

**Secretaría de la Contraloría General
Dirección General de Auditoría Gubernamental**

**Secretaría de Educación y Cultura
Marco Normativo
Informe Final 2015**

Secretaría de la División Jurídica del Ejecutivo Estatal y no cuenten con saldo disponible en la correspondiente partida presupuestal.

Cuadragésimo.- Las Entidades y Dependencias que otorguen bienes muebles e inmuebles en comodato, deberán hacerlo previamente mediante la celebración del correspondiente contrato, mismos que deberá ser actualizado con periodicidad máxima de un año y deberá tener la autorización de la Secretaría Jurídica del Ejecutivo Estatal.

En el caso de las Entidades que cuenten con bienes que no son de su propiedad y que se encuentren en calidad de préstamos o comodatos para eficientar o mejorar sus actividades propias, además de encontrarse debidamente resguardados por el personal responsable, deberán ser registrados en cuentas de orden para efecto de su control.

Cuadragésimo Quinto.- Los gastos que realicen las Dependencias y Entidades deberán comprobarse en un término máximo de diez días hábiles contados a partir del día siguiente al término de la comisión o encargo, cumpliendo con los requisitos siguientes:

I.- Se presentarán los documentos originales debidamente justificados, mismos que deberán corresponder a gastos que guarden congruencia con los programas de la Dependencia o Entidad y de la comisión conferida, en su caso;

II.- Los documentos deberán cumplir con los requisitos establecidos por las disposiciones fiscales vigentes, para que tengan validez comprobatoria;

III.- No se entregará dotación de gastos por comprobar sin que previamente haya comprobado la anterior, y

IV.- Deberán abstenerse de realizar comprobaciones conjuntas o globales a fin de transparentar el gasto.

3 / 3

Secretaría de la Contraloría General
Dirección General de Auditoría Gubernamental

Secretaría de Educación y Cultura
Contratos celebrados sin proporcionar validación de la Secretaría de la División Jurídica
Informe Final de Auditoría 2015

No.	Orden de Pago	Fecha	Pos. Presp.	Proveedor	Concepto	Importe
1	5100011971	06/07/2015	317011	Wingu Networks SA de CV	Google Apps Edición Premier, licencias Google Postini GMD/12 y Soporte Premium para 1200 licencias; Sistema de correo electrónico oficial SEC 2015, correspondiente al contrato No. SEC/CPSI02/15.	\$ 940,644
2	5100018879	18/11/2015	317011	Wingu Networks SA de CV	Pago correspondiente al contrato SEC/CPSI03/2014 pago pendiente de los meses de abril a diciembre 2014.	1,223,846
3	5100000237	27/02/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 01 al 15 de enero 2015.	1,362,736
4	5100000239	27/02/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 16 al 31 de enero 2015.	1,362,736
5	5100000241	27/02/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 01 al 15 de febrero 2015.	1,362,736
6	5100000242	27/02/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 16 al 28 de febrero 2015.	1,362,736
7	5100001050	02/03/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 01 al 15 de marzo 2015.	1,362,736
8	5100001387	18/03/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 16 al 31 de marzo 2015.	1,362,736
9	5100003972	06/04/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 01 al 15 de abril 2015	1,362,736
10	5100004550	16/04/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 16 al 30 de abril 2015.	1,362,736
11	5100006259	05/05/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 01 al 15 de mayo 2015.	1,362,736
12	5100007949	21/05/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 16 al 31 de mayo 2015.	1,362,736
13	5100009404	10/06/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 01 al 15 de junio 2015.	1,362,736
14	5100010226	17/06/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 16 al 30 de junio 2015.	1,362,736
15	5100012431	09/07/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 01 al 15 de julio 2015.	1,362,736
16	5100012432	09/07/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 16 al 31 de julio 2015.	1,362,736
17	5100014477	13/08/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 01 al 15 de agosto 2015.	1,362,736
18	5100014482	13/08/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 16 al 31 de agosto 2015.	1,362,736
19	5100016861	07/09/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 01 al 15 de septiembre 2015.	1,362,736
20	5100016864	07/09/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV	1 prestación del servicio de ytransmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente al período del 16 al 30 de septiembre 2015.	1,362,736

Secretaría de la Contraloría General
Dirección General de Auditoría Gubernamental

Secretaría de Educación y Cultura
Contratos celebrados sin proporcionar validación de la Secretaría de la División Jurídica
Informe Final de Auditoría 2015

No.	Orden de Pago	Fecha	Pos. Presp.	Proveedor	Concepto	Importe
21	5100017672	05/10/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV.	Pago de Prestación de Servicio de Transmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente a la quincena 01 al 15 de octubre del 2015.	1,362,736
22	5100017676	07/10/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV.	Prestación del servicio de transmisión masiva de Educación y Cultura correspondiente a la quincena del 16 al 31 de octubre del 2015.	1,362,736
23	5100018442	12/11/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV.	Pago de servicio de transmisión de televisión del 01-15 de noviembre del 2015.	1,362,736
24	5100018447	12/11/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV.	Pago de servicio de transmisión de televisión del 16-30 de noviembre del 2015.	1,362,736
25	5100020501	11/12/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV.	Prestación de Servicios de Transmisión masiva de Educación y cultura correspondiente al periodo 01-15 de diciembre del 2015.	1,362,736
26	5100020531	11/12/2015	361011	Televisora de Hermosillo, SA de CV.	Prestación de Servicios de Transmisión masiva de Educación y cultura correspondiente al periodo 16-31 de diciembre del 2015.	1,362,736
27	5100019730	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Enero 2015.	82,360
28	5100019732	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Febrero 2015.	82,360
29	5100019733	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Marzo 2015.	82,360
30	5100019734	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Abril 2015.	82,360
31	5100019735	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Mayo 2015.	82,360
32	5100019736	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Junio 2015.	82,360
33	5100019737	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Julio 2015.	82,360
34	5100019738	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Agosto 2015.	82,360
35	5100019739	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Septiembre 2015.	82,360
36	5100019740	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Octubre 2015.	82,360
37	5100019741	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Noviembre 2015.	82,360
38	5100019742	04/12/2015	317011	Telefonía Rural de Sonora	Servicio a 71 escuelas con conectividad a internet correspondiente al mes de Diciembre 2015.	82,360
39	5100021928	17/12/2015	317011	Axtel SAB de CV	Servicio de enlace satelital con acceso a internet en planteles Educativos del Estado de Sonora 146 sitios de Mayo a Diciembre del 2015 según contrato SEC-LP-ED-001-2015.	3,183,968
40	5100021546	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de enero del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
41	5100021547	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de febrero del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
42	5100021548	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de marzo del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
43	5100021549	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de abril del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
44	5100021551	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de mayo del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984

Secretaría de la Contraloría General
Dirección General de Auditoría Gubernamental

Secretaría de Educación y Cultura
Contratos celebrados sin proporcionar validación de la Secretaría de la División Jurídica
Informe Final de Auditoría 2015

No.	Orden de Pago	Fecha	Pos. Presp.	Proveedor	Concepto	Importe
46	5100021550	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de junio del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
46	5100021552	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de julio del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
47	5100021554	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de agosto del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
48	5100021555	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de septiembre del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
49	5100021558	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de octubre del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
50	5100021559	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de noviembre del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
51	5100021560	18/12/2015	322011	Inmobiliarias Canoras, SA de CV	Pago de Arrendamiento de local del Edificio A de Nego Plaza Contrato No.CEBYC-SECARR-01-15, correspondiente al mes de diciembre del 2015, cuenta predial: 05-498-004.	56,984
52	5100021545	18/12/2015	336061	Formas Inteligentes, SA de CV	Pago de 3000 Cédulas Profesionales con aplicación de mica holográfica personalizada de 50 micras, según contrato SEC/CONTSP02/15.	783,000
Total:						\$ 40,509,252