PERÍODO DE REVISIÓN: 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ENTE AUDITADO: COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS

OBSERVACIONES DEL EJERCICIO 2022

PRIMER SEMESTRE

CUMPLIMIENTO FINANCIERO

Participaciones a Entidades Federativas

RESULTADO No. 3 NC

1-DH-22-AS1-FI02-0001

Se verificó que las categorías establecidas en la plantilla de personal, no se encuentran incluidas en la estructura del Manual de Organización y Procedimientos de la Comisión Estatal de los Derechos Humanos publicado en el Periódico Oficial No. 3882 del 20 de mayo de 2015, además, se constató que existen inconsistencias entre las categorías determinadas en los CFDI´S y la plantilla proporcionada.

Situación actual: La establecida en el considerando Décimo Segundo del Dictamen.

SEGUNDO SEMESTRE

CUMPLIMIENTO FINANCIERO

Participaciones a Entidades Federativas

RESULTADO No. 46 NC

1-DH-22-AS2-FI02-0002

Se verificó que la asignación global de recursos para servicios personales que se aprobó para el ejercicio fiscal 2022, rebasó la tasa de crecimiento, con relación al ejercicio fiscal anterior, equivalente al 3% de crecimiento real por un monto de \$1 949 899.22, incumpliendo lo señalado en la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.

Situación actual: La establecida en el considerando Décimo Segundo del Dictamen.

RESUMEN DE OBSERVACIONES

NC	С	MONTO PENDIENTE DE SOLVENTAR
2	0	\$0.00

ENTE AUDITADO: COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2020.

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL					
	PRIMER SEMESTRE							
	OBSERVACIONES FINANCIERAS							
	Participacion	nes a Entidad	des Federativas					
1	1-DH-20-AS1-FI02-0001 RESULTADO No. 3 NC. Derivado de la evaluación practicada al control interno y analizadas las evidencias documentales proporcionadas, relativas a cada respuesta del cuestionario, se obtuvo un promedio general de 84 puntos de un total de 100 aspectos evaluados.	NC	1.Con oficio HCE/OSFE/FS/DINV2544/2022, de fecha 23 de junio de 2022, se emitió oficio de Promoción de Responsabilidad Administrativa ante el Órgano Interno de Control. 2.Con oficio CEDH/OCI/150/2022, del 16 de agosto de 2022, la Titular del Órgano de Control Interno, informo el inicio de investigación, y apertura el cuadernillo de investigación CEDH/OCI/CI/006/2022, el cual se encuentra en etapa de investigación. En fecha 19 de agosto de 2022, el Órgano Interno de Control, dicta acuerdo de conclusión y archivo del expediente CEDH/OIC/0006/2022.					
Total cuantificado:			\$0.00					

ENTE AUDITADO: COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL					
	PRIMER SEMESTRE							
	OBSERVACIONES FINANCIERAS							
	Pa	rticipaciones Fede	rales					
	1-DH-18-AS1-FI02-0001							
	RESULTADO No. 1NC							
1	Con base en las respuestas al Cuestionario de control interno aplicado al Ente, se constató que el Marco normativo interno, relacionado con los componentes de Ambiente de Control, Administración de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación y Supervisión, muestra debilidades al carecer de un Código de Ética, de Conducta, al no tener establecidos catálogo de puestos, programa formal de capacitación al personal, así como no disponer de un Comité de administración de Riesgos y consecuentemente con la metodología, para identificar, evaluar, administrar y controlar los mismos. Cabe señalar que el porcentaje de cumplimiento con base en las respuestas afirmativas que el Ente presentó en el Cuestionario de control Interno, es de 52.63%, por lo que deberá implementar las medidas pertinentes conforme a las respuestas	NC	Con fecha 26 de marzo de 2021, se emitió oficio de <i>Promoción de Responsabilidad Administrativa</i> número <i>HCE/OSFE/FS/DINV/1564/2021</i> , dirigido al titular del órgano de control interno de la Comisión Estatal de los Derechos Humanos Con fecha 05 de abril de 2021 el Contralor informó mediante oficio número CEDH/OCI/67/2021 que se inició el Expediente de Presunta Responsabilidad Administrativa número CEDH/OCI/CI-005/2021.					

ENTE AUDITADO: COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS

SEGUIMIENTO A DECRETOS DERIVADOS DE LA CALIFICACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA DEL EJERCICIO 2018

No.	RESULTADO	MONTO PENDIENTE POR SOLVENTAR	SITUACIÓN ACTUAL
	negativas que presentó en el citado Cuestionario y señaladas de manera general en líneas anteriores.		