



Auditoría Superior del Estado
SINALOA

Informe Individual

de la Revisión y Fiscalización
Superior de los Recursos Públicos



Instituto de Seguridad y Servicios
Sociales de los Trabajadores de la
Educación del Estado de Sinaloa

2018

**Instituto de Seguridad y Servicios Sociales
de los Trabajadores de la Educación 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.....	5
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.....	245
IX.- Procedimientos de Auditoría Aplicados.....	245
X.- Síntesis de Resultados, Recomendaciones y Acciones Promovidas.....	249
XI.- Impacto de las Observaciones.....	249
XII.- Servidores Públicos que Intervinieron en la Auditoría.....	251
XIII.- Dictamen.....	252
XIV.- Sustento Legal para la Elaboración y Entrega del Informe.....	254

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 **Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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 **Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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.

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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	284,684,094	264,159,618	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	191,182,510	309,447,599
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	489,195,020	380,373,315	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	218,659	0
Inventarios	19,376,211	15,905,485			
			Total de Pasivos Circulantes	\$191,401,168	\$309,447,599
Total de Activos Circulantes	\$793,255,325	\$660,438,417			
			Pasivo No Circulante		
Activo No Circulante			Provisiones a Largo Plazo	2,630,374	2,631,905
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	80,247,410	80,247,410			
Bienes Muebles	10,142,550	9,722,361	Total de Pasivos No Circulantes	\$2,630,374	\$2,631,905
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	(8,381,809)	(7,809,150)			
Activos Diferidos	800,895	1,113,671	Total del Pasivo	\$194,031,542	\$312,079,503
Total de Activos No Circulantes	\$82,809,046	\$83,274,292	Hacienda Pública/Patrimonio		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	117,007,780	117,007,780
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	135,267,934	177,975,743
			Resultados de Ejercicios Anteriores	220,853,126	105,034,628
			Reservas	208,903,988	31,615,055
			Total Hacienda Pública/Patrimonio	\$682,032,828	\$431,633,206
Total del Activo	\$876,064,371	\$743,712,709	Total del Pasivo y Hacienda Pública/ Patrimonio	\$876,064,371	\$743,712,709

Estado de Actividades.

Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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		
Impuestos		
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	374,758,092	452,636,793
Derechos		
Productos de Tipo Corriente	37,482,171	27,751,997
Ingresos por Venta de Bienes y servicios	57,685,126	62,192,283
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,201,155,871	1,997,280,325
Otros Ingresos y Beneficios		
Otros Ingresos y Beneficios Varios	339,901	0
Total de Ingresos y Otros Beneficios	\$2,671,421,161	\$2,539,861,398
Gastos y Otras Pérdidas		
Gastos de Funcionamiento		
Servicios Personales	29,221,258	27,964,453
Materiales y Suministros	2,440,069	54,952,693
Servicios Generales	9,238,041	11,457,644
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas		
Pensiones y Jubilaciones	2,445,894,242	2,265,192,594
Donativos	193,077	200,316
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias		
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	894,985	2,642,452
Disminución de Inventarios	45,964,352	(524,497)
Otros Gastos	2,307,203	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	\$2,536,153,227	\$2,361,885,655
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)	\$135,267,934	\$177,975,743

II.- Número, Título y Tipo de Auditoría.

Número de la Auditoría.

007/2019.

Título de la Auditoría.

Revisión y fiscalización superior de los recursos públicos del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondiente al ejercicio fiscal 2018.

Tipo de Auditoría

Auditoría Financiera.

III.- Criterios de Selección.

Los criterios considerados para la selección de auditoría son los criterios ponderables siguientes:

- 1) Monto de los Recursos Públicos que Operan: Se seleccionan las entidades que operan un presupuesto de egresos superior a los 20 millones de pesos.
- 2) 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.
- 3) Resultados de auditorías anteriores: Se incluyen entidades que en su última revisión obtuvieron acciones promovidas y recomendaciones en cantidad e importe considerable.

IV.- Objetivo.

Fiscalizar la gestión financiera del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa del ejercicio fiscal 2018, a fin de verificar: los estados financieros, la recaudación de los ingresos propios, fondos y reasignaciones federales, 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	\$82,461,635.28	\$82,461,635.28	100.00
Inversiones Temporales (hasta por 3 meses)	\$201,864,624.19	\$155,902,980.20	77.23
Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	101,093.03	15,555.56	15.39
Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	379,995,837.47	379,995,837.47	100.00
Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	545,170.19	541,903.02	99.40
Préstamos Otorgados a Corto Plazo	74,477,777.59	74,477,777.59	100.00
Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes	365,997.32	365,997.32	100.00
Inventario de Mercancías para Venta	4,109,290.78	4,109,290.78	100.00
Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo	198,318.75	198,318.75	100.00
Proveedores por Pagar a Corto Plazo	2,794,958.80	2,794,958.80	100.00
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	8,324,142.04	8,324,142.04	100.00
Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	12,906,593.43	12,906,593.43	100.00
Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	175,163,430.64	174,762,941.86	99.77
Resultados de Ejercicios Anteriores	220,853,126.15	120,676,516.67	54.64
Reservas del Patrimonio	92,215,057.91	92,215,057.91	100.00
Total	\$1,256,377,053.57	\$1,109,749,506.68	88.33%

Ingresos			
Rubro de Ingresos	Importes		% de la Muestra
Concepto	Universo Seleccionado	Muestra Auditada	
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	371,435,236.16	371,435,236.16	100.00
Productos	37,482,170.75	24,150,794.25	64.43
Ingresos por Venta de Bienes, Prestación de Servicios y Otros Ingresos	57,685,126.35	6,295,302.77	10.91
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	2,201,155,871.48	2,201,062,836.92	99.99
Total	\$2,667,758,404.74	\$2,602,944,170.10	97.57%

Egresos			
Capítulo del Gasto	Importes		% de la Muestra
Concepto	Universo Seleccionado	Muestra Auditada	
Servicios Personales	\$28,471,742.31	\$24,974,914.65	87.72
Materiales y Suministros	2,356,429.66	1,751,574.96	74.33
Servicios Generales	9,064,120.79	7,185,876.04	79.28
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,446,087,318.43	388,332,316.54	15.88
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles	412,688.43	327,633.55	79.39
Total	\$2,486,392,299.62	\$422,572,315.74	17.00%

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 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa y evaluar la efectividad de los procedimientos, políticas y registros implementados para identificar y administrar los principales riesgos de operación, así como para apoyar la gestión del recurso hacia el logro de sus metas y objetivos, y coadyuvar a que la dependencia mantenga controles efectivos, sencillos y eficientes, se practicó el cuestionario de control interno y se analizó la documentación e información proporcionada; obteniendo los siguientes resultados:

Fortalezas:

- La creación del Instituto se encuentra sustentada en el Decreto número 206 publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 31 de fecha 11 de marzo de 1974.
- Los estados financieros se encuentran debidamente firmados por las personas responsables.
- Cuenta con el Reglamento Interior en el que se establece el funcionamiento y la estructura organizacional del Instituto, y señala las unidades administrativas que la integran, estableciendo sus funciones y atribuciones, el cual se encuentra publicado en el Periódico Oficial "El Estado de Sinaloa" número 152 de fecha 14 de diciembre de 2016.

Debilidades:

- Algunas subcuentas contables presentan saldo contrario a su naturaleza.

- No cuentan con la publicación en su página oficial de Internet del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios para el año 2018.
- No se cuenta con formato impreso para que se relacionen y adjunten los comprobantes por los gastos de viáticos.

En opinión de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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” el 11 de agosto de 2017.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia del formato para que se relacionen y adjunten los comprobantes por los gastos de viáticos asignado oficial y la circular en donde se informa a todas las áreas, así como la publicación del Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios 2018 en la página oficial (<http://isssteesin.gob.mx/transparencia/proyecto-de-presupuesto>).

AECF-EPE-0072019-2018-RE-01-01 **Recomendación.**

Para que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, realice las acciones necesarias, a efecto de que se atiendan las debilidades detectadas, a fin de reforzar la cultura en materia de control interno y administración de riesgos, que garanticen el cumplimiento de los objetivos, la normativa y la transparencia en su gestión mediante un sistema de control interno integrado con los procesos institucionales y sujeto a la autoevaluación y mejora continua.

Estructura Administrativa, Fiscal, Normativa y Operativa

Resultado Núm. 02 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa fue creado mediante Decreto número 206 publicado en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa” número 31 de fecha 11 de marzo de 1974, como un Organismo Público Descentralizado con personalidad jurídica y patrimonio propio, para los efectos que establece la Ley que crea al Instituto, la cual se aplicará a los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, pensionistas del ramo, así como a los familiares derecho-habientes,

tanto de los trabajadores como de los pensionados. El Instituto tendrá entre otras las siguientes funciones:

- I.- Otorgar y administrar los servicios a su cargo.
- II.- Recaudar las cuotas, aportaciones y demás recursos que le correspondan.
- III.- Proporcionar las prestaciones a que se refiere la Ley que crea al Instituto.
- IV.- Invertir los fondos de acuerdo con las disposiciones especiales de la Ley que crea al Instituto.
- V.- Realizar toda clase de actos jurídicos y celebrar los contratos que se requieran para su correcto desempeño.
- VI.- Adquirir los bienes muebles e inmuebles necesarios para la realización de sus fines.
- VII.- Organizar sus dependencias y fijar su estructura y funcionamiento internos.
- VIII.- Expedir los reglamentos necesarios para la debida prestación de sus servicios y organización interna.

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, 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 y decreto que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa publicado en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa” número 206 de fecha 11 de marzo de 1974.

Resultado Núm. 03 Sin Observación.

Se verificó la existencia del Reglamento Interior del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, publicado en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa” número 152 de fecha 14 de diciembre de 2016, el cual tiene por objeto apoyar a los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, pensionistas del ramo, así como a familiares derecho-habientes, tanto de los trabajadores como de los pensionistas, **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; 95 fracción XVI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sinaloa; 19 de la Ley Orgánica de la Administración Pública

del Estado de Sinaloa y 9 del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Estatal de Sinaloa.

Resultado Núm. 04 Con Observación.

Se verificó que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, cuenta con Manuales Normativos, de Organización, Servicios, Operación de Tiendas y de Procedimientos de: Recursos Humanos, Materiales y Financieros, para el desarrollo de sus operaciones y actividades administrativas; sin embargo, se observa que éstos no se encuentran autorizados por la junta directiva, ni publicados en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa”, ni en su página oficial de internet <http://www.isssteesin.gob.mx>.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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; 20 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 95 fracción XVI de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sinaloa; 19 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa y 9 del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Estatal de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-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 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, sea 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 Director General del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, contara con nombramiento otorgado por el Gobernador Constitucional del Estado de Sinaloa, expedido con fecha 12 de enero 2017; asimismo, se verificó que los mandos medios y superiores cuentan con nombramiento expedido por el Director General del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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; 28, 29 inciso c), 35 y 38 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa; 23 y 24 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 1 y 7 segundo párrafo del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Estatal de Sinaloa.

Resultado Núm. 07 Sin Observación.

Al verificar que el Director General del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, haya cumplido con la obligación de inscribir al ente público en el Registro Público de Entidades Paraestatales, el organismo proporcionó oficio No. IDG/247/2019 recibido en la Procuraduría Fiscal del Estado el 24 de junio de 2019, mediante el cual solicita el registro de este Organismo Público Descentralizado en el Registro Público de Entidades Paraestatales, **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; 3 y 14 de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 25, 26, 27, 28 y 29 Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 08 Sin Observación.

Se constató que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa integró el Comité de Adquisiciones y Surtimiento de Tiendas, según acta extraordinaria de fecha 07 de marzo de 2017, cuya instalación quedó asentada en acuerdo 1/2017, **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; 28 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. 09 Sin Observación.

Se constató en acta extraordinaria del Comité de Adquisiciones y Surtimiento de Tiendas del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, celebrada el día 14 de febrero de 2018, que se autorizaron los montos máximos para contratación mediante Licitación Pública, por Invitación a cuando menos a tres proveedores o en forma directa a un solo proveedor, de acuerdo a lo publicado por el Comité Intersecretarial de Adquisiciones y Servicios del Poder Ejecutivo del Estado de Sinaloa, publicado el 19 de enero de 2018, en el Periódico Oficial “El Estado de Sinaloa” número 009, **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.

Se verificó que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, cuenta con un Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, documento que fue aprobado en acta de sesión ordinaria de fecha 18 de enero de 2018 por el Comité de Adquisiciones y Surtimiento de Tiendas del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, observando que no anexaron evidencia de que fue publicado en su página de internet a más tardar el 31 de enero de 2018.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, segundo y tercer párrafos de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 1 inciso A) fracción II, 20 y 21 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron captura de pantalla de la página del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, [http://isssteesin.gob.mx/transparencia/proyecto-de-presupuesto-en-la-cual-se-aprecia-la-publicación-del](http://isssteesin.gob.mx/transparencia/proyecto-de-presupuesto-en-la-cual-se-aprecia-la-publicación-del-Programa-Anual-de-Adquisiciones-Arrendamientos-y-Servicios) Programa Anual de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios, correspondiente al ejercicio fiscal 2018, por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 11 Sin Observación.

Se verificó la existencia de juicios y demandas del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, así como el estatus en el que se encuentran, proporcionando una relación que contiene 1,333 demandas, constatándose que el organismo les ha dado la debida atención y seguimiento; los cuales se encuentran en la etapa procesal, y se detallan a continuación:

Etapa Procesal	Total de Demandas/Juicios
Admisión	137
Admite, Designa Ponente y Vista 3 días	62
Alegatos	9
Contestación de Demanda	182
Contestación/Ampliación de Demanda	39
Emplazamiento Juicio de Amparo	69
Laudos	32
Multas	15
Petición FOVI	24
Recepción de demanda vivienda	562
Recurso de Revisión vivienda	124
Resolución Recorrida vivienda	57
Sentencia vivienda	21
Total	1333

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; 66 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa y 24 fracción IV Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 12 Sin Observación.

Se verificó que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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. 13 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. 14 Sin Observación.

Se constató 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; y de acuerdo a lo establecido en el Acuerdo por el que se emite el Manual de Contabilidad Gubernamental en su anexo I Matrices de Conversión.

Resultado Núm. 15 Sin Observación.

Se constató que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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; 9 fracción I y 20 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 19 de la Ley Orgánica de la Administración Pública del Estado de Sinaloa; 52 Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; y 9 del Reglamento Orgánico de la Administración Pública Estatal de Sinaloa.

Resultado Núm. 16 Sin Observación.

Se constató que la cuenta pública emitida por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa cumple con la estructura de los Estados Financieros y 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; 7, 19 fracción VII, 20, 23, 25, 27, 28, 30, 39, 41, 48, 54 primer párrafo, 55, 66, 68, 69, 72 fracción III, 79 primer y segundo párrafos, tercero fracción III y cuatro transitorios de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 y 5 de la Ley de Disciplina Financiera de las entidades Federativas y los Municipios; 6, 86, 87, 88, 89, 90, 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 emisión de la información financiera y estructura de los Estados Financieros Básicos del ente Público y características de sus Notas.

Resultado Núm. 17 Sin Observación.

Se constató que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa cuenta con 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; 7, 19 fracción VII, 20, 23, 25, 27, 28, 30, 39, 41, 48, 54 primer párrafo, 55, 66, 68, 69, 72 fracción III, 79 primer y segundo párrafos y cuatro transitorio de

la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 y 5 de la Ley de Disciplina Financiera de las entidades Federativas y los Municipios; 6, 86, 87, 88, 89, 90, 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa, así como lo establecido 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. 18 Con Observación.

Se observa que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, no proporcionó evidencia de que tuviera implementado el formato de Bienes Muebles que componen el Patrimonio según la estructura emitida por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC).

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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; 6, 7, 9, 19 fracción VII, 20, 23, 25, 27, 28, 30, 39, 41, 48, 54 primer párrafo, 55, 66, 68, 69, 72 fracción III, 79 primer y segundo párrafos y cuatro transitorio de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 4 y 5 de la Ley de Disciplina Financiera de las entidades Federativas y los Municipios; 6, 86, 87, 88, 89, 90, 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en el acuerdo por el que se determina la norma para establecer la estructura del formato de la relación de bienes que compone el patrimonio del ente público.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-18-02 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. 19 Sin Observación.

Se constató 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, así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten las Normas y Metodología para la determinación de los Momentos Contables de los Egresos.

Resultado Núm. 20 Sin Observación.

Al verificar que el sistema de contabilidad gubernamental tuviera implementado un registro electrónico de los Libros Principales de Contabilidad de Diario, Mayor, 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 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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 del Estado de Sinaloa; se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 21 Con Observación Solventada.

Al comprobar que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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, se observa que omitieron la publicación de las siguientes fracciones e incisos, del citado artículo:

-
- IX. Los nombramientos, comisiones y licencias de los servidores públicos;
- XVI. El marco normativo aplicable al sujeto obligado, en el que deberán incluirse leyes, códigos, reglamentos, decretos de creación, manuales administrativos de organización, operación, procedimientos de calidad o de cualquier índole, reglas de operación, criterios, políticas, acuerdos o resoluciones de la Comisión en relación a sus obligaciones de transparencia, entre otros ordenamientos;
- XXXV. El inventario de bienes muebles e inmuebles en posesión y propiedad;
- XLI. Los trámites, requisitos y formatos que ofrecen;
- XLVII. Las estadísticas que generen en cumplimiento de sus facultades, competencias o funciones con la mayor desagregación posible;
- XLVIII. Las metas y objetivos de las áreas de conformidad con sus programas operativos;
- XLIX. Los indicadores que permitan rendir cuenta de sus objetivos y resultados;
- LIII. Las actas de sesiones ordinarias y extraordinarias, así como las opiniones y recomendaciones que emitan, en su caso, los consejos consultivos, comités técnicos y juntas directivas o de Gobierno.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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; 62 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y 95 fracciones IX, XVI, XXXV, XLI, XLVII, XLVIII, XLIX y LIII de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública en el Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron evidencia que demuestra que se encuentra registrada en la Plataforma Nacional de Transparencia la información referente al artículo 95 fracciones IX, XVI, XXXV, XLI, XLVII, XLVIII, XLIX y LIII, por lo anterior, la observación se solventa.

Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera

Al verificar que durante el ejercicio fiscal 2018, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa haya cumplido con la obligación de publicar en su página oficial de internet, lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; obteniéndose lo siguiente:

Resultado Núm. 22 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa cumplió con la obligación de publicar en su página oficial de internet los formatos que establece la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, **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 de 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, así como 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

Se constató que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa cuenta con el presupuesto de egresos autorizado, así como la calendarización mensual del ejercicio que éste se encuentre aprobado por la autoridad competente; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 23 Con Observación.

Se verificó que durante el ejercicio fiscal 2018 el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, contara con el anteproyecto 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, observándose una diferencia entre ambos documentos por importe de \$451,072,835.00. A continuación se detallan:

Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el Ejercicio Fiscal del 2018		Importes		
Concepto		Estatal	Federal	Total
Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el Ejercicio Fiscal del 2018.		\$1,614,955,640.00	\$764,557,847.00	\$2,379,513,487.00
Estado Analítico de Ingresos del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018.		1,023,354,118.00	1,807,232,204.00	2,830,586,322.00
	Diferencia	\$591,601,522.00	\$(1,042,674,357.00)	\$(451,072,835.00)

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, 19, 33, 34, 36, 37, 38, 40, 41, 44 y 45 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 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 primer párrafo fracción II, 76, 87, 98 fracciones II y IV de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

AECE-EPE-0072019-2018-PR-23-03 **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. 24 Sin Observación.

Se constató que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, presentó la proyección de resultados del presupuesto correspondiente al ejercicio fiscal 2018 ante la Junta Directiva, mismo que fue aprobado mediante Acta de la Sesión Extraordinaria, celebrada el día 12 de diciembre 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; 10 y 13 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 27, 30, 31, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39 y 50 segundo párrafo de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 5, 8 fracción IV, 10 y 11 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 24 fracción I, 26 fracción VII, 51, 52, 59 fracción III y 60 fracciones III y XI de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 25 Con Observación.

Se realizó el comparativo de los Ingresos y Egresos para el ejercicio fiscal 2018, respecto de lo ingresado y ejercido por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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 del 2018, observándose una diferencia entre el ingreso modificado, devengado y recaudado contra el egreso modificado, devengado y ejercido, existiendo un subejercicio de recursos por importe de \$154,861,331.34. A continuación se detallan:

Rubro	Aprobado	Modificado	Devengado	Recaudado / Ejercido	Diferencia
Ingresos	\$2,830,586,321.23	\$2,830,586,321.23	\$2,689,949,702.57	\$2,463,197,810.22	\$226,751,892.35
Egresos	2,827,894,510.00	2,827,894,510.00	2,535,088,371.23	2,526,846,053.56	8,242,317.67
Total	\$2,691,811.23	\$2,691,811.23	\$154,861,331.34	\$(63,648,243.34)	\$218,509,574.68

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 la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 2 fracción LVII, 22, 27, 30, 31, 33, 34, 35 y 94 fracción XXVI de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 52, 59 fracción III, 60 fracciones III y XI de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-25-04 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. 26 Sin Observación.

Se verificó que cada una de las cuentas del gasto ejercidas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018 contaran con partida presupuestal 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; 10 fracción II de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades

Federativas y los Municipios; 27, 29, 30, 31, 33, 34, 35, 39 y 40 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Presupuesto Basado en Resultados (Pbr)

Resultado Núm. 27 Con Observación.

Al verificar que se haya implementado el Presupuesto Basado en Resultados, se observa que durante el ejercicio fiscal 2018 el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, no cuenta con avances realizados para la implementación del Presupuesto Basado en Resultados, lo cual fue manifestado en el oficio número IDG/150/2019 de fecha 02 de mayo de 2019 suscrito por el Director General del Instituto.

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 fracción VI y 61 fracción II inciso c) segundo párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-27-05 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.

Análisis de los Estados Financieros

Se verificaron los estados financieros proporcionados por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondiente al ejercicio fiscal 2018; integrando la conformación de cada uno, 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. 28 Sin Observación.

Se verificó que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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, **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.

Resultado Núm. 29 Sin Observación.

Se verificó que los estados financieros proporcionados por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal de 2018, se encuentren firmados por los funcionarios responsables, **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 y 87 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 35 de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 30 Con Observación Solventada.

Se constató que los estados financieros del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondientes al primer, segundo y tercer trimestre de 2018 fueron aprobados por la junta directiva mediante actas de Sesión Ordinaria celebradas el 27 de junio y 07 de diciembre de 2018, respectivamente; sin embargo, se observa que no proporcionan acta de la junta directiva donde se autoricen los estados financieros del cuarto trimestre de 2018.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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; 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.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copia del Acta de la Junta Directiva del 26 de marzo de 2019, debidamente

firmada, en la cual se autorizan los Estados Financieros del cuarto trimestre de 2018; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 31 Sin Observación.

Se revisó la balanza de comprobación del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa del ejercicio fiscal 2018 a efecto de verificar que los saldos iniciales de la misma, sea coincidente con los saldos finales del ejercicio fiscal 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 fracciones I, IV y VI, 21, 22, 33 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92, 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa y 56 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa, así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental, “Consistencia”, “Sustancia Económica” y “Revelación Suficiente”.

Resultado Núm. 32 Sin Observación.

Se revisó selectivamente que los movimientos y saldos reflejados en balanza de comprobación, sean coincidentes con los movimientos y los saldos presentados en el libro mayor (auxiliares) y relaciones analíticas, **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, 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” y “Consistencia”.

Resultado Núm. 33 Sin Observación.

Al analizar el Estado de Situación Financiera y Estado de Actividades, se comprobó que los saldos reflejados fueron coincidentes con los saldos presentados en la Balanza de Comprobación del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, 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; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 7 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 34 Sin Observación.

Se verificó la coincidencia del Resultado del Ejercicio determinado en el Estado de Actividades del ejercicio 2018, con el presentado en el Estado de Situación Financiera, **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 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 y 13 fracción II 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.

Resultado Núm. 35 Sin Observación.

Se revisó el cierre del ejercicio fiscal 2018 realizado por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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. 36 Con Observación.

Se verificó que el ingreso y egreso reflejado en el Estado de Actividades sea coincidente con el señalado en el Estado Analítico del Ingreso y Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos y de haber diferencia corresponda a los ingresos y egresos contables no presupuestales, observándose que existen diferencias entre el Estado de Actividades, el

Estado Analítico del Ingreso y el Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos. A continuación se detalla:

Concepto	Estado de Actividades	Estado Analítico de Ingreso	Estado del Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	Diferencia
Ingresos				
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	\$374,758,092.00	\$390,827,192.76	\$0.00	\$16,069,100.76
Producto de Tipo Corriente	37,482,171.00	38,440,949.16	0.00	958,778.16
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	57,685,126.00	59,525,689.17	0.00	1,840,563.17
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	2,201,155,871.00	2,201,155,871.48	0.00	0.48
Otros Ingresos y Beneficios Varios 1)	339,901.00	0.00	0.00	0.00
Egresos				
Servicios Personales	\$29,221,258.00	\$0.00	\$29,172,346.71	\$48,911.29
Materiales y Suministros	2,440,069.00	0.00	50,288,609.38	47,848,540.38
Servicios Generales	9,238,041.00	0.00	9,117,402.75	120,638.25
Pensiones y Jubilaciones	2,445,894,242.00	0.00	2,445,904,247.42	10,005.42
Donativos	193,077.00	0.00	193,076.54	0.46
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y amortizaciones Provisiones 2)	894,985.00	0.00	0.00	0.00
Disminución de Inventarios 2)	45,964,352.00	0.00	0.00	0.00
Otros Gastos 2)	2,307,203.00	0.00	0.00	0.00
Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles 3)	0.00	0.00	412,688.43	0.00

1) Ingresos Contables No Presupuestales.

2) Egresos Contables No Presupuestales.

3) Egresos Presupuestales No Contables

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 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”.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-36-06 **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.

Fuente de Pago de Pasivos

En el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, existen pasivos registrados en la clasificación circulante al 31 de diciembre de 2018 por un importe de \$191,401,168.21, y al verificar estos pasivos contra la fuente de pago en sus recursos; se determinó lo siguiente:

Resultado Núm. 37 Con Observación.

Al verificar el análisis de los pasivos y su fuente de pago existentes al 31 de diciembre de 2018, se constató que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, contara con liquidez suficiente para hacer frente a los mencionados pasivos, existiendo suficiencia de recursos financieros de activo circulante etiquetado; sin embargo, se observa que existe insuficiencia financiera de activo circulante de libre disposición por importe de \$96,209,441.68. Se detallan a continuación:

Concepto	No Etiquetado	Etiquetado
1. Disponibilidad Financiera Final	\$95,191,726.53	\$190,070,571.63
2. Pasivos de Corto Plazo	191,401,168.21	0.00
3. Pasivos sin Fuente de Pago (2-1)*	\$96,209,441.68	\$0.00

*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	No Etiquetado	Etiquetado
	Disponibilidad Financiera Final		
1111	Fondo fijo de caja	\$256,741.86	\$0.00
1112	Bancos	81,634,834.12	826,801.16
1114	Inversiones temporales	12,620,853.72	189,243,770.47
1116	Depósito en garantía	101,093.03	0.00
1123	Deudores diversos	545,170.19	0.00
1129	Otros derechos a recibir efectivo o equivalente a corto plazo	33,033.61	0.00
	Total Disponibilidad Financiera	\$95,191,726.53	\$190,070,571.63

Nota: No se consideraron los saldos de la cuenta 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por importe de \$389,926,837.69, por las aportaciones de Gobierno del Estado de Sinaloa y el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y la cuenta 1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo por importe de \$98,689,978.37, por los préstamos a empleados, jubilados, pensionados y a empresas particulares, etc., los cuales son de lenta recuperación.

Cuenta	Concepto	No Etiquetado	Etiquetado
	Pasivo a Corto Plazo		
2112	Proveedores	\$6,568,751.23	\$0.00
2116	Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	8,337,949.14	0.00
2117	Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	1,112,378.76	0.00
2119	Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	175,163,430.53	0.00
2161	Fondos en Garantía a Corto Plazo	218,658.55	0.00
	Total Pasivo a Corto Plazo	\$191,401,168.21	\$0.00

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, 19 fracciones I y V, 33 y 36 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 30 último párrafo, 37, 42 último párrafo, 66, 92, 93, 94 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa y 13 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-37-07 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.

1112 Bancos/Tesorería

El saldo de la cuenta 1112 Bancos/Tesorería al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$82,461,635.28, el cual se fiscalizó al 100%, se analizaron los saldos a efecto de comprobar la veracidad del mismo, además que los funcionarios del instituto que manejan 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 Impuesto al Valor Agregado por cheques devueltos, que se cuente con conciliaciones, que no se hayan presentado saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta; así como el registro de las comisiones e intereses ganados por el uso de las cuentas bancarias. A continuación se detallan:

Codificación	Banco	Cuenta Bancaria	Destino de la cuenta	Saldo al 31/12/2018
1112 1 000001	Banorte, S.A.	0132530596	Gastos Financieros	\$308,582.59
1112 1 000002		0111224407	Nómina personal finanzas	17,166.31
1112 1 000003		0651815749	Nómina jubilados tarjeta	57,308.01
1112 1 000005		0111232662	Nómina personal tiendas	16,249.34
1112 1 000006		0132530626	Proveedores y gastos tiendas	274,232.54
1112 1 000007		0132530635	Concentradora ventas tiendas	754,201.21
1112 2 000001	Santander, S.A.	65501864870	Inversiones	5,960.87
1112 2 000002		65501566454	Nómina jubilados tarjeta	10,518.94
1112 2 000003		65504556361	Depósito ventas tiendas	0.00
1112 2 000004		65506406614	Nómina personal finanzas	10,000.00
1112 3 000001	Banamex, S.A.	44040010545	Inversiones	10,000.24
1112 3 000002		44040008958	Nómina Jubilados Tarjeta	0.00
1112 3 000003		70062588959	Concentradora ventas Escuinapa	202,549.01
1112 3 000004		70098001997	Gastos Finanzas	141,455.19
1112 3 000005		70098616738	Nómina jubilados con cheques	0.00
1112 3 000006		70098354776	PCP	0.00
1112 3 000007		70102682775	Gastos tiendas	673,907.63
1112 3 000008		70102682783	FAFEF 2017 Cancelada	0.00



Codificación	Banco	Cuenta Bancaria	Destino de la cuenta	Saldo al 31/12/2018
1112 3 000009		70103064374	PCP 2017	253,686.73
1112 3 000010		70104591513	Finanzas 2017	263,744.66
1112 3 000011		70107975002	Subsidios 2017	0.00
1112 3 000012		70108023919	Cuotas y Aportaciones 2017	73,222,795.37
1112 3 000013		70105050893	Fortalecimiento Financiero cancelada	0.00
1112 3 000014		70104247324	Nómina jubilados 2017	490,321.31
1112 3 000015		70114706815	Participaciones generales 2018	4,917,082.97
1112 3 000016		70114706823	Cuotas 2018	0.00
1112 4 000001	BBVA Bancomer, S.A.	111387367	FAFEF 2018	369,690.94
1112 4 000002		110861286	Nómina jubilados	5,004.66
1112 4 000003		111593242	Fortalecimiento Financiero 2018	457,110.22
1112 4 000004		110637254	Inversión Fondo Vivienda	62.89
1112 4 000005		110895369	Inversión Fondo de Reserva Pres DIF	3.65
Total				\$82,461,635.28

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 38 Sin Observación.

Al verificar que el personal del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, responsable del manejo de los recursos públicos durante el ejercicio 2018, se encontraran afianzados, se constató que cuentan con la fianza número 1057-13957-8, expedida por Afianzadora Aserta, S.A. de C.V., que cubre el periodo del 01 de enero 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; 83 y 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 30 último párrafo, 55, 92, 94 fracciones III, IV, VI, VIII y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 39 Sin Observación.

Del análisis realizado a las conciliaciones bancarias proporcionadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018, se verificó que éstas se encontraran firmadas por las personas responsables de elaborarlas, revisarlas y autorizarlas, **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, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental.

Resultado Núm. 40 Sin Observación.

Se constató que al 31 de diciembre de 2018, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, no reflejara subcuentas con saldo contrario a su naturaleza en la cuenta 1112 Bancos/Tesorería; asimismo, se verificó que el organismo registrara los intereses generados por el uso de las cuentas 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 fracciones II, III y IV, 22, 33, 36, 40, 44 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 94 fracciones XX, XXVI y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa, así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Consistencia”.

Resultado Núm. 41 Sin Observación.

Se verificó que, en los estados de cuenta bancarios proporcionados por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, no se hayan presentado cobros de comisiones e IVA 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; 2, 17, 19, 33, 44 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 30 último párrafo, 55, 92 y 94 fracciones III, IV, XIV, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo donde se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

Resultado Núm. 42 Sin Observación.

Se verificó que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, comunicó a la Secretaría de Administración y Finanzas del Gobierno del Estado, las cuentas bancarias específicas a las cuales les depositaran las aportaciones, asignaciones, reasignaciones, transferencias y subsidios, **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; 56, 92 y 94 fracciones III, IV, XIV, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo donde se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

Resultado Núm. 43 Con Observación Solventada.

Al analizar las conciliaciones bancarias proporcionadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, se observan partidas en conciliación con una antigüedad mayor a 7 meses. A continuación se detallan:

Cheque	Fecha	Concepto	Importe	Antigüedad
Cuenta 7010 4591513 Banco Banamex, S.A.				
101	19/01/2018		\$472.23	11 meses
179	02/03/2018		392.58	9 meses
224	13/03/2018		32,859.22	9 meses
248	13/03/2018		25,878.27	9 meses
266	13/03/2018		9,723.83	9 meses
277	13/03/2018		26,130.48	9 meses
278	13/03/2018		5,750.00	9 meses
Cuenta 7010 4247324 Banco Banamex, S.A.				
94	26/06/2017		\$5,691.17	1 año 6 meses
873	26/06/2017		1,109.94	1 año 6 meses
970	26/06/2017		594.06	1 año 6 meses
1159	26/06/2017		2,996.21	1 año 6 meses
1290	26/06/2017		945.42	1 año 6 meses
1301	26/06/2017		3,806.58	1 año 6 meses
1305	26/06/2017		8,551.36	1 año 6 meses
1307	26/06/2017		3,966.68	1 año 6 meses
1308	26/06/2017		600.30	1 año 6 meses
1309	26/06/2017		600.30	1 año 6 meses
1452	30/06/2017		9,617.71	1 año 6 meses
1556	08/07/2017		5,691.17	1 año 5 meses
1958	08/07/2017		4,246.70	1 año 5 meses
2363	08/07/2017		4,017.73	1 año 5 meses
2479	08/07/2017		1,109.94	1 año 5 meses
2925	08/07/2017		945.42	1 año 5 meses
2935	08/07/2017		3,806.58	1 año 5 meses
2939	08/07/2017		8,551.36	1 año 5 meses
2940	08/07/2017		6,543.73	1 año 5 meses
2941	08/07/2017		3,966.68	1 año 5 meses
2942	08/07/2017		600.30	1 año 5 meses
2943	08/07/2017		600.30	1 año 5 meses
3066	08/07/2017		2,996.21	1 año 5 meses
3242	12/07/2017		5,691.17	1 año 5 meses
4048	12/07/2017		4,017.73	1 año 5 meses
4071	12/07/2017		1,507.56	1 año 5 meses
4147	12/07/2017		542.59	1 año 5 meses
4164	12/07/2017		1,109.94	1 año 5 meses
4478	12/07/2017		2,996.21	1 año 5 meses
4611	12/07/2017		945.42	1 año 5 meses
4617	12/07/2017		4,854.44	1 año 5 meses
4621	12/07/2017		3,806.58	1 año 5 meses
4625	12/07/2017		8,551.36	1 año 5 meses



Cheque	Fecha	Concepto	Importe	Antigüedad
4626	12/07/2017		7,143.52	1 año 5 meses
4627	12/07/2017		3,966.68	1 año 5 meses
4628	12/07/2017		600.30	1 año 5 meses
4629	12/07/2017		600.30	1 año 5 meses
4673	02/08/2017		2,454.03	1 año 4 meses
4709	02/08/2017		1,122.06	1 año 4 meses
4992	02/08/2017		2,594.92	1 año 4 meses
4998	02/08/2017		932.02	1 año 4 meses
5000	02/08/2017		655.91	1 año 4 meses
5015	02/08/2017		1,516.88	1 año 4 meses
5039	02/08/2017		1,588.23	1 año 4 meses
5060	02/08/2017		2,047.70	1 año 4 meses
5061	02/08/2017		3,225.54	1 año 4 meses
5109	02/08/2017		1,157.30	1 año 4 meses
5112	02/08/2017		2,428.88	1 año 4 meses
5113	02/08/2017		1,052.81	1 año 4 meses
5126	02/08/2017		649.57	1 año 4 meses
5136	02/08/2017		2,254.65	1 año 4 meses
5140	02/08/2017		2,407.29	1 año 4 meses
5157	02/08/2017		933.92	1 año 4 meses
5255	02/08/2017		1,533.57	1 año 4 meses
5286	02/08/2017		2,852.98	1 año 4 meses
5457	02/08/2017		1,723.76	1 año 4 meses
5458	02/08/2017		167.86	1 año 4 meses
5461	02/08/2017		512.52	1 año 4 meses
5467	02/08/2017		1,837.44	1 año 4 meses
5470	02/08/2017		371.90	1 año 4 meses
5475	02/08/2017		571.38	1 año 4 meses
5479	02/08/2017		1,853.36	1 año 4 meses
5595	02/08/2017		469.00	1 año 4 meses
5702	02/08/2017		1,122.04	1 año 4 meses
5712	02/08/2017		1,450.13	1 año 4 meses
5743	02/08/2017		3,714.26	1 año 4 meses
5762	02/08/2017		2,151.73	1 año 4 meses
5906	02/08/2017		1,376.59	1 año 4 meses
6039	02/08/2017		533.84	1 año 4 meses
6044	02/08/2017		3,425.21	1 año 4 meses
6045	02/08/2017		2,309.06	1 año 4 meses
6046	02/08/2017		1,820.12	1 año 4 meses
6049	02/08/2017		1,618.36	1 año 4 meses
6052	02/08/2017		2,987.42	1 año 4 meses
6053	02/08/2017		6,542.38	1 año 4 meses
6054	02/08/2017		2,680.97	1 año 4 meses
6055	02/08/2017		1,652.69	1 año 4 meses
6056	02/08/2017		258.85	1 año 4 meses
6057	02/08/2017		258.85	1 año 4 meses
6105	15/08/2017		5,866.46	1 año 4 meses
6439	15/08/2017		11,814.17	1 año 4 meses
6749	15/08/2017		1,464.43	1 año 4 meses
6808	15/08/2017		4,166.45	1 año 4 meses
7077	15/08/2017		4,188.70	1 año 4 meses
7207	15/08/2017		3,034.55	1 año 4 meses
7300	15/08/2017		4,400.21	1 año 4 meses
7359	15/08/2017		983.56	1 año 4 meses
7362	15/08/2017		3,922.20	1 año 4 meses
7363	15/08/2017		9,018.66	1 año 4 meses
7364	15/08/2017		618.79	1 año 4 meses
7365	15/08/2017		618.79	1 año 4 meses
7374	15/08/2017		4,392.67	1 año 4 meses



Cheque	Fecha	Concepto	Importe	Antigüedad
8044	30/08/2017		1,237.58	1 año 4 meses
8521	30/08/2017		3,034.55	1 año 4 meses
8673	30/08/2017		3,922.20	1 año 4 meses
8674	30/08/2017		9,018.66	1 año 4 meses
8675	30/08/2017		618.79	1 año 4 meses
8676	30/08/2017		618.79	1 año 4 meses
8677	25/08/2017		3,408.69	1 año 4 meses
8678	25/08/2017		5,763.78	1 año 4 meses
8679	25/08/2017		20,073.01	1 año 4 meses
8681	25/08/2017		9,192.30	1 año 4 meses
8687	29/08/2017		4,394.42	1 año 4 meses
9075	12/09/2017		5,227.66	1 año 3 meses
9228	12/09/2017		3,666.06	1 año 3 meses
9350	12/09/2017		1,237.58	1 año 3 meses
9427	12/09/2017		797.02	1 año 3 meses
9824	12/09/2017		3,034.55	1 año 3 meses
9975	12/09/2017		3,922.20	1 año 3 meses
9976	12/09/2017		8,995.26	1 año 3 meses
9977	12/09/2017		618.79	1 año 3 meses
9978	12/09/2017		618.79	1 año 3 meses
10651	26/09/2017		1,237.58	1 año 3 meses
10727	26/09/2017		797.02	1 año 3 meses
11120	26/09/2017		3,034.55	1 año 3 meses
11269	26/09/2017		3,922.20	1 año 3 meses
11270	26/09/2017		9,120.90	1 año 3 meses
11271	26/09/2017		618.79	1 año 3 meses
11272	26/09/2017		618.79	1 año 3 meses
12175	11/10/2017		1,237.58	1 año 2 meses
12246	11/10/2017		797.02	1 año 2 meses
12637	11/10/2017		3,034.55	1 año 2 meses
12744	11/10/2017		3,922.20	1 año 2 meses
12745	11/10/2017		11,356.05	1 año 2 meses
12746	11/10/2017		618.79	1 año 2 meses
12747	11/10/2017		618.79	1 año 2 meses
13399	25/10/2017		1,700.35	1 año 2 meses
13861	25/10/2017		3,034.55	1 año 2 meses
13967	25/10/2017		3,922.20	1 año 2 meses
13968	25/10/2017		11,711.42	1 año 2 meses
13969	25/10/2017		618.79	1 año 2 meses
13970	25/10/2017		618.79	1 año 2 meses
13979	01/11/2017		721.62	1 año 1 meses
13981	01/11/2017		62.16	1 año 1 meses
13982	01/11/2017		83.83	1 año 1 meses
14118	10/11/2017		1,700.35	1 año 1 meses
14491	10/11/2017		1,747.77	1 año 1 meses
15076	10/11/2017		3,034.55	1 año 1 meses
15183	10/11/2017		3,922.20	1 año 1 meses
15184	10/11/2017		11,776.52	1 año 1 meses
15185	10/11/2017		618.79	1 año 1 meses
15186	10/11/2017		618.79	1 año 1 meses
15378	22/11/2017		2,561.81	1 año 1 meses
15793	22/11/2017		1,700.35	1 año 1 meses
15801	22/11/2017		2,050.05	1 año 1 meses
15868	22/11/2017		1,161.58	1 año 1 meses
16104	22/11/2017		1,237.58	1 año 1 meses
16252	22/11/2017		14,610.11	1 año 1 meses
16356	22/11/2017		3,077.03	1 año 1 meses
16385	22/11/2017		33.84	1 año 1 meses
16403	22/11/2017		9,229.98	1 año 1 meses



Cheque	Fecha	Concepto	Importe	Antigüedad
16553	22/11/2017		3,922.20	1 año 1 meses
16602	22/11/2017		14,623.36	1 año 1 meses
16617	22/11/2017		3,034.55	1 año 1 meses
16620	22/11/2017		618.79	1 año 1 meses
16621	22/11/2017		618.79	1 año 1 meses
16663	06/12/2017		1,237.58	1 año
17708	06/12/2017		14,610.11	1 año
17820	06/12/2017		1,028.32	1 año
17823	06/12/2017		33.84	1 año
17829	06/12/2017		9,229.98	1 año
17830	06/12/2017		5,665.55	1 año
17831	06/12/2017		13,739.72	1 año
17851	06/12/2017		6,742.99	1 año
17864	06/12/2017		6,871.78	1 año
17868	06/12/2017		2,058.29	1 año
17880	06/12/2017		1,159.55	1 año
17889	06/12/2017		3,922.20	1 año
17891	06/12/2017		2,468.66	1 año
17894	06/12/2017		933.28	1 año
17916	06/12/2017		14,629.84	1 año
17924	06/12/2017		3,034.55	1 año
17926	06/12/2017		618.79	1 año
17927	06/12/2017		618.79	1 año
18364	14/12/2017		83,681.68	1 año
18375	14/12/2017		22,034.29	1 año
18809	14/12/2017		7,800.26	1 año
18863	14/12/2017		88,162.40	1 año
19011	14/12/2017		77,920.59	1 año
19176	14/12/2017		21,243.27	1 año
19193	14/12/2017		83,086.84	1 año
19197	14/12/2017		16,184.27	1 año
19199	14/12/2017		3,300.21	1 año
19200	14/12/2017		3,300.21	1 año
19231	15/12/2017		22,082.22	1 año
19765	11/01/2018		4,195.45	11 meses
19886	11/01/2018		11,634.08	11 meses
19887	11/01/2018		4,778.48	11 meses
19929	11/01/2018		4,131.43	11 meses
20320	11/01/2018		1,786.47	11 meses
20376	11/01/2018		3,652.53	11 meses
20378	11/01/2018		3,652.53	11 meses
20669	11/01/2018		3,922.20	11 meses
20673	11/01/2018		14,629.84	11 meses
20674	11/01/2018		3,034.55	11 meses
20675	11/01/2018		618.79	11 meses
20676	11/01/2018		618.79	11 meses
20747	11/01/2018		1,016.48	11 meses
21239	26/01/2018		2,188.23	11 meses
21284	26/01/2018		11,634.08	11 meses
21285	26/01/2018		4,583.42	11 meses
21299	26/01/2018		4,131.43	11 meses
21607	26/01/2018		2,040.13	11 meses
21882	26/01/2018		2,764.99	11 meses
21957	26/01/2018		1,237.58	11 meses
21963	26/01/2018		1,190.20	11 meses
21964	26/01/2018		3,922.20	11 meses
21967	26/01/2018		14,629.84	11 meses
21968	26/01/2018		3,034.55	11 meses
21969	26/01/2018		618.79	11 meses



Cheque	Fecha	Concepto	Importe	Antigüedad
21970	26/01/2018		618.79	11 meses
22043	26/01/2018		1,016.48	11 meses
22137	08/02/2018		4,018.60	10 meses
22305	15/02/2018		1,874.48	10 meses
22550	15/02/2018		11,634.08	10 meses
22551	15/02/2018		4,309.10	10 meses
22563	15/02/2018		4,131.43	10 meses
23143	15/02/2018		2,764.99	10 meses
23219	15/02/2018		3,922.20	10 meses
23221	15/02/2018		14,590.21	10 meses
23222	15/02/2018		3,034.55	10 meses
23223	15/02/2018		662.70	10 meses
23224	15/02/2018		662.70	10 meses
23274	15/02/2018		1,016.48	10 meses
23554	28/02/2018		1,874.48	10 meses
23777	28/02/2018		2,603.60	10 meses
23809	28/02/2018		4,131.43	10 meses
23870	28/02/2018		1,325.40	10 meses
24171	28/02/2018		1,905.54	10 meses
24386	28/02/2018		2,764.99	10 meses
24459	28/02/2018		1,404.43	10 meses
24463	28/02/2018		3,922.20	10 meses
24465	28/02/2018		14,616.63	10 meses
24466	28/02/2018		3,034.55	10 meses
24467	28/02/2018		662.70	10 meses
24468	28/02/2018		662.70	10 meses
24522	28/02/2018		1,016.48	10 meses
24628	06/03/2018		5,721.77	9 meses
24629	06/03/2018		243.37	9 meses
24631	06/03/2018		3,652.53	9 meses
24801	07/03/2018		1,874.48	9 meses
25015	07/03/2018		3,732.74	9 meses
25054	07/03/2018		4,131.43	9 meses
25591	07/03/2018		16,845.45	9 meses
25630	07/03/2018		2,764.99	9 meses
25706	07/03/2018		3,922.20	9 meses
25708	07/03/2018		14,616.63	9 meses
25709	07/03/2018		3,034.55	9 meses
25710	07/03/2018		662.70	9 meses
25711	07/03/2018		662.70	9 meses
25767	07/03/2018		1,016.48	9 meses
26033	16/03/2018		1,874.48	9 meses
26284	16/03/2018		4,131.43	9 meses
26353	16/03/2018		2,417.88	9 meses
26607	16/03/2018		2,154.81	9 meses
26857	16/03/2018		2,764.99	9 meses
26933	16/03/2018		3,922.20	9 meses
26935	16/03/2018		14,616.63	9 meses
26936	16/03/2018		3,034.55	9 meses
26937	16/03/2018		662.70	9 meses
26938	16/03/2018		662.70	9 meses
26995	16/03/2018		1,016.48	9 meses
27097	05/04/2018		69.11	8 meses
27098	05/04/2018		69.11	8 meses
27265	09/04/2018		1,874.48	8 meses
27536	09/04/2018		2,093.74	8 meses
27584	09/04/2018		2,417.88	8 meses
27636	09/04/2018		913.96	8 meses
27752	09/04/2018		4,345.11	8 meses

Cheque	Fecha	Concepto	Importe	Antigüedad
28087	09/04/2018		2,764.99	8 meses
28163	09/04/2018		3,922.20	8 meses
28165	09/04/2018		14,616.63	8 meses
28166	09/04/2018		3,034.55	8 meses
28167	09/04/2018		662.70	8 meses
28168	09/04/2018		662.70	8 meses
28225	09/04/2018		1,016.48	8 meses
28327	24/04/2018		41.24	8 meses
28492	23/04/2018		1,874.48	8 meses
28544	23/04/2018		2,009.32	8 meses
28605	23/04/2018		5,797.70	8 meses
28619	23/04/2018		2,332.91	8 meses
28808	23/04/2018		2,417.88	8 meses
29062	23/04/2018		2,331.40	8 meses
29081	23/04/2018		730.91	8 meses
29311	23/04/2018		2,764.99	8 meses
29388	23/04/2018		3,922.20	8 meses
29390	23/04/2018		14,616.63	8 meses
29391	23/04/2018		3,034.55	8 meses
29392	23/04/2018		662.70	8 meses
29393	23/04/2018		662.70	8 meses
29450	23/04/2018		1,016.48	8 meses
30670	09/05/2018		1,016.48	7 meses
30942	09/05/2018		1,874.48	7 meses
31234	22/05/2018		2,069.34	7 meses
31254	22/05/2018		2,417.88	7 meses
31513	22/05/2018		2,112.41	7 meses
31527	22/05/2018		730.91	7 meses
31584	22/05/2018		22,116.83	7 meses
31753	22/05/2018		2,764.99	7 meses
31828	22/05/2018		3,922.20	7 meses
31830	22/05/2018		14,606.63	7 meses
31831	22/05/2018		3,034.55	7 meses
31832	22/05/2018		662.70	7 meses
31833	22/05/2018		662.70	7 meses
31891	22/05/2018		1,016.48	7 meses

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” el 11 de agosto de 2017.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron pólizas de egresos de 2019 mediante las cuales registran reposición de cheques; asimismo, anexan cheques con el sello de cancelado de las cuentas números 7010 4591513 y 7010 4247324 del Banco Banamex, S.A. correspondiente a los ejercicios 2017 y 2018, pólizas de diario de 2019 por registro de cancelación de cheques, credencial de elector emitida por el Instituto Federal Electoral (IFE), escritos de solicitud de reposición de cheques, relación de cheques cancelados de las cuentas números 7010 4591513 y 7010 4247324 de los años 2017 y 2018, certificados de defunción, avisos de modificación de estatus de Citibanamex de 2019, recibos de pago de nómina de pensionados de los ejercicios 2017 y

2018, estados de cuenta bancarios de la cuenta de cheques números 7010 4591513 y 7010 4247324 del ejercicio 2019, oficios de entrega de relación de cheques cancelados; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 44 Con Observación Solventada.

Al verificar la cuenta 1112 Bancos, se realizó una conciliación entre el listado de cuentas bancarias detalladas con las que operó el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, contra el auxiliar contable (analítica) de bancos del mismo periodo, detectándose que la cuenta bancaria número 0300216097 del Banco Mercantil del Norte, S.A., la cual refleja un saldo al 31 de diciembre de 2018 según estado de cuenta bancario por \$125,572.48, el cual corresponde a rendimientos financieros generados en los meses de julio a diciembre de 2018, observándose que dicha cuenta bancaria no se encuentra registrada contablemente en sus libros, situación que impacta en la veracidad de los estados financieros. A continuación se detallan:

Mes/Año	Rendimientos Financieros Generados
Julio 2018	\$122,323.53
Agosto 2018	574.33
Septiembre 2018	579.25
Octubre 2018	690.52
Noviembre 2018	681.61
Diciembre 2018	723.24
Total	\$125,572.48

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, 18, 19, 21, 22, 33, 36, 38, 44 y 52 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, X, XIV, XX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo donde se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”; y en las Normas y Metodología para la emisión de la información financiera y estructura de los Estados Financieros Básicos del ente Público y características de sus Notas.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron escrito de grupo financiero Banorte de fecha 04 de octubre de 2019, póliza de diario número DFI0000007 del 01 de octubre de 2019, reporte de transferencia SPEI de Banorte de fecha 04 de septiembre de 2019 por importe de \$125,852.07, recibo de autorización de pago de fecha 03 de septiembre de 2019, estados de cuenta bancarios de la cuenta de cheques número 0300216097 del Banco Mercantil del Norte, S.A., de los meses

de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio y agosto de 2019, por lo anterior, la observación se solventa.

1114 Inversiones Temporales (hasta por 3 meses)

El saldo de la cuenta 1114 Inversiones Temporales (hasta por 3 meses) al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$201,864,624.19, del cual se fiscalizó un importe de \$155,902,980.20, que representa el 77.23%; verificando los registros de los rendimientos de dichas inversiones fueron registrados en la cuenta de Productos, que no se hayan realizado inversiones en instrumentos de riesgo que puedan provocar pérdidas al patrimonio del ente público y que los documentos que respaldan las inversiones en valores cumplan con los preceptos legales vigentes y que éstos se encuentran registrados contablemente. A continuación se detallan:

Codificación	Nombre	Saldo al 31/12/2018
1114 1 000005	Inversiones Activer	\$375,623.64
1114 1 000006	Inversiones Bancomer	170,539,007.09
1114 1 000007	Inversiones Bancomer Fondo Vivienda	18,704,763.38
1114 1 000011	Inversiones Banamex Nomina Jubilados	6,879,731.65
1114 1 000013	Inversiones Banamex PCP	3,442,141.00
1114 2 000005	Inversiones Banamex Publicidad	977,229.14
1114 2 000006	Inversiones Banamex Terrenos	946,128.29
Total		\$201,864,624.19

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 45 Sin Observación.

Se verificó que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, registró movimientos bancarios de inversión en la cuenta 1114 Inversiones Temporales (hasta por 3 meses) por un importe de \$155,902,980.20 durante el ejercicio 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, 7, 16, 17, 18, 19, 34, 35, 42, 43 y 44 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 Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.

Resultado Núm. 46 Sin Observación.

Se constató que el Instituto tiene identificado en una cuenta bancaria exclusiva y específica la aportación del 5% sobre el sueldo base de los trabajadores de la educación a su servicio,

para ser invertido en la construcción de viviendas del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, la cual al 31 de diciembre de 2018 asciende a un importe de \$170,539,007.09, de los cuales un importe de \$163,443,864.58 corresponden a aportaciones de vivienda transferidos a la cuenta bancaria número 0110637254 del banco BBVA Bancomer S.A. durante los ejercicios 2017 y 2018, mismos que fueron invertidos a través de los contratos números 2047583907 y 2049114467 del banco BBVA Bancomer S.A., generando rendimientos financieros durante esos mismos ejercicios por importe de \$7,095,142.51, **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; 2, 7, 16, 17, 18, 19, 34, 35, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 11 fracción IV, 18 fracción I, 29 segundo párrafo, 105 y 108 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en las Normas y Metodología para la Determinación de los Momentos Contables de los Ingresos.

1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración

Resultado Núm. 47 Sin Observación.

El saldo de la cuenta 1116 Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$101,093.03 del cual se fiscalizó un importe de \$15,555.56, que representa el 15.39%; constatando que en esta cuenta se registran depósitos en garantía por rentas de locales comerciales, **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 V, 22, 33, 34, 35, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercero, cuarto y quinto párrafos, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones IV, XV, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en lo estipulado en el Acuerdo por el que emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, recibió recursos Estatales por un importe de \$379,995,837.47 registrados en la cuenta 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo, mismas que corresponden a aportaciones del 8% y 11.5% sobre el sueldo base de los trabajadores de la educación, 5% Aportación del Fondo de Vivienda, préstamos a corto plazo (PCP), bienes de consumo duradero (BCD), seguro póstumo y seguro voluntario, los cuales fueron fiscalizados al 100%, verificando movimientos registrados durante el ejercicio fiscal 2018, así como también se comprobó su origen, registro contable, sustento del adeudo, exigibilidad de cobro, antigüedad y recuperabilidad, identificándose que corresponden a solicitudes de pago realizados al Gobierno del Estado de Sinaloa y al Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, correspondientes a los ejercicios 2015, 2016, 2017 y 2018. A continuación se detallan:

Codificación Contable	Cuenta	Ejercicio 2015	Ejercicio 2016	Ejercicio 2017	Ejercicio 2018	Suma
1122 1	Gobierno del Estado	\$6,895,881.08	\$54,735,428.52	\$30,115,266.95	\$191,425,482.40	\$283,172,058.95
1122 2	COBAES	0.00	3,283,955.18	46,910,520.17	46,629,303.17	96,823,778.52
Totales		\$6,895,881.08	\$58,019,383.70	\$77,025,787.12	\$238,054,785.57	\$379,995,837.47

A continuación se detalla la integración de estos recursos:

Ejercicio	Gobierno del Estado de Sinaloa	COBAES	Total Recibido en 2018
8% y 11.5% sobre sueldo			
2015	\$6,895,881.08	\$0.00	\$6,895,881.08
2016	50,672,267.15	2,294,384.84	52,966,651.99
2017	23,519,167.89	33,002,757.45	56,521,925.34
2018	140,227,604.68	32,718,892.98	172,946,497.66
Subtotal	\$221,314,920.80	\$68,016,035.27	\$289,330,956.07
5% Vivienda			
2016	\$2,887,685.59	\$588,303.81	\$3,475,989.40
2017	6,596,099.06	8,462,245.51	15,058,344.57
2018	32,796,477.57	8,398,000.67	41,194,478.24
Subtotal	\$42,280,262.22	\$17,448,549.99	\$59,728,812.21
Bienes de Consumo Duradero (BCD)			
2016	\$1,160,211.32	\$127,204.61	\$1,287,415.93
2017	0.00	1,435,899.63	1,435,899.63
2018	5,404,399.80	1,412,569.82	6,816,969.62
Subtotal	\$6,564,611.12	\$2,975,674.06	\$9,540,285.18
Préstamos a Corto Plazo (PCP)			
2016	\$15,264.46	\$274,061.92	\$289,326.38
2017	0.00	4,009,617.58	4,009,617.58
2018	12,979,410.49	4,099,839.70	17,079,250.19
Subtotal	\$12,994,674.95	\$8,383,519.20	\$21,378,194.15
Otros (seguro póstumo y seguro voluntario)			
2018	\$17,589.86	\$0.00	\$17,589.86
Subtotal	\$17,589.86	\$0.00	\$17,589.86
Totales	\$283,172,058.95	\$96,823,778.52	\$379,995,837.47

De su análisis se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 48 Sin Observación.

Del análisis realizado a los movimientos registrados en la cuenta 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo por la cantidad de \$379,995,837.47, se constató que corresponden a recursos estatales recibidos por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018 por concepto de 8% y 11.5% sobre el sueldo base de los trabajadores de la educación, 5% fondo de vivienda, Bienes de Consumo Duradero (BCD), Préstamos a Corto Plazo (PCP), seguro póstumo y seguro voluntario; de los cuales \$283,172,058.95 fueron transferidos por el Gobierno del Estado de Sinaloa y \$96,823,778.52 fueron transferidos por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, verificando que dichos recursos fueron depositados en la cuenta bancaria número 7010 8023919, del Banco Nacional de México, S.A., para luego ser transferidos a cada una de sus cuentas bancarias exclusivas y específicas; mismos que corresponden a los siguientes conceptos:

Codificación Contable	Cuenta	8% y 11.5% sobre Sueldo	5% Vivienda	Bienes de Consumo Duradero (BCD)	Préstamos a Corto Plazo (PCP)	Otros (Seguro póstumo y Seguro Voluntario)	Suma
1122 1	Gobierno del Estado	\$221,314,920.80	\$42,280,262.22	\$6,564,611.12	\$12,994,674.95	\$17,589.86	\$283,172,058.95
1122 2	COBAES	68,016,035.27	17,448,549.99	2,975,674.06	8,383,519.20	0.00	96,823,778.52
Totales		\$289,330,956.07	\$59,728,812.21	\$9,540,285.18	\$21,378,194.15	\$17,589.86	\$379,995,837.47

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 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 55, 57, 92, 93 y 94 fracciones VI, VIII, IX, de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 5, 10, 11 fracción II, 24, 25, 27, 29, 30, 33, artículo décimo transitorio de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; y la Cláusula Quinta del Convenio celebrado el 24 de febrero de 1984 entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, el Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación sección 53 y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 49 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, recibió recursos Estatales por un importe de

\$289,330,956.07 por concepto de aportación del 8% y 11.5% sobre el sueldo base de los trabajadores de la educación, de los cuales un importe de \$221,314,920.80 le fueron transferidos por el Gobierno del Estado de Sinaloa y registrados en la subcuenta 1122 1 000002 el resto por importe de \$68,016,035.27 fueron transferidos por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa y registrados en la subcuenta 1122 2 00002; los cuales corresponden a los ejercicios 2015, 2016, 2017 y 2018. A continuación se detallan:

Ejercicio	Gobierno del Estado de Sinaloa	COBAES	Total Recibido en 2018
2015	\$6,895,881.08	\$0.00	\$6,895,881.08
2016	50,672,267.15	2,294,384.84	52,966,651.99
2017	23,519,167.89	33,002,757.45	56,521,925.34
2018	140,227,604.68	32,718,892.98	172,946,497.66
Totales	\$221,314,920.80	\$68,016,035.27	\$289,330,956.07

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; 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 29 segundo párrafo de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; y la Cláusula Quinta del Convenio celebrado el 24 de febrero de 1984 entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, el Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación sección 53 y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 50 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, recibió recursos Estatales por un importe de \$59,728,812.21 por concepto de aportación del 5% sobre el sueldo base de los trabajadores de la educación a su servicio para ser invertido en la construcción de viviendas, de los cuales un importe de \$42,280,262.22 le fueron transferidos por el Gobierno del Estado de Sinaloa, registrados en la subcuenta 1122 1 000003 el resto por importe de \$17,448,549.99 fueron transferidos por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, registrados en la subcuenta 1122 2 00003; los cuales corresponden a los ejercicios 2016, 2017 y 2018. A continuación se detallan:

Ejercicio	Gobierno del Estado de Sinaloa	COBAES	Total Recibido en 2018
2016	\$2,887,685.59	\$588,303.81	\$3,475,989.40
2017	6,596,099.06	8,462,245.51	15,058,344.57
2018	32,796,477.57	8,398,000.67	41,194,478.24
Totales	\$42,280,262.22	\$17,448,549.99	\$59,728,812.21

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; 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 29 segundo párrafo de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; y la Cláusula Quinta del Convenio celebrado el 24 de febrero de 1984 entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, el Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación sección 53 y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 51 Con Observación Solventada.

Del análisis a las pólizas contables del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se constató que en el mes de Junio de 2017 se apertura la cuenta bancaria exclusiva y específica de cheques número 0110637254 etiquetada del Banco BBVA Bancomer, S.A., en la cual se administran los recursos por concepto de aportación del 5% sobre el sueldo base de los trabajadores de la educación a su servicio, para ser invertido en la construcción de viviendas, observándose que durante el ejercicio fiscal 2018 recibió 2 depósitos que suman un importe de \$77,315,218.30 de la cuenta bancaria de cheques número 7010 8023919 del Banco Nacional de México, S.A., del propio Instituto, a lo cual mediante oficio IDG/401/2019 de fecha 24 de octubre de 2019, integro la cantidad de \$76,901,846.63 correspondientes a los ejercicios 2016, 2017 y 2018, omitiendo integrar la diferencia por importe de \$413,371.67. A continuación se detallan:

Registro cuenta 1112 (Bancos)		Depósito Bancario cuenta vivienda BBVA Bancomer, S.A. 0110637254			Cantidad integrada con solicitudes de pago	Diferencia
Póliza contable		Número	Fecha	Importe		
DFI-37	29/08/2018	323989	29/08/2018	\$35,509,591.24	\$35,470,690.90	\$38,900.34
DFI-35	28/11/2018	333286	28/11/2018	41,805,627.06	41,431,155.73	374,471.33
Totales				\$77,315,218.30	\$76,901,846.63	\$413,371.67

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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; 56 segundo párrafo y 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 29 segundo párrafo de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; 34 Bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa; y cláusula quinta del convenio celebrado el 24 de febrero de 1984 entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, el Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación sección 53 y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron relaciones de Solicitudes de Pago de los ejercicios 2017, 2018 y 2019, estados de cuenta bancarios del Banco Nacional de México, S.A. números 70108023919 y 70108001997 de los meses de enero, febrero, junio, septiembre, octubre, noviembre, diciembre 2017, enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto 2018, octubre 2019, Banco Mercantil del Norte, S.A. número 0132530596 de los meses de junio, agosto, septiembre, octubre, 2017, febrero, marzo, mayo, septiembre 2018, BBVA Bancomer, S.A. número 110637254 octubre 2019, póliza de diario DFI0000003 del 24 octubre de 2019, comprobante de transferencia bancaria de Banamex, S.A., autorización de pago de fecha 24 de octubre de 2019, respectivamente, solicitudes de pago consolidadas de 2016, por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 52 Con Observación Solventada.

Al verificar los recursos recibidos por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, hayan sido transferidos a una cuenta bancaria exclusiva y específica para administrar los recursos de vivienda, se observa que durante el ejercicio fiscal 2018 el Instituto omitió transferir un importe de \$24,744,479.65 por concepto de aportación del 5% sobre el sueldo base de los trabajadores de la educación a su servicio para ser invertido en la construcción de viviendas a la cuenta bancaria número 0110637254 de banco BBVA Bancomer, S.A. a nombre del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, los cuales le fueron transferidos por el Gobierno del Estado de Sinaloa a la cuenta bancaria de cheques número 7010 8023919 del Banco Nacional de México, S.A. utilizada por el Instituto como receptora de recursos, por lo que se advierte que dicho importe no fue transferido a la cuenta bancaria exclusiva, para ser utilizado en los fines que establece el artículo 29 segundo párrafo de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa. A continuación se detallan:

Depositado según reporte del Gobierno del Estado de Sinaloa			Banco	Número de cuenta	Importe	Recursos obtenidos por el ISSSTEESIN en cuenta bancaria No. 7010 8023919 del Banco Nacional de México, S.A.		
Folio solicitud de pago	Fecha	Concepto				Fecha de depósito en estado de cuenta	Póliza contable	
							Número	Fecha
634928	11/09/2018	Generado por póliza de diario número 122387, consolidación de nómina (629746,634886).	Banorte, S.A.	00357853351	\$15,621.05	11/09/2018	IFI0000021	11/09/2018
634927	11/09/2018	Generado por póliza de diario número 122387, consolidación de nómina (629745,634885).	Banorte, S.A.	00357853351	97,000.64	11/09/2018	IFI0000022	11/09/2018
638452	26/09/2018	Segunda quincena del mes de Septiembre del 2018, consolidación de nómina (638385,638386,638387,638388,638389,638390,638391,638392).	Santander, S.A.	65506954491	3,006,308.15	26/09/2018	IFI0000084	26/09/2018
Suma septiembre 2018					\$3,118,929.84			
614191	09/03/2018	Primer quincena del mes de Marzo del 2018, generado por póliza de diario número: 115412, aportación a vivienda.	BBVA Bancomer, S.A.	00111002287	8,427.08	10/10/2018	IFI0000064	10/10/2018



Depositado según reporte del Gobierno del Estado de Sinaloa			Banco	Número de cuenta	Importe	Recursos obtenidos por el ISSSTEESIN en cuenta bancaria No. 7010 8023919 del Banco Nacional de México, S.A.		
Folio solicitud de pago	Fecha	Concepto				Fecha de depósito en estado de cuenta	Póliza contable	
							Número	Fecha
638689	10/10/2018	Generado por póliza de diario número 125433, consolidación de nómina (616879, 620859, 621462, 623930).	Banorte, S.A.	00357853351	98,879.60	10/10/2018	IFI0000325	10/10/2018
Suma octubre 2018					\$107,306.68			
624372	08/11/2018	Generado por póliza de diario número 110065, consolidación de nómina (616879, 620859, 621462, 623930).	Santander, S.A.	65506558142	1,911,636.00	08/11/2018	IFI0000035	09/11/2018
645327	20/11/2018	Generado por póliza de diario número 127018, consolidación de nómina (643637, 645246).	Banorte, S.A.	00357853351	14,746.25	20/11/2018	IFI0000048	20/11/2018
645326	20/11/2018	Generado por póliza de diario número 127018, consolidación de nómina (643636, 645245).	Banorte, S.A.	00357853351	102,454.43	20/11/2018	IFI0000053	20/11/2018
640703	22/11/2018	Primer quincena del mes de Octubre del 2018,, consolidación de nómina (637845, 637846, 637847, 637848, 637850, 637851, 637852, 640507, 640508, 640509, 640510, 640511, 640512, 640513, 640514).	Santander, S.A.	65506954491	3,073,864.88	22/11/2018	IFI0000055	22/11/2018
645283	22/11/2018	Primer quincena del mes de Noviembre del 2018, consolidación de nómina (645100, 645101, 645097, 645098, 645099, 645094, 645095, 645096).	Santander, S.A.	65506954491	3,072,600.09	22/11/2018	IFI0000056	22/11/2018
642706	22/11/2018	Segunda quincena del mes de Octubre del 2018, consolidación de nómina (642587, 642588, 642589, 642590, 642591, 642592, 642593, 642594).	Santander, S.A.	65506954491	3,088,667.26	22/11/2018	IFI0000057	22/11/2018
Suma noviembre 2018					\$11,263,968.91			
647235	05/12/2018	Segunda quincena del mes de Noviembre del 2018, generado por póliza de diario número: 129265, aportación a vivienda de CM.	Banorte, S.A.	00357853351	14,921.57	05/12/2018	IFI0000012	05/12/2018
647234	05/12/2018	Segunda quincena del mes de Noviembre del 2018, generado por póliza de diario número: 129265, aportación a vivienda.	Banorte, S.A.	00357853351	104,503.16	05/12/2018	IFI0000014	05/12/2018
649388	20/12/2018	Primer quincena del mes de Diciembre del 2018, generado por póliza de diario número: 129643, aportación a vivienda.	Banorte, S.A.	00357853351	99,447.84	20/12/2018	IFI0000040	20/12/2018
649389	20/12/2018	Primer quincena del mes de Diciembre del 2018, generado por póliza de diario número: 129643, aportación a vivienda de CM.	Banorte, S.A.	00357853351	14,921.57	20/12/2018	IFI0000045	21/12/2018
652449	20/12/2018	Segunda quincena del mes de Diciembre del 2018, generado por póliza de diario número: 130615, aportación a vivienda.	Banorte, S.A.	00357853351	7,297.68	20/12/2018	IFI0000051	20/12/2018
651083	28/12/2018	Segunda quincena del mes de Diciembre del 2018, generado por póliza de diario número: 129967, aportación a vivienda de CM.	Banorte, S.A.	00592479516	209,931.26	28/12/2016	IFI0000058	28/12/2018
649735	28/12/2018	Primer quincena del mes de Diciembre del 2018, consolidación de nómina (649032, 649034, 649036, 649033, 649035, 649038, 649037, 649039).	Santander, S.A.	65506989163	3,110,625.09	28/12/2016	IFI0000060	28/12/2018
650515	28/12/2018	Segunda quincena del mes de Diciembre del 2018, consolidación de nómina (650435, 650433, 650429, 650430, 650434, 650436, 650431, 650432).	Santander, S.A.	65506989163	1,472,307.98	28/12/2018	IFI0000061	28/12/2018
647537	28/12/2018	Segunda quincena del mes de Noviembre del 2018, consolidación de nómina (647470, 647471, 647467, 647468, 647469, 647464, 647465, 647466).	Santander, S.A.	65506954491	2,994,583.05	28/12/2018	IFI0000062	28/12/2018
650496	28/12/2018	Segunda quincena del mes de Diciembre del 2018, consolidación de nómina (650237, 650239, 650233, 650235, 650238, 650234, 650236, 650232).	Santander, S.A.	65506954491	1,485,517.45	28/12/2018	IFI0000063	28/12/2018
649339	31/12/2018	Segunda quincena del mes de Diciembre del 2018, generado por póliza de diario número: 129655, aportación a vivienda.	Banorte, S.A.	01011633786	159,670.08	31/12/2018	IFI0000074	31/12/2018
653072	31/12/2018	Segunda quincena del mes de Diciembre del 2018, consolidación de nómina (653061, 653064, 653066, 653063, 653065).	Santander, S.A.	65507168438	157,945.65	31/12/2018	IFI0000076	31/12/2018
649352	31/12/2018	Segunda quincena del mes de Diciembre del 2018, generado por póliza de diario número: 129656, aportación a vivienda.	Banorte, S.A.	01011633786	422,601.84	31/12/2018	IFI0000078	31/12/2018
Suma diciembre 2018					\$10,254,274.22			
Total recursos 5% vivienda depositados en cuenta bancaria Banamex No. 7010 8023919 no transferidos					\$24,744,479.65			

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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; 56 segundo párrafo y 92 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; 29 segundo párrafo de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron solicitudes de pago consolidadas de 2018, relaciones de Solicitudes de Pago del 2018, 2019, póliza de diario DFI0000036 de noviembre de 2018, comprobantes de transferencias de Banamex, S.A., autorizaciones de pago 2018 y 2019, relación de fondo de vivienda Gobierno del Estado y COBAES 2016, 2017 y 2018, estados de cuenta bancarios del Banco Nacional de México, S.A. números 70108023919 del mes de diciembre 2018, recibos oficiales de ingresos 2018 y 2019, póliza de diario DFI0000040 de abril de 2019, relación de cuotas y aportaciones pendientes de pago 2019, detalle de movimientos diciembre 2018, enero, febrero, marzo 2019 de Banamex, S.A.; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 53 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, recibió recursos por un importe de \$9,540,285.18 por concepto de cuotas de Bienes de Consumo Duradero (BCD), de los cuales un importe de \$6,564,611.12 le fueron transferidos por parte del Gobierno del Estado de Sinaloa, registrados en la subcuenta 11221 000005 y \$2,975,674.06 por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, registrados en la subcuenta 1122 2 000004; verificando que dichos recursos fueron depositados en la cuenta bancaria exclusiva y específica de cheques número 7010 2682775, del Banco Nacional de México, S.A., conociéndose que corresponden a cuotas de los ejercicios 2016, 2017 y 2018. A continuación se detallan:

Ejercicio	Gobierno del Estado de Sinaloa	COBAES	Total Recibido en 2018
2016	\$1,160,211.32	\$127,204.61	\$1,287,415.93
2017	0.00	1,435,899.63	1,435,899.63
2018	5,404,399.80	1,412,569.82	6,816,969.62
Totales	\$6,564,611.12	\$2,975,674.06	\$9,540,285.18

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 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del

Estado de Sinaloa; 4 fracción VII, 66 y 72 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; y la Cláusula Quinta del Convenio celebrado el 24 de febrero de 1984 entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, el Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación sección 53 y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 54 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, recibió recursos por un importe de \$21,378,194.15 por concepto de Préstamos a Corto Plazo (PCP), de los cuales un importe de \$12,994,674.95 le fueron transferidos por el Gobierno del Estado de Sinaloa, registrados en la subcuenta 1122 1 000001 y \$8,383,519.20 por el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, registrados en la subcuenta 1122 2 000001; verificando que dichos recursos fueron depositados en la cuenta bancaria exclusiva y específica de cheques número 7010 3064374, del Banco Nacional de México, S.A., y corresponden a los ejercicios 2016, 2017 y 2018. A continuación se detallan:

Ejercicio	Gobierno del Estado de Sinaloa	COBAES	Total Recibido en 2018
2016	\$15,264.46	\$274,061.92	\$289,326.38
2017	0.00	4,009,617.58	4,009,617.58
2018	12,979,410.49	4,099,839.70	17,079,250.19
Totales	\$12,994,674.95	\$8,383,519.20	\$21,378,194.15

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 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 4 fracción VI, 58, 59 y 72 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; y Cláusula Quinta del Convenio celebrado el 24 de febrero de 1984 entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, el Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación sección 53 y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 55 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, recibió recursos por un importe de \$17,589.86 por

concepto de Seguro Póstumo y Seguro Voluntario, los cuales fueron transferidos por el Gobierno del Estado de Sinaloa y registrados en la subcuenta 1122 1 000004 mismos que corresponden al ejercicio 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, 7, 16, 17, 18, 19, 34, 35, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 4 fracción VI, 58, 59 y 72 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo

El saldo de la cuenta 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018 asciende a \$545,170.19 del cual se fiscalizó un importe de \$541,903.02, que representa el 99.40%, comprobando el origen de los adeudos, antigüedad y recuperación de su saldo, que cuente con documentación soporte para hacer exigible el pago del adeudo y las comprobaciones de gastos se hayan acompañado de la documentación comprobatoria original y justificativa. A continuación se detallan:

Codificación Contable	Deudor	Saldo Final al 31/12/2018
1123 1 000001 000001		\$2,742.00
1123 1 000001 000006	Uniformes	17,190.42
1123 1 000001 000021		73,119.00
1123 1 000002 000001		12,255.94
1123 1 000006 000003		2,332.80
1123 1 000007 000013		52.96
1123 1 000007 000014		75.39
1123 2 000001 000008		890.00
1123 2 000003 000001		50.65
1123 2 000006 000004	ISSSTEESIN Finanzas	7,500.00
1123 2 000007 000004	ISSSTEESIN Finanzas	418,032.06
1123 2 000008 000004		2,383.80
1123 2 000014 000001		5,278.00
Total		\$541,903.02

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 56 Con Observación.

Al analizar el saldo al 31 de diciembre de 2018 de la cuenta 1123 Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo reportado por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se observa que existen subcuentas

provenientes de ejercicios anteriores los cuales no reflejaron movimientos de recuperación o cancelación durante el ejercicio fiscal 2018. A continuación se detallan:

Codificación Contable	Deudor	Saldo Inicial al 01/01/2018	Movimientos de enero a diciembre de 2018		Saldo Final al 31/12/2018
			Cargos	Abonos	
1123 1 000006 000003		\$2,332.80	\$0.00	\$0.00	\$2,332.80
1123 2 000001 000008		890.00	0.00	0.00	890.00
1123 2 000006 000004	ISSSTEESIN Finanzas	7,500.00	0.00	0.00	7,500.00
1123 2 000008 000004		2,383.80	0.00	0.00	2,383.80
1123 2 000014 000001		5,278.00	0.00	0.00	5,278.00

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, 19 fracción V, 22, 33, 34, 35, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 92 y 94 fracciones III, IV, VIII, XIII, XIV, XXIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en lo estipulado en el Acuerdo por el que emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-56-08 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.

1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo

El saldo de la cuenta 1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$98,689,978.37, seleccionando para revisión los movimientos de cargos registrados durante el ejercicio fiscal 2018, por un monto de \$74,477,777.59 que representa el 100%, comprobando los movimientos de las diferentes subcuentas que la integran; asimismo, se seleccionaron saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta por importe de \$2,396,289.87, a efecto de comprobar la veracidad de los mismos; de igual manera se analizaron selectivamente los registros contables. A continuación se detallan:

Codificación contable	Nombre de la subcuenta	Cargos
1126 1 000001	Préstamos Otorgados a Corto Plazo	\$54,044,585.10
1126 2 000001	Préstamos de BCD	20,258,174.04
1126 2 000005	Créditos de BCD Escuinapa	34,732.94
1126 3 000001	Administración tiendas	56,014.60
1126 3 000002	Tienda Mochis	41,203.52
1126 3 000004	Mueblería Guasave	43,067.39
Total		\$74,477,777.59

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 57 Con Observación.

Al analizar los saldos de las subcuentas que integran el saldo de la cuenta 1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018, se observa que existen 12 subcuentas con saldo contrario a la naturaleza contable, ocasionando con ello que la información financiera no cumpla con las características de confiabilidad, veracidad, representatividad y objetividad. A continuación se detallan:

Número	Codificación contable	Concepto	Saldo al 31/12/2018	Estatus
1	1126 2 000005	Créditos de BCD Escuinapa	\$(5,000.00)	Solventado en Evaluación de Respuestas
2	1126 3 000001 000004	COBAES	(642,771.10)	
3	1126 3 000001 000006	CONALEP	(2,019.02)	
4	1126 3 000001 000008	Centro de Ciencias	(149,935.09)	Solventado en Evaluación de Respuestas
5	1126 3 000001 000009	Hospital Civil	(15,087.50)	
6	1126 3 000001 000015	INVIES	(11,211.03)	
7	1126 3 000001 000018	DIF	(930.60)	
8	1126 3 000003 000004	H. Ayuntamiento de Mazatlán	(76,175.71)	
9	1126 3 000003 000006	H. Ayuntamiento de Concordia	(65,131.67)	
10	1126 3 000004 000002	H. Ayuntamiento Sinaloa de Leyva	(1,081,257.67)	Solventado en Evaluación de Respuestas
11	1126 3 000007 000005	JUMAPAN	(276,169.94)	
12	1126 3 000010 000003	H. Ayuntamiento de Salvador Alvarado	(70,600.54)	
Total			\$(2,396,289.87)	

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, 34, 36, 42 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Consistencia”, “Sustancia Económica” y “Revelación Suficiente”.



AECF-EPE-0072019-2018-PR-57-09 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. 58 Con Observación.

Al analizar el saldo de la cuenta 1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo reportado por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se observa que existen subcuentas con saldos provenientes de ejercicios anteriores los cuales no reflejaron movimientos de recuperación durante el ejercicio auditado; asimismo, no anexan evidencia de las gestiones de cobranza realizadas por el organismo para la recuperación o en su caso la cancelación de los mismos. A continuación se detallan:

Número de Cuenta	Beneficiario del Préstamo	Saldo Inicial al 01/01/2018	Movimientos de enero a diciembre de 2018		Saldo Final al 31/12/2018
			Cargos	Abonos	
1126 3 000001 000011	ISJU	\$61,972.77	\$0.00	\$0.00	\$61,972.77
1126 3 000001 000012	ISMUJERES	32,117.48	0.00	0.00	32,117.48
1126 3 000001 000016	CEAPAS	10,964.51	0.00	0.00	10,964.51
1126 3 000001 000019	ISIC	24,066.10	0.00	0.00	24,066.10
1126 3 000001 000020	ISAPESCA	26,541.50	0.00	0.00	26,541.50
1126 3 000002 000003	H. Ayuntamiento de Ahome	1,973.86	0.00	0.00	1,973.86
1126 3 000003 000003	H. Ayuntamiento de Cosalá	223,689.85	0.00	0.00	223,689.85
1126 3 000003 000005	H. Ayuntamiento de Rosario	866,842.29	0.00	0.00	866,842.29
1126 3 000003 000007	JAPAME	107,916.27	0.00	0.00	107,916.27
1126 3 000003 000009	JUMAPARS	128,916.37	0.00	0.00	128,916.37
1126 3 000003 000010	JUMAPASI	25,048.32	0.00	0.00	25,048.32
1126 3 000003 000012	Llantera Guzmán	34,658.89	0.00	0.00	34,658.89
1126 3 000003 000013	Acuario Mazatlán	1,527.20	0.00	0.00	1,527.20
1126 3 000004 000003	Gobierno del Estado	6,370.23	0.00	0.00	6,370.23
1126 3 000004 000004	JUMAPAG	1,113,913.05	0.00	0.00	1,113,913.05
1126 3 000004 000005	JUMAPAS	117,601.28	0.00	0.00	117,601.28
1126 3 000005 000002	JUMAPAE	9,904.38	0.00	0.00	9,904.38
1126 3 000007 000003	H. Ayuntamiento de Navolato	93,912.29	0.00	0.00	93,912.29
1126 3 000007 000010	Casa del estudiante de Cosalá	5,820.88	0.00	0.00	5,820.88
1126 3 000007 000014	Hospital de la mujer	52,374.16	0.00	0.00	52,374.16
1126 3 000007 000017	Gobierno del Estado Mcia	1,413,021.25	0.00	0.00	1,413,021.25
1126 3 000008 000001	H. Ayuntamiento de Culiacán	6,877.00	0.00	0.00	6,877.00
1126 3 000010 000001	H. Ayuntamiento de Angostura	29,332.80	0.00	0.00	29,332.80
1126 3 000010 000002	H. Ayuntamiento de Mocorito	126,041.80	0.00	0.00	126,041.80
1126 3 000010 000004	Gobierno del Estado	91,596.27	0.00	0.00	91,596.27
1126 3 000010 000005	Universidad de Occidente	51,409.02	0.00	0.00	51,409.02
				Total	\$4,664,409.82

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, 19 fracción V, 22, 33, 34, 36, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 94 fracción IV, VI, VIII, XIV, y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa, así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Consistencia”, “Sustancia Económica” y “Revelación Suficiente”.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-58-10 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. 59 Con Observación Solventada.

Al analizar los movimientos registrados en la cuenta 1126 Préstamos Otorgados a Corto Plazo durante el ejercicio fiscal 2018 por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se detectó que en póliza de diario número DFI000055 de fecha 31 de enero de 2018 registraron depuración de saldos incobrables al cierre del ejercicio fiscal 2017 por un importe de \$2,699,606.67, cargando a las cuentas 2116 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo y 3220 Resultados de Ejercicios Anteriores, observándose que el organismo no anexa documento en el cual se solicita y se autoriza la depuración o cancelación realizada.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, 19 fracción V, 22, 33, 34, 35, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercero, cuarto y quinto párrafo, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones III, IV, VIII, XIII, XIV, XXIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 59 fracción XV Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 29 fracción XI del Reglamento Interior del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de

Sinaloa, así como lo estipulado en el Acuerdo por el que emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron póliza de diario número DFI0000055 del 31 de enero de 2018, relaciones de morosos del PCP y BCD al 31 de diciembre de 2017 y escritos en los cuales se solicita y se autoriza la depuración realizada; por lo anterior, la observación se solventa.

1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes

El saldo de la cuenta 1129 Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$33,033.61, seleccionando para revisión movimientos registrados durante el período de enero a diciembre de 2018, por importe de \$365,997.32, que representa el 100% de los mismos, comprobando los registros contables realizados. A continuación se detallan:

Codificación	Nombre	Muestra
1129-1-000001	Subsidio al Empleo	\$181,016.00
1129-1-000002	IVA por Acreditar	184,981.32
Total		\$365,997.32

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 60 Sin Observación.

Al analizar la subcuenta 1129-1-000001 Subsidio al Empleo se constató que durante el ejercicio fiscal 2018 el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, realizó registros por importe de \$181,016.00 por concepto de subsidio al empleo mismo que fue acreditado correctamente al realizar el pago del Impuesto Sobre la Renta por salarios presentados ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), **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; 94, 96, 99 fracción I y II, IV, décimo de las disposiciones transitorias de la Ley de Impuesto Sobre la Renta; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 66 y 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

1141 Inventario de Mercancías para Venta

El saldo de la cuenta 1141 Inventario de Mercancías para Venta al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$19,376,210.65, seleccionando para su revisión movimientos registrados durante el ejercicio 2018 por un importe de \$4,109,290.78, los cuales se fiscalizaron al 100%, verificando que se registran las entradas al almacén por la compra de las mercancías, así como las salidas por su venta realizadas por las tiendas del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se analizaron los registros contables, así como que las adquisiciones de mercancías se hayan realizado de acuerdo a la normativa aplicable. A continuación se detallan:

Codificación Contable	Cuenta	Saldo al 31/12/2018
1141 1	Inventario de Mercancías para Venta	\$4,049,668.95
1141 2	Inventario de B.C.D para Venta	15,326,541.70
Total		\$19,376,210.65

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 61 Con Observación.

Del análisis realizado a los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos, por concepto de compras realizadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, se detectó que al momento de registrar las compras realizadas a los proveedores, éstos desglosan el Impuesto al Valor Agregado (IVA) en el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impresos; sin embargo, se observa que el organismo no realiza correctamente el registro contable del Impuesto al Valor Agregado por sus compras, ya que registra el importe total de la compra, sin desglosar el impuesto. A continuación se detallan algunos ejemplos:

Póliza de Diario			Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Proveedor	Concepto
Número	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		
DD0000054	27/04/2018	\$20,629.97	967	27/04/2018	\$20,629.97	Julio César Pérez Gómez	Pago de factura 967
DD0000368	22/05/2018	167,749.80	33513 A	22/05/2018	167,749.80	Miclima, S.A. de C.V.	Pago de factura 33513 A
DD0000010	02/07/2018	285,400.00	32450	30/06/2018	285,400.00	Mares Air, S.A. de C.V.	Pago de factura CLN 32450
DD0000179	08/08/2018	69,493.28	6823	06/08/2018	69,493.28	Artaban Therapedic, S.A. de C.V.	Pago de factura 6823
DD0000454	05/09/2018	73,299.99	A135	12/09/2018	73,430.32	Salvador Navarro Navarro	Pago de factura A135
DD0000117	12/10/2018	132,741.27	SNL4486	09/10/2018	132,741.28	Bodega Electrónica XAZE, S.A. de C.V.	Pago de factura SNL4486
DD0000055	08/12/2018	14,769.38	CC349454	07/12/2018	14,769.13	Alejandro Delgado Noriega	Pago de factura CC349454
Total		\$764,083.69	Total		\$764,213.78		

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 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado; 2, 16, 17, 18, 19, 21, 22, 33, 34, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa, así como lo estipulado en el Acuerdo por el que emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Consistencia".

AECF-EPE-0072019-2018-PR-61-11 **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. 62 Con Observación.

Al analizar los movimientos registrados por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa en la cuenta 1141 Inventario de Mercancías para venta correspondiente al ejercicio fiscal 2018, se observa que, en algunas pólizas de diario, la documentación que soporta las entradas y salidas de materiales y mercancías de los almacenes, no se encuentran debidamente firmadas por el personal encargado de llevar los controles por cada uno de ellos. A continuación se detallan algunos ejemplos:

Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Tipo de movimiento
Número	Fecha	Importe Registrado en 1141	Número	Fecha	Importe	
IVT0003912	12/01/2018	\$81,418.59	ANAM11679	25/01/2018	\$12,538.49	Salida
			ANAM11678	25/01/2018	6,625.61	Salida
			ANAM11677	25/01/2018	12,987.95	Salida
			ANAM11676	25/01/2018	17,322.30	Salida
			ANAM11675	25/01/2018	7,974.63	Salida
			ANAM11674	25/01/2018	9,135.47	Salida
			ANAM11673	25/01/2018	8,928.70	Salida
			ANAM11672	25/01/2018	15,389.66	Salida
			ANAM11671	25/01/2018	6,625.61	Salida
			ANAM11670	25/01/2018	7,370.81	Salida
			ANAM11669	25/01/2018	7,142.85	Salida
			ANAM11668	25/01/2018	4,411.43	Salida
IVT0003927	21/03/2018	16,054.31	ANAM11763	27/03/2018	22,934.73	Salida
DDL-03	31/03/2018	478,114.76	FCA140	03/03/2018	55,512.96	Entrada
			FCA139	03/03/2018	112,951.52	Entrada
DDL-4	31/03/2018	240,000.00	31713A	23/03/2018	309,650.28	Entrada
			31700A	21/03/2018	240,000.00	Entrada



Póliza			Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Tipo de movimiento
Número	Fecha	Importe Registrado en 1141	Número	Fecha	Importe	
DDL-11	30/04/2018	156,275.20	A28	23/03/2018	56,009.44	Entrada
			180731F1	23/03/2018	100,265.76	Entrada
DD-88	04/05/2018	18,296.99	977	04/05/2018	18,297.00	Entrada
IVT0003014	19/05/2018	32,633.29	ANAM11838	19/05/2018	12,863.87	Salida
			ANAM11839	19/05/2018	15,765.64	Salida
			ANAM11841	19/05/2018	5,110.84	Salida
			ANAM11842	19/05/2018	12,282.88	Salida
DD-368	22/05/2018	167,749.80	33513A	22/05/2018	167,749.80	Entrada
IVT0003908	08/06/2018	22,467.44	ANAM11862	08/06/2018	8,054.28	Salida
			ANAM11863	09/06/2018	985.72	Salida
			ANAM11864	09/06/2018	1,510.67	Salida
			ANAM11865	09/06/2018	7,148.57	Salida
DD-10	02/07/2018	285,400.00	CLN32450	30/06/2018	285,400.01	Entrada
DD-165	06/07/2018	139,050.01	MZT7971	02/07/2018	139,050.02	Entrada
DD-426	14/07/2018	11,624.00	B10819	16/07/2018	11,623.95	Entrada
DD-228	17/07/2018	104,277.04	20468717	08/07/2018	104,277.04	Entrada
DD-402	22/07/2018	38,203.72	63065	22/06/2018	38,203.26	Entrada
IVT0003914	11/08/2018	33,570.92	ANAM11911	14/08/2018	13,597.29	Salida
			ANAM11912	14/08/2018	20,652.74	Salida
			ANAM11913	14/08/2018	13,919.64	Salida
DD-384	15/09/2018	5,672.75	B11234	22/09/2018	5,672.75	Entrada
IVT0003929	29/09/2018	44,789.54	ANAM11989	29/09/2018	12,621.43	Salida
			ANAM11990	29/09/2018	6,072.84	Salida
			ANAM11991	29/09/2018	11,715.72	Salida
			ANAM11992	29/09/2018	172.34	Salida
IVT0003901	01/10/2018	23,845.18	ANAM11996	01/10/2018	9,280.60	Salida
			ANAM11997	01/10/2018	24,845.54	Salida
DD-117	12/10/2018	132,741.27	SNL4489	09/10/2018	132,178.88	Entrada
DD-172	09/11/2018	163,134.94	SNL4666	30/10/2018	163,134.94	Entrada
IVT0004910	16/12/2018	17,915.79	INFM49808	10/12/2018	10,937.86	Salida
			INFM49809	10/12/2018	12,491.43	Salida
			INFM49810	10/12/2018	12,491.43	Salida
			INFM49811	10/12/2018	9,005.25	Salida
			INFM49812	10/12/2018	1,653.36	Salida
			INFM49813	10/12/2018	6,744.29	Salida
			INFM49814	10/12/2018	13,169.31	Salida

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 fracción V, 22, 33, 34, 36, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 94 fracción IV, VI, VIII, XIV, y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Consistencia”, “Sustancia Económica” y “Revelación Suficiente”.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-62-12 **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.

1241 Bienes Muebles

Resultado Núm. 63 Con Observación Solventada.

Se constató que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, realizó el levantamiento físico del inventario de los bienes muebles, así como el registro de los bienes adquiridos dentro los 30 días hábiles como lo establece dicha ley, observándose que no anexaron evidencia de haberlo publicado en la página de internet.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, 7, 16, 17, 18, 19 fracción VII, 27 segundo párrafo de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 y 94 fracción XXIII 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; 48, 59 fracción II y 68 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa, así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio emitidas por el Consejo de Armonización Contable.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron evidencia de la publicación en su página oficial de internet, por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 64 Sin Observación.

En base a los registros contables proporcionados por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, se constató que no realizó bajas de activos fijos, situación que manifestó según oficio número ICI/051/2019, de fecha 3 de mayo de 2019, **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, 19 fracción VII, 23, 24, 28, 33, 42, 43 y 44 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; 6, 7, 66, 67, 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 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. 65 Sin Observación.

Se constató que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, realizó 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; y Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio.

1273 Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo

El saldo de la cuenta 1273 Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$800,895.40, seleccionando para su revisión saldos contrarios a la naturaleza de la cuenta, así como movimientos de cargo por importe de \$83,577.99 y de abonos por \$114,740.76 que suman un importe de \$198,318.75, el cual fue fiscalizado al 100%. A continuación se detallan:

Codificación contable	Nombre de la subcuenta	Movimientos	
		Cargo	Abono
1273-1-000002-000002	Gastos instalación Mochis	\$12,225.00	\$4,075.00
1273-3-000002-000002	Gastos pagados por anticipado Mochis	0.00	16,300.00
1273-1-000002-000003	Gastos instalación Mazatlán	20,107.68	1,072.22
1273-3-000002-000003	Gastos pagados por anticipado Mazatlán	13,405.12	26,810.24
1273-1-000002-000004	Gastos instalación Guasave	0.00	1,072.22
1273-3-000002-000004	Gastos pagados por anticipado Guasave	0.00	1,072.22
1273-1-000002-000007	Gastos instalación Infonavit	0.00	11,446.11
1273-3-000002-000007	Gastos pagados por anticipado Infonavit	37,840.19	36,994.16
1273-2-000002-000010	Seguros y fianzas Guamúchil	0.00	2,702.34
1273-3-000002-000010	Gastos pagados por anticipado Guamúchil	0.00	10,717.91
1273-1-000002-000006	Gastos de instalación Anaya	0.00	1,239.17
1273-3-000002-000006	Gastos pagados por anticipado Anaya	0.00	1,239.17
Total		\$83,577.99	\$114,740.76

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 66 Con Observación Solventada.

Al analizar los saldos de las subcuentas que integran la cuenta 1273 Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo al 31 de diciembre de 2018, se observa que existen tres subcuentas con saldo contrario a su naturaleza contable, ocasionando con ello que la información financiera no cumpla con las características de confiabilidad, veracidad, representatividad y objetividad. A continuación se detallan:

Codificación contable	Nombre de la Subcuenta	Saldo al 31/12/2018
1273 1 000002 000004	Gastos instalación Guasave	\$(1,072.22)
1273 1 000002 000007	Gastos instalación Infonavit	(114,461.10)
1273 3 000002 000005	Gastos pagados por anticipado Escuinapa	(3,333.32)
Total		\$(118,866.64)

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, 34, 36, 42 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 tercer párrafo, 94 fracción XX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Consistencia”, “Sustancia Económica” y Revelación Suficiente”.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron oficio número IDC RF/075/2019 de fecha 31 de octubre de 2019, póliza de diario DES0000001 del 01 de noviembre de 2019, auxiliar de enero a noviembre de 2019 y de enero al cierre de 2018 de la cuenta 1273-3-000002-000005, auxiliar al 31 de diciembre de 2017, cedula de amortizaciones, póliza DGV0000011 del 31 de enero de 2019, auxiliar de enero de 2019 de la cuenta 1273-1-000002-000004, póliza de diario DIF000025 del 31 de enero de 2019, auxiliar de enero de diciembre de 2018 y de enero de noviembre de 2019 de la cuenta 1273-1-000002-000007, en los cuales se corrigen los saldos contrarios a la naturaleza de las subcuentas observadas; por lo anterior, la observación se solventa.

2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo

El saldo de la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$6,568,751.23, verificando subcuentas por un monto de \$6,158,221.46, así como subcuentas con saldo contrario a su naturaleza por importe de \$2,794,958.80, los cuales fueron fiscalizados al 100%, analizando selectivamente sus movimientos y 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; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 67 Con Observación.

Al analizar la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo, se observa que durante el ejercicio fiscal 2018 existen subcuentas con saldos que provienen de ejercicios anteriores las cuales no reflejan movimientos durante el ejercicio fiscal 2018. A continuación se detallan:

Codificación Contable	Nombre de la Subcuenta	Saldo Inicial al 01/01/ 2018	Movimientos de enero a diciembre de 2018		Saldo Final al 31/12/2018
			Cargos	Abonos	
2112 1 000009	Danone de México	\$2,052.67	\$0.00	\$0.00	\$2,052.67
2112 1 000013	Fábrica de Velas la Fama	1,149.56	0.00	0.00	1,149.56
2112 1 000015	Grupo Gamesa, S.A de C.V.	233,914.95	0.00	0.00	233,914.95
2112 1 000037	Prod. Satélite del Noroeste	1,626.76	0.00	0.00	1,626.76
2112 1 000040	Sabritas, S.A de C.V.	651.52	0.00	0.00	651.52
2112 1 000049	Productos Alimenticios la Moderna, S.A.	1,026.80	0.00	0.00	1,026.80
2112 1 000054	J. Ramón Raygoza Contreras	6,409.26	0.00	0.00	6,409.26
2112 1 000066	Ma. Gpe. Muñoz Díaz	495.00	0.00	0.00	495.00
2112 1 000073	Industrias Ben Boy, S.A.	1,972.50	0.00	0.00	1,972.50
2112 1 000077	Mabe Export , S.A. de C.V.	80,270.48	0.00	0.00	80,270.48
2112 1 000083	Lechera Guadalajara, S.A. de C.V.	67,185.59	0.00	0.00	67,185.59
2112 1 000085	Taba ,S.A.	7,887.08	0.00	0.00	7,887.08
2112 1 000090	Vega Esquerro Ernesto	23,052.84	0.00	0.00	23,052.84
2112 1 000099	Indust. Emman de Ocatlan, S.A.	13,551.23	0.00	0.00	13,551.23
2112 1 000100	Ind. Lavín de México, S.A. de C.V.	6,911.52	0.00	0.00	6,911.52
2112 1 000101	Industria Bayardo, S.A.	42,943.66	0.00	0.00	42,943.66
2112 1 000102	Grupo Euro Electric, S.A.	874.64	0.00	0.00	874.64
2112 1 000107	José Arturo Padilla Vega (Mueb Paveb)	11,457.52	0.00	0.00	11,457.52
2112 1 000108	Julio León Rodríguez	24,239.59	0.00	0.00	24,239.59
2112 1 000110	Garox Internacional	67,969.18	0.00	0.00	67,969.18
2112 1 000115	Óptica Cosmos	37,206.78	0.00	0.00	37,206.78
2112 1 000116	Comercializadora Brimars, S.A.	2,518.88	0.00	0.00	2,518.88
2112 1 000122	Héctor Salomón Portillo	480.00	0.00	0.00	480.00
2112 1 000127	Francisco J. Agraz Robles	304,582.80	0.00	0.00	304,582.80
2112 1 000129	Pasteurizadora Sinaloa	1,128.51	0.00	0.00	1,128.51
2112 1 000143	Colchonera del Pacífico	5,858.75	0.00	0.00	5,858.75
2112 1 000150	Spring Air México, S.A.	53,723.95	0.00	0.00	53,723.95
2112 1 000161	Ramiro Gaxiola Camacho	5,152.56	0.00	0.00	5,152.56
2112 1 000164	Importó. y Export. Steelee, S.A.	4,549.75	0.00	0.00	4,549.75
2112 1 000170	Grupo Techpro, S.A.	8,066.30	0.00	0.00	8,066.30
2112 1 000172	Samara J Lizárraga Medina	986.21	0.00	0.00	986.21
2112 1 000174	Meximuebles de México, S.A.	781.05	0.00	0.00	781.05
2112 1 000178	Coppel	102,888.99	0.00	0.00	102,888.99
2112 1 000183	Raúl Fco. Montado Iruretagoyena	47,900.37	0.00	0.00	47,900.37
2112 1 000184	Dolores Amalia López Rodelo	7,464.66	0.00	0.00	7,464.66
2112 1 000187	Almacén Nuevo Mayoreo	6,111.44	0.00	0.00	6,111.44
2112 1 000193	Bernardo Alberto Sandoval Leguizano	4,912.37	0.00	0.00	4,912.37
2112 1 000209	Jesús Renato Cárdenas P.	51,574.61	0.00	0.00	51,574.61
2112 1 000215	Eunice Castro Flores	6,344.25	0.00	0.00	6,344.25
2112 1 000218	Jorge E. Castellanos Velásquez	21,218.49	0.00	0.00	21,218.49
2112 1 000220	Juguetes Famosa, S.A.	9,980.03	0.00	0.00	9,980.03
2112 1 000228	Cristian Josué Zavala O.	5,736.76	0.00	0.00	5,736.76
2112 1 000231	Industrias Orban, S.A de C.V.	25,942.00	0.00	0.00	25,942.00
2112 1 000233	Luis E. Aguilar Arias	13,691.21	0.00	0.00	13,691.21
2112 1 000243	Productos Vic	3,784.60	0.00	0.00	3,784.60



Codificación Contable	Nombre de la Subcuenta	Saldo Inicial al 01/01/ 2018	Movimientos de enero a diciembre de 2018		Saldo Final al 31/12/2018
			Cargos	Abonos	
2112 1 000244	Original Víctor	3,784.60	0.00	0.00	3,784.60
2112 1 000246	Julieta Castro Osuna	66,209.50	0.00	0.00	66,209.50
2112 1 000248	Youngest	1,431.36	0.00	0.00	1,431.36
2112 1 000254	Dijubenosa	7,100.00	0.00	0.00	7,100.00
2112 1 000258	Qualamex	2,507.17	0.00	0.00	2,507.17
2112 1 000259	Aida García Leyva	272.47	0.00	0.00	272.47
2112 1 000260	Ricardo Medina López	8,724.00	0.00	0.00	8,724.00
2112 1 000265	Servicios Profesionales Ríos	6,901.00	0.00	0.00	6,901.00
2112 1 000266	Cereales y Pasta, S.A.	1,681.77	0.00	0.00	1,681.77
2112 1 000267	Groupe Seb-México, S.A.	1,197.16	0.00	0.00	1,197.16
2112 1 000270	María Solís Montes	2,061.27	0.00	0.00	2,061.27
2112 1 000274	Duriet Muebles	33,127.74	0.00	0.00	33,127.74
2112 1 000277	José Ariel Mejía Obeso	44,110.01	0.00	0.00	44,110.01
2112 1 000280	José Alan Gómez Campada	8,952.00	0.00	0.00	8,952.00
2112 1 000281	Superisste	4,452.57	0.00	0.00	4,452.57
2112 1 000286	Ram del Desierto, S. de R.L.M.I.	11,508.60	0.00	0.00	11,508.60
2112 1 000288	Fravi Profesional	3,608.22	0.00	0.00	3,608.22
2112 1 000289	José Arnulfo López Rojo	12,999.42	0.00	0.00	12,999.42
2112 1 000296	Informática y Desarrollo, S.A.	1,431.36	0.00	0.00	1,431.36
2112 1 000310	Christian Navarro Carranza	59,999.28	0.00	0.00	59,999.28
2112 1 000312	Gmo. Lizárraga Tolosa	9,866.60	0.00	0.00	9,866.60
2112 1 000322	Grupo Salbin	43,459.66	0.00	0.00	43,459.66
2112 1 000328	Mimo, S.A de C.V.	5,800.00	0.00	0.00	5,800.00
2112 1 000329	Juan Javier Guicho Heras	18,810.77	0.00	0.00	18,810.77
2112 1 000337	Ma de Jesús Becerra Velázquez	56,662.91	0.00	0.00	56,662.91
2112 1 000343	Comercializadora E.P.M. del Humaya, S.A.	20,710.85	0.00	0.00	20,710.85
2112 1 000344	Grupo Industrial de la Sierra Muebl.	6,193.89	0.00	0.00	6,193.89
2112 1 000348	Torres Barraza Rigoberto Antonio	4,230.16	0.00	0.00	4,230.16
2112 1 000349	Espinoza Muebles	828.00	0.00	0.00	828.00
2112 1 000353	Aks Psyswa Frida Irene	6,590.61	0.00	0.00	6,590.61
2112 1 000365	Zuritecx, S.A de C.V.	55,163.20	0.00	0.00	55,163.20
2112 1 000370	D Novo, S.A de C.V.	9,395.73	0.00	0.00	9,395.73
2112 1 000372	Food Express de México, S.A de C.V.	1,940.54	0.00	0.00	1,940.54
2112 1 000373	Bueno Alimentos, S.A de C.V.	4,557.23	0.00	0.00	4,557.23
2112 1 000375	Veloci Motors	13,101.28	0.00	0.00	13,101.28
2112 1 000378	Erika Guadalupe Hdez Borquez	3,600.00	0.00	0.00	3,600.00
2112 1 000379	Jessica Doreyda Dorame Colores	11,962.35	0.00	0.00	11,962.35
2112 1 000390	Cristian Jesús Ramírez Pérez	55,943.20	0.00	0.00	55,943.20
2112 1 000393	Omar Alejandro Estrada Delgado	4,354.29	0.00	0.00	4,354.29
2112 1 000399	Frutas y Verduras del Eldorado, S.A de C.V.	16,146.65	0.00	0.00	16,146.65
2112 1 000402	Lilia Irene Zarate Fernández	716.53	0.00	0.00	716.53
2112 1 000404	Espicias y Plásticos Teresita, S.A de C.V.	2,236.63	0.00	0.00	2,236.63
2112 1 000405	Seilsin Provelim, S.A de C.V.	6,603.39	0.00	0.00	6,603.39
2112 1 000406	Jesús Crecensio Aguilar	1,448.00	0.00	0.00	1,448.00
2112 1 000416	Benjamín Guzmán Moreno	390.00	0.00	0.00	390.00
2112 1 000417	Román Alvarado Beltrán	40,905.24	0.00	0.00	40,905.24
2112 1 000419	Blanca Ramona Valdez Bermudes	19,024.32	0.00	0.00	19,024.32
2112 1 000439	Cynthia Ruiz Villanueva	5,041.88	0.00	0.00	5,041.88
2112 1 000451	Edgar Enrique Gálvez Ruiz	52,447.06	0.00	0.00	52,447.06
2112 1 000458	Comercializadora Narval, S.A de C.V.	2,675.94	0.00	0.00	2,675.94
2112 1 000540	Raúl Camacho Pineda	92,300.00	0.00	0.00	92,300.00
2112 1 000541	Fumakilla América	33,428.88	0.00	0.00	33,428.88
2112 1 000543	Dulces y Chocolates Ricolino	42,316.25	0.00	0.00	42,316.25
2112 1 000544	Jhk Multiservicios, S.A de C.V.	3,013.00	0.00	0.00	3,013.00
2112 1 000549	Delia Ramona Caro Payan	7,303.34	0.00	0.00	7,303.34
2112 1 000554	M.T. de México, S de R.L. de C.V.	147,473.79	0.00	0.00	147,473.79
2112 1 000561	Transformadora de Cacao	68,277.76	0.00	0.00	68,277.76

Codificación Contable	Nombre de la Subcuenta	Saldo Inicial al 01/01/ 2018	Movimientos de enero a diciembre de 2018		Saldo Final al 31/12/2018
			Cargos	Abonos	
2112 1 000562	Carnicería la Guadalupana	670.50	0.00	0.00	670.50
2112 1 000563	Agracom	123,945.51	0.00	0.00	123,945.51
2112 1 000564	Servicios Hidroneumático	668.95	0.00	0.00	668.95
2112 1 000565	Matías Bejarano Piña	4,600.00	0.00	0.00	4,600.00
2112 1 000566	Rosa Judith García Soto	31,343.20	0.00	0.00	31,343.20
2112 1 000568	Eduardo Avilés Sánchez	1,520.00	0.00	0.00	1,520.00
2112 1 000570	Ramo Rojo Burgos	11,593.64	0.00	0.00	11,593.64
Totales		\$2,659,548.90	\$0.00	\$0.00	\$2,659,548.90

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 fracción V, 22, 33, 34, 36, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer, cuarto y quinto párrafos, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XIV, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Consistencia”, “Sustancia Económica” y “Revelación Suficiente”.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-67-13 **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. 68 Con Observación Solventada.

Al analizar los saldos de las subcuentas que integran la cuenta 2112 Proveedores por Pagar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018, se observa que existen subcuentas con saldo contrario a su naturaleza contable, ocasionando con ello que la información financiera no cumpla con las características de confiabilidad, veracidad, representatividad y objetividad. A continuación se detallan:

Cuenta	Concepto	Total
2112 1 000004	Café Marino, S.A. de C.V.	\$(2,020.94)
2112 1 000006	Herramientas de Mano el Cuervo, S.A. de C.V.	(372.01)
2112 1 000016	Herdez, S.A. de C.V.	(12,841.83)
2112 1 000020	Industria H-24, S.A. de C.V.	(2,753.71)
2112 1 000023	Kellogg de México, S.A. de C.V.	(14,090.07)
2112 1 000025	Electropura, S. de R.L. de C.V.	(18,067.71)
2112 1 000028	Molinera del Fuerte	(1,201.35)
2112 1 000034	Bachoco, S.A. de C.V.	(7,217.26)



Cuenta	Concepto	Total
2112 1 000036	Prod. Ferco	(616.48)
2112 1 000044	Comercializadora de Lácteos y Derivados, S.A. de C.V.	(33,384.25)
2112 1 000053	Confecciones y Maquilas de Punto J.	(78,065.16)
2112 1 000055	Creaciones Dul Carol S.A.	(464.41)
2112 1 000056	Colchones Wendy, S.A.	(3,554.99)
2112 1 000057	Canofil, S.A.	(3,965.89)
2112 1 000058	Mercantil Occidental, S.A.	(6,590.61)
2112 1 000059	Detergentes Jabones Sasil, S.A.	(169.22)
2113 1 000061	Aceites, Grasas y Derivados, S.A.	(23,034.00)
2112 1 000062	Agroindustrias Sacramento, S.A.	(162.22)
2112 1 000065	Súper Llantas del Pacífico, S.A.	(50,616.40)
2112 1 000067	Productos Hola del Noroeste, S.A. de C.V.	(464.64)
2112 1 000075	Whirlpool México, S.A. de C.V.	(79,923.62)
2112 1 000076	Yolanda Barrientos Navarro	(5,393.43)
2112 1 000078	Corporación Milenum, S.A. de C.V.	(32,660.15)
2112 1 000081	Batery Plus Automotriz	(1,523.49)
2112 1 000082	Nva. Walmart de México	(26,998.29)
2112 1 000086	García Ruiz Juan Julián	(37,691.65)
2112 1 000087	Camisas y Diseños	(493.30)
2112 1 000094	Innovan, S.A.	(1,842.78)
2112 1 000096	Plásticos Álica, S.A.	(179.35)
2112 1 000111	Comercial Semari, S.A. de C.V.	(75,583.74)
2112 1 000114	Dura Block de los Mochis	(13,534.03)
2112 1 000118	Eugenio Márquez Sánchez.	(3,072.68)
2112 1 000120	Helen Of Troy de México, S. de R.L.	(76.73)
2112 1 000123	Muebles Gomkra, S.A.	(8,192.53)
2112 1 000128	Productos Manuel José, S.A.	(3,205.00)
2112 1 000133	Prod. Hola del Noroeste, S.A. de C.V.	(174.72)
2112 1 000134	Productos Chachitos, S.A.	(582.45)
2112 1 000137	Envases y Emp. del Pfc.	(2,222.05)
2112 1 000140	Barcel, S.A. de C.V.	(38,315.69)
2113 1 000142	Consupharma, S.A. de C.V.	(15,275.00)
2112 1 000144	Mario Alberto Carvajal Tirado	(1,091.15)
2112 1 000145	Café Tostado de Exportación, S.A.	(335.92)
2112 1 000152	Lamex Mexicana, S.A. de C.V.	(379.21)
2112 1 000154	La Moderna de Occidente, S.A. de C.V.	(1,531.53)
2112 1 000157	Purificadora Modelo	(451.25)
2112 1 000158	Comercial Encanto, S.A. de C.V.	(43,870.05)
2112 1 000159	Almacenes Zaragoza	(0.01)
2112 1 000160	Quintero Beltrán Roció Gpe.	(8,292.02)
2112 1 000162	Carlos Arturo Conde Zazueta	(1,986.53)
2113 1 000171	Industrias Emma de Ocotlán, S.A.	(30,298.43)
2112 1 000177	Industrias Boni, S.A. de C.V.	(2,504.49)
2113 1 000196	Sugar Foods de México, S. de R.L.	(2,907.02)
2112 1 000198	José Pablo Coronel Lozano	(6,418.34)
2112 1 000208	Comercializadora Cazandra	(457.71)
2112 1 000211	José Cruz Sainz Sánchez	(5,558.71)
2112 1 000229	Diseños Metalic. y de Madera	(1,209.92)
2112 1 000230	Grupo Ensamb. San Miguel	(473.11)
2112 1 000240	Claudia Nilda Rguez Bojórquez	(2,950.00)
2112 1 000241	Casa Marzam, S.A. de C.V.	(6,261.07)
2112 1 000247	Procesadora Fama, S.A. de C.V.	(84,006.93)
2112 1 000253	Muebles y Dim.Silv.Emil.Zapata, A.R. de L.	(4,876.29)
2112 1 000261	Zaz Muebles y Algo Mas	(14,972.48)
2112 1 000262	Grupo Industrial Mont Prie, S.A. de C.V.	(4,934.97)
2112 1 000268	Almacén de Fantasías y Novedades	(9,991.74)
2112 1 000269	Juan Ramón Cárdenas Salazar	(125.67)
2112 1 000273	María de los Ángeles Rojas Sánchez	(1,871.10)
2112 1 000275	Abraham Cortes Moreno	(353.87)



Cuenta	Concepto	Total
2112 1 000276	Claudia Selene Félix Beltrán	(3,865.36)
2112 1 000278	Comercial de Productos Buen Valle, S.A.	(194.50)
2112 1 000279	Flores Industria Mueblera, S.A.	(464.02)
2112 1 000282	Comercializadora del Centro del Noroeste, S.A. de C.V.	(15,743.00)
2112 1 000290	Moldecor, S.A.	(1,104.47)
2112 1 000291	Consortios Farvy	(4,715.21)
2112 1 000292	Grupo Umma, S.A.	(3,896.37)
2112 1 000295	José de Jesús Rodríguez Castro	(1,447.50)
2112 1 000298	Muebles Finos Internacionales, S.A.	(4,814.31)
2112 1 000299	Claudia P. Lepro Chávez	(1,888.97)
2112 1 000301	Comercializadora Pepsico México, S. de R.L. de C.V.	(192,170.56)
2112 1 000303	Importaciones y Variedades 2000, S.A. de C.V.	(8,603.50)
2112 1 000305	H E R P E C A	(153.93)
2112 1 000308	Conjunto de Ideas en Madera, S.A.	(5,845.00)
2112 1 000309	Armida Lares León	(1,990.00)
2112 1 000313	Beibi Joe Internacional	(127.28)
2112 1 000314	Doménico Internacional	(1,220.87)
2112 1 000317	Productos Nuthree, S.A.	(0.60)
2112 1 000320	Calormatic.	(2,193.41)
2112 1 000321	Empacadora Jocial	(582.26)
2112 1 000325	Espinoza Mueblera, S.A.	(828.00)
2112 1 000326	Dist. Garci Crespo	(13,928.93)
2112 1 000336	Accesorios con Diseño	(54,397.00)
2112 1 000338	Abc. Com., S.A. de C.V.	(23,052.84)
2112 1 000339	Sistema de Descanso Lord, S.A. de C.V.	(5,642.82)
2112 1 000345	Operadora Mueblera de Delicias, S. de R.L.	(1,284.12)
2112 1 000360	Verónica Anahí Félix Espinoza	(14,154.50)
2112 1 000364	Sigma Alimentos Comercial, S.A. de C.V.	(14,174.13)
2112 1 000366	Lost Of Lost de México, S.A.	(234.00)
2112 1 000368	Fraga, S.A. de C.V.	(3,570.67)
2112 1 000369	Productos Alimenticios Dul-Cer	(4,205.59)
2112 1 000371	Envases Primos Cuevas, S.A. de C.V.	(6,757.89)
2112 1 000374	Dinorha Elizabeth Medina Forni	(3,780.88)
2112 1 000376	Súper Lots Sinaloa, S.A. de C.V.	(3,794.48)
2112 1 000377	Institucionales Pacifico, S.A. de C.V.	(545.92)
2112 1 000380	Comercial Yin Ying, S.A. de C.V.	(2,954.41)
2112 1 000383	Gridimex, S.A. de C.V.	(833.11)
2112 1 000385	Daniel Cazarez Pérez	(45,038.85)
2112 1 000392	Gilmer Multiservicios Profesionales, S.A. de C.V.	(0.02)
2112 1 000397	Skn Imagen Y Belleza, S.A. de C.V.	(209.56)
2112 1 000398	Radames Gaxiola Camacho	(1,237.31)
2112 1 000400	Severo Mayorga de Haro	(302.51)
2112 1 000407	Edwin Ariel Armenta Avilez	(6,624.47)
2112 1 000412	Alonso Humberto Higuera L	(90,427.01)
2112 1 000414	Belskin, S. de R.L. de C.V.	(1,297.30)
2112 1 000415	Rosa Ícela García Ortega	(3,309.71)
2112 1 000420	Comercializadora Valle del Norte, S.A. de C.V.	(701.98)
2112 1 000421	Comercializadora Herreg, S.A. de C.V.	(332.50)
2112 1 000423	María del Carmen Rguez. Ga.	(4,295.48)
2112 1 000426	Luz Enedina Moreno González	(64,568.93)
2112 1 000427	Comercial Roshfrans, S.A. de C.V.	(1.48)
2112 1 000428	Ai Llantas y Rines, S.A. de C.V.	(11,960.00)
2112 1 000429	Cuétara Distribución, S.A. de C.V.	(565.49)
2112 1 000430	Barpalsa, S.A. de C.V.	(4,599.87)
2112 1 000432	Trejo Llantas y Servicios, S.A. de C.V.	(8,329.70)
2112 1 000435	Representaciones y Servicios Lea, S.A. de C.V.	(7,771.43)
2112 1 000437	La Puerta del Sol, S.A. de C.V.	(12,663.43)
2112 1 000440	Industrial Mueblera De Zula, S.A. de C.V.	(40,471.59)
2112 1 000441	Care Industries Mx, S.A. de C.V.	(1,003.12)



Cuenta	Concepto	Total
2112 1 000442	Costco de México, S.A. de C.V.	(0.04)
2112 1 000444	Planta de Vida, S.A. de C.V.	(345.60)
2112 1 000445	Brenda Araceli Reyes Núñez	(13,023.32)
2112 1 000448	Jesús Godínez Orozco	(775.24)
2112 1 000449	Omar Alejandro Pérez Gómez	(71,459.81)
2112 1 000455	Andrea Martínez González	(27,062.80)
2112 1 000457	Julio Cesar Pérez Gómez	(1,699.00)
2112 1 000526	Industrias Emplas, S.A.	(1,083.56)
2112 1 000527	Salvador Navarro Navarro	(2,842.01)
2112 1 000530	Antonia María Bejarano Piña	(2,530.00)
2112 1 000532	Pasteurizadora Mauleg, S.A. de C.V.	(3,988.95)
2112 1 000534	Paipai México, S.A. de C.V.	(800.43)
2112 1 000537	Mayoreo la Tapatía S.A. de C.V.	(7,871.61)
2112 1 000538	Bebidas Purificadas, S. de R.L. de C.V.	(77,839.68)
2112 1 000539	Mares Air, S.A. de C.V.	(694,470.02)
2112 1 000542	Maliq, S.A. de C.V.	(123.53)
2112 1 000551	Sobeyda Ruiz Villanueva	(5,041.88)
2112 1 000576	Herpeca, S.A. de C.V.	(7,040.03)
2112 1 000580	Luis Fernando Mendoza Arce	(830.00)
2112 1 000586	Courtlan, S.A. de C.V.	(4,098.08)
2112 1 000587	Mt de México, S.A. de R.L. de C.V.	(3,554.60)
2112 1 000588	Comercializadora Raega, S.A. de C.V.	(2,205.61)
2112 2 000005	Ofi-Comp, S.A. de C.V.	(1,740.00)
2112 2 000019	Servicio pan Americano de Protección, S.A. de C.V.	(38,526.80)
2112 2 000031	Mauricio Jesús Soria Escorza	(2,459.20)
2112 2 000073	Bebidas Amc, S.A. de C.V.	(3,600.00)
2112 2 000085	Carmen Paola Rodríguez Leal	(3,600.00)
2112 2 000088	Carlos Francisco Murillo López	(2,700.00)
2112 2 000101	Seguros Banorte, S.A. de C.V.	(28,818.40)
2113 2 000105	Secretaría de Administración y Finanzas	(187,030.00)
2112 2 000014	Japac	(7.40)
2112 2 000112	Pedro Villarreal Peña	(698.99)
2114 2 000115	Maricela Bernal Ríos	(12,028.46)
2115 2 000120	Palomares González José Ramón	(971.01)
2112 2 000121	Rosa Edna Camacho Ibarra	(1,421.24)
2112 2 000130	Castil Servicios y Garantías, S.A. de C.V.	(27,096.00)
Total		\$(2,794,958.80)

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, 34, 36, 42 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercero, cuarto y quinto párrafos, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XIV, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Consistencia”, “Sustancia Económica” y “Revelación Suficiente”.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron copias certificadas de póliza de diario DIF0000001 del 04 de noviembre de 2019, acta administrativa número ICIAA/041/2019 de fecha 04 de noviembre de 2019, reportes de auxiliares al 31 de diciembre de 2017 y 2018, notas de cargo por devolución de

mercancía, cheques del Banco Nacional de México, S.A., de 2018, Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos, póliza de ingresos ITI0000001 del 05 de noviembre de 2019, órdenes de pago, pólizas de diarios 2018 y 2019, en los cuales se corrigen los saldos contrarios a la naturaleza de las subcuentas observadas; por lo anterior, la observación se solventa.

2116 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo

El saldo de la cuenta 2116 Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018, asciende a la cantidad de \$8,337,949.14, seleccionando para revisión movimientos de abonos registrados durante el ejercicio fiscal 2018, por importe de \$8,324,142.04, los cuales fueron fiscalizados al 100%, comprobando los movimientos de las subcuentas que la integran, a efecto de comprobar la veracidad de los mismo. A continuación se detallan:

Codificación Contable	Nombre de la Subcuenta	Abonos
2116-1-000001	Intereses por devengar sobre P.C.P.	\$8,324,142.04
Total		\$8,324,142.04

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 69 Sin Observación.

De la revisión efectuada a la subcuenta 2116-1-000001 Intereses por devengar sobre P.C.P., se verificó que corresponden a intereses, comisiones y otros gastos generados por préstamos a corto plazo otorgados a los trabajadores jubilados y pensionados del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, constatando que éstos estuvieran registrados contablemente de acuerdo a su naturaleza, comprobando su origen, registro y sustento, **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, 33, 34, 42, 43, 44 de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, 5 fracción IV, último párrafo, 6 cuarto párrafo fracciones I, II, III, último párrafo y 92 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 \$1,112,378.76, así como movimientos de cargo por importe de \$37,442,970.96 y movimientos de abono por monto de \$12,906,593.43, los cuales fueron fiscalizados al 100%, verificando que éstos se hayan registrado correctamente, que cuenten con documentación soporte y que los pagos se hayan realizado en tiempo y forma. A continuación se detallan:

Muestra seleccionada:					
Codificación	Nombre de la Cuenta	Saldo al 01/01/2018	Cargos	Abonos	Saldo al 31/12/2018
2117-1	Retenciones de ISR Salarios	\$134,208.29	\$8,187,568.68	\$9,004,769.54	\$951,409.15
2117-2	Retenciones de ISR Arrendamiento	12,258.77	155,210.36	154,769.99	11,818.40
2117-3	Retenciones de ISR Servicios Profesionales	0.00	3,706.69	4,650.09	943.40
2117-4	Retenciones y Cuotas al ISSSTE	25,502,289.23	25,657,267.57	303,186.15	148,207.81
2117-5	IVA por Pagar	0.00	3,439,217.66	3,439,217.66	0.00
Total		\$25,648,756.29	\$37,442,970.96	\$12,906,593.43	\$1,112,378.76

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 70 Con Observación Solventada.

Al verificar que las retenciones del Impuesto Sobre la Renta por Salarios registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la subcuenta 2117-1 Retenciones ISR Salarios, por importe de \$8,363,329.38 hayan sido enteradas al Servicio de Administración Tributaria (SAT) en tiempo y forma por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se observa que omitieron enterar el importe de \$3,749.84, correspondiente a los meses de abril y diciembre de 2018. A continuación se detallan:

Mes	Importe Retención determinada según Registros Contables	Pagos Efectuados	Diferencia pendiente de Enterar
Abril	\$46,604.26	\$44,652.00	\$1,952.26
Diciembre	894,936.58	893,139.00	1,797.58
Total	\$941,540.84	\$937,791.00	\$3,749.84

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, 6 cuarto párrafo fracción I, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 del Código Fiscal de la Federación; 86 fracción V y 96 de la Ley del Impuesto Sobre

la Renta; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 6 cuarto párrafo fracción II y 52 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 auxiliar del 2018 y 2019, acuse de recibo del pago provisional normal del mes de abril de 2018, pólizas de diario DFI0000047 del 01 de enero de 2019, DFI0000050 del 18 de diciembre por importe de \$1,797.89 y DFI0000018 del 17 de septiembre de 2018, por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 71 Con Observación Solventada.

Al verificar que las retenciones de Impuestos Sobre la Renta por Honorarios Asimilables a Salarios registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la subcuenta 2117-1 Retenciones de ISR Honorarios Asimilables a Salarios, por importe de \$641,440.16 hayan sido enteradas al Servicios de Administración Tributaria (SAT) en tiempo y forma por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se observa que omitió enterar el importe de \$7,184.41, correspondiente al mes de abril de 2018. Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, 6 cuarto párrafo fracción I, 26 fracción I, 81 fracciones III y IV y 109 del Código Fiscal de la Federación; 86 fracción V y 96 de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 6 cuarto párrafo fracción II y 52 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 relación de ISR retenido y pagado 2018, póliza de diario DTI0000043 del 29 de octubre de 2018, acuse de recibo declaración provisional normal de los meses de enero, febrero, marzo, abril, mayo, junio, julio, agosto, septiembre, octubre, noviembre y diciembre 2018, así como complementaria del mes de enero de 2018, auxiliares de enero a diciembre de 2018 y enero de 2019; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 72 Sin Observación.

Se verificó que las retenciones del Impuesto Sobre la Renta por arrendamiento registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117-2 Retenciones de ISR Arrendamiento, por importe de \$154,769.99 fueron enteradas al Servicio de Administración Tributaria (SAT) en tiempo y forma por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores del

Estado de Sinaloa. Cabe mencionar que el mes de diciembre de 2018 por importe de \$11,818.40, fue enterado el 16 de enero de 2019, **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 del Código Fiscal de la Federación; 96 y 116 párrafo primero y último de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 6 cuarto párrafo fracción II y 52 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 73 Sin Observación.

Se verificó que las retenciones del Impuesto Sobre la Renta por servicios profesionales registradas durante el ejercicio fiscal 2018, en la cuenta 2117-3 Retenciones de ISR servicios profesionales, por importe de \$4,650.09 fueron enteradas al Servicio de Administración Tributaria (SAT) en tiempo y forma por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores del Estado de Sinaloa. Cabe mencionar que el mes de diciembre de 2018 por importe de \$943.40, fue enterado el 16 de enero de 2019, **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 del Código Fiscal de la Federación; 96 y 106 párrafos primero y último de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 6 cuarto párrafo fracción II y 52 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 74 Con Observación Solventada.

Al verificar las retenciones del ISSSTE registradas durante el ejercicio fiscal 2018, se constató que el registro contable correspondiente a ISSSTE empleado finanzas y comercial se realizó en la subcuenta 2117-4 Retenciones y Cuotas al ISSSTE, por importe de \$303,186.15; asimismo, al verificar que éstas hayan sido enteradas al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) en tiempo y forma por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se observa que omiten enterar un importe de \$4,794.45 correspondiente al mes de septiembre de 2018, por concepto de cuotas ISSSTE empleados comercial. A continuación se detallan:

ISSSTE Empleados Comercial			
Mes	Registro contable	Pagos efectuados según declaraciones	Importe pendiente de enterar
Septiembre	\$9,644.10	\$4,849.65	\$4,794.45
Total	\$9,644.10	\$4,849.65	\$4,794.45

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 21 de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado, 6 fracción II y 52 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 pólizas de diario DTI0000046 del 30 de abril de 2019 por importe de \$4,794.45, y DTI0000029 del 19 de septiembre de 2018 por importe de \$4,794.45, así como documentos donde solicitan y autorizan la reclasificación de la cuenta observada; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 75 Con Observación Solventada.

Al verificar las retenciones del ISSSTE registradas durante el ejercicio fiscal 2018, se constató que el registro contable correspondiente a ISSSTE Jubilados y pensionados se realizó en la subcuenta 2117-4 Retenciones y Cuotas al ISSSTE, observándose que no enteró al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) retenciones por un importe de \$144,084.67, correspondiente a ejercicios anteriores.

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; 21 de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 6 cuarto párrafo fracción II y 52 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Durante el transcurso de la auditoría, mediante oficio número IDG/0366/2019, de fecha 04 de octubre de 2019 el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, envió copia certificada de póliza de diario número 6012 de fecha 31 de julio de 2017, auxiliares y mayor de enero a diciembre de 2018, reporte de auxiliares al 31 de diciembre de 2017, oficio IDC RF/062/2019 emitido por el C.P. Sergio

Barraza Sandoval, oficio IDF/039/2019 emitido por el Lic. José Luis Moreno López y póliza de diario DFI0000001 de fecha 01 de octubre de 2019, documentos donde se solicita, autoriza y registra la cancelación de dicho saldo por tratarse de registros incorrectos; por lo cual queda solventada la observación.

Resultado Núm. 76 Con Observación Solventada.

Al analizar la cuenta 2117-4 Retenciones y Cuotas al ISSSTE, se detectó que en póliza de diario número DFI0000051 de fecha de 31 de enero de 2018, registran una depuración de saldos por un importe de \$25,358,430.43, por concepto de depuración de diferencias de cuotas del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del (ISSSTE) por registros incorrectos, observándose que no se anexa documento en el cual se solicita y se autoriza la depuración o cancelación realizada.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, 19 fracción V, 22, 33, 34, 35, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercero, cuarto y quinto párrafo, 6 fracciones II y III, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones III, IV, VIII, XIII, XIV, XXIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 29 fracción XI del Reglamento Interior del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en lo estipulado en el Acuerdo por el que emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron póliza de diario número DFI0000051 del 31 de enero de 2018, balanza de comprobación al 31 de diciembre de 2017, así como documento donde solicitan y autorizan la depuración de dicho saldo; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 77 Con Observación.

Al analizar la subcuenta 2117-5 Impuesto al Valor Agregado (IVA) por pagar, a efecto de verificar que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa haya cumplido con la obligación de enterar el Impuesto al Valor Agregado (IVA) cobrado por las ventas de sus tiendas durante el ejercicio fiscal 2018, se detectó que durante los meses de enero a agosto de 2018 registro Impuesto al Valor Agregado (IVA) por pagar por importe de \$1,437,769.27 e Impuesto al Valor Agregado (IVA)

acreditable por un monto de \$130,698.68, observándose que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa no enteró declaraciones definitivas de Impuesto al Valor Agregado ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), generando un importe pendiente de enterar por \$1,307,070.59. A continuación se detallan:

Mes	Impuesto al Valor Agregado 16% Por Pagar	Impuesto al Valor Agregado Acreditable 16%	Impuesto al Valor Agregado pendiente de Enterar
Enero	\$539,675.03	\$89,089.44	\$450,585.59
Febrero	136,653.37	29,538.88	107,114.49
Marzo	185,114.40	2,948.23	182,166.17
Abril	160,425.17	4,444.21	155,980.96
Mayo	170,650.54	1,698.76	168,951.78
Junio	121,861.64	782.1	121,079.54
Julio	112,010.78	2,197.06	109,813.72
Agosto	11,378.34	0.00	11,378.34
Total	\$1,437,769.27	\$130,698.68	\$1,307,070.59

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 II, III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 1 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado; 2, 16, 17, 18, 19, 21, 22, 33, 34, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

AECE-EPE-0072019-2018-PR-77-14 **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.

AECE-EPE-0072019-2018-PE-77-01 **Promoción del Ejercicio de la Facultad de Comprobación Fiscal**

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa informara a las autoridades del Servicio de Administración Tributaria (SAT) sobre un posible incumplimiento de carácter fiscal detectado en el ejercicio de las facultades de fiscalización, por concepto de Impuesto al Valor Agregado ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), por un importe pendiente de enterar por

\$1,307,070.59 (un millón trescientos siete mil setenta pesos 59/100 M.N.), correspondientes a los meses de enero a agosto de 2018.

Resultado Núm. 78 Con Observación.

Al analizar la subcuenta 2117-5 Impuesto al Valor Agregado (IVA) por pagar, a efecto de verificar que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa haya cumplido con la obligación de enterar el Impuesto al Valor Agregado (IVA) cobrado por las ventas de sus tiendas durante el ejercicio fiscal 2018, se observa que en los meses de septiembre a diciembre de 2018 el organismo no desglosó en sus ventas el Impuesto al Valor Agregado (IVA) cobrado, situación que generó que no fuera registrado contablemente y no cumpliera con la obligación de enterar al Servicio de Administración Tributaria (SAT), ni se acreditara el Impuesto al Valor Agregado (IVA) pagado por sus compras.

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 II, III y IV y 109 fracción II del Código Fiscal de la Federación; 1 de la Ley del Impuesto al Valor Agregado; 2, 16, 17, 18, 19, 21, 22, 33, 34, 42, 43 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-78-15 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.

2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo

La cuenta 2119 Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo al 31 de diciembre de 2018 refleja un saldo por importe de \$175,163,430.64 del cual se fiscalizó un importe de \$174,762,941.86, que representa el 99.77%, verificando de manera selectiva las subcuentas que se señalan, así como los movimientos registrados durante el ejercicio fiscal 2018, comprobando su origen, registro y sustento. A continuación se detallan:

Codificación	Cuenta	Saldo Inicial al 01/01/2018	Debe	Haber	Saldo Final al 31/12/2018
2119 2 000003	SNTE	\$3,097,015.53	\$27,918,029.04	\$25,105,802.11	\$284,788.60
2119 2 000004	FIGLOSNT	239,238,812.51	391,441,661.01	324,306,690.20	172,103,841.70
2119 2 000020	Sueldos Pagados de Mas (Fallecimiento)	0.00	171,403.22	1,260,499.89	1,089,096.67
2119 3 000002	Vales de Despesa	129,310.58	1,228,600.00	1,245,000.00	145,710.58
2119 6 000001	Jubilación	0.00	96,869.94	328,654.38	231,784.44
2119 6 000007	Pensión por Orfandad	0.00	0.00	907,719.87	907,719.87
Total		\$242,465,138.62	\$420,856,563.21	\$353,154,366.45	\$174,762,941.86

De su análisis se detectó lo siguiente:

Resultado Núm. 79 Con Observación Solventada.

Al analizar la subcuenta 2119-2-000003 SNTE reportada por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se verificó que dicha subcuenta al 01 de enero de 2018 refleja un saldo inicial por un monto de \$3,097,015.53, que corresponde a cuotas retenidas a los trabajadores durante ejercicios anteriores; asimismo, durante el ejercicio fiscal de 2018 realizaron pagos por un importe de \$2,812,226.93, correspondiente al ejercicio fiscal 2017, observando que al 31 de diciembre de 2018 refleja un saldo pendiente de enterar de ejercicios anteriores por importe de \$284,788.60 al Sindicato Nacional de Trabajadores del Estado (SNTE). A continuación se detallan:

Codificación	Cuenta	Saldo Inicial al 01/01/2018	Movimientos 2018		Saldo Final al 31/12/2018
			Debe	Haber	
2119 2 000003	SNTE	\$3,097,015.53	\$2,812,226.93	\$0.00	\$284,788.60
Total		\$3,097,015.53	\$2,812,226.93	\$0.00	\$284,788.60

Lo anterior, incumple con lo establecido en los numerales 3, 12, 13.04, 13.05 y 16 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 póliza de diario número DDFI0000010 del 12 de noviembre de 2019 por importe de \$284,788.60, documentos donde solicitan y autorizan la depuración; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 80 Sin Observación.

Al analizar la subcuenta 2119-2-000003 SNTE reportado por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, en la cual registraron la retención, por concepto de cuotas sindical y seguro mutual correspondiente al ejercicio 2018 un monto de \$25,105,802.11, se verificó que éstos fueron enterados en

tiempo y forma al Sindicato Nacional de los Trabajadores del Estado (SNTE), **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los numerales 3, 12, 13.04, 13.05 y 16 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.

Resultado Núm. 81 Con Observación.

Al analizar que las retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de Fideicomiso Global del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación (FIGLOSNTE) hayan sido retenidas y enteradas en tiempo y forma por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018, las cuales fueron registradas en la cuenta 2119-2-000004 FIGLOSNTE, se detectó que al 01 de enero de 2018 esta subcuenta refleja un saldo inicial por importe de \$239,238,812.51, realizando pagos al Fideicomiso Global del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación (FIGLOSNTE) durante el ejercicio 2018 por importe de \$67,134,970.81 de los cuales \$41,778,832.28 corresponde a retenciones realizadas en el ejercicio fiscal 2014 y \$25,356,138.53 al ejercicio 2017, observando que al 31 de diciembre de 2018, existe un saldo pendiente de enterar de ejercicios anteriores al Fideicomiso Global del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación (FIGLOSNTE) por importe de \$172,103,841.70.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los numerales 3, 12, 13.04, 13.05 y 16 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-0072019-2018-RE-81-02 Recomendación.

Para que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, realice las acciones necesarias, para que entere los importes pendientes de ejercicios anteriores al Fideicomiso Global del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación (FIGLOSNTE).

Resultado Núm. 82 Sin Observación.

Al analizar que las retenciones realizadas a los trabajadores por concepto de FIGLOSNTE hayan sido enteradas en tiempo y forma por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa (ISSSTEESIN), las cuales fueron registradas en la cuenta 2119-2-000004 FIGLOSNTE, se detectó que durante el ejercicio fiscal

2018 realizó retenciones por un importe de \$324,306,690.20, constatando que fueron enteradas en tiempo y forma al Fideicomiso Global del Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación (FIGLOSNTE), **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los numerales 3, 12, 13.04, 13.05 y 16 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.

Resultado Núm. 83 Con Observación Solventada.

Se analizaron los registros contables realizados en la subcuenta 2119-2-000020 Sueldos Pagados de Mas (Fallecimiento), el cual refleja un saldo al 31 de diciembre de 2018 de \$1,089,096.67, mismo que corresponde a pasivos generados durante el ejercicio fiscal 2018 por el retraso en el trámite de cancelación de seguro de vida y gastos funerales por fallecimiento de los trabajadores pensionados del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, observando que al 31 de diciembre de 2018 refleja un saldo de \$1,089,096.67 que corresponde a pagos pendientes de realizar a los beneficiarios.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los numerales 3, 12, 13.04, 13.05 y 16 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 póliza de diario número DDFI0000011 del 12 de noviembre de 2019 por importe de \$1,089,096.67, auxiliares de mayor de enero a diciembre de 2018 de la cuenta 2119-2-000020, relación de pagos a efectuarse en el mes de diciembre de 2017, abril y julio de 2018 de jubilados y pensionados que causaron baja por fallecimiento; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 84 Con Observación Solventada.

De la revisión efectuada a la subcuenta 2119-3-000002 Vales de Despensa, que al 31 de diciembre de 2018, refleja un saldo de \$145,710.58, detectándose que este importe corresponde a la entrega de vales a los empleados del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, como parte de su salario, detectándose que incorrectamente fueron registrados en la cuenta 2119-3-000002, debiendo haberlo registrado en la cuenta 2111-1 Servicios Personales por Pagar a Corto

Plazo, observándose que no se reclasificó el total del saldo al 31 de diciembre de 2018 por un importe de \$145,710.58.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los numerales 3, 12, 13.04, 13.05 y 16 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 la aclaración necesaria del saldo reflejado, así como auxiliares y mayor de enero a diciembre de 2018 de la cuenta 2119-3-000002; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 85 Sin Observación.

Se procedió a verificar los registros contables realizados en la subcuenta 2119-6-000001 Jubilación, la cual, al 31 de diciembre de 2018, refleja un saldo por importe de \$231,784.44, que corresponde a pasivos generados por cheques de nómina de Jubilados y pensionados del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, que fueron cancelados por vigencia durante el ejercicio fiscal 2018, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los numerales 3, 12, 13.04, 13.05 y 16 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.

Resultado Núm. 86 Sin Observación.

De la revisión efectuada a la subcuenta 2119-6-000007 Pensión por Orfandad, la cual al 31 de diciembre de 2018 refleja un saldo por importe de \$907,719.87, que corresponde a pasivos generados por reclasificación de saldos de ejercicios anteriores, debido a que estos casos se encuentran en litigio en espera de la resolución del juzgado el cual determinara el fallo al beneficiario, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en los numerales 3, 12, 13.04, 13.05 y 16 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.

3220 Resultados de Ejercicios Anteriores

El saldo de la cuenta 3220 Resultados de Ejercicios Anteriores al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$220,853,126.15 del cual se fiscalizó un importe de \$120,676,516.67, que representa el 54.64%, se constató que se hayan realizado de conformidad con la normativa aplicable; obteniéndose lo siguiente:

Resultado Núm. 87 Con Observación Solventada.

Al analizar la cuenta 3220 Resultados de Ejercicios Anteriores correspondiente al ejercicio fiscal 2018, se detectó que en póliza de diario número DFI0000073 de fecha de 01 de abril de 2018, registran una depuración de saldos por un importe de \$185,053.12, por concepto de depuración de saldos PH por registros incorrectos, observándose que no se anexa documento en el cual se solicita y se autoriza la depuración o cancelación realizada.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, 19 fracción V, 22, 33, 34, 35, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercero, cuarto y quinto párrafo, 6 fracciones II y III, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones III, IV, VIII, XIII, XIV, XXIV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 29 fracción XI del Reglamento Interior del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en lo estipulado en el Acuerdo por el que emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron póliza de diario número DFI0000073 del 01 de abril de 2018 por importe de \$185,053.12, analítica de saldos de enero de 2018, documentos donde solicitan y autorizan la depuración del saldo; por lo anterior, la observación se solventa.

3241 Reservas de Patrimonio

Resultado Núm. 88 Sin Observación.

El saldo de la cuenta 3241 Reservas de Patrimonio al 31 de diciembre de 2018 asciende a la cantidad de \$208,903,987.91, la cual presentó movimientos por importe de \$92,215,057.91 mismos que fueron fiscalizados al 100%; comprobando que todas las operaciones por

reserva de Préstamos a Corto Plazo se encuentran registradas contablemente de acuerdo a su naturaleza, **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 V, 22, 33, 34, 35, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercero y quinto párrafos, 6 fracción III, 92 y 94 fracciones IV, XV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en lo estipulado en el Acuerdo por el que emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

2 Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social

Durante el ejercicio fiscal 2018, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa registró ingresos por concepto de Otras Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social en la cuenta 4129, seleccionando para revisión movimientos de abono por importe de \$463,348,736.50 y movimientos de cargo por importe de \$91,913,500.34, los cuales se fiscalizaron al 100%; verificando que en dicha cuenta se registraron los recursos solicitados al Gobierno del Estado de Sinaloa y al Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa mismos que debieran de transferirse al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, por concepto de cuotas, aportaciones y vivienda; mismos que a continuación se detallan:

Concepto	Entidad	Importe registrado y solicitado
5% fondo vivienda	Gobierno del Estado de Sinaloa	\$78,654,985.83
5% fondo vivienda	Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa	13,258,514.51
Subtotal		\$91,913,500.34
Cuotas y Aportaciones	Gobierno del Estado de Sinaloa	\$320,270,022.68
Cuotas y Aportaciones	Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa	51,165,213.48
Subtotal		\$371,435,236.16
Totales		\$463,348,736.50

De su análisis se obtuvieron los siguientes resultados:

4129 Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social

Resultado Núm. 89 Sin Observación.

Durante el ejercicio fiscal 2018, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa solicitó recursos del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa por un importe de \$64,423,727.99, de los cuales

\$51,165,213.48 corresponden a cuotas y aportaciones 8% y 11.5% sobre el salario base de los trabajadores y \$13,258,514.51 a las aportaciones del 5% de vivienda, de acuerdo al Convenio celebrado con fecha 24 de febrero de 1984 entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, el Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación Sección 53 y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, en el cual se estipula en sus cláusulas primera la obligación de afiliar a los trabajadores pertenecientes al Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación sección 53, que presten sus servicios al Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa; cláusula segunda la obligación del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa a registrar mediante listados a los trabajadores afiliados al Sindicato, que pertenecerán al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; y quinta la cual señala que el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa descontará de los sueldos de los trabajadores de base, las cuotas correspondientes a sus ingresos individuales y las recuperaciones por adeudos para enterarlas al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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, 21, 34 y 35 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 27 tercer párrafo, 92 tercer párrafo, 56 sexto párrafo y 76 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 29 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, así como las cláusulas primera, segunda y quinta del Convenio celebrado con fecha 24 de febrero de 1984 entre el Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa, el Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación Sección 53 y el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 90 Sin Observación.

Durante el ejercicio fiscal 2018 el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa solicitó recursos del Gobierno del Estado de Sinaloa por un importe de \$398,925,008.51, de los cuales \$320,270,022.68 corresponden a cuotas y aportaciones del 8% y 11.5% sobre el salario base de los trabajadores y \$78,654,985.83 por la aportación del 5% de vivienda, detectándose que el Gobierno del Estado de Sinaloa no transfirió el 1.25% del equivalente al sueldo de los trabajadores de acuerdo a lo establecido en la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, que en su artículo 29 primer párrafo señala que el Ejecutivo del Estado cubrirá al Instituto una aportación del 12.75%, para lo cual el Instituto proporcionó oficio número IDG/0235/2018 de fecha 03 de julio de 2018,

mediante el cual el Instituto solicita al Secretario de Administración y Finanzas del Gobierno del Estado la aportación del 1.25%, **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, 34 y 35 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 27 tercer párrafo, 92 tercer párrafo, 56 sexto párrafo y 76 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa y 29 primer párrafo de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 91 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas contables proporcionadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas en la cuenta 4129 Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social, se detectó que el Instituto realizó incorrectamente el traspaso de los ingresos registrados por concepto del 5% del fondo de vivienda a la cuenta 3241 Reservas del Patrimonio, mediante póliza de diario número DFI0000103 de fecha 31 de diciembre del 2018 por importe de \$91,913,500.34, observándose que debió registrar en la cuenta 2255 Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Largo Plazo el importe total del fondo de vivienda, mismo que al 31 de diciembre de 2018 refleja un saldo de \$170,539,007.09, el cual corresponde al total transferido por el Instituto durante los ejercicios 2017 y 2018, más los rendimientos financieros generados por su inversión, a efecto de que de que se refleje el monto total del fondo de vivienda con el que se cuenta y se vaya descargando conforme se aplique dicho recursos.

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, 34 y 35 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 27 tercer párrafo, 92 tercer párrafo, 56 sexto párrafo y 76 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa y 29 primer párrafo de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron póliza de diario DFI0000009 de fecha del 12 de noviembre de 2019 por importe de \$174,865,883.15, analítica de saldos de enero a diciembre de 2018 de la cuenta 3241-6-000006; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 92 Con Observación Solventada.

Del análisis realizado a los registros contables del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, se detectó que existen recursos transferidos por el Gobierno del Estado de Sinaloa y del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa por importe de \$1,186,382.84, observándose que éstos no fueron registrados en la cuenta 4129 Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social, correspondientes a cuotas y aportaciones 8% y 11.5% sobre el salario base de los trabajadores y aportaciones del 5% de vivienda, descargándose directamente en la cuenta 1122 Cuentas por Cobrar a Corto Plazo; a continuación se detallan:

Póliza			Concepto
Número	Fecha	Importe	
IFI0000044	31/08/2018	\$239,296.68	COBAES diferencia sueldos (5% fondo vivienda)
		933,257.03	COBAES diferencia sueldos (cuotas y aportaciones 8% y 11.5%)
IFI0000177	10/10/2018	4,515.64	Cuotas Gobierno del Estado 2da jun18 (cuotas y aportaciones 8% y 11.5%)
IFI0000178	10/10/2018	6,491.17	Aportación Gobierno del Estado 2da jun18 (cuotas y aportaciones 8% y 11.5%)
IFI0000181	10/10/2018	2,822.32	Vivienda Gobierno del Estado 2da jun18 (5% fondo vivienda)
Total		\$1,186,382.84	

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, 34, 35 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 27 tercer párrafo, 92 tercer párrafo, 56 sexto párrafo y 76 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 póliza de diario número DFI0000049 del 01 de enero de 2019, oficio No. DAYF-627/2018 de fecha 17 de diciembre de 2018, póliza de ingreso IFI0000044 del 31 de agosto de 2018, recibo oficial de ingresos número A-27457 del 31 de agosto de 2018, póliza de diario DFI0000001 del 01 de noviembre de 2019 y póliza de diario DFI0000059 del 30 de junio de 2018, movimientos de la segunda quincena del mes de junio de 2018; por lo anterior, la observación se solventa.

5 Productos

Durante el ejercicio fiscal 2018, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa registro ingresos por concepto de Productos Derivados del uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público, por concepto de los ingresos obtenidos por importe de \$37,482,170.75, el cual se fiscalizó un monto de \$24,150,794.25, que representa el 64.43%; obteniendo lo siguiente:

4151 Productos Derivados del uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público

Resultado Núm. 93 Sin Observación.

Al analizar la cuenta 4151 Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen de Dominio Público, se verificó que en las pólizas seleccionadas se hubieran registrado los ingresos durante el ejercicio fiscal 2018, por concepto de intereses generados en las cuentas productivas de inversión y se hayan elaborado correctamente de acuerdo a la normatividad establecida, **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, 36, 42 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Consistencia”, “Sustancia Económica” y Revelación Suficiente”.

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

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, recibió recursos públicos, por concepto de Ingresos correspondientes a ventas de bienes y servicios, por un importe de \$57,685,126.35 del cual se fiscalizó un importe de \$6,295,302.77, que representa el 10.91%; comprobando que se haya depositado el recurso oportunamente en las cuentas bancarias del instituto y que éstos se encuentren registrados contablemente. A continuación se integra:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
4173 7 710101	Ventas de Mercancía	\$30,778,542.46	\$2,247,076.25	7.30
4173 7 710201	Ventas de BCD	26,906,583.89	4,048,226.52	15.05
Total		\$57,685,126.35	\$6,295,302.77	10.91

4173 Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados

Resultado Núm. 94 Sin Observación.

Se constató que los ingresos por Venta de Bienes y Servicios recibidos por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, fueron depositados íntegra y oportunamente en las cuentas bancarias del Instituto; asimismo, que fueron registrados contablemente en la cuenta 4173

Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados, **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; 7, 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.

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

Durante el ejercicio fiscal 2018 el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, recibió recursos públicos federales y estatales, registrados en la cuenta 4225 Pensiones y Jubilaciones de la cual se seleccionó para su revisión un importe de \$2,201,155,871.48 fiscalizándose un importe de \$2,201,062,836.92, que representa el 99.99%; realizando la conciliación entre las ministraciones, subsidios, apoyos, etc., de los recursos de carácter federal y estatales, así como que se haya depositado el recurso oportunamente en las cuentas bancarias específicas del organismo, y que éstos se encuentran registrados contablemente. A continuación se detallan:

Cuenta Contable	Origen del recurso	Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
4225 9 950101	Recurso Estatal.	\$393,860,173.01	\$393,830,633.21	99.99
4225 9 950201	Recurso del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF).	526,142,783.92	526,118,607.63	99.99
4225 9 950202	Recurso de Fortalecimiento Financiero.	1,281,152,914.55	1,281,113,596.08	99.99
Total		\$2,201,155,871.48	\$2,201,062,836.92	99.99

De lo anterior se obtuvo lo siguiente:

4225 Pensiones y Jubilaciones

Resultado Núm. 95 Sin Observación.

Se verificó que los recursos recibidos por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, de parte de los Gobierno Federal y Estatal durante el ejercicio fiscal 2018, por concepto de Pensiones y Jubilaciones por un importe de \$2,201,062,836.92, de los cuales \$393,830,633.21 corresponden a fondos

recibidos por el Gobierno del Estado de Sinaloa, \$526,118,607.63 del Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas (FAFEF) y \$1,281,113,596.08 de Fortalecimiento Financiero Federal, verificando que fueron depositados íntegra y oportunamente en cuentas bancarias exclusivas específicas, 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 y 44 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1, 10, 13, 15, 25, 26, 26-A, 27, 27-A, 36, 46 y 47 de la Ley de Coordinación Fiscal; 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.

1000 Servicios Personales

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos por concepto de Servicios Personales, seleccionando para su revisión un monto de \$28,471,742.31, del cual se fiscalizó un importe de \$24,974,914.65 que representa el 87.72%; integrado de la siguiente manera:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
5111	Remuneración a Personal de Carácter Permanente	\$8,769,215.03	\$8,750,853.14	99.79
5112	Remuneración a Personal de Carácter Transitorio	4,189,005.47	4,173,005.47	99.62
5113	Remuneraciones Adicionales y Especiales	5,900,315.77	2,443,000.00	41.40
5115	Otras prestaciones Sociales y Económicas	9,613,206.04	9,608,056.04	99.95
Total		\$28,471,742.31	\$24,974,914.65	87.72

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

5111 Remuneración a Personal de Carácter Permanente

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5111 Remuneración a Personal de Carácter Permanente, seleccionando para su revisión un monto de \$8,769,215.03, del cual se fiscalizó un importe de \$8,750,853.14 que representa el 99.79%, a efecto de comprobar que los pagos al personal por concepto de sueldo se ajustaron a los tabuladores autorizados y verificando que el registro contable haya sido efectuado correctamente; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 96 Con Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, proporcionó copia de acta de la Junta Directiva, de fecha 27 de junio de 2018, en la cual, mediante acuerdo número 478/2018, se le autoriza al Director General la aplicación del tabulador de sueldos presentado para su aprobación; sin embargo, se observa que éste no fue proporcionado adjunto al acta, así como su publicación en el Periódico Oficial del Estado de Sinaloa.

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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; 46 fracción I, 48 y 50 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa, para el ejercicio fiscal del año 2018; 10 tercer párrafo fracción II inciso a) de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades federativas y los Municipios; 36, 38 segundo párrafo y 69 fracción II de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 59 fracción X y 60 fracción VIII de la Ley de entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 1,2, 3 fracción III, 5, 8 fracción IV, 10 y 11 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 18 fracción VII; 22 fracción VII y 23 primer y segundo párrafo de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-96-16 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. 97 Con Observación.

Al verificar la subcuenta de gastos 5111 Sueldo Base Personal Permanente, en la cual se registran los pagos por concepto de sueldos del personal permanente del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se detectó en la póliza de diario número DTI0000043, de fecha 29 de octubre de 2018, por concepto de registro de nómina de la segunda quincena del mes de octubre de 2018 por importe de \$43,783.20, observándose que el registro contable del gasto por un importe de

\$7,297.20 por concepto de la previsión social Ayuda para Transporte, no corresponde a la naturaleza de la cuenta, ya que debió haberse registrado a la subcuenta de gastos 5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas.

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; 10 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; 38, 68 fracción I, 69 fracción I, 72, 74, 92 y 94 fracciones II, III, IV, VI, VIII, XVI 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 Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Consistencia” y “Revelación Suficiente”.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-97-17 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. 98 Con Observación.

Como resultado de la verificación selectiva del cálculo del Impuesto Sobre la Renta de Sueldos y Salarios, a efecto de comparar el importe retenido o subsidio al empleo otorgado a 116 trabajadores adscritos al área financiera del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa correspondientes al pago del retroactivo, se detectó que el Instituto aplicó la tarifa mensual para el cálculo de pagos mensuales así como la tabla del subsidio para el empleo aplicable a la tarifa, observándose que el subsidio para el empleo determinado fue dividido entre dos lo que generó que a 99 trabajadores se le entregara un importe inferior al que le corresponde por un importe de \$13,621.15, debiendo haber calculado el Impuesto Sobre la Renta en base a lo estipulado en el artículo 163 del Reglamento de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; asimismo, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación, omitió proporcionar los Comprobante Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos. Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre de 2019. A continuación se detalla:



Datos según Recibos de Nómina				Cálculo del Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios					Subsidio al Empleo Determinado según:		Diferencia
No.	Número de Empleado	Nombre	Retroactivo	Base Gravable	Excedente Límite Inferior	Impuesto Marginal	Impuesto Determinado	Subsidio para el Empleo	Auditoría	Instituto	
1	3566		\$2,711.56	\$2,711.56	\$2,133.03	\$136.51	\$147.62	\$406.62	\$(259.00)	\$(129.50)	\$(129.50)
2	895		1,847.84	1,847.84	1,269.31	81.24	92.35	406.83	(314.48)	(157.24)	(157.24)
3	2963		1,601.60	1,601.60	1,023.07	65.48	76.59	407.02	(330.43)	(165.22)	(165.21)
4	4321		626.52	626.52	47.99	3.07	14.18	407.02	(392.84)	(196.42)	(196.42)
5	4472		1,649.86	1,649.86	1,071.33	68.57	79.68	407.02	(327.34)	(163.67)	(163.67)
6	4484		4,091.06	4,091.06	3,512.53	224.80	235.91	382.46	(146.55)	(73.27)	(73.28)
7	4503		606.44	606.44	27.91	1.79	12.90	407.02	(394.12)	(197.06)	(197.06)
8	4307		1,847.84	1,847.84	1,269.31	81.24	92.35	406.83	(314.48)	(157.24)	(157.24)
9	2296		3,024.76	3,024.76	2,446.23	156.56	167.67	406.62	(238.95)	(119.48)	(119.47)
10	4489		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
11	4387		4,091.06	4,091.06	3,512.53	224.80	235.91	382.46	(146.55)	(73.27)	(73.28)
12	2571		1,929.44	1,929.44	1,350.91	86.46	97.57	406.83	(309.26)	(154.63)	(154.63)
13	4455		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
14	4119		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
15	4363		2,284.30	2,284.30	1,705.77	109.17	120.28	406.83	(286.55)	(143.28)	(143.27)
16	4292		2,412.46	2,412.46	1,833.93	117.37	128.48	406.83	(278.35)	(139.17)	(139.18)
17	4474		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
18	4424		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
19	4357		3,472.14	3,472.14	2,893.61	185.19	196.30	406.62	(210.32)	(105.16)	(105.16)
20	4445		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
21	3973		4,091.06	4,091.06	3,512.53	224.80	235.91	382.46	(146.55)	(73.27)	(73.28)
22	4298		1,649.86	1,649.86	1,071.33	68.57	79.68	407.02	(327.34)	(163.67)	(163.67)
23	4350		4,484.12	4,484.12	3,905.59	249.96	261.07	354.23	(93.16)	(46.58)	(46.58)
24	4124		5,070.58	5,070.58	160.39	17.45	305.78	324.87	(19.09)	(9.54)	(9.55)
25	4423		1,431.50	1,431.50	852.97	54.59	65.70	407.02	(341.32)	(170.66)	(170.66)
26	4505		603.36	603.36	24.83	1.59	12.70	407.02	(394.32)	(197.16)	(197.16)
27	3485		3,630.16	3,630.16	3,051.63	195.30	206.41	382.46	(176.05)	(88.02)	(88.03)
28	1471		1,771.12	1,771.12	1,192.59	76.33	87.44	407.02	(319.58)	(159.70)	(159.88)
29	4488		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
30	4201		3,149.74	3,149.74	2,571.21	164.56	175.67	406.62	(230.95)	(115.48)	(115.47)
31	4448		1,649.86	1,649.86	1,071.33	68.57	79.68	407.02	(327.34)	(163.67)	(163.67)



Datos según Recibos de Nómina				Cálculo del Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios					Subsidio al Empleo Determinado según:		Diferencia
No.	Número de Empleado	Nombre	Retroactivo	Base Gravable	Excedente Límite Inferior	Impuesto Marginal	Impuesto Determinado	Subsidio para el Empleo	Auditoría	Instituto	
32	4208		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
33	3843		3,472.14	3,472.14	2,893.61	185.19	196.30	406.62	(210.32)	(105.16)	(105.16)
34	4374		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
35	2321		2,711.56	2,711.56	2,133.03	136.51	147.62	406.62	(259.00)	(129.50)	(129.50)
36	2325		3,630.46	3,630.46	3,051.93	195.32	206.43	382.46	(176.03)	(88.01)	(88.02)
37	3877		3,630.16	3,630.16	3,051.63	195.30	206.41	382.46	(176.05)	(88.02)	(88.03)
38	4491		3,149.74	3,149.74	2,571.21	164.56	175.67	406.62	(230.95)	(115.48)	(115.47)
39	3556		3,630.16	3,630.16	3,051.63	195.30	206.41	382.46	(176.05)	(88.02)	(88.03)
40	4504		1,232.10	1,232.10	653.57	41.83	52.94	407.02	(354.08)	(177.04)	(177.04)
41	4271		1,633.20	1,633.20	1,054.67	67.50	78.61	407.02	(328.41)	(164.21)	(164.20)
42	4440		2,228.28	2,228.28	1,649.75	105.58	116.69	406.83	(290.14)	(145.07)	(145.07)
43	4443		1,649.86	1,649.86	1,071.33	68.57	79.68	407.02	(327.34)	(163.67)	(163.67)
44	4158		1,438.96	1,438.96	860.43	55.07	66.18	407.02	(340.84)	(170.42)	(170.42)
45	1960		2,061.04	2,061.04	1,482.51	94.88	105.99	406.83	(300.84)	(150.42)	(150.42)
46	2328		4,484.12	4,484.12	3,905.59	249.96	261.07	354.23	(93.16)	(46.58)	(46.58)
47	4312		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
48	4453		2,412.46	2,412.46	1,833.93	117.37	128.48	406.83	(278.35)	(139.17)	(139.18)
49	4144		3,418.98	3,418.98	2,840.45	181.79	192.90	406.62	(213.72)	(106.86)	(106.86)
50	4299		4,693.88	4,693.88	4,115.35	263.38	274.49	354.23	(79.74)	(39.87)	(39.87)
51	4385		2,105.86	2,105.86	1,527.33	97.75	108.86	406.83	(297.97)	(148.99)	(148.98)
52	4442		1,558.20	1,558.20	979.67	62.70	73.81	407.02	(333.21)	(166.61)	(166.60)
53	4395		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
54	4446		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
55	4358		2,671.62	2,671.62	2,093.09	133.96	145.07	406.62	(261.55)	(130.78)	(130.77)
56	4497		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
57	4494		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
58	3484		1,694.70	1,694.70	1,116.17	71.43	82.54	407.02	(324.48)	(162.24)	(162.24)
59	4296		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
60	4320		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
61	4405		3,149.74	3,149.74	2,571.21	164.56	175.67	406.62	(230.95)	(115.48)	(115.47)
62	4373		1,431.50	1,431.50	852.97	54.59	65.70	407.02	(341.32)	(170.66)	(170.66)
63	2340		5,070.58	5,070.58	160.39	17.45	305.78	324.87	(19.09)	(9.54)	(9.55)
64	4492		2,228.28	2,228.28	1,649.75	105.58	116.69	406.83	(290.14)	(145.07)	(145.07)



Datos según Recibos de Nómina				Cálculo del Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios					Subsidio al Empleo Determinado según:		Diferencia
No.	Número de Empleado	Nombre	Retroactivo	Base Gravable	Excedente Límite Inferior	Impuesto Marginal	Impuesto Determinado	Subsidio para el Empleo	Auditoría	Instituto	
65	4355		3,472.14	3,472.14	2,893.61	185.19	196.30	406.62	(210.32)	(105.16)	(105.16)
66	4441		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
67	4384		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
68	2642		1,431.50	1,431.50	852.97	54.59	65.70	407.02	(341.32)	(170.66)	(170.66)
69	4314		1,847.84	1,847.84	1,269.31	81.24	92.35	406.83	(314.48)	(157.24)	(157.24)
70	4349		3,418.98	3,418.98	2,840.45	181.79	192.90	406.62	(213.72)	(106.86)	(106.86)
71	4107		3,419.56	3,419.56	2,841.03	181.83	192.94	406.62	(213.68)	(106.84)	(106.84)
72	2753		2,412.46	2,412.46	1,833.93	117.37	128.48	406.83	(278.35)	(139.17)	(139.18)
73	4380		1,505.62	1,505.62	927.09	59.33	70.44	407.02	(336.58)	(168.29)	(168.29)
74	4427		2,592.04	2,592.04	2,013.51	128.86	139.97	406.83	(266.86)	(133.43)	(133.43)
75	4490		1,505.62	1,505.62	927.09	59.33	70.44	407.02	(336.58)	(168.29)	(168.29)
76	4437		2,778.80	2,778.80	2,200.27	140.82	151.93	406.62	(254.69)	(127.35)	(127.34)
77	2156		1,649.86	1,649.86	1,071.33	68.57	79.68	407.02	(327.34)	(163.67)	(163.67)
78	4008		3,630.16	3,630.16	3,051.63	195.30	206.41	382.46	(176.05)	(88.02)	(88.03)
79	4140		3,418.98	3,418.98	2,840.45	181.79	192.90	406.62	(213.72)	(106.86)	(106.86)
80	4461		3,620.98	3,620.98	3,042.45	194.72	205.83	382.46	(176.63)	(88.32)	(88.31)
81	4344		3,630.16	3,630.16	3,051.63	195.30	206.41	382.46	(176.05)	(88.02)	(88.03)
82	4269		1,649.86	1,649.86	1,071.33	68.57	79.68	407.02	(327.34)	(163.67)	(163.67)
83	4306		2,061.62	2,061.62	1,483.09	94.92	106.03	406.83	(300.80)	(150.40)	(150.40)
84	4411		1,847.84	1,847.84	1,269.31	81.24	92.35	406.83	(314.48)	(157.24)	(157.24)
85	4475		3,620.98	3,620.98	3,042.45	194.72	205.83	382.46	(176.63)	(88.32)	(88.31)
86	3844		2,412.46	2,412.46	1,833.93	117.37	128.48	406.83	(278.35)	(139.17)	(139.18)
87	4447		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
88	4444		1,585.80	1,585.80	1,007.27	64.47	75.58	407.02	(331.44)	(165.72)	(165.72)
89	4345		3,630.16	3,630.16	3,051.63	195.30	206.41	382.46	(176.05)	(88.02)	(88.03)
90	852		1,585.80	1,585.80	1,007.27	64.47	75.58	407.02	(331.44)	(165.72)	(165.72)
91	4226		5,070.58	5,070.58	160.39	17.45	305.78	324.87	(19.09)	(9.54)	(9.55)
92	4407		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
93	4252		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
94	3582		3,630.16	3,630.16	3,051.63	195.30	206.41	382.46	(176.05)	(88.02)	(88.03)
95	4462		3,620.98	3,620.98	3,042.45	194.72	205.83	382.46	(176.63)	(88.32)	(88.31)
96	4431		1,431.50	1,431.50	852.97	54.59	65.70	407.02	(341.32)	(170.66)	(170.66)



Datos según Recibos de Nómina				Cálculo del Impuesto Sobre la Renta por Sueldos y Salarios					Subsidio al Empleo Determinado según:		Diferencia
No.	Número de Empleado	Nombre	Retroactivo	Base Gravable	Excedente Límite Inferior	Impuesto Marginal	Impuesto Determinado	Subsidio para el Empleo	Auditoría	Instituto	
97	4451		1,203.36	1,203.36	624.83	39.99	51.10	407.02	(355.92)	(177.96)	(177.96)
98	1437		1,325.76	1,325.76	747.23	47.82	58.93	407.02	(348.09)	(174.04)	(174.05)
99	4343		5,070.58	5,070.58	160.39	17.45	305.78	324.87	(19.09)	(9.54)	(9.55)
Total									\$(27,242.10)	\$(13,620.91)	\$(13,621.15)

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, 29 fracción IV y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 39 del Reglamento del Código Fiscal de la Federación; 7, quinto párrafo, 27 fracciones V, segundo párrafo y XVIII, 93 fracciones VIII y IX, 94, 96 y 99, fracción III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 163 del Reglamento del Impuesto Sobre la Renta; 132 fracciones VII y VIII, y 804 fracciones II y IV de la Ley Federal del Trabajo; 2, 33, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6 último párrafo, 7, 52, 66, 67, 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa y 34 Bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-98-18 **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.

5112 Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5112 de Remuneración a Personal de Carácter Transitorio, seleccionando para su revisión un monto de \$4,189,005.47, del cual se fiscalizó un importe de \$4,173,005.47 que representa el 99.62%, verificando selectivamente que el organismo formalizó la contratación de personal de honorarios, 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; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 99 Sin Observación.

De la verificación selectiva de los contratos de prestación de servicios profesionales por honorarios celebrados bajo el régimen de asimilados a salarios del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sinaloa, vigentes durante el ejercicio fiscal 2018, se constató que 5 contratos fueron celebrados y elaborados conforme a la normatividad aplicable; asimismo, se presentan con claridad los datos referentes a puesto desempeñado, vigencia e importe a pagar.

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, 1709 y 1719 del Código Civil para el Estado de Sinaloa; 2, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 72 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 100 Sin Observación.

De la revisión de la subcuenta del gasto 5112 1 121001 Honorarios Asimilados a Salarios, se verificaron 319 pagos por importe de \$4,173,005.47 realizados a 16 trabajadores contratados por honorarios asimilables a salarios durante el ejercicio fiscal 2018, constatándose que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, efectuó los pagos en base a los montos estipulados en 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; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 20, 21, 24 y 25 de la Ley Federal del Trabajo; 48 y 55 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal del año 2018; así como en los contratos individuales de trabajo por tiempo determinado.

Resultado Núm. 101 Con Observación.

De la revisión de la subcuenta del gasto 5112 Remuneración a Personal de Carácter Transitorio, en la cual se registran los pagos por concepto de honorarios asimilables a salarios, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del



Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018 efectuó 209 pagos por importe de \$3,467,065.51 a 11 trabajadores que ocuparon puestos de Director General, Director Comercial, Jefe del Departamento de Prestaciones, Jefe del Departamento Administrativo, Gerente de Mueblería Guamúchil, Gerente de Mueblería Guasave, Gerente de Mueblería INFONAVIT, Gerente de Mueblería Mochis, Gerente de Mueblería Mazatlán y Gerente de Mueblería Escuinapa; sin embargo, se advierte que este personal cuenta con jubilación activa ante el Instituto, a los cuales se les contrato bajo el régimen de honorarios asimilables a salarios, observándose que la celebración de contratos de prestación de servicios profesionales por honorarios asimilables a salarios debe ser en apoyo a la funciones que realiza la estructura operativa del Instituto, lo anterior señalado en el artículo 55 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el Ejercicio Fiscal 2018; sin embargo, los puestos para los cuales fueron contratados son de nivel de mando medio y superior, los cuales son considerados como puestos de confianza según señala la Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado de Sinaloa, por lo que no debieron haberse contratado sin antes haber suspendido la jubilación o pensión, en base a lo señalado en el artículo 69 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, advirtiéndose que éste debió haberse contratado con régimen de confianza para obtener los cargos de Director General, Director Comercial, Jefe del Departamento de Prestaciones, Jefe del Departamento Administrativo, Gerente de Mueblería Guamúchil, Gerente de Mueblería Guasave, Gerente de Mueblería INFONAVIT, Gerente de Mueblería Mochis, Gerente de Mueblería Mazatlán y Gerente de Mueblería Escuinapa, derivado de una incorrecta supervisión y administración en la administración de personal. A continuación se detallan:

No.	RFC	Nombre del Empleado	Puesto según Contrato	No. de Pagos	Percepción	Deducción	Neto
1			Gerente de Mueblería Guamúchil	25	\$288,321.28	\$37,690.41	\$250,630.87
2			Gerente de Mueblería Guasave	25	288,321.28	37,690.41	250,630.87
3			Gerente de Tienda INFONAVIT	13	151,532.55	25,425.12	126,107.43
4			Gerente de Mueblería Mochis	25	288,321.28	37,690.42	250,630.86
5			Jefe del Departamento Administrativo	18	344,490.00	51,849.44	292,640.56
6			Director General de ISSSTEESIN	25	891,265.53	166,158.74	725,106.79
7			Gerente de Mueblería Mazatlán	3	67,963.33	4,328.02	63,635.31
			Gerente de Tienda INFONAVIT	8	133,124.00	23,159.82	109,964.18
			Jefe del Departamento Administrativo	6	90,000.00	16,744.72	73,255.28
8			Gerente de Mueblería Escuinapa	25	288,321.28	37,690.41	250,630.87
9			Jefa del Departamento de Prestaciones	25	456,000.00	71,593.28	384,406.72
10			Director Comercial	8	144,397.08	29,976.82	114,420.26
11			Gerente de Tienda INFONAVIT	3	35,007.90	6,896.05	28,111.85
Total				209	\$3,467,065.51	\$546,893.66	\$2,920,171.85

A continuación se detallan los pagos observados:



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
J		Gerente (C)	1	0314529293	\$10,152.15	\$8,538.21	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000070	11/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	12/01/2018
J		Gerente (C)	2	0314529293	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000089	26/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/01/2018
J		Gerente (C)	3	0314529293	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000030	12/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/02/2018
J		Gerente (C)	4	0314529293	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000031	27/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/02/2018
J		Gerente (C)	5	0314529293	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000005	14/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/03/2018
J		Gerente (C)	6	0314529293	10,152.15	8,369.01	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000007	22/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	22/03/2018
J		Gerente (C)	7	0314529293	10,152.15	8,369.01	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000009	12/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/04/2018
J		Gerente (C)	8	0314529293	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000010	25/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	30/04/2018
J		Gerente (C)	9	0314529293	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000031	09/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/05/2018
J		Gerente (C)	10	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000039	25/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/05/2018
J		Gerente (C)	11	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000054	17/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/06/2018
J		Gerente (D)	12	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000056	28/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/06/2018
J		Gerente (D)	13	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000037	13/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/07/2018
J		Gerente (D)	14	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000038	26/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	26/07/2018
J		Gerente (D)	15	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000013	14/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/08/2018
J		Gerente (D)	16	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000014	28/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/08/2018
J		Gerente (D)	17	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000003	13/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/09/2018
J		Gerente (D)	18	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000004	27/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	27/09/2018
J		Gerente (D)	19	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000010	12/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	12/10/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
T		Gerente (D)	20	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000013	29/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/10/2018
T		Gerente (D)	21	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000001	14/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/11/2018
T		Gerente (D)	22	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000011	29/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/11/2018
T		Gerente (D)	23	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGU00000 01	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/12/2018
T		Gerente (D)	24	0314529293	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGU00000 02	27/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	27/12/2018
T		Gerente (D)	Ag.	0314529293	44,669.68	44,669.68	Gerente de Mueblería Guamúchil	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGU00000 03	12/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	11/12/2018
Subtotal Trabajador No. 1					\$288,321.28	\$250,630.87							
T		Gerente (C)	1	0498025994	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000008	14/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	12/01/2018
T		Gerente (C)	2	0498025994	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000009	29/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/01/2018
T		Gerente (C)	3	0498025994	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000011	12/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/02/2018
T		Gerente (C)	4	0498025994	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000014	27/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/02/2018
T		Gerente (C)	5	0498025994	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000001	14/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/03/2018
T		Gerente (C)	6	0498025994	10,152.15	8,369.01	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000003	22/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	22/03/2018
T		Gerente (C)	7	0498025994	10,152.15	8,369.01	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000033	12/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/04/2018
T		Gerente (C)	8	0498025994	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000007	25/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	30/04/2018
T		Gerente (C)	9	0498025994	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000014	14/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/05/2018
T		Gerente (C)	10	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000015	29/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/05/2018
T		Gerente (C)	11	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000005	14/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/06/2018
T		Gerente (D)	12	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000053	29/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/06/2018
T		Gerente (D)	13	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000019	13/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/07/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
T		Gerente (D)	14	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000033	26/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	26/07/2018
T		Gerente (D)	15	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000006	14/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/08/2018
T		Gerente (D)	16	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000007	29/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/08/2018
T		Gerente (D)	17	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGV00000 07	15/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/09/2018
T		Gerente (D)	18	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGV00000 08	28/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	27/09/2018
T		Gerente (D)	19	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGV00000 14	12/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/10/2018
T		Gerente (D)	20	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGV00000 15	29/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/10/2018
T		Gerente (D)	21	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGV00000 03	14/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/11/2018
T		Gerente (D)	22	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGV00000 11	29/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/11/2018
T		Gerente (D)	23	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGV00000 06	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/12/2018
T		Gerente (D)	24	0498025994	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGV00000 01	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	27/12/2018
T		Gerente (D)	Ag.	0498025994	44,669.68	44,669.68	Gerente de Mueblería Guasave	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DGV00000 07	12/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	11/12/2018
Subtotal Trabajador No. 2					\$288,321.28	\$250,630.87							
T		Gerente (A)	1	0304848061	11,656.35	9,693.65	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000021	11/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	12/01/2018
T		Gerente (A)	2	0304848061	11,656.35	9,693.65	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000026	26/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/01/2018
T		Gerente (A)	3	0304848061	11,656.35	9,693.65	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000023	12/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/02/2018
T		Gerente (A)	4	0304848061	11,656.35	9,693.65	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000009	27/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/02/2018
T		Gerente (A)	5	0304848061	11,656.35	9,693.65	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000009	14/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/03/2018
T		Gerente (A)	6	0304848061	11,656.35	9,499.38	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000015	23/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	22/03/2018
T		Gerente (A)	7	0304848061	11,656.35	9,499.38	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000012	15/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/04/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
T		Gerente (A)	8	0304848061	11,656.35	9,693.65	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000016	30/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	30/04/2018
T		Gerente (A)	9	0304848061	11,656.35	9,693.65	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000006	15/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/05/2018
T		Gerente (A)	10	0304848061	11,656.35	9,813.28	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000117	31/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/05/2018
T		Gerente (A)	11	0304848061	11,656.35	9,813.28	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000044	15/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/06/2018
T		Gerente (A)	12	0304848061	11,656.35	9,813.28	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000058	29/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/06/2018
T		Gerente (A)	13	0304848061	11,656.35	9,813.28	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000015	12/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/07/2018
Subtotal Trabajador No. 3					\$151,532.55	\$126,107.43							
T		Gerente (C)	1	0304844492	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000024	15/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	12/01/2018
T		Gerente (C)	2	0304844492	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000025	30/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/01/2018
T		Gerente (C)	3	0304844492	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000025	12/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/02/2018
T		Gerente (C)	4	0304844492	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000026	28/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/02/2018
T		Gerente (C)	5	0304844492	10,152.15	8,538.20	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000008	15/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/03/2018
T		Gerente (C)	6	0304844492	10,152.15	8,369.00	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000013	30/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	22/03/2018
T		Gerente (C)	7	0304844492	10,152.15	8,369.01	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000017	13/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/04/2018
T		Gerente (C)	8	0304844492	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D0000019	30/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	30/04/2018
T		Gerente (C)	9	0304844492	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM0000001	15/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/05/2018
T		Gerente (C)	10	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM0000002	31/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/05/2018
T		Gerente (C)	11	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM0000001	15/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/06/2018
T		Gerente (D)	12	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM0000002	30/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/06/2018
T		Gerente (D)	13	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM0000004	13/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/07/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
T		Gerente (D)	14	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000014	26/07/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	26/07/2018
T		Gerente (D)	15	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000001	15/08/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	14/08/2018
T		Gerente (D)	16	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000002	30/08/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	29/08/2018
T		Gerente (D)	17	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000001	14/09/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	13/09/2018
T		Gerente (D)	18	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000002	30/09/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	27/09/2018
T		Gerente (D)	19	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000001	12/10/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	12/10/2018
T		Gerente (D)	20	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000004	30/10/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	29/10/2018
T		Gerente (D)	21	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000001	15/11/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	14/11/2018
T		Gerente (D)	22	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000002	30/11/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	29/11/2018
T		Gerente (D)	23	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000002	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	14/12/2018
T		Gerente (D)	24	0304844492	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000003	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	27/12/2018
T		Gerente (D)	Ag.	0304844492	44,669.68	44,669.68	Gerente de Mueblería Mochis	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DLM00000004	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.0111232662	11/12/2018
Subtotal Trabajador No. 4					\$288,321.28	\$250,630.85							
T		Jefe de Departamento	8	1002876040	15,000.00	12,250.88	Jefe del Departamento Administrativo	16/04/2018	16/04/18-31/12/18	DFI00000002	30/04/2018	Banorte, S.A. Cta.0111224407	30/04/2018
T		Jefe de Departamento	9	1002876040	15,000.00	12,250.88	Jefe del Departamento Administrativo	16/04/2018	16/04/18-31/12/18	DFI00000004	15/05/2018	Banorte, S.A. Cta.0111224407	14/05/2018
T		Jefe de Departamento	10	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departamento Administrativo	16/04/2018	16/04/18-31/12/18	DFI00000005	30/05/2018	Banorte, S.A. Cta.0111224407	29/05/2018
T		Jefe de Departamento	11	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departamento Administrativo	16/04/2018	16/04/18-31/12/18	DFI00000034	27/06/2018	Banorte, S.A. Cta.0111224407	14/06/2018
T		Jefe de Departamento	12	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departamento Administrativo	16/04/2018	16/04/18-31/12/18	DFI00000036	29/06/2018	Banorte, S.A. Cta.0111224407	28/06/2018
T		Jefe de Departamento	13	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departamento	16/04/2018	16/04/18-31/12/18	DFI00000001	13/07/2018	Banorte, S.A.	12/07/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
							Administrativ o					Cta.011122 4407	
T		Jefe de Departame nto	14	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000002	16/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	17/12/2018
T		Jefe de Departame nto	15	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000006	15/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/08/2018
T		Jefe de Departame nto	16	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000007	30/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/08/2018
T		Jefe de Departame nto	17	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000008	15/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	13/09/2018
T		Jefe de Departame nto	18	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000037	27/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	27/09/2018
T		Jefe de Departame nto	19	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000025	15/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	12/10/2018
T		Jefe de Departame nto	20	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000051	30/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/10/2018
T		Jefe de Departame nto	21	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000004	14/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/11/2018
T		Jefe de Departame nto	22	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000005	28/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/11/2018
T		Jefe de Departame nto	23	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000014	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/02/2018
T		Jefe de Departame nto	24	1002876040	17,000.00	13,909.92	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000013	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/02/2018
T		Jefe de Departame nto	Ag.	1002876040	59,490.00	59,490.00	Jefe del Departament o Administrativ o	16/04/2018	16/04/18- 31/12/18	DFI0000012	11/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	11/12/2018
		Subtotal Trabajador No. 5			\$344,490.00	\$292,640.56							
T		Director General	1	0852245358	29,708.85	22,635.75	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18- 31/12/18	D0000132	15/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	12/01/2018
T		Director General	2	0852245358	29,708.85	22,635.75	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18- 31/12/18	D0000133	30/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/01/2018
T		Director General	3	0852245358	29,708.85	22,635.75	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18- 31/12/18	D0000074	15/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/02/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
T		Director General	4	0852245358	29,708.85	22,635.75	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D00000075	28/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	28/02/2018
T		Director General	5	0852245358	29,708.85	22,635.75	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D00000018	15/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/03/2018
T		Director General	6	0852245358	29,708.85	22,140.61	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D00000020	22/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	22/03/2018
T		Director General	7	0852245358	29,708.85	22,140.61	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000001	15/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	13/04/2018
T		Director General	8	0852245358	29,708.85	22,635.75	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000002	30/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	30/04/2018
T		Director General	9	0852245358	29,708.85	22,635.75	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000004	15/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/05/2018
T		Director General	10	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000005	30/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/05/2018
T		Director General	11	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000034	27/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/06/2018
T		Director General	12	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000036	29/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	28/06/2018
T		Director General	13	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000001	13/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	12/07/2018
T		Director General	14	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000002	16/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	17/12/2018
T		Director General	15	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000006	15/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/08/2018
T		Director General	16	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000007	30/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/08/2018
T		Director General	17	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000008	15/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	13/09/2018
T		Director General	18	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000037	27/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	27/09/2018
T		Director General	19	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000025	15/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	12/10/2018
T		Director General	20	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000051	30/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/10/2018
T		Director General	21	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000004	14/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/11/2018
T		Director General	22	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI00000005	28/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/11/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
		Director General	23	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI0000014	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/02/2018
		Director General	24	0852245358	29,708.85	22,941.48	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI0000013	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/02/2018
		Director General	Ag.	0852245358	178,253.13	178,253.13	Director General de ISSSTEESIN	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DFI0000012	11/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	11/12/2018
		Subtotal Trabajador No. 6			\$891,265.53	\$725,106.80							
		Jefe de Departamento	1	0314535258	15,000.00	12,250.88	Jefe del Departamento o Administrativo	06/02/2018	01/01/18-15/07/18	D0000132	15/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	12/01/2018
		Jefe de Departamento	2	0314535258	15,000.00	12,250.88	Jefe del Departamento o Administrativo	06/02/2018	01/01/18-15/07/18	D0000133	30/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/01/2018
		Jefe de Departamento	3	0314535258	15,000.00	12,250.88	Jefe del Departamento o Administrativo	06/02/2018	01/01/18-15/07/18	D0000074	15/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/02/2018
		Jefe de Departamento	4	0314535258	15,000.00	12,250.88	Jefe del Departamento o Administrativo	06/02/2018	01/01/18-15/07/18	D0000075	28/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	28/02/2018
		Jefe de Departamento	5	0314535258	15,000.00	12,250.88	Jefe del Departamento o Administrativo	06/02/2018	01/01/18-15/07/18	D0000018	15/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/03/2018
		Jefe de Departamento	6	0314535258	15,000.00	12,000.88	Jefe del Departamento o Administrativo	06/02/2018	01/01/18-15/07/18	D0000020	22/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	22/03/2018
		Gerente (A)	15	0314535258	26,472.00	22,038.44	Gerente de Tienda INFONAVIT	16/07/2018	16/07/18-30/11/18	DIF0000001	15/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/08/2018
		Gerente (A)	16	0314535258	15,236.00	12,560.82	Gerente de Tienda INFONAVIT	16/07/2018	16/07/18-30/11/18	DIF0000002	30/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	31/08/2018
		Gerente (A)	17	0314535258	15,236.00	12,560.82	Gerente de Tienda INFONAVIT	16/07/2018	16/07/18-30/11/18	DIF0000001	15/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/09/2018
		Gerente (A)	18	0314535258	15,236.00	12,560.82	Gerente de Tienda INFONAVIT	16/07/2018	16/07/18-30/11/18	DIF0000002	30/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	27/09/2018
		Gerente (A)	19	0314535258	15,236.00	12,560.82	Gerente de Tienda INFONAVIT	16/07/2018	16/07/18-30/11/18	DIF0000011	15/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	12/10/2018
		Gerente (A)	20	0314535258	15,236.00	12,560.82	Gerente de Tienda INFONAVIT	16/07/2018	16/07/18-30/11/18	DIF0000012	30/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/10/2018
		Gerente (A)	21	0314535258	15,236.00	12,560.82	Gerente de Tienda INFONAVIT	16/07/2018	16/07/18-30/11/18	DIF0000002	15/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/11/2018
		Gerente (A)	22	0314535258	15,236.00	12,560.82	Gerente de Tienda INFONAVIT	16/07/2018	16/07/18-30/11/18	DIF0000004	30/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/11/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
		Gerente (B)	23	0314535258	13,062.65	10,898.64	Gerente de Mueblería Mazatlán	16/07/2018	16/07/18-30/11/18	DMZ0000002	17/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/12/2018
		Gerente (B)	24	0314535258	13,062.65	10,898.64	Gerente de Mueblería Mazatlán	01/12/2018	01 Al 31 /12/18	DMZ0000003	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	27/12/2018
		Gerente (B)	Ag.	0314535258	41,838.03	41,838.03	Gerente de Mueblería Mazatlán	01/12/2018	01 Al 31 /12/18	DMZ0000004	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	11/12/2018
		Subtotal Trabajador No. 7			\$291,087.33	\$246,854.77							
		Gerente (C)	1	0304846384	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000027	15/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	12/01/2018
		Gerente (C)	2	0304846384	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000030	31/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/01/2018
		Gerente (C)	3	0304846384	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000004	15/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/02/2018
		Gerente (C)	4	0304846384	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000015	28/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/02/2018
		Gerente (C)	5	0304846384	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000016	14/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/03/2018
		Gerente (C)	6	0304846384	10,152.15	8,369.01	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000022	22/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	22/03/2018
		Gerente (C)	7	0304846384	10,152.15	8,369.01	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000004	15/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/04/2018
		Gerente (C)	8	0304846384	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000011	30/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	30/04/2018
		Gerente (C)	9	0304846384	10,152.15	8,538.21	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000002	15/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/05/2018
		Gerente (C)	10	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000011	30/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/05/2018
		Gerente (C)	11	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000009	15/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/06/2018
		Gerente (D)	12	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000057	30/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/06/2018
		Gerente (D)	13	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000055	13/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/07/2018
		Gerente (D)	14	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000053	26/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	26/07/2018
		Gerente (D)	15	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000002	15/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/08/2018
		Gerente (D)	16	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	D00000005	27/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/08/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
		Gerente (D)	17	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DES00000001	14/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/09/2018
		Gerente (D)	18	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DES00000003	30/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	27/09/2018
		Gerente (D)	19	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DES00000001	12/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	12/10/2018
		Gerente (D)	20	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DES00000005	30/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/10/2018
		Gerente (D)	21	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DES00000002	14/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/11/2018
		Gerente (D)	22	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DES00000004	30/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/11/2018
		Gerente (D)	23	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DES00000008	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/12/2018
		Gerente (D)	24	0304846384	10,152.15	8,630.38	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DES00000003	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	27/12/2018
		Gerente (D)	Ag.	0304846384	44,669.68	44,669.68	Gerente de Mueblería Escuinapa	06/02/2018	01/01/18-31/12/18	DES00000004	13/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	11/12/2018
		Subtotal Trabajador No. 8			\$288,321.28	\$250,630.87							
		Jefe de Departamento	1	0495911500	15,000.00	12,250.88	Jefa del Departamento o de Prestaciones	06/02/2018	01/01/18-15/05/18	D0000132	15/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	12/01/2018
		Jefe de Departamento	2	0495911500	15,000.00	12,250.88	Jefa del Departamento o de Prestaciones	06/02/2018	01/01/18-15/05/18	D0000133	30/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/01/2018
		Jefe de Departamento	3	0495911500	15,000.00	12,250.88	Jefa del Departamento o de Prestaciones	06/02/2018	01/01/18-15/05/18	D0000074	15/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/02/2018
		Jefe de Departamento	4	0495911500	15,000.00	12,250.88	Jefa del Departamento o de Prestaciones	06/02/2018	01/01/18-15/05/18	D0000075	28/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	28/02/2018
		Jefe de Departamento	5	0495911500	15,000.00	12,250.88	Jefa del Departamento o de Prestaciones	06/02/2018	01/01/18-15/05/18	D0000018	15/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/03/2018
		Jefe de Departamento	6	0495911500	15,000.00	12,000.88	Jefa del Departamento o de Prestaciones	06/02/2018	01/01/18-15/05/18	D0000020	22/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	22/03/2018
		Jefe de Departamento	7	0495911500	15,000.00	12,000.88	Jefa del Departamento o de Prestaciones	06/02/2018	01/01/18-15/05/18	DFI0000001	15/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	13/04/2018
		Jefe de Departamento	8	0495911500	15,000.00	12,250.88	Jefa del Departamento o de Prestaciones	06/02/2018	01/01/18-15/05/18	DFI0000002	30/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	30/04/2018
		Jefe de Departamento	9	0495911500	15,000.00	12,250.88	Jefa del Departamento o de Prestaciones	06/02/2018	01/01/18-15/05/18	DFI0000004	15/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/05/2018
		Jefe de Departamento	10	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000005	30/05/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/05/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
T		Jefe de Departamento	11	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000034	27/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/06/2018
T		Jefe de Departamento	12	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000036	29/06/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	28/06/2018
T		Jefe de Departamento	13	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000001	13/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	12/07/2018
T		Jefe de Departamento	14	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000002	16/07/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	17/12/2018
T		Jefe de Departamento	15	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000006	15/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/08/2018
T		Jefe de Departamento	16	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000007	30/08/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/08/2018
T		Jefe de Departamento	17	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000008	15/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	13/09/2018
T		Jefe de Departamento	18	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000037	27/09/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	27/09/2018
T		Jefe de Departamento	19	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000025	15/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	12/10/2018
T		Jefe de Departamento	20	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000051	30/10/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/10/2018
T		Jefe de Departamento	21	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000004	14/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/11/2018
T		Jefe de Departamento	22	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000005	28/11/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	29/11/2018
T		Jefe de Departamento	23	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000014	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/02/2018
T		Jefe de Departamento	24	0495911500	17,000.00	13,909.92	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000013	14/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	14/02/2018
T		Jefe de Departamento	Ag.	0495911500	66,000.00	66,000.00	Jefa del Departamento o de Prestaciones	16/05/2018	16/05/18-31/12/18	DFI0000012	11/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011122 4407	11/12/2018
		Subtotal Trabajador No. 9			\$456,000.00	\$384,406.72							
T		Director (A)	1	0495888947	20,055.15	15,878.16	Director Comercial	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D0000010	14/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	12/01/2018
T		Director (A)	2	0495888947	20,055.15	15,878.16	Director Comercial	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D0000011	29/01/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	29/01/2018
T		Director (A)	3	0495888947	20,055.15	15,878.16	Director Comercial	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D0000010	12/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/02/2018
T		Director (A)	4	0495888947	20,055.15	15,878.16	Director Comercial	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D0000013	27/02/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	28/02/2018



RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número de Cuenta Receptora	Percepción	Neto	Datos según Contrato			Datos del Registro Contable		Datos del Cobro	
							Puesto	Fecha de Contrato	Vigencia	Número de Póliza	Fecha	Número de Cuenta Bancaria Emisora	Fecha de Cobro
T		Director (A)	5	0495888947	20,055.15	15,878.16	Director Comercial	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D00000004	14/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/03/2018
T		Director (A)	6	0495888947	20,055.15	15,544.00	Director Comercial	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D00000006	22/03/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	22/03/2018
T		Director (A)	7	0495888947	20,055.15	15,543.91	Director Comercial	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D00000002	12/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	13/04/2018
T		Director (A)	8	0495888947	4,011.03	3,941.64	Director Comercial	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	D00000008	25/04/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	30/04/2018
Subtotal Trabajador No. 10					\$144,397.08	\$114,420.35							
T		Gerente (A)	23	1042124700	17,873.07	12,820.09	Gerente de Tienda INFONAVIT	23/11/2018	23/11/18-31/12/18	DIF00000002	15/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	14/12/2018
T		Gerente (A)	24	1042124700	11,656.35	9,813.28	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DIF00000003	20/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	27/12/2018
T		Gerente (A)	Ag.	1042124700	5,478.48	5,478.48	Gerente de Tienda INFONAVIT	06/02/2018	08/01/18-31/12/18	DIF00000001	20/12/2018	Banorte, S.A. Cta.011123 2662	11/12/2018
Subtotal Trabajador No. 11					\$35,007.90	\$28,111.85							
Total					\$3,467,065.51	\$2,920,171.94							

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; 48 y 55 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el Ejercicio Fiscal del año 2018; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 30 último párrafo, 52, 55, 92 y 94 fracciones III, IV, VI, VIII, XV Y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 7 fracción IV de la Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PO-101-01 Pliego de Observaciones

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de \$3,467,065.51 (tres millones cuatrocientos sesenta y siete mil sesenta y cinco pesos 51/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al Patrimonio del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos por concepto de honorarios asimilables, mismos que deben ser en apoyo a la funciones que realiza la estructura operativa del Instituto; sin embargo, los puestos para los cuales fueron contratados son de nivel de mando medio y superior, siendo considerados como puestos de confianza según señala la Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado de Sinaloa, por lo que su contratación no debió ser bajo el régimen de honorarios asimilables a Salarios.



AECF-EPE-0072019-2018-PR-101-19 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.

Resultado Núm. 102 Con Observación.

Se verificó selectivamente la nómina y/o Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos de 16 trabajadores contratados bajo el régimen de honorarios asimilados a salarios, correspondientes al ejercicio 2018 emitidos por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, constatándose que las remuneraciones están soportadas con los recibos nóminas de pago firmadas que acreditan el pago de la remuneración por honorarios asimilados a salarios; asimismo, cuentan con los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos; sin embargo, se observa que el Instituto generó 37 Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos con el concepto de percepción P 046 Complemento Anual, debiendo haberse realizado bajo el concepto de percepción Asimilados a Salarios; asimismo, se generaron con fecha del 16 de julio de 2019. A continuación se detallan:

No.	RFC	Nombre	Periodo	Últimos Dígitos del Folio Fiscal (CFDI)	Fecha de Certificación (CFDI)	Subtotal	Descuentos	Retenciones	Neto
1			7	8E4D59	19/07/2019	\$10,152.15	\$169.21	\$1,613.94	\$8,369.00
2			7	D0BF14	16/07/2019	10,152.15	169.21	1,613.94	8,369.00
3			7	405CC7	16/07/2019	11,656.37	194.27	1,962.70	9,499.40
4			7	296DA9	16/07/2019	10,152.15	169.21	1,613.94	8,369.00
5			7	406796	16/07/2019	4,783.65	0.04	479.81	4,303.80
6			7	7FF6A2	16/07/2019	29,708.85	495.15	7,073.10	22,140.60
7			7	9B2EC9	16/07/2019	2,462.55	0.09	0.06	2,462.40
8			7	517923	16/07/2019	8,807.85	146.85	1,326.80	7,334.20
9			7	E51739	16/07/2019	10,152.15	169.21	1,613.94	8,369.00
10			7	90D8B4	16/07/2019	15,000.12	250.00	2,749.12	12,001.00
11			7	2D70EF	16/07/2019	20,055.24	334.25	4,176.99	15,544.00
12			7	8B4FFA	16/07/2019	6,007.50	0.05	728.65	5,278.80
13			7	525A61	16/07/2019	5,385.45	0.07	595.78	4,789.60
14			9	896D23	16/07/2019	10,152.15	0.01	1,613.94	8,538.20
15			9	1F6F05	16/07/2019	10,152.15	0.01	1,613.94	8,538.20
16			9	88C468	16/07/2019	11,656.50	0.00	1,962.70	9,693.80
17			9	A93329	16/07/2019	10,152.15	0.01	1,613.94	8,538.20
18			9	A82B80	16/07/2019	15,000.12	0.00	2,749.12	12,251.00
19			9	49E4E4	16/07/2019	29,708.85	0.15	7,073.10	22,635.60
20			9	E680D4	16/07/2019	2,462.55	0.09	0.06	2,462.40
21			9	886220	16/07/2019	8,808.00	0.00	1,326.80	7,481.20
22			9	C48C23	16/07/2019	10,152.15	0.01	1,613.94	8,538.20
23			9	8C281A	16/07/2019	15,000.12	0.00	2,749.12	12,251.00
24			9	8EBC4E	16/07/2019	6,007.50	0.05	728.65	5,278.80
25			9	C8F450	16/07/2019	5,385.45	0.07	595.78	4,789.60
26			15	ACC39C	16/07/2019	10,152.17	0.00	1,521.77	8,630.40
27			15	C83AEC	16/07/2019	10,152.17	0.00	1,521.77	8,630.40
28			15	E14803	16/07/2019	10,152.17	0.00	1,521.77	8,630.40
29			15	036DOA	16/07/2019	17,000.00	0.04	3,090.36	13,909.60



No.	RFC	Nombre	Periodo	Últimos Dígitos del Folio Fiscal (CFDI)	Fecha de Certificación (CFDI)	Subtotal	Descuentos	Retenciones	Neto
30			15	13B09A	16/07/2019	29,708.85	0.00	6,767.37	22,941.48
31			15	341B90	16/07/2019	3,245.55	0.18	230.17	3,015.20
32			15	F3C854	16/07/2019	26,472.16	0.00	4,433.56	22,038.60
33			15	16BCC4	16/07/2019	8,807.85	0.02	1,234.63	7,573.20
34			15	8960D3	16/07/2019	10,152.17	0.00	1,521.77	8,630.40
35			15	9A9528	16/07/2019	17,000.00	0.00	3,090.08	13,909.92
36			15	F11D20	16/07/2019	6,007.50	0.03	636.47	5,371.00
37			15	3BC1C9	16/07/2019	5,385.52	0.00	524.92	4,860.60
Total						\$433,349.98	\$2,098.28	\$75,284.50	\$355,967.20

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, 29 fracción IV del Código Fiscal de la Federación; 39 del Reglamento del Código Fiscal de la Federación; 27 fracción V segundo párrafo y XVIII y 99 fracción III de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; y Regla 2.7.5.1. de la Resolución Miscelánea Fiscal para 2018 publicada el 22 de diciembre de 2017 en el Diario Oficial.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-102-20 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. 103 Con Observación.

Como resultado de la verificación selectiva de 39 cálculos de la Base Gravable para la determinación del Impuesto Sobre la Renta por Honorarios Asimilables a Salarios, se detectaron en los pagos de 13 trabajadores, correspondientes al mes de diciembre de 2018, en los cuales se observa que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Sinaloa, no acumulo a la base gravable el concepto Complemento de Honorarios Anual, mismo que fue otorgado por un importe de \$632,902.29. A continuación se detallan:

No.	Últimos 6 Dígitos del Folio Fiscal (CFDI)	RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna.	Neto	P_046	D_01 ISR	Total Base Gravable
							Complemento de Honorarios Anual		
1	08F305			Gerente (D)	AG.	\$44,669.68	\$44,669.68	\$0.00	\$44,669.68
2	D35F0A			Gerente (D)	AG.	44,669.68	44,669.68	0.00	44,669.68
3	2DDE78			Gerente (D)	AG.	44,669.68	44,669.68	0.00	44,669.68
4	BB0AE7			Jefe De Departamento	AG.	59,490.00	59,490.00	0.00	59,490.00
5	3B76B3			Director General	AG.	178,253.20	178,253.10	0.00	178,253.13
6	0FC7D9			Jefe (C)	AG.	14,280.64	14,280.64	0.00	14,280.64
7	894056			Gerente (B)	AG.	41,838.03	41,838.03	0.00	41,838.03
8	45D6D1			Jefe De Mantenimiento	AG.	38,754.34	38,754.34	0.00	38,754.34
9	3892FA			Gerente (D)	AG.	44,669.68	44,669.68	0.00	44,669.68



No.	Últimos 6 Dígitos del Folio Fiscal (CFDI)	RFC	Nombre del Empleado	Puesto	Qna.	Neto	P_046	D_01 ISR	Total Base Gravable
							Complemento de Honorarios Anual		
10	1AE2AE			Jefe De Departamento	AG.	66,000.00	66,000.00	0.00	66,000.00
11	1919B7			Gerente (A)	AG.	5,478.48	5,478.48	0.00	5,478.48
12	B05E5F			Auxiliar Administrativo	AG.	26,433.00	26,433.00	0.00	26,433.00
13	AA1BE1			Sub-Gerente (E)	AG.	23,695.98	23,695.98	0.00	23,695.98
Total						\$632,902.39	\$632,902.29	\$0.00	\$632,902.32

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; 86 fracción V, 94 y 96 penúltimo párrafo de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 174 del Reglamento de la Ley del Impuesto Sobre la Renta; 6, 7, 30 último párrafo 52, 66, 67, 92 y 93 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-103-21 **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.

AECF-EPE-0072019-2018-PE-103-02 **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 (SAT) sobre un posible incumplimiento de carácter fiscal detectado en el ejercicio de las facultades de fiscalización, por no considerar para la base gravable del cálculo del Impuesto Sobre la Renta por Salarios el concepto de Complemento de Honorarios Anual por importe de \$632,902.29 (seiscientos treinta y dos mil novecientos dos pesos 29/100 M.N.), correspondientes al ejercicio 2018.

5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5113 Remuneraciones Adicionales y Especiales, seleccionando para su revisión un monto de \$5,900,315.77, del cual se fiscalizó un importe de \$2,443,000.00 que representa el 41.40%, a efecto de comprobar que los pagos al personal por concepto de compensaciones y bono

anual, se encuentren debidamente autorizados, que estén soportados con los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) y con su correspondiente documentación que justifique los pagos efectuados, verificando que su registro contable haya sido efectuado correctamente; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 104 Con Observación.

Al analizar la cuenta contable 5113 1 134001 Compensaciones, en la cual se registran los pagos por concepto de compensaciones extraordinarias por servicios prestados, se constató que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, realizó 307 pagos a 52 trabajadores por importe de \$1,934,000.00 por concepto de compensación en función de responsabilidades y cargas de trabajo, autorizado por la Junta Directiva mediante acuerdo 470/2017 en acta del 12 de diciembre de 2017 por el importe global presupuestado, observándose que omiten proporcionar los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos que amparen dichos pagos y la documentación que justifique las cargas de trabajo señalada en el concepto de pago de los recibos emitidos por el Instituto; asimismo, dicha compensación no se encuentra gravada para el cálculo del Impuesto Sobre la Renta de Sueldos y Salarios, derivado de una incorrecta supervisión y administración en la justificación del gasto. Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre de 2019. A continuación se detallan:

No.	Trabajador	Número de Pagos	Total Importe Observado
1		6	\$151,000.00
2		7	43,000.00
3		2	5,000.00
4		8	44,000.00
5		2	6,000.00
6		8	96,000.00
7		7	18,500.00
8		1	3,000.00
9		7	19,000.00
10		8	24,000.00
11		8	252,000.00
12		7	42,000.00
13		3	9,000.00
14		1	4,000.00
15		8	48,000.00
16		8	31,500.00
17		7	18,000.00
18		8	49,000.00
19		5	15,000.00
20		8	23,500.00
21		8	24,000.00
22		2	5,000.00
23		7	19,000.00
24		8	24,000.00
25		5	14,500.00
26		7	17,500.00



No.	Trabajador	Número de Pagos	Total Importe Observado
27		8	24,000.00
28		8	32,000.00
29		2	12,000.00
30		8	199,000.00
31		2	5,000.00
32		8	36,000.00
33		8	18,500.00
34		8	49,000.00
35		8	96,000.00
36		2	12,000.00
37		8	24,000.00
38		2	48,000.00
39		2	4,000.00
40		8	73,000.00
41		2	5,000.00
42		7	18,000.00
43		7	19,000.00
44		8	24,000.00
45		2	4,000.00
46		7	13,500.00
47		2	4,000.00
48		8	49,000.00
49		8	40,000.00
50		8	23,500.00
51		2	4,000.00
52		8	92,000.00
Total		307	\$1,934,000.00

A continuación se detallan los pagos observados:

Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
ETI0000118	118	15/05/2018		\$25,000.00	Confianza	Director Comercial	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	17/05/2018
ETI0000143	143	29/06/2018		25,000.00	Confianza	Director Comercial	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	02/07/2018
ETI0000171	171	16/08/2018		25,000.00	Confianza	Director Comercial	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	17/08/2018
ETI0000195	195	27/09/2018		25,000.00	Confianza	Director Comercial	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	02/10/2018
ETI0000220	220	14/11/2018		26,000.00	Confianza	Director Comercial	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	15/11/2018
ETI0000249	249	17/12/2018		25,000.00	Confianza	Director Comercial	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	20/12/2018
Subtotal Trabajador No. 1				\$151,000.00				



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
ETI0000086	86	19/02/2018		6,000.00	Honorarios Asimilados	Cuentas	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	21/02/2018
ETI0000100	100	22/03/2018		6,000.00	Confianza	Jefe Departamento de Compras	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 8065702186	27/03/2018
ETI0000119	119	15/05/2018		6,000.00	Confianza	Jefe Departamento de Compras	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	16/05/2018
ETI0000144	144	29/06/2018		6,000.00	Confianza	Jefe Departamento de Compras	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	16/07/2018
ETI0000172	172	16/08/2018		6,000.00	Confianza	Jefe Departamento de Compras	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	17/08/2018
ETI0000196	196	27/09/2018		6,000.00	Confianza	Jefe Departamento de Compras	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	01/10/2018
ETI0000221	221	14/11/2018		7,000.00	Confianza	Jefe Departamento de Compras	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	20/11/2018
Subtotal Trabajador No. 2				\$43,000.00				
EFI0000854	854	14/11/2018		\$3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/11/2018
EFI0000956	956	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/12/2018
Subtotal Trabajador No. 3				\$5,000.00				
EFI0000159	159	16/02/2018		\$6,000.00	Confianza	Jefe de Departamento de Transparencia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/02/2018
EFI0000302	302	22/03/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Departamento de Transparencia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/03/2018
EFI0000390	390	15/05/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Departamento de Transparencia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/05/2018
EFI0000596	575	29/06/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Departamento de Transparencia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	04/07/2018
EFI0000635	635	16/08/2018		5,000.00	Confianza	Jefe de Departamento de Transparencia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000775	775	27/09/2018		5,000.00	Confianza	Jefe de Departamento de Transparencia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018
EFI0000838	838	14/11/2018		5,000.00	Confianza	Jefe de Departamento de Transparencia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/11/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
EFI0000941	941	17/12/2018	SECRETARÍA DE ECONOMÍA	5,000.00	Confianza	Jefe de Departamento de Transparencia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/12/2018
Subtotal				\$44,000.00				
EFI0000787	787	27/09/2018		\$3,000.00	Confianza	Vigilante	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018
EFI0000849	849	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Vigilante	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/11/2018
Subtotal				\$6,000.00				
EFI0000134	134	16/02/2018		\$12,000.00	Confianza	Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/02/2018
EFI0000293	293	22/03/2018		12,000.00	Confianza	Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/03/2018
EFI0000379	379	15/05/2018		12,000.00	Confianza	Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/05/2018
EFI0000585	564	29/06/2018		12,000.00	Confianza	Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	29/06/2018
EFI0000629	629	16/08/2018		11,000.00	Confianza	Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/08/2018
EFI0000764	764	27/09/2018	SECRETARÍA DE ECONOMÍA	12,000.00	Confianza	Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018
EFI0000828	828	14/11/2018		13,000.00	Confianza	Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	14/11/2018
EFI0000930	930	17/12/2018		12,000.00	Confianza	Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	18/12/2018
Subtotal				\$96,000.00				
EFI0000149	149	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	01/03/2018
EFI0000317	317	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/03/2018
EFI0000400	400	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	18/05/2018
EFI0000605	584	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	18/07/2018
EFI0000650	650	16/08/2018		2,500.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
EFI0000855	855	14/11/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	14/11/2018
EFI0000959	959	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/12/2018
Subtot				\$18,500.00				
EFI0000164	164	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Supervisor B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/02/2018
Subtot				\$3,000.00				
EFI0000147	147	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/02/2018
EFI0000314	314	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/03/2018
EFI0000398	398	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000602	581	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/07/2018
EFI0000647	647	16/08/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000860	860	14/11/2018		2,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/11/2018
EFI0000962	962	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/12/2018
Subtot				\$19,000.00				
EFI0000158	158	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/02/2018
EFI0000322	322	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/03/2018
EFI0000405	405	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	24/05/2018
EFI0000612	591	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	03/07/2018
EFI0000657	657	16/08/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000784	784	27/09/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
EFI0000846	846	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/11/2018
EFI0000950	950	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Analista	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/12/2018
Subtotal				0	\$24,000.00			
EFI0000132	132	16/02/2018		\$30,000.00	Honorarios Asimilados	Director General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/02/2018
EFI0000291	291	22/03/2018		30,000.00	Honorarios Asimilados	Director General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/04/2018
EFI0000377	377	15/05/2018		32,000.00	Honorarios Asimilados	Director General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000582	561	29/06/2018		32,000.00	Honorarios Asimilados	Director General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/07/2018
EFI0000627	627	16/08/2018		32,000.00	Honorarios Asimilados	Director General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000762	762	27/09/2018		32,000.00	Honorarios Asimilados	Director General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/10/2018
EFI0000826	826	14/11/2018		32,000.00	Honorarios Asimilados	Director General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	14/11/2018
EFI0000928	928	17/12/2018		32,000.00	Honorarios Asimilados	Director General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/12/2018
Subtotal				1	\$252,000.00			
EFI0000298	298	22/03/2018		\$6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/03/2018
EFI0000385	385	15/05/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/05/2018
EFI0000589	568	29/06/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	29/07/2018
EFI0000643	643	16/08/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000769	769	27/09/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018
EFI0000833	833	14/11/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	14/11/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
EFI0000935	935	17/12/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/12/2018
Subtot				\$42,000.00				
EFI0000781	781	27/09/2018		\$3,000.00	Confianza	Secretaria Dirección General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	03/10/2018
EFI0000844	844	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Secretaria Dirección General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/11/2018
EFI0000947	947	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Secretaria Dirección General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/12/2018
Subtot				\$9,000.00				
EFI0000967	967	17/12/2018		4,000.00	Confianza	Subjefe Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/12/2018
Subtot				\$4,000.00				
EFI0000139	139	16/02/2018		\$6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/02/2018
EFI0000301	301	22/03/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/03/2018
EFI0000387	387	15/05/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000592	571	29/06/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	04/07/2018
EFI0000636	636	16/08/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000770	770	27/09/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018
EFI0000834	834	14/11/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/11/2018
EFI0000937	937	17/12/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	09/01/2019
Subtotal Trabajador No. 15				\$48,000.00				
EFI0000156	156	16/02/2018	C	\$4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/02/2018
EFI0000309	309	22/03/2018	C	4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	03/04/2018
EFI0000392	392	15/05/2018	C	4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Informática	Banco Nacional de México, S.A. No.	18/05/2018

1)



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
EFI0000611	590	29/06/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	06/07/2018
EFI0000656	656	16/08/2018		3,500.00	Confianza	Sub-Jefe Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	03/09/2018
EFI0000777	777	27/09/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	01/10/2018
EFI0000840	840	14/11/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	07/12/2018
EFI0000943	943	17/12/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Informática	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/12/2018
Subtotal Trabajador No. 16				\$31,500.00				
EFI0000145	145	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/02/2018
EFI0000312	312	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/03/2018
EFI0000396	396	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000600	579	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	05/07/2018
EFI0000645	645	16/08/2018		2,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/08/2018
EFI0000858	858	14/11/2018		2,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/12/2018
EFI0000968	968	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/12/2018
Subtotal Trabajador No. 17				\$18,000.00				
EFI0000137	137	16/02/2018		\$6,000.00	Confianza	Jefe Departamento de Contraloría	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/02/2018
EFI0000300	300	22/03/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Contraloría	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	04/04/2018
EFI0000386	386	15/05/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Contraloría	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000591	570	29/06/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Contraloría	Banco Nacional de México, S.A. No.	02/07/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
EFI0000634	634	16/08/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Contraloría	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/08/2018
EFI0000771	771	27/09/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Contraloría	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	01/10/2018
EFI0000850	850	14/11/2018		7,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Contraloría	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/11/2018
EFI0000936	936	17/12/2018		6,000.00	Confianza	Jefe del Departamento de Contraloría	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/12/2018
Subtotal Trabajador No. 18				\$49,000.00				
ETI0000087	87	19/02/2018		\$3,000.00	Honorarios Asimilados	Sub-Gerente Tienda Culiacán	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	21/02/2018
ETI0000101	101	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Gerente Tienda Culiacán	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 8065702186	23/03/2018
ETI0000121	121	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Gerente Tienda Culiacán	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	16/05/2018
ETI0000145	145	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Gerente Tienda Culiacán	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	03/07/2018
ETI0000173	173	16/08/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Gerente Tienda Culiacán	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	20/08/2018
Subtotal Trabajador No. 19				\$15,000.00				
EFI0000162	162	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Auxiliar Cuentas Bancarias	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/02/2018
EFI0000324	324	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Cuentas Bancarias	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/03/2018
EFI0000409	409	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Cuentas Bancarias	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	30/05/2018
EFI0000598	577	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Cuentas Bancarias	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/07/2018
EFI0000639	639	16/08/2018		2,500.00	Confianza	Auxiliar Cuentas Bancarias	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000779	779	27/09/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Cuentas Bancarias	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	01/10/2018
EFI0000842	842	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Cuentas Bancarias	Banco Nacional de México, S.A. No.	15/11/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
EFI0000945	945	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Cuentas Bancarias	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/01/2019 1)
Subtotal Trabajador No. 20				\$23,500.00				
EFI0000151	151	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	09/05/2018
EFI0000319	319	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	09/05/2018
EFI0000402	402	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/05/2018
EFI0000607	586	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	04/07/2018
EFI0000652	652	16/08/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/08/2018
EFI0000782	782	27/09/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	31/10/2018
EFI0000845	845	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	05/12/2018
EFI0000948	948	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/02/2019 1)
Subtotal Trabajador No. 21				\$24,000.00				
EFI0000853	853	14/11/2018		\$2,000.00	Confianza	Secretaria Dirección de Finanzas	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/11/2018
EFI0000955	955	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Secretaria Dirección de Finanzas	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/12/2018
Subtotal Trabajador No. 22				\$5,000.00				
EFI0000163	163	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/02/2018
EFI0000311	311	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	11/05/2018
EFI0000395	395	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	22/06/2018
EFI0000599	578	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/07/2018
EFI0000644	644	16/08/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No.	24/08/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
EFI0000857	857	14/11/2018		2,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	04/12/2018
EFI0000960	960	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/12/2018
Subtotal Trabajador No. 23				\$19,000.00				
EFI0000148	148	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo C	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	22/02/2018
EFI0000315	315	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo C	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/03/2018
EFI0000399	399	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo C	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/05/2018
EFI0000603	582	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo C	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	06/07/2018
EFI0000648	648	16/08/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo C	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000780	780	27/09/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo C	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018
EFI0000843	843	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo C	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/11/2018
EFI0000946	946	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo C	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/01/2019
Subtotal				\$24,000.00				
EFI0000150	150	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/02/2018
EFI0000318	318	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/03/2018
EFI0000401	401	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/05/2018
EFI0000606	585	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/09/2018
EFI0000651	651	16/08/2018		2,500.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	22/08/2018
Subtotal Trabajador No. 25				\$14,500.00				
EFI0000615	594	29/06/2018		\$3,000.00	Confianza	Auxiliar Pagaduría General	Banco Nacional de México, S.A. No.	02/07/2018

1)



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
EFI0000788	788	27/09/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar Pagaduría General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	01/10/2018
EFI0000852	852	14/11/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar Pagaduría General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/11/2018
EFI0000954	954	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar Pagaduría General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	18/12/2018
EFI0000316	316	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Pagaduría General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/03/2018
EFI0000407	407	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Pagaduría General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/05/2018
EFI0000649	649	16/08/2018		2,500.00	Confianza	Auxiliar Pagaduría General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
Subtotal Trabajador No. 26				\$17,500.00				
EFI0000152	152	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Sub-Jefa Depto. de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	05/03/2018
EFI0000320	320	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Jefa Depto. de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	04/05/2018
EFI0000403	403	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Jefa Depto. de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	22/05/2018
EFI0000608	587	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Jefa Depto. de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	18/07/2018
EFI0000653	653	16/08/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Jefa Depto. de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	31/08/2018
EFI0000786	786	27/09/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Jefa Depto. de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	05/10/2018
EFI0000848	848	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Jefa Depto. de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/11/2018
EFI0000953	953	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Sub-Jefa Depto. de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	24/01/2019
Subtotal Trabajador No. 27				\$24,000.00				
EFI0000144	144	16/02/2018		\$4,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	22/02/2018
EFI0000307	307	22/03/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No.	02/04/2018

1)



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
EFI0000391	391	15/05/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/05/2018
EFI0000594	573	29/06/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	10/07/2018
EFI0000642	642	16/08/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/08/2018
EFI0000776	776	27/09/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	01/10/2018
EFI0000839	839	14/11/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/11/2018
EFI0000942	942	17/12/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/12/2018
Subtotal Trabajador No. 28				\$32,000.00				
EFI0000136	136	16/02/2018		\$6,000.00	Honorarios Asimilados	Jefe Departamento Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/02/2018
EFI0000299	299	22/03/2018		6,000.00	Honorarios Asimilados	Jefe Departamento Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/04/2018
Subtotal Trabajador No. 29				\$12,000.00				
EFI0000133	133	16/02/2018		\$24,000.00	Confianza	Director de Finanzas	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/02/2018
EFI0000292	292	22/03/2018		24,000.00	Confianza	Director de Finanzas	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/03/2018
EFI0000378	378	15/05/2018		25,000.00	Confianza	Director de Finanzas	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000583	562	29/06/2018		25,000.00	Confianza	Director de Finanzas	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	03/07/2018
EFI0000628	628	16/08/2018		25,000.00	Confianza	Director de Finanzas	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	22/08/2018
EFI0000763	763	27/09/2018		25,000.00	Confianza	Director de Finanzas	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018
EFI0000827	827	14/11/2018		26,000.00	Confianza	Director de Finanzas	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/11/2018
EFI0000929	929	17/12/2018		25,000.00	Confianza	Director de Finanzas	Banco Nacional de México, S.A. No.	18/12/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
Subtotal Trabajador No. 30				\$199,000.00				
ETI0000253	253	17/12/2018		\$3,000.00	Confianza	Secretaria Dirección Comercial	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	20/12/2018
ETI0000224	224	14/11/2018		2,000.00	Confianza	Secretaria Dirección Comercial	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	15/11/2018
Subtotal Trabajador No. 31				\$5,000.00				
EFI0000153	153	16/02/2018		\$4,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Prestaciones	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/02/2018
EFI0000308	308	22/03/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Prestaciones	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/03/2018
EFI0000393	393	15/05/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Prestaciones	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000595	574	29/06/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Prestaciones	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/07/2018
EFI0000641	641	16/08/2018		4,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Prestaciones	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000774	774	27/09/2018		5,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Prestaciones	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018
EFI0000837	837	14/11/2018		5,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Prestaciones	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	14/11/2018
EFI0000940	940	17/12/2018		6,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Prestaciones	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/12/2018
Subtotal Trabajador No. 32				\$36,000.00				
EFI0000154	154	16/02/2018		\$2,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/02/2018
EFI0000325	325	22/03/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/03/2018
EFI0000408	408	15/05/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	31/05/2018
EFI0000609	588	29/06/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	04/07/2018
EFI0000654	654	16/08/2018		1,500.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	29/08/2018
EFI0000783	783	27/09/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No.	01/10/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
EFI0000851	851	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/11/2018
EFI0000949	949	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/01/2019
Subtotal Trabajador No. 33				\$18,500.00				
EFI0000143	143	16/02/2018		\$6,000.00	Confianza	Jefe de Seguridad y Vigilancia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/02/2018
EFI0000304	304	22/03/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Seguridad y Vigilancia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	04/04/2018
EFI0000388	388	15/05/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Seguridad y Vigilancia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000593	572	29/06/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Seguridad y Vigilancia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/07/2018
EFI0000640	640	16/08/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Seguridad y Vigilancia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000772	772	27/09/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Seguridad y Vigilancia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	01/10/2018
EFI0000835	835	14/11/2018		7,000.00	Confianza	Jefe de Seguridad y Vigilancia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/11/2018
EFI0000938	938	17/12/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Seguridad y Vigilancia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/12/2018
Subtotal Trabajador No. 34				\$49,000.00				
EFI0000138	138	16/02/2018		\$12,000.00	Honorarios Asimilados	Jefe de Caja General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/02/2018
EFI0000294	294	22/03/2018		12,000.00	Confianza	Jefe de Caja General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/03/2018
EFI0000381	381	15/05/2018		12,000.00	Confianza	Jefe de Caja General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/05/2018
EFI0000584	563	29/06/2018		12,000.00	Confianza	Jefe de Caja General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/07/2018
EFI0000630	630	16/08/2018		11,000.00	Confianza	Jefe de Caja General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/08/2018
EFI0000765	765	27/09/2018		12,000.00	Confianza	Jefe de Caja General	Banco Nacional de México, S.A. No.	01/10/2018

1)



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
EFI0000829	829	14/11/2018		13,000.00	Confianza	Jefe de Caja General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/11/2018
EFI0000931	931	17/12/2018		12,000.00	Confianza	Jefe de Caja General	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	18/12/2018
Subtotal Trabajador No. 35				\$96,000.00				
EFI0000135	135	16/02/2018		\$6,000.00	Confianza	Jefe de Prestaciones Sociales	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	05/03/2018
EFI0000296	296	22/03/2018		6,000.00	Honorarios Asimilados	Jefe de Prestaciones Sociales	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/03/2018
Subtotal Trabajador No. 36				\$12,000.00				
ETI0000088	88	19/02/2018		\$3,000.00	Honorarios Asimilados	Supervisor Mercadotecnia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	23/02/2018
ETI0000102	102	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Supervisor Mercadotecnia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 8065702186	23/03/2018
ETI0000120	120	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Supervisor Mercadotecnia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	17/05/2018
ETI0000147	147	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Supervisor Mercadotecnia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	03/07/2018
ETI0000174	174	16/08/2018		3,000.00	Confianza	Supervisor Mercadotecnia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	17/08/2018
ETI0000197	197	27/09/2018		3,000.00	Confianza	Supervisor Mercadotecnia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	28/09/2018
ETI0000222	222	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Supervisor Mercadotecnia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	15/11/2018
ETI0000250	250	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Supervisor Mercadotecnia	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	14/01/2019
Subtotal Trabajador No. 37				\$24,000.00				
ETI0000085	85	16/02/2018		\$24,000.00	Honorarios Asimilados	Director Comercial	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	26/02/2018
ETI0000099	99	22/03/2018		24,000.00	Confianza	Director Comercial	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 8065702186	27/03/2018
Subtotal Trabajador No. 38				\$48,000.00				
EFI0000864	864	14/11/2018		\$2,000.00	Honorarios Asimilados	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/11/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
EFI0000966	966	17/12/2018		2,000.00	Honorarios Asimilados	Auxiliar Administrativo	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/12/2018
Subtotal Trabajador No. 39				\$4,000.00				
EFI0000142	142	16/02/2018		\$6,000.00	Confianza	Coordinación de Prensa	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/02/2018
EFI0000303	303	22/03/2018		6,000.00	Confianza	Coordinación de Prensa	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/03/2018
EFI0000382	382	15/05/2018		10,000.00	Confianza	Coordinación de Prensa	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000586	565	29/06/2018		10,000.00	Confianza	Coordinación de Prensa	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/07/2018
EFI0000638	638	16/08/2018		10,000.00	Confianza	Coordinación de Prensa	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000767	767	27/09/2018		10,000.00	Confianza	Coordinación de Prensa	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018
EFI0000831	831	14/11/2018		11,000.00	Confianza	Coordinación de Prensa	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/11/2018
EFI0000933	933	17/12/2018		10,000.00	Confianza	Coordinación de Prensa	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/12/2018
Subtotal Trabajador No. 40				\$73,000.00				
EFI0000614	593	29/06/2018		\$3,000.00	Confianza	Supervisor B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/07/2018
ETI0000176	176	16/08/2018		2,000.00	Confianza	Supervisor B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	17/08/2018
Subtotal Trabajador No. 41				\$5,000.00				
EFI0000146	146	16/02/2018	L	\$3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/02/2018
EFI0000313	313	22/03/2018	L	3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/03/2018
EFI0000397	397	15/05/2018	L	3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000601	580	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	06/07/2018
EFI0000646	646	16/08/2018		2,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/08/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
EFI0000859	859	14/11/2018		2,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/11/2018
EFI0000961	961	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/12/2018
Subtotal Trabajador No. 42				\$18,000.00				
EFI0000155	155	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Auxiliar Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/02/2018
EFI0000321	321	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/03/2018
EFI0000406	406	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000610	589	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	03/07/2018
EFI0000655	655	16/08/2018		3,000.00	Confianza	Auxiliar Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/08/2018
EFI0000856	856	14/11/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/11/2018
EFI0000957	957	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/12/2018
Subtotal Trabajador No. 43				\$19,000.00				
EFI0000160	160	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/02/2018
EFI0000323	323	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/04/2018
EFI0000404	404	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	04/06/2018
EFI0000613	592	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/07/2018
EFI0000658	658	16/08/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	03/09/2018
EFI0000785	785	27/09/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	03/10/2018
EFI0000847	847	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/11/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
EFI0000952	952	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/12/2018
Subtotal Trabajador No. 44				\$24,000.00				
EFI0000861	861	14/11/2018		\$2,000.00	Confianza	Servicio Médico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/11/2018
EFI0000963	963	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Servicio Médico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/12/2018
Subtotal Trabajador No. 45				\$4,000.00				
ETI0000089	89	19/02/2018		\$2,000.00	Honorarios Asimilados	Secretaria B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	19/02/2018
ETI0000103	103	22/03/2018		2,000.00	Confianza	Secretaria B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 8065702186	26/03/2018
ETI0000122	122	15/05/2018		2,000.00	Confianza	Secretaria B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	16/05/2018
ETI0000148	148	29/06/2018		2,000.00	Confianza	Secretaria B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	02/07/2018
ETI0000175	175	16/08/2018		1,500.00	Confianza	Secretaria B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	20/08/2018
ETI0000223	223	14/11/2018		2,000.00	Confianza	Secretaria B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	14/11/2018
ETI0000252	252	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Secretaria B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70102682775	19/12/2018
Subtotal Trabajador No. 46				\$13,500.00				
EFI0000862	862	14/11/2018		\$2,000.00	Confianza	Auxiliar B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/11/2018
EFI0000964	964	17/12/2018		2,000.00	Confianza	Auxiliar B	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	24/12/2018
Subtotal Trabajador No. 47				\$4,000.00				
EFI0000140	140	16/02/2018		\$6,000.00	Confianza	Jefe de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/03/2018
EFI0000297	297	22/03/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/03/2018
EFI0000383	383	15/05/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000588	567	29/06/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No.	03/07/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
EFI0000631	631	16/08/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/08/2018
EFI0000768	768	27/09/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/10/2018
EFI0000832	832	14/11/2018		7,000.00	Confianza	Jefe de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/11/2018
EFI0000934	934	17/12/2018		6,000.00	Confianza	Jefe de Recursos Humanos	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	03/01/2019 1)
Subtotal Trabajador No. 48				\$49,000.00				
EFI0000141	141	16/02/2018		\$5,000.00	Confianza	Sub Jefa Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/02/2018
EFI0000306	306	22/03/2018		5,000.00	Confianza	Sub Jefa del Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	09/04/2018
EFI0000389	389	15/05/2018		5,000.00	Confianza	Sub-Jefe Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/05/2018
EFI0000590	569	29/06/2018		5,000.00	Confianza	Sub-Jefe Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/07/2018
EFI0000633	633	16/08/2018		5,000.00	Confianza	Sub-Jefe Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	24/08/2018
EFI0000773	773	27/09/2018		5,000.00	Confianza	Sub Jefa del Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	03/10/2018
EFI0000836	836	14/11/2018		5,000.00	Confianza	Sub-Jefe Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/11/2018
EFI0000939	939	17/12/2018		5,000.00	Confianza	Sub-Jefe Departamento Jurídico	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	20/12/2018
Subtotal Trabajador No. 49				\$40,000.00				
EFI0000161	161	16/02/2018		\$3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	21/02/2018
EFI0000310	310	22/03/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/03/2018
EFI0000394	394	15/05/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	15/05/2018
EFI0000597	576	29/06/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No.	29/06/2018



Datos según Póliza Contable					Tipo de Personal del Instituto	Puesto	Datos del Cobro	
Número de Póliza de Egresos	Número de Cheque	Fecha	Beneficiario de la Compensación	Importe del Cheque por la Compensación			Cuenta Bancaria	Fecha del Cobro
							de Cuenta 70104591513	
EFI0000637	637	16/08/2018		2,500.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000778	778	27/09/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	28/09/2018
EFI0000841	841	14/11/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	14/11/2018
EFI0000944	944	17/12/2018		3,000.00	Confianza	Contador	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	18/12/2018
Subtotal Trabajador No. 50				\$23,500.00				
EFI0000863	863	14/11/2018		\$2,000.00	Honorarios Asimilados	Jefe de Mantenimiento	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	23/11/2018
EFI0000965	965	17/12/2018		2,000.00	Honorarios Asimilados	Jefe de Mantenimiento	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	26/12/2018
Subtotal Trabajador No. 51				\$4,000.00				
EFI0000157	157	16/02/2018		\$10,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	19/02/2018
EFI0000295	295	22/03/2018		10,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	27/03/2018
EFI0000380	380	15/05/2018		12,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	16/05/2018
EFI0000587	566	29/06/2018		12,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	02/07/2018
EFI0000632	632	16/08/2018		11,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	17/08/2018
EFI0000766	766	27/09/2018		12,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	05/10/2018
EFI0000830	830	14/11/2018		13,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	14/11/2018
EFI0000932	932	17/12/2018		12,000.00	Confianza	Sub-Jefe de Contabilidad	Banco Nacional de México, S.A. No. de Cuenta 70104591513	24/12/2018
Subtotal Trabajador No. 52				\$92,000.00				
Total				\$1,934,000.00				

1) Cheques que no fueron cobrados durante el ejercicio fiscal 2018.

De los 307 pagos por concepto de compensaciones a 52 trabajadores por importe de \$1,934,000.00; 299 pagos por importe de \$1,904,000.00 fueron cobrados durante el ejercicio fiscal 2018; y 8 pagos por importe de \$30,000.00 al 31 de diciembre de 2018 no han sido cobrados.

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; 26 fracción I, 29, 29-A, 81 fracción III y IV y 109 del Código Fiscal de la Federación; 86 fracción V, 93, 94 y 96 del Impuesto Sobre la Renta; 804 fracción II de la Ley Federal del Trabajo; 2, 17, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 46 fracción I, 48 y 50 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal del año 2018; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa; 6 cuarto párrafo, 52, 69 fracción II, 92 y 94 fracciones III, IV, VI, XV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 5, 8 y 9 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; y 18 fracción VIII de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa y 34 Bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PO-104-02 Pliego de Observaciones

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de \$1,904,000.00 (un millón novecientos cuatro mil pesos 00/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al Patrimonio del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos por concepto de compensaciones, omitiendo la documentación con la cual justifique las cargas de trabajo señalada en el concepto de pago de los recibos emitidos, así como los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos que amparen dichos pagos.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-104-22 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.

AECF-EPE-0072019-2018-PE-104-03 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 (SAT) sobre un posible incumplimiento de carácter fiscal detectado en el ejercicio de las facultades de fiscalización, por no considerar para la base gravable del cálculo del Impuesto Sobre la Renta por Salarios el concepto de compensaciones extraordinarias por importe de \$1,934,000.00 (un millón novecientos treinta y cuatro mil pesos 00/100 M.N.), correspondientes al ejercicio 2018.

Se le dará seguimiento en la próxima auditoría a realizarse, en virtud de que un importe de \$30,000.00 no han sido cobrados al 31 de diciembre de 2018.

Resultado Núm. 105 Con Observación.

Al verificar la cuenta contable 5113 1 1340001 Compensaciones, se detectó que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa mediante pólizas de diario número DFI-0000087 y DTI-0000015 ambas de fecha 19 de diciembre de 2018, el Instituto registró pagos por concepto de una compensación extraordinaria a 50 trabajadores bajo el concepto de Bono Anual 2018 por importe total de \$422,00.00 y \$87,000.00, respectivamente, sumando un total de \$509,000.00, autorizado por la Junta Directiva mediante acuerdo 470/2017 en acta del 12 de diciembre de 2017 por el importe global presupuestado, observándose que anexan el reporte "Relación de Bono Anual 2018 Otorgado a Mandos Medios y Superiores" con los importes a pagar que no se encuentra firmado de autorizado, omiten proporcionar los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos que amparen dichos pagos y la documentación que justifique las cargas de trabajo señalada en el concepto de pago de los recibos emitidos por el Instituto; asimismo, dicha compensación por concepto de Bono Anual no se encuentra gravada para el cálculo del Impuesto Sobre la Renta de Sueldos y Salarios, lo anterior derivado de una incorrecta supervisión y administración en la justificación del gasto. Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre de 2019. A continuación se detalla:

No.	Datos según póliza de registro del gasto			Datos según recibos anexos			Datos del cobro		
	Número de póliza	Fecha	Importe	Nombre	Puesto	Importe de la Compensación	Monto total de la dispersión (Retiro)	Cuenta bancaria	Fecha
1	DFI0000087	19/12/2018	\$422,000.00		Jefe de Departamento de Transparencia	\$13,000.00	\$256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
2	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Jefe de Contabilidad	25,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
3	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Auxiliar Administración	3,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
4	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Analista	5,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018



No.	Datos según póliza de registro del gasto			Datos según recibos anexos			Monto total de la dispersión (Retiro)	Datos del cobro	
	Número de póliza	Fecha	Importe	Nombre	Puesto	Importe de la Compensación		Cuenta bancaria	Fecha
5	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Analista	7,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
6	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Jefe de Administrativo	13,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
7	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Director General	45,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
8	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Jefe Del Departamento Jurídico	13,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
9	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Analista	5,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
10	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Subjefe Informática	4,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
11	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Jefe del Departamento de Informática	13,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
12	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Sub-Jefe Informática	10,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
13	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Contador	3,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
14	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Jefe Departamento de Contraloría	13,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
15	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Auxiliar de Cuentas Bancarias	6,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
16	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Contador	3,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
17	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Secretaria Dirección de Finanzas	5,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
18	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Contador	5,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
19	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Auxiliar Administrativo C	5,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
20	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Auxiliar de Pagaduría General	3,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
21	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Sub-Jefe Departamento de Recursos Humanos	5,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
22	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Sub-Jefe de Administrativo	10,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
23	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Director de Finanzas	45,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
24	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Secretaria Dirección Comercial	5,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
25	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Sub-Jefe de Prestaciones	15,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
26	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Auxiliar Administrativo	3,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
27	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Jefe de Seguridad y Vigilancia	13,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
28	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Jefe de Caja General	25,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018



Datos según póliza de registro del gasto				Datos según recibos anexos			Datos del cobro		
No.	Número de póliza	Fecha	Importe	Nombre	Puesto	Importe de la Compensación	Monto total de la dispersión (Retiro)	Cuenta bancaria	Fecha
29	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Jefe de Prestaciones Sociales	13,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
30	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Coordinación de Prensa	13,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
31	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Contador	3,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
32	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Auxiliar Jurídico	3,000.00	30,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	20/12/2018
33	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Contador	5,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
34	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Jefa Recursos Humanos	13,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
35	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Sub. del Departamento Jurídico	12,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
36	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Contador	12,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
37	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Jefe de Mantenimiento	3,000.00	256,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111224407	19/12/2018
38	DFI0000087	19/12/2018	422,000.00		Sub-Jefe de Contabilidad	25,000.00	166,000.00	Banco Santander, S.A. No. de Cuenta 65506406614	19/12/2018
Subtotal						\$422,000.00			
39	DTI0000015	19/12/2018	\$87,000.00		Director Comercial	\$45,000.00	\$63,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
40	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Analista	5,000.00	63,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
41	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Gerente Guamúchil	3,000.00	3,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
42	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Gerente de Guasave	3,000.00	3,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
43	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Gerente de Mochis	3,000.00	3,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
44	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Sub-Gerente de Tienda Culiacán	3,000.00	3,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
45	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Gerente Mazatlán	3,000.00	3,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
46	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Gerente Escuinapa	3,000.00	3,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
47	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Supervisor de Mercadotecnia	10,000.00	63,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
48	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Auxiliar Administrativo	3,000.00	3,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
49	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Secretaria B	3,000.00	63,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
50	DTI0000015	19/12/2018	87,000.00		Gerente Anaya	3,000.00	3,000.00	Banco Mercantil del Norte, S.A. No. de Cuenta 0111232662	19/12/2018
Subtotal						\$87,000.00			
Total						\$509,000.00			

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; 26 fracción I, 29, 29-A, 81 fracciones III y IV y 109 del Código Fiscal de la Federación; 86 fracción V, 93, 94 y 96 del Impuesto Sobre la Renta; 804 fracción II de la Ley Federal del Trabajo; 2, 17, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 46 fracción I, 48 y 50 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal del año 2018; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas del Estado de Sinaloa; 6 cuarto párrafo, 52, 69 fracción II, 92 y 94 fracciones III, IV, VI, XV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 5, 8 y 9 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; y 18 fracción VIII de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa y 34 Bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PO-105-03 Pliego de Observaciones

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de \$509,000.00 (quinientos nueve mil pesos 00/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al Patrimonio del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos por concepto de compensación extraordinaria bajo el concepto de Bono Anual 2018, omitiendo la documentación en la cual justifique las cargas de trabajo señalada en el concepto de pago de los recibos emitidos.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-105-23 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-0072019-2018-PE-105-04 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 (SAT) sobre un posible incumplimiento de carácter fiscal detectado en el ejercicio de las facultades de fiscalización, por concepto de haber omitido proporcionar los Comprobantes Fiscales Digitales (CFDI) impresos, por un importe de \$509,000.00 (quinientos nueve mil pesos 00/100 M.N.).

5115 Otras Prestaciones Sociales y Económicas

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5115 Remuneraciones Adicionales y Especiales, seleccionando para su revisión un monto de \$9,613,206.04, del cual se fiscalizó un importe de \$9,608,056.04 que representa el 99.95%, a efecto de comprobar que los pagos al personal por concepto de P.S. Ayuda para Transporte, P.S. Promoción Deportiva, P.S. Ayuda de Vivienda, P.S. Ayuda para Actividades Culturales y P.S. Promoción Educativa, se encuentren debidamente autorizados, que estén soportados con los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI), con su correspondiente documentación que justifique los pagos efectuados, verificando que su registro contable haya sido efectuado correctamente; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 106 Con Observación Solventada.

Al verificar las subcuentas del gasto 5115 1 154001 P.S. Ayuda para Transporte, 5115 1 154002 P.S. Promoción Deportiva, 5115 1 154003 P.S. Ayuda de Vivienda, 5115 1 154004 P.S. Apoyo para Actividades Culturales y 5115 1 154005 P.S. Promoción Educativa, en las cuales se registran los pagos en sus diversos conceptos que integran la percepción nominal Previsión Social, que al 31 de diciembre de 2018 integraron un monto de \$9,613,206.04, se constató que el Instituto, otorgó en forma general las prestaciones económicas en base al Marco Normativo-Operativo del Plan de Previsión Social del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, presentado ante la Secretaría del Trabajo y Previsión Social, Delegación Sinaloa, con fecha 31 de enero de 2014; sin embargo, se observa que omiten proporcionar la formalización de la Comisión Mixta, misma que dará cumplimiento y administración del Plan de Previsión Social.

Lo anterior, incumple con lo establecido en los artículos 123 y 134 primer párrafo de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 155 primer párrafo de la Constitución Política del Estado de Sinaloa; 17, 84 y 143 de la Ley Federal del Trabajo; 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 54 fracción VI, 82 y 83 de la Ley de los Trabajadores del Estado de Sinaloa; 11 del Marco Normativo – Operativo del Plan de Previsión Social del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Durante el transcurso de la auditoría, mediante oficio número ASE/AUD/B/1662/2019, de fecha 27 de agosto 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 acta de sesión de la Junta Directiva del Instituto, en la cual se haya designado a los integrantes de la Comisión Mixta; en respuesta, el Instituto envió de forma anexa a través del oficio número IDG/0345/2019, de fecha 11 de septiembre

de 2019, copia certificada del acta de sesión de la Junta Directiva, de fecha 14 de septiembre de 2011, en la cual mediante en el punto Quinto de Asuntos Generales se somete a consideración la propuesta para integrar el Plan de Previsión Social para los Trabajadores del Instituto; asimismo, se conforma la comisión mixta que sancionará la aplicación del citado plan de previsión y de sus miembros, emitiendo el acuerdo número 277/11 el otorga su apoyo unánime para que el Instituto inicie formalmente el plan de previsión social para los trabajadores, por lo cual queda solventada la observación.

Resultado Núm. 107 Con Observación.

Como resultado de la verificación selectiva de la integración de la Base Gravable para la determinación del Impuesto Sobre la Renta de Sueldos y Salarios, de 111 trabajadores adscritos al área financiera del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa correspondientes a la segunda quincena del mes de diciembre, en la cual se consideró el pago del aguinaldo del ejercicio fiscal 2018, se observa que el Instituto omitió efectuar la retención del Impuesto Sobre la Renta por la parte gravada de la percepción Aguinaldo. Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre de 2019. A continuación se detalla:

No.	Número de Empleado	Nombre	Total Aguinaldo	Aguinaldo Exento (30 días SMG)	Base Gravable
1	3566		\$24,426.01	\$2,650.80	\$21,775.21
2	895		16,646.72	2,650.80	13,995.92
3	2963		14,429.21	2,650.80	11,778.41
4	4500		85,971.70	2,650.80	83,320.90
5	4321		5,640.96	2,650.80	2,990.16
6	4472		14,864.26	2,650.80	12,213.46
7	4484		36,846.85	2,650.80	34,196.05
8	4503		5,464.41	2,650.80	2,813.61
9	3581		58,238.55	2,650.80	55,587.75
10	4228		68,032.80	2,650.80	65,382.00
11	4307		16,646.72	2,650.80	13,995.92
12	2296		27,247.29	2,650.80	24,596.49
13	4489		10,835.37	2,650.80	8,184.57
14	4387		36,846.85	2,650.80	34,196.05
15	2571		17,381.58	2,650.80	14,730.78
16	4455		10,835.37	2,650.80	8,184.57
17	4119		10,835.37	2,650.80	8,184.57
18	4363		20,576.78	2,650.80	17,925.98
19	4292		21,726.94	2,650.80	19,076.14
20	4474		10,835.37	2,650.80	8,184.57
21	4498		52,494.11	2,650.80	49,843.31
22	4424		10,835.37	2,650.80	8,184.57
23	4357		31,279.64	2,650.80	28,628.84
24	4445		10,835.37	2,650.80	8,184.57
25	3973		36,846.85	2,650.80	34,196.05
26	4298		14,864.26	2,650.80	12,213.46
27	4350		40,388.92	2,650.80	37,738.12
28	2308		58,238.55	2,650.80	55,587.75
29	4124		45,675.26	2,650.80	43,024.46



No.	Número de Empleado	Nombre	Total Aguinaldo	Aguinaldo Exento (30 días SMG)	Base Gravable
30	4423		12,888.44	2,650.80	10,237.64
31	4505		5,432.46	2,650.80	2,781.66
32	3485		32,697.28	2,650.80	30,046.48
33	1471		15,949.56	2,650.80	13,298.76
34	4488		10,835.37	2,650.80	8,184.57
35	4201		28,373.47	2,650.80	25,722.67
36	4477		58,238.55	2,650.80	55,587.75
37	4448		14,863.18	2,650.80	12,212.38
38	4208		10,835.37	2,650.80	8,184.57
39	3843		31,279.64	2,650.80	28,628.84
40	4374		10,835.37	2,650.80	8,184.57
41	2321		24,426.01	2,650.80	21,775.21
42	2325		32,697.26	2,650.80	30,046.46
43	3877		32,697.28	2,650.80	30,046.48
44	4491		28,373.47	2,650.80	25,722.67
45	3556		32,697.28	2,650.80	30,046.48
46	4504		11,097.35	2,650.80	8,446.55
47	4271		14,712.54	2,650.80	12,061.74
48	4440		20,070.18	2,650.80	17,419.38
49	4443		14,863.18	2,650.80	12,212.38
50	4158		12,954.88	2,650.80	10,304.08
51	1960		18,565.32	2,650.80	15,914.52
52	2328		40,388.92	2,650.80	37,738.12
53	4312		10,835.37	2,650.80	8,184.57
54	4453		21,726.91	2,650.80	19,076.11
55	4144		30,797.21	2,650.80	28,146.41
56	4299		42,281.80	2,650.80	39,631.00
57	4385		18,966.22	2,650.80	16,315.42
58	4442		14,035.14	2,650.80	11,384.34
59	4395		10,835.37	2,650.80	8,184.57
60	4457		124,037.40	2,650.80	121,386.60
61	4446		10,835.37	2,650.80	8,184.57
62	4358		24,060.89	2,650.80	21,410.09
63	4497		10,835.37	2,650.80	8,184.57
64	4494		10,835.37	2,650.80	8,184.57
65	3484		15,264.41	2,650.80	12,613.61
66	4296		10,835.37	2,650.80	8,184.57
67	4320		10,835.37	2,650.80	8,184.57
68	4405		28,373.47	2,650.80	25,722.67
69	4373		12,888.44	2,650.80	10,237.64
70	2340		45,675.26	2,650.80	43,024.46
71	4492		20,070.18	2,650.80	17,419.38
72	4355		31,279.64	2,650.80	28,628.84
73	4441		10,835.37	2,650.80	8,184.57
74	4384		10,835.37	2,650.80	8,184.57
75	2642		12,888.44	2,650.80	10,237.64
76	4464		58,238.55	2,650.80	55,587.75
77	1514		68,032.80	2,650.80	65,382.00
78	4314		16,646.72	2,650.80	13,995.92
79	4349		30,797.21	2,650.80	28,146.41
80	4107		30,797.29	2,650.80	28,146.49
81	2753		21,726.94	2,650.80	19,076.14
82	4380		13,565.20	2,650.80	10,914.40
83	4177		58,238.42	2,650.80	55,587.62
84	4427		23,344.13	2,650.80	20,693.33
85	4490		13,565.20	2,650.80	10,914.40
86	4437		25,032.04	2,650.80	22,381.24

No.	Número de Empleado	Nombre	Total Aguinaldo	Aguinaldo Exento (30 días SMG)	Base Gravable
87	2156		14,864.26	2,650.80	12,213.46
88	4008		32,697.28	2,650.80	30,046.48
89	4140		30,797.21	2,650.80	28,146.41
90	4461		32,615.48	2,650.80	29,964.68
91	4344		32,697.28	2,650.80	30,046.48
92	4269		14,864.26	2,650.80	12,213.46
93	4306		18,565.34	2,650.80	15,914.54
94	4411		16,646.72	2,650.80	13,995.92
95	4475		32,615.48	2,650.80	29,964.68
96	3844		21,726.94	2,650.80	19,076.14
97	4447		10,835.37	2,650.80	8,184.57
98	2690		68,032.80	2,650.80	65,382.00
99	4444		14,280.64	2,650.80	11,629.84
100	4345		32,697.28	2,650.80	30,046.48
101	852		14,280.64	2,650.80	11,629.84
102	4226		45,675.26	2,650.80	43,024.46
103	4407		10,835.37	2,650.80	8,184.57
104	4252		10,835.37	2,650.80	8,184.57
105	3582		32,697.28	2,650.80	30,046.48
106	4462		32,615.48	2,650.80	29,964.68
107	4431		12,888.44	2,650.80	10,237.64
108	4362		46,045.54	2,650.80	43,394.74
109	4451		10,835.37	2,650.80	8,184.57
110	1437		11,943.62	2,650.80	9,292.82
111	4343		45,675.26	2,650.80	43,024.46

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; 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.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-107-24 **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-0072019-2018-PE-107-05 **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 (SAT) sobre un posible incumplimiento de carácter fiscal detectado

en el ejercicio de las facultades de fiscalización, por no considerar para la base gravable del cálculo del Impuesto Sobre la Renta por Salarios el concepto de Aguinaldo, por importe de \$2,585,433.21 (dos millones quinientos ochenta y cinco mil cuatrocientos treinta y tres pesos 21/100 M.N.), correspondiente al ejercicio de 2018.

Otros procedimientos de auditoría aplicados a la revisión de la partida 1000 Servicios Personales.

Adicionalmente a los procedimientos aplicados en los apartados de la partida 1000 Servicios Personales, se llevaron a cabo los siguientes: comparativo de plaza ejercidas contra la autorizadas según plantilla; verificar que el Instituto no haya efectuado pagos posteriores a personal que causo baja temporal o definitiva o que contó con permiso o licencia sin goce de sueldos; mediante una muestra representativa de centros de trabajo y plazas incorporadas en las nóminas del organismo, verificar que el personal registrado en dichas nóminas laboró efectivamente en los centros de trabajo, y que existieron controles (asistencia, puntualidad, etc.) para el mismo; obteniendo los siguiente:

Resultado Núm. 108 Con Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa proporcionó copia de acta de la Junta Directiva, de fecha 27 de junio de 2018, en la cual, mediante acuerdo número 478/2018, se autoriza al Director General la aplicación del tabulador de sueldos presentado para su aprobación y la aplicación de la plantilla de personal que actualmente laboran en el Instituto, observándose que no proporcionan el reporte de la estructura básica del Instituto, a que hace mención el artículo 59 fracción VII de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa. Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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; 46 fracción I, 48 y 50 de la Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa; para el ejercicio fiscal del año 2018; 30 último párrafo, 38, 69 fracción II y 71 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 59 fracción VII y 60 fracción VIII de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 1, 2, 3 fracciones II y III, 5, 8 fracción IV, 10 y 11 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa; 18 fracción VII y 22 fracción VII de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-108-25 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. 109 Sin Observación.

Del análisis realizado a la nómina de personal de confianza, así como a la relación de personal dado de baja durante el ejercicio fiscal 2018 por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se constató que no se realizaron pagos posteriores a la fecha de la baja por los motivos de: jubilación, pensión por vejez, abandono de empleo, renuncia voluntaria y terminación de contrato, de 23 trabajadores por parte del Instituto, **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; 14 y 15 fracción XII de la Ley de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 110 Con Observación.

Como resultado de la inspección física realizada a 102 trabajadores, de los cuales 94 es personal permanente y 8 contratados bajo el régimen de honorarios asimilables a salarios; para comprobar y validar su permanencia y actividades desempeñadas por el personal adscrito al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio 2018; que de la inspección física realizada se localizaron 70 trabajadores los cuales manifestaron que durante el ejercicio 2018, realizaron funciones relacionadas con actividades propias del centro laboral así como de la plaza para la que fueron contratados. Por otra parte, no se localizaron 31 trabajadores, de los cuales, 1 trabajador cuenta con permiso sin goce de sueldo, 24 trabajadores con baja laboral (definitiva), 1 trabajador con incapacidad médica, 2 trabajadoras con incapacidad materna, 1 trabajador con jubilación, y 2 con terminación de contrato; de los cuales se aportó la evidencia documental correspondiente; asimismo, se detecta que la C. Emma Carolina Torres Santiesteban quien ocupa el puesto de Servicio Médico según recibos de nóminas, fue localizada físicamente en el área del Departamento de Informática, manifestando que durante el periodo del abril a julio de 2018 realizó funciones en el Departamento de Recursos Humanos tales como altas al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores

del Estado (ISSSTE) de maestros jubilados y pensionados, y durante el periodo de julio a diciembre de 2018 realizó capturas de Préstamos a Corto Plazo (PCP), Bienes de Consumo Duradero (BCD), nómina de maestros jubilados y pensionados, observándose que realizó funciones distintas a la de su puesto. Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; artículo primero, disposiciones número 3, 10, 10.1, 10.2 y 10.5 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.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-110-26 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. 111 Con Observación Solventada.

Como resultado de la inspección física realizada a 102 trabajadores, de los cuales 94 corresponden a personal permanente y 8 contratados bajo el régimen de honorarios asimilables a salarios, se detectaron 4 trabajadores que fueron localizados realizando sus funciones en las instalaciones de la Casa del Jubilado perteneciente al Sindicato Nacional de los Trabajadores de la Educación (SNTE) Sección 53, ubicado en calle Enrique Félix Castro y Salvador Alvarado sin número, colonia ISSSTEESIN, C.P. 80020 Culiacán, Sinaloa, observándose que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa les efectuó 104 pagos por importe de \$598,292.79, sin contar con un acuerdo con el Sindicato, en el cual se estipule la asignación de personal del Instituto a la Casa del Jubilado, lo anterior derivado de una incorrecta supervisión y administración en la administración del personal. A continuación se detallan:

No.	Trabajador	Puesto	Área de Adscripción	Número de Pagos	Total Percepciones
1		Auxiliar de Intendencia A	Oficinas Generales	26	\$102,880.40
2		Analista A	Oficinas Generales Dirección Comercial	26	247,214.51
3		Secretaria C	Oficinas Generales Recursos Humanos	26	146,431.78
4		Auxiliar de Intendencia A	Oficinas Generales	26	101,766.10
Total				104	\$598,292.79



RFC	Número de Recibo	Nombre del Trabajador	Quincena	Número de Cuenta	Percepción	Neto	Datos según Póliza Contable		Cuenta Bancaria	Fecha de Aplicación
							Número de Póliza	Fecha		
	90666		24	56726684079	5,143.57	3,477.69	DFI0000013	14/12/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	19/12/2018
	90542		AGUINALDO	56726684079	14,864.26	14,864.26	DFI0000012	11/12/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	11/12/2018
	90789		RETROACTIVO	56726684079	1,813.53	1,701.75	DFI0000039	20/12/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	20/12/2018
Subtotal Trabajador No. 1				26	\$102,880.40	\$62,550.89				
	87496		1	0333583063	8,374.20	7,182.61	D0000132	15/01/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	12/01/2018
A	87633		2	0333583063	8,374.20	7,182.61	D0000133	30/01/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	29/01/2018
	87771		3	0333583063	8,374.20	7,182.61	D0000074	15/02/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	14/02/2018
A	87906		4	0333583063	8,374.20	7,182.61	D0000075	28/02/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	28/02/2018
A	88044		5	0333583063	8,374.20	7,182.61	D0000018	15/03/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	14/03/2018
A	88178		6	0333583063	8,374.20	7,043.04	D0000020	22/03/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	22/03/2018
	88316		7	0333583063	8,374.20	7,043.04	DFI0000001	15/04/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	13/04/2018
	88451		8	0333583063	8,374.20	7,182.61	DFI0000002	30/04/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	30/04/2018
A	88578		9	0333583063	8,374.20	7,182.61	DFI0000004	15/05/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	14/05/2018
A	88713		10	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI0000005	30/05/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	29/05/2018
A	88842		11	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI0000034	27/06/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	14/06/2018
	88975		12	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI0000036	29/06/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	28/06/2018
	89106		13	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI0000001	13/07/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	13/07/2018
A	89107		13	0333583063	10,607.34	9,458.24	DFI0000002	16/07/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	13/07/2018
	89375		15	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI0000006	15/08/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	14/08/2018
	89500		16	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI0000007	30/08/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A.	29/08/2018



RFC	Número de Recibo	Nombre del Trabajador	Quincena	Número de Cuenta	Percepción	Neto	Datos según Póliza Contable		Cuenta Bancaria	Fecha de Aplicación
							Número de Póliza	Fecha		
									Número 0111232662	
	89632		17	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI0000008	15/09/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	13/09/2018
	89763		18	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI00000037	27/09/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	27/09/2018
A	89895		19	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI00000025	15/10/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	12/10/2018
	90025		20	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI00000051	30/10/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	29/10/2018
	90157		21	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI00000004	14/11/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	14/11/2018
	90281		22	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI00000005	28/11/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	29/11/2018
A	90409		23	0333583063	8,374.20	7,225.10	DFI00000014	14/12/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	14/12/2018
	90660		24	0333583063	11,363.59	10,214.49	DFI00000013	14/12/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	17/12/2018
	90536		AGUINALDO	0333583063	36,846.85	36,846.85	DFI00000012	11/12/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	11/12/2018
	90783		RETROACTIVO	0333583063	4,164.33	3,887.16	DFI00000039	20/12/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	MONTO DISPERSADO \$1,980.22 20/12/2018
									Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111232662	MONTO DISPERSADO \$1,906.94 08/01/2019
Subtotal Trabajador No. 2				26	\$247,214.51	\$218,697.39				
	87513		1	0630821026	4,938.00	2,146.11	D0000132	15/01/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111224407	12/01/2018
V	37650		2	0630821026	4,938.00	2,146.11	D0000133	30/01/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111224407	29/01/2018
	87787		3	0630821026	4,938.00	2,146.11	D0000074	15/02/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111224407	14/02/2018
	87921		4	0630821026	4,938.00	2,146.11	D0000075	28/02/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111224407	28/02/2018
	88059		5	0630821026	4,938.00	2,146.11	D0000018	15/03/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111224407	14/03/2018
	88193		6	0630821026	4,938.00	2,063.82	D0000020	22/03/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111224407	22/03/2018
	88331		7	0630821026	4,938.00	2,063.82	DFI00000001	15/04/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A.	13/04/2018



RFC	Número de Recibo	Nombre del Trabajador	Quincena	Número de Cuenta	Percepción	Neto	Datos según Póliza Contable		Cuenta Bancaria	Fecha de Aplicación
							Número de Póliza	Fecha		
██████████	90795	██████████	RETROACTIVO	0630821026	2,551.63	2,388.19	DFI0000039	20/12/2018	Banco Mercantil del Norte, S.A. Número 0111224407	20/12/2018
Subtotal Trabajador No. 3				26	\$146,431.78	\$90,551.56				
██████████	87549	██████████	1	56725598068	3,484.62	2,201.09	D0000132	15/01/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	12/01/2018
██████████	37686	██████████	2	56725598068	3,484.62	2,201.09	D0000133	30/01/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	30/01/2018
██████████	87822	██████████	3	56725598068	3,484.62	2,201.09	D0000074	15/02/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	14/02/2018
██████████	87957	██████████	4	56725598068	3,484.62	2,201.09	D0000075	28/02/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	28/02/2018
██████████	88094	██████████	5	56725598068	3,484.62	2,201.09	D0000018	15/03/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	15/03/2018
██████████	88229	██████████	6	56725598068	3,259.04	1,997.46	D0000020	22/03/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	23/03/2018
██████████	88367	██████████	7	56725598068	3,484.62	2,201.09	DFI0000001	15/04/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	13/04/2018
██████████	88502	██████████	8	56725598068	3,259.04	1,997.46	DFI0000002	30/04/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	30/04/2018
██████████	88629	██████████	9	56725598068	3,259.04	2,951.61	DFI0000004	15/05/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	15/05/2018
██████████	88764	██████████	10	56725598068	3,486.46	2,212.61	DFI0000005	30/05/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	30/05/2018
██████████	88893	██████████	11	56725598068	3,486.46	2,212.61	DFI0000034	27/06/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	15/06/2018
██████████	89026	██████████	12	56725598068	3,486.46	2,212.61	DFI0000036	29/06/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	29/06/2018
██████████	89207	██████████	13	56725598068	3,486.46	2,212.61	DFI0000001	13/07/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	13/07/2018
██████████	89208	██████████	13	56725598068	4,387.32	3,113.47	DFI0000002	16/07/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	13/07/2018
██████████	89426	██████████	15	56725598068	3,486.46	2,212.61	DFI0000006	15/08/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	15/08/2018
██████████	89551	██████████	16	56725598068	3,260.76	2,008.86	DFI0000007	30/08/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	30/08/2018
██████████	89683	██████████	17	56725598068	3,260.76	2,008.86	DFI0000008	15/09/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	17/09/2018
██████████	89814	██████████	18	56725598068	3,486.46	2,212.61	DFI0000037	27/09/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	28/09/2018
██████████	89945	██████████	19	56725598068	3,486.46	2,212.61	DFI0000025	15/10/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	15/10/2018
██████████	90075	██████████	20	56725598068	3,486.46	2,212.61	DFI0000051	30/10/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	30/10/2018
██████████	90207	██████████	21	56725598068	3,486.46	2,212.61	DFI0000004	14/11/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	14/11/2018
██████████	90332	██████████	22	56725598068	3,486.46	1,813.39	DFI0000005	28/11/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	30/11/2018



RFC	Número de Recibo	Nombre del Trabajador	Quincena	Número de Cuenta	Percepción	Neto	Datos según Póliza Contable		Cuenta Bancaria	Fecha de Aplicación
							Número de Póliza	Fecha		
██████████	90460	██████████	23	56725598068	3,486.46	1,813.39	DFI0000014	14/12/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	14/12/2018
██████████	90708	██████████	24	56725598068	5,143.57	3,470.50	DFI0000013	14/12/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	19/12/2018
██████████	90584	██████████	AGUINALDO	56725598068	14,864.26	14,864.26	DFI0000012	11/12/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	11/12/2018
██████████	90822	██████████	RETROACTIVO	56725598068	1,813.53	1,701.75	DFI0000039	20/12/2018	Banco Santander, S.A. Número 65506406614	20/12/2018
Subtotal Trabajador No. 4				26	\$101,766.10	\$70,861.04				
Total				104	\$598,292.79	\$442,660.88				

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6 último párrafo, 30 último párrafo, 55, 92 y 94 fracciones III, IV, VI, VIII, XV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; artículo primero, disposiciones número 3, 10, 10.1, 10.2 y 10.5 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.

Dentro del plazo de 3 días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron oficio número IDG/418/2019 de fecha 05 de noviembre de 2019, argumentando lo expuesto en el párrafo anterior, proporcionando copia de oficio sin número de fecha 12 de febrero de 2018, dirigido al Departamento de Recursos Humanos, oficio sin número, de fecha 19 de febrero de 2018, dirigido al C. ██████████, contrato individual de trabajo por tiempo determinado celebrado entre el C. ██████████ y el Instituto, de fecha 6 de marzo de 2017, oficio sin número, de fecha 12 de febrero de 2018, dirigido al Departamento de Recursos Humanos, oficio sin número, de fecha 19 de febrero de 2018, dirigido a la ██████████, contrato individual de trabajo por tiempo determinado, celebrado entre la C. Edna Midred Angulo Ortiz y el Instituto, de fecha 2 de agosto de 2017, oficio número IDG/027BIS-2/2017, de fecha 01 de febrero de 2017, contrato individual de trabajo por tiempo determinado, celebrado entre la ██████████ y el Instituto, de fecha 05 de octubre de 2009, oficio sin número, de fecha 12 de febrero de 2018, oficio sin número, de fecha 19 de febrero de 2018, dirigido a la ██████████ y contrato individual de trabajo por tiempo determinado, celebrado por la ██████████ de los trabajadores observados a la casa del jubilado; por lo anterior, la observación se solventa.

2000 Materiales y Suministros

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos por concepto de Materiales y Suministros, seleccionando para revisión un monto de \$2,356,429.66 del cual se fiscalizó un importe de \$1,751,574.96 que representa el 74.33%; integrado de la forma siguiente:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
5121	Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	\$1,145,587.53	\$687,787.60	60.04
5122	Alimentos y Utensilios	365,918.93	245,341.83	67.05
5126	Combustibles, Lubricantes y Aditivos	844,923.20	818,445.53	96.87
Total		\$2,356,429.66	\$1,751,574.96	74.33

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

5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales

Resultado Núm. 112 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la cuenta 5121 Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales, seleccionando para revisión un monto de \$1,145,587.53, del cual se fiscalizó un importe de \$687,787.60, que representa el 60.04%, verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo 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 que éstas se encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto, así como el procedimiento de adquisición para esta partida, además del apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en la materia; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), **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, 19, 33, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental; 1 tercer, cuarto y quinto párrafos, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 30 último párrafo, 55 segundo párrafo, 67

tercer párrafo fracción II, 92 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XV, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

5122 Alimentos y Utensilios

Resultado Núm. 113 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la cuenta 5122 Alimentos y Utensilios, seleccionando para revisión un monto de \$365,918.93 del cual se fiscalizó un importe de \$245,341.83, que representa el 67.05%; verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo 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 que éstas se encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto, así como el procedimiento de adquisición para esta partida, además del apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en la materia; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), **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, 19 fracción V, 22, 33, 34, 35, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 cuarto y quinto párrafos, 1 tercer párrafo, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XV, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo por el que emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5126 de Combustibles, Lubricantes y Aditivos, seleccionado para revisión un monto de \$844,923.20, del cual se fiscalizó un importe de \$818,445.53, que representa el 96.87%; verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo 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 que éstas se

encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto, así como el procedimiento de adquisición para esta partida, además del apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en materia; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), así como que se contara con las bitácoras respectivas, obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 114 Con Observación.

Al analizar las pólizas de diario proporcionadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas en la cuenta 5126 Combustibles, Lubricantes y Aditivos, se detectaron pagos por concepto de compra de vales de combustible a la empresa Edenred México, S.A. de C.V., por un importe de \$521,783.28, detectándose que de dichas compras realizaron entrega de vales a funcionarios y empleados del organismo por importe de \$459,450.00, para ser utilizados en sus vehículos, mismos que cuentan con contrato de comodato para ser utilizados en actividades del instituto, observándose que omitieron proporcionar documentación en el cuál se autoriza por la Junta Directiva la entrega de vales a funcionarios y empleados, derivado de una incorrecta supervisión y administración en el control del ejercicio del gasto. A continuación se detallan:

No.	Nombre	Puesto	Importe entregado en vales
1		Director General	\$89,750.00
2		Director (A)	81,000.00
3		Jefe de Departamento (A)	27,600.00
4		Jefe de Departamento	25,000.00
5		Jefe de Departamento (B)	24,500.00
6		Jefe de Departamento (B)	21,500.00
7		Jefe de Departamento (B)	19,400.00
8		Jefe de Departamento (A)	19,100.00
9		Jefe de Departamento (A)	18,600.00
10		Jefe de Departamento (B)	18,400.00
11		Supervisor (B)	18,300.00
12		Secretario Particular	17,500.00
13		Jefe de Departamento (B)	17,400.00
14		Director (A)	13,400.00
15		Jefe de Departamento (B)	13,200.00
16		Jefe de Mantenimiento	12,400.00
17		Jefe de Departamento	8,800.00
18		Auxiliar Administrativo	5,400.00
19		Jefe de Departamento (B)	5,000.00
20		Sub-Jefe de Departamento (B)	3,200.00
Total			\$459,450.00

Los vales observados en el punto anterior fueron comprados en las pólizas que se detallan a continuación:



Póliza de Diario			Póliza de Egreso			Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Importe Entregado en Vales	Cta. Núm. 7010 4591513 Banco Banamex, S.A. y Fecha de Cobro	Referencia
Número	Fecha	Importe Registrado en 5126	Número	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe			
DD0000050	04/01/2018	\$45,522.00	EFI0001329	12/01/2018	\$45,522.00	CL 000004090093	04/01/2018	\$45,522.00	\$33,600.00	12/01/2018	0120118
DD0000054	07/02/2018	40,464.00	EFI0000368	08/02/2018	45,522.00	CL 000004112789	29/01/2018	40,464.00	39,350.00	08/02/2018	0080218
DD0000055	28/02/2018	40,464.00	EFI0000386	28/02/2018	45,522.00	CL 000004149300	26/02/2018	40,464.00	37,000.00	28/02/2018	0280218
DD0000210	05/04/2018	40,464.00	EFI0000373	09/04/2018	45,522.00	CL 000004180432	20/03/2018	40,464.00	39,500.00	09/04/2018	090418
DD0000208	20/04/2018	40,464.00	EFI0000395	30/04/2018	40,464.00	CL 000004219851	20/04/2018	40,464.00	40,000.00	30/04/2018	0300418
DD0000432	12/06/2018	10,116.00	EFI0000457	11/06/2018	10,116.00	CL 000004254901	17/05/2018	10,116.00	53,400.00	11/06/2018	0110618
DD0000434	12/06/2018	50,580.00	EFI0000456	11/06/2018	50,580.00	CL 000004254900	17/05/2018	50,580.00			
DD0000206	27/06/2018	10,116.00	EFI0000581	27/06/2018	10,116.00	CL 000004299386	20/06/2018	10,116.00	29,600.00	27/06/2018	0270618
DD0000433	27/06/2018	50,580.00	EFI0000580	27/06/2018	50,580.00	CL 000004299384	20/06/2018	50,580.00			
DD0000438	27/08/2018	50,580.00	EFI0000695	27/08/2018	60,696.00	CL 000004377860	22/08/2018	50,580.00	21,600.00	27/08/2018	0270818
DD0000439	22/08/2018	10,116.00				CL 000004377889	22/08/2018	10,116.00			
DD0000515	04/10/2018	42,284.88	EFT0000005	04/10/2018	42,284.88	CL 000004417595	21/09/2018	42,284.88	52,100.00	04/10/2018	0041018
DD0000514	26/10/2018	40,059.36	EFT0000028	31/10/2018	40,059.36	CL 000004457901	26/10/2018	40,059.36	65,600.00	31/10/2018	0311018
DD0000034	11/12/2018	49,973.04	EFT0000057	11/12/2018	49,973.04	CL 000004513434	05/12/2018	49,973.04	47,700.00	11/12/2018	0111218
Total		\$521,783.28	Total		\$536,957.28	Totales		\$521,783.28	\$459,450.00		

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, 19, 22, 33, 34, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 30 último párrafo, 55, 66 segundo párrafo, 67 segundo y tercer párrafo, fracción II, 92, 93 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XIV, XVI, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 18 fracción VIII de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la

Educación del Estado de Sinaloa, así como lo señalado en el Acuerdo donde se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

AECE-EPE-0072019-2018-PO-114-04 **Pliego de Observaciones**

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de \$459,450.00 (cuatrocientos cincuenta y nueve mil cuatrocientos 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 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos por concepto de compra de vales de combustible omitiendo la documentación en la cual se autoriza por la Junta Directiva la entrega de vales a funcionarios y empleados.

AECE-EPE-0072019-2018-PR-114-27 **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.

3000 Servicios Generales

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos por concepto de Servicios Generales, seleccionando para revisión un monto de \$9,064,120.79 del cual se fiscalizó un importe de \$7,185,876.04 que representa el 79.28%; integrado de la forma siguiente:

Cuenta Contable		Universo	Muestra	
Código	Concepto	Seleccionado	Auditada	% de la Muestra
5131	Servicios Básicos	\$2,211,217.47	\$1,461,865.33	66.11
5132	Servicios de Arrendamiento	1,865,290.98	1,549,223.24	83.05
5133	Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios	1,376,567.22	1,149,663.30	83.52
5134	Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	840,500.98	824,980.13	98.15
5135	Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	1,559,352.65	1,074,190.08	68.89
5137	Servicios de Traslado y Viáticos	186,221.56	145,898.09	78.35
5138	Servicios Oficiales	257,908.69	241,531.24	93.65
5139	Otros Servicios Generales	767,061.24	738,524.63	96.28
Total		\$9,064,120.79	\$7,185,876.04	79.28

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

5131 Servicios Básicos

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5131 Servicios Básicos, seleccionado para revisión un monto de \$2,211,217.47, del cual se fiscalizó un importe de \$1,461,865.33, que representa el 66.11%; verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo 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 que éstas se encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto, además del apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en materia; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 115 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas en la cuenta 5131 Servicios Básicos, se detectó que en póliza de diario DD0000187 de fecha 20 de diciembre de 2018, por importe de \$14,777.00, por concepto de pago de servicio de agua potable y alcantarillado correspondiente al mes de diciembre de 2018, el cual fue cubierto mediante cheque número 0000264 de fecha 20 de diciembre de 2018, de la cuenta bancaria número 70102682775, del Banco Nacional de México, S.A., el cuál fue cobrado el día 26 de diciembre de 2018 según estado de cuenta bancario, observándose que no anexan el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso que soporta el gasto realizado, derivado de una incorrecta supervisión y administración en la obtención de la documentación comprobatoria del gasto. Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 2, 16, 17, 18, 19, 22, 33, 34, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 57, 66, 92, 93 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa, así como lo señalado en el Acuerdo donde se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.



Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron Comprobante Fiscal Digital por Internet el cual se encuentra vigente en el portal del Servicio de Administración Tributaria (SAT), póliza de cheque, orden de pago y recibo de agua potable; por lo anterior, la observación se solventa.

Resultado Núm. 116 Con Observación.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas en la cuenta 5131 Servicios Básicos, se detectó que anexan recibos de pago de la Comisión Federal de Electricidad, por concepto de consumo de energía eléctrica, por un importe de \$7,558.34, observándose que los recibos de pago se encuentran expedidos a nombre de Beltrán Sicairos Basilio, derivado de una incorrecta supervisión y administración en el control del ejercicio del gasto. A continuación se detalla:

Póliza de Diario			Póliza de Egresos			Recibo de Pago			Cta. Núm. 7010 4591513 Banco Banamex, S.A., y Fecha de Cobro	No. de Autorización/Cheque
Número	Fecha	Importe Registrado en 5131	Número	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe		
DD0000001	03/04/2018	\$336.00	EFI0000371	03/04/2018	\$336.00	3364	23/03/2018	\$336.00	03/04/2018	173321
DD0000048	27/04/2018	531.00	EFI0000393	27/04/2018	531.00	5314	24/04/2018	531.00	27/04/2018	269195
DD0000170	29/05/2018	592.00	EFI0000433	29/05/2018	592.00	5923	22/05/2018	592.00	29/05/2018	133049
DD0000200	27/06/2018	696.00	EFI0000576	27/06/2018	696.00	6960	21/06/2018	696.00	27/06/2018	112871
DD0000133	17/07/2018	717.34	EFI0000617	18/07/2018	717.34	7796	06/07/2018	779.00	19/07/2018	000617
DD0000194	23/08/2018	702.00	EFI0000694	23/08/2018	702.00	7025	22/08/2018	702.00	23/08/2018	068775
DD0000316	28/09/2018	958.00	EFI0000809	28/09/2018	958.00	9581	27/09/2018	958.00	28/09/2018	245037
DD0000214	23/10/2018	1,206.00	EFT0000024	23/10/2018	1,206.00	2060	23/10/2018	1,206.00	23/10/2018	145132
DD0000280	27/11/2018	923.00	EFT0000024	27/11/2018	923.00	9231	26/11/2018	923.00	27/11/2018	140721
DD0000158	19/12/2018	897.00	EFT0000068	20/12/2018	897.00	8971	19/12/2018	897.00	20/12/2018	078365
Total		\$7,558.34	Total		\$7,558.34	Total		\$7,620.00		

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; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 2, 16, 17, 18, 19, 22, 33, 34, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 30 último párrafo, 55, 66, 92, 93 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo donde se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental "Registro e Integración Presupuestaria" y "Devengo Contable".

AECF-EPE-0072019-2018-PO-116-05 Pliego de Observaciones

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de \$7,558.34 (siete mil quinientos cincuenta y ocho pesos 34/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al Patrimonio del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos por concepto de consumo de energía eléctrica, sin

contar con la documentación comprobatoria que reúna los requisitos fiscales ya que los recibos de pago expedidos por la Comisión Federal de Electricidad (CFE), se encuentran a nombre de Beltrán Sicairos Basilio.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-116-28 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.

5132 Servicios de Arrendamiento

Resultado Núm. 117 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la cuenta 5132 Servicios de Arrendamiento, por un importe de \$1,865,290.98, del cual se fiscalizó un importe de \$1,549,223.24, que representa el 83.05%, verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo 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 que éstas se encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto, así como el procedimiento de adquisición para esta partida, además del apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en la materia, que se contara con los contratos respectivos; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), así como que se contara con los contratos respectivos, **obteniendo resultados 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; 1677, 1679 y 1719 del Código Civil para el Estado de Sinaloa; 2, 16, 17, 18, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 30 último párrafo, 55 segundo párrafo, 66, 67 tercer párrafo fracción II, 92 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XV, XVI, XVIII, XIX 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 Postulados Básicos

de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios, seleccionado para revisión un monto de \$1,376,567.22, del cual se fiscalizó un importe de \$1,149,663.30, que representa el 83.52%; verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo 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 que éstas se encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto, así como el procedimiento de adquisición para esta partida, además del apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en la materia, que se contara con los contratos respectivos; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT); obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 118 Con Observación Solventada.

Al verificar las pólizas proporcionadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, correspondientes al ejercicio fiscal 2018 afectadas en la cuenta 5133 Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios, se detectan Comprobantes Digitales por Internet (CFDI) impresos expedidos por el proveedor Chávez, Ames y CIA, S.C., por importe total de \$185,600.00, por concepto de auditoría de estados financieros presupuestales y revisión del cumplimiento en armonización contable y obligaciones fiscales ejercicio 2017, observándose que no anexan cotizaciones de cuando menos tres proveedores que soporten el proceso de adjudicación realizado. A continuación se detallan:

Póliza de Diario			Póliza de Egreso			Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI)			Concepto
Número	Fecha	Importe Registrado en 5133	Número	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe	
DD0000040	23/02/2018	\$61,879.04	EFI0000385	23/02/2018	\$61,879.04	1224	19/02/2018	\$61,879.04	Primer pago de auditoría de estados financieros presupuestales y revisión del cumplimiento en armonización contable y obligaciones fiscales ejercicio 2017.
DD0000032	18/04/2018	61,860.48	EFI0000385	18/04/2018	61,860.48	1254	12/04/2018	61,860.48	Segundo pago de auditoría de estados financieros presupuestales y revisión del cumplimiento en armonización contable y obligaciones fiscales ejercicio 2017.
DD0000003	04/06/2018	61,860.48	EFI0000425	05/06/2018	61,860.48	1269	03/05/2018	61,860.48	Tercer pago de auditoría de estados financieros presupuestales y revisión del cumplimiento en armonización contable y obligaciones fiscales ejercicio 2017.
Total		\$185,600.00	Total		\$185,600.00	Total		\$185,600.00	

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, 19 fracción V, 22, 33, 34, 35, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 55 segundo párrafo, 66, 67 tercer párrafo fracción II, 92 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XV, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 16 fracciones I, II y III, 22 y 32 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa; 34 Bis C de la Ley de la Auditoría Superior del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron tres cotizaciones de los proveedores Chávez, Ames y Cía., S.C. de fecha 06 de febrero de 2018, Campos, Avendaño y Cía., S.C. de fecha 30 de enero de 2018 y Vega, Prieto y Asociados, S.C. de fecha 25 de enero de 2018; por lo anterior, la observación se solventa.

5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales

Resultado Núm. 119 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la cuenta 5134 Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales, seleccionando para revisión un monto de \$840,500.98 del cual se fiscalizó un importe de \$824,980.13, que representa el 98.15%; verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo 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 que éstas se encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto, así como el procedimiento de adquisición para esta partida, además del apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en la materia; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), **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, 19 fracción V, 22, 33, 34, 35, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 cuarto y quinto párrafos, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 30 último párrafo, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XV, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo por el que emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación

Resultado Núm. 120 Sin Observación.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la cuenta 5135 Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación, seleccionando para revisión un monto de \$1,559,352.65 del cual se fiscalizó un importe de \$1,074,190.08, que representa el 68.89%; verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo 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 que éstas se encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto, así como el procedimiento de adquisición para esta partida, además del apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en materia; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), **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, 19 fracción V, 22, 33, 34, 35, 42, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer, cuarto y quinto párrafos, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 30 último párrafo, 55 segundo párrafo, 67 tercer párrafo fracción II, 92 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XV, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo por el que emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

5137 Servicios de Traslado y Viáticos

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la cuenta 5137 Servicios de Traslado y Viáticos, seleccionado para revisión un monto de \$186,221.56, del cual se fiscalizó un importe de \$145,898.09, que representa el 78.35%; verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo al Presupuesto de Egresos, que su pago se apegó a los tabuladores de viáticos autorizados, 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 que éstas se encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto, además del apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en materia; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT); obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 121 Con Observación Solventada.

Al verificar la póliza de diario DFI0000083 por comprobación de viáticos de fecha 13 de diciembre de 2018, por importe de \$7,714.94, emitida por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, afectada a la cuenta 5137 Servicios de Traslado y Viáticos, se observa que anexan a la comprobación el Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, número C257902 de fecha 28 de noviembre de 2018, por concepto de combustible, por un importe de \$1,967.74, el cual se encuentra expedido a nombre de la persona moral ISASIN, S.A. de C.V., pagado mediante cheque número 0000872, de fecha 23 de noviembre de 2018, a favor de Ramírez Osuna María Mónica para viáticos por comprobar para supervisión avance de obra y revisión de inventarios, por importe de \$7,870.00 de la cuenta número 70104591513, del Banco Nacional de México, S.A., cobrado el día 23 de noviembre de 2018, según estado de cuenta bancario, derivado de una incorrecta supervisión y administración en el control del ejercicio del gasto.

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, 22, 33, 34, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 55, 66, 92, 93 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XV, XVI, XVIII, XIX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; así como lo señalado en el Acuerdo donde se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Registro e Integración Presupuestaria” y “Devengo Contable”.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron escritos simples de fecha 31 de octubre y 04 de noviembre de 2019, respectivamente, ficha de depósito de la cuenta bancaria número 4591513 del Banco Nacional de México, S.A. de fecha 01 de noviembre de 2019 a favor del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa por importe de \$1,967.74, recibo de ingresos número A-29453 de fecha 01 de noviembre de 2019, póliza de ingreso IFI0000002 del 01 de noviembre de 2019, detalle de movimientos del mes de noviembre de 2019 donde se refleja el depósito por importe de \$1,967.74, de la cuenta bancaria número 4591513 del Banco Nacional de México, S.A.; por lo anterior, la observación se solventa.

5138 Servicios Oficiales

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5138 de Servicios Oficiales, seleccionando para revisión un monto de \$257,908.69 del cual se fiscalizó un importe de \$241,531.24, que representa el 93.65%; verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo 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 que éstas se encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto, así como el procedimiento de adquisición para esta partida, además del apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en la materia; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT); obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 122 Con Observación.

Al verificar la póliza de diario DD0000133 de fecha 13 de diciembre 2018, por importe de \$43,200.00, emitida por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio 2018, la cual afecta la cuenta 5138 de Servicios Oficiales y ésta se encuentra amparada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, número AB3040 de fecha 10 de diciembre de 2018, del proveedor Comercializadora Gacox S.A. de C.V., por concepto de elaboración de 12 canastas navideñas, por un importe de \$43,200.00, las cuales fueron entregadas a miembros de la Junta Directiva, SNTE 53 y Jefes de Departamento de ISSSTEESIN, se adjunta lista firmada del personal que recibe el bien y evidencia fotográfica, generando el pago por transferencia electrónica con referencia número 131218, de fecha 13 de diciembre de 2018, por importe de \$43,200.00 del Banco Nacional de México, S.A., cuenta número 70104591513, observando que la compra corresponde a un gasto innecesario para el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales

de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, derivado de una incorrecta administración en el control del ejercicio del gasto.

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; 46 fracción IX Ley de Ingresos y Presupuestos de Egresos del Estado de Sinaloa para el ejercicio fiscal del año 2018; 1 tercer y cuarto párrafo, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 30 último párrafo, 55, 92, 94 fracciones III, IV, VIII, XV, XVI y XXX, 98 fracción IX Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 2, 14, y 15 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PO-122-06 Pliego de Observaciones

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de \$43,200.00 (cuarenta y tres mil doscientos pesos 00/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al Patrimonio del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos por concepto de elaboración de 12 canastas navideñas, las cuales fueron entregadas a miembros de la Junta Directiva, SNTE 53 y Jefes de Departamento de ISSSTEESIN, el cual es considerado como un gasto innecesario.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-122-29 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.

5139 Otros Servicios Generales

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos estatales en la partida 5139 Otros Servicios Generales, seleccionando para revisión un monto de \$767,061.24, del cual se fiscalizó un importe de \$738,524.63 que representa el 96.28%; verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo 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 que éstas se



encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto; así como el apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en la materia; asimismo, se realizó selectivamente la consulta de los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT); obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 123 Con Observación.

Al analizar la pólizas proporcionadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa correspondientes al ejercicio fiscal 2018, afectadas en la cuenta 5139 Servicios Generales, se detectaron pólizas de diario donde se registran pagos de Impuesto Predial, Revalidación de Licencia de Alcoholes e Impuesto sobre Nómina, por importe de \$656,675.48, observándose que no anexan los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos que soportan los pagos realizados, derivado de una incorrecta supervisión y administración en la obtención de la documentación comprobatoria del gasto. A continuación se detallan:

Póliza de Diario			Póliza de Egresos			Recibo de Pago			Proveedor/ Concepto	Banco Banamex , S.A. Núm. y fecha de cobro	No. de Rastreo	Estatus
Número	Fecha	Importe de Afectación 5139	Número	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe				
DD000003 2	25/01/2018	\$88,954.68	ETI0000402	25/01/2018	\$88,954.68	0470743	11/01/2018	\$17,184.00	Municipio de Ahome/ Impuesto Predial	Cta. 7010/2682775 26/01/2018	302683	Solventada en Evaluación de Respuestas
						0470745	11/01/2018	16,498.84				
						0470741	11/01/2018	55,271.84				
DD000003 3	25/01/2018	87,160.00	ETI0000073	26/01/2018	87,160.00	1558	01/02/2018	39,270.00	Municipio de Culiacán/ Impuesto Predial	Cta. 7010/2682775 26/01/2018	302689	Solventada en Evaluación de Respuestas
						1223	01/02/2018	47,890.00				
						7002		47,597.00				
DD000002 9	25/01/2018	60,633.00	ETI0000134	26/01/2008	60,633.00	0003	28/02/2018	530.00	Gobierno Municipal de Mazatlán/ Impuesto Predial	Cta. 7010/2682775 26/01/2018	302689	Solventada en Evaluación de Respuestas
						0002		530.00				
						0001		530.00				
						0000		530.00				
						1007		441.00				
						1006		441.00				
						1005		441.00				
						1004		441.00				
						1003		441.00				
						1002		441.00				
						1001		441.00				
						6001		586.00				
						6000		586.00				
						1007		441.00				
						1006		441.00				
						1005		441.00				
						1004		441.00				
						1003		441.00				
						5008		805.00				
						1001		441.00				
						1009		761.00				
						1003		631.00				
						1005		601.00				
						1009		571.00				
						2007		642.00				
						9000		1,329.00				
DD000002 8	24/01/2018	40,265.00	ETI0000087	26/01/2018	40,265.00	0006	01/02/2018	25,030.00	Municipio de Culiacán/ Impuesto Predial	Cta. 7010/2682775 26/01/2018	302683	Solventada en Evaluación de Respuestas
						6002		13,906.00				
DD000003 1	25/01/2018	18,992.00	ETI0000094	26/01/2018	18,992.00	2009	01/02/2018	18,992.00	Municipio de Culiacán/ Impuesto Predial	Cta. 7010/2682775 26/01/2018	302687	Solventada en Evaluación de Respuestas
DD000003 4	25/01/2018	11,715.80	ETI0000071	26/01/2018	11,715.80	0223725	11/01/2018	7,784.56	Municipio de Guasave/ Impuesto Predial	Cta. 7010/2682775 26/01/2018	302682	Solventada en Evaluación de Respuestas
						0223726		3,931.24				

Póliza de Diario			Póliza de Egresos			Recibo de Pago			Proveedor/ Concepto	Banco Banamex , S.A. Núm. y fecha de cobro	No. de Rastreo	Estatus
Número	Fecha	Importe de Afectación 5139	Número	Fecha	Importe	Número	Fecha	Importe				
DD0000008	09/04/2018	47,195.00	ETI0000672	09/04/2018	47,195.00	2628855	10/04/2018	26,195.00	Municipio de Culiacán/ Revalidación de Licencia de Alcoholes	Cta. 7010/2682775 09/04/2018	309982	Solventada en Evaluación de Respuestas
						2628856		21,000.00				
D0000083	14/03/2018	60,519.00	-	-	-	2820447	13/03/2018	60,519.00	Secretaria de Administración y Finanzas/ Impuesto Sobre Nómina 1er, 2do, 3er, 4to y 5to Bimestre	Cta. 7010/2682775 14/03/2018	307380	
D0000063	14/05/2018	58,519.00	-	-	-	2857773	14/05/2018	58,519.00		Cta. 7010/2682775 15/05/2018	313584	
DFI0000015	06/07/2018	65,259.00	-	-	-	2879694	05/07/2018	65,259.00		Cta. 7010/4591513 06/07/2018	318782	
DFI0000039	27/09/2018	58,433.00	-	-	-	2938046	25/09/2018	59,748.00		Cta. 7010/4591513 27/09/2018	327082	
DFI0000012	12/11/2018	57,715.00	-	-	-	2958550	09/11/2018	57,715.00		Cta. 7010/4591513 12/11/2018	331688	
Total		\$655,360.48	Total		\$354,915.48	Total		\$656,675.48				

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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; 29 y 29-A del Código Fiscal de la Federación; 2, 16, 17, 18, 22, 33, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 1 tercer párrafo, 6 cuarto párrafo fracciones II y III, 55, 56, 92, 93 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XV, XVIII, XIX, XXVIII Y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 2, 14 y 15 de la Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa, así como lo señalado en el Acuerdo por el que se emite el Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Devengo Contable”.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos números A-18995, A-18993, A-18994 de fecha 31 de enero de 2018, 19722, 19723, 19721 de fecha 22 de mayo de 2018, MZT 0057366 del 12 de febrero de 2019, A-05187 de fecha 31 de enero de 2019, 19059 y 19058 de fecha 17 de abril de 2018, de los municipios de Ahome, Culiacán, Mazatlán y Guasave, así como, sus respectivas verificaciones ante el ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT), solventando parcialmente, en virtud de que la respuesta es insuficiente debido a que no proporcionan los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos de la Secretaría de Administración y Finanzas; por lo tanto, no cambia el estatus de la observación.

AECF-EPE-0072019-2018-PO-123-07 Pliego de Observaciones

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de \$301,760.00 (trescientos un mil setecientos sesenta pesos 00/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al Patrimonio del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, por haber realizado pagos por concepto de Impuesto Predial, Revalidación de Licencia de Alcoholes e Impuesto sobre Nómina, omitiendo anexar los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-123-30 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. 124 Con Observación Solventada.

Al verificar la póliza de diario DFI0000039 de fecha 27 de septiembre de 2018, la cual se encuentra afectada en la cuenta 5139 Otros Servicios Generales, se detectó que se realizó un pago a la Secretaría de Administración y Finanzas, por concepto de Impuesto Sobre Nómina correspondiente al cuarto bimestre del 2018 por monto de \$59,748.00, según estado de cuenta número 7010 4591513 de Banamex, S.A., y cobrado el 27 de septiembre de 2018, el cual se presentó de forma extemporánea, observándose que se realizó el pago de recargos por importe de \$1,315.00, derivado de una incorrecta supervisión y administración en el entero de los recursos 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, 19, 22, 33, 34, 38, 44 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 15, 62 fracción I, 97 fracción XVII, 99 fracción III y 116 fracción f) del Código Fiscal del Estado de Sinaloa; 18 y 19 de la Ley de Hacienda del Estado de Sinaloa; 1 tercer párrafo, 6 cuarto párrafo fracciones I y II, 30 último párrafo 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones IV, VI, VIII, XV, XVIII, XIX, XXVIII 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 póliza de ingresos IFI0000001 de noviembre de 2019, auxiliar de la cuenta

1123 1 000001 000012 de enero a noviembre de 2019, recibo de ingresos número A 29452, ficha de depósito de la cuenta bancaria número 4591513 del Banco Nacional de México, S.A., de fecha 01 de noviembre de 2019, a nombre del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa por importe de \$1,315.00, detalle de movimientos del mes de noviembre de 2019 donde se refleja el depósito por importe de \$1,315.00, auxiliar de la cuenta 1123 1 000001 000012 de enero a cierre de 2018; por lo anterior, la observación se solventa.

4000 Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018, recibió recursos públicos por concepto de Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas, seleccionando para revisión un monto de \$2,446,087,318.43 del cual se fiscalizó un importe de \$388,332,316.54 que representa el 15.88%; integrado de la forma siguiente:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
5251	Pensiones	\$249,979,539.41	\$199,298,087.26	8.86
5252	Jubilaciones	2,000,494,946.30		
5259	Otras Pensiones y Jubilaciones	195,419,756.18	188,841,152.74	96.63
5281	Donaciones a Instituciones sin Fines de Lucro	193,076.54	193,076.54	100
Total		\$2,446,087,318.43	\$388,332,316.54	15.88

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

5251 Pensiones y 5252 Jubilaciones.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5251 Pensiones, seleccionando para su revisión un monto de \$249,979,539.41 y en la partida 5252 Jubilaciones un monto de \$2,000,494,727.79 de los cuales se fiscalizó un importe de \$199,298,087.26 que representa el 8.86%, a efecto de comprobar que los pagos efectuados por concepto de pensiones y jubilaciones se ajustaron a los importes dictaminados y autorizados, verificando que el registro contable haya sido efectuado a la cuenta correspondiente; asimismo, que los cálculos de pensiones y jubilaciones se hayan efectuado conforme a la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 125 Sin Observación.

Se verificó que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa al 31 de diciembre de 2018 cuenta en su estadística de pensionados y jubilados pagados de 9,324 personas, sin considerar 143 pensionados y/o jubilados que causaron baja durante el ejercicio fiscal 2018. A continuación se detallan:

Tipo de Pensión:	Origen				Total	% de Recuento
	Básicas	COBAES	Básicas y COBAES	Empleado ISSSTEESIN		
Jubilación	6,484	620	186	21	7,311	78.41
Viudez	724	49	7	0	780	8.37
Vejez	543	89	9	14	655	7.02
Invalidez	394	20	7	1	422	4.53
Orfandad	120	18	2	0	140	1.50
Ascendencia	15	1	0	0	16	0.17
Total Según Estadística	8,280	797	211	36	9,324	100
Bajas por Defunción					143	
Total					9,467	

De los 9,467 pensionados sujetos a pago durante el ejercicio fiscal 2018, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, autorizo 456 pensiones, de las cuales 124 corresponden a beneficiarios dados de baja para iniciar trámite en el año 2017, 191 en 2018 y 141 que su pensión fue autorizada en el mes de diciembre de 2018 para iniciar sus pagos durante el ejercicio fiscal 2019; como se detallan a continuación:

Tipo de Pensión:	Origen				Total	% de Recuento
	Básicas	COBAES	Básicas y COBAES	Empleado ISSSTEESIN		
Jubilación	259	46	11	4	320	70.17
Viudez	60	6	0	0	66	14.47
Vejez	30	8	0	2	40	8.77
Invalidez	4	1	0	0	5	1.09
Orfandad	19	0	0	0	19	4.17
Ascendencia	3	3	0	0	6	1.31
Totales	375	64	11	6	456	100
Fecha de baja para iniciar trámite				Año 2017	124	
				Año 2018	191	
				Autorizadas en diciembre 2018	141	

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; 11 fracción III y 18 fracción IV de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 126 Sin Observación.

De una muestra de 628 personas que cuentan con pensión y/o jubilación, las cuales durante el ejercicio fiscal 2018, el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, emitió 12,243 pagos por importe de \$199,298,087.26, se constató que cuentan con el dictamen de pensión y/o jubilación, asignación de pensión (formato RDG-01-03) y acta de la Junta Directiva del Instituto donde se haya aprobado la pensión y/o jubilación y su monto a otorgar, **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; 11 fracción III y 18 fracción IV de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 127 Sin Observación.

De una muestra de 280 expedientes de personal jubilado y/o pensionado mismos que fueron autorizados durante el ejercicio fiscal 2018, proporcionados por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, constatando que cuentan con la totalidad de la documentación básica solicitada para el trámite del proceso de jubilación y/o pensión señalada en el listado de documentos para trámite de pensión proporcionado por el Instituto, **obteniendo resultado sin observación.**

Lo anterior, en cumplimiento con lo establecido en las disposiciones número 10, 10.1, 10.2 y 10.5 de Acuerdo por el que se emiten las Disposiciones y el Manual Administrativo de Aplicación General en Materia de Control Interno del Estado de Sinaloa.

Resultado Núm. 128 Con Observación.

De la revisión de 164 expedientes de personal jubilado y/o pensionado mismos que fueron autorizados durante el ejercicio fiscal 2018, a efecto de verificar el cálculo de los años de servicios, sueldo regulador, porcentaje de pensión e importe dictaminado, se hayan determinado conforme a lo estipulado en la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se observan 122 casos que el cálculo para determinar el importe de la jubilación o pensión a entregar se determinó incorrectamente, debido a que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, a través de la Junta Directiva, autorizó las Jubilaciones y/o pensiones con el sueldo regulador correspondiente al último salario básico del trabajador según Constancias para efecto de Jubilación y Pensión emitidas por el Departamento de Personal de Magisterio de la Dirección de Recursos Humanos de Gobierno del Estado de Sinaloa, la Dirección General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa (COBAES), así como del área de Recursos Humanos del Instituto de Seguridad y Servicios

Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; lo anterior en base al oficio girado por el Ejecutivo del Estado de fecha 19 de noviembre de 1985 en el que se da respuesta al planteamiento de prestaciones económicas y sociales presentadas por el Comité Ejecutivo de la Sección 53 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación, en su punto número 6 el cual señala los siguiente: “En cuanto a los trabajadores de la educación que hayan cumplido 30 años de servicios antes del 1º. de septiembre de 1978 y cuya baja se hubiere dado después del día 27 de enero del año en curso, el Ejecutivo a mi cargo ha tenido a bien autorizar la jubilación con salario íntegro, por lo que el decreto correspondiente será sometiendo a la consideración y aprobación del Honorable Congreso del Estado, proveyéndose mientras tanto en la esfera administrativa interna las medidas conducentes a fin de satisfacer esta prestación.” Observando que dicho oficio no es procedente, dado que no fue formalizado en un decreto incluido como modificación en la Ley que Crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, lo que generó que durante el ejercicio fiscal 2018 el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa haya efectuado 1,476 pagos a 116 jubilados o pensionados con diferencia superior al cálculo por importe de \$2,723,326.92, derivado de un incorrecta supervisión y administración en aplicación de la normatividad aplicable para el otorgamiento y autorización de las pensiones y jubilaciones. A continuación se detallan:

No.	RFC	Nombre del Trabajador	Tipo de Pensión	Fecha de Baja para Trámite	Número de Pagos	Total de Percepciones	Importe Total según cálculo de Ley	Diferencia
1			Jubilación SEPYC	06/01/2018	13	\$677,081.21	\$667,482.97	\$9,598.24
2			Jubilación SEPYC	03/10/2017	13	191,331.27	179,738.93	11,592.34
3			Jubilación SEPYC Y COBAES	30/01/2018	13	688,081.87	625,318.42	62,763.45
4			Jubilación SEPYC	10/03/2018	13	201,970.72	196,885.90	5,084.82
5			Jubilación SEPYC	01/01/2018	13	647,195.62	552,029.03	95,166.59
6			Jubilación SEPYC	30/12/2017	13	262,452.76	253,999.79	8,452.97
7			Vejez COBAES	01/01/2018	13	437,583.32	366,625.51	70,957.81
8			Jubilación SEPYC	19/04/2018	13	290,612.05	279,855.80	10,756.25
9			Jubilación SEPYC	20/04/2018	13	312,427.28	257,111.03	55,316.25
10			Jubilación SEPYC	06/01/2018	13	188,680.50	182,901.65	5,778.85
11			Jubilación SEPYC	19/01/2018	13	492,613.82	482,117.93	10,495.89
12			Jubilación SEPYC	22/03/2018	13	291,140.21	284,112.19	7,028.02
13			Jubilación SEPYC	18/03/2018	13	127,138.46	124,129.95	3,008.51



No.	RFC	Nombre del Trabajador	Tipo de Pensión	Fecha de Baja para Trámite	Número de Pagos	Total de Percepciones	Importe Total según cálculo de Ley	Diferencia
14			Jubilación SEPYC	06/01/2018	13	250,026.86	234,150.71	15,876.15
15			Jubilación SEPYC	20/03/2018	13	528,402.54	472,784.53	55,618.01
16			Jubilación SEPYC	14/01/2018	13	572,007.84	553,882.34	18,125.50
17			Jubilación SEPYC Y COBAES	23/02/2018	13	359,487.80	274,422.29	85,065.51
18			Jubilación COBAES	01/01/2018	13	327,271.26	306,036.42	21,234.84
19			Jubilación SEPYC	15/12/2017	13	346,178.49	333,916.68	12,261.82
20			Jubilación SEPYC	14/01/2018	13	401,878.00	396,295.51	5,582.49
21			Jubilación COBAES	01/01/2018	13	459,456.21	429,266.67	30,189.54
22			Jubilación COBAES	09/04/2018	13	430,052.95	403,220.82	26,832.13
23			Jubilación SEPYC	06/02/2018	13	152,052.83	147,388.47	4,664.36
24			Jubilación SEPYC	11/02/2018	13	250,446.62	243,407.65	7,038.97
25			Jubilación SEPYC Y COBAES	05/02/2018	12	150,651.08	113,661.29	36,989.79
26			Jubilación COBAES	15/03/2018	8	141,277.33	135,375.53	5,901.80
27			Jubilación COBAES	26/12/2017	13	500,131.29	467,016.71	33,114.58
28			Jubilación SEPYC	08/11/2017	13	199,211.48	191,531.90	7,679.58
29			Jubilación SEPYC	30/10/2017	13	403,805.83	387,929.14	15,876.69
30			Jubilación SEPYC	21/01/2018	13	253,926.55	246,370.93	7,555.62
31			Jubilación SEPYC	08/01/2018	13	151,899.18	147,221.92	4,677.26
32			Jubilación SEPYC	08/01/2018	13	163,947.58	158,896.25	5,051.33
33			Jubilación SEPYC	06/11/2017	13	459,456.21	429,641.38	29,814.83
34			Jubilación COBAES	01/01/2018	13	523,007.65	499,959.83	23,047.82
35			Jubilación SEPYC	06/01/2018	13	152,230.58	147,579.21	4,651.37
36			Jubilación SEPYC	08/03/2018	13	346,157.65	333,614.91	12,542.74
37			Jubilación COBAES	16/01/2018	13	243,505.18	99,548.43	143,956.75
38			Jubilación COBAES	01/01/2018	13	406,459.83	380,606.78	25,853.05
39			Jubilación SEPYC	07/02/2018	13	224,202.57	217,939.20	6,263.37
40			Jubilación COBAES	07/11/2017	13	287,387.78	267,998.01	19,389.77
41			Jubilación SEPYC	11/11/2017	13	284,521.29	274,041.14	10,480.15



No.	RFC	Nombre del Trabajador	Tipo de Pensión	Fecha de Baja para Trámite	Número de Pagos	Total de Percepciones	Importe Total según cálculo de Ley	Diferencia
42			Vejez COBAES	04/07/2018	13	379,064.42	350,265.41	28,799.01
43	9		Jubilación SEPYC	20/12/2017	13	158,931.78	135,512.99	23,418.79
44			Jubilación SEPYC	17/12/2017	13	712,419.64	650,262.46	62,157.18
45			Jubilación SEPYC	26/12/2017	13	163,613.65	158,402.90	5,210.75
46			Jubilación SEPYC	15/03/2018	13	512,952.88	492,901.96	20,050.92
47			Jubilación SEPYC	14/01/2018	13	270,372.73	265,518.62	4,854.11
48			Jubilación SEPYC	16/12/2017	13	1,097,367.48	931,986.23	165,381.25
49			Vejez SEPYC	07/05/2018	13	345,245.26	339,017.19	6,228.07
50			Jubilación SEPYC	01/01/2018	13	260,242.27	252,228.92	8,013.35
51			Jubilación SEPYC	01/01/2018	13	209,033.16	178,806.05	30,227.11
52			Jubilación SEPYC	27/01/2018	13	181,979.37	176,690.59	5,288.78
53			Jubilación COBAES	09/04/2018	13	263,393.41	238,684.03	24,709.38
54			Jubilación COBAES	16/03/2018	13	418,634.27	396,921.51	21,712.76
55			Jubilación SEPYC	08/01/2018	13	416,397.48	411,213.98	5,183.50
56			Jubilación SEPYC	06/11/2017	13	161,445.10	156,532.24	4,912.86
57			Jubilación SEPYC	01/01/2018	13	678,311.25	660,076.39	18,234.86
58			Jubilación SEPYC	24/03/2018	13	217,330.52	211,665.19	5,665.33
59			Jubilación COBAES	14/10/2017	13	486,472.06	409,730.29	76,741.77
60			Jubilación SEPYC	01/01/2018	13	370,016.90	361,588.98	8,427.92
61			Jubilación SEPYC	18/03/2018	13	315,235.01	314,857.42	377.59
62			Jubilación SEPYC	08/01/2018	13	286,449.46	279,432.59	7,016.87
63			Jubilación SEPYC	30/12/2017	13	154,784.68	133,283.37	21,501.31
64			Jubilación SEPYC	24/12/2017	13	164,588.65	159,789.36	4,799.29
65			Jubilación SEPYC	16/03/2018	13	201,837.53	196,697.11	5,140.42
66			Jubilación SEPYC	16/12/2017	13	481,744.39	469,061.16	12,683.23
67			Jubilación COBAES	01/01/2018	13	387,751.29	340,422.48	47,328.81
68			Jubilación SEPYC	25/12/2017	13	151,401.59	150,139.84	1,261.75
69			Jubilación SEPYC	17/01/2018	13	272,486.28	264,143.07	8,343.21
70			Jubilación SEPYC	02/12/2017	13	267,755.76	259,683.39	8,072.37



No.	RFC	Nombre del Trabajador	Tipo de Pensión	Fecha de Baja para Trámite	Número de Pagos	Total de Percepciones	Importe Total según cálculo de Ley	Diferencia
71			Jubilación SEPYC	01/01/2018	13	420,949.16	405,032.28	15,916.88
72			Jubilación COBAES	17/05/2018	13	377,310.76	139,177.16	238,133.60
73			Jubilación SEPYC Y COBAES	18/03/2018	8	222,028.63	206,724.87	15,303.76
74			Jubilación SEPYC	21/01/2018	13	152,595.04	147,952.93	4,642.11
75			Jubilación COBAES	19/04/2018	8	110,464.37	103,410.26	7,054.11
76	C		Jubilación SEPYC	08/01/2018	13	243,159.23	235,675.62	7,483.61
77			Jubilación COBAES	01/01/2018	13	434,291.56	406,690.88	27,600.68
78			Jubilación SEPYC	16/12/2017	13	217,063.33	210,687.37	6,375.96
79			Jubilación SEPYC	23/12/2017	13	158,235.38	153,147.86	5,087.52
80	R		Jubilación SEPYC	06/04/2018	13	128,667.59	125,600.88	3,066.71
81	R		Vejez COBAES	06/04/2018	13	286,707.18	269,932.54	16,774.64
82	R		Jubilación SEPYC	01/01/2018	13	427,057.53	419,118.11	7,939.42
83	R		Jubilación SEPYC	06/01/2018	13	287,516.80	278,179.40	9,337.40
84			Vejez SEPYC	21/11/2017	13	238,479.28	226,988.78	11,490.50
85			Jubilación SEPYC	18/03/2018	13	431,877.07	416,802.64	15,074.43
86			Jubilación SEPYC	08/03/2018	13	363,475.21	318,215.65	45,259.56
87			Jubilación SEPYC	22/01/2018	13	175,496.94	170,106.30	5,390.64
88			Jubilación SEPYC	16/12/2017	13	206,269.87	200,198.82	6,071.05
89			Jubilación SEPYC	17/12/2017	13	366,236.81	354,899.35	11,337.46
90			Jubilación SEPYC	08/01/2018	13	255,337.09	245,669.36	9,667.73
91			Jubilación COBAES	07/04/2018	13	240,370.14	218,893.01	21,477.13
92			Jubilación SEPYC	14/02/2018	13	217,582.08	211,456.50	6,125.58
93			Jubilación SEPYC	09/01/2018	13	265,405.95	260,169.61	5,236.34
94			Jubilación SEPYC	20/03/2018	13	520,274.23	469,328.30	50,945.93
95			Jubilación SEPYC	23/10/2017	13	439,258.35	425,025.05	14,233.30
96			Jubilación SEPYC	08/01/2018	13	258,443.94	234,416.33	24,027.61
97			Jubilación SEPYC	04/11/2017	13	626,798.76	598,954.65	27,844.11
98	S		Vejez SEPYC	01/09/2017	13	250,357.29	240,459.42	9,897.87
99			Jubilación SEPYC	09/11/2017	13	243,803.19	238,049.93	5,753.26



No.	RFC	Nombre del Trabajador	Tipo de Pensión	Fecha de Baja para Trámite	Número de Pagos	Total de Percepciones	Importe Total según cálculo de Ley	Diferencia
100			Jubilación SEPYC	11/02/2018	13	232,618.40	226,125.65	6,492.75
101			Jubilación COBAES	21/10/2017	13	423,742.92	373,575.59	50,167.33
102			Jubilación COBAES	01/04/2018	13	118,330.22	112,644.79	5,685.43
103			Jubilación COBAES	29/01/2018	13	162,817.18	54,267.45	108,549.73
104			Jubilación COBAES	04/11/2017	13	624,212.24	562,988.93	61,223.31
105			Vejez SEPYC	10/04/2018	13	169,053.00	162,785.88	6,267.12
106			Jubilación SEPYC	04/11/2017	9	176,882.95	166,947.83	9,935.12
107			Jubilación SEPYC	06/12/2017	13	171,066.19	165,358.75	5,707.44
108			Jubilación SEPYC	13/02/2018	13	585,963.51	552,944.08	33,019.43
109			Jubilación SEPYC	07/01/2018	13	675,174.90	627,341.41	47,833.49
110			Jubilación SEPYC	15/03/2018	13	488,131.96	474,976.87	13,155.09
111			Vejez COBAES	01/01/2018	13	411,861.06	386,129.83	25,731.23
112			Jubilación SEPYC	11/12/2017	13	270,084.98	250,952.56	19,132.42
113			Jubilación SEPYC	08/01/2018	13	181,699.82	176,462.74	5,237.08
114			Jubilación SEPYC	08/03/2018	1	9,382.17	1,802.03	7,580.14
115			Jubilación SEPYC	01/01/2018	13	82,801.13	80,279.75	2,521.38
116			Jubilación SEPYC	05/11/2017	13	191,491.41	184,030.19	7,461.22
Total					1,476	\$37,305,434.62	\$34,582,107.70	\$2,723,326.92

A continuación se detallan los pagos observados:

Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Pago Inicial (205 Días)	MPA	14-2018	Banamex, S.A.	38115	\$320,292.00	\$278,797.57	\$46,214.16	\$23,107.08	\$0.00	\$315,796.76	\$4,495.24	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	22,656.85	46,214.16	23,107.08	0.00	23,107.08	328.92	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	22,656.85	46,214.16	23,107.08	0.00	23,107.08	328.92	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	21,104.01	46,214.16	23,107.08	0.00	23,107.08	328.92	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	22,656.85	46,214.16	23,107.08	0.00	23,107.08	328.92	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	22,523.30	46,214.16	23,107.08	23,892.72	23,892.72	340.10	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		14,077.22	13,936.45	46,214.16	23,107.08	23,892.72	13,879.65	197.57	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	23,299.72	46,214.16	23,107.08	23,892.72	23,892.72	340.10	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	21,746.88	46,214.16	23,107.08	23,892.72	23,892.72	340.10	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro		
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Increm- nto Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión	
Ordinaria	F	22-2018	Banamex, S.A.	F	24,232.82	22,523.30	46,214.16	23,107.08	23,892.72	23,892.72	340.10	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	22,523.30	46,214.16	23,107.08	23,892.72	23,892.72	340.10	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	22,523.30	46,214.16	23,107.08	23,892.72	23,892.72	340.10	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		103,571.07	103,571.07	46,214.16	23,107.08	23,892.72	102,021.92	1,549.15	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
Total Pensionado No. 1				13	\$677,081.21	\$620,519.45				\$667,482.97	\$9,598.24			
Pago Inicial (298 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38118	110,532.76	66,035.16	10,156.40	5,078.20	0.00	102,059.40	8,473.36	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	39760	5,282.10	5,194.28	10,156.40	5,078.20	0.00	5,078.20	203.90	Banamex, S.A. 70104247324	19/09/2018	
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	41037	5,282.10	5,194.28	10,156.40	5,078.20	0.00	5,078.20	203.90	Banamex, S.A. 70104247324	19/09/2018	
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.	42091	5,282.10	3,509.85	10,156.40	5,078.20	0.00	5,078.20	203.90	Banamex, S.A. 70104247324	17/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.	F	5,282.10	3,509.85	10,156.40	5,078.20	0.00	5,078.20	203.90	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,461.69	3,687.64	10,156.40	5,078.20	5,250.86	5,250.86	210.83	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		\$3,232.65	\$3,200.32	\$10,156.40	\$5,078.20	\$5,250.86	\$3,107.86	\$124.79	Banamex, S.A. 70104247324	22/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,461.69	3,687.64	10,156.40	5,078.20	5,250.86	5,250.86	210.83	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,461.69	3,687.64	10,156.40	5,078.20	5,250.86	5,250.86	210.83	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,461.69	3,687.64	10,156.40	5,078.20	5,250.86	5,250.86	210.83	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,461.69	3,687.64	10,156.40	5,078.20	5,250.86	5,250.86	210.83	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,461.69	4,097.02	10,156.40	5,078.20	5,250.86	5,250.86	210.83	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		23,667.32	23,667.32	10,156.40	5,078.20	5,250.86	22,753.72	913.60	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
Total Pensionado No. 2					13	\$191,331.27	\$132,846.28				\$179,738.93	\$11,592.34		
Pago Inicial (180 Días)		F	14-2018	Banamex, S.A.	38120	307,585.71	254,531.10	46,537.70	23,268.85	0.00	279,226.20	28,359.51	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria			15-2018	Banamex, S.A.	F	25,581.93	24,347.17	46,537.70	23,268.85	0.00	23,268.85	2,313.08	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria	16-2018		Banamex, S.A.	25,581.93		24,347.17	46,537.70	23,268.85	0.00	23,268.85	2,313.08	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018	
Ordinaria	17-2018		Banamex, S.A.	25,581.93		23,930.63	46,537.70	23,268.85	0.00	23,268.85	2,313.08	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018	
Ordinaria	18-2018		Banamex, S.A.	25,581.93		23,930.63	46,537.70	23,268.85	0.00	23,268.85	2,313.08	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018	
Ordinaria	19-2018		Banamex, S.A.	26,451.72		24,605.94	46,537.70	23,268.85	24,059.99	24,059.99	2,391.73	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Retroactivo	19-2018		Banamex, S.A.	13,933.39		13,794.06	46,537.70	23,268.85	24,059.99	12,673.55	1,259.84	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria	20-2018		Banamex, S.A.	26,451.72		24,605.94	46,537.70	23,268.85	24,059.99	24,059.99	2,391.73	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria	21-2018		Banamex, S.A.	26,451.72		24,605.94	46,537.70	23,268.85	24,059.99	24,059.99	2,391.73	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria	22-2018		Banamex, S.A.	26,451.72		24,605.94	46,537.70	23,268.85	24,059.99	24,059.99	2,391.73	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria	23-2018		Banamex, S.A.	26,451.72		24,605.94	46,537.70	23,268.85	24,059.99	24,059.99	2,391.73	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria	24-2018		Banamex, S.A.	26,451.72		24,605.94	46,537.70	23,268.85	24,059.99	24,059.99	2,391.73	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018		Banamex, S.A.	105,524.73	105,524.73	46,537.70	23,268.85	24,059.99	95,983.32	9,541.41	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018		
Total Pensionado No. 3				13	\$688,081.87	\$618,041.13				\$625,318.42	\$62,763.45			
Pago Inicial (141 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38123	80,088.00	18,890.97	16,611.00	8,305.50	0.00	78,071.70	2,016.30	Banamex, S.A. 70104247324	23/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38656	8,520.00	8,020.68	16,611.00	8,305.50	0.00	8,305.50	214.50	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	F	8,520.00	8,020.68	16,611.00	8,305.50	0.00	8,305.50	214.50	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		8,520.00	5,541.24	16,611.00	8,305.50	0.00	8,305.50	214.50	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		8,520.00	1,950.60	16,611.00	8,305.50	0.00	8,305.50	214.50	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		8,809.68	2,369.71	16,611.00	8,305.50	8,587.89	8,587.89	221.79	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		3,881.71	3,842.89	16,611.00	8,305.50	8,587.89	3,783.99	97.72	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		8,809.68	3,271.20	16,611.00	8,305.50	8,587.89	8,587.89	221.79	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018	
Ordinaria	21-2018	Banorte, S.A.	8,809.68	3,391.40	16,611.00	8,305.50	8,587.89	8,587.89	221.79	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018			
Ordinaria	22-2018	Banorte, S.A.	8,809.68	2,838.46	16,611.00	8,305.50	8,587.89	8,587.89	221.79	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018			



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	F	23-2018	Banorte, S.A.		8,809.68	2,839.72	16,611.00	8,305.50	8,587.89	8,587.89	221.79	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.	0	8,809.68	2,839.85	16,611.00	8,305.50	8,587.89	8,587.89	221.79	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		31,062.93	31,062.93	16,611.00	8,305.50	8,587.89	30,280.89	782.04	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 4				13	\$201,970.72	\$94,880.33				\$196,885.90	\$5,084.82		
Pago Inicial (210 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38124	309,275.40	252,958.30	37,685.45	18,842.73	0.00	263,798.15	45,477.25	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		22,091.10	21,527.71	37,685.45	18,842.73	0.00	18,842.73	3,248.38	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	39763	22,091.10	21,527.71	37,685.45	18,842.73	0.00	18,842.73	3,248.38	Banorte, S.A. 0651815749	22/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	0	22,091.10	17,817.21	37,685.45	18,842.73	0.00	18,842.73	3,248.38	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		22,091.10	16,159.44	37,685.45	18,842.73	0.00	18,842.73	3,248.38	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		22,842.20	14,189.56	37,685.45	18,842.73	19,483.38	19,483.38	3,358.82	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		13,519.75	13,384.55	37,685.45	18,842.73	19,483.38	11,531.75	1,988.00	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		22,842.20	15,230.91	37,685.45	18,842.73	19,483.38	19,483.38	3,358.82	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		22,842.20	17,763.28	37,685.45	18,842.73	19,483.38	19,483.38	3,358.82	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.	0	22,842.20	17,852.19	37,685.45	18,842.73	19,483.38	19,483.38	3,358.82	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		22,842.20	17,867.28	37,685.45	18,842.73	19,483.38	19,483.38	3,358.82	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.	0	22,842.20	17,868.03	37,685.45	18,842.73	19,483.38	19,483.38	3,358.82	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		98,982.87	98,982.87	37,685.45	18,842.73	19,483.38	84,427.97	14,554.90	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 5				13	\$647,195.62	\$543,129.04				\$552,029.03	\$95,166.59		
Pago Inicial (211 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38126	125,785.47	93,858.31	17,297.70	8,648.85	0.00	121,701.21	4,084.26	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		8,934.45	8,810.11	17,297.70	8,648.85	0.00	8,648.85	285.60	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	3	8,934.45	8,810.11	17,297.70	8,648.85	0.00	8,648.85	285.60	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.	52	8,934.45	8,810.11	17,297.70	8,648.85	0.00	8,648.85	285.60	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		8,934.45	8,810.11	17,297.70	8,648.85	0.00	8,648.85	285.60	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		9,238.22	9,110.84	17,297.70	8,648.85	8,942.91	8,942.91	295.31	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		5,467.88	5,413.20	17,297.70	8,648.85	8,942.91	5,293.10	174.78	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		9,238.22	9,110.84	17,297.70	8,648.85	8,942.91	8,942.91	295.31	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.	52	9,238.22	8,341.40	17,297.70	8,648.85	8,942.91	8,942.91	295.31	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		9,238.22	8,341.40	17,297.70	8,648.85	8,942.91	8,942.91	295.31	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		9,238.22	8,341.40	17,297.70	8,648.85	8,942.91	8,942.91	295.31	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		9,238.22	8,341.40	17,297.70	8,648.85	8,942.91	8,942.91	295.31	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		40,032.29	40,032.29	17,297.70	8,648.85	8,942.91	38,752.61	1,279.68	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 6				13	\$262,452.76	\$226,131.52				\$253,999.79	\$8,452.97		
Pago Inicial (210 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38376	209,594.70	126,099.27	29,064.20	14,532.10	0.00	203,449.40	6,145.30	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		14,971.02	13,581.26	29,064.20	14,532.10	0.00	0.00	14,971.02	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		14,971.02	14,547.22	29,064.20	14,532.10	0.00	0.00	14,971.02	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		14,971.02	12,230.26	29,064.20	14,532.10	0.00	0.00	14,971.02	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.	0	14,971.02	11,793.46	29,064.20	14,532.10	0.00	0.00	14,971.02	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		15,480.03	10,417.22	29,064.20	14,532.10	15,026.19	15,026.19	453.84	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	0	8,144.23	8,062.79	29,064.20	14,532.10	15,026.19	7,905.46	238.77	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		15,480.03	10,854.02	29,064.20	14,532.10	15,026.19	15,026.19	453.84	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	3	15,480.03	10,854.02	29,064.20	14,532.10	15,026.19	15,026.19	453.84	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.	0	15,480.03	12,548.35	29,064.20	14,532.10	15,026.19	15,026.19	453.84	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.	0	15,480.03	12,724.34	29,064.20	14,532.10	15,026.19	15,026.19	453.84	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobre	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobre o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	F	24-2018	Banorte, S.A.	0	15,480.03	12,734.18	29,064.20	14,532.10	15,026.19	15,026.19	453.84	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo	F	24-2018	Banorte, S.A.	3	67,080.13	67,080.13	29,064.20	14,532.10	15,026.19	65,113.50	1,966.63	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
		Total Pensionado No. 7		13	\$437,583.32	\$323,526.52				\$366,625.51	\$70,957.81		
Pago Inicial (102 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38128	96,274.74	92,062.96	27,268.05	13,634.03	0.00	92,711.37	3,563.37	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria	0	15-2018	Banorte, S.A.	2	14,158.05	13,480.69	27,268.05	13,634.03	0.00	13,634.03	524.03	Banorte, S.A. 651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	2	14,158.05	13,480.69	27,268.05	13,634.03	0.00	13,634.03	524.03	Banorte, S.A. 0651815749	31/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		14,158.05	5,152.95	27,268.05	13,634.03	0.00	13,634.03	524.03	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		14,158.05	5,879.78	27,268.05	13,634.03	0.00	13,634.03	524.03	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		14,639.42	3,475.13	27,268.05	13,634.03	14,097.58	14,097.58	541.84	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	0	5,198.84	5,146.85	27,268.05	13,634.03	14,097.58	5,006.41	192.43	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	2	14,639.42	9,315.48	27,268.05	13,634.03	14,097.58	14,097.58	541.84	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		14,639.42	8,206.88	27,268.05	13,634.03	14,097.58	14,097.58	541.84	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		14,639.42	4,291.37	27,268.05	13,634.03	14,097.58	14,097.58	541.84	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		14,639.42	2,991.55	27,268.05	13,634.03	14,097.58	14,097.58	541.84	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		14,639.42	3,199.82	27,268.05	13,634.03	14,097.58	14,097.58	541.84	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.	2	44,669.75	44,669.75	27,268.05	13,634.03	14,097.58	43,016.42	1,653.33	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
		Total Pensionado No. 8		13	\$290,612.05	\$211,353.90				\$279,855.80	\$10,756.25		
Pago Inicial (101 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38131	102,894.76	56,701.30	25,151.56	12,575.78	0.00	84,676.92	18,217.84	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		15,281.40	15,093.59	25,151.56	12,575.78	0.00	12,575.78	2,705.62	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		15,281.40	15,093.59	25,151.56	12,575.78	0.00	12,575.78	2,705.62	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		15,281.40	13,505.89	25,151.56	12,575.78	0.00	12,575.78	2,705.62	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		15,281.40	13,505.89	25,151.56	12,575.78	0.00	12,575.78	2,705.62	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		15,800.97	14,020.26	25,151.56	12,575.78	13,003.36	13,003.36	2,797.61	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		5,576.69	5,520.92	25,151.56	12,575.78	13,003.36	4,589.32	987.37	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		15,800.97	14,020.26	25,151.56	12,575.78	13,003.36	13,003.36	2,797.61	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		15,800.97	14,020.26	25,151.56	12,575.78	13,003.36	13,003.36	2,797.61	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		15,800.97	14,020.26	25,151.56	12,575.78	13,003.36	13,003.36	2,797.61	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		15,800.97	14,020.26	25,151.56	12,575.78	13,003.36	13,003.36	2,797.61	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		15,800.97	14,020.26	25,151.56	12,575.78	13,003.36	13,003.36	2,797.61	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		48,024.41	48,024.41	25,151.56	12,575.78	13,003.36	39,521.53	8,502.88	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
		Total Pensionado No. 9		13	\$312,427.28	\$251,567.15				\$257,111.03	\$55,316.25		
Pago Inicial (205 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38132	89,254.95	48,887.23	12,661.65	6,330.83	0.00	86,521.28	2,733.68	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.	60	6,530.85	6,430.54	12,661.65	6,330.83	0.00	6,330.83	200.03	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.	60	6,530.85	5,476.39	12,661.65	6,330.83	0.00	6,330.83	200.03	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.		6,530.85	3,338.40	12,661.65	6,330.83	0.00	6,330.83	200.03	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.		6,530.85	3,442.50	12,661.65	6,330.83	0.00	6,330.83	200.03	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.		6,752.90	3,013.23	12,661.65	6,330.83	6,546.07	6,546.07	206.83	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.		3,922.86	3,883.63	12,661.65	6,330.83	6,546.07	3,802.72	120.14	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.		6,752.90	2,726.32	12,661.65	6,330.83	6,546.07	6,546.07	206.83	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.	7	6,752.90	3,013.23	12,661.65	6,330.83	6,546.07	6,546.07	206.83	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.		6,752.90	3,013.23	12,661.65	6,330.83	6,546.07	6,546.07	206.83	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.		6,752.90	3,013.23	12,661.65	6,330.83	6,546.07	6,546.07	206.83	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		6,752.90	3,013.23	12,661.65	6,330.83	6,546.07	6,546.07	206.83	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.		28,861.89	28,861.89	12,661.65	6,330.83	6,546.07	27,977.92	883.97	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 10				13	\$188,680.50	\$118,113.05				\$182,901.65	\$5,778.85		
Pago Inicial (192 días)		14-2018	Banamex, S.A.	38136	226,533.12	90,033.46	34,641.64	17,320.82	0.00	221,706.50	4,826.62	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.		17,697.90	16,541.45	34,641.64	17,320.82	0.00	17,320.82	377.08	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.		17,697.90	16,541.45	34,641.64	17,320.82	0.00	17,320.82	377.08	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.		17,697.90	6,002.33	34,641.64	17,320.82	0.00	17,320.82	377.08	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.		17,697.90	6,946.80	34,641.64	17,320.82	0.00	17,320.82	377.08	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.		18,299.63	13,410.97	34,641.64	17,320.82	17,909.73	17,909.73	389.90	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.		10,109.04	10,007.95	34,641.64	17,320.82	17,909.73	9,893.65	215.39	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.	56	18,299.63	14,229.45	34,641.64	17,320.82	17,909.73	17,909.73	389.90	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.		18,299.63	13,633.97	34,641.64	17,320.82	17,909.73	17,909.73	389.90	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.	56	18,299.63	13,633.97	34,641.64	17,320.82	17,909.73	17,909.73	389.90	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.		18,299.63	13,633.97	34,641.64	17,320.82	17,909.73	17,909.73	389.90	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		18,299.63	13,633.97	34,641.64	17,320.82	17,909.73	17,909.73	389.90	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.	305	75,382.28	75,382.28	34,641.64	17,320.82	17,909.73	73,776.14	1,606.14	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 11				13	\$492,613.82	\$303,632.02				\$482,117.93	\$10,495.89		
Pago Inicial (129 días)		14-2018	Banamex, S.A.	38137	110,150.52	101,032.15	24,998.03	12,499.02	0.00	107,491.53	2,658.99	Banamex, S.A. 70104247324	23/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	39326	12,808.20	12,645.12	24,998.03	12,499.02	0.00	12,499.02	309.19	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	40612	12,808.20	12,645.12	24,998.03	12,499.02	0.00	12,499.02	309.19	Banamex, S.A. 70104247324	10/09/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.	41897	12,808.20	12,228.58	24,998.03	12,499.02	0.00	12,499.02	309.19	Banamex, S.A. 70104247324	17/10/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.	43163	12,808.20	12,228.58	24,998.03	12,499.02	0.00	12,499.02	309.19	Banamex, S.A. 70104247324	17/10/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.	44518	13,243.68	12,659.70	24,998.03	12,499.02	12,923.98	12,923.98	319.70	Banamex, S.A. 70104247324	17/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.	44947	5,487.03	5,432.16	24,998.03	12,499.02	12,923.98	5,354.58	132.45	Banamex, S.A. 70104247324	07/11/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.	45787	13,243.68	12,659.70	24,998.03	12,499.02	12,923.98	12,923.98	319.70	Banamex, S.A. 70104247324	07/11/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.	47035	13,243.68	12,659.70	24,998.03	12,499.02	12,923.98	12,923.98	319.70	Banamex, S.A. 70104247324	21/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.	48279	13,243.68	12,659.70	24,998.03	12,499.02	12,923.98	12,923.98	319.70	Banamex, S.A. 70104247324	04/12/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.	49519	13,243.68	12,659.70	24,998.03	12,499.02	12,923.98	12,923.98	319.70	Banamex, S.A. 70104247324	20/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.	52184	13,243.68	12,867.97	24,998.03	12,499.02	12,923.98	12,923.98	319.70	Banamex, S.A. 70104247324	20/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.	50760	44,807.78	44,807.78	24,998.03	12,499.02	12,923.98	43,726.14	1,081.64	Banamex, S.A. 70104247324	20/12/2018
Total Pensionado No. 12				13	\$291,140.21	\$277,185.96				\$284,112.19	\$7,028.02		
Pago Inicial (133 días)		14-2018	Banamex, S.A.	38138	48,893.46	34,581.47	10,767.63	5,383.82	0.00	47,736.49	1,156.97	Banamex, S.A. 70104247324	13/09/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38830	5,514.30	4,790.02	10,767.63	5,383.82	0.00	5,383.82	130.49	Banamex, S.A. 70104247324	13/09/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	40146	5,514.30	4,790.02	10,767.63	5,383.82	0.00	5,383.82	130.49	Banamex, S.A. 70104247324	24/09/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.	41435	5,514.30	2,388.60	10,767.63	5,383.82	0.00	5,383.82	130.49	Banamex, S.A. 70104247324	01/10/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.	42703	5,514.30	3,171.42	10,767.63	5,383.82	0.00	5,383.82	130.49	Banamex, S.A. 70104247324	04/10/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	7	5,701.79	1,328.96	10,767.63	5,383.82	5,566.86	5,566.86	134.93	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		2,412.32	2,141.84	10,767.63	5,383.82	5,566.86	2,355.24	57.08	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	7	5,701.79	1,307.39	10,767.63	5,383.82	5,566.86	5,566.86	134.93	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,701.79	1,307.39	10,767.63	5,383.82	5,566.86	5,566.86	134.93	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED] 7	5,701.79	1,307.39	10,767.63	5,383.82	5,566.86	5,566.86	134.93	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	5,701.79	1,307.39	10,767.63	5,383.82	5,566.86	5,566.86	134.93	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	5,701.79	1,307.39	10,767.63	5,383.82	5,566.86	5,566.86	134.93	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	19,564.74	17,314.79	10,767.63	5,383.82	5,566.86	19,101.77	462.97	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 13				13	\$127,138.46	\$77,044.07				\$124,129.95	\$3,008.51		
Pago Inicial (205 Días)	[REDACTED] 7	14-2018	Banamex, S.A.	38139	118,274.75	64,120.66	16,621.91	8,310.96	0.00	113,583.05	4,691.70	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,654.25	8,532.71	16,621.91	8,310.96	0.00	8,310.96	343.30	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,654.25	8,532.71	16,621.91	8,310.96	0.00	8,310.96	343.30	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,654.25	6,791.64	16,621.91	8,310.96	0.00	8,310.96	343.30	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,654.25	6,791.64	16,621.91	8,310.96	0.00	8,310.96	343.30	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED] 7	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,948.49	7,080.13	16,621.91	8,310.96	8,593.53	8,593.53	354.96	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,198.32	5,146.34	16,621.91	8,310.96	8,593.53	4,992.11	206.21	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,948.49	7,082.92	16,621.91	8,310.96	8,593.53	8,593.53	354.96	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,948.49	7,082.92	16,621.91	8,310.96	8,593.53	8,593.53	354.96	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,948.49	7,082.94	16,621.91	8,310.96	8,593.53	8,593.53	354.96	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,948.49	7,082.94	16,621.91	8,310.96	8,593.53	8,593.53	354.96	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,948.49	7,082.94	16,621.91	8,310.96	8,593.53	8,593.53	354.96	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	38,245.85	38,245.85	16,621.91	8,310.96	8,593.53	30,770.56	7,475.29	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 14				13	\$250,026.86	\$180,656.34				\$234,150.71	\$15,876.15		
Pago Inicial (131 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38141	201,573.63	119,253.87	41,303.04	20,651.52	0.00	180,356.61	21,217.02	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,080.95	22,367.64	41,303.04	20,651.52	0.00	20,651.52	2,429.43	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,080.95	22,367.64	41,303.04	20,651.52	0.00	20,651.52	2,429.43	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,080.95	15,561.38	41,303.04	20,651.52	0.00	20,651.52	2,429.43	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,080.95	16,344.70	41,303.04	20,651.52	0.00	20,651.52	2,429.43	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,865.70	17,342.18	41,303.04	20,651.52	21,353.67	21,353.67	2,512.03	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	9,992.51	9,892.58	41,303.04	20,651.52	21,353.67	8,940.73	1,051.78	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,865.70	16,622.50	41,303.04	20,651.52	21,353.67	21,353.67	2,512.03	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,865.70	16,982.38	41,303.04	20,651.52	21,353.67	21,353.67	2,512.03	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,865.70	17,190.65	41,303.04	20,651.52	21,353.67	21,353.67	2,512.03	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,865.70	16,774.11	41,303.04	20,651.52	21,353.67	21,353.67	2,512.03	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,865.70	16,982.38	41,303.04	20,651.52	21,353.67	21,353.67	2,512.03	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	81,318.40	81,318.40	41,303.04	20,651.52	21,353.67	72,759.08	8,559.32	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 15				13	\$528,402.54	\$389,000.41				\$472,784.53	\$55,618.01		
Pago Inicial (197 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38143	266,013.04	98,449.77	39,225.95	19,612.98	0.00	257,583.74	8,429.30	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	20,254.80	19,894.54	39,225.95	19,612.98	0.00	19,612.98	641.83	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	20,254.80	19,894.54	39,225.95	19,612.98	0.00	19,612.98	641.83	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	20,254.80	19,478.00	39,225.95	19,612.98	0.00	19,612.98	641.83	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Santander, S.A.	56 [REDACTED]	20,254.80	19,478.00	39,225.95	19,612.98	0.00	19,612.98	641.83	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	20,943.46	20,099.88	39,225.95	19,612.98	20,279.82	20,279.82	663.64	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.		11,799.10	11,681.11	39,225.95	19,612.98	20,279.82	11,425.21	373.89	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.		20,943.46	20,099.88	39,225.95	19,612.98	20,279.82	20,279.82	663.64	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.		20,943.46	20,099.88	39,225.95	19,612.98	20,279.82	20,279.82	663.64	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.		20,943.46	20,099.88	39,225.95	19,612.98	20,279.82	20,279.82	663.64	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.		20,943.46	20,308.15	39,225.95	19,612.98	20,279.82	20,279.82	663.64	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		20,943.46	20,308.15	39,225.95	19,612.98	20,279.82	20,279.82	663.64	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.		87,515.74	87,515.74	39,225.95	19,612.98	20,279.82	84,742.59	2,773.15	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
		Total Pensionado No. 16		13	\$572,007.84	\$397,407.52				\$553,882.34	\$18,125.50		
Pago Inicial (166 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38146	155,584.97	48,249.13	21,434.16	10,717.08	0.00	118,602.35	36,982.62		11/09/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38832	14,024.88	13,849.63	21,434.16	10,717.08	0.00	10,717.08	3,307.80	Banamex, S.A. 70104247324	11/09/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	40148	14,024.88	13,849.63	21,434.16	10,717.08	0.00	10,717.08	3,307.80	Banamex, S.A. 70104247324	11/09/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		14,024.88	8,278.89	21,434.16	10,717.08	0.00	10,717.08	3,307.80	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		14,024.88	8,278.89	21,434.16	10,717.08	0.00	10,717.08	3,307.80	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	3	14,501.73	8,750.97	21,434.16	10,717.08	11,081.46	11,081.46	3,420.27	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	3	7,078.52	7,007.73	21,434.16	10,717.08	11,081.46	5,417.13	1,661.39	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		14,501.73	8,750.97	21,434.16	10,717.08	11,081.46	11,081.46	3,420.27	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	3	14,501.73	8,172.40	21,434.16	10,717.08	11,081.46	11,081.46	3,420.27	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.	3	14,501.73	10,694.22	21,434.16	10,717.08	11,081.46	11,081.46	3,420.27	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		14,501.73	10,946.23	21,434.16	10,717.08	11,081.46	11,081.46	3,420.27	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		14,501.73	10,957.77	21,434.16	10,717.08	11,081.46	11,081.46	3,420.27	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		53,714.41	53,714.41	21,434.16	10,717.08	11,081.46	41,045.73	12,668.68	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
		Total Pensionado No. 17		13	\$359,487.80	\$211,500.87				\$274,422.29	\$85,065.51		
Pago Inicial (210 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38148	156,756.60	154,699.03	20,940.84	10,470.42	0.00	146,585.88	10,170.72	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,196.95	11,049.98	20,940.84	10,470.42	0.00	10,470.42	726.53	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.	3	11,196.95	11,049.98	20,940.84	10,470.42	0.00	10,470.42	726.53	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,196.95	10,859.15	20,940.84	10,470.42	0.00	10,470.42	726.53	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.	3	11,196.95	10,574.65	20,940.84	10,470.42	0.00	10,470.42	726.53	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,577.65	10,983.66	20,940.84	10,470.42	10,826.41	10,826.41	751.24	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		6,091.14	6,030.23	20,940.84	10,470.42	10,826.41	5,695.91	395.23	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,577.65	11,027.77	20,940.84	10,470.42	10,826.41	10,826.41	751.24	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,577.65	11,027.77	20,940.84	10,470.42	10,826.41	10,826.41	751.24	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,577.65	11,027.77	20,940.84	10,470.42	10,826.41	10,826.41	751.24	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,577.65	11,027.77	20,940.84	10,470.42	10,826.41	10,826.41	751.24	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
												S.A.0110861286	
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	3	11,577.65	11,027.77	20,940.84	10,470.42	10,826.41	10,826.41	751.24	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		50,169.82	50,169.82	20,940.84	10,470.42	10,826.41	46,914.46	3,255.36	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 18				13	\$327,271.26	\$320,555.35				\$306,036.42	\$21,234.84		
Pago Inicial (225 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38149	172,429.80	126,542.07	21,915.00	10,957.50	0.00	166,303.45	6,126.35	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,358.60	11,210.01	21,915.00	10,957.50	0.00	10,957.50	401.10	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,358.60	11,210.01	21,915.00	10,957.50	0.00	10,957.50	401.10	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.	6	11,358.60	10,793.47	21,915.00	10,957.50	0.00	10,957.50	401.10	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.	6	11,358.60	10,720.04	21,915.00	10,957.50	0.00	10,957.50	401.10	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,744.79	11,102.37	21,915.00	10,957.50	11,330.06	11,330.06	414.74	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		6,951.46	6,881.95	21,915.00	10,957.50	11,330.06	6,705.99	245.47	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,744.79	11,102.37	21,915.00	10,957.50	11,330.06	11,330.06	414.74	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,744.79	11,310.64	21,915.00	10,957.50	11,330.06	11,330.06	414.74	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,744.79	11,310.64	21,915.00	10,957.50	11,330.06	11,330.06	414.74	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,744.79	11,310.64	21,915.00	10,957.50	11,330.06	11,330.06	414.74	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,744.79	11,310.64	21,915.00	10,957.50	11,330.06	11,330.06	414.74	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	1	50,894.09	50,894.09	21,915.00	10,957.50	11,330.06	49,096.91	1,797.19	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 19				13	\$346,178.49	\$295,698.94				\$333,916.68	\$12,261.82		
Pago Inicial (197 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38152	186,893.90	125,135.51	28,065.65	14,032.83	0.00	184,297.77	2,596.13	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		14,230.50	14,053.19	28,065.65	14,032.83	0.00	14,032.83	197.67	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	41047	14,230.50	14,053.19	28,065.65	14,032.83	0.00	14,032.83	197.67	Banorte, S.A. 0651815749	11/09/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	8	14,230.50	6,349.33	28,065.65	14,032.83	0.00	14,032.83	197.67	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.	8	14,230.50	9,442.59	28,065.65	14,032.83	0.00	14,032.83	197.67	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		14,714.34	6,828.34	28,065.65	14,032.83	14,509.94	14,509.94	204.40	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	0	8,289.74	8,206.84	28,065.65	14,032.83	14,509.94	8,174.59	115.15	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		14,714.34	6,828.34	28,065.65	14,032.83	14,509.94	14,509.94	204.40	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	8	14,714.34	6,828.34	28,065.65	14,032.83	14,509.94	14,509.94	204.40	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		14,714.34	6,828.34	28,065.65	14,032.83	14,509.94	14,509.94	204.40	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.	8	14,714.34	6,828.34	28,065.65	14,032.83	14,509.94	14,509.94	204.40	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	F	24-2018	Banorte, S.A.		14,714.34	6,828.34	28,065.65	14,032.83	14,509.94	14,509.94	204.40	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.	8	61,486.32	61,486.32	28,065.65	14,032.83	14,509.94	60,632.21	854.11	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
		Total Pensionado No. 20		13	\$401,878.00	\$279,697.01				\$396,295.51	\$5,582.49		
Pago Inicial (210 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38153	220,071.60	173,366.56	29,372.99	14,686.50	0.00	205,610.93	14,460.67	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.	7	15,719.34	12,383.28	29,372.99	14,686.50	0.00	14,686.50	1,032.85	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria	F	16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,719.34	12,383.28	29,372.99	14,686.50	0.00	14,686.50	1,032.85	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.	7	15,719.34	11,966.74	29,372.99	14,686.50	0.00	14,686.50	1,032.85	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria	F	18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,719.34	11,966.74	29,372.99	14,686.50	0.00	14,686.50	1,032.85	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	7	16,253.80	12,495.85	29,372.99	14,686.50	15,185.84	15,185.84	1,067.96	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo	F	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	7	8,551.32	6,755.55	29,372.99	14,686.50	15,185.84	7,989.45	561.87	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	7	16,253.80	12,388.95	29,372.99	14,686.50	15,185.84	15,185.84	1,067.96	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria	F	21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,253.80	12,388.95	29,372.99	14,686.50	15,185.84	15,185.84	1,067.96	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	7	16,253.80	12,388.95	29,372.99	14,686.50	15,185.84	15,185.84	1,067.96	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria	F	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,253.80	12,561.30	29,372.99	14,686.50	15,185.84	15,185.84	1,067.96	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,253.80	12,597.22	29,372.99	14,686.50	15,185.84	15,185.84	1,067.96	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo	F	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	1	70,433.13	56,346.50	29,372.99	14,686.50	15,185.84	65,805.29	4,627.84	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
		Total Pensionado No. 21		13	\$459,456.21	\$359,989.87				\$429,266.67	\$30,189.54		
Pago Inicial (112 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38157	150,483.20	147,828.60	37,793.13	18,896.57	0.00	141,094.35	9,388.85	Banamex, S.A. 70104247324	07/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.			20,154.04	19,801.23	37,793.13	18,896.57	0.00	18,896.57	1,257.48	Banorte, S.A. 0651815749
Ordinaria	F	16-2018	Banorte, S.A.		20,154.04	19,801.23	37,793.13	18,896.57	0.00	18,896.57	1,257.48	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		20,154.04	18,939.79	37,793.13	18,896.57	0.00	18,896.57	1,257.48	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria	F	18-2018	Banorte, S.A.	4	20,154.04	16,630.20	37,793.13	18,896.57	0.00	18,896.57	1,257.48	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		20,839.28	14,926.61	37,793.13	18,896.57	19,539.05	19,539.05	1,300.23	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo	F	19-2018	Banorte, S.A.		7,857.39	7,778.82	37,793.13	18,896.57	19,539.05	7,367.14	490.25	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		20,839.28	16,142.58	37,793.13	18,896.57	19,539.05	19,539.05	1,300.23	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria	F	21-2018	Banorte, S.A.	0	20,839.28	16,142.92	37,793.13	18,896.57	19,539.05	19,539.05	1,300.23	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		20,839.28	19,099.07	37,793.13	18,896.57	19,539.05	19,539.05	1,300.23	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria	F	23-2018	Banorte, S.A.		20,839.28	19,198.45	37,793.13	18,896.57	19,539.05	19,539.05	1,300.23	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.	4	20,839.28	19,208.64	37,793.13	18,896.57	19,539.05	19,539.05	1,300.23	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo	F	24-2018	Banorte, S.A.		66,060.52	66,060.52	37,793.13	18,896.57	19,539.05	61,938.78	4,121.74	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
		Total Pensionado No. 22		13	\$430,052.95	\$401,558.66				\$403,220.82	\$26,832.13		



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Pago Inicial (175 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38160	67,088.00	5,412.33	11,148.00	5,574.00	0.00	65,030.00	2,058.00	Banamex, S.A. 70104247324	31/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		5,750.40	5,657.90	11,148.00	5,574.00	0.00	5,574.00	176.40	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		5,750.40	5,657.90	11,148.00	5,574.00	0.00	5,574.00	176.40	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		5,750.40	5,241.36	11,148.00	5,574.00	0.00	5,574.00	176.40	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		5,750.40	5,241.36	11,148.00	5,574.00	0.00	5,574.00	176.40	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	0	5,945.91	5,434.91	11,148.00	5,574.00	5,763.52	5,763.52	182.39	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	0	3,063.05	3,032.42	11,148.00	5,574.00	5,763.52	2,969.08	93.97	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		5,945.91	5,434.91	11,148.00	5,574.00	5,763.52	5,763.52	182.39	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	0	5,945.91	5,434.91	11,148.00	5,574.00	5,763.52	5,763.52	182.39	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		5,945.91	5,643.18	11,148.00	5,574.00	5,763.52	5,763.52	182.39	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.	0	5,945.91	5,643.18	11,148.00	5,574.00	5,763.52	5,763.52	182.39	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		5,945.91	5,643.18	11,148.00	5,574.00	5,763.52	5,763.52	182.39	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.	0	23,224.72	23,224.72	11,148.00	5,574.00	5,763.52	22,512.29	712.43	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 23				13	\$152,052.83	\$86,702.26				\$147,388.47	\$4,664.36		
Pago Inicial (170 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38161	109,017.60	20,250.21	18,697.69	9,348.85	0.00	105,953.58	3,064.02	Banamex, S.A. 70104247324	27/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,619.20	9,488.01	18,697.69	9,348.85	0.00	9,348.85	270.36	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.	2	9,619.20	9,488.01	18,697.69	9,348.85	0.00	9,348.85	270.36	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,619.20	1,999.93	18,697.69	9,348.85	0.00	9,348.85	270.36	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,619.20	5,164.94	18,697.69	9,348.85	0.00	9,348.85	270.36	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,946.25	2,323.71	18,697.69	9,348.85	9,666.71	9,666.71	279.54	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,014.81	4,964.66	18,697.69	9,348.85	9,666.71	4,873.86	140.95	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	2	9,946.25	2,323.71	18,697.69	9,348.85	9,666.71	9,666.71	279.54	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,946.25	2,323.71	18,697.69	9,348.85	9,666.71	9,666.71	279.54	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,946.25	2,323.71	18,697.69	9,348.85	9,666.71	9,666.71	279.54	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	2	9,946.25	2,323.71	18,697.69	9,348.85	9,666.71	9,666.71	279.54	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,946.25	2,323.71	18,697.69	9,348.85	9,666.71	9,666.71	279.54	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		38,259.91	38,259.91	18,697.69	9,348.85	9,666.71	37,184.59	1,075.32	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 24				13	\$250,446.62	\$103,557.93				\$243,407.65	\$7,038.97		
Pago Inicial (175 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38162	69,145.55	28,685.93	8,930.53	4,465.27	0.00	52,094.76	17,050.79	Banamex, S.A. 70104247324	10/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		5,911.08	5,816.97	8,930.53	4,465.27	0.00	4,465.27	1,445.82	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,911.08	5,007.82	8,930.53	4,465.27	0.00	4,465.27	1,445.82	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,911.08	4,743.80	8,930.53	4,465.27	0.00	4,465.27	1,445.82	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		6,112.06	5,047.68	8,930.53	4,465.27	4,617.08	4,617.08	1,494.98	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,152.88	3,121.35	8,930.53	4,465.27	4,617.08	2,378.50	774.38	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		6,112.06	5,047.68	8,930.53	4,465.27	4,617.08	4,617.08	1,494.98	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		6,112.06	5,047.68	8,930.53	4,465.27	4,617.08	4,617.08	1,494.98	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		6,112.06	5,047.68	8,930.53	4,465.27	4,617.08	4,617.08	1,494.98	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		6,112.06	5,047.68	8,930.53	4,465.27	4,617.08	4,617.08	1,494.98	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		6,112.06	5,047.68	8,930.53	4,465.27	4,617.08	4,617.08	1,494.98	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		23,947.05	23,947.05	8,930.53	4,465.27	4,617.08	18,089.74	5,857.31	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 25				12	\$150,651.08	\$101,609.00				\$113,661.29	\$36,989.79		
Pago Inicial (196 Días)		18-2018	Banamex, S.A.	43588	81,924.08	20,925.79	12,015.58	6,007.79	0.00	78,501.79	3,422.29	Banamex, S.A. 70104247324	09/10/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.	44050	6,269.71	5,670.44	12,015.58	6,007.79	0.00	6,007.79	261.92	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		6,269.71	5,670.44	12,015.58	6,007.79	0.00	6,007.79	261.92	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		6,269.71	4,584.63	12,015.58	6,007.79	0.00	6,007.79	261.92	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		6,269.71	4,584.63	12,015.58	6,007.79	0.00	6,007.79	261.92	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		6,269.71	3,915.36	12,015.58	6,007.79	0.00	6,007.79	261.92	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		6,269.71	4,123.63	12,015.58	6,007.79	0.00	6,007.79	261.92	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		21,734.99	21,734.99	12,015.58	6,007.79	0.00	20,827.01	907.98	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 26				8	\$141,277.33	\$71,209.91				\$135,375.53	\$5,901.80		
Pago Inicial (215 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38165	243,015.85	240,105.85	31,531.55	15,765.78	0.00	226,924.98	16,090.87	Banamex, S.A. 70104247324	07/08/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,883.65	16,679.81	31,531.55	15,765.78	0.00	15,765.78	1,117.88	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,883.65	16,679.81	31,531.55	15,765.78	0.00	15,765.78	1,117.88	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,883.65	14,170.67	31,531.55	15,765.78	0.00	15,765.78	1,117.88	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,883.65	15,653.73	31,531.55	15,765.78	0.00	15,765.78	1,117.88	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		17,457.69	16,222.03	31,531.55	15,765.78	16,301.81	16,301.81	1,155.88	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,184.71	9,092.86	31,531.55	15,765.78	16,301.81	8,576.58	608.13	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		17,457.69	16,222.03	31,531.55	15,765.78	16,301.81	16,301.81	1,155.88	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		17,457.69	15,480.50	31,531.55	15,765.78	16,301.81	16,301.81	1,155.88	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		17,457.69	16,163.53	31,531.55	15,765.78	16,301.81	16,301.81	1,155.88	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		17,457.69	14,797.47	31,531.55	15,765.78	16,301.81	16,301.81	1,155.88	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		17,457.69	15,480.50	31,531.55	15,765.78	16,301.81	16,301.81	1,155.88	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		75,649.99	75,649.99	31,531.55	15,765.78	16,301.81	70,641.18	5,008.81	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
												S.A.0110861286	
Total Pensionado No. 27				13	\$500,131.29	\$482,398.78				\$467,016.71	\$33,114.58		
Pago Inicial (263 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38166	108,161.11	53,105.55	11,445.68	5,722.84	0.00	103,991.52	4,169.59	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		5,952.30	5,857.78	11,445.68	5,722.84	0.00	5,722.84	229.46	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		5,952.30	5,857.78	11,445.68	5,722.84	0.00	5,722.84	229.46	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,952.30	4,103.72	11,445.68	5,722.84	0.00	5,722.84	229.46	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,952.30	4,103.72	11,445.68	5,722.84	0.00	5,722.84	229.46	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		6,154.68	3,422.93	11,445.68	5,722.84	5,917.42	5,917.42	237.26	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,642.81	3,606.38	11,445.68	5,722.84	5,917.42	3,502.38	140.43	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		6,154.68	3,422.93	11,445.68	5,722.84	5,917.42	5,917.42	237.26	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		6,154.68	3,423.01	11,445.68	5,722.84	5,917.42	5,917.42	237.26	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		6,154.68	3,423.01	11,445.68	5,722.84	5,917.42	5,917.42	237.26	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		6,154.68	3,423.01	11,445.68	5,722.84	5,917.42	5,917.42	237.26	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		6,154.68	3,423.01	11,445.68	5,722.84	5,917.42	5,917.42	237.26	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		26,670.28	26,670.28	11,445.68	5,722.84	5,917.42	25,642.14	1,028.14	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 28				13	\$199,211.48	\$123,843.11				\$191,531.90	\$7,679.58		
Pago Inicial (271 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38167	222,652.76	145,770.42	22,754.05	11,377.03	0.00	213,898.58	8,754.18	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.		11,842.65	11,689.22	22,754.05	11,377.03	0.00	11,377.03	465.63	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.		11,842.65	11,689.22	22,754.05	11,377.03	0.00	11,377.03	465.63	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.		11,842.65	7,028.43	22,754.05	11,377.03	0.00	11,377.03	465.63	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.		11,842.65	6,365.35	22,754.05	11,377.03	0.00	11,377.03	465.63	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.		12,245.30	4,092.43	22,754.05	11,377.03	11,763.84	11,763.84	481.46	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.		7,247.70	7,175.22	22,754.05	11,377.03	11,763.84	6,962.74	284.96	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.		12,245.30	5,653.83	22,754.05	11,377.03	11,763.84	11,763.84	481.46	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.		12,245.30	7,777.86	22,754.05	11,377.03	11,763.84	11,763.84	481.46	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.		12,245.30	6,694.92	22,754.05	11,377.03	11,763.84	11,763.84	481.46	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.		12,245.30	7,412.84	22,754.05	11,377.03	11,763.84	11,763.84	481.46	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		12,245.30	7,427.06	22,754.05	11,377.03	11,763.84	11,763.84	481.46	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.		53,062.97	53,062.97	22,754.05	11,377.03	11,763.84	50,976.66	2,086.31	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 29				13	\$403,805.83	\$281,839.77				\$387,929.14	\$15,876.69		
Pago Inicial (190 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38170	116,230.60	103,482.93	17,806.13	8,903.07	0.00	112,772.16	3,458.44	Banamex, S.A. 70104247324	09/05/2019
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38839	9,176.10	8,703.30	17,806.13	8,903.07	0.00	8,903.07	273.04	Banamex, S.A. 70104247324	13/09/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		9,176.10	8,703.30	17,806.13	8,903.07	0.00	8,903.07	273.04	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		9,176.10	6,107.61	17,806.13	8,903.07	0.00	8,903.07	273.04	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		9,176.10	6,107.61	17,806.13	8,903.07	0.00	8,903.07	273.04	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		9,488.09	4,945.11	17,806.13	8,903.07	9,205.77	9,205.77	282.32	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		5,199.79	5,147.79	17,806.13	8,903.07	9,205.77	5,045.07	154.72	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		9,488.09	4,945.11	17,806.13	8,903.07	9,205.77	9,205.77	282.32	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		9,488.09	4,945.11	17,806.13	8,903.07	9,205.77	9,205.77	282.32	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		9,488.09	4,945.11	17,806.13	8,903.07	9,205.77	9,205.77	282.32	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		9,488.09	4,945.11	17,806.13	8,903.07	9,205.77	9,205.77	282.32	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		9,488.09	4,945.11	17,806.13	8,903.07	9,205.77	9,205.77	282.32	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		38,863.22	38,863.22	17,806.13	8,903.07	9,205.77	37,706.83	1,156.39	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Total Pensionado No. 30				13	\$253,926.55	\$206,786.42				\$246,370.93	\$7,555.62		
Pago Inicial (203 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38171	71,557.50	32,234.71	10,249.38	5,124.69	0.00	69,354.14	2,203.36	Banamex, S.A. 70104247324	11/09/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38840	5,287.50	5,199.62	10,249.38	5,124.69	0.00	5,124.69	162.81	Banamex, S.A. 70104247324	11/09/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		5,287.50	5,199.62	10,249.38	5,124.69	0.00	5,124.69	162.81	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,287.50	5,199.62	10,249.38	5,124.69	0.00	5,124.69	162.81	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,287.50	3,679.79	10,249.38	5,124.69	0.00	5,124.69	162.81	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,467.28	3,857.78	10,249.38	5,124.69	5,298.93	5,298.93	168.35	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,152.06	3,120.54	10,249.38	5,124.69	5,298.93	3,055.00	97.06	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,467.28	3,568.01	10,249.38	5,124.69	5,298.93	5,298.93	168.35	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,467.28	3,567.71	10,249.38	5,124.69	5,298.93	5,298.93	168.35	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,467.28	4,929.93	10,249.38	5,124.69	5,298.93	5,298.93	168.35	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,467.28	4,963.02	10,249.38	5,124.69	5,298.93	5,298.93	168.35	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,467.28	4,967.59	10,249.38	5,124.69	5,298.93	5,298.93	168.35	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		23,235.94	23,235.94	10,249.38	5,124.69	5,298.93	22,520.45	715.49	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 31				13	\$151,899.18	\$103,723.88				\$147,221.92	\$4,677.26		
Pago Inicial (203 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38172	77,233.38	35,262.92	11,062.13	5,531.07	0.00	74,853.75	2,379.63	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		5,706.90	5,614.83	11,062.13	5,531.07	0.00	5,531.07	175.84	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		5,706.90	5,614.83	11,062.13	5,531.07	0.00	5,531.07	175.84	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,706.90	2,990.99	11,062.13	5,531.07	0.00	5,531.07	175.84	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,706.90	3,754.04	11,062.13	5,531.07	0.00	5,531.07	175.84	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,900.93	3,521.02	11,062.13	5,531.07	5,719.12	5,719.12	181.81	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,402.07	3,368.05	11,062.13	5,531.07	5,719.12	3,297.25	104.82	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,900.93	3,608.96	11,062.13	5,531.07	5,719.12	5,719.12	181.81	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,900.93	2,866.66	11,062.13	5,531.07	5,719.12	5,719.12	181.81	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,900.93	2,954.87	11,062.13	5,531.07	5,719.12	5,719.12	181.81	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,900.93	4,121.70	11,062.13	5,531.07	5,719.12	5,719.12	181.81	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.	52	5,900.93	4,121.70	11,062.13	5,531.07	5,719.12	5,719.12	181.81	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		25,078.95	25,078.95	11,062.13	5,531.07	5,719.12	24,306.27	772.68	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 32				13	\$163,947.58	\$102,879.52				\$158,896.25	\$5,051.33		
Pago Inicial (210 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38178	220,071.60	217,380.88	29,398.63	14,699.32	0.00	205,790.41	14,281.19	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		15,719.34	15,527.15	29,398.63	14,699.32	0.00	14,699.32	1,020.03	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		15,719.34	15,527.15	29,398.63	14,699.32	0.00	14,699.32	1,020.03	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		15,719.34	15,527.15	29,398.63	14,699.32	0.00	14,699.32	1,020.03	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		15,719.34	15,110.61	29,398.63	14,699.32	0.00	14,699.32	1,020.03	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		16,253.80	15,639.72	29,398.63	14,699.32	15,199.09	15,199.09	1,054.71	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		8,551.32	8,465.81	29,398.63	14,699.32	15,199.09	7,996.43	554.89	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	6	16,253.80	15,847.99	29,398.63	14,699.32	15,199.09	15,199.09	1,054.71	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		16,253.80	15,847.99	29,398.63	14,699.32	15,199.09	15,199.09	1,054.71	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		16,253.80	15,847.99	29,398.63	14,699.32	15,199.09	15,199.09	1,054.71	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		16,253.80	15,847.99	29,398.63	14,699.32	15,199.09	15,199.09	1,054.71	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		16,253.80	15,847.99	29,398.63	14,699.32	15,199.09	15,199.09	1,054.71	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		70,433.13	70,433.13	29,398.63	14,699.32	15,199.09	65,862.73	4,570.40	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 33				13	\$459,456.21	\$452,851.55				\$429,641.38	\$29,814.83		



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Pago Inicial (265 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38177	285,084.10	272,230.74	29,737.04	14,868.52	0.00	272,521.04	12,563.06	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX0	15,553.95	15,363.41	29,737.04	14,868.52	0.00	14,868.52	685.43	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX0	15,553.95	15,363.41	29,737.04	14,868.52	0.00	14,868.52	685.43	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	15,553.95	14,946.87	29,737.04	14,868.52	0.00	14,868.52	685.43	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	15,553.95	14,946.87	29,737.04	14,868.52	0.00	14,868.52	685.43	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	16,082.78	15,470.41	29,737.04	14,868.52	15,374.05	15,374.05	708.73	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	9,519.02	9,423.83	29,737.04	14,868.52	15,374.05	9,099.53	419.49	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	16,082.78	15,470.41	29,737.04	14,868.52	15,374.05	15,374.05	708.73	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	16,082.78	15,470.41	29,737.04	14,868.52	15,374.05	15,374.05	708.73	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	16,082.78	15,470.41	29,737.04	14,868.52	15,374.05	15,374.05	708.73	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	16,082.78	15,470.41	29,737.04	14,868.52	15,374.05	15,374.05	708.73	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX0	16,082.78	15,678.68	29,737.04	14,868.52	15,374.05	15,374.05	708.73	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	69,692.05	69,692.05	29,737.04	14,868.52	15,374.05	66,620.88	3,071.17	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 34				13	\$523,007.65	\$504,997.91				\$499,959.83	\$23,047.82		
Pago Inicial (205 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38181	72,012.40	51,578.75	10,216.40	5,108.20	0.00	69,812.07	2,200.33	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,269.20	4,473.16	10,216.40	5,108.20	0.00	5,108.20	161.00	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,269.20	4,473.16	10,216.40	5,108.20	0.00	5,108.20	161.00	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,269.20	4,473.16	10,216.40	5,108.20	0.00	5,108.20	161.00	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,269.20	4,473.16	10,216.40	5,108.20	0.00	5,108.20	161.00	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,448.35	4,650.52	10,216.40	5,108.20	5,281.88	5,281.88	166.47	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	3,165.03	3,133.38	10,216.40	5,108.20	5,281.88	3,068.33	96.70	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,448.35	3,961.50	10,216.40	5,108.20	5,281.88	5,281.88	166.47	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,448.35	4,669.85	10,216.40	5,108.20	5,281.88	5,281.88	166.47	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,448.35	3,605.00	10,216.40	5,108.20	5,281.88	5,281.88	166.47	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,448.35	4,294.02	10,216.40	5,108.20	5,281.88	5,281.88	166.47	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,448.35	4,294.02	10,216.40	5,108.20	5,281.88	5,281.88	166.47	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	23,286.25	23,286.25	10,216.40	5,108.20	5,281.88	22,574.75	711.50	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 35				13	\$152,230.58	\$121,365.93				\$147,579.21	\$4,651.37		
Pago Inicial (143 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38183	138,260.98	101,068.80	27,954.80	13,977.40	0.00	133,251.21	5,009.77	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	14,502.90	14,322.87	27,954.80	13,977.40	0.00	13,977.40	525.50	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	14,502.90	14,322.87	27,954.80	13,977.40	0.00	13,977.40	525.50	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	XXXXXXXXXX	17-2018	Santander, S.A.	56XXXXXXXXXX	14,502.90	9,412.72	27,954.80	13,977.40	0.00	13,977.40	525.50	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	14,502.90	9,794.74	27,954.80	13,977.40	0.00	13,977.40	525.50	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	14,996.00	8,666.41	27,954.80	13,977.40	14,452.63	14,452.63	543.37	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	6,673.27	6,606.54	27,954.80	13,977.40	14,452.63	6,431.47	241.80	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	14,996.00	8,348.60	27,954.80	13,977.40	14,452.63	14,452.63	543.37	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	14,996.00	10,906.45	27,954.80	13,977.40	14,452.63	14,452.63	543.37	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	14,996.00	11,027.48	27,954.80	13,977.40	14,452.63	14,452.63	543.37	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	14,996.00	11,040.65	27,954.80	13,977.40	14,452.63	14,452.63	543.37	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	14,996.00	11,041.58	27,954.80	13,977.40	14,452.63	14,452.63	543.37	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	53,235.80	53,235.80	27,954.80	13,977.40	14,452.63	51,306.84	1,928.96	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 36				13	\$346,157.65	\$269,795.51				\$333,614.91	\$12,542.74		
Pago Inicial (195 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38184	112,875.75	61,926.22	7,099.29	3,549.65	0.00	46,145.39	66,730.37	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38451	8,682.80	8,560.97	7,099.29	3,549.65	0.00	3,549.65	5,133.16	Banamex, S.A. 70104247324	27/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,682.80	8,560.97	7,099.29	3,549.65	0.00	3,549.65	5,133.16	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,682.80	8,079.65	7,099.29	3,549.65	0.00	3,549.65	5,133.16	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,682.80	8,079.65	7,099.29	3,549.65	0.00	3,549.65	5,133.16	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,978.02	8,371.92	7,099.29	3,549.65	3,670.33	3,670.33	5,307.69	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.	52XXXXXXXXXX	4,723.44	4,676.21	7,099.29	3,549.65	3,670.33	1,931.01	2,792.43	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,978.02	8,371.92	7,099.29	3,549.65	3,670.33	3,670.33	5,307.69	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,978.02	8,371.92	7,099.29	3,549.65	3,670.33	3,670.33	5,307.69	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,978.02	7,198.06	7,099.29	3,549.65	3,670.33	3,670.33	5,307.69	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria	23-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,978.02	7,198.05	7,099.29	3,549.65	3,670.33	3,670.33	5,307.69	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria	24-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,978.02	7,385.48	7,099.29	3,549.65	3,670.33	3,670.33	5,307.69	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	37,306.67	37,306.67	7,099.29	3,549.65	3,670.33	15,251.46	22,055.21	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
Total Pensionado No. 37				13	\$243,505.18	\$184,087.69				\$99,548.43	\$143,956.75		
Pago Inicial (210 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38189	194,686.80	192,249.93	26,043.39	13,021.70	0.00	182,303.73	12,383.07	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	13,906.21	13,732.15	26,043.39	13,021.70	0.00	13,021.70	884.51	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	13,906.21	13,732.15	26,043.39	13,021.70	0.00	13,021.70	884.51	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	13,906.21	13,073.60	26,043.39	13,021.70	0.00	13,021.70	884.51	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	13,906.21	10,872.41	26,043.39	13,021.70	0.00	13,021.70	884.51	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	14,379.02	9,453.01	26,043.39	13,021.70	13,464.43	13,464.43	914.59	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.	52XXXXXXXXXX	7,564.98	7,489.33	26,043.39	13,021.70	13,464.43	7,083.80	481.18	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	14,379.02	11,331.84	26,043.39	13,021.70	13,464.43	13,464.43	914.59	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	14,379.02	11,331.81	26,043.39	13,021.70	13,464.43	13,464.43	914.59	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	14,379.02	11,340.37	26,043.39	13,021.70	13,464.43	13,464.43	914.59	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria	23-2018	Banamex, S.A.	52XXXXXXXXXX	14,379.02	11,340.43	26,043.39	13,021.70	13,464.43	13,464.43	914.59	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria	24-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	14,379.02	11,340.49	26,043.39	13,021.70	13,464.43	13,464.43	914.59	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	62,309.09	62,309.09	26,043.39	13,021.70	13,464.43	58,345.87	3,963.22	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
Total Pensionado No. 38				13	\$406,459.83	\$379,596.61				\$380,606.78	\$25,853.05		
Pago Inicial (174 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38191	98,659.74	58,281.67	16,535.10	8,267.55	0.00	95,903.58	2,756.16	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,505.15	8,385.10	16,535.10	8,267.55	0.00	8,267.55	237.60	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,505.15	8,385.10	16,535.10	8,267.55	0.00	8,267.55	237.60	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	8,505.15	7,968.56	16,535.10	8,267.55	0.00	8,267.55	237.60	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Increme nto Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,505.15	7,968.56	16,535.10	8,267.55	0.00	8,267.55	237.60	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,794.33	8,254.85	16,535.10	8,267.55	8,548.65	8,548.65	245.68	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	4,511.13	4,466.02	16,535.10	8,267.55	8,548.65	4,385.11	126.02	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,794.33	8,254.85	16,535.10	8,267.55	8,548.65	8,548.65	245.68	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED] 5	8,794.33	8,254.85	16,535.10	8,267.55	8,548.65	8,548.65	245.68	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,794.33	8,254.85	16,535.10	8,267.55	8,548.65	8,548.65	245.68	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,794.33	8,254.85	16,535.10	8,267.55	8,548.65	8,548.65	245.68	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,794.33	8,463.12	16,535.10	8,267.55	8,548.65	8,548.65	245.68	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	34,245.12	34,245.12	16,535.10	8,267.55	8,548.65	33,288.43	956.69	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 39				13	\$224,202.57	\$179,437.50				\$217,939.20	\$6,263.37		
Pago Inicial (264 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38196	156,661.74	154,520.92	16,020.30	8,010.15	0.00	146,014.11	10,647.63	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED] 6	8,584.21	8,463.37	16,020.30	8,010.15	0.00	8,010.15	574.06	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	8,584.21	8,463.37	16,020.30	8,010.15	0.00	8,010.15	574.06	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	8,584.21	7,542.11	16,020.30	8,010.15	0.00	8,010.15	574.06	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED] 6	8,584.21	8,463.37	16,020.30	8,010.15	0.00	8,010.15	574.06	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	8,876.07	8,317.81	16,020.30	8,010.15	8,282.50	8,282.50	593.57	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	4,669.81	4,623.11	16,020.30	8,010.15	8,282.50	4,357.52	312.29	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	8,876.07	8,752.31	16,020.30	8,010.15	8,282.50	8,282.50	593.57	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	8,876.07	7,831.05	16,020.30	8,010.15	8,282.50	8,282.50	593.57	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	1 [REDACTED]	8,876.07	8,291.68	16,020.30	8,010.15	8,282.50	8,282.50	593.57	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	8,876.07	8,291.68	16,020.30	8,010.15	8,282.50	8,282.50	593.57	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	8,876.07	8,291.68	16,020.30	8,010.15	8,282.50	8,282.50	593.57	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED] s	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	38,462.97	38,462.97	16,020.30	8,010.15	8,282.50	35,890.81	2,572.16	BBVA Bancomer, S.A.011086128 6	10/12/2018
Total Pensionado No. 40				13	\$287,387.78	\$280,315.43				\$267,998.01	\$19,389.77		
Pago Inicial (260 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38200	153,555.80	133,861.98	16,502.50	8,251.25	0.00	147,824.52	5,731.28	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,561.70	7,584.91	16,502.50	8,251.25	0.00	8,251.25	310.45	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,561.70	7,584.91	16,502.50	8,251.25	0.00	8,251.25	310.45	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,561.70	6,903.71	16,502.50	8,251.25	0.00	8,251.25	310.45	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,561.70	6,903.71	16,502.50	8,251.25	0.00	8,251.25	310.45	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,852.80	7,191.90	16,502.50	8,251.25	8,531.79	8,531.79	321.01	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,239.76	4,663.39	16,502.50	8,251.25	8,531.79	5,049.76	190.00	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,852.80	7,503.39	16,502.50	8,251.25	8,531.79	8,531.79	321.01	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,852.80	7,503.39	16,502.50	8,251.25	8,531.79	8,531.79	321.01	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,852.80	7,503.39	16,502.50	8,251.25	8,531.79	8,531.79	321.01	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,852.80	7,503.39	16,502.50	8,251.25	8,531.79	8,531.79	321.01	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,852.80	7,503.39	16,502.50	8,251.25	8,531.79	8,531.79	321.01	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	38,362.13	34,525.92	16,502.50	8,251.25	8,531.79	36,971.10	1,391.03	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 41				13	\$284,521.29	\$246,737.38				\$274,041.14	\$10,480.15		
Pago Inicial (204 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38380	179,283.36	177,000.53	24,362.15	12,181.08	0.00	165,662.62	13,620.74	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,182.59	13,015.76	24,362.15	12,181.08	0.00	12,181.08	1,001.52	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,182.59	13,015.76	24,362.15	12,181.08	0.00	12,181.08	1,001.52	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]11	17-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,182.59	12,599.22	24,362.15	12,181.08	0.00	12,181.08	1,001.52	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,182.59	12,979.84	24,362.15	12,181.08	0.00	12,181.08	1,001.52	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,630.81	13,251.23	24,362.15	12,181.08	12,595.23	12,595.23	1,035.58	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]3	7,171.33	7,099.62	24,362.15	12,181.08	12,595.23	6,626.23	545.10	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,630.81	13,251.23	24,362.15	12,181.08	12,595.23	12,595.23	1,035.58	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]3	13,630.81	13,251.23	24,362.15	12,181.08	12,595.23	12,595.23	1,035.58	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,630.81	13,251.23	24,362.15	12,181.08	12,595.23	12,595.23	1,035.58	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,630.81	13,251.23	24,362.15	12,181.08	12,595.23	12,595.23	1,035.58	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,630.81	13,251.23	24,362.15	12,181.08	12,595.23	12,595.23	1,035.58	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	58,094.51	58,094.51	24,362.15	12,181.08	12,595.23	53,680.88	4,413.63	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 42				13	\$379,064.42	\$373,312.62				\$350,265.41	\$28,799.01		
Pago Inicial (221 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38203	78,330.61	58,414.93	8,986.85	4,493.43	0.00	66,778.57	11,552.04	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,269.20	5,181.51	8,986.85	4,493.43	0.00	4,493.43	775.78	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,269.20	5,181.51	8,986.85	4,493.43	0.00	4,493.43	775.78	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,269.20	4,152.82	8,986.85	4,493.43	0.00	4,493.43	775.78	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,269.20	4,562.20	8,986.85	4,493.43	0.00	4,493.43	775.78	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,448.35	4,329.53	8,986.85	4,493.43	4,646.20	4,646.20	802.15	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	3,224.75	3,192.50	8,986.85	4,493.43	4,646.20	2,749.98	474.77	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,448.35	4,739.56	8,986.85	4,493.43	4,646.20	4,646.20	802.15	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,448.35	3,626.61	8,986.85	4,493.43	4,646.20	4,646.20	802.15	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,448.35	4,035.99	8,986.85	4,493.43	4,646.20	4,646.20	802.15	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		5,448.35	4,035.99	8,986.85	4,493.43	4,646.20	4,646.20	802.15	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		5,448.35	4,035.99	8,986.85	4,493.43	4,646.20	4,646.20	802.15	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		23,609.52	23,609.52	8,986.85	4,493.43	4,646.20	20,133.54	3,475.98	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 43				13	\$158,931.78	\$129,098.66				\$135,512.99	\$23,418.79		
Pago Inicial (224 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38204	353,927.00	288,443.10	42,790.31	21,395.16	0.00	322,987.90	30,939.10	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	22,656.85	42,790.31	21,395.16	0.00	21,395.16	2,040.85	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	22,656.85	42,790.31	21,395.16	0.00	21,395.16	2,040.85	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	17,172.48	42,790.31	21,395.16	0.00	21,395.16	2,040.85	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	17,172.48	42,790.31	21,395.16	0.00	21,395.16	2,040.85	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	13,883.82	42,790.31	21,395.16	22,122.59	22,122.59	2,110.23	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		14,342.83	14,199.40	42,790.31	21,395.16	22,122.59	13,093.83	1,249.00	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	13,883.82	42,790.31	21,395.16	22,122.59	22,122.59	2,110.23	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	13,883.82	42,790.31	21,395.16	22,122.59	22,122.59	2,110.23	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	13,883.82	42,790.31	21,395.16	22,122.59	22,122.59	2,110.23	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	13,883.82	42,790.31	21,395.16	22,122.59	22,122.59	2,110.23	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	14,660.24	42,790.31	21,395.16	22,122.59	22,122.59	2,110.23	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		105,008.89	105,008.89	42,790.31	21,395.16	22,122.59	95,864.56	9,144.33	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 44				13	\$712,419.64	\$571,389.39				\$650,262.46	\$62,157.18		
Pago Inicial (215 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38207	79,318.35	59,537.26	10,671.10	5,335.55	0.00	76,786.77	2,531.58	Banamex, S.A. 70104247324	07/09/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38852	5,510.70	5,420.59	10,671.10	5,335.55	0.00	5,335.55	175.15	Banamex, S.A. 70104247324	07/09/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	40161	5,510.70	5,420.59	10,671.10	5,335.55	0.00	5,335.55	175.15	Banamex, S.A. 70104247324	07/09/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,510.70	5,303.59	10,671.10	5,335.55	0.00	5,335.55	175.15	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,510.70	5,095.32	10,671.10	5,335.55	0.00	5,335.55	175.15	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	4,713.15	10,671.10	5,335.55	5,516.96	5,516.96	181.10	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,372.55	3,338.82	10,671.10	5,335.55	5,516.96	3,265.36	107.19	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	4,920.07	10,671.10	5,335.55	5,516.96	5,516.96	181.10	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	5,129.69	10,671.10	5,335.55	5,516.96	5,516.96	181.10	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	5,129.69	10,671.10	5,335.55	5,516.96	5,516.96	181.10	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	5,129.69	10,671.10	5,335.55	5,516.96	5,516.96	181.10	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	5,129.69	10,671.10	5,335.55	5,516.96	5,516.96	181.10	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		24,691.59	24,691.59	10,671.10	5,335.55	5,516.96	23,906.82	784.77	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 45				13	\$163,613.65	\$138,959.74				\$158,402.90	\$5,210.75		
Pago Inicial (136 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38208	199,608.56	111,156.06	42,310.15	21,155.08	0.00	191,806.01	7,802.55	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		22,015.65	21,461.22	42,310.15	21,155.08	0.00	21,155.08	860.58	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		22,015.65	21,461.22	42,310.15	21,155.08	0.00	21,155.08	860.58	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		22,015.65	21,461.22	42,310.15	21,155.08	0.00	21,155.08	860.58	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		22,015.65	21,461.22	42,310.15	21,155.08	0.00	21,155.08	860.58	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		22,764.18	22,104.73	42,310.15	21,155.08	21,874.35	21,874.35	889.83	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		9,780.82	9,683.01	42,310.15	21,155.08	21,874.35	9,398.49	382.33	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		22,764.18	22,104.73	42,310.15	21,155.08	21,874.35	21,874.35	889.83	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		22,764.18	22,104.73	42,310.15	21,155.08	21,874.35	21,874.35	889.83	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		22,764.18	22,104.73	42,310.15	21,155.08	21,874.35	21,874.35	889.83	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		22,764.18	22,104.73	42,310.15	21,155.08	21,874.35	21,874.35	889.83	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	F	24-2018	Banamex, S.A.	F	22,764.18	22,104.73	42,310.15	21,155.08	21,874.35	21,874.35	889.83	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		78,915.82	78,915.82	42,310.15	21,155.08	21,874.35	75,831.07	3,084.75	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 46				13	\$512,952.88	\$418,228.15				\$492,901.96	\$20,050.92		
Pago Inicial (197 Días)	H	14-2018	Banamex, S.A.	38210	125,737.22	55,131.12	18,804.03	9,402.02	0.00	123,479.80	2,257.42	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		9,573.90	9,443.16	18,804.03	9,402.02	0.00	9,402.02	171.89	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		9,573.90	9,443.16	18,804.03	9,402.02	0.00	9,402.02	171.89	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		9,573.90	3,898.97	18,804.03	9,402.02	0.00	9,402.02	171.89	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		9,573.90	5,433.05	18,804.03	9,402.02	0.00	9,402.02	171.89	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		9,899.41	2,899.72	18,804.03	9,402.02	9,721.68	9,721.68	177.73	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		5,577.12	5,521.35	18,804.03	9,402.02	9,721.68	5,476.99	100.13	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		9,899.41	2,899.72	18,804.03	9,402.02	9,721.68	9,721.68	177.73	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		9,899.41	2,899.72	18,804.03	9,402.02	9,721.68	9,721.68	177.73	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		9,899.41	2,899.72	18,804.03	9,402.02	9,721.68	9,721.68	177.73	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		9,899.41	2,899.72	18,804.03	9,402.02	9,721.68	9,721.68	177.73	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		9,899.41	2,899.72	18,804.03	9,402.02	9,721.68	9,721.68	177.73	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		41,366.33	41,366.33	18,804.03	9,402.02	9,721.68	40,623.67	742.66	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 47				13	\$270,372.73	\$147,635.46				\$265,518.62	\$4,854.11		
Pago Inicial (225 Días)	H	14-2018	Banamex, S.A.	38214	546,593.40	329,725.74	61,171.44	30,585.72	0.00	464,126.67	82,466.73	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		36,006.15	27,409.44	61,171.44	30,585.72	0.00	30,585.72	5,420.43	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		36,006.15	27,409.44	61,171.44	30,585.72	0.00	30,585.72	5,420.43	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		36,006.15	24,164.80	61,171.44	30,585.72	0.00	30,585.72	5,420.43	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		36,006.15	24,164.80	61,171.44	30,585.72	0.00	30,585.72	5,420.43	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		37,230.36	25,088.42	61,171.44	30,585.72	31,625.63	31,625.63	5,604.73	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		22,035.76	18,510.04	61,171.44	30,585.72	31,625.63	18,718.46	3,317.30	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		37,230.36	24,948.05	61,171.44	30,585.72	31,625.63	31,625.63	5,604.73	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		37,230.36	26,570.37	61,171.44	30,585.72	31,625.63	31,625.63	5,604.73	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		37,230.36	26,570.37	61,171.44	30,585.72	31,625.63	31,625.63	5,604.73	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		37,230.36	26,570.37	61,171.44	30,585.72	31,625.63	31,625.63	5,604.73	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		37,230.36	26,570.37	61,171.44	30,585.72	31,625.63	31,625.63	5,604.73	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		161,331.56	137,131.83	61,171.44	30,585.72	31,625.63	137,044.42	24,287.14	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 48				13	\$1,097,367.48	\$744,834.04				\$931,986.23	\$165,381.25		
Pago Inicial (84 Dis)	H	14-2018	Banamex, S.A.	38381	101,414.04	51,402.42	35,565.84	17,782.92	0.00	99,584.35	1,829.69	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	39242	18,109.59	17,893.49	35,565.84	17,782.92	0.00	17,782.92	326.67	Banamex, S.A. 70104247324	03/09/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		18,109.59	17,893.49	35,565.84	17,782.92	0.00	17,782.92	326.67	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		18,109.59	11,040.42	35,565.84	17,782.92	0.00	17,782.92	326.67	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		18,109.59	11,040.42	35,565.84	17,782.92	0.00	17,782.92	326.67	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		18,725.32	11,614.40	35,565.84	17,782.92	18,387.54	18,387.54	337.78	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		5,910.97	5,851.86	35,565.84	17,782.92	18,387.54	5,804.35	106.62	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		18,725.32	11,625.09	35,565.84	17,782.92	18,387.54	18,387.54	337.78	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		18,725.32	13,737.23	35,565.84	17,782.92	18,387.54	18,387.54	337.78	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		18,725.32	13,400.17	35,565.84	17,782.92	18,387.54	18,387.54	337.78	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		18,725.32	10,954.50	35,565.84	17,782.92	18,387.54	18,387.54	337.78	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		18,725.32	10,954.50	35,565.84	17,782.92	18,387.54	18,387.54	337.78	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		53,129.97	53,129.97	35,565.84	17,782.92	18,387.54	52,171.58	958.39	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 49				13	\$345,245.26	\$240,537.96				\$339,017.19	\$6,228.07		
Pago Inicial (210 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38215	124,362.00	80,065.24	17,218.95	8,609.48	0.00	120,532.65	3,829.35	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		8,883.00	8,759.17	17,218.95	8,609.48	0.00	8,609.48	273.53	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		8,883.00	8,759.17	17,218.95	8,609.48	0.00	8,609.48	273.53	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		8,883.00	5,584.09	17,218.95	8,609.48	0.00	8,609.48	273.53	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		8,883.00	4,661.98	17,218.95	8,609.48	0.00	8,609.48	273.53	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		9,185.02	5,332.04	17,218.95	8,609.48	8,902.20	8,902.20	282.82	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		5,436.40	5,382.04	17,218.95	8,609.48	8,902.20	5,269.00	167.40	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		9,185.02	5,335.82	17,218.95	8,609.48	8,902.20	8,902.20	282.82	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		9,185.02	5,335.82	17,218.95	8,609.48	8,902.20	8,902.20	282.82	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		9,185.02	5,335.86	17,218.95	8,609.48	8,902.20	8,902.20	282.82	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		9,185.02	5,335.86	17,218.95	8,609.48	8,902.20	8,902.20	282.82	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		9,185.02	5,335.86	17,218.95	8,609.48	8,902.20	8,902.20	282.82	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		39,801.75	39,801.75	17,218.95	8,609.48	8,902.20	38,576.19	1,225.56	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 50				13	\$260,242.27	\$185,024.70				\$252,228.92	\$8,013.35		
Pago Inicial (210 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38218	99,890.70	67,956.41	12,206.58	6,103.29	0.00	85,446.06	14,444.64	Banamex, S.A. 70104247324	27/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		7,135.05	5,823.65	12,206.58	6,103.29	0.00	6,103.29	1,031.76	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		7,135.05	7,028.70	12,206.58	6,103.29	0.00	6,103.29	1,031.76	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		7,135.05	7,028.70	12,206.58	6,103.29	0.00	6,103.29	1,031.76	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		7,135.05	7,028.70	12,206.58	6,103.29	0.00	6,103.29	1,031.76	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		7,377.64	7,268.86	12,206.58	6,103.29	6,310.80	6,310.80	1,066.84	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		4,366.65	4,322.98	12,206.58	6,103.29	6,310.80	3,735.21	631.44	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		7,377.64	7,268.86	12,206.58	6,103.29	6,310.80	6,310.80	1,066.84	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		7,377.64	7,268.86	12,206.58	6,103.29	6,310.80	6,310.80	1,066.84	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		7,377.64	7,268.86	12,206.58	6,103.29	6,310.80	6,310.80	1,066.84	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		7,377.64	7,268.86	12,206.58	6,103.29	6,310.80	6,310.80	1,066.84	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		7,377.64	7,268.86	12,206.58	6,103.29	6,310.80	6,310.80	1,066.84	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		31,969.77	31,969.77	12,206.58	6,103.29	6,310.80	27,346.81	4,622.96	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 51				13	\$209,033.16	\$174,772.07				\$178,806.05	\$30,227.11		
Pago Inicial (184 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38219	82,113.68	57,303.94	12,999.01	6,499.51	0.00	79,727.26	2,386.42	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		6,694.05	6,386.05	12,999.01	6,499.51	0.00	6,499.51	194.55	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		6,694.05	6,386.05	12,999.01	6,499.51	0.00	6,499.51	194.55	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		6,694.05	1,438.33	12,999.01	6,499.51	0.00	6,499.51	194.55	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		6,694.05	3,450.63	12,999.01	6,499.51	0.00	6,499.51	194.55	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		6,921.65	1,378.09	12,999.01	6,499.51	6,720.49	6,720.49	201.16	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,702.26	3,665.24	12,999.01	6,499.51	6,720.49	3,594.66	107.60	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		6,921.65	325.65	12,999.01	6,499.51	6,720.49	6,720.49	201.16	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		6,921.65	337.26	12,999.01	6,499.51	6,720.49	6,720.49	201.16	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		6,921.65	2,188.71	12,999.01	6,499.51	6,720.49	6,720.49	201.16	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		6,921.65	848.29	12,999.01	6,499.51	6,720.49	6,720.49	201.16	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		6,921.65	26.33	12,999.01	6,499.51	6,720.49	6,720.49	201.16	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		27,857.33	27,857.33	12,999.01	6,499.51	6,720.49	27,047.72	809.61	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Total Pensionado No. 52				13	\$181,979.37	\$111,591.90				\$176,690.59	\$5,288.78		
Pago Inicial (112 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38223	92,165.92	90,964.26	22,375.02	11,187.51	0.00	83,533.41	8,632.51	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		12,343.70	12,185.26	22,375.02	11,187.51	0.00	11,187.51	1,156.19	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		12,343.70	12,185.26	22,375.02	11,187.51	0.00	11,187.51	1,156.19	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		12,343.70	11,768.72	22,375.02	11,187.51	0.00	11,187.51	1,156.19	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		12,343.70	11,768.72	22,375.02	11,187.51	0.00	11,187.51	1,156.19	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		12,763.39	12,184.22	22,375.02	11,187.51	11,567.89	11,567.89	1,195.50	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		4,812.40	4,764.28	22,375.02	11,187.51	11,567.89	4,361.64	450.76	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		12,763.39	12,184.22	22,375.02	11,187.51	11,567.89	11,567.89	1,195.50	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		12,763.39	12,392.49	22,375.02	11,187.51	11,567.89	11,567.89	1,195.50	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		12,763.39	12,392.49	22,375.02	11,187.51	11,567.89	11,567.89	1,195.50	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		12,763.39	12,392.49	22,375.02	11,187.51	11,567.89	11,567.89	1,195.50	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		12,763.39	12,392.49	22,375.02	11,187.51	11,567.89	11,567.89	1,195.50	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		40,459.95	40,459.95	22,375.02	11,187.51	11,567.89	36,631.64	3,828.31	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 53				13	\$263,393.41	\$258,034.85				\$238,684.03	\$24,709.38		
Pago Inicial (135 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38409	162,274.05	40,089.55	34,190.66	17,095.33	0.00	153,857.97	8,416.08	Banamex, S.A. 70104247324	01/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		18,030.52	14,836.04	34,190.66	17,095.33	0.00	17,095.33	935.19	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		18,030.52	14,836.04	34,190.66	17,095.33	0.00	17,095.33	935.19	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		18,030.52	5,324.64	34,190.66	17,095.33	0.00	17,095.33	935.19	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		18,030.52	6,771.18	34,190.66	17,095.33	0.00	17,095.33	935.19	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		18,643.56	13,095.44	34,190.66	17,095.33	17,676.57	17,676.57	966.99	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		7,969.49	7,889.80	34,190.66	17,095.33	17,676.57	7,556.14	413.35	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		18,643.56	12,071.30	34,190.66	17,095.33	17,676.57	17,676.57	966.99	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		18,643.56	12,279.57	34,190.66	17,095.33	17,676.57	17,676.57	966.99	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		18,643.56	11,863.03	34,190.66	17,095.33	17,676.57	17,676.57	966.99	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		18,643.56	12,071.30	34,190.66	17,095.33	17,676.57	17,676.57	966.99	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		18,643.56	12,071.30	34,190.66	17,095.33	17,676.57	17,676.57	966.99	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		64,407.29	64,407.29	34,190.66	17,095.33	17,676.57	61,066.66	3,340.63	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 54				13	\$418,634.27	\$227,606.48				\$396,921.51	\$21,712.76		
Pago Inicial (203 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38226	196,158.90	139,204.82	28,628.13	14,314.07	0.00	193,717.01	2,441.89	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		14,494.50	14,314.55	28,628.13	14,314.07	0.00	14,314.07	180.43	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		14,494.50	14,314.55	28,628.13	14,314.07	0.00	14,314.07	180.43	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		14,494.50	13,981.21	28,628.13	14,314.07	0.00	14,314.07	180.43	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		14,494.50	8,849.38	28,628.13	14,314.07	0.00	14,314.07	180.43	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		14,987.31	4,205.43	28,628.13	14,314.07	14,800.74	14,800.74	186.57	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		8,640.65	8,554.24	28,628.13	14,314.07	14,800.74	8,533.09	107.56	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		14,987.31	14,455.20	28,628.13	14,314.07	14,800.74	14,800.74	186.57	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		14,987.31	9,337.15	28,628.13	14,314.07	14,800.74	14,800.74	186.57	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		14,987.31	10,123.34	28,628.13	14,314.07	14,800.74	14,800.74	186.57	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		14,987.31	8,551.20	28,628.13	14,314.07	14,800.74	14,800.74	186.57	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		14,987.31	9,337.27	28,628.13	14,314.07	14,800.74	14,800.74	186.57	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		63,696.07	63,696.07	28,628.13	14,314.07	14,800.74	62,903.16	792.91	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 55				13	\$416,397.48	\$318,924.41				\$411,213.98	\$5,183.50		



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Pago Inicial (210 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38229	77,149.80	50,213.46	10,686.01	5,343.01	0.00	74,802.07	2,347.73	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		5,510.70	4,706.99	10,686.01	5,343.01	0.00	5,343.01	167.70	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		5,510.70	4,706.99	10,686.01	5,343.01	0.00	5,343.01	167.70	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,510.70	3,095.69	10,686.01	5,343.01	0.00	5,343.01	167.70	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,510.70	2,963.85	10,686.01	5,343.01	0.00	5,343.01	167.70	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	3,087.42	10,686.01	5,343.01	5,524.67	5,524.67	173.39	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,372.55	3,338.82	10,686.01	5,343.01	5,524.67	3,269.92	102.63	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	3,571.23	10,686.01	5,343.01	5,524.67	5,524.67	173.39	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	3,571.23	10,686.01	5,343.01	5,524.67	5,524.67	173.39	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	4,279.00	10,686.01	5,343.01	5,524.67	5,524.67	173.39	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	4,342.75	10,686.01	5,343.01	5,524.67	5,524.67	173.39	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	4,346.75	10,686.01	5,343.01	5,524.67	5,524.67	173.39	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		24,691.59	24,691.59	10,686.01	5,343.01	5,524.67	23,940.22	751.37	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 56				13	\$161,445.10	\$116,915.77				\$156,532.24	\$4,912.86		
Pago Inicial (265 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38230	369,737.70	352,519.90	39,260.66	19,630.33	0.00	359,797.78	9,939.92	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		20,172.60	19,818.42	39,260.66	19,630.33	0.00	19,630.33	542.27	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		20,172.60	19,818.42	39,260.66	19,630.33	0.00	19,630.33	542.27	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		20,172.60	19,299.27	39,260.66	19,630.33	0.00	19,630.33	542.27	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		20,172.60	19,404.93	39,260.66	19,630.33	0.00	19,630.33	542.27	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		20,858.47	20,130.65	39,260.66	19,630.33	20,297.76	20,297.76	560.71	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		12,345.63	12,222.17	39,260.66	19,630.33	20,297.76	12,013.76	331.87	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		20,858.47	20,130.65	39,260.66	19,630.33	20,297.76	20,297.76	560.71	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		20,858.47	20,130.65	39,260.66	19,630.33	20,297.76	20,297.76	560.71	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		20,858.47	20,130.65	39,260.66	19,630.33	20,297.76	20,297.76	560.71	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		20,858.47	20,130.65	39,260.66	19,630.33	20,297.76	20,297.76	560.71	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		20,858.47	20,130.65	39,260.66	19,630.33	20,297.76	20,297.76	560.71	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.	52	90,386.70	90,386.70	39,260.66	19,630.33	20,297.76	87,956.97	2,429.73	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 57				13	\$678,311.25	\$654,253.71				\$660,076.39	\$18,234.86		
Pago Inicial (127 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38231	81,531.46	50,428.95	18,757.35	9,378.68	0.00	79,406.12	2,125.35	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		9,629.70	9,498.40	18,757.35	9,378.68	0.00	9,378.68	251.03	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		9,629.70	9,498.40	18,757.35	9,378.68	0.00	9,378.68	251.03	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		9,629.70	5,187.86	18,757.35	9,378.68	0.00	9,378.68	251.03	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		9,629.70	5,187.86	18,757.35	9,378.68	0.00	9,378.68	251.03	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		9,957.11	4,316.92	18,757.35	9,378.68	9,697.55	9,697.55	259.56	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		4,081.71	4,040.89	18,757.35	9,378.68	9,697.55	3,975.31	106.40	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		9,957.11	4,316.92	18,757.35	9,378.68	9,697.55	9,697.55	259.56	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		9,957.11	4,316.92	18,757.35	9,378.68	9,697.55	9,697.55	259.56	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		9,957.11	4,316.92	18,757.35	9,378.68	9,697.55	9,697.55	259.56	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		9,957.11	4,556.80	18,757.35	9,378.68	9,697.55	9,697.55	259.56	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		9,957.11	6,244.36	18,757.35	9,378.68	9,697.55	9,697.55	259.56	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		33,455.89	33,455.89	18,757.35	9,378.68	9,697.55	32,583.77	872.12	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 58				13	\$217,330.52	\$145,367.09				\$211,665.19	\$5,665.33		
Pago Inicial (287 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38234	276,538.99	251,985.93	23,241.57	11,620.79	0.00	232,761.23	43,777.76	Banamex, S.A. 70104247324	07/08/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,785.39	12,431.96	23,241.57	11,620.79	0.00	11,620.79	2,164.61	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,785.39	12,431.96	23,241.57	11,620.79	0.00	11,620.79	2,164.61	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,785.39	12,015.42	23,241.57	11,620.79	0.00	11,620.79	2,164.61	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	13,785.39	12,015.42	23,241.57	11,620.79	0.00	11,620.79	2,164.61	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	14,254.09	12,479.43	23,241.57	11,620.79	12,015.89	12,015.89	2,238.20	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	7,499.25	7,424.26	23,241.57	11,620.79	12,015.89	6,321.71	1,177.54	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	14,254.09	12,479.43	23,241.57	11,620.79	12,015.89	12,015.89	2,238.20	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	14,254.09	13,660.01	23,241.57	11,620.79	12,015.89	12,015.89	2,238.20	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	14,254.09	13,660.01	23,241.57	11,620.79	12,015.89	12,015.89	2,238.20	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	14,254.09	13,660.01	23,241.57	11,620.79	12,015.89	12,015.89	2,238.20	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	14,254.09	13,868.28	23,241.57	11,620.79	12,015.89	12,015.89	2,238.20	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	61,767.72	61,767.72	23,241.57	11,620.79	12,015.89	52,068.86	9,698.86	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 59				13	\$486,472.06	\$449,879.84				\$409,730.29	\$76,741.77		
Pago Inicial (210 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38236	176,820.00	133,708.60	24,684.65	12,342.33	0.00	172,792.55	4,027.45	Banamex, S.A. 70104247324	23/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,630.00	11,491.75	24,684.65	12,342.33	0.00	12,342.33	287.67	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,630.00	11,491.75	24,684.65	12,342.33	0.00	12,342.33	287.67	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,630.00	6,479.38	24,684.65	12,342.33	0.00	12,342.33	287.67	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,630.00	6,479.38	24,684.65	12,342.33	0.00	12,342.33	287.67	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	13,059.42	3,276.08	24,684.65	12,342.33	12,761.96	12,761.96	297.46	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	7,729.56	7,652.26	24,684.65	12,342.33	12,761.96	7,553.50	176.06	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	13,059.42	3,276.08	24,684.65	12,342.33	12,761.96	12,761.96	297.46	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	13,059.42	3,276.08	24,684.65	12,342.33	12,761.96	12,761.96	297.46	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	13,059.42	3,276.08	24,684.65	12,342.33	12,761.96	12,761.96	297.46	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	13,059.42	3,276.08	24,684.65	12,342.33	12,761.96	12,761.96	297.46	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	13,059.42	3,276.08	24,684.65	12,342.33	12,761.96	12,761.96	297.46	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	56,590.82	56,590.82	24,684.65	12,342.33	12,761.96	55,301.84	1,288.98	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 60				13	\$370,016.90	\$253,550.42				\$361,588.98	\$8,427.92		
Pago Inicial (133 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38237	121,229.50	103,640.32	27,312.25	13,656.13	0.00	121,084.31	145.19	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	13,672.50	13,500.77	27,312.25	13,656.13	0.00	13,656.13	16.38	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	13,672.50	13,500.77	27,312.25	13,656.13	0.00	13,656.13	16.38	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	13,672.50	9,800.77	27,312.25	13,656.13	0.00	13,656.13	16.38	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	13,672.50	10,478.07	27,312.25	13,656.13	0.00	13,656.13	16.38	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	14,137.37	10,300.27	27,312.25	13,656.13	14,120.43	14,120.43	16.94	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	5,981.26	5,921.45	27,312.25	13,656.13	14,120.43	5,974.10	7.16	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	14,137.37	10,451.15	27,312.25	13,656.13	14,120.43	14,120.43	16.94	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	14,137.37	10,659.41	27,312.25	13,656.13	14,120.43	14,120.43	16.94	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	14,137.37	10,242.88	27,312.25	13,656.13	14,120.43	14,120.43	16.94	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	14,137.37	10,451.15	27,312.25	13,656.13	14,120.43	14,120.43	16.94	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	14,137.37	10,451.15	27,312.25	13,656.13	14,120.43	14,120.43	16.94	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	48,510.03	48,510.03	27,312.25	13,656.13	14,120.43	48,451.91	58.12	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 61				13	\$315,235.01	\$267,908.19				\$314,857.42	\$377.59		
Pago Inicial (203 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38246	134,942.22	91,641.05	19,608.41	9,804.21	0.00	132,683.57	2,258.65	Banamex, S.A. 70104247324	07/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	9,971.10	9,836.39	19,608.41	9,804.21	0.00	9,804.21	166.90	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	9,971.10	9,836.39	19,608.41	9,804.21	0.00	9,804.21	166.90	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	9,971.10	6,960.80	19,608.41	9,804.21	0.00	9,804.21	166.90	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	9,971.10	7,563.22	19,608.41	9,804.21	0.00	9,804.21	166.90	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	10,310.12	6,228.10	19,608.41	9,804.21	10,137.55	10,137.55	172.57	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	5,944.11	5,884.67	19,608.41	9,804.21	10,137.55	3,622.33	2,321.78	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	10,310.12	7,843.84	19,608.41	9,804.21	10,137.55	10,137.55	172.57	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	10,310.12	7,891.17	19,608.41	9,804.21	10,137.55	10,137.55	172.57	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	10,310.12	7,898.43	19,608.41	9,804.21	10,137.55	10,137.55	172.57	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	10,310.12	7,898.80	19,608.41	9,804.21	10,137.55	10,137.55	172.57	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	10,310.12	7,898.85	19,608.41	9,804.21	10,137.55	10,137.55	172.57	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED] 22 RM1	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	43,818.01	43,818.01	19,608.41	9,804.21	10,137.55	43,084.58	733.43	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 62				13	\$286,449.46	\$221,199.72				\$279,432.59	\$7,016.87		
Pago Inicial (211 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38249	74,183.51	59,316.41	9,074.62	4,537.31	0.00	63,877.65	10,305.86	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,269.20	5,181.51	9,074.62	4,537.31	0.00	4,537.31	731.89	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,269.20	5,181.51	9,074.62	4,537.31	0.00	4,537.31	731.89	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,269.20	3,378.77	9,074.62	4,537.31	0.00	4,537.31	731.89	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,269.20	3,378.77	9,074.62	4,537.31	0.00	4,537.31	731.89	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,448.35	2,572.15	9,074.62	4,537.31	4,691.58	4,691.58	756.77	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	3,224.75	3,192.50	9,074.62	4,537.31	4,691.58	2,776.83	447.92	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,448.35	2,572.15	9,074.62	4,537.31	4,691.58	4,691.58	756.77	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,448.35	2,981.53	9,074.62	4,537.31	4,691.58	4,691.58	756.77	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,448.35	2,981.53	9,074.62	4,537.31	4,691.58	4,691.58	756.77	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,448.35	2,981.53	9,074.62	4,537.31	4,691.58	4,691.58	756.77	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,448.35	2,981.53	9,074.62	4,537.31	4,691.58	4,691.58	756.77	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		23,609.52	23,609.52	9,074.62	4,537.31	4,691.58	20,330.17	3,279.35	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 63				13	\$154,784.68	\$120,309.41				\$133,283.37	\$21,501.31		
Pago Inicial (217 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38250	80,238.20	58,537.92	10,708.01	5,354.01	0.00	77,890.93	2,347.27	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		5,514.30	5,424.16	10,708.01	5,354.01	0.00	5,354.01	160.30	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		5,514.30	5,424.16	10,708.01	5,354.01	0.00	5,354.01	160.30	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,514.30	3,160.73	10,708.01	5,354.01	0.00	5,354.01	160.30	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,514.30	3,771.76	10,708.01	5,354.01	0.00	5,354.01	160.30	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,701.79	2,748.25	10,708.01	5,354.01	5,536.04	5,536.04	165.75	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,374.75	3,341.00	10,708.01	5,354.01	5,536.04	3,276.65	98.10	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,701.79	2,907.16	10,708.01	5,354.01	5,536.04	5,536.04	165.75	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,701.79	2,050.15	10,708.01	5,354.01	5,536.04	5,536.04	165.75	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,701.79	2,258.69	10,708.01	5,354.01	5,536.04	5,536.04	165.75	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,701.79	2,318.78	10,708.01	5,354.01	5,536.04	5,536.04	165.75	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,701.79	2,318.78	10,708.01	5,354.01	5,536.04	5,536.04	165.75	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		24,707.76	24,707.76	10,708.01	5,354.01	5,536.04	23,989.51	718.25	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 64				13	\$164,588.65	\$118,969.30				\$159,789.36	\$4,799.29		
Pago Inicial (135 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38254	78,237.90	61,358.81	16,943.41	8,471.71	0.00	76,245.35	1,992.55	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		8,693.10	8,571.17	16,943.41	8,471.71	0.00	8,471.71	221.40	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		8,693.10	8,571.17	16,943.41	8,471.71	0.00	8,471.71	221.40	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	0	8,693.10	7,488.31	16,943.41	8,471.71	0.00	8,471.71	221.40	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		8,693.10	7,488.31	16,943.41	8,471.71	0.00	8,471.71	221.40	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		8,988.67	7,780.92	16,943.41	8,471.71	8,759.74	8,759.74	228.93	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		3,842.35	3,803.93	16,943.41	8,471.71	8,759.74	3,744.49	97.86	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	4	8,988.67	7,780.92	16,943.41	8,471.71	8,759.74	8,759.74	228.93	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		8,988.67	7,780.92	16,943.41	8,471.71	8,759.74	8,759.74	228.93	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		8,988.67	8,322.35	16,943.41	8,471.71	8,759.74	8,759.74	228.93	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		8,988.67	8,322.35	16,943.41	8,471.71	8,759.74	8,759.74	228.93	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		8,988.67	8,322.35	16,943.41	8,471.71	8,759.74	8,759.74	228.93	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		31,052.86	31,052.86	16,943.41	8,471.71	8,759.74	30,261.99	790.87	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 65				13	\$201,837.53	\$176,644.37				\$196,697.11	\$5,140.42		
Pago Inicial (225 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38258	239,954.55	182,183.99	30,787.09	15,393.55	0.00	233,591.24	6,363.32	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		15,806.70	15,613.63	30,787.09	15,393.55	0.00	15,393.55	413.16	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		15,806.70	15,613.63	30,787.09	15,393.55	0.00	15,393.55	413.16	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		15,806.70	14,364.01	30,787.09	15,393.55	0.00	15,393.55	413.16	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		15,806.70	14,019.85	30,787.09	15,393.55	0.00	15,393.55	413.16	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		16,344.13	14,715.57	30,787.09	15,393.55	15,916.93	15,916.93	427.20	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		9,673.70	9,576.96	30,787.09	15,393.55	15,916.93	9,420.85	252.85	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		16,344.13	14,723.49	30,787.09	15,393.55	15,916.93	15,916.93	427.20	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro		
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión	
Ordinaria	XXXXXXXXXX	21-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	16,344.13	14,723.39	30,787.09	15,393.55	15,916.93	15,916.93	427.20	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	16,344.13	14,723.49	30,787.09	15,393.55	15,916.93	15,916.93	427.20	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	16,344.13	14,723.49	30,787.09	15,393.55	15,916.93	15,916.93	427.20	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	16,344.13	14,723.49	30,787.09	15,393.55	15,916.93	15,916.93	427.20	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.	XXXXXXXXXX	70,824.56	70,824.56	30,787.09	15,393.55	15,916.93	68,973.34	1,851.22	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
Total Pensionado No. 66				13	\$481,744.39	\$410,529.55				\$469,061.16	\$12,683.23			
Pago Inicial (210 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38261	185,726.10	152,609.61	23,293.74	11,646.87	0.00	163,056.18	22,669.92	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38661	13,266.11	13,098.45	23,293.74	11,646.87	0.00	11,646.87	1,619.24	Banamex, S.A. 70104247324	17/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	13,266.11	13,098.45	23,293.74	11,646.87	0.00	11,646.87	1,619.24	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	13,266.11	13,098.45	23,293.74	11,646.87	0.00	11,646.87	1,619.24	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	13,266.11	10,658.75	23,293.74	11,646.87	0.00	11,646.87	1,619.24	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	13,717.16	11,671.05	23,293.74	11,646.87	12,042.86	12,042.86	1,674.30	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	7,216.76	7,144.59	23,293.74	11,646.87	12,042.86	6,335.90	880.86	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	13,717.16	12,230.66	23,293.74	11,646.87	12,042.86	12,042.86	1,674.30	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	13,717.16	11,671.01	23,293.74	11,646.87	12,042.86	12,042.86	1,674.30	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	13,717.16	11,671.01	23,293.74	11,646.87	12,042.86	12,042.86	1,674.30	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	13,717.16	11,671.05	23,293.74	11,646.87	12,042.86	12,042.86	1,674.30	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	13,717.16	11,671.05	23,293.74	11,646.87	12,042.86	12,042.86	1,674.30	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	59,441.03	59,441.03	23,293.74	11,646.87	12,042.86	52,185.74	7,255.29	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018	
Total Pensionado No. 67				13	\$387,751.29	\$339,735.16				\$340,422.48	\$47,328.81			
Pago Inicial (216 Días)		XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38262	73,604.28	54,801.01	10,087.03	5,043.52	0.00	72,990.88	613.40	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria	15-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,085.90	5,000.04	10,087.03	5,043.52	0.00	5,043.52	42.38	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018	
Ordinaria	16-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,085.90	5,000.04	10,087.03	5,043.52	0.00	5,043.52	42.38	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018	
Ordinaria	17-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,085.90	2,113.72	10,087.03	5,043.52	0.00	5,043.52	42.38	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018	
Ordinaria	18-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,085.90	2,113.72	10,087.03	5,043.52	0.00	5,043.52	42.38	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018	
Ordinaria	19-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,258.82	408.73	10,087.03	5,043.52	5,214.99	5,214.99	43.83	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Retroactivo	19-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	3,112.57	3,081.44	10,087.03	5,043.52	5,214.99	3,086.63	25.94	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Ordinaria	20-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,258.82	3,786.73	10,087.03	5,043.52	5,214.99	5,214.99	43.83	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018	
Ordinaria	21-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,258.82	2,696.73	10,087.03	5,043.52	5,214.99	5,214.99	43.83	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018	
Ordinaria	22-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,258.82	2,598.23	10,087.03	5,043.52	5,214.99	5,214.99	43.83	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018	
Ordinaria	23-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,258.82	2,598.81	10,087.03	5,043.52	5,214.99	5,214.99	43.83	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018	
Ordinaria	24-2018		Santander, S.A.	56XXXXXXXXXX	5,258.82	2,598.95	10,087.03	5,043.52	5,214.99	5,214.99	43.83	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	22,788.22	22,788.22	10,087.03	5,043.52	5,214.99	22,598.31	189.91	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018	
Total Pensionado No. 68				13	\$151,401.59	\$109,586.37				\$150,139.84	\$1,261.75			
Pago Inicial (194 Días)	XXXXXXXXXX		14-2018	Banamex, S.A.	38263	125,874.96	65,253.76	18,869.20	9,434.60	0.00	122,020.83	3,854.13	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	9,732.60	9,600.27	18,869.20	9,434.60	0.00	9,434.60	298.00	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	9,732.60	9,600.27	18,869.20	9,434.60	0.00	9,434.60	298.00	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	9,732.60	4,635.29	18,869.20	9,434.60	0.00	9,434.60	298.00	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	9,732.60	6,450.27	18,869.20	9,434.60	0.00	9,434.60	298.00	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.	56XXXXXXXXXX	10,063.51	4,962.89	18,869.20	9,434.60	9,755.38	9,755.38	308.13	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,603.38	5,547.35	18,869.20	9,434.60	9,755.38	5,431.81	171.57	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	10,063.51	5,630.40	18,869.20	9,434.60	9,755.38	9,755.38	308.13	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	10,063.51	6,882.65	18,869.20	9,434.60	9,755.38	9,755.38	308.13	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018	



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro		
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión	
Ordinaria	F	22-2018	Santander, S.A.		10,063.51	6,971.52	18,869.20	9,434.60	9,755.38	9,755.38	308.13	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.		10,063.51	6,980.33	18,869.20	9,434.60	9,755.38	9,755.38	308.13	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		10,063.51	6,981.00	18,869.20	9,434.60	9,755.38	9,755.38	308.13	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.			41,696.48	41,696.48	18,869.20	9,434.60	9,755.38	40,419.78	1,276.70	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 69				13	\$272,486.28	\$181,192.48				\$264,143.07	\$8,343.21			
Pago Inicial (239 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38265	138,056.88	82,365.40	16,446.55	8,223.28	0.00	133,894.69	4,162.19	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		8,478.90	8,359.11	16,446.55	8,223.28	0.00	8,223.28	255.63	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		8,478.90	8,359.11	16,446.55	8,223.28	0.00	8,223.28	255.63	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		8,478.90	1,085.49	16,446.55	8,223.28	0.00	8,223.28	255.63	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		8,478.90	2,489.61	16,446.55	8,223.28	0.00	8,223.28	255.63	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		8,767.18	1,176.61	16,446.55	8,223.28	8,502.87	8,502.87	264.31	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		5,189.09	4,099.40	16,446.55	8,223.28	8,502.87	5,032.64	156.45	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		8,767.18	1,897.88	16,446.55	8,223.28	8,502.87	8,502.87	264.31	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		8,767.18	3,409.11	16,446.55	8,223.28	8,502.87	8,502.87	264.31	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		8,767.18	3,487.87	16,446.55	8,223.28	8,502.87	8,502.87	264.31	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		8,767.18	3,495.68	16,446.55	8,223.28	8,502.87	8,502.87	264.31	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		8,767.18	3,496.28	16,446.55	8,223.28	8,502.87	8,502.87	264.31	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.			37,991.11	30,392.89	16,446.55	8,223.28	8,502.87	36,845.75	1,145.36	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 70				13	\$267,755.76	\$154,114.44				\$259,683.39	\$8,072.37			
Pago Inicial (210 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38266	201,159.00	166,500.76	27,650.40	13,825.20	0.00	193,552.80	7,606.20	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		14,368.50	14,189.81	27,650.40	13,825.20	0.00	13,825.20	543.30	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		14,368.50	14,189.81	27,650.40	13,825.20	0.00	13,825.20	543.30	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		14,368.50	9,295.57	27,650.40	13,825.20	0.00	13,825.20	543.30	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		14,368.50	9,295.57	27,650.40	13,825.20	0.00	13,825.20	543.30	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		14,857.03	6,402.32	27,650.40	13,825.20	14,295.26	14,295.26	561.77	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		8,793.52	8,705.58	27,650.40	13,825.20	14,295.26	8,461.02	332.50	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		14,857.03	6,402.32	27,650.40	13,825.20	14,295.26	14,295.26	561.77	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		14,857.03	6,402.32	27,650.40	13,825.20	14,295.26	14,295.26	561.77	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		14,857.03	6,402.32	27,650.40	13,825.20	14,295.26	14,295.26	561.77	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		14,857.03	7,160.99	27,650.40	13,825.20	14,295.26	14,295.26	561.77	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		14,857.03	7,160.99	27,650.40	13,825.20	14,295.26	14,295.26	561.77	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.			64,380.46	64,380.46	27,650.40	13,825.20	14,295.26	61,946.11	2,434.35	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 71				13	\$420,949.16	\$326,488.82				\$405,032.28	\$15,916.88			
Pago Inicial (74 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38267	101,982.36	6,215.59	15,250.48	7,625.24	0.00	37,617.85	64,364.51	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38877	20,672.11	15,277.30	15,250.48	7,625.24	0.00	7,625.24	13,046.87	Banamex, S.A. 70104247324	20/08/2018	
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.			20,672.11	15,277.30	15,250.48	7,625.24	0.00	7,625.24	13,046.87	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.			20,672.11	15,277.30	15,250.48	7,625.24	0.00	7,625.24	13,046.87	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.			20,672.11	15,277.30	15,250.48	7,625.24	0.00	7,625.24	13,046.87	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria	F	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		21,374.96	14,279.29	15,250.48	7,625.24	7,884.50	7,884.50	13,490.46	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018	



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	6,278.81	6,216.02	15,250.48	7,625.24	7,884.50	2,316.04	3,962.77	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	21,374.96	13,835.92	15,250.48	7,625.24	7,884.50	7,884.50	13,490.46	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	21,374.96	13,493.01	15,250.48	7,625.24	7,884.50	7,884.50	13,490.46	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	21,374.96	14,279.29	15,250.48	7,625.24	7,884.50	7,884.50	13,490.46	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED] 5	21,374.96	14,279.29	15,250.48	7,625.24	7,884.50	7,884.50	13,490.46	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	21,374.96	14,279.29	15,250.48	7,625.24	7,884.50	7,884.50	13,490.46	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	58,111.39	58,111.39	15,250.48	7,625.24	7,884.50	21,435.32	36,676.07	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 72				13	\$377,310.76	\$216,098.29				\$139,177.16	\$238,133.60		
Pago Inicial (193 Días)	[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	43599	128,117.26	88,097.48	18,542.01	9,271.01	0.00	119,286.93	8830	Banamex, S.A. 70104591513	16/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	44086	9,957.38	5,836.86	18,542.01	9,271.01	0.00	9,271.01	686.38	Banamex, S.A. 70104247324	16/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,957.38	5,836.86	18,542.01	9,271.01	0.00	9,271.01	686.38	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,957.38	4,419.29	18,542.01	9,271.01	0.00	9,271.01	686.38	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,957.38	4,419.29	18,542.01	9,271.01	0.00	9,271.01	686.38	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,957.38	3,756.72	18,542.01	9,271.01	0.00	9,271.01	686.38	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,957.38	3,756.72	18,542.01	9,271.01	0.00	9,271.01	686.38	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	34,167.09	20,500.25	18,542.01	9,271.01	0.00	31,811.91	2,355.18	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 73				8	\$222,028.63	\$136,623.47				\$206,724.87	\$15,303.76		
Pago Inicial (190 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38271	69,847.80	31,658.39	10,693.10	5,346.55	0.00	67,722.97	2,124.83	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,514.30	5,424.16	10,693.10	5,346.55	0.00	5,346.55	167.75	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,514.30	3,873.22	10,693.10	5,346.55	0.00	5,346.55	167.75	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria	PAF56112199	18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,514.30	2,900.50	10,693.10	5,346.55	0.00	5,346.55	167.75	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,701.79	3,569.46	10,693.10	5,346.55	5,528.33	5,528.33	173.46	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	3,124.77	3,093.52	10,693.10	5,346.55	5,528.33	3,029.71	95.06	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,701.79	3,572.42	10,693.10	5,346.55	5,528.33	5,528.33	173.46	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,701.79	3,572.44	10,693.10	5,346.55	5,528.33	5,528.33	173.46	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,701.79	3,572.47	10,693.10	5,346.55	5,528.33	5,528.33	173.46	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,701.79	3,572.47	10,693.10	5,346.55	5,528.33	5,528.33	173.46	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,701.79	3,572.47	10,693.10	5,346.55	5,528.33	5,528.33	173.46	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	23,354.53	23,354.53	10,693.10	5,346.55	5,528.33	22,644.05	710.48	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,514.30	5,424.16	10,693.10	5,346.55	0.00	5,346.55	167.75	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Total Pensionado No. 74				13	\$152,595.04	\$97,160.21				\$147,952.93	\$4,642.11		
Pago Inicial (162 Días)	[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	43600	60,097.14	8,009.47	10,418.47	5,209.24	0.00	56,259.74	3837	Banamex, S.A. 70104247324	09/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	44088	5,564.62	5,028.81	10,418.47	5,209.24	0.00	5,209.24	355.39	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	5,564.62	5,028.81	10,418.47	5,209.24	0.00	5,209.24	355.39	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	5,564.62	4,495.27	10,418.47	5,209.24	0.00	5,209.24	355.39	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
												S.A.0110861286	
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,564.62	4,495.27	10,418.47	5,209.24	0.00	5,209.24	355.39	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,564.62	3,832.45	10,418.47	5,209.24	0.00	5,209.24	355.39	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,564.62	3,832.45	10,418.47	5,209.24	0.00	5,209.24	355.39	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,979.51	16,979.51	10,418.47	5,209.24	0.00	15,895.11	1,084.40	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 75				8	\$110,464.37	\$51,702.04				\$103,410.26	\$7,054.11		
Pago Inicial (203 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38275	114,548.84	49,070.05	16,407.40	8,203.70	0.00	111,023.41	3,525.43	Banamex, S.A. 70104247324	25/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38459	8,464.20	8,344.56	16,407.40	8,203.70	0.00	8,203.70	260.50	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		8,464.20	8,344.56	16,407.40	8,203.70	0.00	8,203.70	260.50	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		8,464.20	8,344.56	16,407.40	8,203.70	0.00	8,203.70	260.50	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		8,464.20	8,344.56	16,407.40	8,203.70	0.00	8,203.70	260.50	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		8,751.98	8,629.46	16,407.40	8,203.70	8,482.63	8,482.63	269.35	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		5,045.79	4,995.33	16,407.40	8,203.70	8,482.63	4,890.50	155.29	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		8,751.98	8,629.46	16,407.40	8,203.70	8,482.63	8,482.63	269.35	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		8,751.98	8,629.46	16,407.40	8,203.70	8,482.63	8,482.63	269.35	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		8,751.98	8,629.46	16,407.40	8,203.70	8,482.63	8,482.63	269.35	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		8,751.98	8,629.46	16,407.40	8,203.70	8,482.63	8,482.63	269.35	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		8,751.98	8,629.46	16,407.40	8,203.70	8,482.63	8,482.63	269.35	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		37,195.92	37,195.92	16,407.40	8,203.70	8,482.63	36,051.16	1,144.76	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 76				13	\$243,159.23	\$176,416.30				\$235,675.62	\$7,483.61		
Pago Inicial (210 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38274	208,017.60	205,447.42	27,828.22	13,914.11	0.00	194,797.54	13,220.06	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,858.42	14,674.84	27,828.22	13,914.11	0.00	13,914.11	944.31	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,858.42	14,674.84	27,828.22	13,914.11	0.00	13,914.11	944.31	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,858.42	10,044.54	27,828.22	13,914.11	0.00	13,914.11	944.31	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,858.42	10,064.80	27,828.22	13,914.11	0.00	13,914.11	944.31	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,363.61	7,412.78	27,828.22	13,914.11	14,387.19	14,387.19	976.42	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		8,082.98	8,002.15	27,828.22	13,914.11	14,387.19	7,569.28	513.70	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,363.61	7,412.78	27,828.22	13,914.11	14,387.19	14,387.19	976.42	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,363.61	7,997.83	27,828.22	13,914.11	14,387.19	14,387.19	976.42	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,363.61	10,728.76	27,828.22	13,914.11	14,387.19	14,387.19	976.42	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	15,363.61	11,096.83	27,828.22	13,914.11	14,387.19	14,387.19	976.42	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	15,363.61	11,189.74	27,828.22	13,914.11	14,387.19	14,387.19	976.42	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	66,575.64	66,575.64	27,828.22	13,914.11	14,387.19	62,344.49	4,231.15	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
		Total Pensionado No. 77		13	\$434,291.56	\$385,322.95				\$406,690.88	\$27,600.68		
Pago Inicial (225 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38276	108,118.20	64,576.49	13,825.89	6,912.95	0.00	104,942.36	3,175.85	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	7,122.15	7,015.93	13,825.89	6,912.95	0.00	6,912.95	209.21	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	7,122.15	7,015.93	13,825.89	6,912.95	0.00	6,912.95	209.21	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	7,122.15	4,771.63	13,825.89	6,912.95	0.00	6,912.95	209.21	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	7,122.15	4,771.63	13,825.89	6,912.95	0.00	6,912.95	209.21	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	7,364.30	4,784.89	13,825.89	6,912.95	7,147.99	7,147.99	216.31	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	4,358.76	4,315.17	13,825.89	6,912.95	7,147.99	4,230.72	128.04	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	7,364.30	4,784.89	13,825.89	6,912.95	7,147.99	7,147.99	216.31	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED] 6	7,364.30	5,618.44	13,825.89	6,912.95	7,147.99	7,147.99	216.31	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	7,364.30	5,679.11	13,825.89	6,912.95	7,147.99	7,147.99	216.31	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	7,364.30	5,683.53	13,825.89	6,912.95	7,147.99	7,147.99	216.31	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	7,364.30	5,683.97	13,825.89	6,912.95	7,147.99	7,147.99	216.31	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	31,911.97	31,911.97	13,825.89	6,912.95	7,147.99	30,974.60	937.37	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
		Total Pensionado No. 78		13	\$217,063.33	\$156,613.58				\$210,687.37	\$6,375.96		
Pago Inicial (218 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38277	77,354.20	58,502.18	10,235.00	5,117.50	0.00	74,867.16	2,487.04	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,287.50	5,199.62	10,235.00	5,117.50	0.00	5,117.50	170.00	Banamex, S.A. 70104247324	21/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,287.50	5,199.62	10,235.00	5,117.50	0.00	5,117.50	170.00	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,287.50	4,379.58	10,235.00	5,117.50	0.00	5,117.50	170.00	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,287.50	4,379.58	10,235.00	5,117.50	0.00	5,117.50	170.00	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,467.28	4,741.36	10,235.00	5,117.50	5,291.50	5,291.50	175.79	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	3,235.95	3,203.59	10,235.00	5,117.50	5,291.50	3,131.91	104.04	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,467.28	4,765.84	10,235.00	5,117.50	5,291.50	5,291.50	175.79	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,467.28	4,765.84	10,235.00	5,117.50	5,291.50	5,291.50	175.79	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,467.28	4,967.59	10,235.00	5,117.50	5,291.50	5,291.50	175.79	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,467.28	4,967.59	10,235.00	5,117.50	5,291.50	5,291.50	175.79	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,467.28	4,967.59	10,235.00	5,117.50	5,291.50	5,291.50	175.79	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	23,691.55	23,691.55	10,235.00	5,117.50	5,291.50	22,929.81	761.74	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
		Total Pensionado No. 79		13	\$158,235.38	\$133,731.53				\$153,147.86	\$5,087.52		
Pago Inicial (115 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38278	45,707.90	44,970.82	11,639.60	5,819.80	0.00	44,618.47	1,089.43	Banamex, S.A. 70104247324	17/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banamex, S.A.	38882	5,961.90	5,867.28	11,639.60	5,819.80	0.00	5,819.80	142.10	Banamex, S.A. 70104247324	17/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	5,961.90	5,867.28	11,639.60	5,819.80	0.00	5,819.80	142.10	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	5,961.90	5,415.36	11,639.60	5,819.80	0.00	5,819.80	142.10	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	5,961.90	5,415.36	11,639.60	5,819.80	0.00	5,819.80	142.10	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	6,164.60	5,616.03	11,639.60	5,819.80	6,017.67	6,017.67	146.93	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	2,364.89	2,341.24	11,639.60	5,819.80	6,017.67	2,308.52	56.37	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	6,164.60	5,841.99	11,639.60	5,819.80	6,017.67	6,017.67	146.93	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.		6,164.60	5,493.81	11,639.60	5,819.80	6,017.67	6,017.67	146.93	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.		6,164.60	5,493.81	11,639.60	5,819.80	6,017.67	6,017.67	146.93	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.		6,164.60	5,493.81	11,639.60	5,819.80	6,017.67	6,017.67	146.93	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		6,164.60	5,493.81	11,639.60	5,819.80	6,017.67	6,017.67	146.93	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.		19,759.60	19,759.60	11,639.60	5,819.80	6,017.67	19,288.65	470.95	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 80				13	\$128,667.59	\$123,070.20				\$125,600.88	\$3,066.71		
Pago Inicial (115 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38384	101,839.40	100,541.01	25,012.38	12,506.19	0.00	95,880.79	5,958.61	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		13,283.36	13,115.53	25,012.38	12,506.19	0.00	12,506.19	777.17	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	2	13,283.36	13,115.53	25,012.38	12,506.19	0.00	12,506.19	777.17	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	2	13,283.36	10,130.74	25,012.38	12,506.19	0.00	12,506.19	777.17	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		13,283.36	11,723.78	25,012.38	12,506.19	0.00	12,506.19	777.17	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	2	13,734.99	11,961.66	25,012.38	12,506.19	12,931.40	12,931.40	803.59	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		5,299.18	5,246.19	25,012.38	12,506.19	12,931.40	4,989.14	310.04	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	2	13,734.99	13,451.49	25,012.38	12,506.19	12,931.40	12,931.40	803.59	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		13,734.99	13,034.95	25,012.38	12,506.19	12,931.40	12,931.40	803.59	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		13,734.99	13,243.22	25,012.38	12,506.19	12,931.40	12,931.40	803.59	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		13,734.99	13,243.22	25,012.38	12,506.19	12,931.40	12,931.40	803.59	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		13,734.99	13,243.22	25,012.38	12,506.19	12,931.40	12,931.40	803.59	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		44,025.22	44,025.22	25,012.38	12,506.19	12,931.40	41,449.45	2,575.77	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 81				13	\$286,707.18	\$276,075.76				\$269,932.54	\$16,774.64		
Pago Inicial (210 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38279	204,078.00	149,885.14	28,612.00	14,306.00	0.00	200,284.00	3,794.00	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		14,577.00	14,396.23	28,612.00	14,306.00	0.00	14,306.00	271.00	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		14,577.00	14,396.23	28,612.00	14,306.00	0.00	14,306.00	271.00	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		14,577.00	13,979.69	28,612.00	14,306.00	0.00	14,306.00	271.00	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		14,577.00	13,979.69	28,612.00	14,306.00	0.00	14,306.00	271.00	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		15,072.62	14,470.35	28,612.00	14,306.00	14,792.40	14,792.40	280.22	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		8,921.12	8,831.91	28,612.00	14,306.00	14,792.40	8,755.27	165.85	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		15,072.62	14,470.35	28,612.00	14,306.00	14,792.40	14,792.40	280.22	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		15,072.62	14,470.35	28,612.00	14,306.00	14,792.40	14,792.40	280.22	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		15,072.62	14,470.35	28,612.00	14,306.00	14,792.40	14,792.40	280.22	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		15,072.62	14,470.35	28,612.00	14,306.00	14,792.40	14,792.40	280.22	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		15,072.62	14,678.62	28,612.00	14,306.00	14,792.40	14,792.40	280.22	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		65,314.69	65,314.69	28,612.00	14,306.00	14,792.40	64,100.42	1,214.27	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 82				13	\$427,057.53	\$367,813.95				\$419,118.11	\$7,939.42		
Pago Inicial (205 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38281	136,009.30	114,416.07	19,257.40	9,628.70	0.00	131,592.23	4,417.07	Banamex, S.A. 70104247324	23/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		9,951.90	9,817.38	19,257.40	9,628.70	0.00	9,628.70	323.20	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		9,951.90	9,817.38	19,257.40	9,628.70	0.00	9,628.70	323.20	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		9,951.90	6,761.85	19,257.40	9,628.70	0.00	9,628.70	323.20	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		9,951.90	6,761.85	19,257.40	9,628.70	0.00	9,628.70	323.20	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		10,290.26	5,223.76	19,257.40	9,628.70	9,956.08	9,956.08	334.18	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		5,977.77	5,917.99	19,257.40	9,628.70	9,956.08	5,783.64	194.13	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		10,290.26	5,223.76	19,257.40	9,628.70	9,956.08	9,956.08	334.18	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		10,290.26	5,223.76	19,257.40	9,628.70	9,956.08	9,956.08	334.18	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	F	22-2018	Banorte, S.A.		10,290.26	5,223.76	19,257.40	9,628.70	9,956.08	9,956.08	334.18	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		10,290.26	5,398.45	19,257.40	9,628.70	9,956.08	9,956.08	334.18	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		10,290.26	5,814.99	19,257.40	9,628.70	9,956.08	9,956.08	334.18	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		43,980.57	43,980.57	19,257.40	9,628.70	9,956.08	42,552.27	1,428.30	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 83				13	\$287,516.80	\$229,581.57				\$278,179.40	\$9,337.40		
Pago Inicial (250 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38386	126,044.20	84,618.82	13,992.29	6,996.15	0.00	119,971.09	6,073.11	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.		7,350.30	7,241.80	13,992.29	6,996.15	0.00	6,996.15	354.16	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.	3	7,350.30	7,241.80	13,992.29	6,996.15	0.00	6,996.15	354.16	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.		7,350.30	6,825.26	13,992.29	6,996.15	0.00	6,996.15	354.16	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.		7,350.30	6,825.26	13,992.29	6,996.15	0.00	6,996.15	354.16	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.		7,600.21	7,072.67	13,992.29	6,996.15	7,234.01	7,234.01	366.20	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.		4,498.38	4,453.40	13,992.29	6,996.15	7,234.01	4,281.64	216.74	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.		7,600.21	7,072.67	13,992.29	6,996.15	7,234.01	7,234.01	366.20	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.		7,600.21	7,072.67	13,992.29	6,996.15	7,234.01	7,234.01	366.20	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.		7,600.21	7,072.67	13,992.29	6,996.15	7,234.01	7,234.01	366.20	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.		7,600.21	7,072.67	13,992.29	6,996.15	7,234.01	7,234.01	366.20	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		7,600.21	7,280.94	13,992.29	6,996.15	7,234.01	7,234.01	366.20	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.		32,934.24	32,934.24	13,992.29	6,996.15	7,234.01	31,347.39	1,586.85	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 84				13	\$238,479.28	\$192,784.87				\$226,988.78	\$11,490.50		
Pago Inicial (133 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38284	166,086.41	136,600.62	36,155.47	18,077.74	0.00	160,289.25	5,797.16	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		18,731.55	17,646.97	36,155.47	18,077.74	0.00	18,077.74	653.81	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		18,731.55	17,646.97	36,155.47	18,077.74	0.00	18,077.74	653.81	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		18,731.55	12,678.19	36,155.47	18,077.74	0.00	18,077.74	653.81	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		18,731.55	14,954.31	36,155.47	18,077.74	0.00	18,077.74	653.81	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		19,368.42	13,267.95	36,155.47	18,077.74	18,692.38	18,692.38	676.04	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		8,194.43	8,112.49	36,155.47	18,077.74	18,692.38	7,908.41	286.02	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		19,368.42	13,267.95	36,155.47	18,077.74	18,692.38	18,692.38	676.04	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		19,368.42	13,267.95	36,155.47	18,077.74	18,692.38	18,692.38	676.04	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		19,368.42	13,267.95	36,155.47	18,077.74	18,692.38	18,692.38	676.04	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		19,368.42	13,267.95	36,155.47	18,077.74	18,692.38	18,692.38	676.04	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	4	19,368.42	13,267.95	36,155.47	18,077.74	18,692.38	18,692.38	676.04	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		66,459.51	66,459.51	36,155.47	18,077.74	18,692.38	64,139.78	2,319.73	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
												S.A.0110861286	
Total Pensionado No. 85				13	\$431,877.07	\$353,706.76				\$416,802.64	\$15,074.43		
Pago Inicial (143 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38285	145,177.89	114,794.31	26,664.44	13,332.22	0.00	127,100.50	18,077.39	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,228.45	15,041.17	26,664.44	13,332.22	0.00	13,332.22	1,896.23	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,228.45	15,041.17	26,664.44	13,332.22	0.00	13,332.22	1,896.23	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,228.45	13,088.63	26,664.44	13,332.22	0.00	13,332.22	1,896.23	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,228.45	14,850.34	26,664.44	13,332.22	0.00	13,332.22	1,896.23	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,746.22	14,768.32	26,664.44	13,332.22	13,785.52	13,785.52	1,960.70	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		7,007.12	6,937.05	26,664.44	13,332.22	13,785.52	6,134.60	872.52	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,746.22	15,362.93	26,664.44	13,332.22	13,785.52	13,785.52	1,960.70	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,746.22	13,792.05	26,664.44	13,332.22	13,785.52	13,785.52	1,960.70	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,746.22	14,577.49	26,664.44	13,332.22	13,785.52	13,785.52	1,960.70	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,746.22	14,577.49	26,664.44	13,332.22	13,785.52	13,785.52	1,960.70	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,746.22	14,577.49	26,664.44	13,332.22	13,785.52	13,785.52	1,960.70	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		55,899.08	55,899.08	26,664.44	13,332.22	13,785.52	48,938.58	6,960.50	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 86				13	\$363,475.21	\$323,307.52				\$318,215.65	\$45,259.56		
Pago Inicial (189 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38287	80,143.56	36,688.64	12,330.45	6,165.23	0.00	77,681.84	2,461.72	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38460	6,360.60	6,261.99	12,330.45	6,165.23	0.00	6,165.23	195.38	Banamex, S.A. 70104247324	20/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		6,360.60	6,261.99	12,330.45	6,165.23	0.00	6,165.23	195.38	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		6,360.60	6,261.99	12,330.45	6,165.23	0.00	6,165.23	195.38	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		6,360.60	3,134.69	12,330.45	6,165.23	0.00	6,165.23	195.38	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		6,576.86	3,348.79	12,330.45	6,165.23	6,374.84	6,374.84	202.02	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		3,589.92	3,554.02	12,330.45	6,165.23	6,374.84	3,479.65	110.27	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		6,576.86	1,572.60	12,330.45	6,165.23	6,374.84	6,374.84	202.02	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		6,576.86	1,572.60	12,330.45	6,165.23	6,374.84	6,374.84	202.02	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		6,576.86	3,688.56	12,330.45	6,165.23	6,374.84	6,374.84	202.02	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		6,576.86	3,786.51	12,330.45	6,165.23	6,374.84	6,374.84	202.02	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		6,576.86	3,799.16	12,330.45	6,165.23	6,374.84	6,374.84	202.02	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		26,859.90	26,859.90	12,330.45	6,165.23	6,374.84	26,034.86	825.04	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 87				13	\$175,496.94	\$106,791.44				\$170,106.30	\$5,390.64		
Pago Inicial (225 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38292	102,742.05	75,596.45	13,137.60	6,568.80	0.00	99,718.08	3,023.97	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,768.00	6,665.32	13,137.60	6,568.80	0.00	6,568.80	199.20	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,768.00	6,665.32	13,137.60	6,568.80	0.00	6,568.80	199.20	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,768.00	4,135.85	13,137.60	6,568.80	0.00	6,568.80	199.20	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,768.00	4,135.85	13,137.60	6,568.80	0.00	6,568.80	199.20	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,998.11	2,767.21	13,137.60	6,568.80	6,792.14	6,792.14	205.97	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	4,142.02	4,100.60	13,137.60	6,568.80	6,792.14	4,020.11	121.91	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,998.11	2,169.43	13,137.60	6,568.80	6,792.14	6,792.14	205.97	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,998.11	2,635.94	13,137.60	6,568.80	6,792.14	6,792.14	205.97	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,998.11	2,635.94	13,137.60	6,568.80	6,792.14	6,792.14	205.97	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,998.11	3,795.99	13,137.60	6,568.80	6,792.14	6,792.14	205.97	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,998.11	4,232.39	13,137.60	6,568.80	6,792.14	6,792.14	205.97	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	30,325.14	30,325.14	13,137.60	6,568.80	6,792.14	29,432.60	892.54	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 88				13	\$206,269.87	\$149,861.43				\$200,198.82	\$6,071.05		
Pago Inicial (224 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38294	181,944.84	130,596.09	23,349.78	11,674.89	0.00	176,312.45	5,632.39	Banamex, S.A. 70104247324	24/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	12,047.85	11,892.37	23,349.78	11,674.89	0.00	11,674.89	372.96	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	12,047.85	11,892.37	23,349.78	11,674.89	0.00	11,674.89	372.96	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	12,047.85	8,308.06	23,349.78	11,674.89	0.00	11,674.89	372.96	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	12,047.85	9,643.76	23,349.78	11,674.89	0.00	11,674.89	372.96	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	12,457.48	9,058.75	23,349.78	11,674.89	12,071.84	12,071.84	385.64	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	7,373.28	7,299.55	23,349.78	11,674.89	12,071.84	7,145.03	228.25	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	12,457.48	9,446.68	23,349.78	11,674.89	12,071.84	12,071.84	385.64	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	12,457.48	9,030.14	23,349.78	11,674.89	12,071.84	12,071.84	385.64	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	12,457.48	9,238.64	23,349.78	11,674.89	12,071.84	12,071.84	385.64	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	12,457.48	9,238.64	23,349.78	11,674.89	12,071.84	12,071.84	385.64	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	12,457.48	9,238.64	23,349.78	11,674.89	12,071.84	12,071.84	385.64	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	53,982.41	53,982.41	23,349.78	11,674.89	12,071.84	52,311.29	1,671.12	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 89				13	\$366,236.81	\$288,866.10				\$354,899.35	\$11,337.46		
Pago Inicial (203 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38295	120,285.62	82,305.93	17,103.15	8,551.58	0.00	115,731.32	4,554.30	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,888.10	8,764.22	17,103.15	8,551.58	0.00	8,551.58	336.53	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	41044	8,888.10	8,764.22	17,103.15	8,551.58	0.00	8,551.58	336.53	Banorte, S.A. 0651815749	12/09/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,888.10	6,297.64	17,103.15	8,551.58	0.00	8,551.58	336.53	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,888.10	6,502.53	17,103.15	8,551.58	0.00	8,551.58	336.53	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,190.30	3,635.93	17,103.15	8,551.58	8,842.33	8,842.33	347.97	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,298.49	5,245.51	17,103.15	8,551.58	8,842.33	5,097.88	200.61	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED] 7	9,190.30	3,842.16	17,103.15	8,551.58	8,842.33	8,842.33	347.97	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,190.30	6,192.93	17,103.15	8,551.58	8,842.33	8,842.33	347.97	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED] 7	9,190.30	6,243.01	17,103.15	8,551.58	8,842.33	8,842.33	347.97	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,190.30	6,253.72	17,103.15	8,551.58	8,842.33	8,842.33	347.97	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,190.30	6,254.25	17,103.15	8,551.58	8,842.33	8,842.33	347.97	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED] 7	39,058.78	39,058.78	17,103.15	8,551.58	8,842.33	37,579.90	1,478.88	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 90				13	\$255,337.09	\$189,360.83				\$245,669.36	\$9,667.73		
Pago Inicial (114 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38296	84,966.48	65,086.05	20,361.85	10,180.93	0.00	77,375.03	7,591.45	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	11,179.87	9,954.75	20,361.85	10,180.93	0.00	10,180.93	998.95	BBVA Bancomer,	15/08/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
												S.A.0110861286	
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,179.87	7,662.23	20,361.85	10,180.93	0.00	10,180.93	998.95	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.	7	11,179.87	6,109.79	20,361.85	10,180.93	0.00	10,180.93	998.95	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,179.87	6,666.60	20,361.85	10,180.93	0.00	10,180.93	998.95	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,559.99	8,339.24	20,361.85	10,180.93	10,527.08	10,527.08	1,032.91	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		4,409.34	4,365.25	20,361.85	10,180.93	10,527.08	4,015.36	393.98	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,559.99	7,697.59	20,361.85	10,180.93	10,527.08	10,527.08	1,032.91	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,559.99	7,710.18	20,361.85	10,180.93	10,527.08	10,527.08	1,032.91	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,559.99	7,711.02	20,361.85	10,180.93	10,527.08	10,527.08	1,032.91	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,559.99	7,711.20	20,361.85	10,180.93	10,527.08	10,527.08	1,032.91	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		11,559.99	7,711.22	20,361.85	10,180.93	10,527.08	10,527.08	1,032.91	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		36,914.90	36,914.90	20,361.85	10,180.93	10,527.08	33,616.46	3,298.44	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 91				13	\$240,370.14	\$183,640.02				\$218,893.01	\$21,477.13		
Pago Inicial (167 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38298	93,920.80	59,800.03	16,397.00	8,198.50	0.00	91,276.63	2,644.17	Banamex, S.A. 70104247324	Transito
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		8,436.00	8,316.64	16,397.00	8,198.50	0.00	8,198.50	237.50	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		8,436.00	8,316.64	16,397.00	8,198.50	0.00	8,198.50	237.50	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		8,436.00	7,900.10	16,397.00	8,198.50	0.00	8,198.50	237.50	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		8,436.00	7,900.10	16,397.00	8,198.50	0.00	8,198.50	237.50	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.	52	8,722.82	8,184.05	16,397.00	8,198.50	8,477.25	8,477.25	245.57	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		4,340.60	4,297.19	16,397.00	8,198.50	8,477.25	4,218.40	122.20	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		8,722.82	8,184.05	16,397.00	8,198.50	8,477.25	8,477.25	245.57	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		8,722.82	8,600.59	16,397.00	8,198.50	8,477.25	8,477.25	245.57	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		8,722.82	8,392.32	16,397.00	8,198.50	8,477.25	8,477.25	245.57	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		8,722.82	8,600.59	16,397.00	8,198.50	8,477.25	8,477.25	245.57	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		8,722.82	8,392.32	16,397.00	8,198.50	8,477.25	8,477.25	245.57	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		33,239.76	33,239.76	16,397.00	8,198.50	8,477.25	32,303.97	935.79	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 92				13	\$217,582.08	\$180,124.38				\$211,456.50	\$6,125.58		
Pago Inicial (202 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38301	124,763.28	88,210.93	18,163.63	9,081.82	0.00	122,301.78	2,461.50	Banamex, S.A. 70104247324	07/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		9,264.60	9,136.95	18,163.63	9,081.82	0.00	9,081.82	182.79	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		9,264.60	9,136.95	18,163.63	9,081.82	0.00	9,081.82	182.79	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		9,264.60	9,136.92	18,163.63	9,081.82	0.00	9,081.82	182.79	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		9,264.60	7,170.16	18,163.63	9,081.82	0.00	9,081.82	182.79	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	XXXXXXXXXX	19-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	9,579.60	5,705.53	18,163.63	9,081.82	9,390.60	9,390.60	189.00	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	5,501.94	5,446.92	18,163.63	9,081.82	9,390.60	5,393.39	108.55	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	9,579.60	7,468.87	18,163.63	9,081.82	9,390.60	9,390.60	189.00	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	9,579.60	7,473.69	18,163.63	9,081.82	9,390.60	9,390.60	189.00	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	9,579.60	7,481.87	18,163.63	9,081.82	9,390.60	9,390.60	189.00	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX5	9,579.60	7,481.96	18,163.63	9,081.82	9,390.60	9,390.60	189.00	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	9,579.60	7,482.01	18,163.63	9,081.82	9,390.60	9,390.60	189.00	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX5	40,604.73	40,604.73	18,163.63	9,081.82	9,390.60	39,803.61	801.12	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 93				13	\$265,405.95	\$211,937.49				\$260,169.61	\$5,236.34		
Pago Inicial (131 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38302	198,472.86	96,207.73	41,001.10	20,500.55	0.00	179,038.14	19,434.72	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	22,725.90	21,679.17	41,001.10	20,500.55	0.00	20,500.55	2,225.35	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	22,725.90	21,679.17	41,001.10	20,500.55	0.00	20,500.55	2,225.35	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	22,725.90	16,496.92	41,001.10	20,500.55	0.00	20,500.55	2,225.35	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	22,725.90	14,781.58	41,001.10	20,500.55	0.00	20,500.55	2,225.35	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	23,498.58	15,426.58	41,001.10	20,500.55	21,197.57	21,197.57	2,301.01	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX7	9,838.80	9,740.41	41,001.10	20,500.55	21,197.57	8,875.37	963.43	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	23,498.58	14,853.72	41,001.10	20,500.55	21,197.57	21,197.57	2,301.01	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	23,498.58	14,852.45	41,001.10	20,500.55	21,197.57	21,197.57	2,301.01	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	23,498.58	10,686.11	41,001.10	20,500.55	21,197.57	21,197.57	2,301.01	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	23,498.58	10,686.11	41,001.10	20,500.55	21,197.57	21,197.57	2,301.01	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	23,498.58	10,686.11	41,001.10	20,500.55	21,197.57	21,197.57	2,301.01	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	XXXXXXXXXX	80,067.49	80,067.49	41,001.10	20,500.55	21,197.57	72,227.18	7,840.31	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 94				13	\$520,274.23	\$337,843.55				\$469,328.30	\$50,945.93		
Pago Inicial (278 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38304	245,334.06	176,277.30	24,533.52	12,266.76	0.00	237,384.51	7,949.55	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	12,677.55	12,515.77	24,533.52	12,266.76	0.00	12,266.76	410.79	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	12,677.55	12,515.77	24,533.52	12,266.76	0.00	12,266.76	410.79	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	12,677.55	6,843.69	24,533.52	12,266.76	0.00	12,266.76	410.79	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	12,677.55	3,869.48	24,533.52	12,266.76	0.00	12,266.76	410.79	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	13,108.59	10,499.48	24,533.52	12,266.76	12,683.83	12,683.83	424.76	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	7,758.66	7,681.07	24,533.52	12,266.76	12,683.83	7,507.26	251.40	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	13,108.59	8,922.06	24,533.52	12,266.76	12,683.83	12,683.83	424.76	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro		
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión	
Ordinaria	XXXXXXXXXX	21-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	13,108.59	9,130.33	24,533.52	12,266.76	12,683.83	12,683.83	424.76	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	13,108.59	8,713.80	24,533.52	12,266.76	12,683.83	12,683.83	424.76	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	13,108.59	8,922.06	24,533.52	12,266.76	12,683.83	12,683.83	424.76	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	13,108.59	8,922.06	24,533.52	12,266.76	12,683.83	12,683.83	424.76	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	56,803.89	56,803.89	24,533.52	12,266.76	12,683.83	54,963.26	1,840.63	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018	
Total Pensionado No. 95				13	\$439,258.35	\$331,616.76				\$425,025.05	\$14,233.30			
Pago Inicial (203 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38306	121,749.25	17,458.09	16,319.73	8,159.87	0.00	110,430.17	11,319.08	Banamex, S.A. 70104247324	17/08/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38889	8,996.25	8,871.29	16,319.73	8,159.87	0.00	8,159.87	836.39	Banamex, S.A. 70104247324	17/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	8,996.25	8,871.29	16,319.73	8,159.87	0.00	8,159.87	836.39	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	8,996.25	8,871.29	16,319.73	8,159.87	0.00	8,159.87	836.39	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	8,996.25	5,963.71	16,319.73	8,159.87	0.00	8,159.87	836.39	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	9,302.12	9,174.10	16,319.73	8,159.87	8,437.30	8,437.30	864.82	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	5,362.96	5,309.33	16,319.73	8,159.87	8,437.30	4,864.37	498.59	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	9,302.12	7,718.94	16,319.73	8,159.87	8,437.30	8,437.30	864.82	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	9,302.12	7,699.05	16,319.73	8,159.87	8,437.30	8,437.30	864.82	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	9,302.12	7,282.50	16,319.73	8,159.87	8,437.30	8,437.30	864.82	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	9,302.12	7,490.78	16,319.73	8,159.87	8,437.30	8,437.30	864.82	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	9,302.12	7,490.78	16,319.73	8,159.87	8,437.30	8,437.30	864.82	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	39,534.01	39,534.01	16,319.73	8,159.87	8,437.30	35,858.53	3,675.48	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018	
Total Pensionado No. 96				13	\$258,443.94	\$141,735.16				\$234,416.33	\$24,027.61			
Pago Inicial (267 Días)		XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38307	342,987.45	221,895.46	35,459.18	17,729.59	0.00	327,751.02	15,236.43	Banamex, S.A. 70104247324	23/07/2018
Ordinaria	15-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	18,553.80	18,319.41	35,459.18	17,729.59	0.00	17,729.59	824.21	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018	
Ordinaria	16-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	18,553.80	18,319.41	35,459.18	17,729.59	0.00	17,729.59	824.21	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018	
Ordinaria	17-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	18,553.80	14,684.53	35,459.18	17,729.59	0.00	17,729.59	824.21	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018	
Ordinaria	18-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	18,553.80	14,655.33	35,459.18	17,729.59	0.00	17,729.59	824.21	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018	
Ordinaria	19-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	19,184.63	15,250.89	35,459.18	17,729.59	18,332.40	18,332.40	852.23	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Retroactivo	19-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	11,354.93	11,241.38	35,459.18	17,729.59	18,332.40	10,850.51	504.42	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Ordinaria	20-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	19,184.63	15,253.97	35,459.18	17,729.59	18,332.40	18,332.40	852.23	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018	
Ordinaria	21-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	19,184.63	15,254.06	35,459.18	17,729.59	18,332.40	18,332.40	852.23	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018	
Ordinaria	22-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	19,184.63	15,254.08	35,459.18	17,729.59	18,332.40	18,332.40	852.23	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018	
Ordinaria	23-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	19,184.63	15,254.08	35,459.18	17,729.59	18,332.40	18,332.40	852.23	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018	
Ordinaria	24-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	19,184.63	15,254.08	35,459.18	17,729.59	18,332.40	18,332.40	852.23	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018		Santander, S.A.	XXXXXXXXXX	83,133.40	83,133.40	35,459.18	17,729.59	18,332.40	79,440.38	3,693.02	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018	
Total Pensionado No. 97				13	\$626,798.76	\$473,770.08				\$598,954.65	\$27,844.11			
Pago Inicial (330 Días)	XXXXXXXXXX		14-2018	Banamex, S.A.	38391	151,505.40	13,647.92	12,413.64	6,206.82	0.00	145,515.76	5,989.64	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	6,462.33	5,362.71	12,413.64	6,206.82	0.00	6,206.82	255.51	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	6,462.33	5,362.71	12,413.64	6,206.82	0.00	6,206.82	255.51	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	6,462.33	1,306.75	12,413.64	6,206.82	0.00	6,206.82	255.51	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	6,462.33	2,850.22	12,413.64	6,206.82	0.00	6,206.82	255.51	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	6,682.03	1,524.25	12,413.64	6,206.82	6,417.85	6,417.85	264.18	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	3,954.93	3,915.38	12,413.64	6,206.82	6,417.85	3,798.57	156.36	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	6,682.03	1,524.03	12,413.64	6,206.82	6,417.85	6,417.85	264.18	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	XXXXXXXXXX	6,682.03	1,524.03	12,413.64	6,206.82	6,417.85	6,417.85	264.18	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018	



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremto Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	F	22-2018	Banorte, S.A.		6,682.03	1,524.03	12,413.64	6,206.82	6,417.85	6,417.85	264.18	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		6,682.03	1,524.03	12,413.64	6,206.82	6,417.85	6,417.85	264.18	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		6,682.03	2,959.09	12,413.64	6,206.82	6,417.85	6,417.85	264.18	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		28,955.46	28,955.46	12,413.64	6,206.82	6,417.85	27,810.69	1,144.77	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 98				13	\$250,357.29	\$71,980.61				\$240,459.42	\$9,897.87		
Pago Inicial (262 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38312	132,109.26	60,958.09	14,259.08	7,129.54	0.00	128,991.73	3,117.53	Banamex, S.A. 70104247324	30/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		7,301.85	7,193.83	14,259.08	7,129.54	0.00	7,129.54	172.31	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		7,301.85	7,193.83	14,259.08	7,129.54	0.00	7,129.54	172.31	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		7,301.85	7,193.83	14,259.08	7,129.54	0.00	7,129.54	172.31	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		7,301.85	5,094.39	14,259.08	7,129.54	0.00	7,129.54	172.31	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		7,550.11	5,340.17	14,259.08	7,129.54	7,371.94	7,371.94	178.17	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		4,468.73	4,424.04	14,259.08	7,129.54	7,371.94	4,363.28	105.45	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		7,550.11	4,704.46	14,259.08	7,129.54	7,371.94	7,371.94	178.17	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		7,550.11	4,704.46	14,259.08	7,129.54	7,371.94	7,371.94	178.17	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		7,550.11	5,778.65	14,259.08	7,129.54	7,371.94	7,371.94	178.17	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		7,550.11	5,821.72	14,259.08	7,129.54	7,371.94	7,371.94	178.17	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.	4	7,550.11	5,828.08	14,259.08	7,129.54	7,371.94	7,371.94	178.17	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		32,717.14	32,717.14	14,259.08	7,129.54	7,371.94	31,945.09	772.05	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 99				13	\$243,803.19	\$156,952.69				\$238,049.93	\$5,753.26		
Pago Inicial (170 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38313	101,257.10	19,988.91	17,370.15	8,685.08	0.00	98,430.85	2,826.25	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		8,934.45	5,569.37	17,370.15	8,685.08	0.00	8,685.08	249.38	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		8,934.45	5,569.37	17,370.15	8,685.08	0.00	8,685.08	249.38	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		8,934.45	1,156.03	17,370.15	8,685.08	0.00	8,685.08	249.38	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		8,934.45	1,677.14	17,370.15	8,685.08	0.00	8,685.08	249.38	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		9,238.22	318.70	17,370.15	8,685.08	8,980.37	8,980.37	257.85	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		4,657.83	3,020.75	17,370.15	8,685.08	8,980.37	4,527.82	130.01	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		9,238.22	178.42	17,370.15	8,685.08	8,980.37	8,980.37	257.85	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		9,238.22	1,111.19	17,370.15	8,685.08	8,980.37	8,980.37	257.85	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		9,238.22	1,111.19	17,370.15	8,685.08	8,980.37	8,980.37	257.85	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		9,238.22	1,111.19	17,370.15	8,685.08	8,980.37	8,980.37	257.85	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		9,238.22	1,111.19	17,370.15	8,685.08	8,980.37	8,980.37	257.85	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		35,536.35	24,164.72	17,370.15	8,685.08	8,980.37	34,544.48	991.87	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 100				13	\$232,618.40	\$66,088.17				\$226,125.65	\$6,492.75		
Pago Inicial (280 Días)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38316	237,979.70	209,656.97	21,508.23	10,754.12	0.00	209,804.76	28,174.94	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		12,198.26	12,041.28	21,508.23	10,754.12	0.00	10,754.12	1,444.15	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		12,198.26	12,041.28	21,508.23	10,754.12	0.00	10,754.12	1,444.15	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		12,198.26	7,395.55	21,508.23	10,754.12	0.00	10,754.12	1,444.15	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		12,198.26	6,282.57	21,508.23	10,754.12	0.00	10,754.12	1,444.15	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria	F	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		12,613.00	4,260.36	21,508.23	10,754.12	11,119.75	11,119.75	1,493.25	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
												S.A.0110861286	
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		6,635.85	6,569.49	21,508.23	10,754.12	11,119.75	5,850.24	785.61	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		12,613.00	3,876.09	21,508.23	10,754.12	11,119.75	11,119.75	1,493.25	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	4	12,613.00	3,882.20	21,508.23	10,754.12	11,119.75	11,119.75	1,493.25	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		12,613.00	3,053.71	21,508.23	10,754.12	11,119.75	11,119.75	1,493.25	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		12,613.00	3,053.75	21,508.23	10,754.12	11,119.75	11,119.75	1,493.25	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	4	12,613.00	3,053.75	21,508.23	10,754.12	11,119.75	11,119.75	1,493.25	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		54,656.33	54,656.33	21,508.23	10,754.12	11,119.75	48,185.60	6,470.73	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 101				13	\$423,742.92	\$329,823.33				\$373,575.59	\$50,167.33		
Pago Inicial (120 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38319	43,053.60	42,343.06	10,246.18	5,123.09	0.00	40,984.72	2,068.88	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38892	5,381.64	5,292.82	10,246.18	5,123.09	0.00	5,123.09	258.55	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		5,381.64	5,292.82	10,246.18	5,123.09	0.00	5,123.09	258.55	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		5,381.64	5,292.82	10,246.18	5,123.09	0.00	5,123.09	258.55	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		5,381.64	3,852.72	10,246.18	5,123.09	0.00	5,123.09	258.55	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		5,564.62	4,033.87	10,246.18	5,123.09	5,297.28	5,297.28	267.34	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		2,195.71	2,173.75	10,246.18	5,123.09	5,297.28	2,090.22	105.49	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		5,564.62	3,726.27	10,246.18	5,123.09	5,297.28	5,297.28	267.34	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		5,564.62	3,726.27	10,246.18	5,123.09	5,297.28	5,297.28	267.34	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		5,564.62	4,378.74	10,246.18	5,123.09	5,297.28	5,297.28	267.34	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		5,564.62	4,407.80	10,246.18	5,123.09	5,297.28	5,297.28	267.34	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		5,564.62	4,411.37	10,246.18	5,123.09	5,297.28	5,297.28	267.34	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		18,166.63	18,166.63	10,246.18	5,123.09	5,297.28	17,293.84	872.79	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 102				13	\$118,330.22	\$107,098.94				\$112,644.79	\$5,685.43		
Pago Inicial (182 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38320	73,118.50	5,947.02	4,017.13	2,008.57	0.00	24,370.59	48,747.91	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		6,026.24	5,930.98	4,017.13	2,008.57	0.00	2,008.57	4,017.68	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		6,026.24	5,930.98	4,017.13	2,008.57	0.00	2,008.57	4,017.68	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		6,026.24	5,672.09	4,017.13	2,008.57	0.00	2,008.57	4,017.68	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		6,026.24	5,413.20	4,017.13	2,008.57	0.00	2,008.57	4,017.68	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		6,231.13	5,616.04	4,017.13	2,008.57	2,076.86	2,076.86	4,154.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		3,278.27	3,245.49	4,017.13	2,008.57	2,076.86	1,092.66	2,185.61	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	6,231.13	5,874.93	4,017.13	2,008.57	2,076.86	2,076.86	4,154.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	6,231.13	5,874.93	4,017.13	2,008.57	2,076.86	2,076.86	4,154.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	6,231.13	5,874.93	4,017.13	2,008.57	2,076.86	2,076.86	4,154.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	6,231.13	5,874.93	4,017.13	2,008.57	2,076.86	2,076.86	4,154.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	6,231.13	5,874.93	4,017.13	2,008.57	2,076.86	2,076.86	4,154.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	24,928.67	24,928.67	4,017.13	2,008.57	2,076.86	8,308.81	16,619.86	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 103				13	\$162,817.18	\$92,059.12				\$54,267.45	\$108,549.73		
Pago Inicial (267 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38323	342,261.12	322,459.09	33,397.16	16,698.58	0.00	308,691.82	33,569.30	Banamex, S.A. 70104247324	25/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	18,514.50	18,283.01	33,397.16	16,698.58	0.00	16,698.58	1,815.92	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED] 4	18,514.50	18,283.01	33,397.16	16,698.58	0.00	16,698.58	1,815.92	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	18,514.50	18,283.01	33,397.16	16,698.58	0.00	16,698.58	1,815.92	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	18,514.50	18,283.01	33,397.16	16,698.58	0.00	16,698.58	1,815.92	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	19,143.99	18,865.93	33,397.16	16,698.58	17,266.33	17,266.33	1,877.66	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	10,071.89	9,971.17	33,397.16	16,698.58	17,266.33	9,084.03	987.86	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	19,143.99	18,865.93	33,397.16	16,698.58	17,266.33	17,266.33	1,877.66	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	19,143.99	18,865.93	33,397.16	16,698.58	17,266.33	17,266.33	1,877.66	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	19,143.99	18,865.93	33,397.16	16,698.58	17,266.33	17,266.33	1,877.66	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	19,143.99	18,865.93	33,397.16	16,698.58	17,266.33	17,266.33	1,877.66	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	19,143.99	18,865.93	33,397.16	16,698.58	17,266.33	17,266.33	1,877.66	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED] 4	82,957.29	82,957.29	33,397.16	16,698.58	17,266.33	74,820.77	8,136.52	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 104				13	\$624,212.24	\$601,715.17				\$562,988.93	\$61,223.31		
Pago Inicial (111 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38395	58,851.09	32,070.15	15,517.28	7,758.64	0.00	57,413.94	1,437.15	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	7,952.81	7,838.28	15,517.28	7,758.64	0.00	7,758.64	194.17	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	7,952.81	7,838.28	15,517.28	7,758.64	0.00	7,758.64	194.17	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	7,952.81	514.32	15,517.28	7,758.64	0.00	7,758.64	194.17	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	7,952.81	514.32	15,517.28	7,758.64	0.00	7,758.64	194.17	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED] 0	8,223.21	1,548.52	15,517.28	7,758.64	8,022.43	8,022.43	200.78	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED] 5890	3,082.51	3,051.68	15,517.28	7,758.64	8,022.43	3,007.25	75.26	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,223.21	1,548.52	15,517.28	7,758.64	8,022.43	8,022.43	200.78	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,223.21	1,548.52	15,517.28	7,758.64	8,022.43	8,022.43	200.78	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,223.21	3,906.89	15,517.28	7,758.64	8,022.43	8,022.43	200.78	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,223.21	4,423.05	15,517.28	7,758.64	8,022.43	8,022.43	200.78	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	8,223.21	4,444.00	15,517.28	7,758.64	8,022.43	8,022.43	200.78	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	25,968.90	25,968.90	15,517.28	7,758.64	8,022.43	23,195.53	2,773.37	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 105				13	\$169,053.00	\$95,215.43				\$162,785.88	\$6,267.12		
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	6,141.03	4,503.72	11,450.38	5,725.19	5,919.85	5,919.85	221.18	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	3,634.73	3,598.38	11,450.38	5,725.19	5,919.85	3,503.82	130.91	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		6,141.03	4,507.04	11,450.38	5,725.19	5,919.85	5,919.85	221.18	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	9	6,141.03	4,507.03	11,450.38	5,725.19	5,919.85	5,919.85	221.18	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		6,141.03	4,507.05	11,450.38	5,725.19	5,919.85	5,919.85	221.18	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		6,141.03	4,507.05	11,450.38	5,725.19	5,919.85	5,919.85	221.18	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		6,141.03	4,507.05	11,450.38	5,725.19	5,919.85	5,919.85	221.18	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		26,611.13	26,611.13	11,450.38	5,725.19	5,919.85	25,652.67	958.46	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Pago Inicial (258 Días)		18-2018	Banamex, S.A.	38324	109,790.91	102,217.24	11,450.38	5,725.19	0.00	102,272.27	7,518.64	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Total Pensionado No. 106				9	\$176,882.95	\$159,465.69				\$166,947.83	\$9,935.12		
Pago Inicial (235 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38325	86,555.20	53,111.12	10,680.94	5,340.47	0.00	83,667.36	2,887.84	Banamex, S.A. 70104247324	08/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		5,524.80	5,434.55	10,680.94	5,340.47	0.00	5,340.47	184.33	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		5,524.80	5,434.55	10,680.94	5,340.47	0.00	5,340.47	184.33	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,524.80	1,958.72	10,680.94	5,340.47	0.00	5,340.47	184.33	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,524.80	1,958.72	10,680.94	5,340.47	0.00	5,340.47	184.33	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,712.64	340.41	10,680.94	5,340.47	5,522.05	5,522.05	190.59	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,381.18	3,347.37	10,680.94	5,340.47	5,522.05	3,268.37	112.81	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,712.64	340.41	10,680.94	5,340.47	5,522.05	5,522.05	190.59	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,712.64	340.41	10,680.94	5,340.47	5,522.05	5,522.05	190.59	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,712.64	340.41	10,680.94	5,340.47	5,522.05	5,522.05	190.59	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,712.64	319.23	10,680.94	5,340.47	5,522.05	5,522.05	190.59	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,712.64	406.90	10,680.94	5,340.47	5,522.05	5,522.05	190.59	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		24,754.77	24,754.77	10,680.94	5,340.47	5,522.05	23,928.87	825.90	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 107				13	\$171,066.19	\$98,087.57				\$165,358.75	\$5,707.44		
Pago Inicial (168 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38326	253,649.76	211,026.29	42,742.22	21,371.11	0.00	239,356.43	14,293.33	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		22,647.30	21,033.57	42,742.22	21,371.11	0.00	21,371.11	1,276.19	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		22,647.30	22,007.71	42,742.22	21,371.11	0.00	21,371.11	1,276.19	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	7	22,647.30	19,710.82	42,742.22	21,371.11	0.00	21,371.11	1,276.19	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		22,647.30	13,163.00	42,742.22	21,371.11	0.00	21,371.11	1,276.19	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		23,417.31	9,355.52	42,742.22	21,371.11	22,097.73	22,097.73	1,319.58	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		11,704.12	11,587.08	42,742.22	21,371.11	22,097.73	11,044.59	659.53	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	7	23,417.31	8,254.71	42,742.22	21,371.11	22,097.73	22,097.73	1,319.58	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		23,417.31	15,686.18	42,742.22	21,371.11	22,097.73	22,097.73	1,319.58	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		23,417.31	13,754.16	42,742.22	21,371.11	22,097.73	22,097.73	1,319.58	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		23,417.31	14,894.52	42,742.22	21,371.11	22,097.73	22,097.73	1,319.58	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		23,417.31	14,897.80	42,742.22	21,371.11	22,097.73	22,097.73	1,319.58	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		89,516.57	89,516.57	42,742.22	21,371.11	22,097.73	84,472.25	5,044.32	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 10				13	\$585,963.51	\$464,887.93				\$552,944.08	\$33,019.43		
Pago Inicial (204 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38327	318,729.60	281,044.70	43,551.30	21,775.65	0.00	296,148.84	22,580.76	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	22,656.85	43,551.30	21,775.65	0.00	21,775.65	1,660.35	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	22,656.85	43,551.30	21,775.65	0.00	21,775.65	1,660.35	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	18,312.89	43,551.30	21,775.65	0.00	21,775.65	1,660.35	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		23,436.00	18,312.89	43,551.30	21,775.65	0.00	21,775.65	1,660.35	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	20,498.53	43,551.30	21,775.65	22,516.02	22,516.02	1,716.80	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		14,024.10	13,883.86	43,551.30	21,775.65	22,516.02	13,030.55	993.55	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	19,732.12	43,551.30	21,775.65	22,516.02	22,516.02	1,716.80	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	20,508.54	43,551.30	21,775.65	22,516.02	22,516.02	1,716.80	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	18,955.76	43,551.30	21,775.65	22,516.02	22,516.02	1,716.80	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	19,732.18	43,551.30	21,775.65	22,516.02	22,516.02	1,716.80	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		24,232.82	19,732.18	43,551.30	21,775.65	22,516.02	22,516.02	1,716.80	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		103,280.28	103,280.28	43,551.30	21,775.65	22,516.02	95,963.29	7,316.99	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 109				13	\$675,174.90	\$599,307.63				\$627,341.41	\$47,833.49		
Pago Inicial (136 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38328	189,949.84	186,058.98	40,771.48	20,385.74	0.00	184,830.71	5,119.13	Banamex, S.A. 70104247324	23/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		20,950.35	20,522.48	40,771.48	20,385.74	0.00	20,385.74	564.61	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	41039	20,950.35	20,522.48	40,771.48	20,385.74	0.00	20,385.74	564.61	Banamex, S.A. 70104247324	10/09/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		20,950.35	16,238.30	40,771.48	20,385.74	0.00	20,385.74	564.61	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		20,950.35	17,603.97	40,771.48	20,385.74	0.00	20,385.74	564.61	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		21,662.66	18,952.15	40,771.48	20,385.74	21,078.86	21,078.86	583.80	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		9,307.54	9,214.46	40,771.48	20,385.74	21,078.86	9,056.70	250.84	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		21,662.66	19,007.38	40,771.48	20,385.74	21,078.86	21,078.86	583.80	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		21,662.66	19,007.37	40,771.48	20,385.74	21,078.86	21,078.86	583.80	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		21,662.66	19,008.06	40,771.48	20,385.74	21,078.86	21,078.86	583.80	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		21,662.66	19,576.22	40,771.48	20,385.74	21,078.86	21,078.86	583.80	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		21,662.66	19,576.23	40,771.48	20,385.74	21,078.86	21,078.86	583.80	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		75,097.22	75,097.22	40,771.48	20,385.74	21,078.86	73,073.36	2,023.86	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 110				13	\$488,131.96	\$460,385.30				\$474,976.87	\$13,155.09		
Pago Inicial (210 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38396	197,274.00	194,811.26	26,421.31	13,210.66	0.00	184,949.17	12,324.83	Banamex, S.A. 70104247324	23/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,090.99	13,915.08	26,421.31	13,210.66	0.00	13,210.66	880.33	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,090.99	13,915.08	26,421.31	13,210.66	0.00	13,210.66	880.33	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,090.99	13,915.08	26,421.31	13,210.66	0.00	13,210.66	880.33	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,090.99	13,915.08	26,421.31	13,210.66	0.00	13,210.66	880.33	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,570.09	14,389.39	26,421.31	13,210.66	13,659.82	13,659.82	910.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		7,665.50	7,588.84	26,421.31	13,210.66	13,659.82	7,186.60	478.90	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,570.09	14,389.39	26,421.31	13,210.66	13,659.82	13,659.82	910.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,570.09	14,389.39	26,421.31	13,210.66	13,659.82	13,659.82	910.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,570.09	14,389.39	26,421.31	13,210.66	13,659.82	13,659.82	910.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,570.09	14,389.39	26,421.31	13,210.66	13,659.82	13,659.82	910.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED] 7	14,570.09	14,389.39	26,421.31	13,210.66	13,659.82	13,659.82	910.27	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	63,137.06	63,137.06	26,421.31	13,210.66	13,659.82	59,192.54	3,944.52	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 111				13	\$411,861.06	\$407,533.82				\$386,129.83	\$25,731.23		
Pago Inicial (230 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38329	136,256.00	92,639.06	16,258.28	8,129.14	0.00	126,603.81	9,652.19	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,748.90	8,626.41	16,258.28	8,129.14	0.00	8,129.14	619.76	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,748.90	8,626.41	16,258.28	8,129.14	0.00	8,129.14	619.76	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED] 6	8,748.90	5,907.99	16,258.28	8,129.14	0.00	8,129.14	619.76	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,748.90	5,907.99	16,258.28	8,129.14	0.00	8,129.14	619.76	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,046.36	4,827.00	16,258.28	8,129.14	8,405.53	8,405.53	640.83	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	5,354.33	5,300.79	16,258.28	8,129.14	8,405.53	4,975.03	379.30	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,046.36	4,827.00	16,258.28	8,129.14	8,405.53	8,405.53	640.83	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,046.36	4,949.60	16,258.28	8,129.14	8,405.53	8,405.53	640.83	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,046.36	5,498.47	16,258.28	8,129.14	8,405.53	8,405.53	640.83	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,046.36	6,686.93	16,258.28	8,129.14	8,405.53	8,405.53	640.83	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	9,046.36	6,873.95	16,258.28	8,129.14	8,405.53	8,405.53	640.83	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	39,200.89	39,200.89	16,258.28	8,129.14	8,405.53	36,423.97	2,776.92	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 112				13	\$270,084.98	\$199,872.49				\$250,952.56	\$19,132.42		
Pago Inicial (203 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38331	85,596.98	36,192.96	12,284.90	6,142.45	0.00	83,127.82	2,469.16	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,324.90	6,226.65	12,284.90	6,142.45	0.00	6,142.45	182.45	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,324.90	6,226.65	12,284.90	6,142.45	0.00	6,142.45	182.45	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,324.90	6,226.65	12,284.90	6,142.45	0.00	6,142.45	182.45	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,324.90	6,226.65	12,284.90	6,142.45	0.00	6,142.45	182.45	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,539.79	6,439.39	12,284.90	6,142.45	6,351.29	6,351.29	188.50	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	3,770.39	3,732.69	12,284.90	6,142.45	6,351.29	3,664.36	106.03	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,539.79	6,439.39	12,284.90	6,142.45	6,351.29	6,351.29	188.50	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,539.79	6,439.39	12,284.90	6,142.45	6,351.29	6,351.29	188.50	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,539.79	6,439.39	12,284.90	6,142.45	6,351.29	6,351.29	188.50	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,539.79	6,439.39	12,284.90	6,142.45	6,351.29	6,351.29	188.50	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	6,539.79	6,439.39	12,284.90	6,142.45	6,351.29	6,351.29	188.50	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	27,794.11	27,794.11	12,284.90	6,142.45	6,351.29	26,993.00	801.11	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 113				13	\$181,699.82	\$131,262.70				\$176,462.74	\$5,237.08		
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	9,382.17	9,288.35	33,298.90	16,649.45	17,215.53	1,802.03	7,580.14	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Total Pensionado No. 114				1	\$9,382.17	\$9,288.35				\$1,802.03	\$7,580.14		
Pago Inicial (210 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38338	39,568.20	29,033.22	5,480.47	2,740.24	0.00	38,363.29	1,204.91	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banamex, S.A.	38898	2,826.30	2,763.04	5,480.47	2,740.24	0.00	2,740.24	86.07	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	2,826.30	2,763.04	5,480.47	2,740.24	0.00	2,740.24	86.07	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	2,826.30	2,763.04	5,480.47	2,740.24	0.00	2,740.24	86.07	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	2,826.30	2,763.04	5,480.47	2,740.24	0.00	2,740.24	86.07	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	2,922.39	2,858.17	5,480.47	2,740.24	2,833.40	2,833.40	88.99	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	1,729.70	1,712.40	5,480.47	2,740.24	2,833.40	1,677.02	52.68	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	2,922.39	2,858.17	5,480.47	2,740.24	2,833.40	2,833.40	88.99	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018



Datos de Pago según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	2,922.39	2,858.17	5,480.47	2,740.24	2,833.40	2,833.40	88.99	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	2,922.39	2,858.17	5,480.47	2,740.24	2,833.40	2,833.40	88.99	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	2,922.39	2,858.17	5,480.47	2,740.24	2,833.40	2,833.40	88.99	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	2,922.39	2,858.17	5,480.47	2,740.24	2,833.40	2,833.40	88.99	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,663.69	12,663.69	5,480.47	2,740.24	2,833.40	12,278.08	385.61	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 115				13	\$82,801.13	\$71,610.49				\$80,279.75	\$2,521.38		
Pago Inicial (266 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38341	104,582.66	53,550.30	10,920.35	5,460.18	0.00	100,507.71	4,074.95	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,681.55	5,589.73	10,920.35	5,460.18	0.00	5,460.18	221.38	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	16-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,681.55	5,589.73	10,920.35	5,460.18	0.00	5,460.18	221.38	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria	[REDACTED]	17-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,681.55	5,501.51	10,920.35	5,460.18	0.00	5,460.18	221.38	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,681.55	3,815.44	10,920.35	5,460.18	0.00	5,460.18	221.38	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,874.72	4,425.14	10,920.35	5,460.18	5,645.82	5,645.82	228.90	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo	[REDACTED]	19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	3,477.11	3,442.34	10,920.35	5,460.18	5,645.82	3,341.63	135.48	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	20-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,874.72	3,583.72	10,920.35	5,460.18	5,645.82	5,645.82	228.90	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria	[REDACTED]	21-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,874.72	4,413.56	10,920.35	5,460.18	5,645.82	5,645.82	228.90	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,874.72	4,419.75	10,920.35	5,460.18	5,645.82	5,645.82	228.90	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria	[REDACTED]	23-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,874.72	4,425.03	10,920.35	5,460.18	5,645.82	5,645.82	228.90	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	5,874.72	4,425.14	10,920.35	5,460.18	5,645.82	5,645.82	228.90	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo	[REDACTED]	24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	25,457.12	25,457.12	10,920.35	5,460.18	5,645.82	24,465.22	991.90	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 116				13	\$191,491.41	\$128,638.51				\$184,030.19	\$7,461.22		
Total				1,476	\$37,305,434.62	\$29,071,196.73				\$34,582,107.70	\$2,723,326.92		

De los 1,476 pagos por concepto de pensiones y jubilaciones a 116 personas por importe de \$2,723,326.92; 1,474 pagos por importe de \$2,717,224.31 fueron cobrados durante el ejercicio fiscal 2018; y 2 pagos por importe de \$6,102.61 al 31 de diciembre de 2018 no han sido cobrados.

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 tercer párrafo fracciones I y II; 30 último párrafo, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones III, IV, VI, VIII, XV, XX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 71, 75 segundo párrafo, 76, 77, 78, 79 y 80 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PO-128-08 Pliego de Observaciones

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de \$2,717,224.31 (dos millones setecientos diecisiete mil doscientos veinticuatro pesos 31/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio,

o ambos, al Patrimonio del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, por haber determinado cálculos de pensiones y jubilaciones en base al numeral 6 del oficio girado por el Ejecutivo del Estado de fecha 19 de noviembre de 1985 en el que se da respuesta al planteamiento de prestaciones económicas y sociales presentadas por el Comité Ejecutivo de la Sección 53 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación, por los cuales generó pagos a jubilados o pensionados con diferencia superior al cálculo conforme a Ley.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-128-31 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.

Se le dará seguimiento en la próxima auditoría a realizarse, en virtud de que un importe de \$6,102.61 no han sido cobrados al 31 de diciembre de 2018.

Resultado Núm. 129 Con Observación.

De la revisión de 164 expedientes de personal jubilado y/o pensionado mismos que fueron autorizados durante el ejercicio fiscal 2018, a efecto de verificar el cálculo de los años de servicios, sueldo regulador, porcentaje de pensión e importe dictaminado, se hayan determinado conforme a lo estipulado en la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se observan 122 casos que el cálculo para determinar el importe de la jubilación o pensión a entregar se determinó incorrectamente, debido a que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, a través de la Junta Directiva, autorizó las Jubilaciones y/o pensiones con el sueldo regulador correspondiente al último salario básico del trabajador según Constancias para efecto de Jubilación y Pensión emitidas por el Departamento de Personal de Magisterio de la Dirección de Recursos Humanos de Gobierno del Estado de Sinaloa, la Dirección General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa (COBAES), así como del área de Recursos Humanos del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa; lo anterior en base al oficio girado por el Ejecutivo del Estado de fecha 19 de noviembre de 1985 en el que se da respuesta al planteamiento de prestaciones económicas y sociales presentadas por el Comité Ejecutivo de la Sección 53 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación, en su punto número 6 el cual señala los siguiente: "En cuanto a los trabajadores de la educación



que hayan cumplido 30 años de servicios antes del 1º. de septiembre de 1978 y cuya baja se hubiere dado después del día 27 de enero del año en curso, el Ejecutivo a mi cargo ha tenido a bien autorizar la jubilación con salario íntegro, por lo que el decreto correspondiente será sometiendo a la consideración y aprobación del Honorable Congreso del Estado, proveyéndose mientras tanto en la esfera administrativa interna las medidas conducentes a fin de satisfacer esta prestación.” Observando que dicho oficio no es procedente, dado que no fue formalizado en un decreto incluido como modificación en la Ley que Crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, lo que generó que durante el ejercicio fiscal 2018 el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa haya efectuado 85 pagos a 7 jubilados con diferencia inferior al cálculo por un importe de \$108,709.63. A continuación se detallan:

No.	RFC	Nombre del Trabajador	Tipo de Pensión	Fecha de Baja para Trámite	Número de Pagos	Total de Percepciones	Importe Total según cálculo de Ley	Diferencia
1			Jubilación SEPYC	05/02/2018	13	\$312,071.29	\$336,950.16	\$(24,878.87)
2			Jubilación SEPYC	10/12/2017	13	428,968.64	433,559.86	(4,591.22)
3			Jubilación SEPYC	07/03/2018	13	401,686.34	408,701.08	(7,014.74)
4			Jubilación SEPYC Y COBAES	01/01/2018	8	510,498.89	516,168.17	(5,669.28)
5			Jubilación SEPYC	08/01/2018	13	335,699.27	359,956.11	(24,256.84)
6			Jubilación SEPYC	08/03/2018	12	349,938.59	389,730.88	(39,792.29)
7			Jubilación SEPYC	18/12/2017	13	215,314.65	217,821.04	(2,506.39)
Total					85	\$2,554,177.67	\$2,662,887.30	\$(108,709.63)

A continuación se detallan los pagos observados:

Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Pago Inicial (176 Días)	XXXXXXXXXX	14-2018	Banamex, S.A.	38158	\$138,052.64	\$30,353.24	\$25,407.69	\$12,703.85	\$0.00	\$149,058.45	\$(11,005.81)	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.	01XXXXXXXXX5	11,765.85	9,966.63	25,407.69	12,703.85	0.00	12,703.85	(937.99)	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	41045	11,765.85	10,940.77	25,407.69	12,703.85	0.00	12,703.85	(937.99)	Banorte, S.A. 0651815749	12/09/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	01XXXXXXXXX5	11,765.85	3,605.75	25,407.69	12,703.85	0.00	12,703.85	(937.99)	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.	01XXXXXXXXX5	11,765.85	3,605.75	25,407.69	12,703.85	0.00	12,703.85	(937.99)	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	01XXXXXXXXX5	12,165.89	11,336.81	25,407.69	12,703.85	13,135.78	13,135.78	(969.89)	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	01XXXXXXXXX5	6,293.95	6,231.01	25,407.69	12,703.85	13,135.78	6,795.71	(501.76)	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	01XXXXXXXXX5	12,165.89	6,623.62	25,407.69	12,703.85	13,135.78	13,135.78	(969.89)	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	01XXXXXXXXX5	12,165.89	5,115.26	25,407.69	12,703.85	13,135.78	13,135.78	(969.89)	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro		
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión	
Ordinaria	[REDACTED]	22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,165.89	3,871.19	25,407.69	12,703.85	13,135.78	13,135.78	(969.89)	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,165.89	4,526.92	25,407.69	12,703.85	13,135.78	13,135.78	(969.89)	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,165.89	4,318.70	25,407.69	12,703.85	13,135.78	13,135.78	(969.89)	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	47,665.96	47,665.96	25,407.69	12,703.85	13,135.78	51,465.97	(3,800.01)	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018	
Total Pensionado No. 1				13	\$312,071.29	\$148,161.61				\$336,950.16	\$(24,878.87)			
Pago Inicial (231 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38163	216,952.26	132,589.94	27,742.96	13,871.48	0.00	221,372.45	(4,420.19)	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	13,860.30	13,686.70	27,742.96	13,871.48	0.00	13,871.48	(11.18)	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	13,860.30	13,686.70	27,742.96	13,871.48	0.00	13,871.48	(11.18)	Banorte, S.A. 0651815749	26/09/2019	
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	13,860.30	10,312.73	27,742.96	13,871.48	0.00	13,871.48	(11.18)	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	13,860.30	10,312.73	27,742.96	13,871.48	0.00	13,871.48	(11.18)	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	14,331.55	8,880.27	27,742.96	13,871.48	14,343.11	14,343.11	(11.56)	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	8,482.50	8,397.67	27,742.96	13,871.48	14,343.11	8,489.35	(6.85)	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	14,331.55	8,880.27	27,742.96	13,871.48	14,343.11	14,343.11	(11.56)	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	14,331.55	14,153.23	27,742.96	13,871.48	14,343.11	14,343.11	(11.56)	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	14,331.55	14,153.23	27,742.96	13,871.48	14,343.11	14,343.11	(11.56)	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	14,331.55	14,153.23	27,742.96	13,871.48	14,343.11	14,343.11	(11.56)	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	14,331.55	13,944.96	27,742.96	13,871.48	14,343.11	14,343.11	(11.56)	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	62,103.38	62,103.38	27,742.96	13,871.48	14,343.11	62,153.48	(50.10)	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018		
Total Pensionado No. 2				13	\$428,968.64	\$325,255.04				\$433,559.86	\$(4,591.22)			
Pago Inicial (144 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38190	161,017.92	88,318.11	34,131.21	17,065.61	0.00	163,829.81	(2,811.89)	Banamex, S.A. 70104247324	06/08/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	16,772.70	16,569.97	34,131.21	17,065.61	0.00	17,065.61	(292.90)	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	16,772.70	16,569.97	34,131.21	17,065.61	0.00	17,065.61	(292.90)	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	16,772.70	14,507.93	34,131.21	17,065.61	0.00	17,065.61	(292.90)	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	16,772.70	14,507.93	34,131.21	17,065.61	0.00	17,065.61	(292.90)	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	17,342.97	15,072.50	34,131.21	17,065.61	17,645.84	17,645.84	(302.87)	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	7,755.70	7,678.14	34,131.21	17,065.61	17,645.84	7,891.14	(135.44)	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	17,342.97	15,072.50	34,131.21	17,065.61	17,645.84	17,645.84	(302.87)	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	17,342.97	15,072.50	34,131.21	17,065.61	17,645.84	17,645.84	(302.87)	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	17,342.97	15,072.50	34,131.21	17,065.61	17,645.84	17,645.84	(302.87)	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	17,342.97	15,072.50	34,131.21	17,065.61	17,645.84	17,645.84	(302.87)	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	17,342.97	15,931.21	34,131.21	17,065.61	17,645.84	17,645.84	(302.87)	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	61,764.10	61,764.10	34,131.21	17,065.61	17,645.84	62,842.70	(1,078.60)	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
Total Pensionado No. 3				13	\$401,686.34	\$311,209.86				\$408,701.08	\$(7,014.74)			
Pago Inicial (270 Días)		[REDACTED]	18-2018	Banamex, S.A.	43593	324,225.78	199,548.37	36,435.40	18,217.70	0.00	327,918.60	(3,692.82)	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria			19-2018	Banamex, S.A.	44062	18,026.43	17,811.17	36,435.40	18,217.70	0.00	18,217.70	(191.27)	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria	20-2018		Banamex, S.A.	45344	18,026.43	17,811.17	36,435.40	18,217.70	0.00	18,217.70	(191.27)	Banamex, S.A. 70104247324	31/10/2018	
Ordinaria	21-2018		Banamex, S.A.	46596	18,026.43	12,776.17	36,435.40	18,217.70	0.00	18,217.70	(191.27)	Banamex, S.A. 70104247324	03/12/2018	
Ordinaria	22-2018		Banamex, S.A.	[REDACTED]	18,026.43	12,776.24	36,435.40	18,217.70	0.00	18,217.70	(191.27)	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria	23-2018		Banamex, S.A.	[REDACTED]	18,026.43	9,925.97	36,435.40	18,217.70	0.00	18,217.70	(191.27)	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria	24-2018		Banamex, S.A.	[REDACTED]	18,026.43	9,925.97	36,435.40	18,217.70	0.00	18,217.70	(191.27)	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018		Banamex, S.A.	[REDACTED]	78,114.53	78,114.53	36,435.40	18,217.70	0.00	78,943.37	(828.84)	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
Total Pensionado No. 4				8	\$510,498.89	\$358,689.59				\$516,168.17	\$(5,669.28)			
Pago Inicial (203 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38292	158,143.09	77,168.24	25,059.63	12,529.82	0.00	169,570.16	(11,427.07)	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018	



Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	[REDACTED]	15-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	11,685.45	11,533.60	25,059.63	12,529.82	0.00	12,529.82	(844.37)	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	11,685.45	11,533.60	25,059.63	12,529.82	0.00	12,529.82	(844.37)	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	11,685.45	4,869.30	25,059.63	12,529.82	0.00	12,529.82	(844.37)	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	11,685.45	7,266.53	25,059.63	12,529.82	0.00	12,529.82	(844.37)	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,082.76	4,977.87	25,059.63	12,529.82	12,955.83	12,955.83	(873.07)	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	6,966.09	6,896.43	25,059.63	12,529.82	12,955.83	7,469.44	(503.35)	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.	01 [REDACTED]	12,082.76	4,977.87	25,059.63	12,529.82	12,955.83	12,955.83	(873.07)	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,082.76	4,977.87	25,059.63	12,529.82	12,955.83	12,955.83	(873.07)	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,082.76	4,977.87	25,059.63	12,529.82	12,955.83	12,955.83	(873.07)	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,082.76	4,977.87	25,059.63	12,529.82	12,955.83	12,955.83	(873.07)	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	12,082.76	5,770.41	25,059.63	12,529.82	12,955.83	12,955.83	(873.07)	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018	Banorte, S.A.	[REDACTED]	51,351.73	51,351.73	25,059.63	12,529.82	12,955.83	55,062.27	(3,710.54)	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018	
Total Pensionado No. 5				13	\$335,699.27	\$201,279.19				\$359,956.11	\$(24,256.84)		
Pago Inicial (143 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38335	132,899.91	94,600.15	33,298.90	16,649.45	0.00	158,724.76	(25,824.85)	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	13,940.55	13,766.14	33,298.90	16,649.45	0.00	16,649.45	(2,708.90)	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	13,940.55	13,766.14	33,298.90	16,649.45	0.00	16,649.45	(2,708.90)	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	13,940.55	13,349.60	33,298.90	16,649.45	0.00	16,649.45	(2,708.90)	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	13,940.55	13,349.60	33,298.90	16,649.45	0.00	16,649.45	(2,708.90)	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	16,887.59	16,267.17	33,298.90	16,649.45	17,215.53	17,215.53	(327.94)	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	16,887.59	16,267.17	33,298.90	16,649.45	17,215.53	17,215.53	(327.94)	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	16,887.59	16,267.17	33,298.90	16,649.45	17,215.53	17,215.53	(327.94)	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	16,887.59	15,687.98	33,298.90	16,649.45	17,215.53	17,215.53	(327.94)	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	16,887.59	15,687.98	33,298.90	16,649.45	17,215.53	17,215.53	(327.94)	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria	24-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	16,887.59	15,798.15	33,298.90	16,649.45	17,215.53	17,215.53	(327.94)	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018	Santander, S.A.	[REDACTED]	59,950.94	59,950.94	33,298.90	16,649.45	17,215.53	61,115.14	(1,164.20)	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018	
Total Pensionado No. 6				12	\$349,938.59	\$304,758.19				\$389,730.88	\$(39,792.29)		
Pago Inicial (223 Días)	[REDACTED]	14-2018	Banamex, S.A.	38340	106,686.13	48,928.28	14,368.23	7,184.12	0.00	107,928.02	(1,241.89)	Banamex, S.A. 70104247324	24/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.	38900	7,101.45	6,995.44	14,368.23	7,184.12	0.00	7,184.12	(82.67)	Banamex, S.A. 70104247324	24/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	7,101.45	6,995.44	14,368.23	7,184.12	0.00	7,184.12	(82.67)	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	7,101.45	4,711.78	14,368.23	7,184.12	0.00	7,184.12	(82.67)	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	7,101.45	5,826.63	14,368.23	7,184.12	0.00	7,184.12	(82.67)	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	7,342.90	6,089.36	14,368.23	7,184.12	7,428.37	7,428.37	(85.47)	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.	[REDACTED]	4,346.09	4,302.63	14,368.23	7,184.12	7,428.37	4,396.68	(50.59)	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	7,342.90	6,092.45	14,368.23	7,184.12	7,428.37	7,428.37	(85.47)	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/10/2018
Ordinaria	21-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	7,342.90	6,092.62	14,368.23	7,184.12	7,428.37	7,428.37	(85.47)	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	15/11/2018	
Ordinaria	22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	7,342.90	6,092.64	14,368.23	7,184.12	7,428.37	7,428.37	(85.47)	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	30/11/2018	
Ordinaria	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	7,342.90	6,092.64	14,368.23	7,184.12	7,428.37	7,428.37	(85.47)	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	14/12/2018	
Ordinaria	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	7,342.90	6,092.64	14,368.23	7,184.12	7,428.37	7,428.37	(85.47)	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	[REDACTED]	31,819.23	31,819.23	14,368.23	7,184.12	7,428.37	32,189.62	(370.39)	BBVA Bancomer, S.A.0110861286	10/12/2018	
Total Pensionado No. 7				13	\$215,314.65	\$146,131.78				\$217,821.04	\$(2,506.39)		

Datos de Pago según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total Según Cálculo de Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Total				85	\$2,554,177.67	\$1,795,485.26				\$2,662,887.30	\$(108,709.63)		

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 tercer párrafo fracciones I y II; 30 último párrafo, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones III, IV, VI, VIII, XV, XX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 71, 75 segundo párrafo, 76, 77, 78, 79 y 80 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-129-32 **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. 130 Con Observación.

De la revisión de 164 expedientes de personal jubilado y/o pensionado mismos que fueron autorizados durante el ejercicio fiscal 2018, a efecto de verificar el cálculo de los años de servicios, sueldo regulador, porcentaje de pensión e importe dictaminado, se hayan determinado conforme a lo estipulado en la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se observa que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, a través de la Junta Directiva, autorizó la jubilación con salario íntegro en 42 casos de trabajadoras de la educación que hayan cumplido 28 años o más de servicios, según constancias de sueldos y hoja de servicio emitidas para efecto del trámite de Jubilación y Pensión emitidas por el Departamento de Personal de Magisterio de la Dirección de Recursos Humanos de Gobierno del Estado de Sinaloa y la Dirección General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa (COBAES), y al no cumplir con los años de servicio que estipula el artículo 75 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, el Instituto debió haber dictaminado la pensión por

vez, apegándose a lo estipulado en el artículo 76 y aplicando los porcentajes señalados en el artículo 79 de dicha Ley.

Lo anteriormente observado, fue derivado a que el Instituto efectuó los cálculos en base a oficio girado por el Ejecutivo del Estado de fecha 19 de noviembre de 1985 en el que se da respuesta al planteamiento de prestaciones económicas y sociales presentadas por el Comité Ejecutivo de la Sección 53 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación, en su punto número 6 señala: “En cuanto a los trabajadores de la educación que hayan cumplido 30 años de servicios antes del 1º. de septiembre de 1978 y cuya baja se hubiere dado después del día 27 de enero del año en curso, el Ejecutivo a mi cargo ha tenido a bien autorizar la jubilación con salario íntegro, por lo que el decreto correspondiente será sometiendo a la consideración y aprobación del Honorable Congreso del Estado, proveyéndose mientras tanto en la esfera administrativa interna las medidas conducentes a fin de satisfacer esta prestación.”; Sin embargo, tal autorización no procede legalmente en virtud de que, en el artículo 75 primer párrafo de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa establece que: “Tienen derecho a jubilación, los trabajadores con 30 años o más de servicios e igual tiempo de contribución al Instituto, en los términos de esta Ley, cualquiera que sea su edad”. observándose que dicho oficio no es procedente, dado que no fue formalizado en un decreto incluido como modificación a la Ley que Crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Y referente al salario íntegro para el cálculo de la pensión, el Instituto lo consideró en base a la cláusula QUINTA del Convenio que celebraron, por una parte, por el Gobierno del Estado Libre y Soberano del Sinaloa, y por la otra el Comité Ejecutivo de la Sección 53 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación, en relación a las peticiones formuladas por la representación sindical al Gobierno del Estado de fecha 30 de junio de 1987 que dice: “el Gobierno del Estado se obliga a autorizar la jubilación con salario íntegro a las trabajadoras de la educación que hayan cumplido 28 años o más de servicios antes del día primero de septiembre de 1978 y cuya baja se hubiere dado después del día 25 de diciembre del año próximo pasado, sometiendo el decreto correspondiente a la consideración y aprobación del Honorable Congreso del Estado, y proveyendo mientras tanto en la esfera administrativa en forma interna las medidas conducentes a fin de satisfacer esa prestación.”, observándose que dicho oficio no es procedente, dado que no fue formalizado en un decreto incluido como modificación a la Ley que Crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Lo anterior generó que durante el ejercicio fiscal 2018 el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado del Sinaloa haya efectuado 503 pagos



a 42 jubiladas con diferencia superior al cálculo por importe de \$1,994,529.04, derivado de un incorrecta supervisión y administración en aplicación de la normatividad aplicable para el otorgamiento y autorización de las pensiones y jubilaciones. A continuación se detallan:

No.	RFC	Nombre de la Pensionada	Tipo de Pensión	Fecha de baja para trámite	Años de Servicios	Número de pagos	Total Percepciones	Importe Total a Pagar según cálculo de Ley	Diferencia
1	[REDACTED]	[REDACTED]	Jubilación SEPYC	10/03/2018	28 Años 02 Meses 07 Días	13	\$179,149.48	\$159,200.82	\$19,948.66
2	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	13/01/2018	28 Años 00 Meses 03 Días	13	148,860.13	107,610.24	41,249.89
3	[REDACTED]		Jubilación COBAES	22/03/2018	28 Años 02 Meses 07 Días	13	408,096.55	344,585.81	63,510.74
4	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	15/02/2018	28 Años 03 Meses 08 Días	13	174,096.05	162,231.45	11,864.60
5	[REDACTED]		Jubilación COBAES	22/03/2018	28 Años 03 Meses 13 Días	13	218,846.66	181,721.23	37,125.43
6	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	16/12/2017	29 Años 00 Meses 02 Días	13	331,873.98	245,132.49	86,741.49
7	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	13/04/2018	28 Años 02 Meses 11 Días	13	202,134.35	180,082.46	22,051.89
8	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	01/01/2018	28 Años 08 Meses 24 Días	13	316,026.06	291,266.73	24,759.33
9	[REDACTED]		Jubilación COBAES	16/04/2018	28 Años 02 Meses 05 Días	13	286,193.97	243,905.05	42,288.92
10	[REDACTED] 0		Jubilación SEPYC	01/01/2018	29 Años 03 Meses 29 Días	13	291,680.57	267,790.72	23,889.85
11	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	16/04/2018	28 Años 02 Meses 00 Días	13	139,540.66	122,546.74	16,993.92
12	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	29/09/2017	28 Años 00 Meses 16 Días	13	201,094.65	138,829.92	62,264.73
13	[REDACTED]	[REDACTED]	Jubilación COBAES	08/01/2018	28 Años 00 Meses 07 Días	8	159,704.85	107,380.00	52,324.85
14	[REDACTED]		Jubilación COBAES	01/01/2018	28 Años 10 Meses 00 Días	8	445,530.37	418,858.15	26,672.22
15	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	26/12/2017	29 Años 03 Meses 10 Días	13	369,691.83	271,822.54	97,869.29
16	[REDACTED]		Jubilación SEPYC y COBAES	05/02/2018	28 Años 02 Meses 03 Días	8	389,761.76	292,316.81	97,444.95
17	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	16/12/2017	28 Años 11 Meses 06 Días	13	611,129.33	452,284.40	158,844.93
18	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	30/12/2017	29 Años 03 Meses 28 Días	13	667,577.37	485,552.90	182,024.47
19	[REDACTED] L8		Jubilación SEPYC	25/03/2018	28 Años 02 Meses 10 Días	13	123,921.45	87,036.26	36,885.19
20	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	08/01/2018	29 Años 00 Meses 23 Días	13	198,843.45	183,014.24	15,829.21
21	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	14/10/2017	28 Años 02 Meses 21 Días	13	339,977.09	292,133.36	47,843.73
22	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	14/08/2017	28 Años 00 Meses 18 Días	13	635,423.86	555,631.38	79,792.48
23	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	07/01/2018	29 Años 00 Meses 23 Días	13	395,459.60	331,119.21	64,340.39
24	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	16/03/2018	28 Años 02 Meses 08 Días	13	127,471.04	111,841.48	15,629.56
25	[REDACTED]		Jubilación COBAES	17/01/2018	27 Años 02 Meses 16 Día	8	452,920.83	358,711.41	94,209.42
26	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	18/03/2018	28 Años 02 Meses 13 Días	13	168,016.97	147,588.06	20,428.91
27	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	19/05/2018	28 Años 02 Meses 07 Días	13	161,828.50	139,318.43	22,510.07
28	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	09/03/2018	29 Años 02 Meses 07 Días	13	168,696.18	156,412.77	12,283.41
29	[REDACTED]		Jubilación COBAES	06/02/2018	28 Años 02 Meses 17 Días	8	480,313.01	410,735.77	69,577.24
30	[REDACTED]		Jubilación SEPYC	30/03/2018	29 Años 02 Meses 24 Días	13	274,950.09	254,884.22	20,065.87



No.	RFC	Nombre de la Pensionada	Tipo de Pensión	Fecha de baja para trámite	Años de Servicios	Número de pagos	Total Percepciones	Importe Total a Pagar según cálculo de Ley	Diferencia
31			Vejez COBAES	25/09/2017	27 Años 07 Meses 21 Días	13	489,552.09	473,421.60	16,130.49
32			Jubilación SEPYC	13/12/2017	28 Años 00 Meses 12 Días	13	169,040.07	147,705.19	21,334.88
33			Jubilación SEPYC	08/01/2018	29 Años 04 Meses 06 Días	13	242,422.38	216,353.05	26,069.33
34			Jubilación SEPYC	19/11/2017	28 Años 02 Meses 17 Días	13	186,111.24	161,657.48	24,453.76
35			Jubilación SEPYC	10/03/2018	29 Años 03 Meses 21 Días	13	224,315.53	180,279.85	44,035.68
36	SA		Jubilación SEPYC	09/01/2018	28 Años 02 Meses 09 Días	13	153,849.02	134,335.14	19,513.88
37	SE		Jubilación SEPYC	01/01/2018	28 Años 04 Meses 00 Días	13	154,747.91	134,220.77	20,527.14
38			Jubilación COBAES	01/05/2018	28 Años 03 Meses 02 Días	13	162,024.38	138,949.43	23,074.95
39			Jubilación SEPYC	05/12/2017	29 Años 03 Meses 04 Días	13	552,085.82	492,888.36	59,197.46
40			Jubilación COBAES	06/01/2018	28 Años 06 Meses 29 Días	8	164,408.45	127,114.78	37,293.67
41			Jubilación SEPYC	12/03/2018	28 Años 06 Meses 11 Días	13	275,871.04	140,238.89	135,632.15
Total						503	\$11,843,238.62	\$9,848,709.58	\$1,994,529.04

A continuación se detallan los pagos observados:

Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Pago Inicial (141 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38140	\$71,038.62	\$53,208.78	\$13,431.56	\$6,715.78	\$0.00	\$63,128.33	\$7,910.29	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		7,557.30	7,446.73	13,431.56	6,715.78	0.00	6,715.78	841.52	Banorte, S.A.0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		7,557.30	7,446.73	13,431.56	6,715.78	0.00	6,715.78	841.52	Banorte, S.A.0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		7,557.30	4,222.47	13,431.56	6,715.78	0.00	6,715.78	841.52	Banorte, S.A.0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		7,557.30	5,337.65	13,431.56	6,715.78	0.00	6,715.78	841.52	Banorte, S.A.0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		7,814.25	4,973.80	13,431.56	6,715.78	6,944.12	6,944.12	870.13	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		3,443.11	3,408.68	13,431.56	6,715.78	6,944.12	3,059.71	383.40	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		7,814.25	4,973.80	13,431.56	6,715.78	6,944.12	6,944.12	870.13	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		7,814.25	5,995.63	13,431.56	6,715.78	6,944.12	6,944.12	870.13	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		7,814.25	6,081.31	13,431.56	6,715.78	6,944.12	6,944.12	870.13	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		7,814.25	6,088.35	13,431.56	6,715.78	6,944.12	6,944.12	870.13	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		7,814.25	6,088.98	13,431.56	6,715.78	6,944.12	6,944.12	870.13	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		27,553.05	27,553.05	13,431.56	6,715.78	6,944.12	24,484.95	3,068.10	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 1					13	\$179,149.48	\$142,825.96			\$159,200.82	\$19,948.66		
Pago Inicial (198 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38159	69,379.20	26,037.97	7,599.07	3,799.54	0.00	50,153.86	19,225.34	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		5,256.00	4,488.37	7,599.07	3,799.54	0.00	3,799.54	1,456.47	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		5,256.00	4,488.37	7,599.07	3,799.54	0.00	3,799.54	1,456.47	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,256.00	2,518.45	7,599.07	3,799.54	0.00	3,799.54	1,456.47	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,256.00	3,094.03	7,599.07	3,799.54	0.00	3,799.54	1,456.47	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,434.70	2,695.36	7,599.07	3,799.54	3,928.72	3,928.72	1,505.98	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,073.71	3,042.97	7,599.07	3,799.54	3,928.72	2,221.97	851.74	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,434.70	2,695.36	7,599.07	3,799.54	3,928.72	3,928.72	1,505.98	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,434.70	2,695.36	7,599.07	3,799.54	3,928.72	3,928.72	1,505.98	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,434.70	2,695.36	7,599.07	3,799.54	3,928.72	3,928.72	1,505.98	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria	F	23-2018	Banamex, S.A.		5,434.70	2,695.36	7,599.07	3,799.54	3,928.72	3,928.72	1,505.98	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,434.70	2,695.36	7,599.07	3,799.54	3,928.72	3,928.72	1,505.98	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		22,775.02	22,775.02	7,599.07	3,799.54	3,928.72	16,463.95	6,311.07	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 2					13	\$148,860.13	\$82,617.34			\$107,610.24	\$41,249.89		
Pago Inicial (129 Dias)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38164	154,400.10	150,394.24	30,318.89	15,159.45	0.00	130,371.23	24,028.87	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		17,953.48	17,023.33	30,318.89	15,159.45	0.00	15,159.45	2,794.04	Banorte, S.A.0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		17,953.48	17,023.33	30,318.89	15,159.45	0.00	15,159.45	2,794.04	Banorte, S.A.0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		17,953.48	10,027.27	30,318.89	15,159.45	0.00	15,159.45	2,794.04	Banorte, S.A.0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		17,953.48	13,126.20	30,318.89	15,159.45	0.00	15,159.45	2,794.04	Banorte, S.A.0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		18,563.90	10,617.09	30,318.89	15,159.45	15,674.87	15,674.87	2,889.03	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		7,691.27	7,614.36	30,318.89	15,159.45	15,674.87	6,494.31	1,196.96	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		18,563.90	10,617.09	30,318.89	15,159.45	15,674.87	15,674.87	2,889.03	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		18,563.90	10,617.09	30,318.89	15,159.45	15,674.87	15,674.87	2,889.03	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		18,563.90	11,016.19	30,318.89	15,159.45	15,674.87	15,674.87	2,889.03	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		18,563.90	11,016.19	30,318.89	15,159.45	15,674.87	15,674.87	2,889.03	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		18,563.90	11,542.03	30,318.89	15,159.45	15,674.87	15,674.87	2,889.03	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		62,807.86	62,807.86	30,318.89	15,159.45	15,674.87	53,033.30	9,774.56	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 3					13	\$408,096.55	\$343,442.27			\$344,585.81	\$63,510.74		
Pago Inicial (166 Dias)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38175	74,934.06	45,219.89	12,528.37	6,264.19	0.00	69,323.65	5,610.41	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.		6,771.15	6,668.44	12,528.37	6,264.19	0.00	6,264.19	506.96	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.		6,771.15	6,668.44	12,528.37	6,264.19	0.00	6,264.19	506.96	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.		6,771.15	1,999.60	12,528.37	6,264.19	0.00	6,264.19	506.96	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.		6,771.15	3,866.69	12,528.37	6,264.19	0.00	6,264.19	506.96	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.		7,001.37	4,541.40	12,528.37	6,264.19	6,477.17	6,477.17	524.20	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.		3,468.63	3,433.94	12,528.37	6,264.19	6,477.17	3,208.93	259.70	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.		7,001.37	4,561.74	12,528.37	6,264.19	6,477.17	6,477.17	524.20	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.		7,001.37	3,865.17	12,528.37	6,264.19	6,477.17	6,477.17	524.20	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.		7,001.37	3,865.37	12,528.37	6,264.19	6,477.17	6,477.17	524.20	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.		7,001.37	3,865.37	12,528.37	6,264.19	6,477.17	6,477.17	524.20	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		7,001.37	3,865.37	12,528.37	6,264.19	6,477.17	6,477.17	524.20	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.		26,600.54	26,600.54	12,528.37	6,264.19	6,477.17	25,779.13	821.41	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018
Total Pensionado No. 4					13	\$174,096.05	\$119,021.96			\$162,231.45	\$11,864.60		
Pago Inicial (129 Dias)	F	14-2018	Banamex, S.A.	38180	82,798.65	81,655.66	15,989.01	7,994.51	0.00	68,752.74	14,045.91	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,627.79	9,496.51	15,989.01	7,994.51	0.00	7,994.51	1,633.29	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,627.79	9,496.51	15,989.01	7,994.51	0.00	7,994.51	1,633.29	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,627.79	9,079.97	15,989.01	7,994.51	0.00	7,994.51	1,633.29	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,627.79	9,079.97	15,989.01	7,994.51	0.00	7,994.51	1,633.29	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,955.13	9,404.04	15,989.01	7,994.51	8,266.32	8,266.32	1,688.81	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		4,124.55	4,083.30	15,989.01	7,994.51	8,266.32	3,424.85	699.70	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,955.13	9,404.04	15,989.01	7,994.51	8,266.32	8,266.32	1,688.81	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,955.13	9,404.04	15,989.01	7,994.51	8,266.32	8,266.32	1,688.81	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,955.13	9,404.04	15,989.01	7,994.51	8,266.32	8,266.32	1,688.81	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/11/2018



Datos De Pago Según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,955.13	9,562.28	15,989.01	7,994.51	8,266.32	8,266.32	1,688.81	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,955.13	9,612.31	15,989.01	7,994.51	8,266.32	8,266.32	1,688.81	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		33,681.52	33,681.52	15,989.01	7,994.51	8,266.32	27,967.71	5,713.81	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 5				13	\$218,846.66	\$213,364.19				\$181,721.23	\$37,125.43		
Pago Inicial (225 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38195	165,304.80	125,442.42	16,060.73	8,030.37	0.00	122,294.68	43,010.13	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		10,889.25	10,745.36	16,060.73	8,030.37	0.00	8,030.37	2,858.89	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		10,889.25	10,745.36	16,060.73	8,030.37	0.00	8,030.37	2,858.89	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		10,889.25	5,202.82	16,060.73	8,030.37	0.00	8,030.37	2,858.89	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		10,889.25	5,194.00	16,060.73	8,030.37	0.00	8,030.37	2,858.89	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		11,259.48	1,272.41	16,060.73	8,030.37	8,303.40	8,303.40	2,956.08	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		6,664.22	6,597.58	16,060.73	8,030.37	8,303.40	4,914.58	1,749.64	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		11,259.48	1,904.03	16,060.73	8,030.37	8,303.40	8,303.40	2,956.08	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		11,259.48	1,904.03	16,060.73	8,030.37	8,303.40	8,303.40	2,956.08	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		11,259.48	2,334.12	16,060.73	8,030.37	8,303.40	8,303.40	2,956.08	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		11,259.48	5,549.39	16,060.73	8,030.37	8,303.40	8,303.40	2,956.08	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		11,259.48	6,192.15	16,060.73	8,030.37	8,303.40	8,303.40	2,956.08	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		48,791.08	48,791.08	16,060.73	8,030.37	8,303.40	35,981.39	12,809.69	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 6				13	\$331,873.98	\$231,874.75				\$245,132.49	\$86,741.49		
Pago Inicial (108 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38198	69,258.24	68,320.66	17,139.58	8,569.79	0.00	61,702.49	7,555.75	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,619.20	9,488.01	17,139.58	8,569.79	0.00	8,569.79	1,049.41	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,619.20	9,488.01	17,139.58	8,569.79	0.00	8,569.79	1,049.41	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,619.20	9,488.01	17,139.58	8,569.79	0.00	8,569.79	1,049.41	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,619.20	9,488.01	17,139.58	8,569.79	0.00	8,569.79	1,049.41	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,946.25	9,811.79	17,139.58	8,569.79	8,861.16	8,861.16	1,085.09	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		3,662.99	3,626.36	17,139.58	8,569.79	8,861.16	3,263.38	399.61	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,946.25	9,811.79	17,139.58	8,569.79	8,861.16	8,861.16	1,085.09	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,946.25	9,811.79	17,139.58	8,569.79	8,861.16	8,861.16	1,085.09	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,946.25	9,811.79	17,139.58	8,569.79	8,861.16	8,861.16	1,085.09	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,946.25	9,811.79	17,139.58	8,569.79	8,861.16	8,861.16	1,085.09	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,946.25	9,811.79	17,139.58	8,569.79	8,861.16	8,861.16	1,085.09	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		31,058.82	31,058.82	17,139.58	8,569.79	8,861.16	27,670.46	3,388.36	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 7				13	\$202,134.35	\$199,828.62				\$180,082.46	\$22,051.89		
Pago Inicial (210 Días)		14-2018	Banamex, S.A.	38199	151,019.40	122,466.31	19,883.95	9,941.98	0.00	139,187.65	11,831.75	Banamex, S.A. 70104247324	25/07/2018
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.		10,787.10	10,644.23	19,883.95	9,941.98	0.00	9,941.98	845.13	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.		10,787.10	10,644.23	19,883.95	9,941.98	0.00	9,941.98	845.13	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.		10,787.10	7,812.20	19,883.95	9,941.98	0.00	9,941.98	845.13	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.		10,787.10	7,557.38	19,883.95	9,941.98	0.00	9,941.98	845.13	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.		11,153.86	7,076.51	19,883.95	9,941.98	10,280.00	10,280.00	873.86	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.		6,601.71	6,535.69	19,883.95	9,941.98	10,280.00	6,084.49	517.22	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.		11,153.86	7,076.51	19,883.95	9,941.98	10,280.00	10,280.00	873.86	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro			
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión		
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.		11,153.86	8,587.86	19,883.95	9,941.98	10,280.00	10,280.00	873.86	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018		
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.		11,153.86	8,657.51	19,883.95	9,941.98	10,280.00	10,280.00	873.86	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018		
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.		11,153.86	8,667.53	19,883.95	9,941.98	10,280.00	10,280.00	873.86	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018		
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		11,153.86	8,668.10	19,883.95	9,941.98	10,280.00	10,280.00	873.86	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018		
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.		48,333.39	48,333.39	19,883.95	9,941.98	10,280.00	44,546.68	3,786.71	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018		
		Total Pensionado No. 8				\$316,026.06	\$262,727.45				\$291,266.73	\$24,759.33			
Pago Inicial (150 Días)		14-2018	Banamex, S.A.			96,456.15	87,549.88	23,486.72	11,743.36	0.00	82,203.52	14,252.63	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018	
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.			13,779.46	12,507.14	23,486.72	11,743.36	0.00	11,743.36	2,036.10	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.			13,779.46	12,507.14	23,486.72	11,743.36	0.00	11,743.36	2,036.10	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.			13,779.46	11,383.95	23,486.72	11,743.36	0.00	11,743.36	2,036.10	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.			13,779.46	11,526.42	23,486.72	11,743.36	0.00	11,743.36	2,036.10	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.			14,247.96	10,779.42	23,486.72	11,743.36	12,142.63	2,105.33	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018		
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.			5,153.52	5,101.98	23,486.72	11,743.36	12,142.63	4,392.02	761.50	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.			14,247.96	11,121.44	23,486.72	11,743.36	12,142.63	2,105.33	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/10/2018		
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.			14,247.96	11,135.12	23,486.72	11,743.36	12,142.63	2,105.33	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/11/2018		
Ordinaria	22-2018	BBVA Bancomer, S.A.	14,247.96	11,148.80		23,486.72	11,743.36	12,142.63	2,105.33	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/11/2018				
Ordinaria	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.	14,247.96	11,135.12		23,486.72	11,743.36	12,142.63	2,105.33	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/12/2018				
Ordinaria	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		14,247.96		11,135.12	23,486.72	11,743.36	12,142.63	12,142.63	2,105.33	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	19/12/2018		
Aguinaldo	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		43,978.70		43,978.70	23,486.72	11,743.36	12,142.63	37,480.26	6,498.44	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	10/12/2018		
		Total Pensionado No. 9		13		\$286,193.97	\$251,010.23				\$243,905.05	\$42,288.92			
Pago Inicial (210 Días)	14-2018	Banamex, S.A.	38213	139,385.40		115,736.67	18,281.31	9,140.66	0.00	127,969.17	11,416.23	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018		
Ordinaria	15-2018	BBVA Bancomer, S.A.	1157352573	9,956.10	9,821.54	18,281.31	9,140.66	0.00	9,140.66	815.45	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/08/2018			
Ordinaria	16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,956.10	9,821.54	18,281.31	9,140.66	0.00	9,140.66	815.45	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/08/2018			
Ordinaria	17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,956.10	5,259.21	18,281.31	9,140.66	0.00	9,140.66	815.45	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/09/2018			
Ordinaria	18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		9,956.10	5,259.21	18,281.31	9,140.66	0.00	9,140.66	815.45	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	28/09/2018			
Ordinaria	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		10,294.61	2,213.56	18,281.31	9,140.66	9,451.44	9,451.44	843.17	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018			
Retroactivo	19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		6,093.13	6,032.20	18,281.31	9,140.66	9,451.44	5,594.08	499.05	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018			
Ordinaria	20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		10,294.61	9,381.30	18,281.31	9,140.66	9,451.44	9,451.44	843.17	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/10/2018			
Ordinaria	21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		10,294.61	5,859.08	18,281.31	9,140.66	9,451.44	9,451.44	843.17	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/11/2018			
Ordinaria	22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		10,294.61	5,646.16	18,281.31	9,140.66	9,451.44	9,451.44	843.17	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/11/2018			
Ordinaria	23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		10,294.61	4,464.13	18,281.31	9,140.66	9,451.44	9,451.44	843.17	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/12/2018			
Ordinaria	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		10,294.61	5,054.91	18,281.31	9,140.66	9,451.44	9,451.44	843.17	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	19/12/2018			
Aguinaldo	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.			44,609.98	44,609.98	18,281.31	9,140.66	9,451.44	40,956.23	3,653.75	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	10/12/2018		
		Total Pensionado No. 10			\$291,680.57	\$229,159.49				\$267,790.72	\$23,889.85				
Pago Inicial (150 Días)	14-2018	Banamex, S.A.			47,029.50	46,314.20	11,800.58	5,900.29	0.00	41,302.03	5,727.47	Banamex, S.A. 70104247324	29/08/2018		



Datos De Pago Según Nómina							Cálculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		6,718.50	6,616.31	11,800.58	5,900.29	0.00	5,900.29	818.21	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		6,718.50	6,616.31	11,800.58	5,900.29	0.00	5,900.29	818.21	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		6,718.50	4,816.57	11,800.58	5,900.29	0.00	5,900.29	818.21	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		6,718.50	4,816.57	11,800.58	5,900.29	0.00	5,900.29	818.21	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		6,946.93	5,971.33	11,800.58	5,900.29	6,100.90	6,100.90	846.03	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		2,512.72	2,487.59	11,800.58	5,900.29	6,100.90	2,206.71	306.01	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		6,946.93	5,820.47	11,800.58	5,900.29	6,100.90	6,100.90	846.03	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		6,946.93	5,975.77	11,800.58	5,900.29	6,100.90	6,100.90	846.03	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		6,946.93	4,887.42	11,800.58	5,900.29	6,100.90	6,100.90	846.03	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		6,946.93	5,431.61	11,800.58	5,900.29	6,100.90	6,100.90	846.03	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		6,946.93	5,431.61	11,800.58	5,900.29	6,100.90	6,100.90	846.03	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		21,442.86	21,442.86	11,800.58	5,900.29	6,100.90	18,831.44	2,611.42	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 11					\$139,540.66	\$126,628.62				\$122,546.74	\$16,993.92		
Pago Inicial (302 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		116,904.84	56,363.91	7,606.91	3,803.46	0.00	80,649.74	36,255.10	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		5,503.80	5,413.76	7,606.91	3,803.46	0.00	3,803.46	1,700.35	Banorte, S.A. 0651815749	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		5,503.80	5,413.76	7,606.91	3,803.46	0.00	3,803.46	1,700.35	Banorte, S.A. 0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		5,503.80	5,413.76	7,606.91	3,803.46	0.00	3,803.46	1,700.35	Banorte, S.A. 0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		5,503.80	4,079.80	7,606.91	3,803.46	0.00	3,803.46	1,700.35	Banorte, S.A. 0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		5,690.93	4,474.68	7,606.91	3,803.46	3,932.77	3,932.77	1,758.16	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		3,368.33	3,334.65	7,606.91	3,803.46	3,932.77	2,327.71	1,040.62	Banorte, S.A. 0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		5,690.93	3,247.22	7,606.91	3,803.46	3,932.77	3,932.77	1,758.16	Banorte, S.A. 0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		5,690.93	4,260.38	7,606.91	3,803.46	3,932.77	3,932.77	1,758.16	Banorte, S.A. 0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		5,690.93	4,260.03	7,606.91	3,803.46	3,932.77	3,932.77	1,758.16	Banorte, S.A. 0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		5,690.93	4,265.00	7,606.91	3,803.46	3,932.77	3,932.77	1,758.16	Banorte, S.A. 0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		5,690.93	4,265.06	7,606.91	3,803.46	3,932.77	3,932.77	1,758.16	Banorte, S.A. 0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		24,660.70	24,660.70	7,606.91	3,803.46	3,932.77	17,042.01	7,618.69	Banorte, S.A. 0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 12					\$201,094.65	\$129,452.71				\$138,829.92	\$62,264.73		
Pago Inicial (262 Días)		18-2018	Banamex, S.A.		100,678.07	49,261.12	7,725.18	3,862.59	0.00	67,466.57	33211	Banamex, S.A. 70104247324	09/10/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,758.71	5,205.43	7,725.18	3,862.59	0.00	3,862.59	1,896.12	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,758.71	5,205.43	7,725.18	3,862.59	0.00	3,862.59	1,896.12	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,758.71	4,788.89	7,725.18	3,862.59	0.00	3,862.59	1,896.12	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,758.71	4,788.89	7,725.18	3,862.59	0.00	3,862.59	1,896.12	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,758.71	4,788.89	7,725.18	3,862.59	0.00	3,862.59	1,896.12	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,758.71	4,788.89	7,725.18	3,862.59	0.00	3,862.59	1,896.12	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		24,474.52	24,474.52	7,725.18	3,862.59	0.00	16,737.89	7,736.63	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 13					\$159,704.85	\$103,302.06				\$107,380.00	\$52,324.85		
Pago Inicial (269 Días)		18-2018	Banamex, S.A.		282,664.74	228,772.10	29,636.19	14,818.10	0.00	265,737.84	16,926.90	Banamex, S.A. 70104247324	17/10/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		15,761.19	15,568.58	29,636.19	14,818.10	0.00	14,818.10	943.10	Banamex, S.A. 70104247324	22/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,761.19	15,568.58	29,636.19	14,818.10	0.00	14,818.10	943.10	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,761.19	15,568.58	29,636.19	14,818.10	0.00	14,818.10	943.10	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,761.19	15,360.31	29,636.19	14,818.10	0.00	14,818.10	943.10	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,761.19	15,152.04	29,636.19	14,818.10	0.00	14,818.10	943.10	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/12/2018



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		15,761.19	15,360.31	29,636.19	14,818.10	0.00	14,818.10	943.10	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		68,298.49	68,298.49	29,636.19	14,818.10	0.00	64,211.75	4,086.75	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	10/12/2018
Total Pensionado No. 14					\$445,530.37	\$389,648.99				\$418,858.15	\$26,672.22		
Pago Inicial (215 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		179,223.05	148,751.65	18,311.82	9,155.91	0.00	131,767.64	47,455.41	Banamex, S.A. 70104247324	17/07/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		12,451.65	12,292.13	18,311.82	9,155.91	0.00	9,155.91	3,295.74	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		12,451.65	12,292.13	18,311.82	9,155.91	0.00	9,155.91	3,295.74	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		12,451.65	9,626.32	18,311.82	9,155.91	0.00	9,155.91	3,295.74	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		12,451.65	9,142.53	18,311.82	9,155.91	0.00	9,155.91	3,295.74	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		12,875.01	10,516.84	18,311.82	9,155.91	9,467.21	9,467.21	3,407.80	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		7,620.41	7,544.21	18,311.82	9,155.91	9,467.21	5,603.42	2,016.99	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria	20-2018	Banamex, S.A.	12,875.01	10,045.37	18,311.82	9,155.91	9,467.21	9,467.21	3,407.80	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018		
Ordinaria	21-2018	Banamex, S.A.	12,875.01	10,529.16	18,311.82	9,155.91	9,467.21	9,467.21	3,407.80	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018		
Ordinaria	22-2018	Banamex, S.A.	12,875.01	9,561.66	18,311.82	9,155.91	9,467.21	9,467.21	3,407.80	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018		
Ordinaria	23-2018	Banamex, S.A.	12,875.01	10,045.45	18,311.82	9,155.91	9,467.21	9,467.21	3,407.80	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018		
Ordinaria	24-2018	Banamex, S.A.	12,875.01	10,045.45	18,311.82	9,155.91	9,467.21	9,467.21	3,407.80	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018		
Aguinaldo	24-2018	Banamex, S.A.	55,791.71	55,791.71	18,311.82	9,155.91	9,467.21	41,024.58	14,767.13	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018		
Total Pensionado No. 15				\$369,691.83	\$316,184.61					\$271,869.29	\$97,869.29		
Pago Inicial (236 Días)	18-2018	Banamex, S.A.	239,060.92	205,984.26	22,428.40	11,214.20	0.00	176,436.75	62624	Banamex, S.A. 70104247324	11/10/2018		
Ordinaria	19-2018	Banamex, S.A.	15,194.68	15,007.73	22,428.40	11,214.20	0.00	11,214.20	3,980.48	Banamex, S.A. 70104247324	26/10/2018		
Ordinaria	20-2018	Banamex, S.A.	15,194.68	15,007.73	22,428.40	11,214.20	0.00	11,214.20	3,980.48	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018		
Ordinaria	21-2018	Banamex, S.A.	15,194.68	11,284.20	22,428.40	11,214.20	0.00	11,214.20	3,980.48	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018		
Ordinaria	22-2018	Banamex, S.A.	15,194.68	10,241.05	22,428.40	11,214.20	0.00	11,214.20	3,980.48	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018		
Ordinaria	23-2018	Banamex, S.A.	15,194.68	6,899.18	22,428.40	11,214.20	0.00	11,214.20	3,980.48	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018		
Ordinaria	24-2018	Banamex, S.A.	15,194.68	10,814.04	22,428.40	11,214.20	0.00	11,214.20	3,980.48	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018		
Aguinaldo	24-2018	Banamex, S.A.	59,532.76	59,532.76	22,428.40	11,214.20	0.00	48,594.87	10,937.89	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018		
Total Pensionado No. 16				\$389,761.76	\$334,770.95					\$292,316.81	\$97,444.95		
Pago Inicial (225 Días)	14-2018	Banamex, S.A.	304,400.55	240,134.76	29,685.94	14,842.97	0.00	225,236.44	79,164.11	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018		
Ordinaria	15-2018	Banamex, S.A.	20,052.00	19,706.74	29,685.94	14,842.97	0.00	14,842.97	5,209.03	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018		
Ordinaria	16-2018	Banamex, S.A.	20,052.00	19,706.74	29,685.94	14,842.97	0.00	14,842.97	5,209.03	Banamex, S.A. 70104247324	07/09/2018		
Ordinaria	17-2018	Banamex, S.A.	20,052.00	12,306.07	29,685.94	14,842.97	0.00	14,842.97	5,209.03	Banamex, S.A. 70104247324	24/09/2018		
Ordinaria	18-2018	Banamex, S.A.	20,052.00	13,303.46	29,685.94	14,842.97	0.00	14,842.97	5,209.03	Banamex, S.A. 70104247324	09/10/2018		
Ordinaria	19-2018	Banorte, S.A.	20,733.77	9,546.31	29,685.94	14,842.97	15,347.63	15,347.63	5,386.14	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018		
Retroactivo	19-2018	Banorte, S.A.	12,271.82	12,149.10	29,685.94	14,842.97	15,347.63	9,083.90	3,187.92	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018		
Ordinaria	20-2018	Banorte, S.A.	20,733.77	12,901.12	29,685.94	14,842.97	15,347.63	15,347.63	5,386.14	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018		
Ordinaria	21-2018	Banorte, S.A.	20,733.77	12,900.75	29,685.94	14,842.97	15,347.63	15,347.63	5,386.14	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018		
Ordinaria	22-2018	Banorte, S.A.	20,733.77	12,930.29	29,685.94	14,842.97	15,347.63	15,347.63	5,386.14	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018		
Ordinaria	23-2018	Banorte, S.A.	20,733.77	15,699.27	29,685.94	14,842.97	15,347.63	15,347.63	5,386.14	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018		
Ordinaria	24-2018	Banorte, S.A.	20,733.77	15,699.66	29,685.94	14,842.97	15,347.63	15,347.63	5,386.14	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018		
Aguinaldo	24-2018	Banorte, S.A.	89,846.34	89,846.34	29,685.94	14,842.97	15,347.63	66,506.40	23,339.94	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018		
Total Pensionado No. 17				\$611,129.33	\$486,830.61					\$452,284.40	\$158,844.93		
Pago Inicial (211 Días)	14-2018	Banamex, S.A.	319,949.10	242,711.93	33,058.95	16,529.48	0.00	232,707.04	87,242.07	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018		
Ordinaria	15-2018	Banamex, S.A.	22,725.75	22,072.82	33,058.95	16,529.48	0.00	16,529.48	6,196.28	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018		
Ordinaria	16-2018	Banamex, S.A.	22,725.75	22,072.82	33,058.95	16,529.48	0.00	16,529.48	6,196.28	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018		
Ordinaria	17-2018	Banamex, S.A.	22,725.75	16,894.90	33,058.95	16,529.48	0.00	16,529.48	6,196.28	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018		
Ordinaria	18-2018	Banamex, S.A.	22,725.75	17,671.32	33,058.95	16,529.48	0.00	16,529.48	6,196.28	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018		
Ordinaria	19-2018	Banamex, S.A.	23,498.43	18,264.02	33,058.95	16,529.48	17,091.48	17,091.48	6,406.95	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018		



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro		
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		13,908.16	13,769.08	33,058.95	16,529.48	17,091.48	10,116.04	3,792.12	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		23,498.43	15,877.90	33,058.95	16,529.48	17,091.48	17,091.48	6,406.95	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		23,498.43	14,242.02	33,058.95	16,529.48	17,091.48	17,091.48	6,406.95	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		23,498.43	14,242.03	33,058.95	16,529.48	17,091.48	17,091.48	6,406.95	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		23,498.43	14,242.03	33,058.95	16,529.48	17,091.48	17,091.48	6,406.95	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		23,498.43	14,242.03	33,058.95	16,529.48	17,091.48	17,091.48	6,406.95	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		101,826.53	101,826.53	33,058.95	16,529.48	17,091.48	74,063.07	27,763.46	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
Total Pensionado No. 18						\$667,577.37	\$528,129.43			\$485,552.90	\$182,024.47			
Pago Inicial (126 Días)		14-2018	Banamex, S.A.			46,289.88	42,926.13	7,740.88	3,870.44	0.00	32,511.70	13,778.18	Banamex, S.A. 70104247324	14/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.			5,510.70	5,420.59	7,740.88	3,870.44	0.00	3,870.44	1,640.26	Banamex, S.A. 70104247324	22/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.			5,510.70	5,420.59	7,740.88	3,870.44	0.00	3,870.44	1,640.26	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.			5,510.70	4,915.83	7,740.88	3,870.44	0.00	3,870.44	1,640.26	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.			5,510.70	4,915.83	7,740.88	3,870.44	0.00	3,870.44	1,640.26	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	5,101.32	7,740.88	3,870.44	4,002.03	4,002.03	1,696.03	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		2,323.31	2,300.08	7,740.88	3,870.44	4,002.03	1,631.78	691.53	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	5,101.32	7,740.88	3,870.44	4,002.03	4,002.03	1,696.03	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	5,101.32	7,740.88	3,870.44	4,002.03	4,002.03	1,696.03	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	5,101.32	7,740.88	3,870.44	4,002.03	4,002.03	1,696.03	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,698.06	5,101.32	7,740.88	3,870.44	4,002.03	4,002.03	1,696.03	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria	24-2018	Banamex, S.A.	52567816994	5,698.06	5,353.70	7,740.88	3,870.44	4,002.03	4,002.03	1,696.03	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018		
Aguinaldo	24-2018	Banamex, S.A.		19,077.10	19,077.10	7,740.88	3,870.44	4,002.03	13,398.81	5,678.29	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018		
Total Pensionado No. 19					\$123,921.45	\$115,836.45			\$87,036.26	\$36,885.19				
Pago Inicial (203 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		93,672.32	61,257.30	12,741.19	6,370.60	0.00	86,215.39	7,456.93	Banamex, S.A. 70104247324	19/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		6,921.60	6,817.38	12,741.19	6,370.60	0.00	6,370.60	551.01	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		6,921.60	6,817.38	12,741.19	6,370.60	0.00	6,370.60	551.01	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		6,921.60	6,400.84	12,741.19	6,370.60	0.00	6,370.60	551.01	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		6,921.60	6,400.84	12,741.19	6,370.60	0.00	6,370.60	551.01	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		7,156.93	6,633.82	12,741.19	6,370.60	6,587.20	6,587.20	569.73	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		4,126.20	4,084.94	12,741.19	6,370.60	6,587.20	3,797.72	328.48	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		7,156.93	6,633.82	12,741.19	6,370.60	6,587.20	6,587.20	569.73	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		7,156.93	4,914.94	12,741.19	6,370.60	6,587.20	6,587.20	569.73	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		7,156.93	5,331.48	12,741.19	6,370.60	6,587.20	6,587.20	569.73	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		7,156.93	5,813.19	12,741.19	6,370.60	6,587.20	6,587.20	569.73	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		7,156.93	5,813.19	12,741.19	6,370.60	6,587.20	6,587.20	569.73	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		30,416.95	30,416.95	12,741.19	6,370.60	6,587.20	27,995.58	2,421.37	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
Total Pensionado No. 20					\$198,843.45	\$157,336.07			\$183,014.24	\$15,829.21				
Pago Inicial (287 Días)			14-2018	Banamex, S.A.		192,890.46	91,477.20	16,539.12	8,269.56	0.00	165,636.66	27,253.80	Banamex, S.A. 70104247324	07/08/2018
Ordinaria			15-2018	Santander, S.A.		9,615.60	9,484.44	16,539.12	8,269.56	0.00	8,269.56	1,346.04	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018
Ordinaria			16-2018	Santander, S.A.		9,615.60	9,484.44	16,539.12	8,269.56	0.00	8,269.56	1,346.04	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018
Ordinaria			17-2018	Santander, S.A.		9,615.60	7,091.33	16,539.12	8,269.56	0.00	8,269.56	1,346.04	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018
Ordinaria			18-2018	Santander, S.A.		9,615.60	7,091.33	16,539.12	8,269.56	0.00	8,269.56	1,346.04	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018
Ordinaria	19-2018		Santander, S.A.		9,942.53	7,302.24	16,539.12	8,269.56	8,550.73	8,550.73	1,391.80	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Retroactivo	19-2018		Santander, S.A.		5,884.75	5,825.90	16,539.12	8,269.56	8,550.73	5,060.97	823.78	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Ordinaria	20-2018		Santander, S.A.		9,942.53	7,304.96	16,539.12	8,269.56	8,550.73	8,550.73	1,391.80	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018	
Ordinaria	21-2018		Santander, S.A.		9,942.53	7,304.96	16,539.12	8,269.56	8,550.73	8,550.73	1,391.80	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018	
Ordinaria	22-2018		Santander, S.A.		9,942.53	7,304.98	16,539.12	8,269.56	8,550.73	8,550.73	1,391.80	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018	
Ordinaria	23-2018	Santander, S.A.		9,942.53	7,304.98	16,539.12	8,269.56	8,550.73	8,550.73	1,391.80	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018		



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro			
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión		
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.			9,942.53	7,304.98	16,539.12	8,269.56	8,550.73		Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018		
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.			43,084.30	43,084.30	16,539.12	8,269.56	8,550.73	37,053.14	6,031.16	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018	
		Total Pensionado No. 21				\$339,977.09	\$217,366.04			\$292,133.36	\$47,843.73				
Pago Inicial (347 Días)		14-2018	Banamex, S.A.			392,906.73	148,493.29	27,764.31	13,882.16	0.00	343,280.68	49,626.05	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.			15,854.25	15,660.71	27,764.31	13,882.16	0.00	13,882.16	1,972.10	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.			15,854.25	15,660.71	27,764.31	13,882.16	0.00	13,882.16	1,972.10	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.			15,854.25	15,162.27	27,764.31	13,882.16	0.00	13,882.16	1,972.10	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.			15,854.25	15,162.27	27,764.31	13,882.16	0.00	13,882.16	1,972.10	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.			16,393.29	15,695.92	27,764.31	13,882.16	14,354.15	14,354.15	2,039.14	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.			9,702.80	9,605.77	27,764.31	13,882.16	14,354.15	8,495.88	1,206.92	Banamex, S.A. 70104247324	Transito	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.			16,393.29	15,695.92	27,764.31	13,882.16	14,354.15	14,354.15	2,039.14	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.			16,393.29	15,695.92	27,764.31	13,882.16	14,354.15	14,354.15	2,039.14	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.			16,393.29	15,945.14	27,764.31	13,882.16	14,354.15	14,354.15	2,039.14	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.			16,393.29	15,945.14	27,764.31	13,882.16	14,354.15	14,354.15	2,039.14	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.			16,393.29	15,945.14	27,764.31	13,882.16	14,354.15	14,354.15	2,039.14	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.			71,037.59	71,037.59	27,764.31	13,882.16	14,354.15	62,201.31	8,836.28	Banamex, S.A. 70104247324	31/12/2018	
		Total Pensionado No. 22				\$635,423.86	\$385,705.79				\$555,631.38	\$79,792.48			
Pago Inicial (204 Días)		14-2018	Banamex, S.A.			186,684.48	121,837.29	22,986.96	11,493.48	0.00	156,311.33	30,373.15	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018	
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.			13,726.80	13,554.53	22,986.96	11,493.48	0.00	11,493.48	2,233.32	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.			13,726.80	12,123.30	22,986.96	11,493.48	0.00	11,493.48	2,233.32	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.			13,726.80	11,066.10	22,986.96	11,493.48	0.00	11,493.48	2,233.32	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.			13,726.80	11,066.10	22,986.96	11,493.48	0.00	11,493.48	2,233.32	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.			14,193.51	12,959.37	22,986.96	11,493.48	11,884.26	11,884.26	2,309.25	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.			8,214.12	8,131.98	22,986.96	11,493.48	11,884.26	6,877.70	1,336.42	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.			14,193.51	12,959.37	22,986.96	11,493.48	11,884.26	11,884.26	2,309.25	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.			14,193.51	12,959.37	22,986.96	11,493.48	11,884.26	11,884.26	2,309.25	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.			14,193.51	12,959.37	22,986.96	11,493.48	11,884.26	11,884.26	2,309.25	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.			14,193.51	12,959.37	22,986.96	11,493.48	11,884.26	11,884.26	2,309.25	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.			14,193.51	12,959.37	22,986.96	11,493.48	11,884.26	11,884.26	2,309.25	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.			60,492.74	60,492.74	22,986.96	11,493.48	11,884.26	50,650.71	9,842.03	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	10/12/2018	
		Total Pensionado No. 23				\$395,459.60	\$316,028.26				\$331,119.21	\$64,340.39			
Pago Inicial (135 Días)		14-2018	Banamex, S.A.			49,411.35	39,347.92	9,633.98	4,816.99	0.00	43,352.91	6,058.44	Banamex, S.A. 70104247324	08/08/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.			5,490.15	5,400.25	9,633.98	4,816.99	0.00	4,816.99	673.16	Banamex, S.A. 70104247324	17/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.			5,490.15	5,400.25	9,633.98	4,816.99	0.00	4,816.99	673.16	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.			5,490.15	5,190.63	9,633.98	4,816.99	0.00	4,816.99	673.16	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.			5,490.15	5,400.25	9,633.98	4,816.99	0.00	4,816.99	673.16	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.			5,676.82	5,165.81	9,633.98	4,816.99	4,980.77	4,980.77	696.05	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.			2,426.65	2,402.38	9,633.98	4,816.99	4,980.77	2,129.11	297.54	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.			5,676.82	5,375.43	9,633.98	4,816.99	4,980.77	4,980.77	696.05	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.			5,676.82	5,375.43	9,633.98	4,816.99	4,980.77	4,980.77	696.05	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.			5,676.82	5,375.43	9,633.98	4,816.99	4,980.77	4,980.77	696.05	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro		
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,676.82	5,375.43	9,633.98	4,816.99	4,980.77	4,980.77	696.05	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,676.82	5,375.43	9,633.98	4,816.99	4,980.77	4,980.77	696.05	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		19,611.52	19,611.52	9,633.98	4,816.99	4,980.77	17,206.89	2,404.63	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
Total Pensionado No. 24						\$127,471.04	\$114,796.16			\$111,841.48	\$15,629.56			
Pago Inicial (254 Días)		18-2018	Banamex, S.A.		283,057.22	242,820.53	26,495.98	13,247.99	0.00	224,332.63	58725	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		16,746.33	15,917.80	26,495.98	13,247.99	0.00	13,247.99	3,498.34	Banamex, S.A. 70104247324	22/10/2018	
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,746.33	15,917.80	26,495.98	13,247.99	0.00	13,247.99	3,498.34	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,746.33	15,501.26	26,495.98	13,247.99	0.00	13,247.99	3,498.34	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,746.33	15,118.48	26,495.98	13,247.99	0.00	13,247.99	3,498.34	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,746.33	15,247.42	26,495.98	13,247.99	0.00	13,247.99	3,498.34	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		16,746.33	15,247.42	26,495.98	13,247.99	0.00	13,247.99	3,498.34	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		69,385.63	69,385.63	26,495.98	13,247.99	0.00	54,890.84	14,494.79	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	10/12/2018	
Total Pensionado No. 25						\$452,920.83	\$405,156.34			\$358,711.41	\$94,209.42			
Pago Inicial (133 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		64,614.06	53,636.85	12,802.50	6,401.25	0.00	56,757.75	7,856.31	Banamex, S.A. 70104247324	24/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Santander, S.A.		7,287.30	7,179.43	12,802.50	6,401.25	0.00	6,401.25	886.05	Santander, S.A. 65501566454	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Santander, S.A.		7,287.30	7,179.43	12,802.50	6,401.25	0.00	6,401.25	886.05	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Santander, S.A.		7,287.30	5,795.35	12,802.50	6,401.25	0.00	6,401.25	886.05	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Santander, S.A.		7,287.30	6,094.19	12,802.50	6,401.25	0.00	6,401.25	886.05	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Santander, S.A.		7,535.07	5,850.33	12,802.50	6,401.25	6,618.89	6,618.89	916.18	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Santander, S.A.		3,187.95	3,156.07	12,802.50	6,401.25	6,618.89	2,800.33	387.62	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Santander, S.A.		7,535.07	6,339.48	12,802.50	6,401.25	6,618.89	6,618.89	916.18	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Santander, S.A.		7,535.07	5,361.18	12,802.50	6,401.25	6,618.89	6,618.89	916.18	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Santander, S.A.		7,535.07	5,850.33	12,802.50	6,401.25	6,618.89	6,618.89	916.18	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Santander, S.A.		7,535.07	5,850.33	12,802.50	6,401.25	6,618.89	6,618.89	916.18	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		7,535.07	5,850.33	12,802.50	6,401.25	6,618.89	6,618.89	916.18	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018	Santander, S.A.	25,855.34	25,855.34	12,802.50	6,401.25	6,618.89	22,711.63	3,143.71	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018			
Total Pensionado No. 26					\$168,016.97	\$143,998.64			\$147,588.06	\$20,428.91				
Pago Inicial (72 Días)	14-2018	Banamex, S.A.	42,940.80	42,336.39	15,403.25	7,701.63	0.00	36,967.80	5,973.00	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018			
Ordinaria	15-2018	Banorte, S.A.	8,946.00	8,821.54	15,403.25	7,701.63	0.00	7,701.63	1,244.38	Banorte, S.A.0651815749	15/08/2018			
Ordinaria	16-2018	Banorte, S.A.	8,946.00	8,821.54	15,403.25	7,701.63	0.00	7,701.63	1,244.38	Banorte, S.A.0651815749	30/08/2018			
Ordinaria	17-2018	Banorte, S.A.	8,946.00	1,642.40	15,403.25	7,701.63	0.00	7,701.63	1,244.38	Banorte, S.A.0651815749	14/09/2018			
Ordinaria	18-2018	Banorte, S.A.	8,946.00	7,155.07	15,403.25	7,701.63	0.00	7,701.63	1,244.38	Banorte, S.A.0651815749	28/09/2018			
Ordinaria	19-2018	Banorte, S.A.	9,250.16	4,704.16	15,403.25	7,701.63	7,963.48	7,963.48	1,286.68	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018			
Retroactivo	19-2018	Banorte, S.A.	2,676.64	2,649.87	15,403.25	7,701.63	7,963.48	2,304.33	372.31	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018			
Ordinaria	20-2018	Banorte, S.A.	9,250.16	5,251.44	15,403.25	7,701.63	7,963.48	7,963.48	1,286.68	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018			
Ordinaria	21-2018	Banorte, S.A.	9,250.16	4,157.04	15,403.25	7,701.63	7,963.48	7,963.48	1,286.68	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018			
Ordinaria	22-2018	Banorte, S.A.	9,250.16	4,704.25	15,403.25	7,701.63	7,963.48	7,963.48	1,286.68	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018			
Ordinaria	23-2018	Banorte, S.A.	9,250.16	4,704.25	15,403.25	7,701.63	7,963.48	7,963.48	1,286.68	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018			
Ordinaria	24-2018	Banorte, S.A.	9,250.16	4,704.25	15,403.25	7,701.63	7,963.48	7,963.48	1,286.68	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018			
Aguinaldo	24-2018	Banorte, S.A.	24,926.10	24,926.10	15,403.25	7,701.63	7,963.48	21,458.92	3,467.18	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018			
Total Pensionado No. 27					\$161,828.50	\$124,578.30			\$139,318.43	\$22,510.07				
Pago Inicial (142 Días)	14-2018	Banamex, S.A.	67,137.60	53,307.52	13,151.21	6,575.61	0.00	62,249.06	4,888.54	Banamex, S.A. 70104247324	26/07/2018			
Ordinaria	15-2018	Banamex, S.A.	7,092.00	6,986.08	13,151.21	6,575.61	0.00	6,575.61	516.40	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018			
Ordinaria	16-2018	Banamex, S.A.	7,092.00	6,986.08	13,151.21	6,575.61	0.00	6,575.61	516.40	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018			



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		7,092.00	6,712.57	13,151.21	6,575.61	0.00	6,575.61	516.40	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		7,092.00	6,712.57	13,151.21	6,575.61	0.00	6,575.61	516.40	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		7,333.13	6,951.29	13,151.21	6,575.61	6,799.18	6,799.18	533.95	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,247.19	3,214.72	13,151.21	6,575.61	6,799.18	3,010.75	236.44	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		7,333.13	6,951.29	13,151.21	6,575.61	6,799.18	6,799.18	533.95	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		7,333.13	6,951.29	13,151.21	6,575.61	6,799.18	6,799.18	533.95	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		7,333.13	6,951.29	13,151.21	6,575.61	6,799.18	6,799.18	533.95	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		7,333.13	6,951.29	13,151.21	6,575.61	6,799.18	6,799.18	533.95	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		7,333.13	6,951.29	13,151.21	6,575.61	6,799.18	6,799.18	533.95	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		25,944.61	25,944.61	13,151.21	6,575.61	6,799.18	24,055.48	1,889.13	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 28				13	\$168,696.18	\$151,571.89				\$156,412.77	\$12,283.41		
Pago Inicial (235 Días)		18-2018	Banamex, S.A.		294,255.25	261,991.91	32,123.03	16,061.52	0.00	251,630.40	42625	Banamex, S.A. 70104247324	12/10/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		18,782.33	18,531.04	32,123.03	16,061.52	0.00	16,061.52	2,720.82	Banamex, S.A. 70104247324	09/01/2019
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		18,782.33	18,531.04	32,123.03	16,061.52	0.00	16,061.52	2,720.82	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		18,782.33	18,114.50	32,123.03	16,061.52	0.00	16,061.52	2,720.82	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		18,782.33	18,114.50	32,123.03	16,061.52	0.00	16,061.52	2,720.82	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		18,782.33	18,114.50	32,123.03	16,061.52	0.00	16,061.52	2,720.82	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		18,782.33	18,114.50	32,123.03	16,061.52	0.00	16,061.52	2,720.82	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		73,363.78	73,363.78	32,123.03	16,061.52	0.00	62,736.28	10,627.50	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 29					8	\$480,313.01	\$444,875.77				\$410,735.77	\$69,577.24	
Pago Inicial (121 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		100,443.31	71,198.19	23,085.86	11,542.93	0.00	93,112.97	7,330.34	Banamex, S.A. 70104247324	10/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		12,451.65	11,347.66	23,085.86	11,542.93	0.00	11,542.93	908.72	Banamex, S.A. 70104247324	17/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		12,451.65	11,347.66	23,085.86	11,542.93	0.00	11,542.93	908.72	Banorte, S.A.0651815749	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		12,451.65	10,636.29	23,085.86	11,542.93	0.00	11,542.93	908.72	Banorte, S.A.0651815749	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		12,451.65	7,562.03	23,085.86	11,542.93	0.00	11,542.93	908.72	Banorte, S.A.0651815749	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		12,875.01	7,216.18	23,085.86	11,542.93	11,935.39	11,935.39	939.62	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		5,108.50	5,057.42	23,085.86	11,542.93	11,935.39	4,735.68	372.82	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		12,875.01	9,598.94	23,085.86	11,542.93	11,935.39	11,935.39	939.62	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		12,875.01	9,607.03	23,085.86	11,542.93	11,935.39	11,935.39	939.62	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		12,875.01	9,617.49	23,085.86	11,542.93	11,935.39	11,935.39	939.62	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		12,875.01	9,617.62	23,085.86	11,542.93	11,935.39	11,935.39	939.62	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		12,875.01	9,617.69	23,085.86	11,542.93	11,935.39	11,935.39	939.62	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		42,341.62	42,341.62	23,085.86	11,542.93	11,935.39	39,251.52	3,090.10	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 30				13	\$274,950.09	\$214,765.82				\$254,884.22	\$20,065.87		
Pago Inicial (306 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		286,877.70	283,427.71	25,740.46	12,870.23	0.00	277,425.16	9,452.54	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018
Ordinaria		15-2018	BBVA Bancomer, S.A.		13,308.74	13,140.65	25,740.46	12,870.23	0.00	12,870.23	438.51	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/08/2018
Ordinaria		16-2018	BBVA Bancomer, S.A.		13,308.74	13,140.65	25,740.46	12,870.23	0.00	12,870.23	438.51	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	BBVA Bancomer, S.A.		13,308.74	11,799.89	25,740.46	12,870.23	0.00	12,870.23	438.51	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	BBVA Bancomer, S.A.		13,308.74	11,799.89	25,740.46	12,870.23	0.00	12,870.23	438.51	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		13,761.24	12,247.87	25,740.46	12,870.23	13,307.82	13,307.82	453.42	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	BBVA Bancomer, S.A.		7,239.95	7,167.55	25,740.46	12,870.23	13,307.82	7,001.41	238.54	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		13,761.24	12,247.87	25,740.46	12,870.23	13,307.82	13,307.82	453.42	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		13,761.24	12,918.25	25,740.46	12,870.23	13,307.82	13,307.82	453.42	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/11/2018



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro		
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión	
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		13,761.24	12,918.25	25,740.46	12,870.23	13,307.82	13,307.82	453.42	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		13,761.24	12,918.25	25,740.46	12,870.23	13,307.82	13,307.82	453.42	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		13,761.24	12,918.25	25,740.46	12,870.23	13,307.82	13,307.82	453.42	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		59,632.04	59,632.04	25,740.46	12,870.23	13,307.82	57,667.21	1,964.83	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	10/12/2018	
		Total Pensionado No. 31			\$489,552.09	\$476,277.12			\$473,421.60	\$16,130.49				
Pago Inicial (228 Dias)		14-2018	Banamex, S.A.		84,850.26	56,374.40	9,618.31	4,809.16	0.00	74,141.15	10,709.11	Banamex, S.A. 70104247324	06/08/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		5,503.80	5,413.76	9,618.31	4,809.16	0.00	4,809.16	694.65	Banamex, S.A. 70104247324	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		5,503.80	5,413.76	9,618.31	4,809.16	0.00	4,809.16	694.65	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,503.80	3,010.74	9,618.31	4,809.16	0.00	4,809.16	694.65	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,503.80	3,009.39	9,618.31	4,809.16	0.00	4,809.16	694.65	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,690.93	1,626.06	9,618.31	4,809.16	4,972.67	4,972.67	718.26	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,368.33	3,334.65	9,618.31	4,809.16	4,972.67	2,943.20	425.13	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,690.93	1,834.33	9,618.31	4,809.16	4,972.67	4,972.67	718.26	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,690.93	1,834.33	9,618.31	4,809.16	4,972.67	4,972.67	718.26	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,690.93	4,392.97	9,618.31	4,809.16	4,972.67	4,972.67	718.26	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,690.93	3,851.43	9,618.31	4,809.16	4,972.67	4,972.67	718.26	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,690.93	3,050.85	9,618.31	4,809.16	4,972.67	4,972.67	718.26	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		24,660.70	24,660.70	9,618.31	4,809.16	4,972.67	21,548.22	3,112.48	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
		Total Pensionado No. 32			\$169,040.07	\$117,807.37			\$147,705.19	\$21,334.88				
Pago Inicial (203 Dias)		14-2018	Banamex, S.A.		114,201.71	51,400.83	15,062.19	7,531.10	0.00	101,920.82	12,280.89	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018	
Ordinaria	15-2018	Banorte, S.A.	8,438.55	8,319.16	15,062.19	7,531.10	0.00	7,531.10	907.45	Banorte, S.A.0651815749	15/08/2018			
Ordinaria	16-2018	Banorte, S.A.	8,438.55	8,319.16	15,062.19	7,531.10	0.00	7,531.10	907.45	Banorte, S.A.0651815749	30/08/2018			
Ordinaria	17-2018	Banorte, S.A.	8,438.55	8,319.16	15,062.19	7,531.10	0.00	7,531.10	907.45	Banorte, S.A.0651815749	14/09/2018			
Ordinaria	18-2018	Banorte, S.A.	8,438.55	6,324.32	15,062.19	7,531.10	0.00	7,531.10	907.45	Banorte, S.A.0651815749	28/09/2018			
Ordinaria	19-2018	Banorte, S.A.	8,725.46	7,256.27	15,062.19	7,531.10	7,787.15	7,787.15	938.31	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018			
Retroactivo	19-2018	Banorte, S.A.	5,030.50	4,980.19	15,062.19	7,531.10	7,787.15	4,489.54	540.96	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018			
Ordinaria	20-2018	Banorte, S.A.	8,725.46	6,931.09	15,062.19	7,531.10	7,787.15	7,787.15	938.31	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018			
Ordinaria	21-2018	Banorte, S.A.	8,725.46	7,256.26	15,062.19	7,531.10	7,787.15	7,787.15	938.31	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018			
Ordinaria	22-2018	Banorte, S.A.	8,725.46	6,608.36	15,062.19	7,531.10	7,787.15	7,787.15	938.31	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018			
Ordinaria	23-2018	Banorte, S.A.	8,725.46	6,932.32	15,062.19	7,531.10	7,787.15	7,787.15	938.31	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018			
Ordinaria	24-2018	Banorte, S.A.	8,725.46	6,932.32	15,062.19	7,531.10	7,787.15	7,787.15	938.31	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018			
Aguinaldo	24-2018	Banorte, S.A.	37,083.21	37,083.21	15,062.19	7,531.10	7,787.15	33,095.40	3,987.81	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018			
		Total Pensionado No. 33			\$242,422.38	\$166,662.65			\$216,353.05	\$26,069.33				
Pago Inicial (252 Dias)	14-2018	Banamex, S.A.	98,789.46	56,728.13	9,916.97	4,958.49	0.00	85,809.19	12,980.27	Banamex, S.A. 70104247324	10/08/2018			
Ordinaria	15-2018	Banamex, S.A.	5,708.55	5,616.46	9,916.97	4,958.49	0.00	4,958.49	750.07	Banamex, S.A. 70104247324	17/08/2018			
Ordinaria	16-2018	Banorte, S.A.	5,708.55	5,616.46	9,916.97	4,958.49	0.00	4,958.49	750.07	Banorte, S.A.0651815749	30/08/2018			
Ordinaria	17-2018	Banorte, S.A.	5,708.55	3,320.06	9,916.97	4,958.49	0.00	4,958.49	750.07	Banorte, S.A.0651815749	14/09/2018			
Ordinaria	18-2018	Banorte, S.A.	5,708.55	3,320.06	9,916.97	4,958.49	0.00	4,958.49	750.07	Banorte, S.A.0651815749	28/09/2018			
Ordinaria	19-2018	Banorte, S.A.	5,902.64	4,545.60	9,916.97	4,958.49	5,127.07	5,127.07	775.57	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018			
Retroactivo	19-2018	Banorte, S.A.	3,493.63	3,458.69	9,916.97	4,958.49	5,127.07	3,034.59	459.04	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018			
Ordinaria	20-2018	Banorte, S.A.	5,902.64	4,319.93	9,916.97	4,958.49	5,127.07	5,127.07	775.57	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018			
Ordinaria	21-2018	Banorte, S.A.	5,902.64	4,555.26	9,916.97	4,958.49	5,127.07	5,127.07	775.57	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018			
Ordinaria	22-2018	Banorte, S.A.	5,902.64	3,703.04	9,916.97	4,958.49	5,127.07	5,127.07	775.57	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018			
Ordinaria	23-2018	Banorte, S.A.	5,902.64	4,129.20	9,916.97	4,958.49	5,127.07	5,127.07	775.57	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018			
Ordinaria	24-2018	Banorte, S.A.	5,902.64	4,129.20	9,916.97	4,958.49	5,127.07	5,127.07	775.57	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018			



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro		
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión	
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		25,578.11	25,578.11	9,916.97	4,958.49	5,127.07	22,217.32	3,360.79	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018	
		Total Pensionado No. 34				\$186,111.24	\$129,020.20			\$161,657.48	\$24,453.76			
Pago Inicial (141 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		88,948.44	71,031.22	15,209.97	7,604.99	0.00	71,486.86	17,461.58	Banamex, S.A. 70104247324	24/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		9,462.60	9,332.97	15,209.97	7,604.99	0.00	7,604.99	1,857.62	Banorte, S.A.0651815749	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		9,462.60	9,332.97	15,209.97	7,604.99	0.00	7,604.99	1,857.62	Banorte, S.A.0651815749	11/09/2018	
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		9,462.60	7,170.62	15,209.97	7,604.99	0.00	7,604.99	1,857.62	Banorte, S.A.0651815749	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		9,462.60	7,170.62	15,209.97	7,604.99	0.00	7,604.99	1,857.62	Banorte, S.A.0651815749	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		9,784.33	7,486.10	15,209.97	7,604.99	7,863.55	7,863.55	1,920.78	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		4,311.16	4,268.05	15,209.97	7,604.99	7,863.55	3,464.83	846.33	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		9,784.33	7,489.12	15,209.97	7,604.99	7,863.55	7,863.55	1,920.78	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		9,784.33	8,063.90	15,209.97	7,604.99	7,863.55	7,863.55	1,920.78	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		9,784.33	8,063.92	15,209.97	7,604.99	7,863.55	7,863.55	1,920.78	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		9,784.33	8,063.92	15,209.97	7,604.99	7,863.55	7,863.55	1,920.78	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		9,784.33	8,063.92	15,209.97	7,604.99	7,863.55	7,863.55	1,920.78	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		34,499.55	34,499.55	15,209.97	7,604.99	7,863.55	27,726.89	6,772.66	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018	
		Total Pensionado No. 35				\$224,315.53	\$190,036.88			\$180,279.85	\$44,035.68			
Pago Inicial (202 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		72,322.06	28,483.32	9,378.55	4,689.28	0.00	63,148.90	9,173.16	Banamex, S.A. 70104247324	18/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		5,370.45	5,281.75	9,378.55	4,689.28	0.00	4,689.28	681.18	Banamex, S.A. 70104247324	22/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		5,370.45	5,281.75	9,378.55	4,689.28	0.00	4,689.28	681.18	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		5,370.45	5,281.75	9,378.55	4,689.28	0.00	4,689.28	681.18	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		5,370.45	5,281.75	9,378.55	4,689.28	0.00	4,689.28	681.18	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,553.05	5,462.52	9,378.55	4,689.28	4,848.71	4,848.71	704.34	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		3,189.33	3,157.44	9,378.55	4,689.28	4,848.71	2,784.80	404.53	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		5,553.05	5,462.52	9,378.55	4,689.28	4,848.71	4,848.71	704.34	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		5,553.05	5,462.52	9,378.55	4,689.28	4,848.71	4,848.71	704.34	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		5,553.05	5,462.52	9,378.55	4,689.28	4,848.71	4,848.71	704.34	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		5,553.05	5,462.52	9,378.55	4,689.28	4,848.71	4,848.71	704.34	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		5,553.05	5,462.52	9,378.55	4,689.28	4,848.71	4,848.71	704.34	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		23,537.53	23,537.53	9,378.55	4,689.28	4,848.71	20,552.07	2,985.46	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018	
		Total Pensionado No. 36				\$153,849.02	\$109,080.41			\$134,335.14	\$19,513.88			
Pago Inicial (210 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		73,949.40	44,387.15	9,162.87	4,581.44	0.00	64,140.09	9,809.31	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		5,282.10	4,249.81	9,162.87	4,581.44	0.00	4,581.44	700.67	Banorte, S.A.0651815749	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		5,282.10	4,249.81	9,162.87	4,581.44	0.00	4,581.44	700.67	Banorte, S.A.0651815749	30/08/2018	
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		5,282.10	4,202.00	9,162.87	4,581.44	0.00	4,581.44	700.67	Banorte, S.A.0651815749	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		5,282.10	2,322.84	9,162.87	4,581.44	0.00	4,581.44	700.67	Banorte, S.A.0651815749	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		5,461.69	2,471.87	9,162.87	4,581.44	4,737.20	4,737.20	724.49	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		3,232.65	3,200.32	9,162.87	4,581.44	4,737.20	2,803.84	428.81	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		5,461.69	2,359.83	9,162.87	4,581.44	4,737.20	4,737.20	724.49	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		5,461.69	2,471.79	9,162.87	4,581.44	4,737.20	4,737.20	724.49	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		5,461.69	2,055.24	9,162.87	4,581.44	4,737.20	4,737.20	724.49	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		5,461.69	2,263.60	9,162.87	4,581.44	4,737.20	4,737.20	724.49	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		5,461.69	2,263.60	9,162.87	4,581.44	4,737.20	4,737.20	724.49	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		23,667.32	23,667.32	9,162.87	4,581.44	4,737.20	20,527.88	3,139.44	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018	
		Total Pensionado No. 37				\$154,747.91	\$100,165.18			\$134,220.77	\$20,527.14			
Pago Inicial (90 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		49,722.18	49,014.96	14,213.64	7,106.82	0.00	42,640.92	7,081.26	Banamex, S.A. 70104247324	20/07/2018	
Ordinaria		15-2018	Banorte, S.A.		8,287.03	8,169.16	14,213.64	7,106.82	0.00	7,106.82	1,180.21	Banorte, S.A.0651815749	15/08/2018	
Ordinaria		16-2018	Banorte, S.A.		8,287.03	8,169.16	14,213.64	7,106.82	0.00	7,106.82	1,180.21	Banorte, S.A.0651815749	30/08/2018	



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro		
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión	
Ordinaria		17-2018	Banorte, S.A.		8,287.03	7,484.26	14,213.64	7,106.82	0.00	7,106.82	1,180.21	Banorte, S.A.0651815749	14/09/2018	
Ordinaria		18-2018	Banorte, S.A.		8,287.03	6,923.92	14,213.64	7,106.82	0.00	7,106.82	1,180.21	Banorte, S.A.0651815749	28/09/2018	
Ordinaria		19-2018	Banorte, S.A.		8,568.79	7,265.14	14,213.64	7,106.82	7,348.45	7,348.45	1,220.34	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018	
Retroactivo		19-2018	Banorte, S.A.		2,817.59	2,789.41	14,213.64	7,106.82	7,348.45	2,416.32	401.27	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018	
Ordinaria		20-2018	Banorte, S.A.		8,568.79	7,825.48	14,213.64	7,106.82	7,348.45	7,348.45	1,220.34	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	Banorte, S.A.		8,568.79	7,825.48	14,213.64	7,106.82	7,348.45	7,348.45	1,220.34	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	Banorte, S.A.		8,568.79	7,825.48	14,213.64	7,106.82	7,348.45	7,348.45	1,220.34	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		8,568.79	7,825.48	14,213.64	7,106.82	7,348.45	7,348.45	1,220.34	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		8,568.79	7,825.48	14,213.64	7,106.82	7,348.45	7,348.45	1,220.34	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		24,923.75	24,923.75	14,213.64	7,106.82	7,348.45	21,374.20	3,549.55	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018	
		Total Pensionado No. 38			\$162,024.38	\$153,867.16				\$138,949.43	\$23,074.95			
Pago Inicial (236 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		282,644.96	29,906.65	31,451.30	15,725.65	0.00	252,338.33	30,306.63	Banamex, S.A. 70104247324	14/08/2018	
Ordinaria	15-2018	Banamex, S.A.	17,614.35		17,403.21	31,451.30	15,725.65	0.00	15,725.65	1,888.70	Banamex, S.A. 70104247324	17/08/2018		
Ordinaria	16-2018	Santander, S.A.	17,614.35		17,403.21	31,451.30	15,725.65	0.00	15,725.65	1,888.70	Santander, S.A. 65501566454	30/08/2018		
Ordinaria	17-2018	Santander, S.A.	17,614.35		17,403.21	31,451.30	15,725.65	0.00	15,725.65	1,888.70	Santander, S.A. 65501566454	14/09/2018		
Ordinaria	18-2018	Santander, S.A.	17,614.35		13,401.44	31,451.30	15,725.65	0.00	15,725.65	1,888.70	Santander, S.A. 65501566454	28/09/2018		
Ordinaria	19-2018	Santander, S.A.	18,213.24		13,992.84	31,451.30	15,725.65	16,260.32	16,260.32	1,952.92	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018		
Retroactivo	19-2018	Santander, S.A.	10,779.98		10,672.18	31,451.30	15,725.65	16,260.32	9,624.10	1,155.88	Santander, S.A. 65501566454	15/10/2018		
Ordinaria	20-2018	Santander, S.A.	18,213.24		10,615.88	31,451.30	15,725.65	16,260.32	16,260.32	1,952.92	Santander, S.A. 65501566454	30/10/2018		
Ordinaria	21-2018	Santander, S.A.	18,213.24		10,615.88	31,451.30	15,725.65	16,260.32	16,260.32	1,952.92	Santander, S.A. 65501566454	15/11/2018		
Ordinaria	22-2018	Santander, S.A.	18,213.24		14,036.24	31,451.30	15,725.65	16,260.32	16,260.32	1,952.92	Santander, S.A. 65501566454	30/11/2018		
Ordinaria	23-2018	Santander, S.A.	18,213.24	14,184.43	31,451.30	15,725.65	16,260.32	16,260.32	1,952.92	Santander, S.A. 65501566454	14/12/2018			
Ordinaria		24-2018	Santander, S.A.		18,213.24	14,201.11	31,451.30	15,725.65	16,260.32	16,260.32	1,952.92	Santander, S.A. 65501566454	19/12/2018	
Aguinaldo		24-2018	Santander, S.A.		78,924.04	78,924.04	31,451.30	15,725.65	16,260.32	70,461.40	8,462.64	Santander, S.A. 65501566454	10/12/2018	
		Total Pensionado No. 39			\$552,085.82	\$262,760.32			\$492,888.36	\$59,197.46				
Pago Inicial (264 Días)		18-2018	Banamex, S.A.		103,835.00	71,980.41	9,120.67	4,560.34	0.00	80,261.90	23573	Banamex, S.A. 70104247324	11/10/2018	
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		5,895.80	5,330.18	9,120.67	4,560.34	0.00	4,560.34	1,335.47	Banamex, S.A. 70104247324	16/10/2018	
Ordinaria		20-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,895.80	5,330.18	9,120.67	4,560.34	0.00	4,560.34	1,335.47	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/10/2018	
Ordinaria		21-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,895.80	5,330.18	9,120.67	4,560.34	0.00	4,560.34	1,335.47	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	15/11/2018	
Ordinaria		22-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,895.80	5,330.18	9,120.67	4,560.34	0.00	4,560.34	1,335.47	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	30/11/2018	
Ordinaria		23-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,895.80	5,330.18	9,120.67	4,560.34	0.00	4,560.34	1,335.47	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	14/12/2018	
Ordinaria		24-2018	BBVA Bancomer, S.A.		5,895.80	4,343.40	9,120.67	4,560.34	0.00	4,560.34	1,335.47	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	19/12/2018	
Aguinaldo	24-2018	BBVA Bancomer, S.A.	25,198.65	25,198.65	9,120.67	4,560.34	0.00	19,490.87	5,707.78	BBVA Bancomer, S.A. 0110861286	10/12/2018			
		Total Pensionado No. 40			\$164,408.45	\$128,173.36				\$127,114.78	\$37,293.67			
Pago Inicial (139 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		108,585.41	73,639.64	12,123.63	6,061.82	0.00	56,172.82	52,412.59	Banamex, S.A. 70104247324	03/09/2018	
Ordinaria	15-2018	Banamex, S.A.	11,717.85		10,231.98	12,123.63	6,061.82	0.00	6,061.82	5,656.04	Banamex, S.A. 70104247324	27/08/2018		
Ordinaria	16-2018	Banamex, S.A.	11,717.85		10,231.98	12,123.63	6,061.82	0.00	6,061.82	5,656.04	Banamex, S.A. 70104247324	07/09/2018		
Ordinaria	17-2018	Banorte, S.A.	11,717.85		3,219.83	12,123.63	6,061.82	0.00	6,061.82	5,656.04	Banorte, S.A.0651815749	14/09/2018		
Ordinaria	18-2018	Banorte, S.A.	11,717.85		6,479.61	12,123.63	6,061.82	0.00	6,061.82	5,656.04	Banorte, S.A.0651815749	28/09/2018		
Ordinaria	19-2018	Banorte, S.A.	12,116.26		3,796.80	12,123.63	6,061.82	6,267.92	6,267.92	5,848.34	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018		
Retroactivo	19-2018	Banorte, S.A.	5,285.53		5,232.67	12,123.63	6,061.82	6,267.92	261.06	5,024.47	Banorte, S.A.0651815749	15/10/2018		
Ordinaria	20-2018	Banorte, S.A.	12,116.26		5,183.77	12,123.63	6,061.82	6,267.92	6,267.92	5,848.34	Banorte, S.A.0651815749	30/10/2018		
Ordinaria	21-2018	Banorte, S.A.	12,116.26		6,201.24	12,123.63	6,061.82	6,267.92	6,267.92	5,848.34	Banorte, S.A.0651815749	15/11/2018		
Ordinaria	22-2018	Banorte, S.A.	12,116.26		6,533.12	12,123.63	6,061.82	6,267.92	6,267.92	5,848.34	Banorte, S.A.0651815749	30/11/2018		

Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Ordinaria		23-2018	Banorte, S.A.		12,116.26	6,475.58	12,123.63	6,061.82	6,267.92	6,267.92	5,848.34	Banorte, S.A.0651815749	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banorte, S.A.		12,116.26	6,475.58	12,123.63	6,061.82	6,267.92	6,267.92	5,848.34	Banorte, S.A.0651815749	19/12/2018
Aguinaldo		24-2018	Banorte, S.A.		42,431.14	42,431.14	12,123.63	6,061.82	6,267.92	21,950.24	20,480.90	Banorte, S.A.0651815749	10/12/2018
Total Pensionado No. 41				13	\$275,871.04	\$186,132.94				\$140,238.89	\$135,632.15		
Total				503	\$11,843,238.62	\$9,302,819.36				\$9,848,709.58	\$1,994,529.04		

De los 503 pagos por concepto de pensiones y jubilaciones a 42 personas por importe de \$1,994,529.04; 501 pagos por importe de \$1,990,601.30 fueron cobrados durante el ejercicio fiscal 2018; y 2 pagos por importe de \$3,927.74 al 31 de diciembre de 2018 no han sido cobrados.

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 tercer párrafo fracciones I y II; 30 último párrafo, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones III, IV, VI, VIII, XV, XX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 71, 75 primer y segundo párrafo, 76, 77, 78, 79 y 80 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PO-130-09 **Pliego de Observaciones**

La Auditoría Superior del Estado de Sinaloa, emite el pliego de observaciones por un monto de \$1,990,601.30 (un millón novecientos noventa mil seiscientos un pesos 30/100 M.N.), atendiendo a que del resultado de la revisión se presume un daño o perjuicio, o ambos, al Patrimonio del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales para los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, por haber autorizado la jubilación con salario íntegro en 42 casos de trabajadoras de la educación que hayan cumplido 28 años o más de servicio, por los cuales generó pagos a jubiladas o pensionadas con diferencia superior al cálculo conforme a Ley.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-130-33 **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.

Se le dará seguimiento en la próxima auditoría a realizarse, en virtud de que un importe de \$3,927.74 no han sido cobrados al 31 de diciembre de 2018.

Resultado Núm. 131 Con Observación.

De la revisión de 164 expedientes de personal jubilado y/o pensionado mismos que fueron autorizados durante el ejercicio fiscal 2018, a efecto de verificar el cálculo de los años de servicios, sueldo regulador, porcentaje de pensión e importe dictaminado, se hayan determinado conforme a lo estipulado en la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se observa que el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, a través de la Junta Directiva, autorizó la jubilación con salario íntegro en 42 casos de trabajadoras de la educación que hayan cumplido 28 años o más de servicios, según constancias de sueldos y hoja de servicio emitidas para efecto del trámite de Jubilación y Pensión emitidas por el Departamento de Personal de Magisterio de la Dirección de Recursos Humanos de Gobierno del Estado de Sinaloa y la Dirección General del Colegio de Bachilleres del Estado de Sinaloa (COBAES), y al no cumplir con los años de servicio que estipula el artículo 75 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, el Instituto debió haber dictaminado la pensión por vejez, apegándose a lo estipulado en el artículo 76 y aplicando los porcentajes señalados en el artículo 79 de dicha Ley.

Lo anteriormente observado, fue derivado a que el Instituto efectuó los cálculos en base a oficio girado por el Ejecutivo del Estado de fecha 19 de noviembre de 1985 en el que se da respuesta al planteamiento de prestaciones económicas y sociales presentadas por el Comité Ejecutivo de la Sección 53 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación, en su punto número 6 señala: “En cuanto a los trabajadores de la educación que hayan cumplido 30 años de servicios antes del 1º. de septiembre de 1978 y cuya baja se hubiere dado después del día 27 de enero del año en curso, el Ejecutivo a mi cargo ha tenido a bien autorizar la jubilación con salario íntegro, por lo que el decreto correspondiente será sometiendo a la consideración y aprobación del Honorable Congreso del Estado, proveyéndose mientras tanto en la esfera administrativa interna las medidas conducentes a fin de satisfacer esta prestación.”; Sin embargo, tal autorización no procede legalmente en virtud de que, en el artículo 75 primer párrafo de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa establece que: “Tienen derecho a jubilación, los trabajadores con 30 años o más de servicios e igual tiempo de contribución al Instituto, en los términos de esta Ley, cualquiera que sea su edad”. observándose que dicho oficio no es procedente, dado que no fue formalizado en un decreto incluido como modificación a la Ley que Crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.



Y referente al salario íntegro para el cálculo de la pensión, el Instituto lo consideró en base a la cláusula QUINTA del Convenio que celebraron, por una parte, por el Gobierno del Estado Libre y Soberano del Sinaloa, y por la otra el Comité Ejecutivo de la Sección 53 del Sindicato Nacional de Trabajadores de la Educación, en relación a las peticiones formuladas por la representación sindical al Gobierno del Estado de fecha 30 de junio de 1987 que dice: “el Gobierno del Estado se obliga a autorizar la jubilación con salario íntegro a las trabajadoras de la educación que hayan cumplido 28 años o más de servicios antes del día primero de septiembre de 1978 y cuya baja se hubiere dado después del día 25 de diciembre del año próximo pasado, sometiendo el decreto correspondiente a la consideración y aprobación del Honorable Congreso del Estado, y proveyendo mientras tanto en la esfera administrativa en forma interna las medidas conducentes a fin de satisfacer esa prestación.”, observándose que dicho oficio no es procedente, dado que no fue formalizado en un decreto incluido como modificación a la Ley que Crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

Lo anterior generó que durante el ejercicio fiscal 2018 el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado del Sinaloa haya efectuado 1 pago con diferencia inferior al cálculo por importe de \$2,570.29, derivado de un incorrecta supervisión y administración en aplicación de la normatividad aplicable para el otorgamiento y autorización de las pensiones y jubilaciones. A continuación se detallan:

No.	RFC	Nombre de la Pensionada	Tipo de Pensión	Fecha de baja para trámite	Años de Servicios	Número de pagos	Total Percepciones	Importe Total a Pagar según cálculo de Ley	Diferencia
1			Jubilación SEPYC	16/03/2018	28 Años 02 Meses 14 Días	13	\$269,503.19	\$272,073.48	\$(2,570.29)
Total						13	\$269,503.19	\$272,073.48	\$(2,570.29)

A continuación se detallan los pagos observados:

Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Pago Inicial (135 Días)		14-2018	Banamex, S.A.		\$104,467.05	\$103,107.38	\$23,436.30	\$11,718.15	\$0.00	\$105,463.35	\$(996.30)	Banamex, S.A. 70104247324	09/08/2018
Ordinaria		15-2018	Banamex, S.A.		11,607.45	11,456.38	23,436.30	11,718.15	0.00	11,718.15	(110.70)	Banamex, S.A. 70104247324	16/08/2018
Ordinaria		16-2018	Banamex, S.A.		11,607.45	11,456.38	23,436.30	11,718.15	0.00	11,718.15	(110.70)	Banamex, S.A. 70104247324	30/08/2018
Ordinaria		17-2018	Banamex, S.A.		11,607.45	10,156.06	23,436.30	11,718.15	0.00	11,718.15	(110.70)	Banamex, S.A. 70104247324	14/09/2018
Ordinaria		18-2018	Banamex, S.A.		11,607.45	10,156.06	23,436.30	11,718.15	0.00	11,718.15	(110.70)	Banamex, S.A. 70104247324	28/09/2018
Ordinaria		19-2018	Banamex, S.A.		12,002.10	10,546.76	23,436.30	11,718.15	12,116.57	12,116.57	(114.47)	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Retroactivo		19-2018	Banamex, S.A.		5,130.49	5,079.19	23,436.30	11,718.15	12,116.57	5,179.42	(48.93)	Banamex, S.A. 70104247324	15/10/2018
Ordinaria		20-2018	Banamex, S.A.		12,002.10	10,546.76	23,436.30	11,718.15	12,116.57	12,116.57	(114.47)	Banamex, S.A. 70104247324	30/10/2018
Ordinaria		21-2018	Banamex, S.A.		12,002.10	10,546.76	23,436.30	11,718.15	12,116.57	12,116.57	(114.47)	Banamex, S.A. 70104247324	15/11/2018
Ordinaria		22-2018	Banamex, S.A.		12,002.10	10,546.76	23,436.30	11,718.15	12,116.57	12,116.57	(114.47)	Banamex, S.A. 70104247324	30/11/2018
Ordinaria		23-2018	Banamex, S.A.		12,002.10	10,546.76	23,436.30	11,718.15	12,116.57	12,116.57	(114.47)	Banamex, S.A. 70104247324	14/12/2018
Ordinaria		24-2018	Banamex, S.A.		12,002.10	11,196.92	23,436.30	11,718.15	12,116.57	12,116.57	(114.47)	Banamex, S.A. 70104247324	19/12/2018



Datos De Pago Según Nómina							Calculo según Ley					Datos del Cobro	
Tipo de Nómina	RFC	Quincena	Banco	Número de Cuenta Receptora o Cheque	Percepción	Neto	Importe S/Cálculo de Ley (Mensual)	Importe S/Cálculo de Ley (Quincenal)	Mas % Incremento Salarial 3.4%	Importe Total según Cálculo De Ley	Diferencia	Cuenta Bancaria Pagadora	Fecha de Cobro o Aplicación de la Dispersión
Aguinaldo		24-2018	Banamex, S.A.		41,463.25	41,463.25	23,436.30	11,718.15	12,116.57	41,858.70	(395.45)	Banamex, S.A. 70104247324	10/12/2018
Total Pensionado No. 1				13	\$269,503.19	\$256,805.42				\$272,073.48	\$12,570.29		

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 tercer párrafo fracciones I y II; 30 último párrafo, 55 segundo párrafo, 92 y 94 fracciones III, IV, VI, VIII, XV, XX y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 71, 75 primer y segundo párrafo, 76, 77, 78, 79 y 80 de la Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.

AECF-EPE-0072019-2018-PR-131-34 **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. 132 Sin Observación.

Al verificar selectivamente la nómina y/o recibos de pago de 164 personas pensionadas y/o jubiladas, correspondientes al ejercicio fiscal 2018 del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, se constató que las remuneraciones están soportadas con las nóminas de pago, mismas que se encuentran firmadas, estamparon su huella o justificaron el pago mediante carta poder para acreditar el pago de la remuneración por pensión, **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 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 804 fracción II de la Ley Federal del Trabajo.

5259 Otras Pensiones y Jubilaciones.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos en la partida 5259 Otras Pensiones y Jubilaciones, seleccionando para su revisión un monto de \$195,419,756.18, del cual se fiscalizó un importe de \$188,841,152.74 que representa el 96.63%, a efecto de comprobar que las cuotas y aportaciones para el seguro de salud de jubilados y pensionados se hayan enterado en tiempo y forma, verificando que el registro contable haya sido efectuado a la cuenta 5259 4 459001 Servicio Médico Jub y Pensionados; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 133 Sin Observación.

Se verificó que las cuotas y aportaciones para el seguro de salud de pensionados y jubilados registradas en la subcuenta del gasto 5259 4 459001 Servicio Médico Jub y Pensionados por un importe de \$188,841,152.74, hayan sido enteradas al Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado (ISSSTE) en tiempo y forma durante el ejercicio fiscal 2018, por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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; 2 y 33 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 54 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas; 12, 23, 27 y 42 fracción II de la Ley del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado; 6 cuarto párrafo, fracción II y 52 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa.

5281 Donaciones a Instituciones sin Fines de Lucro

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos públicos por concepto de Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro, seleccionando para su revisión un importe de \$193,076.54, el cual se fiscalizó al 100%; verificando que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos que establece el Código Fiscal de la Federación y documentación justificativa del gasto, así como el apego a lo que establece la Ley General de Contabilidad Gubernamental y demás disposiciones que rigen en la materia; asimismo, se realizó selectivamente la

verificación de los (CFDI) impresos ante el Servicio de Administración Tributaria (SAT); obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 134 Con Observación Solventada.

Al analizar la póliza de diario DFI0000089 de fecha 31 de diciembre de 2018, por importe de \$193,076.54, la cual afectó la cuenta 5281 Donativos a Instituciones sin Fines de Lucro, emitida por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, se detecta que registraron donaciones las cuales se realizaron en los ejercicios fiscales 2017 y 2018, observándose que las actas de donación fueron elaboradas en el mes de enero 2018 y 2019, respectivamente; asimismo, la donación realizada en el ejercicio 2017 se registró contablemente en el mes de diciembre de 2018. A continuación se detallan:

Póliza			Comprobante Fiscal Digital (CFDI)			Proveedor	Concepto	Número de Acta de Donación	Observación
Número	Fecha	Importe Afectación 5281	Número	Fecha	Importe				
DFI0000089	31/12/2018	\$193,076.54	INFM48442	15/12/2017	\$51,406.82	Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa.	Donación de enseres domésticos, para proporcionarlos en los próximos eventos decembrinos de trabajadores del magisterio (2017).	ICIAA/050/2018	La donación se realizó en diciembre 2017, el registro contable lo realizaron en diciembre de 2018; asimismo, el acta de donación tiene fecha 10 de enero de 2018.
			INFM48443	15/12/2017	25,667.12				
			INFM48446	16/12/2017	7,958.78			ICIAA/049/2018	La donación se realizó en diciembre 2017, el registro contable lo realizaron en diciembre de 2018; asimismo, el acta de donación tiene fecha 11 de enero de 2018.
			ANAM12113	17/12/2018	11,879.33		Donación para la Asociación de Comunicadoras de Sinaloa para la rifa de su posada.	ICIAA/002/2019	La donación se efectuó en diciembre 2018, el acta de donación tiene fecha de 07 de enero de 2019.
			ANAM12122	18/12/2018	4,015.15		Donación de 6 artículos para posada navideña 2018 del departamento de dirección de recursos humanos de Gobierno del Estado.	ICIAA/005/2019	La donación se efectuó en diciembre 2018, el acta de donación tiene fecha de 07 de enero de 2019.
			ANAM12123	18/12/2018	5,926.81		Donación de 10 artículos solicitados por el Secretario General del S.N.T.E. Sección 53 para festejo decembrinos.	ICIAA/003/2019	La donación se efectuó en diciembre 2018, el acta de donación tiene fecha de 07 de enero de 2019.
Total		\$193,076.54	Total		\$106,854.01				

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; 29 y 29A del Código Fiscal de la Federación, 2, 7, 16, 17, 18, 19, 22, 33, 34, 38, 42, 43, 44 y 67 de la Ley General de la Contabilidad Gubernamental, 5 fracción IV, último párrafo, 6 cuarto párrafo fracciones I, II, III y último párrafo, 55, 67 segundo párrafo y 92 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de

Sinaloa, así como lo establecido en el Acuerdo por el que se emiten los Postulados Básicos de Contabilidad Gubernamental “Devengo Contable” y “Consistencia”.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron solicitudes de donación, oficios de autorización de donaciones, oficios autorizando la facturación de las donaciones, oficio solicitando se realicen las actas de donación, relaciones de mercancía entregada para donar, Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos, actas de donación, credenciales de Gobierno del estado, credenciales para votar del IFE; por lo anterior, la observación se solventa.

5591 Gastos de Ejercicios Anteriores

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, ejerció recursos de la cuenta 5591 por Gastos de Ejercicios Anteriores por importe de \$2,307,203.39, del cual se fiscalizó un importe de \$2,269,244.24, que representa el 98.35%; obteniendo lo siguiente:

Resultado Núm. 135 Con Observación Solventada.

Al analizar las pólizas proporcionadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa correspondiente al ejercicio fiscal 2018, afectadas en la cuenta 5591 Gastos de Ejercicios Anteriores, se detectaron tres pagos con cheques por concepto de pensión de orfandad correspondientes al ejercicio fiscal 2017 por un importe de \$80,355.60, observando que no anexan documentación justificativa tales como documentos oficiales que acrediten a los beneficiarios para recibir la pensión, así como oficio de la baja del trabajador por defunción, derivado de una incorrecta administración y supervisión en la obtención de la documentación justificativa del gasto. A continuación se detallan:

Póliza		Cheque			Beneficiarios	Concepto	Fecha de cobro según estado de cuenta bancario
Número	Fecha	Número	Fecha	Importe			
EF0000059	17/07/2018	CH0000059	17/01/2018	\$26,785.20	Ortiz Castellanos Miguel de Jesús.	Pago de la pensión por orfandad correspondiente a las quincenas segunda de noviembre, primera, segunda de diciembre, aguinaldo de 2017.	Banco Nacional de México, S.A. Cuenta 70104591513, 24/01/2018.
EF0000060	17/01/2018	CH0000060	17/01/2018	26,785.20	Ortiz Castellanos Poly de Jesús.	Pago de la pensión por orfandad correspondiente a las quincenas del 15 de noviembre, primera, segunda de diciembre, aguinaldo de 2017.	Banco Nacional de México, S.A. Cuenta 70104591513, 24/01/2018.
EFI0000061	17/01/2018	CH0000061	17/01/2018	26,785.20	Ortiz Castellanos Citlalli Guadalupe.	Pago de la pensión por orfandad correspondiente a las quincenas del 15 de noviembre, primera, segunda de diciembre, aguinaldo de 2017.	Banco Nacional de México, S.A. Cuenta 70104591513, 24/01/2018.
Total				\$80,355.60			

Lo anterior se plasmó en Acta Administrativa No. 005/CP. 2018 de fecha 30 de octubre 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, 33, 42, 43 y 67 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 6, 7, 55, 66, 67, 92, 93 y 94 fracciones III, IV, VI, VIII, XV y XXX de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa y 23 fracción XXIII del Reglamento Interior del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado de Sinaloa.

Dentro del plazo de tres días hábiles establecido en el acta de conclusión de la auditoría, proporcionaron dictamen de jurídico, hoja de baja y cotización emitida por el departamento de prestaciones de ISSSTEESIN (Baja), asignación de pensión, pago inicial, talón de cheque del finado, oficio de apoyo del SNTE sección 53, solicitud de pensión por orfandad, acta de defunción del pensionado, acta de nacimiento del pensionado, acta de nacimiento de los tres beneficiarios, RFC con homoclave de los tres beneficiarios, CURP de los tres beneficiarios, IFE del finado, INE del tutor; por lo anterior, la observación se solventa.

5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018, realizó adquisiciones de activos fijos por importe de \$412,688.43, del cual se fiscalizó un importe de \$327,633.55 que representa el 79.39%, del mismo; 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 que está en el Código Fiscal de la Federación, el apego a la Ley General de Contabilidad Gubernamental, así como que cuenten con el resguardo correspondiente. A continuación se detallan:

Cuenta Contable		Universo Seleccionado	Muestra Auditada	% de la Muestra
Código	Concepto			
1241	Mobiliario y Equipo de Administración	\$412,688.43	\$327,633.55	79.39

Del análisis realizado a las adquisiciones de activos fijos detallados anteriormente, se obtuvo lo siguiente:

Resultado Núm. 136 Sin Observación.

Se verificaron las adquisiciones de Mobiliario y Equipo realizadas por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, durante el ejercicio fiscal 2018 por un monto de \$327,633.55, los cuales fueron registrados en la cuenta 1241 Mobiliario y Equipo de Administración, verificando que la partida se haya ejercido de acuerdo al Presupuesto de Egresos, que su contabilización estuviera respaldada con Comprobante Fiscal Digital por Internet (CFDI) impreso, que reuniera los requisitos que establece el Código Fiscal de la Federación y que éstas se encontraran amparadas con la documentación justificativa del gasto; asimismo, se constató que el procedimiento de adquisiciones se realizó de acuerdo a los montos establecidos por el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios, para la Asignación y Administración de Bienes Muebles del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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, 33, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 51 primer párrafo, 55, 56, 57, 60, 62, 92 y 94 fracción XXIII de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa; 48, 56, 59, 60 fracción II y 68 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa; 16, 18, 22 y 53 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos, Servicios y Administración de Bienes Muebles para el Estado de Sinaloa, así como lo establecido en el acuerdo por el que se emiten los lineamientos dirigidos a asegurar que el Sistema de Contabilidad Gubernamental facilite el Registro y el Control de los Inventarios de los Bienes Muebles e Inmuebles de los Entes Públicos.

Resultado Núm. 137 Sin Observación.

Se realizó inspección física de 22 bienes muebles adquiridos por el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa durante el ejercicio fiscal 2018 con valor de \$284,006.79, confirmando su existencia física y que éstos se encuentren debidamente inventariados, resguardados y registrados correctamente, así como que se estuvieran utilizando para los fines a los que fueron solicitados, **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, 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad

Gubernamental; 92 y 94 fracción XXIII de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa, 48, 59 fracción II y 68 de la Ley de Entidades Paraestatales del Estado de Sinaloa, así como 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.

VIII.- Comentarios de la Entidad Fiscalizada.

El Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, dentro del plazo de 3 días hábiles para dar respuesta a las observaciones establecido en el Acta de Conclusión No. 006/C.P.2018 de fecha 30 de octubre de 2019, remitió oficios número IDG/418/2019 de fecha 05 de noviembre de 2019 y IDG/427/2019 de fecha 12 de noviembre de 2019, 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, 21, 30, 43, 44, 51, 52, 59, 63, 66, 68, 70, 71, 74, 76, 79, 83, 84, 87, 91, 92, 111, 115, 118, 121, 124, 134 y 135, además no fueron solventados los resultados con observación número 01, 04, 18, 23, 25, 27, 36, 37, 56, 57, 58, 61, 62, 67, 77, 78, 81, 96, 97, 98, 101, 102, 103, 104, 105, 107, 108, 110, 114, 116, 122, 123, 128, 129, 130 y 131.

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. (Control Interno).
2. Verificar que se haya cumplido con el objeto para el cual fue creado el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, así como la publicación de sus reglamentos, manuales y controles establecidos en cumplimiento con la normatividad aplicable. (Estructura Administrativa, Fiscal, Normativa y Operativa).
3. Verificar la adopción e implementación del Manual de Contabilidad Gubernamental emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), constatando el debido cumplimiento respecto a la implantación del Plan de Cuentas, Guías

- Contabilizadoras y Matrices de Conversión. (Implementación de la Armonización Contable).
4. Verificar que se esté publicando la información establecida en la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública del Estado de Sinaloa. (Difusión de la Información).
 5. Verificar que se esté dando cumplimiento a lo establecido en la Ley de Disciplina Financiera para las Entidades Federativas y los Municipios.
 6. Verificar 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. Revisar el cumplimiento respecto a la elaboración del Presupuesto Basado en Resultados atendiendo a los principios del Artículo 134 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos. (Presupuesto basado en Resultados (PbR)).
 8. Verificar los estados financieros del ejercicio fiscal auditado, analizando 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. (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. Verificar el saldo de la cuenta de inversiones temporales, comprobando la veracidad del mismo; además de comprobar que todas las operaciones bursátiles se encuentran registradas contablemente. (Inversiones Temporales hasta por 3 meses-1114).
 12. Verificar el saldo de la cuenta, comprobando la veracidad del mismo; además de comprobar que todas las operaciones se encuentran registradas contablemente. (Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración-1116).
 13. 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).
 14. 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).
15. Analizar la integración de la cuenta por el ejercicio auditado, revisando la antigüedad de su saldo, verificando la recuperación y cancelación de la mismas, así como que se cuente con el documento para hacer exigible el adeudo, así como que las cancelaciones efectuadas se encuentren autorizadas y soportadas con documentación comprobatoria, según su normatividad aplicable. (Préstamos Otorgados a Corto Plazo-1126).
 16. Verificar el saldo de la cuenta, comprobando la veracidad del mismo; además de comprobar que todas las operaciones se encuentran registradas contablemente. (Otros Derechos a Recibir Efectivo y Equivalentes-1129).
 17. Verificar el saldo de la cuenta, analizando los controles de entradas y salidas, así como que su saldo contable sea coincidente con lo existente físicamente en el almacén. (Inventario de Mercancías para Venta-1141).
 18. Verificar que los activos se encuentren registradas en cuentas específicas, que se haya realizado el levantamiento físico del inventario y se hayan registrado las depreciaciones correspondientes al ejercicio auditado y en caso de existir bajas cuenten con la documentación soporte. (Mobiliario y Equipo de Administración-1241).
 19. Verificar el saldo de la cuenta, comprobando la veracidad del mismo; además de comprobar que todas las operaciones se encuentran registradas contablemente. (Gastos Pagados por Adelantado a Largo Plazo-1273).
 20. 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).
 21. Verificar el saldo de esta cuenta, así como los movimientos registrados durante el periodo auditado, comprobando su origen, registro, sustento y compromiso del pago. (Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo-2116).
 22. 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).
 23. Verificar el saldo de esta cuenta, así como los movimientos registrados durante el periodo auditado, comprobando su origen, registro, sustento y compromiso del pago. (Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo-2119).
 24. Analizar selectivamente los movimientos de la cuenta contable durante el periodo auditado, verificando que éstos se hayan realizado de conformidad con la normativa aplicable. (Resultados de Ejercicios Anteriores-3220).

25. Verificar que el revalúo de bienes muebles se haya realizado en apego a la normatividad establecida. (Reservas del Patrimonio-3241).
26. Verificar selectivamente que los ingresos que se perciban durante el Ejercicio Fiscal por concepto de impuestos, derechos, productos y aprovechamientos se hayan realizado de acuerdo a la normatividad establecida. (Otras Cuotas y Aportaciones para la Seguridad Social-4129).
27. Verificar selectivamente que los ingresos que se perciban durante el Ejercicio Fiscal por concepto de impuestos, derechos, productos y aprovechamientos se hayan realizado de acuerdo a la normatividad establecida. (Productos Derivados del Uso y Aprovechamiento de Bienes no Sujetos a Régimen del Dominio Público-4151).
28. Verificar que se esté dando cumplimiento con la captación y registro oportuno de los recursos públicos por concepto de ingresos propios de acuerdo a la normatividad. (Ingresos por Venta de Bienes y Servicios de Organismos Descentralizados-4173).
29. Verificar que los ingresos por participaciones, aportaciones, convenios, incentivos derivados de la colaboración fiscal, fondos distintos de aportaciones, transferencias, asignaciones, subsidios y subvenciones, así como pensiones y jubilaciones se hayan transferido de acuerdo a la normatividad y calendarios establecidos. (Pensiones y Jubilaciones-4225).
30. Verificar selectivamente que los recursos por concepto de Servicios Personales se hayan ejercido de acuerdo a la normativa aplicable. (Servicios Personales).
31. Verificar que los gastos se ajusten al presupuesto de egresos, que su comprobación esté soportada con documentación comprobatoria original y justificativa, así como que se hayan apegado a las medidas de austeridad establecida para cada una de ellas y que se encuentren contablemente registrados. (Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales-5121; Alimentos y Utensilios-5122; Combustibles, Lubricantes y Aditivos-5126; Servicios Basicos-5131; Servicios de Arrendamiento-5132; Servicios Profesionales, Científicos y Técnicos y Otros Servicios-5133; Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales-5134; Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación-5135; Servicios de Traslado y Viáticos-5137; Servicios Oficiales-5138 y Otros Servicios Generales-5139).
32. 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-5000).



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 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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	137	71	30	36	2	5	34	9

*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 o más 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. 44 Con Observación Solventada.	Omisión en el registro contable de las operaciones.	125,572.48	0.00	125,572.48
Resultado Núm. 57 Con Observación.	Cuentas con saldos en rojo o contrarios a su naturaleza.	0.00	2,396,289.87	2,396,289.87
Resultado Núm. 61 Con Observación.	Omisión en el registro contable de las operaciones.	0.00	764,213.78	764,213.78
Resultado Núm. 66 Con Observación Solventada.	Cuentas con saldos en rojo o contrarios a su naturaleza.	118,866.64	0.00	118,866.64
Resultado Núm. 68 Con Observación Solventada.	Cuentas con saldos en rojo o contrarios a su naturaleza.	2,794,958.80	0.00	2,794,958.80
Resultado Núm. 84 Con Observación Solventada.	Registro en una cuenta contable incorrecta.	145,710.58	0.00	145,710.58
Resultado Núm. 91 Con Observación Solventada.	Registro en una cuenta contable incorrecta.	91,913,500.34	0.00	91,913,500.34



Número de Resultado	Concepto	Con Observación Solventada	Resultado Con Observación	Total
Resultado Núm. 92 Con Observación Solventada.	Registro en una cuenta contable incorrecta.	1,186,382.84	0.00	1,186,382.84
Resultado Núm. 97 Con Observación.	Registro en una cuenta contable incorrecta.	0.00	7,297.20	7,297.20
Totales		\$96,284,991.68	\$3,167,800.85	\$99,452,792.53

Cuantificación Monetaria de las Observaciones

Corresponde a los montos de las observaciones determinadas en los resultados de la auditoría a los recursos públicos del Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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	\$1,048,340.87	\$3,282.74	\$11,399,859.46	\$12,451,483.07

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. Néstor Javier Rocha López, L.C.P. Arisbé Medrano Chávez, L.C.P. Yajaira Lorena Ruíz Villarreal, L.C.P. María Elena Amezcua García, L.C.P. Brenda Iveth Parra González, L.C.P. Brízeth Alejandra Mejía Barraza, L.C.P. Rosario Agustín Osorio Bojórquez, L.C.P. Sonia Beatriz Mancha Penne y L.A.E. Roxana Gutiérrez Palazuelos, 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 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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, fondos y reasignaciones federales, 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 137 resultados, integrados por:

- 71 resultados sin observación.
- 30 resultados con observación solventada.
- 36 resultados con observación, los cuales derivaron en las siguientes recomendaciones y acciones: 2 recomendaciones, 5 promociones del ejercicio de la facultad de comprobación fiscal, 34 promociones de responsabilidad administrativa y 9 pliegos de observaciones.

Respecto de la muestra auditada, se determinaron recuperaciones probables por \$11,399,859.46 (once millones trescientos noventa y nueve mil ochocientos cincuenta y nueve pesos 46/100 M.N.), originado principalmente por los conceptos de: pagos superiores a pensionados y jubilados incumpliendo con la normativa aplicable; pagos por concepto de honorarios asimilables, mismos que deben ser en apoyo a la funciones que realiza la estructura operativa del Instituto; sin embargo, los puestos para los cuales fueron contratados son de nivel de mando medio y superior, siendo considerados como puestos de confianza según señala la Ley de los Trabajadores al Servicio del Estado de Sinaloa, por lo que su contratación no debió ser bajo el régimen de honorarios asimilables a Salarios; pagos por gastos diversos en los que omiten anexar los Comprobantes Fiscales Digitales por Internet (CFDI) impresos, así como la documentación justificativa.

Además, se observó insuficiencia de recursos financieros del activo circulante de libre disposición para pagar los pasivos de corto plazo, originando Pasivos Sin Fuente de Pago por importe de \$96,209,441.68 (noventa y seis millones doscientos nueve mil cuatrocientos cuarenta y un pesos 68/100 M.N.).

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 de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios, Ley del Impuesto Sobre la Renta, Ley General de Contabilidad Gubernamental, Ley de

Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de Sinaloa, Ley que crea el Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa, Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos del Estado de Sinaloa para el Ejercicio Fiscal del año 2018, Ley de Gasto Eficiente y Remuneraciones de los Servidores Públicos del Estado de Sinaloa, Ley de Entidades Paraestatales del 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 Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación 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 **Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores de la Educación del Estado de Sinaloa**, correspondiente al ejercicio fiscal 2018.

Lic. Emma Guadalupe Félix Rivera
Auditora Superior del Estado de Sinaloa
Culiacán Rosales, Sinaloa, a 24 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.

