

Fondo Multilateral de Inversiones (FOMIN)
Miembro del grupo BID

Programa Sistema Biobolsa ATN/ME-14422-RG

**Informe de resultados sobre la aplicación de procedimientos
convenidos**

Por el periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio 2015

Fondo Multilateral de Inversiones (FOMIN)
Miembro del Grupo BID

Programa Sistema Biobolsa ATN/ME-14422-RG

Informe de resultados sobre la aplicación de procedimientos convenidos

Por el periodo comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2015

Contenido:

Informe de resultados sobre la aplicación de procedimientos convenidos

Modelo D-1: Detalle de Pagos Efectuados



**BAKER TILLY
MEXICO**

Edificio Torre Platinum,
Periférico Sur No. 4293, 1er. Piso,
Col. Jardines en la Montaña
C.P. 14210, México, D.F.

T: +52 (55) 5028 1900

info@bakertillymexico.com
www.bakertillymexico.com

Informe de resultados sobre la aplicación de procedimientos convenidos

C. Mercedes Rosalba Araoz Fernández
Representante de Banco Interamericanos de Desarrollo

Lic. Ramón Camilo Pages de Rosenzweig
Director de Operaciones
Buen Manejo del Campo, S.A. de C.V.

P r e s e n t e :

Hemos realizado los procedimientos convenidos con ustedes y que enumeramos más adelante con respecto a: (a) validar que los pagos presentados al FOMIN concuerdan con los registros y documentos originales en poder del ejecutor y (b) obtener sugerencias para mejorar al ambiente de control interno y sus respectivos procesos, del Contrato IDB 2014, del programa “**Sistema Biobolsa**” financiado con recursos del Convenio de Cooperación Técnica FOMIN Número **ATN/ME-14422-RG** (en adelante el Programa), a cargo del ejecutor **Buen Manejo del Campo S.A. de C.V.**, por el período comprendido del 1 de enero al 30 de junio del 2015. Nuestro trabajo se llevó a cabo de acuerdo con la norma aplicable a Otros Servicios Relacionados emitida por el Instituto Mexicano de Contadores Públicos, correspondiente a la aplicación de procedimientos convenidos.

Los procedimientos aplicados se resumen como sigue:

Procedimientos para revisión posterior de Desembolsos:

- 1 Obtener, leer y familiarizarse con los documentos del proyecto mencionados a continuación:
 - a. Plan de Adquisiciones vigente.
 - b. Expedientes de adquisiciones y contrataciones.
 - c. Contratos.
 - d. Comprobantes originales de los gastos, su pago y registro contable.
 - e. Estados de cuentas bancarios y sus conciliaciones mensuales.
 - f. Reportes Financieros del FOMIN LMS1 –Resumen Ejecutivo, extraídos de la Extranet del BID.
- 2 Verificar los controles establecidos en los procesos de pago, registro, conciliación y presentación de gastos al FOMIN, así mismo, verificar mediante un recorrido, los procesos y observar que exista una adecuada segregación de responsabilidades, registros y pagos oportunos e identificar oportunidades de mejora. Utilizar el Modelo 3 FOMIN para los hallazgos.

- 3 Solicitar y obtener de la Administración del Proyecto, los gastos realizados en el primer semestre de 2015 con los recursos del anticipo ministrado en el ejercicio 2014, así como su disponibilidad al cierre de este semestre; aplicando los siguientes procedimientos:
 - 3.1 Verificar los recursos disponibles, recalcular las operaciones aritméticas de los siguientes modelos incluidos en las solicitudes de desembolsos: "Solicitud de Desembolso" página 1 y 2, "Conciliación de Anticipos", "Detalle de Pagos Efectuados", "Estado del Presupuesto de la Operación por Componente de Inversión" y "Plan Financiero-Flujo".
- 4 Con base en el Formato de "Detalle de Pagos Efectuados" de cada solicitud, seleccionar una muestra que contemple por lo menos el 35% de los pagos presentados por cada categoría de inversión:
 - 4.1 Sobre la muestra determinada en el punto anterior, solicitar la documentación de sustento que comprendió lo siguiente: i) expediente del proceso de adquisición llevado a cabo; ii) factura de cursos legal del país de origen de la compra del bien o de la prestación de servicios; iii) constancia o actas de entrega de la recepción de los bienes o servicios por parte del Ejecutor y; iv) comprobante de pago y su registro contable.
 - 4.2 Cotejar que el tipo de cambio utilizado en el anticipo ministrado es de acuerdo al convenio firmado con el Banco u otro tipo de cambio que se haya acordado entre el FOMIN y el Ejecutor.
 - 4.3 El listado de la muestra revisada y analizada formara parte del detalle de pagos que se reporta en el Modelo 1 FOMIN y en caso de identificar hallazgos, estos serán presentados en el Modelo 3 FOMIN.
 - 4.4 Indicar el método seleccionado de acuerdo con la NIA 530, para la determinación de la muestra.
- 5 Con base en la documentación recibida constatar que el pago corresponda a un contrato o compra aprobada por el FOMIN, y cotejar la fecha de pago y monto de la factura presentada en el "Estado de Pagos" con el respaldo original y registros contables.
- 6 En aquellos casos en que la documentación arriba mencionada presenta algún tipo de inconsistencia o desvío, solicitar las justificaciones y/o explicaciones del caso al área correspondiente del Ejecutor, por este punto en caso de presentar hallazgos se presentara formato del Modelo 3 FOMIN.
- 7 Cotejar que los gastos del programa, fueron efectivamente pagados con los recursos de la cuenta bancaria donde se depositó el anticipo ministrado por parte del FOMIN.
- 8 Cotejar los saldos conciliados de la cuenta bancaria donde fue depositado el anticipo con los registros contables del Ejecutor (mensuales), observando partidas en conciliación que tengan antigüedad mayor a 3 meses.
- 9 Dar seguimiento a los hallazgos y sugerencias, por los periodos indicados en el Anexo B, que hayan sido establecidas en el informe anterior o por otras instancias de revisión al Proyecto.
- 10 Obtener la "Carta de la Administración" del Proyecto, confirmando la integridad y veracidad de la información incluida "en el anticipo ministrado, y justificaciones y demás reportes relacionados anteriormente.

Los resultados de la aplicación de los procedimientos antes mencionados fueron los siguientes:

Para fundamentar nuestras observaciones nos referimos al manual de Organización y de Operaciones del Proyecto en **Buen Manejo del Campo S.A. de C.V.**, en las políticas de adquisiciones del BID GN 2349-9 para bienes, obras y servicios, y GN-2350-9 para firmas consultoras y consultores individuales, Guía Operativa de Adquisiciones para Operaciones de Cooperación Técnica no Reembolsable del BID (documento OP-639) y en la aplicación de métodos de adquisiciones similares a los anteriormente mencionados o a los propios métodos de adquisiciones formales escritos de la Entidad Ejecutora (Modelo 6 FOMIN). Por lo que corresponde a los contratos revisados y analizados no se determinaron hallazgos que reportar por el periodo en revisión.

- a. Con relación al numeral 1, verificamos el Plan de Adquisiciones actualizado; los expedientes de adquisiciones y contrataciones de la muestra seleccionada, contratos, los comprobantes originales de los gastos, en su caso de pago y registro contable, los estados de cuenta bancarios mensuales y sus conciliaciones, los reportes financieros del FOMIN y el Reporte del LMS1, y el Detalle de Pagos Efectuados.
- b. Por lo que se refiere al numeral 2, realizamos un recorrido de los procesos involucrados en los pagos, registro, conciliación y presentación de gastos al FOMIN, de los cuales no se identificaron hallazgos.
- c. Con respecto al numeral 3, requerimos la solicitud de desembolso anticipo del proyecto de fecha 26 de agosto de 2014 por el monto de USD\$75,230 (Setenta y Cinco mil doscientos treinta dólares 00/100 USD), recalculamos todas las operaciones aritméticas de los modelos incluidos en las solicitudes de desembolsos: "Solicitud de Desembolso" página 1 y 2, "Conciliación de Anticipos", "Detalle de Pagos Efectuados", "Estado del Presupuesto de la Operación por Componente de Inversión" y "Plan Financiero-Flujo de Caja para Solicitar Anticipo". Sobre el particular no determinamos diferencias o situaciones relevantes que manifestar.
- d. Atendiendo el numeral 4, con base en el Formato de "Detalle de Pagos Efectuados" de cada solicitud, seleccionamos una muestra del 57% del total de aportación de los recursos del BID, de los pagos presentados del desembolso No. 1 por USD\$41,327.33 del primer semestre del 2015.
 - I. Nos fue proporcionada la documentación de sustento de: i) expediente del proceso de adquisición llevado a cabo; ii) facturas, que reúnan los requisitos fiscales establecidos por la autoridad, que soporten la prestación de servicios; iii) constancia o actas de entrega de la recepción de los bienes o servicios por parte del Ejecutor y; iv) comprobante de pago y su registro contable.
 - II. Cotejamos que el tipo de cambio utilizado en las solicitudes de desembolso haya sido de acuerdo al convenio esto es conforme a la tasa vigente en el mercado en la fecha de la conversión a moneda nacional y que se haya acordado entre el FOMIN y el Ejecutor.
 - III. Adjuntamos el Modelo 1 FOMIN que incluye nuestra muestra del 57% del total de aportación BID que ascendió a un monto total de USD\$23,557 para el proyecto, por el periodo comprendido del 01 de enero al 30 de junio de 2015.
 - IV. Utilizamos el Método de muestreo estadístico, de acuerdo con la NIA 530 y la Firma utiliza un método estándar de medición de importancia relativa para la obtención de muestras, como procedimiento normal la firma exige que todos los errores deben seguirse y considerarse tanto individual como conjuntamente, y el juicio final sobre si se requiere una calificación de auditoría corresponde a el socio responsable.
- e. Con respecto al numeral 5, constatamos que del monto total original autorizado por el BID de USD\$261,138.00 los pagos efectuados acumulados al 30 de junio de 2015 por un importe de USD\$41,327.33 para el proyecto corresponden a contratos, compras o gastos financiados por el FOMIN y cotejamos las fechas de pagos y montos de facturas presentadas en el "Estado de Pagos" con el respaldo original y registros contables.

El monto original autorizado para el proyecto, se integra como sigue:

Componentes	Equivalente financiado BID USD	Equivalente Aporte Local USD	Total Distribución BID + Aporte Local
1. Consolidación de Estrategia de Crecimiento Regional	\$ 152,638.00	\$ 293,000.00	\$ 445,638.00
2. Fortalecimiento de la Gestión de Datos de la Empresa y de Seguimiento y Evaluación de la Capacidad	40,500.00	4,950.00	45,450.00
3. Rediseño del Sistema del Proceso de Producción Biobolsa	38,000.00	30,000.00	68,000.00
4. Unidad Ejecutora/Administrativa	-	28,800.00	28,800.00
5. Evaluación Final	5,000.00	-	5,000.00
6. Revisiones Ex-post	20,000.00	-	20,000.00
7. Contingencias	5,000.00	-	5,000.00
Totales	\$ 261,138.00	\$ 356,750.00	\$ 617,888.00

El detalle de pagos efectuados por componente al 30 de junio de 2015, se presenta de la siguiente manera:

Componentes	Equivalente financiado BID USD	Equivalente Aporte Local USD	Total Distribución BID + Aporte Local
1. Consolidación de Estrategia de Crecimiento Regional	\$ 33,841.36	\$ 242,783.49	\$ 276,624.85
2. Fortalecimiento de la Gestión de Datos de la Empresa y de Seguimiento y Evaluación de la Capacidad	7,485.97	-	7,485.97
3. Rediseño del Sistema del Proceso de Producción Biobolsa	-	14,516.50	14,516.50
Totales	\$ 41,327.33	\$ 257,299.99	\$ 298,627.32

Los pagos realizados al 30 de junio de 2015 con recursos del BID, y que corresponden al ejercicio de 2014, se integran como sigue:

Componentes	Equivalente financiado BID USD	Equivalente Aporte Local USD	Total Distribución BID + Aporte Local
1. Consolidación de Estrategia de Crecimiento Regional	\$ 11,914.47	\$ 1,770.35	\$ 13,684.82
3. Rediseño del Sistema del Proceso de Producción Biobolsa	3,895.53	-	3,895.53
Totales	\$ 15,810.00	\$ 1,770.35	\$ 17,580.35

Cabe mencionar que las erogaciones correspondieron a firmas de consultores, por trabajos relacionados con el proyecto, conforme a los lugares planeados y autorizados.

- f. Por lo que se refiere al numeral 6, de la revisión a la documentación e información presentada, no se identificaron algún tipo de inconsistencia o desvío que requiriera de justificación y/o explicación del área correspondiente del Ejecutor.
- g. Respecto al numeral 7, cotejamos que los gastos del programa, fueron efectivamente pagados con los recursos de la cuenta bancaria donde se depositan los anticipos del FOMIN o que han sido reintegrados al Ejecutor con recursos de dicha cuenta.

- h. Como lo señala el numeral 8, cotejamos los saldos conciliados mensualmente de la cuenta bancaria del anticipo con los registros contables del Ejecutor, del 1 de enero al 30 de junio de 2015, verificando que las partidas en conciliación no tuvieran una antigüedad mayor a 3 meses.
- i. Por lo que se refiere al numeral 9, existen un hallazgo y sugerencia establecida en el informe anterior, misma que fue solventada, por lo que no se realizó seguimiento.
- j. Con relación al numeral 10, obtuvimos la "Carta de la Administración" del Proyecto con fecha 14 de agosto del 2015, que confirma la integridad y veracidad en las solicitudes de desembolso de la información proporcionada durante nuestro trabajo.

Debido a que los procedimientos aplicados antes mencionados no constituyen ni una auditoría, un examen, ni una revisión efectuada de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoría o Normas para Atestiguar o Normas de Revisión emitidas por el Instituto Mexicano de Contadores, no expresamos opinión alguna sobre: (a) los pagos presentados al FOMIN y (b) las sugerencias emitidas para mejorar al ambiente de control interno y sus respectivos procesos, del programa **Sistema Biobolsa**, financiado con recursos del Convenio de Cooperación Técnica Número **ATN/ME-14422-RG**, por el período comprendido del 1 de enero al 30 de junio de 2015.

Si hubiéramos aplicado procedimientos adicionales o si hubiéramos realizado una auditoría, o un examen, o una revisión de los estados financieros de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría o Normas para Atestiguar o Normas de Revisión, otros asuntos podrían haber llamado nuestra atención que podríamos haber informado a ustedes.

Nuestro informe es emitido únicamente para el propósito expuesto en el primer párrafo de este informe y para su presentación al FOMIN y al **Buen Manejo del Campo S.A. de C.V.**, y no debe ser usado para ningún otro propósito ni ser distribuido a otras personas y organismos. Este informe se refiere solamente a la revisión de los procedimientos arriba mencionados y no es extensivo a los estados financieros del Programa, tomados en su conjunto.

Baker Tilly México, S.C.
Firma Miembro Independiente de
Baker Tilly International



C.P.C. Gustavo Reyes Ocampo
Socio

México, D.F., 14 de Agosto de 2015.

MODELO D: DETALLE DE PAGOS EFECTUADOS

MODELO D-1

01/11/2014 hasta 31/07/2015

del Organismo Ejecutor:
Buen Manejo del Campo
ATNIME-14422-RG

Nº de Solicitud: 2
Fecha de Sol: 05/08/2014
Moneda: MXN
ADO EJECUTOR: sa/bbbccce

# DE COI (LMS1)	NOMBRE DEL PROVEEDOR O DEL CONSULTOR	CONCEPTO DEL PAGO	No. de Referencia/ Registro BID	PAGO EN MONEDA NACIONAL No. de Poliza/ Registro Contable	FECHA DE PAGO	TIPO DE CAMBIO	TOTAL FACTURA PAGADA	PORCIÓN FINANCIADO POR EL BID EN: MXN	PORCIÓN APORTE LOCAL EN: MXN	EQUIVALENTE FINANCIADO BID USD	EQUIVALENTE APORTE LOCAL USD	TOTAL DISTRIBUCION BID + APORTE LOCAL USD
1.00	CONS OF REG. GROWTH											
1.1.1.2	Technical oversight of tools for new market segments	SUSTENTABILIDAD EN ENERGÍA Y MEDIO AMBIENTE S.A. DE C.V. - FACT 19			05-nov-14	13.58	25,000.00	25,000.00	-	1,841.19	-	1,841.19
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 02-septiembre			05-nov-14	13.58	17,873.00	14,350.00	3,523.00	1,056.84	259.46	1,316.30
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 01-octubre			05-nov-14	13.58	17,873.00	14,350.00	3,523.00	1,056.84	259.46	1,316.30
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 02-octubre			05-nov-14	13.58	17,873.00	14,350.00	3,523.00	1,056.84	259.46	1,316.30
1.1.1.2	Technical oversight of tools for new market segments	SUSTENTABILIDAD EN ENERGÍA Y MEDIO AMBIENTE S.A. DE C.V. - FACT 22			05-nov-14	13.58	12,500.00	12,500.00	-	920.59	-	920.59
1.2.1.2	Content generation (photos, videos)	Celsa Calderon - FACT 38 B Y 33 B			13-nov-14	13.61	13,920.00	13,920.00	-	1,022.99	-	1,022.99
1.1.1.2	Technical oversight of tools for new market segments	SUSTENTABILIDAD EN ENERGÍA Y MEDIO AMBIENTE S.A. DE C.V. - FACT 23			13-nov-14	13.61	12,500.00	12,500.00	-	918.63	-	918.63
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 01-noviembre			14-nov-14	13.52	17,873.00	14,350.00	3,523.00	1,061.47	250.60	1,322.07
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 02-noviembre			28-nov-14	13.81	17,873.00	14,350.00	3,523.00	1,031.59	253.28	1,284.97
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 01-diciembre			15-dic-14	14.73	17,873.00	14,350.00	3,523.00	974.24	239.18	1,213.42
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 02-diciembre			31-dic-15	14.75	17,873.00	14,350.00	3,523.00	973.15	238.91	1,212.06
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 01-enero			15-ene-15	14.66	17,873.00	14,350.00	3,523.00	978.07	240.37	1,219.44
1.4.1	Conceptual package for BMC distribution and growth	Ignacio Bringas - folio fiscal E437EC190052			22-ene-15	14.64	34,800.00	34,800.00	-	2,376.93	-	2,376.93
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 02-enero			30-ene-15	14.84	17,873.00	14,350.00	3,523.00	960.32	235.76	1,196.08
1.2.1.2	Content generation (photos, videos)	Celsa Calderon - FACT 260, FACT 42074B, FACT 25718, FACT 17104B, FACT 573372, FACT 1748A, Folio fiscal DE045DE49824			10-feb-15	14.96	5,319.00	5,319.00	-	355.44	-	355.44
1.4.1	Conceptual package for BMC distribution and growth	Ignacio Bringas - FACT 85			10-feb-15	14.96	34,800.00	34,800.00	-	2,325.46	-	2,325.46
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 01-febrero			13-feb-15	14.90	17,873.00	14,350.00	3,523.00	963.10	236.45	1,199.55
1.4.1	Conceptual package for BMC distribution and growth	Ignacio Bringas - FACT 34619A, FACT 61106B, FACT 210790, FACT 8798			23-feb-15	15.08	34,800.00	34,800.00	-	2,307.85	-	2,307.85
1.4.1	Conceptual package for BMC distribution and growth	Ignacio Bringas - FACT 6AB			23-feb-15	15.08	8,331.00	8,331.00	-	552.49	-	552.49
1.4.1	Conceptual package for BMC distribution and growth	Ignacio Bringas - FACT 8842, FACT 6870, FACT 9497, FACT A8885, FACT 47907, FACT 74076			23-feb-15	15.08	9,860.00	9,860.00	-	587.57	-	587.57
1.2.1.2	Content generation (photos, videos)	Celsa Calderon - FACT 51B			24-feb-15	14.90	13,158.00	13,158.00	-	879.85	-	879.85
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 02-febrero			27-feb-15	14.92	17,873.00	14,350.00	3,523.00	961.59	236.07	1,197.65
1.4.1	Conceptual package for BMC distribution and growth	Ignacio Bringas - FACT 8557			04-mar-15	15.04	34,800.00	34,800.00	-	2,313.37	-	2,313.37
1.3.1.1	Legal Structure and Oversight	ASESORES INTEGRALES GS Y ASOCIADOS SC - FACT 171			04-mar-15	15.04	8,700.00	8,700.00	-	578.34	-	578.34
1.2.1.2	Content generation (photos, videos)	Celsa Calderon - FACT 54B			13-mar-15	15.61	21,228.00	21,228.00	-	1,368.44	-	1,368.44
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Ether Altorfer 01-marzo			13-mar-15	15.61	17,873.00	14,350.00	3,523.00	925.06	227.11	1,152.17
1.3.2.2	Educational and promotional materials	ARIEL MARTINEZ GUERRERO - FACT 247E			19-mar-15	15.30	30,677.60	30,677.60	-	1,997.97	-	1,997.97

MODELO D: DETALLE DE PAGOS EFECTUADOS												MODELO D-1		
del Organismo Ejecutor: Buen Manejo del Campo AT/NAME-14422-RG														
Nº de Solicitud: 2 Fecha de Sol: 05/08/2014 Moneda: MXN ADO EJECUTOR: aabbbcccc														
01/11/2014 hasta 31/07/2015														
MODELO D: DETALLE DE PAGOS EFECTUADOS														
oficia de Inversión (COI)														
# DE COI (LMS1)	NOMBRE DEL PROVEEDOR O DEL CONSULTOR	CONCEPTO DEL PAGO	No. de Referencia/ Registro BID	PAGO EN MONEDA NACIONAL No. de Poliza/ Registro Contable	FECHA DE PAGO	TIPO DE CAMBIO	TOTAL FACTURA PAGADA	PORCIÓN FINANCIADO POR EL BID EN: MXN	PORCIÓN APORTE LOCAL EN: MXN	EQUIVALENTE FINANCIADO BID USD	EQUIVALENTE APORTE LOCAL USD	TOTAL DISTRIBUCIÓN BID + APORTE LOCAL USD		
1.3.2.2	Educational and promotional materials	ASOCIACIÓN GANADERA LOCAL DE TEPATITLAN DE MORELOS JALISCO - FACT 133		23-mar-15	14.93		4,640.00	4,640.00	-	310.70	-	310.70		
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Esther Alforer 02-marzo		31-mar-15	15.25		17,873.00	14,350.00	3,523.00	940.69	230.06	1,171.64		
1.3.1.2	Content generation (photos, videos)	Celsa Calderoni - FACT 56		09-abr-15	15.08		21,228.00	21,228.00	-	1,405.88	-	1,405.88		
1.2.1.1	Website with Social Media and Promotion Package	Noir Digital, SA de CV - FACT 153		13-abr-15	15.36		28,826.00	28,826.00	-	1,876.42	-	1,876.42		
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Esther Alforer 01-abril		15-abr-15	15.25		17,873.00	14,350.00	3,523.00	941.14	231.06	1,172.20		
1.3.1.1	Legal Structure and Oversight	ASESORES INTEGRALES GS Y ASOCIADOS SC - FACT 181		15-abr-15	15.25		8,700.00	8,700.00	-	570.59	-	570.59		
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Esther Alforer 02-abril		30-abr-15	15.37		17,873.00	14,350.00	3,523.00	933.62	229.21	1,162.83		
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Esther Alforer 01-mayo		15-may-15	15.02		17,873.00	14,350.00	3,523.00	955.41	234.56	1,189.97		
1.3.2.2	Educational and promotional materials	ARIEL MARTINEZ GUERRERO - FACT 285E		18-may-15	15.12		7,627.00	7,627.00	-	504.28	-	504.28		
1.2.1.2	Content generation (photos, videos)	Celsa Calderoni - FACT 62B		19-may-15	15.19		9,280.00	9,280.00	-	610.91	-	610.91		
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Esther Alforer 02-mayo		28-may-15	15.34		17,873.00	14,350.00	3,523.00	935.54	229.68	1,165.22		
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Esther Alforer 01-junio		15-jun-15	15.45		17,873.00	14,350.00	3,523.00	929.03	228.08	1,157.11		
1.3.2.2	Educational and promotional materials	RADIO XHMAXX, S.A. DE C.V. - FACT 4149		27-jun-15	15.34		13,920.00	13,920.00	-	907.19	-	907.19		
1.3.2.2	Educational and promotional materials	Pintura paredes promocionales - factura pendiente		25-jun-15	15.50		6,400.00	6,400.00	-	413.00	-	413.00		
1.3.2.2	Educational and promotional materials	Pintura paredes promocionales - FACT 25		29-jun-15	15.70		4,640.00	4,640.00	-	295.61	-	295.61		
1.3.4.1	Financial Consultant For Expansion and Growth	Esther Alforer 02-junio		30-jun-15	15.71		17,873.00	14,350.00	3,523.00	913.19	224.19	1,137.38		
1.3.3.1	Acquisition and installation of demonstration units	Compras de material diversas		30-jun-15	1.00		240,000.00	-	240,000.00	-	240,000.00	240,000.00		
Ingresar arriba de esta línea														
1.00	TOTAL CONS OF REG. GROWTH										45,791.51	244,553.84	290,345.35	
2.00	STRENGTHENING OF THE													
2.1.2	Programming and technical elements	TECNOLOGIA SIN FINES DE LUCRO AC - FACT 2		15-abr-15	15.25		37,920.00	37,920.00	-	2,486.97	-	2,486.97		
2.2.2	Design and Programming	TaroWorks LLC - Invoice # INVTW000092		22-may-15	1.00		1,499.00	1,499.00	-	1,499.00	-	1,499.00		
2.2.3	Smartphone compatible monitoring capabilities	TaroWorks LLC - Invoice # INVTW000092		22-may-15	1.00		3,500.00	3,500.00	-	3,500.00	-	3,500.00		
2.00											-	-	-	
Ingresar arriba de esta línea														
2.00	TOTAL STRENGTHENING OF THE										7,485.97	-	7,485.97	
3.00	REDESIGN OF THE SYSTEM													
3.2.2	Design of infrastructure improvements	Herrapas, SA de CV - FACT 3452		26-nov-14	1.00		3,895.53	3,895.53	-	3,895.53	-	3,895.53		
3.3.1	Acquisition of new infrastructure and tools	Equipo para fábrica		30-jun-15	1.00		14,516.50	14,516.50	-	14,516.50	-	14,516.50		
3.00											-	-	-	
Ingresar arriba de esta línea														
4.00	TOTAL REDESIGN OF THE SYSTEM										3,895.53	14,516.50	14,516.50	18,412.03

