



CONSULTORIA INTEGRAL DE VERACRUZ

CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS EJERCICIO FISCAL 2018

ÓRSULO GALVÁN NÚM. 97, ALTOS 1, ZONA CENTRO, C.P. 91000 XALAPA, ENRIQUEZ, VERACRUZ.

TEL. (FAX) 01 (228) 8-41-04-02; 8-41-91-91

1ADA-01800-5815815



CONSULTORIA INTEGRAL DE VERACRUZ

CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

INFORME DE AUDITORIA INDEPENDIENTE



G.P.C. LORENZO ANTONIO PORTILLA VÁSQUEZ
AUDITOR GENERAL DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN
SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

Informe de Auditoría Independiente

Opinión modificada con salvedades

Opinión

Hemos auditado los estados financieros contables y presupuestarios COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS al 31 de diciembre de 2018, que comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Variación en la Hacienda Pública, Estado Analítico del Activo, Estado Analítico de la Deuda y otros Pasivos, Estado de Cambios en la Situación Financiera, Estado de Flujos de Efectivo, Estado Analítico de Ingresos, Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos e Informe sobre Pasivos Contingentes correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de políticas contables significativas y otras notas aclaratorias.

En nuestra opinión, excepto por el efectos de la cuestiones descrita en la sección de Fundamento de la Opinión con salvedad, los estados financieros contables y presupuestarios expresan la imagen fiel de todos los aspectos materiales, la situación financiera y presupuestal de la COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS al 31 de diciembre de 2018, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de acuerdo con las normas contables para el sector gubernamental y disposiciones legales aplicables.

Fundamento de la Opinión

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros contables y presupuestarios adjuntos con base en nuestra auditoría, *la cual realizamos de*



acuerdo con las normas internacionales de auditoría y Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización. Dichas normas exigen que cumplamos con requisitos éticos, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin **de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros contables y presupuestarios están libres de incorrección material.**

Una auditoría implica desempeñar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros contables y presupuestarios. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, **incluyendo la evaluación de los riesgos de incorrección material en los estados financieros debida a errores importantes, ya sea por fraude o error.** Al hacer esas evaluaciones del riesgo, el auditor considera el control interno relevante para la preparación y presentación fiel de los estados financieros por el ente, para diseñar los procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias.

Una auditoría también incluye evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas y lo razonable de las estimaciones contables hechas por la administración, así como evaluar la presentación general de los estados financieros contables y presupuestarios.

Creemos que **la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada** para nuestra opinión de auditoría con salvedades

Párrafo de Énfasis de la opinión con salvedades

1) En las cuentas por cobrar existe un saldo al 31 de diciembre correspondiente a ministraciones pendientes de recibir por parte del Gobierno Estatal, por un importe de \$5,192,313.00; 2) en cuentas por pagar existen saldos pendientes de liquidar y/o depurar generados en el ejercicio por un importe de \$290,938.70 así como pasivos a largo plazo por \$240,885.38, cuya suma asciende a \$540,822.08.



Responsabilidades del Ente Fiscalizable

La Administración es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros contables y presupuestarios adjuntos de acuerdo con las normas contables para el sector gubernamental y disposiciones legales aplicables, y del control interno que considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de *incorrección material, debida a fraude o error*.

Responsabilidad del auditor

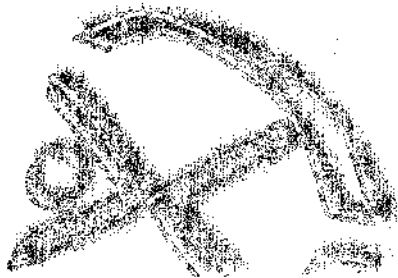
Nuestros objetivos son obtener una seguridad razonable de que los estados financieros contables y presupuestarios en su conjunto, se encuentran libres de incorrección material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene nuestra opinión. Seguridad Razonable es un alto nivel de seguridad, pero no es garantía, de que una auditoría realizada de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría y Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización siempre detecte una incorrección material, cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y son consideradas materiales si individualmente, o en su conjunto, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios hacen basándose en los estados financieros contables y presupuestarios.

C.P.C. PEDRO CÁNDIDO JIMÉNEZ
REPRESENTANTE LEGAL
No. DE CÉDULA PROFESIONAL 2005193

A 14 de Junio de 2019, Xalapa de Enríquez, Veracruz.



Ciencia Publica 2018



0000000

Cuenta Pública 2018

Índice APARTADO I ESTADOS E INFORMES FINANCIEROS CONTABLES

Estado de Actividades	
Estado de Situación Financiera	
Estado de Cambios en la Situación Financiera	
Estado Analítico del Activo	
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos	
Estado de Variación en la Hacienda Pública	
Estado de Flujos de Efectivo	
Informe Sobre Pasivos Contingentes	
Notas a los Estados Financieros	

APARTADO II INFORMES PRESUPUESTARIOS	
Estado Analítico de Ingresos	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa (Detallado)	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Económica (Por Tipo de Gasto)	
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Funcional (Finalidad y Función)	
Endeudamiento Neto	
Intereses de la Deuda	
Indicadores de Postura Fiscal	

00000002

Comisión Estatal de Derechos Humanos

Cuenta Pública 2018

APARTADO III
INFORMES PROGRAMÁTICOS
Gasto por Categoría Programática
Programas y Proyectos de Inversión
Indicadores de Resultados

APARTADO IV
ANEXOS
Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio
Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio
Relación de Cuentas Bancarias Productivas Específicas
Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras

APARTADO V
LÍNEA DE DISCIPLINA FINANCIERA
Estado de Situación Financiera Detallado - LDF
Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - LDF
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos - LDF
Balance Presupuestario - LDF
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Administrativa
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF Clasificación de Servicios Personales por Categoría
Guía del cumplimiento

011005
Programa Operativo Anual

00000003

Comisión Estatal de Derechos Humanos



VERACRUZ
Gobierno del Estado

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
COMISIÓN DE DERECHOS HUMANOS

APARTADO I

ESTADOS E INFORMES

FINANCIEROS CONTABLES

00000004

COMISIÓN ASISTENCIAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado de Actividades
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2016 y 2017

	2016	2017
INGRESOS Y OTROS BENEFICIOS		
Ingresos de la Gestión	0	0
Impuestos	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no contemplados en las Fracciones de la Ley de Ingresos Cusados en Ejercidos	0	0
Fuertes Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones, Aportaciones, Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	46,520,000	47,637,000
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras ayudas	46,520,000	47,637,000
Otros Ingresos y Beneficios	7,508	0
Ingresos financieros	0	0
Incremento por Variación de Inventarios	0	0
Disminución del Exceso de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Disminución del Exceso de Provisiones	0	0
Otros Ingresos y Beneficios Varios	7,508	0
Total de ingresos y Otros Beneficios	49,672,508	47,637,000
ASTOS Y OTRAS PÉRDIDAS		
Gastos de Fundamentación	46,260,314	46,075,143
Servicios Personales	40,633,696	39,048,892
Materiales y Suministros	1,222,208	960,087
Servicios Generales	6,404,410	6,066,164
Transferencia, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	72,535	36,758
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0
Transferencias al Resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	72,535	36,758
Pensiones y Jubilaciones	0	0
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0
Costo por Coberturas	0	0
Apoyos Financieros	0	0
Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias	57,700	40,111
Estimaciones, Depreciaciones, Deterioros, Obsolescencia y Amortizaciones	57,700	40,111
Provisiones	0	0
Disminución de Inventarios	0	0
Aumento por Insuficiencia de Estimaciones por Pérdida o Deterioro u Obsolescencia	0	0
Aumento por Insuficiencia de Provisiones	0	0
Otros Gastos (Ministración)	0	0
Inversión Pública	0	0
Inversión Pública no Capitalizable	0	0
Total de Gastos y Otras Pérdidas	48,390,549	46,152,012
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Gasto)	1,281,959	1,484,988

Bajo protesta de decir verdad, declaro que los Estados Financieros y sus datos son razonablemente correctos y responsabilizo de ellos.

EJECUTIVO

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICADO

C. CLORENA ELIZABETH RODRIGUEZ TEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZADO

DRA. NANI MATZIMO BENITEZ
PRESIDENTA

0000005

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre de 2017 y 2018

ACTIVO	2018	2017	PASIVO	2018	2017
Activo Circulante			Activo Circulante		
Efectivo y Equivalentes	2,757,896	2,946,150	Cuentas por Pagar a Corto Plazo	2,615,337	4,225,886
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,201,400	6,015,757	Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Inventarios	0	0	Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Almacenes	288,492	314,523	Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	Provisiones a Corto Plazo	0	0
Total de Activos Circulantes	8,247,788	9,276,431	Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
			Total de Pasivos Circulantes	2,615,337	4,225,886
Activo No Circulante			Activo No Circulante		
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	Cuentas por Pagar a Largo Plazo	240,705	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Bienes Muebles	5,483,092	4,951,160	Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Activos Intangibles	7,804	7,804	Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,082,737	-4,138,665	Provisiones a Largo Plazo	0	0
Activos Diferidos	0	0			
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	Total de Pasivos No Circulantes	240,705	0
Otros Activos no Circulantes	0	0			
Total de Activos No Circulantes	1,408,159	820,300	Total del Pasivo	2,856,042	4,225,886
Total del Activo	9,655,947	10,096,730	HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO		
			Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido		
			Aportaciones	5,431	5,431
			Donaciones de Capital	0	0
			Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	5,431	5,431
				0	0
			Hacienda Pública/Patrimonio Generado		
			Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	6,794,474	5,865,413
			Resultados de Ejercicios Anteriores	1,236,959	1,484,983
			Revalúos	5,569,179	4,341,719
			Reservas	0	0
			Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0
				-11,665	38,706
			Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio		
			Resultado por Posición Monetaria	0	0
			Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			Total Hacienda Pública/ Patrimonio	6,799,905	5,870,845
			Total del Pasivo y Hacienda Pública / Patrimonio	9,655,947	10,096,730

Bajo protesta de decir verdad declaro que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Elaboró

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó
C.P. LORENA ELIZABETH RODRIGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

DRA. NARCISO MARTINEZ BENITEZ
PRESIDENTA

0000008

COMISIÓN ESPECIAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado de Cambios en la Situación Financiera
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

	Origen	Aplicación
ACTIVO	1,083,144	642,361
Activo Circulante	1,040,256	11,614
Electivo y Equivalentes	158,300	10,645
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	815,325	968
Inventarios	0	0
Almacenes	26,031	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0
Activo No Circulante	42,887	630,747
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0
Bienes Muebles	42,887	574,819
Activos Intangibles	0	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	0	55,928
Activos Diferidos	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0
PASIVO	240,706	1,610,550
Pasivo Circulante	1	1,610,550
Cuentas por Pagar a Corto Plazo	1	1,610,550
Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
Provisiones a Corto Plazo	0	0
Otros Pasivos a Corto Plazo	0	0
Pasivo No Circulante	240,705	0
Cuentas por Pagar a Largo Plazo	240,705	0
Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
Provisiones a Largo Plazo	0	0
HACIENDA PÚBLICA/ PATRIMONIO	1,227,460	298,399
Hacienda Pública/ Patrimonio Contribuido	0	0
Aportaciones	0	0
Donaciones de Capital	0	0
Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	0	0
Hacienda Pública/ Patrimonio Generado	1,227,460	298,399
Resultados del Ejercicio (Ahorro / Desahorro)	0	248,028
Resultados de Ejercicios Anteriores	1,227,460	0
Revalúos	0	0
Reservas	0	0
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	0	50,371
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/ Patrimonio	0	0
Resultado por Posición Monetaria	0	0
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad de

Elaboró

Verificó

Autorizó

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

CP. LORENA BETH RODRIGUEZ TEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENITEZ
PRESIDENTA

0000007

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico del Activo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Saldo Inicial 1	Cargos del Periodo 2	Abonos del Periodo 3	Saldo Final 4 = (1+2-3)	Variación del Periodo (4-1)
ACTIVO	10,928,728	18,169,344	19,442,125	9,655,947	-1,272,781
Activo Circulante	9,659,846	17,679,578	19,091,636	8,247,788	-1,412,058
Efectivo y Equivalentes	4,066,108	8,849,761	10,157,972	2,757,896	-1,308,211
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	5,298,029	-8,801,071	8,897,700	5,201,400	-96,629
Derechos a Recibir Bienes o Servicios	0	0	0	0	0
Inventarios	0	0	0	0	0
Almacenes	295,709	28,747	35,964	288,492	-7,217
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos Circulantes	0	0	0	0	0
Activo No Circulante	1,268,882	489,766	350,489	1,408,159	139,277
Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	0	0	0
Bienes Muebles	5,016,588	478,085	11,681	5,483,092	466,404
Activos Intangibles	7,804	0	0	7,804	0
Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-3,755,610	11,681	338,808	-4,082,737	-327,127
Activos Diferidos	0	0	0	0	0
Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	0	0	0
Otros Activos no Circulantes	0	0	0	0	0

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Elaboró

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA

0000008

COMISIÓN ESTADAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico de la Deuda y Otros Pasivos
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Denominación de las Deudas	Moneda de Contratación	Institución o País Acreedor	Saldo Inicial del Período	Saldo Final del Período
DEUDA PÚBLICA				
Corto Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Corto Plazo			0	0
Largo Plazo				
Deuda Interna			0	0
Instituciones de Crédito			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Deuda Externa			0	0
Organismos Financieros Internacionales			0	0
Deuda Bilateral			0	0
Títulos y Valores			0	0
Arrendamientos Financieros			0	0
Subtotal a Largo Plazo			0	0
Otros Pasivos			4,225,886	2,856,042
Total de Deuda y Otros Pasivos			4,225,886	2,856,042

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Elaboró

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA

0000009

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS Estado de Variación en la Hacienda Pública Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018					
Concepto	Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido	Hacienda Pública / Patrimonio Generado de Ejercicios Anteriores	Hacienda Pública / Patrimonio Generado del Ejercicio	Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública / Patrimonio	Total
Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2017					
Aportaciones	5,431				5,431
Donaciones de Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	5,431				5,431
					-
Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2017					
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)		4,380,426	1,484,988		5,865,413
Resultados de Ejercicios Anteriores		4,341,719	1,484,988		1,484,988
Revalúos					4,341,719
Reservas					-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores		38,706			-
					38,706
Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2017					
Resultado por Posición Monetaria				-	-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios				-	-
					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2017					
	5,431	4,380,426	1,484,988	-	5,870,845
Cambios en la Hacienda Pública / Patrimonio Contribuido Neto 2018					
Aportaciones	-				-
	-				-

0000010

Donaciones de Capital	-				-
Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	-				-
Variaciones de la Hacienda Pública / Patrimonio Generado Neto 2018		1,468,131	-	182,233	1,285,898
Resultados del Ejercicio (Ahorro/Desahorro)				1,303,287	1,303,287
Resultados de Ejercicios Anteriores		1,468,131	-	1,484,988	16,857
Revalúos				-	-
Reservas				-	-
Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores				532	532
Cambios en el Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio Neto 2018					-
Resultado por Posición Monetaria					-
Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios					-
Hacienda Pública / Patrimonio Neto Final 2018	5,431	5,848,556		1,302,755	7,156,743

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y responsabilidad del emisor.

Elaboró

Verificó

Autorizó

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ TEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

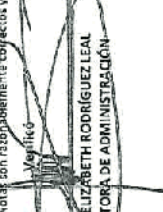
DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA

00000611

COMISIÓN ESPECIAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018 y 2017

Concepto	2018	2017
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Origen		
Impuestos	49,627,508	47,637,000
Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0
Contribuciones de mejoras	0	0
Derechos	0	0
Productos de Tipo Corriente	0	0
Aprovechamientos de Tipo Corriente	0	0
Ingresos por Venta de Bienes y Servicios	0	0
Ingresos no Comprendidos en las Fracciones de la Ley de Ingresos Causados en Ejercicios Fiscales Anteriores Pendientes de Liquidación o Pago	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0
Transferencias, Asignaciones y Subsidios y Otras Ayudas	0	0
Otros Orígenes de Operación	49,620,000	47,637,000
Aplicación	7,508	0
Servicios Personales	48,390,549	46,152,012
Material y Suministros	40,633,696	39,048,892
Servicios Generales	1,222,208	960,087
Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	6,404,410	6,053,164
Transferencias al resto del Sector Público	0	0
Subsidios y Subvenciones	0	0
Ayudas Sociales	0	0
Pensiones y Jubilaciones	72,535	35,758
Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos	0	0
Transferencias a la Seguridad Social	0	0
Donativos	0	0
Transferencias al Exterior	0	0
Participaciones	0	0
Aportaciones	0	0
Convenios	0	0
Otras Aplicaciones de Operación	57,700	40,111
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Operación	1,236,959	1,484,989
Flujos de Efectivo de las Actividades de Inversión		
Origen		
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	68,918	362,858
Bienes Muebles	0	0
Otros Orígenes de Inversión	42,887	32,158
Aplicación	26,031	330,700
Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	938,646	653,213
Bienes Muebles	0	0
Otras Aplicaciones de Inversión	574,819	83,714
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Inversión	363,827	569,469
Flujo de Efectivo de las Actividades de Financiamiento	-869,727	-290,355
Origen		
Endeudamiento Neto	1,055,063	1,432,175
Interno	0	0
Externo	0	0
Otros Orígenes de Financiamiento	1,055,063	1,432,175
Aplicación	1,610,549	1,858,950
Servicios de la Deuda	0	0
Interno	0	0
Externo	0	0
Otras Aplicaciones de Financiamiento	1,610,549	1,858,950
Flujos Netos de Efectivo por Actividades de Financiamiento	-555,486	-426,776
Incremento/Disminución Neta en el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-188,254	767,857
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	2,946,150	2,178,293
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Ejercicio	2,757,896	2,946,150

Elaboró: 
 L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
 JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó: 
 C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

Aprobó: 
 DRA. NAMIRO MATAMOROS BENITEZ
 PRESIDENTA

Nota: Este informe fue elaborado con base en los Estados Financieros y sus Notas, con razonablemente correctos y razonabilidad del mismo.

0000012



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
INFORME SOBRE PASIVOS CONTINGENTES
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Nombre

Concepto

IMSS

Laboral

Civiles

Penales

GARANTÍAS

AVALES

PENSIONES Y JUBILACIONES

Tres demandas laborales por la cantidad estimada de
\$270,501.17

"Al 31 de Diciembre de 2018, existen 3 pasivos laborales contingentes."

ELABORÓ

VERIFICÓ

AUTORIZÓ

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS
FINANCIEROS

C.P. LORENA E. RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA

"Bajo protesta de decir verdad, declaramos que los Estados Financieros y sus Notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."

0000013



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

I. NOTAS DE DESGLOSE

1) NOTAS AL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVO CIRCULANTE

a) Efectivo y Equivalentes

El saldo en la cuenta de efectivo y equivalentes al 31 de Diciembre de 2018 es de \$2'757,896.19, y está integrado de la siguiente manera:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DEL SALDO EN BANCOS		
	BANCO	SALDO
BANORTE CTA. 0427688616 NÓMINA		2,089,216.73
BANORTE CTA. 0427687235 GASTO CORRIENTE		657,946.47
SANTANDER CTAS. DELEGACIONES		10,732.99
TOTAL		<u>2,757,896.19</u>

El saldo de la cuenta Banorte Nómina incluye obligaciones fiscales que se deben pagar al Servicio de Administración Tributaria (SAT) y al Instituto Mexicano del Seguro Social (IMSS) en el mes de enero de 2019. A continuación se presenta su integración:



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DEL SALDO DE LA CUENTA BANCARIA DE NÓMINA			TOTAL
CONCEPTO	IMPORTE		
SALDO BANCARIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018			2,089,216.73
IMSS CUOTA PATRONAL DICIEMBRE POR PAGAR	-	136,962.95	
IMSS CUOTA OBRERA DICIEMBRE POR PAGAR	-	11,248.27	
ISR RET. POR SALARIOS DICIEMBRE POR PAGAR	-	1,860,498.12	
ISR RET. POR HONORARIOS DICIEMBRE POR PAGAR	-	8,265.28	
ISR RET. POR ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES POR PAGAR	-	18,224.69	
SEGURO INDIVIDUAL DICIEMBRE	-	558.08	
INFONACOT RETENCIONES DICIEMBRE POR PAGAR	-	33.79	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR DICIEMBRE/18	-	2,034,675.02	
DISPONIBILIDAD BANCARIA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018		54,541.71	
PRESUPUESTO APROBADO CAPÍTULO 1000 A DICIEMBRE/2018		40,670,000.00	
PRESUPUESTO EJERCIDO CAPÍTULO 1000 A DICIEMBRE/2018	-	40,633,696.14	
DISPONIBILIDAD PRESUPUESTAL CAPÍTULO 1000 A DICIEMBRE 2018		36,303.86	
DIFERENCIA EN DISPONIBILIDAD DEL CAPÍTULO 1000		18,237.85	

Respecto a las comisiones bancarias, los bancos las descuentan automáticamente de las cuentas de cheques de esta Comisión. Se realizarán transferencias de la cuenta de gasto corriente a la cuenta de nómina para reintegrar a ésta última el importe de las comisiones bancarias y de los pagos del ISR retenido por arrendamiento, dado que ambos conceptos son erogaciones pertenecientes al capítulo 3000.



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

b) Cuentas por Cobrar a Entidades Federativas (Secretaría de Finanzas y Planeación)

Actualmente, el saldo de esta cuenta asciende a la cantidad de \$5'192,313.00, teniendo la siguiente integración:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DE CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FEDERATIVAS		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018		
CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE DICIEMBRE DE 2015	341,934.00	
SUBTOTAL CUENTAS POR COBRAR EJERCICIO 2015		341,934.00
MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE ABRIL DE 2016	104,704.00	
MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE MAYO DE 2016	713,675.00	
MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE JUNIO DE 2016	577,525.00	
MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE JULIO DE 2016	808,275.00	
MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE AGOSTO DE 2016	619,225.00	
MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE SEPTIEMBRE DE 2016	667,925.00	
MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE OCTUBRE DE 2016	593,325.00	
MINISTRACIÓN CORRESPONDIENTE AL MES DE NOVIEMBRE DE 2016	765,725.00	
SUBTOTAL CUENTAS POR COBRAR EJERCICIO 2016		4,850,379.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A ENTIDADES FEDERATIVAS		5,192,313.00



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

c) Deudores Diversos de la C.E.D.H.

El saldo de esta cuenta es por la cantidad de \$1,087.07, el cual se integra de la siguiente manera:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DE DEUDORES DIVERSOS DE LA C.E.D.H.	
CONCEPTO	IMPORTE
SUBSIDIO AL EMPLEO 2017	119.42
DEUDORES DIVERSOS	967.65
TOTAL DE DEUDORES DIVERSOS	1,087.07

d) Deudores por Anticipos de la Tesorería (Fondos Revolventes)

Al 31 de diciembre de 2018 el saldo de esta cuenta es \$0.00, derivado de la cancelación de los fondos revolventes para gastos menores con que opera la Comisión en sus oficinas centrales y en cada Delegación, por el ejercicio fiscal 2018.



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

e) Almacén

El saldo de la cuenta de Almacén está integrado y armonizado de acuerdo a los lineamientos del COVAC. Al 31 de diciembre de 2018 se integró de la siguiente manera:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DE ALMACÉN	
CONCEPTO	IMPORTE
MATERIALES DE ADMINISTRACIÓN	189,648.22
HERRAMIENTAS, REFACCIONES Y ACCESORIOS MENORES	1,769.61
TOTAL	191,417.83

ACTIVO NO CIRCULANTE

Al 31 de diciembre de 2018, el saldo de esta cuenta está integrado y armonizado de acuerdo a los lineamientos del COVAC, y se integra de la siguiente manera:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DE ACTIVO NO CIRCULANTE	
CONCEPTO	IMPORTE
BIENES MUEBLES	5,483,091.55
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	4,076,429.75
ACTIVOS INTANGIBLES	7,804.48
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	6,307.02
TOTAL ACTIVO NO CIRCULANTE	1,408,159.26



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

a) Bienes Muebles

La integración del saldo de la cuenta de Bienes Muebles al 31 de diciembre de 2018 es la siguiente:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DE BIENES MUEBLES Y ACTIVOS INTANGIBLES		
CONCEPTO	IMPORTE	TOTAL
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	890,036.31	
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y ESTANTERÍA	111,611.02	
EQUIPO DE CÓMPUTO Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN	1,853,778.66	
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	18,899.00	
TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO DE ADMINISTRACIÓN		2,974,324.99
EQUIPO AUDIOVISUAL	116,563.61	
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	11,131.00	
TOTAL MOBILIARIO Y EQUIPO EDUCACIONAL Y RECREATIVO		127,694.61
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	3,837.01	
TOTAL EQUIPO E INSTRUMENTAL MÉDICO Y DE LABORATORIO		3,837.01
AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRES	2,050,895.87	
TOTAL EQUIPO DE TRANSPORTE		2,050,895.87
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO	75,260.00	
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELECOMUNICACIÓN	251,079.07	
TOTAL MAQUINARIA, OTROS EQUIPOS Y HERRAMIENTAS		326,339.07
TOTAL BIENES MUEBLES		5,483,091.55

SOFTWARE	7,804.48	7,804.48
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES		7,804.48



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

b) Depreciación y Amortización

El saldo de la depreciación al 31 de diciembre de 2018 se integra de la siguiente manera:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS										
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS										
INTEGRACIÓN DE DEPRECIACIÓN, DETERIORO Y AMORTIZACIÓN ACUMULADA										
DEPRECIACIÓN										
BIENES MUEBLES	MOI*	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOTAL
MUEBLES DE OFICINA Y ESTANTERÍA	1,075,739.22	969,533.84	-	1,191.87		17,829.98	13,644.79	3,718.36	14,545.89	964,083.37
MUEBLES EXCEPTO DE OFICINA Y EST.	153,588.13	92,451.15	-	-		5,875.62	3,499.97	15,695.27	2,123.83	108,398.24
EQUIPO DE CÓMPUTO Y TEC. INFORM.	1,612,725.98	934,421.87	1,790.57	102,564.85	12,907.88	124,731.46	71,839.18	41,674.81	36,952.48	1,183,204.74
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADM.I.									3,309.88	3,309.88
EQUIPO AUDIOVISUAL	129,215.00	108,724.57	-	-	1,397.31	3,750.28	1,753.42	25,652.69	7,514.32	78,941.73
CÁMARAS FOTOGRÁFICAS Y DE VIDEO	11,131.00	-	1,055.89	2,025.76	226.31	3,710.33	3,013.14	1,974.07	-	12,015.50
EQUIPO MÉDICO Y DE LABORATORIO	3,837.01	2,302.20	-	-		767.40	767.40		-	3,837.00
AUTOMÓVILES Y EQUIPO TERRESTRES	1,794,627.32	529,290.79	75,950.00	-		587,420.18	238,441.31	158,006.51	47,189.31	1,541,929.48
SISTEMAS DE AIRE ACONDICIONADO					77.26	6,105.43	6,481.00	7,526.00	7,526.00	27,715.69
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y TELEC.	-	121,947.70	3,766.52	-		15,807.47	11,509.16	18,554.25	18,690.98	152,994.12
TOTAL DEPRECIACIÓN		2,758,672.12	82,582.98	105,782.48	14,608.76	765,998.15	169,474.65	221,586.58	370,928.98	4,076,429.75
AMORTIZACIÓN										
ACTIVO INTANGIBLE	MOI*	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	TOTAL
SOFTWARE		-	-	-	2,262.19	8,237.63	8,237.63	1,222.03	13,652.46	6,307.02
TOTAL AMORTIZACIÓN	4,780,853.66	-	-	-	2,262.19	8,237.63	8,237.63	1,222.03	14,966.36	6,307.02



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

PASIVO

El saldo comparativo entre los ejercicios 2017 y 2018 de los pasivos, se muestra a continuación:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS		
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS		
INTEGRACIÓN DE PASIVO		
CUENTA	2018	2017
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO	149,623.83	156,229.56
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO	578,720.66	1,861,797.04
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO	240,705.38	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR	1,886,988.09	2,207,855.77
OTROS PASIVOS CIRCULANTES	3.98	3.31
TOTAL	2,856,041.94	4,225,885.68

PASIVO CIRCULANTE

- a) El saldo del pasivo circulante al 31 de diciembre de 2018 por un importe total de \$2, 856,041.94, se conforma por los conceptos que se detallan a continuación:



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS					
DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS					
INTEGRACIÓN DE PASIVO CIRCULANTE					
Cuenta		Importe	Subtotal	SalDOS	
SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR					
IMSS CUOTA PATRONAL		136,962.95			
TOTAL SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR			136,962.95		
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO				136,962.96	
DEUDA POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATOS					
30/11/2018	581	REINTEGRO A PERSONAL DE LA CEDH	490.86		
31/12/2018	630	VALES DE GASOLINA	67,339.80		
31/12/2018	631	AUDITORIA	278,400.00		
31/12/2018	631	DICTAMENES	232,000.00		
31/12/2018	641	GASTOS PONENTE	490.00		
		TOTAL PASIVOS 2018	578,720.66		
		TOTAL DEUDA POR BIENES Y SERVICIOS		578,720.66	
RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
ISR SOBRE SALARIOS		1,860,498.12			
10% ISR SOBRE ARRENDAMIENTO		18,224.69			
10% ISR SOBRE HONORARIOS		8,265.28			
			1,886,988.09		
TOTAL RETENCIONES DE IMPUESTOS POR PAGAR A CORTO PLAZO					
RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD					
IMSS CUOTA OBRERA		11,248.27			
SAR		0.01			
SEGURO INDIVIDUAL 2018		-			
		558.08			
			10,690.20		
TOTAL RETENCIONES DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL					
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES					
CRÉDITO INFONACOT		33.79			
PENSIÓN ALIMENTICIA		0.19			
RETARDOS, FALTAS Y SANCIONES AL PERSONAL 2018		1,936.70			
			1,970.68		
TOTAL OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES					
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO				1,899,848.97	
OTROS PASIVOS CIRCULANTES					
AJUSTE POR REDONDEOS		3.98			
			3.98		
TOTAL OTROS PASIVOS CIRCULANTES					
OTROS PASIVOS CIRCULANTES				3.98	
TOTAL PASIVO CIRCULANTE				2,616,336.66	



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

PASIVO NO CIRCULANTE					
DEUDA POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATOS					
FECHA	O. P.	CONCEPTO	BENEFICIARIO	IMPORTE	
18/12/2014	679	EVENTOS	FERNANDO ZÁRATE FERNÁNDEZ	25,916.20	
			TOTAL PASIVOS 2014		25,916.20
30/11/2015	759	CONGRESO	MARISOL LÓPEZ GUZMÁN	6,090.00	
30/11/2015	760	CONGRESO	MARIO ROBERTO GALVÁN TÉLLEZ	18,687.60	
18/12/2015	792	MANTTO. VEHICULAR	JERÓNIMO MEXICANO VELIZ	4,108.40	
18/12/2015	793	MANTTO. VEHICULAR	JERÓNIMO MEXICANO VELIZ	2,204.00	
18/12/2015	794	MANTTO. VEHICULAR	JERÓNIMO MEXICANO VELIZ	2,569.40	
18/12/2015	795	MANTTO. VEHICULAR	JERÓNIMO MEXICANO VELIZ	4,970.60	
18/12/2015	796	MANTTO. VEHICULAR	JERÓNIMO MEXICANO VELIZ	2,111.20	
18/12/2015	797	MANTTO. VEHICULAR	JERÓNIMO MEXICANO VELIZ	2,221.40	
18/12/2015	799	COMBUSTIBLE	EFFECTIVALE S.A. DE C.V.	62,575.20	
18/12/2015	802	VERIFICACIÓN VEHIC.	ILLANTERA HERMANOS SÁNCHEZ MEZA S.A. DE C.V.	771.10	
21/12/2015	440012	MATERIAL LIMPIEZA	PROLIMP DEL CENTRO S.A. DE C.V.	5,597.92	
31/12/2015	815	MANTTO. VEHICULAR	JERÓNIMO MEXICANO VELIZ	2,151.80	
31/12/2015	816	MANTTO. VEHICULAR	JERÓNIMO MEXICANO VELIZ	3,016.00	
			TOTAL PASIVOS 2015		117,072.62
03/10/2016	552	ARREND. INMUEBLES	ARRENDAMIENTO OFICINAS CENTRALES Y DELEGACIONES OCTUBRE 2016	56,246.26	
01/12/2016	665	RENTA CHICONTEPEC	RAUL BARRAGAN SILVA	5,733.08	
06/12/2016	667	RENTA CORDOBA	RUTH ROSAS RIVERA	12,380.71	
30/12/2016	670	RENTA COATZACOALCOS	JAVIER DEMETRIO PONCE CADENAS	13,166.37	
31/12/2016	675	RENTA TUXPAN	JUAN KILIMACO MORENO TORRES	10,190.14	
			TOTAL PASIVOS 2016		97,716.56
PROVEEDORES POR PAGAR A LARGO PLAZO					240,705.38

Con relación a los adeudos generados en ejercicios fiscales anteriores se cubrieron arrendamientos de diciembre 2016 correspondientes a las Delegaciones de Acayucan, Zongolica, Papantla y Oficinas Centrales por un monto de \$70,073.29 (retención incluida).



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

- b) La integración del saldo que aparece en la columna de Cuenta por Pagar (Deuda) del Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, por la cantidad de \$715,717.60, se muestra a continuación:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DEL SALDO DE CTA. POR PAGAR (DEUDA) DEL EDO. DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS			
CUENTA	IMPORTE	SUBTOTAL	TOTAL
SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR			
IMSS CUOTA PATRONAL	136,962.95		
SAR	0.01		
TOTAL SEGURIDAD SOCIAL Y SEGUROS POR PAGAR		136,962.96	136,962.96
SERVICIOS PERSONALES POR PAGAR A CORTO PLAZO			
DEUDA POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATOS			
PASIVOS DEL EJERCICIO 2018	578,720.66		
TOTAL DEUDA POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRATOS		578,720.66	
PROVEEDORES POR PAGAR A CORTO PLAZO			
			578,720.66
OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES			
CREDITO INFONACOT	33.79		
PENSION ALIMENTICIA	0.19		
TOTAL OTRAS RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES		33.98	
RETENCIONES Y CONTRIBUCIONES POR PAGAR A CORTO PLAZO			33.98
ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS / SALDO CTA. POR PAGAR			715,717.60



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

PATRIMONIO

HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO

- a) Al 31 de diciembre de 2018 el Patrimonio de la Comisión asciende a \$6'799,905.38, y está conformado de la siguiente forma:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DE LA HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO	
CONCEPTO	IMPORTE
DONACIONES DE CAPITAL (EJERCICIO 2012)	5,431.28
RESULTADO DEL EJERCICIO	1,236,959.28
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,569,179.44
CAMBIOS EN POLÍTICAS CONTABLES	- 11,664.62
TOTAL DE HACIENDA PÚBLICA / PATRIMONIO	6,799,905.38



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

2) NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES, AL ESTADO ANALÍTICO DE INGRESOS Y AL ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO

a) Ingresos

Con base en el Presupuesto de Ingresos autorizado por el Congreso del Estado para el ejercicio 2018, los ingresos registrados en el Estado de Actividades corresponden al ingreso devengado al mes de Diciembre, mismo que, en comparación con el ingreso recaudado, muestra como resultado un saldo por recaudar que se presenta en la columna de Ingresos Devengado del Estado Analítico de Ingresos Presupuestales, y cuya integración se detalla a continuación:

DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INGRESOS DEVENGADOS Y RECAUDADOS		
MES	INGRESO DEVENGADO	INGRESO RECAUDADO
ene-18	4,050,186.00	4,050,186.00
feb-18	3,589,286.00	3,589,286.00
mar-18	3,589,286.00	3,589,286.00
abr-18	3,780,562.00	3,780,562.00
may-18	3,745,201.00	3,745,201.00
jun-18	3,603,880.00	3,603,880.00
jul-18	3,765,270.00	3,765,270.00
ago-18	3,721,041.00	3,721,041.00
sep-18	3,725,352.00	3,725,352.00
oct-18	3,660,958.36	3,660,958.36
nov-18	3,672,093.00	3,672,093.00
dic-18	8,724,393.00	8,724,393.00
TOTAL	49,627,508.36	49,627,508.36

b) Egresos



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Los egresos corresponden a los gastos en que incurrió la Comisión para poder realizar sus operaciones durante el periodo de Enero a Diciembre, se integran de la siguiente forma de acuerdo al Estado de Actividades.

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DE GASTOS CONTABLES

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	40,633,696.14
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,222,207.69
SERVICIOS GENERALES	6,404,410.35
AYUDAS SOCIALES	72,534.87
OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS	57,700.03
TOTAL	48,390,549.08



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
V E R A C R U Z

Dentro del capítulo 1000 Servicios Personales, se ha ejercido la cantidad de \$22'751,234.10, en la partida 15400030 Gratificación Extraordinaria, pagada al personal mensualmente de la siguiente manera:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN DE GRATIFICACIÓN EXTRAORDINARIA	
CONCEPTO	IMPORTE
ENERO	1,662,286.59
FEBRERO	1,707,747.44
MARZO	1,917,824.08
ABRIL	1,897,920.53
MAYO	1,895,468.62
JUNIO	1,904,083.43
JULIO	1,873,058.44
AGOSTO	1,965,212.91
SEPTIEMBRE	1,871,641.51
OCTUBRE	2,071,397.86
NOVIEMBRE	1,931,946.16
DICIEMBRE	2,052,646.53
TOTAL	22,751,234.10

De acuerdo al Clasificador por Objeto del Gasto emitido por el Consejo Nacional de Armonización Contable, las Gratificaciones Extraordinarias son "Asignaciones destinadas a cubrir gratificaciones especiales y derivadas de la responsabilidad de las funciones encomendadas, así como las obligaciones fiscales correspondientes."



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

c) Conciliación entre el Estado de Actividades y el Avance Presupuestal

Según los Lineamientos del Consejo Veracruzano de Armonización Contable (COVAC), a partir de 2011, la adquisición de bienes muebles y materiales, no se registra en el Estado de Actividades como un gasto; por lo anterior, el total de Gastos y Otras Pérdidas reflejado en el Estado de Actividades es de \$48'390,549.08, y en el Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos, el Presupuesto Ejercido es por el orden de \$49,490,673.23, determinándose una diferencia de \$1,100,124.15, entre ambos estados financieros. En tal virtud, a continuación se presenta una conciliación con la integración de la diferencia existente:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS CONCILIACIÓN ENTRE GASTOS DEL ESTADO DE ACTIVIDADES Y EL ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS	
TOTAL DE GASTOS ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	48,390,549.08
MÁS:	
EGRESOS PRESUPUESTARIOS CAPÍTULO 2000 (MATERIALES Y SUMINISTROS):	191,417.87
ENTRADAS AL ALMACÉN 2018	371,871.55
SALIDAS DE ALMACÉN 2018	180,453.68
MÁS:	
EGRESOS PRESUPUESTARIOS NO CONTABLES	70,073.29
ADEFAS	
MÁS:	
EGRESOS PRESUPUESTARIOS CAPÍTULO 5000 (BIENES MUEBLES, INMUEBLES E INTANGIBLES):	896,333.02
36 COMPUTADORAS	471,784.22
1 EQUIPO AUDIOVISUAL	31,470.80
1 VEHÍCULO TERRESTRE	393,078.00
MENOS:	
GASTOS CONTABLES NO PRESUPUESTARIOS:	57,700.03
ESTIMACIONES, DEPRECIACIONES Y DETERIOROS	-
TOTAL ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	49,490,673.23



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
V E R A C R U Z

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

3) NOTAS AL ESTADO DE VARIACIÓN EN HACIENDA PÚBLICA

La variación del Patrimonio de la Comisión del 01 de enero al 31 de diciembre de 2018, es de \$1, 236,959.28. No obstante de que el resultado del ejercicio corresponde al resultado determinado en el Estado de Actividades; es importante mencionar, que dicho estado se maneja con base en devengados, es decir, no considera todos los gastos aunque se hayan ejercido los recursos; por ejemplo, los egresos del capítulo 5000, se afectan hasta el momento en que se registra la depreciación de los bienes, de igual forma, en lo referente a las compras de materiales que entran a almacén, sólo se considera el gasto cada vez que existe una salida de estos.

La integración del resultado real del ejercicio, así como la conciliación de éste con el que aparece en los estados financieros, se presentan a continuación:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN RESULTADO REAL			
CAPITULO	RECAUDADO	EJERCIDO	SUPERÁVIT/ DÉFICIT
NÓMINA	40,670,000.00	- 40,633,696.14	36,303.86
GTO. OPERACIÓN	8,950,000.00	- 8,856,977.09	93,022.91
TOTAL	49,620,000.00	- 49,490,673.23	129,326.77
COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS CONCILIACIÓN REMANENTE			
RESULTADO REAL (DÉFICIT)			129,326.77
OTROS GASTOS (DEPRECIACIÓN/AMORTIZACIÓN)	-		57,700.03
ADEFAS			70,073.29
OTROS INGRESOS Y BENEFICIOS VARIOS			7,508.36
MAS ENTRADAS AL ALMACÉN			371,871.55
MENOS SALIDA DE ALMACÉN		-	180,453.68
MAS COMPRAS DE ACTIVO FIJO			896,333.02
RESULTADO EN ESTADO DE ACTIVIDADES			1,236,959.28



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

4) NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

1. El análisis de los saldos inicial y final de los ejercicios 2017 y 2018, que figuran en la última parte del Estado de Flujo de Efectivo en la cuenta de efectivo y equivalentes es como sigue:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS INTEGRACIÓN SALDO INICIAL Y FINAL FLUJO DE EFECTIVO

CONCEPTO	31/12/2018	31/12/2017
Efectivo en Bancos – Tesorería	2,747,163.20	2,946,063.43
Efectivo en Bancos- Dependencias	10,732.99	87.00
Inversiones temporales (hasta 3 meses)	-	-
Fondos con afectación específica	-	-
Depósitos de fondos de terceros y otros	-	-
Total de Efectivo y Equivalentes	2,757,896.19	2,946,150.43

2. Las adquisiciones y pagos de bienes muebles en los ejercicios 2017 y 2018, fue realizado mediante el presupuesto asignado para cada ejercicio fiscal, su detalle es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	AL 31/12/18	AL 31/12/17
MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA		
OTROS MUEBLES	471,784.26	4,176.00
BIENES INFORMÁTICOS	-	136,343.15
OTROS MOBILIARIOS Y EQUIPOS DE ADMINISTRACIÓN	-	13,400.00
EQUIPO AUDIOVISUAL	31,470.80	
VEHÍCULOS TERRESTRES PARA SERVICIOS ADMINISTRATIVOS	393,078.00	
SISTEMA DE AIRE ACONDICIONADO, CALEFACCIÓN		
EQUIPOS Y APARATOS DE COMUNICACIONES Y T.		3,058.22
TOTAL	896,333.06	156,977.37



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

3. Conciliación de los Flujos de Efectivo Netos de las Actividades de Operación y la cuenta de Ahorro/Desahorro antes de Rubros Extraordinarios.
A continuación se presenta un ejemplo de la elaboración de la conciliación.

	31/01/2018	31/12/2017
Ahorro/Desahorro antes de rubros Extraordinarios	0.00	0.00
<i>Movimientos de partidas (o rubros) que no afectan al efectivo.</i>	0.00	0.00
Depreciación	0.00	0.00
Amortización	0.00	0.00
Incrementos en las provisiones	0.00	0.00
Incremento en inversiones producido por revaluación	0.00	0.00
Ganancia/pérdida en venta de propiedad, planta y equipo	0.00	0.00
Incremento en cuentas por cobrar	0.00	0.00
Partidas extraordinarias	0.00	0.00



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

5) CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES, ASÍ COMO ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS CONTABLES

Comisión Estatal de Derechos Humanos
Conciliación entre los Ingresos Presupuestarios y Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Cifras en pesos)

1. Ingresos Presupuestarios		49,627,508.36
2. Más ingresos contables no presupuestarios		0.00
Incremento por variación de inventarios	0.00	
Disminución del exceso de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00	
Disminución del exceso de provisiones	0.00	
Otros ingresos y beneficios varios	0.00	
Otros ingresos contables no presupuestarios	0.00	
3. Menos ingresos presupuestarios no contables		0.00
Productos de capital	0.00	
Aprovechamientos de capital	0.00	
Ingresos derivados de financiamientos	0.00	
Otros Ingresos presupuestarios no contables	0.00	
4. Ingresos Contables (4 = 1 + 2 - 3)		49,627,508.36



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Comisión Estatal de Derechos Humanos
Conciliación entre los Egresos Presupuestarios y los Gastos Contables
Correspondiente del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Cifras en pesos)

1. Total de Egresos (presupuestarios)	49,490,672.23
2. Menos egresos presupuestarios no contables	1,338,277.86
Mobiliario y equipo de administración	503,255.02
Mobiliario y equipo educacional y recreativo	0.00
Equipo e instrumental médico y de laboratorio	0.00
Vehículos y equipo de transporte	393,078.00
Equipo de defensa y seguridad	0.00
Maquinaria, otros equipos y herramientas	0.00
Activos biológicos	0.00
Bienes inmuebles	0.00
Activos intangibles	0.00
Obra pública en bienes propios	0.00
Acciones y participaciones de capital	0.00
Compra de títulos y valores	0.00
Inversiones en fideicomisos, mandatos y otros análogos	0.00
Provisiones para contingencias y otras erogaciones especiales	0.00
Amortización de la deuda pública	0.00
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS)	70,073.29
Otros Egresos Presupuestarios No Contables	371,871.55
3. Más gastos contables no presupuestales	238,153.71
Estimaciones, depreciaciones, deterioros, obsolescencia y amortizaciones	57,700.03
Provisiones	0.00
Disminución de inventarios	
Aumento por insuficiencia de estimaciones por pérdida o deterioro u obsolescencia	0.00
Aumento por insuficiencia de provisiones	0.00
Otros gastos	0.00
Otros Gastos Contables No Presupuestales	180,453.68
4. Total de Gasto Contable (4 = 1 - 2 + 3)	48,390,548.08



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
V E R A C R U Z

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

II. NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

a) Bienes en Comodato

Desde el ejercicio 2013 esta Comisión cuenta para su operación con Equipo de Transporte recibido de la Secretaría de Finanzas y Planeación (SEFIPLAN) mediante un contrato de comodato, por un monto de \$594,700.01, mismo que se encuentra registrado en las cuentas de orden 7631-0001-5400 y 7641-0001-5400, y se integra de la siguiente manera:

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS DEPARTAMENTO DE RECURSOS FINANCIEROS EQUIPO DE TRANSPORTE EN COMODATO	
DESCRIPCIÓN	IMPORTE
NISSAN TIIDA	162,900.00
JEEP PATRIOT	268,900.01
NISSAN TIIDA	162,900.00
TOTAL	594,700.01

Presupuestarias:

a) Ingresos

Para el Ejercicio 2018, se cuenta con un presupuesto aprobado \$49'620,000.00 y contó con una ampliación presupuestal derivado de otros ingresos por 7,508.36.

b) Egresos

Para el ejercicio 2018 la Comisión contó con un presupuesto autorizado por el H. Congreso del Estado de Veracruz de 49'620,000.00 (cuarenta y nueve millones seiscientos veinte mil pesos 00/100 M.N.), integrado de la siguiente manera:



COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CONCEPTO	IMPORTE
SERVICIOS PERSONALES	40,670,000.00
MATERIALES Y SUMINISTROS	1,700,000.00
SERVICIOS GENERALES	7,250,000.00
TOTAL	49,620,000.00

III. NOTAS DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

a) Autorización e Historia

La Comisión Estatal de Derechos Humanos de Veracruz, se creó mediante Decreto publicado en la Gaceta Oficial del Estado número 151, de fecha 18 de diciembre de 1990.

En su origen, se reguló como un órgano desconcentrado de la Secretaría General de Gobierno con el mandato de proponer y vigilar el cumplimiento de la política estatal en materia de respeto y defensa de los Derechos Humanos.

La Ley número 378 de la Comisión Estatal de Derechos Humanos, publicada el 28 de Septiembre de 1992, en la Gaceta Oficial No. 116, la convierte en un Organismo Descentralizado, con personalidad jurídica y patrimonio propios.

El 27 de Diciembre de 2002, se publica la Ley 483 de la Comisión Estatal de Derechos Humanos, mediante la cual se convierte en un Organismo Autónomo de Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propios, con autonomía técnica y presupuestal.

El 10 de enero de 1991, en la Sala de Banderas del Palacio de Gobierno del Estado de Veracruz-Llave, se llevó a cabo la ceremonia de instalación de la Comisión de Derechos Humanos, cuyo primer Presidente fue el Lic. Luis Rafael Hernández Palacios Mirón. Por el período 1991-1992, ocupó el cargo el Lic. Carlos Rodríguez Moreno; y su sucesora, la Lic. Margarita Herrera Ortiz, desde 1993 hasta el año 2000. Del año 2001



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

al 2003, el representante de la Comisión fue el Lic. Jorge Luis Rivera Huesca quien dejó el puesto a cargo de la Mtra. Nohemí Quirasco Hernández hasta el año 2005, y con su posterior reelección continuó en el cargo por el periodo 2005 a 2011. Del 30 de enero de 2011 al 29 de enero de 2016, fungió como Presidente el Mtro. Luis Fernando Perera Escamilla.

Actualmente, el H. Congreso del Estado en sesión ordinaria celebrada el 14 de Enero de 2016, designó a la Dra. Namiko Matzumoto Benítez como Presidenta de la Comisión Estatal de Derechos Humanos, por el periodo que comprende del 30 de enero de 2016 al 29 de enero de 2021.

b) Organización y Objeto Social

La Comisión Estatal de Derechos Humanos, se rige por la Ley No. 483, que es de observancia general y de orden público y de aplicación en todo el Estado de Veracruz en materia de derechos humanos respecto de toda persona que se encuentre en la Entidad, de conformidad con lo previsto en el artículo 67, fracción II de la Constitución Política del Estado; de igual forma se rige por su Reglamento Interno.

Para los efectos de la Ley, se entiende por derechos humanos el conjunto de condiciones de vida, prerrogativas y libertades inherentes a la naturaleza y dignidad de la persona, cuya realización efectiva resulta indispensable para el desarrollo integral del individuo que vive en una sociedad jurídicamente organizada; que están reconocidos y garantizados en la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, en los Convenios y Tratados Internacionales, suscritos y ratificados por el Estado Mexicano y en la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de Veracruz de Ignacio de la Llave.

La Comisión Estatal de Derechos Humanos es un organismo autónomo del Estado, con personalidad jurídica y patrimonio propio, goza de autonomía técnica y presupuestal; y sólo puede ser fiscalizada en términos de lo preceptuado por la Constitución Política Local.

Tiene por objeto la protección, vigilancia, defensa, promoción, difusión, estudio y cualquier otro tema concerniente a los Derechos Humanos en el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, así como garantizar a cualquier persona o grupo social no ser sujetos a ninguna forma de discriminación o exclusión a consecuencia de un acto de autoridad.

Todos los servicios que presta son gratuitos.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

Tiene competencia en todo el Estado de Veracruz para conocer y tramitar las peticiones o quejas que por presuntas violaciones a los derechos humanos se imputen a autoridades o servidores públicos estatales o municipales, o a ambos, por los actos u omisiones de naturaleza administrativa en que incurran.

Se integra con un Presidente, un Consejo Consultivo, una Secretaría Técnica del Consejo Consultivo, una Contraloría Interna, una Secretaría Ejecutiva, Visitadurías Generales, Visitadurías Adjuntas, Visitadurías Auxiliares, Direcciones, Jefaturas de Departamento, Delegaciones, y el personal técnico y administrativo necesario para el ejercicio de sus atribuciones.

c) Bases de Preparación de los Estados Financieros

La contabilidad de la Comisión está realizada en base a devengado, el control del presupuesto está vinculado a la contabilidad, se emiten los principales Estados Financieros como son el Estado de Situación Financiera, el Estado de Actividades, el Estado de Variaciones en el Patrimonio y el Estado de Flujos de Efectivo; de igual forma se emiten el Estado Analítico de Ingresos Presupuestales y el Estado del Ejercicio del Presupuesto de Egresos.

A partir del 1 de enero de 2012 esta Comisión armonizó su contabilidad de acuerdo a lo estipulado en la Ley de Contabilidad Gubernamental y en los acuerdos emitidos por el Consejo Nacional de Armonización Contable (CONAC), que nos hace llegar el Consejo Veracruzano de Armonización Contable (COVAC), Consejo al cual pertenecemos y asistimos a todas las sesiones desde el ejercicio 2011, para así estar a la par de los avances en cuanto a la armonización contable se refiere.

Cabe mencionar que desde el inicio de 2012, la contabilidad, así como el control presupuestal de esta Comisión se lleva mediante el Sistema Único de Administración Financiera de Organismos Públicos (SUAFOP).

La Comisión, en cumplimiento a la normatividad del COVAC, implementó un BANNER para la Armonización Contable en la página electrónica del Organismo, en el cual están publicados los 78 documentos emitidos por el COVAC, y adoptados y publicados los que aplican al Organismo.

Asimismo está publicada y actualizada la información financiera del Título V de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, en cumplimiento a la Transparencia y Difusión de la Información Financiera.



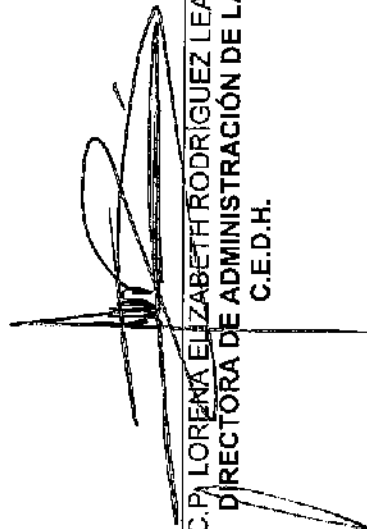
COMISIÓN ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

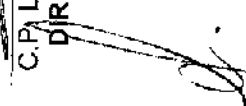
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2018.

"Bajo protesta de decir verdad declaramos que los estados financieros y sus notas, son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor."


DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA DE LA C.E.D.H. VERACRUZ


C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN DE LA
C.E.D.H.


L.C. AMARANTA GUZMAN GARRIDO
JEFA DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS
FINANCIEROS DE LA C.E.D.H.



VERACRUZ
Gobierno del Estado

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Cuenta Pública 2018

APARTADO II

INFORMES

PRESUPUESTARIOS

0000070

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS						
Estado Analítico de Ingresos						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018						
Rubro de Ingresos	Ingreso					
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3= 1+ 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	Diferencia (6= 5-1)
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas	49,620,000	7,508	49,627,508	49,627,508	49,627,508	7,508
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	49,620,000	7,508	49,627,508	49,627,508	49,627,508	7,508
				Ingresos excedentes		
						7,508

Estado Analítico de Ingresos Por Fuente de Financiamiento	Ingreso					Diferencia (6 = 5 - 1)
	Estimado (1)	Ampliaciones y Reducciones (2)	Modificado (3 = 1 + 2)	Devengado (4)	Recaudado (5)	
Ingresos del Gobierno						
Impuestos	0	0	0	0	0	0
Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
Derechos	0	0	0	0	0	0
Productos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
Corriente	0	0	0	0	0	0
Capital	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	0	0	0	0	0	0
Ingresos de Organismos y Empresas	49,620,000	7,508	49,627,508	49,627,508	49,627,508	7,508
Cuentas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras	49,620,000	7,508	49,627,508	49,627,508	49,627,508	7,508
Ingresos derivados de financiamiento	0	0	0	0	0	0
Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
Total	49,620,000	7,508	49,627,508	49,627,508	49,627,508	7,508

Elaboró: L.C. AMARANTA GOZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Revisó: C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó: DRA. NANCY MARCELO BENTLEY
PRESIDENTE

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa (Detallado)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
	1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (3 - 4)
Ejecutivo del Estado	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Agropecuario, Rural y Pesca	0	0	0	0	0	0
Consejo de Desarrollo del Papaloapan	0	0	0	0	0	0
Instituto Veracruzano de Bioenergéticos	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Sistema Estatal para el Desarrollo Integral de la Familia	0	0	0	0	0	0
Régimen Estatal de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
Comisión de Arbitraje Médico	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Academia Veracruzana de las Lenguas Indígenas	0	0	0	0	0	0
Instituto Veracruzano del Deporte	0	0	0	0	0	0
Instituto de Espacios Educativos del Estado de Veracruz	0	0	0	0	0	0
Colegio de Bachilleres del Estado de Veracruz	0	0	0	0	0	0
Institutos Tecnológicos Superiores	0	0	0	0	0	0
Instituto Veracruzano de Educación para los Adultos	0	0	0	0	0	0
Colegio Nacional de Educación Profesional Técnica	0	0	0	0	0	0
Universidad Tecnológica del Sureste	0	0	0	0	0	0
Universidad Tecnológica del Centro	0	0	0	0	0	0
Universidad Tecnológica de Gutiérrez Zamora	0	0	0	0	0	0
Colegio de Veracruz	0	0	0	0	0	0
Consejo Veracruzano de Investigación Científica y D. Tecnológico	0	0	0	0	0	0
Colegio de Estudios Científicos y Tecnológicos	0	0	0	0	0	0
Universidad Politécnica de Huatusco	0	0	0	0	0	0
Universidad Popular Autónoma de Veracruz	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	0	0	0	0	0	0
Instituto Veracruzano de la Vivienda	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico y Portuario	0	0	0	0	0	0

Continúa...

0000042

Continúa...

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa (Detallado) Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018						
Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Gobierno	0	0	0	0	0	0
Instituto Veracruzano de las Mujeres	0	0	0	0	0	0
Instituto Veracruzano de Desarrollo Municipal	0	0	0	0	0	0
Comisión Estatal para la Atención Integral a Víctimas del Delito	0	0	0	0	0	0
Finanzas y Planeación	0	0	0	0	0	0
Comunicación Social	0	0	0	0	0	0
Comunicación Social	0	0	0	0	0	0
Radiotelevisión de Veracruz	0	0	0	0	0	0
Contraloría General	0	0	0	0	0	0
Infraestructura y Obras Públicas	0	0	0	0	0	0
Oficina de Programa de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
Trabajo, Previsión Social y Productividad	0	0	0	0	0	0
Trabajo, Previsión Social y Productividad	0	0	0	0	0	0
Instituto de Capacitación para el Trabajo	0	0	0	0	0	0
Turismo y Cultura	0	0	0	0	0	0
Turismo y Cultura	0	0	0	0	0	0
Instituto Veracruzano de la Cultura	0	0	0	0	0	0
Protección Civil	0	0	0	0	0	0
Medio Ambiente	0	0	0	0	0	0
Medio Ambiente	0	0	0	0	0	0
Procuraduría Estatal de Protección al Medio Ambiente	0	0	0	0	0	0
Comisión del Agua del Estado de Veracruz	0	0	0	0	0	0
Sector Central	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835
Fidicomisos	0	0	0	0	0	0
Instituto de Pensiones del Estado	0	0	0	0	0	0
Poderes	0	0	0	0	0	0
Legislativo	0	0	0	0	0	0
Judicial	0	0	0	0	0	0

Continúa...

0000043

Continuación...

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Clasificación Administrativa (Detallado) Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018						
Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Organismos Autónomos						
Comisión Estatal de Derechos Humanos	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835
Organismo Público Local Electoral	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835
Órgano de Fiscalización Superior	0	0	0	0	0	0
Universidad Veracruzana	0	0	0	0	0	0
Instituto Veracruzano de Acceso a la Información	0	0	0	0	0	0
Comisión Estatal para la Atención y Protección de los Periodistas	0	0	0	0	0	0
Fiscalía General del Estado	0	0	0	0	0	0
Tribunal Electoral del Estado de Veracruz	0	0	0	0	0	0
El Colegio de Veracruz	0	0	0	0	0	0
Infraestructura para el Desarrollo	0	0	0	0	0	0
Universidad Veracruzana	0	0	0	0	0	0
Órgano de Fiscalización Superior	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones a Municipios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835

Elaboró

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó

C.P. LORENA ELIZABETH RODRIGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA

0000044

6.2.2

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Administrativa
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos						Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	6 = (3 - 4)	
Dependencia o Unidad Administrativa 1	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835	0
Dependencia o Unidad Administrativa 2	0	0	0	0	0	0	0
Dependencia o Unidad Administrativa 3	0	0	0	0	0	0	0
Dependencia o Unidad Administrativa 4	0	0	0	0	0	0	0
Dependencia o Unidad Administrativa 5	0	0	0	0	0	0	0
Dependencia o Unidad Administrativa 6	0	0	0	0	0	0	0
Dependencia o Unidad Administrativa 7	0	0	0	0	0	0	0
Dependencia o Unidad Administrativa 8	0	0	0	0	0	0	0
Dependencia o Unidad Administrativa xx	0	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835	

Elaboró

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA

0000045

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Mobiliario y Equipo de Administración	0	474,076	474,076	474,076	474,076	2,292
Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	31,500	31,500	31,500	31,471	29
Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
Vehículos y Equipo de Transporte	0	393,078	393,078	393,078	393,078	0
Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
Inversión Pública	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
Inversiones Financieras y Otras Provisiones	0	0	0	0	0	0
Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas.	0	0	0	0	0	0
Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
Participaciones y Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Aportaciones	0	0	0	0	0	0
Convenios	0	0	0	0	0	0
Deuda Pública	0	70,073	70,073	70,073	70,073	0
Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
Adaudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (Adefas)	0	70,073	70,073	0	0	70,073
Total del Gasto	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835

Elaboró

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA

0000046

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Económica (por Tipo de Gasto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018.

Concepto	Egresos					Subejercicio 6 = (3 - 4)
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gasto Corriente	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835
Gasto de Capital	0	0	0	0	0	0
Amortización de la Deuda y Disminución de Pasivos	0	0	0	0	0	0
Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
Participaciones	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835

Elaboro

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

DRA. NAMIKO MATZUNOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA

0000047

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Gobierno	49,520,000	7,508	49,527,508	49,490,673	48,911,953	136,835
Legislación	0	0	0	0	0	0
Justicia	0	0	0	0	0	0
Coordinación de la Política de Gobierno	49,520,000	7,508	49,527,508	49,490,673	48,911,953	136,835
Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Social	0	0	0	0	0	0
Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
Salud	0	0	0	0	0	0
Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
Educación	0	0	0	0	0	0
Protección Social	0	0	0	0	0	0
Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
Desarrollo Económico	0	0	0	0	0	0
Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
Agricultura, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
Transporte	0	0	0	0	0	0
Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
Turismo	0	0	0	0	0	0
Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
Otras no Clasificadas en Funciones Anteriores	0	0	0	0	0	0
Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
Transferencias, Participaciones y Aportaciones entre Diferentes Niveles y	0	0	0	0	0	0
Órdenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
Sanearamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	49,520,000	7,508	49,527,508	49,490,673	48,911,953	136,835

Elaboró

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó

C.P. JORENA ELIZABETH RODRIGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

DRA. NAMI KOHATZ JUNCO BENÍTEZ
PRESIDENTA

0000048

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

Endeudamiento Neto

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Identificación de Crédito o Instrumento	Contratación/Colocación	Amortización	Endeudamiento Neto
	A	B	C = A - B
Créditos Bancarios			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Créditos Bancarios	0	0	0

Otros Instrumentos de Deuda			
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
			0
Total Otros Instrumentos de Deuda	0	0	0
TOTAL	0	0	0

0000049

Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2018

Otros Instrumentos de Deuda		
Total de intereses de Otros Instrumentos de Deuda	0	0
TOTAL	0	0

000000

6.2.8

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

Indicadores de Postura Fiscal

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
I. Ingresos Presupuestarios (I=1+2)			
1. Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa ¹	49,570,000	47,637,000	47,637,000
2. Ingresos del Sector Paraestatal ¹	0	0	0
II. Egresos Presupuestarios (II=3+4)			
3. Egresos del Gobierno de la Entidad Federativa ²	49,570,000	47,637,000	47,637,000
4. Egresos del Sector Paraestatal ²	49,570,000	46,370,360	45,391,802
III. Balance Presupuestario (Superávit o Déficit) (III = I - II)			
	0	1,266,640	2,245,198

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
III. Balance presupuestario (Superávit o Déficit)	0	1,266,640	2,245,198
IV. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda			
V. Balance Primario (Superávit o Déficit) (V= III - IV)	0	1,266,640	2,245,198

Concepto	Estimado	Devengado	Pagado ³
A. Financiamiento	0	0	0
B. Amortización de la deuda			
C. Endeudamiento ó desendeudamiento (C = A - B)	0	0	0

1 Los Ingresos que se presentan son los ingresos presupuestario totales sin incluir los ingresos por financiamientos. Los Ingresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo Judicial y Autónomos.

2 Los egresos que se presentan son los egresos presupuestarios totales sin incluir los egresos por amortización. Los egresos del Gobierno de la Entidad Federativa corresponden a los del Poder Ejecutivo, Legislativo, Judicial y Órganos Autónomos.

3 Para Ingresos se reportan los ingresos recaudados; para egresos se reportan los egresos pagados.

0000051



VERACRUZ
Gobierno del Estado

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Cuenta Pública 2018

APARTADO III

INFORMES

PROGRAMÁTICOS

0000052

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

Gasto por Categoría Programática

Del 01 de Enero al 31 de Diciembre de 2018.

Concepto	Egresos					Subejercicio
	Aprobado 1	Ampliaciones/ (Reducciones) 2	Modificado 3 = (1 + 2)	Devengado 4	Pagado 5	
Programas						
Subsidios: Sector Social y Privado o Entidades Federativas y Municipios	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Reglas de Operación	0	0	0	0	0	0
Otros Subsidios	0	0	0	0	0	0
Desempeño de las Funciones	47,156,112	7,508	47,163,620	46,818,369	46,376,611	133,795
Prestación de Servicios Públicos	47,155,112	7,508	47,163,620	46,818,369	46,376,611	133,795
Provisión de Bienes Públicos	0	0	0	0	0	0
Planeación, seguimiento y evaluación de políticas públicas	0	0	0	0	0	0
Promoción y fomento	0	0	0	0	0	0
Regulación y supervisión	0	0	0	0	0	0
Funciones de las Fuerzas Armadas (Únicamente Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Específicos	0	0	0	0	0	0
Proyectos de Inversión	0	0	0	0	0	0
Administrativos y de Apoyo	0	0	0	0	0	0
Apoyo al proceso presupuestario y para mejorar la eficiencia	0	0	0	0	0	0
Institucional	0	0	0	0	0	0
Apoyo a la función pública y al mejoramiento de la gestión	0	0	0	0	0	0
Operaciones ajenas	0	0	0	0	0	0
Compromisos	0	0	0	0	0	0
Obligaciones de cumplimiento de resolución jurisdiccional	0	0	0	0	0	0
Desastres Naturales	2,463,888	211,456	2,675,344	2,672,304	2,535,341	3,040
Obligaciones	1,077,552	211,456	1,289,008	1,286,542	1,286,542	2,466
Pensiones y jubilaciones	1,386,336	0	1,386,336	1,385,762	1,248,799	574
Aportaciones a la seguridad social	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de estabilización	0	0	0	0	0	0
Aportaciones a fondos de inversión y reestructura de pensiones	0	0	0	0	0	0
Programas de Gasto Federalizado (Gobierno Federal)	0	0	0	0	0	0
Gasto Federalizado	0	0	0	0	0	0
Participaciones a entidades federativas y municipios	0	0	0	0	0	0
Costo financiero, deuda o apoyos a deudores y ahorradores de la banca	0	0	0	0	0	0
Adeudos de ejercicios fiscales anteriores	0	0	0	0	0	0
Total del Gasto	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835

Elaboró

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

Verificó

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA

0000053

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE

Programas y Proyectos de Inversión

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

(Pesos)

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

Ente Público:

Esta Comisión al 31 de Diciembre de 2018, no cuenta con Programas y Proyectos de Inversión

Bajo protesta de decir verdad declaramos que los Estados Financieros y sus Notas son razonablemente correctos y son responsabilidad del emisor.

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS
FINANCIEROS

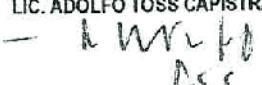
C.P. LORENA E. RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENITEZ
PRESIDENTA

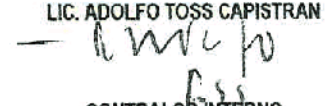
0000054

FICHA TÉCNICA DE INDICADOR

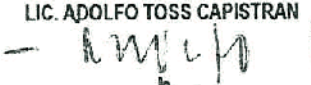
0000055

Dependencia o entidad:	COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS	Unidad Responsable:	COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS	
ALINEACIÓN CON EL PVD Y SUS PROGRAMAS				
Eje rector del PVD	Objetivo dentro del Eje Rector al que contribuye del Plan	Programa Sectorial	Objetivo del Programa Sectorial al que contribuye	
Nombre del Programa Presupuestario	Objetivo del Programa Presupuestario	Resultado Clave	Tipo de Indicador	
PROGRAMA DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.	FORTALECER, PROTEGER Y DESARROLLAR UNA CULTURA DE RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS EN LA ENTIDAD, MEDIANTE LA CAPACITACIÓN, DIFUSIÓN Y RESOLUCIÓN EN LA MATERIA.	AUMENTAR LA COBERTURA DE LOS SERVICIOS QUE PRESTA EL ORGANISMO.	GESTIÓN	
DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR				
Clave	Dimensión	Unidad de Medida	Frecuencia de evaluación	Sentido del indicador
403C11001124	GESTIÓN	%	MENSUAL	REGULAR
Nombre del Indicador		Fórmula	Descripción	
COMPARAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS ACCIONES REALES CUMPLIDAS, INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.		PROGRAMA OPERATIVO ANUAL REAL / PRESUPUESTO EJERCIDO REAL	TOTAL PROGRAMADO EN PROMOCIÓN, PROTECCIÓN DEFENSA Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS REALIZADAS EN LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS.	
Nombre de la Variable		Descripción de la Variable	Fuente de Información	
NUMERO DE ACCIONES DE PROYECTADAS, DEFENSA Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS		TOTAL DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN, DEFENSA Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS REALIZADAS EN LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS	PROGRAMA OPERATIVO ANUAL AVANCES (ESTADÍSTICA PROGRAMA OPERATIVO ANUAL)	
TOTAL DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO DE LOS DERECHOS HUMANOS.		TOTAL DE ACCIONES DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO PROGRAMADAS.	REPORTES TRIMESTRALES (ESTADO DEL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO DE EGRESOS)	
RESPONSABLES DE LA INFORMACIÓN				
Nombre y cargo del Enlace institucional		Nombre, Cargo y Firma del Titular de la Unidad Responsable		
LIC. ADOLFO TOSS CAPISTRAN  CONTRALOR INTERNO		DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENÍTEZ  PRESIDENTA DE LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS		
Fecha de Elaboración	31 DE DICIEMBRE DEL 2018			

FICHA TÉCNICA DE INDICADOR

Dependencia o entidad:	COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS	Unidad Responsable:	COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS	
ALINEACIÓN CON EL PVD Y SUS PROGRAMAS				
Eje rector del PVD	Objetivo dentro del Eje Rector al que contribuye del Plan	Programa Sectorial	Objetivo del Programa Sectorial al que contribuye	
Nombre del Programa Presupuestario	Objetivo del Programa Presupuestario	Resultado Clave	Tipo de Indicador	
PROGRAMA DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.	FORTALECER, PROTEGER Y DESARROLLAR UNA CULTURA DE RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS EN LA ENTIDAD, MEDIANTE LA CAPACITACIÓN, DIFUSIÓN Y RESOLUCIÓN EN LA MATERIA.	AUMENTAR LA COBERTURA DE LOS SERVICIOS QUE PRESTA EL ORGANISMO.	EFICIENCIA.	
DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR				
Clave	Dimensión	Unidad de Medida	Frecuencia de evaluación	Sentido del indicador
403C11001124	EFICIENCIA	PESOS	MENSUAL	REGULAR
Nombre del Indicador		Fórmula	Descripción	
DESTACAR LAS ACCIONES PROGRAMADAS INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.		PRESUPUESTO EJERCIDO / PRESUPUESTO AUTORIZADO*100% INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.	TOTAL PROGRAMADO EN PROMOCIÓN, PROTECCIÓN DEFENSA Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS REALIZADAS EN LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS.	
Nombre de la Variable		Descripción de la Variable	Fuente de información	
NUMERO DE ACCIONES DE PROTECCIÓN, DEFENSA Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS		TOTAL DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN, DEFENSA Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS REALIZADAS EN LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS	BASE DE DATOS; REPORTES TRIMESTRALES ESTADOS FINANCIEROS DEL ORGANISMO.	
TOTAL DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO DE LOS DERECHOS HUMANOS.		TOTAL DE ACCIONES DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO PROGRAMADAS.	PRESUPUESTO PROGRAMADO.	
RESPONSABLES DE LA INFORMACIÓN				
Nombre y cargo del Enlace institucional		Nombre, Cargo y Firma del Titular de la Unidad Responsable		
LIC. ADOLFO TOSS CAPISTRAN  CONTRALOR INTERNO		DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENITEZ  PRESIDENTA DE LA COMISION ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS		
Fecha de Elaboración		31 DE DICIEMBRE DEL 2018		

FICHA TÉCNICA DE INDICADOR

Dependencia o entidad:	COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS	Unidad Responsable:	COMISIÓN ESTATAL DE LOS DERECHOS HUMANOS
ALINEACIÓN CON EL PVD Y SUS PROGRAMAS			
Eje rector del PVD	Objetivo dentro del Eje Rector al que contribuye del Plan	Programa Sectorial	Objetivo del Programa Sectorial al que contribuye
Nombre del Programa Presupuestario	Objetivo del Programa Presupuestario	Resultado Clave	Tipo de Indicador
PROGRAMA DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.	FORTALECER, PROTEGER Y DESARROLLAR UNA CULTURA DE RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS EN LA ENTIDAD, MEDIANTE LA CAPACITACIÓN, DIFUSIÓN Y RESOLUCIÓN EN LA MATERIA.	AUMENTAR LA COBERTURA DE LOS SERVICIOS QUE PRESTA EL ORGANISMO.	EFICACIA.
DATOS DE IDENTIFICACIÓN DEL INDICADOR			
Clave	Dimensión	Unidad de Medida	Frecuencia de evaluación
403C11001124	EFICACIA	NUMERO	MENSUAL
Nombre del Indicador		Fórmula	Descripción
PROYECCIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.		NUMERO DE ACCIONES, REALIZADOS / SOBRE NUMERO DE ACCIONES PROGRAMADAS POR EL 100%	TOTAL PROGRAMADO EN PROMOCIÓN, PROTECCIÓN DEFENSA Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS REALIZADAS EN LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS.
Nombre de la Variable		Descripción de la Variable	Fuente de información
NUMERO DE ACCIONES DE PROTECCIÓN, DEFENSA Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS		TOTAL DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN, DEFENSA Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS REALIZADAS EN LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS	BASE DE DATOS DE LA PRESIDENCIA. PROGRAMA OPERATIVO ANUAL / AVANCES. TRIMESTRALES
TOTAL DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO DE LOS DERECHOS HUMANOS.		TOTAL DE ACCIONES DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO PROGRAMADAS.	PROGRAMA OPERATIVO ANUAL PROGRAMADO DE LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
RESPONSABLES DE LA INFORMACIÓN			
Nombre y cargo del Entero institucional		Nombre, Cargo y Firma del Titular de la Unidad Responsable	
LIC. ADOLFO TOSS CAPISTRAN  CONTRALOR INTERNO		DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENÍTEZ  PRESIDENTA DE LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS	
Fecha de Elaboración	31 DE DICIEMBRE DEL 2018		



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

Comisión Estatal de Derechos Humanos

INDICADORES DE OBJETIVOS Y RESULTADOS

PRIMER TRIMESTRE – EJERCICIO 2018

Nombre del programa presupuestario:

PROGRAMA DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.

Objetivo del Programa Presupuestario:

FORTALECER, PROTEGER Y DESARROLLAR UNA CULTURA DE RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS EN LA ENTIDAD, MEDIANTE LA CAPACITACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA MATERIA.

NOMBRE INDICADOR	VARIABLES	DESCRIPCIÓN VARIABLES	FUENTE DE INFORMACIÓN	RESULTADO 2018	DESCRIPCIÓN RESULTADO
RESOLUCIONES EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS	ACCIONES Y PROCEDIMIENTOS EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS	Son las acciones de orientaciones, gestorías, quejas, antecedentes y ayudas humanitarias, como objetivo de la CEDH.	Informe de la Presidencia de la CEDH 2018.	0.00% equivalente a 00.00 acciones de operación.	Por la naturaleza de este indicador, su medición depende de variables anuales, por lo que en los periodos trimestrales no puede ser medido o acumulado.
	METAS ALCANZADAS	Son las metas y el total de sus acciones alcanzadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.		
EFICACIA	METAS ALCANZADAS	Son las metas y el total de sus acciones alcanzadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.	1.1445 114.45	Durante el 1er trimestre del ejercicio 2018, las acciones operadas por todas las áreas de la Comisión Estatal de Derechos Humanos generaron una eficacia del 1.1445 en relación a las metas y acciones programadas para este ejercicio.
	METAS PROGRAMADAS	Son las metas y el total de sus acciones programadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.		
EFICIENCIA	PRESUPUESTO PROGRAMADO	Presupuesto autorizado para el ejercicio 2018.	G.O. Núm. Ext. 514 del 26 de diciembre de 2017.	0.7915 79.15	Durante el 1er trimestre del ejercicio 2018, se tuvo una eficiencia financiera y presupuestal de 0.7915 de la considerado por el H. Congreso del Estado para su operación para este periodo.
	PRESUPUESTO EJERCIDO	Ejercicio del Gasto durante el año 2018.	Estados Financieros Cuenta Pública 2018.		
GESTIÓN GENERAL	EFICIENCIA	Indica el uso eficiente de los recursos económicos durante el ejercicio 2018.	Indicador de eficiencia.	0.9059	Considerando la eficacia y la eficiencia durante el 1er trimestre del ejercicio 2018, se desprende una gestión general de 0.9059, donde se aprecia que la operación de las acciones cumplió con las metas, las cuales fueron superadas, aún con la restricción presupuestal que se presentó en este periodo debido a factores externos a esta Comisión Estatal de Derechos Humanos.
	EFICACIA	Indica los logros en la operación de la CEDH 2018.	Indicador de eficacia.		

0000058 - R W L / 1
L-15

Comisión Estatal de Derechos Humanos

INDICADORES DE OBJETIVOS Y RESULTADOS SEGUNDO TRIMESTRE – EJERCICIO 2018

Nombre del programa presupuestario:

PROGRAMA DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.

Objetivo del Programa Presupuestario:

FORTALECER, PROTEGER Y DESARROLLAR UNA CULTURA DE RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS EN LA ENTIDAD, MEDIANTE LA CAPACITACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA MATERIA.

NOMBRE INDICADOR	VARIABLES	DESCRIPCIÓN VARIABLES	FUENTE DE INFORMACIÓN	RESULTADO 2018	DESCRIPCIÓN RESULTADO
RESOLUCIONES EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS	ACCIONES Y PROCEDIMIENTOS EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS	Son las acciones de orientaciones, gestorías, quejas, antecedentes y ayudas humanitarias, como objetivo de la CEDH.	Informe de la Presidencia de la CEDH 2018.	0.00% equivalente a 00.00 acciones de operación.	Por la naturaleza de este indicador, su medición depende de variables anuales, por lo que en los periodos trimestrales no puede ser medido o acumulado.
	METAS ALCANZADAS	Son las metas y el total de sus acciones alcanzadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.		
EFICACIA	METAS ALCANZADAS	Son las metas y el total de sus acciones alcanzadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.	1.1144	Durante el 2do trimestre del ejercicio 2018, las acciones operadas por todas las áreas de la Comisión Estatal de Derechos Humanos generaron una eficacia del 1.1144 en relación a las metas y acciones programadas para este ejercicio.
	METAS PROGRAMADAS	Son las metas y el total de sus acciones programadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.	111.44	
EFICIENCIA	PRESUPUESTO PROGRAMADO	Presupuesto autorizado para el ejercicio 2018.	G.O. Núm. Ext. 514 del 26 de diciembre de 2017.	0.9534	Durante el 2do trimestre del ejercicio 2018, se tuvo una eficiencia financiera y presupuestal de 0.9534 de lo considerado por el H. Congreso del Estado para su operación para este periodo.
	PRESUPUESTO EJERCIDO	Ejercicio del Gasto durante el año 2018.	Estados Financieros Cuenta Pública 2018.	95.34	
GESTIÓN GENERAL	EFICIENCIA	Indica el uso eficiente de los recursos económicos durante el ejercicio 2018.	Indicador de eficiencia.	1.0625	Considerando la eficacia y la eficiencia durante el 2do trimestre del ejercicio 2018, se desprende una gestión general de 1.0625 , donde se aprecia que la operación de las acciones cumplió con las metas, las cuales fueron superadas, aún con la restricción presupuestal que se presentó en este periodo debido a factores externos a esta Comisión Estatal de Derechos Humanos.
	EFICACIA	Indica los logros en la operación de la CEDH 2018.	Indicador de eficacia.		

0000059 - 1m/10
631



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

Comisión Estatal de Derechos Humanos

INDICADORES DE OBJETIVOS Y RESULTADOS TERCER TRIMESTRE – EJERCICIO 2018

Nombre del programa presupuestario:

PROGRAMA DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.

Objetivo del Programa Presupuestario:

FORTALECER, PROTEGER Y DESARROLLAR UNA CULTURA DE RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS EN LA ENTIDAD, MEDIANTE LA CAPACITACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA MATERIA.

NOMBRE INDICADOR	VARIABLES	DESCRIPCIÓN VARIABLES	FUENTE DE INFORMACIÓN	RESULTADO 2018	DESCRIPCIÓN RESULTADO
RESOLUCIONES EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS	ACCIONES Y PROCEDIMIENTOS EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS	Son las acciones de orientaciones, gestorías, quejas, antecedentes y ayudas humanitarias, como objetivo de la CEDH.	Informe de la Presidencia de la CEDH 2018.	0.00% equivalente a 00.00 acciones de operación.	Por la naturaleza de este indicador, su medición depende de variables anuales, por lo que en los periodos trimestrales no puede ser medido o acumulado.
	METAS ALCANZADAS	Son las metas y el total de sus acciones alcanzadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.		
EFICACIA	METAS ALCANZADAS	Son las metas y el total de sus acciones alcanzadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.	0.9486 94.86	Durante el 3er trimestre del ejercicio 2018, las acciones operadas por todas las áreas de la Comisión Estatal de Derechos Humanos generaron una eficacia del 0.9486 en relación a las metas y acciones programadas para este ejercicio.
	METAS PROGRAMADAS	Son las metas y el total de sus acciones programadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.		
EFICIENCIA	PRESUPUESTO PROGRAMADO	Presupuesto autorizado para el ejercicio 2018.	G.O. Núm. Ext. 514 del 26 de diciembre de 2017.	0.9332 93.32	Durante el 3er trimestre del ejercicio 2018, se tuvo una eficiencia financiera y presupuestal de 0.9332 de lo considerado por el H. Congreso del Estado para su operación para este periodo.
	PRESUPUESTO EJERCIDO	Ejercicio del Gasto durante el año 2018.	Estados Financieros Cuenta Pública 2018.		
GESTIÓN GENERAL	EFICIENCIA	Indica el uso eficiente de los recursos económicos durante el ejercicio 2018.	Indicador de eficiencia.	0.8852	Considerando la eficacia y la eficiencia durante el 3er trimestre del ejercicio 2018, se desprende una gestión general de 0.8852, donde se aprecia que la operación de las acciones cumplieron con las metas, las cuales fueron superadas, aún con la restricción presupuestal que se presentó en este periodo debido a factores externos a esta Comisión Estatal de Derechos Humanos.
	EFICACIA	Indica los logros en la operación de la CEDH 2018.	Indicador de eficacia.		

0000000

in w l h
LSS



COMISION ESTATAL DE
DERECHOS HUMANOS
VERACRUZ

Comisión Estatal de Derechos Humanos

INDICADORES DE OBJETIVOS Y RESULTADOS CUARTO TRIMESTRE – EJERCICIO 2018

Nombre del programa presupuestario:
PROGRAMA DE PROMOCIÓN, PROTECCIÓN Y DESARROLLO INSTITUCIONAL DE LOS DERECHOS HUMANOS.
Objetivo del Programa Presupuestario:
FORTALECER, PROTEGER Y DESARROLLAR UNA CULTURA DE RESPETO A LOS DERECHOS HUMANOS EN LA ENTIDAD, MEDIANTE LA CAPACITACIÓN Y DIFUSIÓN DE LA MATERIA.

NOMBRE INDICADOR	VARIABLES	DESCRIPCIÓN VARIABLES	FUENTE DE INFORMACIÓN	RESULTADO 2018	DESCRIPCIÓN RESULTADO
RESOLUCIONES EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS	ACCIONES Y PROCEDIMIENTOS EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS	Son las acciones de orientaciones, gestorías, quejas, antecedentes y ayudas humanitarias, como objetivo de la CEDH.	Informe de la Presidencia de la CEDH 2018.	0.00% equivalente a 00.00 acciones de operación.	Por la naturaleza de este indicador, su medición depende de variables anuales, por lo que en los periodos trimestrales no puede ser medido o acumulado.
	METAS ALCANZADAS	Son las metas y el total de sus acciones alcanzadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.		
EFICACIA	METAS ALCANZADAS	Son las metas y el total de sus acciones alcanzadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.	0.8839 88.39	Durante el 4to trimestre del ejercicio 2018, las acciones operadas por todas las áreas de la Comisión Estatal de Derechos Humanos generaron una eficacia del 0.8839 en relación a las metas y acciones programadas para este ejercicio.
	METAS PROGRAMADAS	Son las metas y el total de sus acciones programadas en todas las áreas de operación de la CEDH.	Programa Operativo Anual 2018 de la CEDH Veracruz.		
EFICIENCIA	PRESUPUESTO PROGRAMADO	Presupuesto autorizado para el ejercicio 2018.	G.O. Núm. Ext. 514 del 26 de diciembre de 2017.	1.2168 121.68	Durante el 3er trimestre del ejercicio 2018, se tuvo una eficiencia financiera y presupuestal de 1.2168 de lo considerado por el H. Congreso del Estado para su operación para este periodo.
	PRESUPUESTO EJERCIDO	Ejercicio del Gasto durante el año 2018.	Estados Financieros Cuenta Pública 2018.		
GESTIÓN GENERAL	EFICIENCIA	Indica el uso eficiente de los recursos económicos durante el ejercicio 2018.	Indicador de eficiencia.	1.0755	Considerando la eficacia y la eficiencia durante el 3er trimestre del ejercicio 2018, se desprende una gestión general de 1.0755, donde se aprecia que la operación de las acciones cumplió con las metas, las cuales fueron superadas, aún con la restricción presupuestal que se presentó en este periodo debido a factores externos a esta Comisión Estatal de Derechos Humanos.
	EFICACIA	Indica los logros en la operación de la CEDH 2018.	Indicador de eficacia.		

0000061- P.W.L.P.O
A.S.S



VERACRUZ
Gobierno del Estado

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Cuenta Pública 2018

APARTADO IV

ANEXOS

0000062

6.4.1

Relación de Bienes Muebles que Componen el Patrimonio
(Pesos)

Al 31 de Diciembre de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

Código	Descripción del Bien Mueble	Valor en libros
	ESTA INFORMACIÓN SE ENCUENTRA EN LA SIGUIENTE DIRECCIÓN DE INTERNET:	
	http://www.cedhveracruz.org.mx/publico/recfin/Cuenta_Publica_2018.pdf	
TOTAL		0

0000063

6.4.2

Relación de Bienes Inmuebles que Componen el Patrimonio
(Pesos)

Al 31 de Diciembre de 2018

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

Código	Descripción del Bien Inmueble	Valor en libros
	NO APLICA POR SER BIENES INMUEBLES RENTADOS	
TOTAL		

0000064

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS Relación de cuentas bancarias productivas específicas Al 31 de Diciembre de 2018			
Fondo, Programa o Convenio	Datos de la Cuenta Bancaria		
	Institución Bancaria	Número de Cuenta	
GASTO CORRIENTE / NO ES PRODUCTIVA	BANORTE	0427687235	
NÓMINA / NO ES PRODUCTIVA	BANORTE	0427688616	
GASTO CORRIENTE / NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	92001381623	
REMANENTE / NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	22000327170	
GASTO CORRIENTE/ NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	22000278579	
GASTO CORRIENTE/ NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	22000278582	
GASTO CORRIENTE / NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	22000278608	
GASTO CORRIENTE/ NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	22000278611	
GASTO CORRIENTE/ NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	22000278625	
GASTO CORRIENTE/ NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	22000278639	
GASTO CORRIENTE/ NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	22000278642	
GASTO CORRIENTE/ NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	22000278656	
GASTO CORRIENTE/ NO ES PRODUCTIVA	SANTANDER	22000278673	

0000065

6.4.4

Relación de Esquemas Bursátiles y de Coberturas Financieras
Al 31 de Diciembre de 2018
(Pesos)

Ente Público: COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

NO APLICA

Verificó

L.C. Amaranta Guzmán Garrido
JEFA DEL DEPTO. DE REC. FINANCIEROS

Verificó

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

Autorizó

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA

0000666



VERACRUZ
Gobierno del Estado

GOBIERNO DEL ESTADO DE VERACRUZ DE IGNACIO DE LA LLAVE
COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Cuenta Pública 2018

APARTADO V

LEY DE DISCIPLINA

FINANCIERA

0000067

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

Estado de Situación Financiera Detallado - LDF

Al 31 de Diciembre 2017 y al 31 de Diciembre 2018

(PESOS)

Concepto (c)	31 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017	Concepto (c)	31 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017
ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Activo Circulante		
a. Efectivo y Equivalentes (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)			a. Cuentas por Pagar a Corto Plazo (a=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8+a9)		
a1) Efectivo	2,757,896	2,946,150	a1) Servicios Personales por Pagar a Corto Plazo	2,615,337	4,225,885
a2) Bancos/Tesorería	0	0	a2) Proveedores por Pagar a Corto Plazo	136,963	156,230
a3) Bancos/Dependencias y Otros	2,747,163	2,946,063	a3) Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	578,721	1,861,797
a4) Inversiones Temporales (Hasta 3 meses)	10,733	87	a4) Participaciones y Aportaciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
a5) Fondos con Afectación Específica	0	0	a5) Transferencias Otorgadas por Pagar a Corto Plazo	0	0
a6) Depósitos de Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración	0	0	a6) Intereses, Comisiones y Otros Gastos de la Deuda Pública por Pagar a Corto Plazo	0	0
a7) Otros Efectivos y Equivalentes	0	0	a7) Retenciones y Contribuciones por Pagar a Corto Plazo	0	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes (b=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)			a8) Devoluciones de la Ley de Ingresos por Pagar a Corto Plazo	1,899,649	2,207,856
b1) Inversiones Financieras de Corto Plazo	5,201,400	6,015,757	a9) Otras Cuentas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b2) Cuentas por Cobrar a Corto Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Corto Plazo (b=b1+b2+b3)	4	3
b3) Deudores Diversos por Cobrar a Corto Plazo	5,192,313	6,007,638	b1) Documentos Comerciales por Pagar a Corto Plazo	0	0
b4) Ingresos por Recuperar a Corto Plazo	1,087	119	b2) Documentos con Contratistas por Obras Públicas por Pagar a Corto Plazo	0	0
b5) Deudores por Anticipos de la Tesorería a Corto Plazo	0	0	b3) Otros Documentos por Pagar a Corto Plazo	0	0
b6) Préstamos Otorgados a Corto Plazo	0	0	c. Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública a Largo Plazo (c=c1+c2)	0	0
b7) Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Corto Plazo	0	0	c1) Porción a Corto Plazo de la Deuda Pública	0	0
c. Derechos a Recibir Bienes o Servicios (c=c1+c2+c3+c4+c5)			c2) Porción a Corto Plazo de Arrendamiento Financiero	0	0
c1) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes y Prestación de Servicios a Corto Plazo	8,000	8,000	d. Títulos y Valores a Corto Plazo	0	0
c2) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Inmuebles y Muebles a Corto Plazo	0	0	e. Pasivos Diferidos a Corto Plazo (e=e1+e2+e3)	0	0
c3) Anticipo a Proveedores por Adquisición de Bienes Intangibles a Corto Plazo	0	0	e1) Ingresos Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c4) Anticipo a Contratistas por Obras Públicas a Corto Plazo	0	0	e2) Intereses Cobrados por Adelantado a Corto Plazo	0	0
c5) Otros Derechos a Recibir Bienes o Servicios a Corto Plazo	0	0	e3) Otros Pasivos Diferidos a Corto Plazo	0	0
d. Inventarios (d=d1+d2+d3+d4+d5)			f. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo (f=f1+f2+f3+f4+f5+f6)	0	0
d1) Inventario de Mercancías para Venta	0	0	f1) Fondos en Garantía a Corto Plazo	0	0
d2) Inventario de Mercancías Terminadas	0	0	f2) Fondos en Administración a Corto Plazo	0	0
d3) Inventario de Mercancías en Proceso de Elaboración	0	0	f3) Fondos Contingentes a Corto Plazo	0	0
d4) Inventario de Materias Primas, Materiales y Suministros para Producción	0	0	f4) Fondos de Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos a Corto Plazo	0	0
d5) Bienes en Tránsito	0	0	f5) Otros Fondos de Terceros en Garantía y/o Administración a Corto Plazo	0	0
e. Almacenes	288,492	314,523	f6) Valores y Bienes en Garantía a Corto Plazo	0	0
f. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos Circulantes (f=f1+f2)	0	0	g. Provisiones a Corto Plazo (g=g1+g2+g3)	0	0
f1) Estimaciones para Cuentas Incobrables por Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes	0	0	g1) Provisión para Demandas y Juicios a Corto Plazo	0	0
f2) Estimación por Deterioro de Inventarios	0	0	g2) Provisión para Contingencias a Corto Plazo	0	0
g. Otros Activos Circulantes (g=g1+g2+g3+g4)	0	0	g3) Otras Provisiones a Corto Plazo	0	0
g1) Valores en Garantía	0	0	h. Otros Pasivos a Corto Plazo (h=h1+h2+h3)	0	0
g2) Bienes en Garantía (excluye depósitos de fondos)	0	0	h1) Ingresos por Clasificar	0	0
g3) Bienes Derivados de Embargos, Decomisos, Aseguramientos y Dación en Pago	0	0	h2) Recaudación por Participar	0	0
g4) Adquisición con Fondos de Terceros	0	0	h3) Otros Pasivos Circulantes	0	0
IIA. Total de Activos Circulantes (IA = a + b + c + d + e + f + g)	8,247,788	9,276,431	IIA. Total de Pasivos Circulantes (IIA = a + b + c + d + e + f + g + h)	2,615,337	4,225,885

0000068

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado de Situación Financiera Detallado- IDF
Al 31 de Diciembre 2017 y al 31 de Diciembre 2018
(PESOS)

Concepto (c)	31 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017	Concepto (c)	31 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017
Activo No Circulante			Pasivo No Circulante		
a. Inversiones Financieras a Largo Plazo	0	0	a. Cuentas por Pagar a Largo Plazo	240,705	0
b. Derechos a Recibir Efectivo o Equivalentes a Largo Plazo	0	0	b. Documentos por Pagar a Largo Plazo	0	0
c. Bienes Inmuebles, Infraestructura y Construcciones en Proceso	0	0	c. Deuda Pública a Largo Plazo	0	0
d. Bienes Muebles	5,483,092	4,951,160	d. Pasivos Diferidos a Largo Plazo	0	0
e. Activos Intangibles	7,804	7,804	e. Fondos y Bienes de Terceros en Garantía y/o en Administración a Largo Plazo	0	0
f. Depreciación, Deterioro y Amortización Acumulada de Bienes	-4,082,737	-4,138,665	f. Provisiones a Largo Plazo	0	0
g. Activos Diferidos	0	0			
h. Estimación por Pérdida o Deterioro de Activos no Circulantes	0	0	II.B. Total de Pasivos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f)	240,705	0
i. Otros Activos no Circulantes	0	0	II. Total del Pasivo (II = IIA + IIB)	2,856,042	4,225,886
II.B. Total de Activos No Circulantes (IIB = a + b + c + d + e + f + g + h + i)	1,408,159	820,300	HACIENDA PÚBLICA/PATRIMONIO		
I. Total del Activo (I = IA + IB)	9,655,947	10,096,730	IIIA. Hacienda Pública/Patrimonio Contribuido (IIIA = a + b + c)	5,431	5,431
			a. Aportaciones	0	0
			b. Donaciones de Capital	5,431	5,431
			c. Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio	0	0
			IIIB. Hacienda Pública/Patrimonio Generado (IIIB = a + b + c + d + e)	6,794,474	5,865,413
			a. Resultados del Ejercicio (Ahorro/ Desahorro)	1,236,959	1,484,988
			b. Resultados de Ejercicios Anteriores	5,569,179	4,341,719
			c. Revalúos	0	0
			d. Reservas	0	0
			e. Rectificaciones de Resultados de Ejercicios Anteriores	-11,665	38,706
			IIIC. Exceso o Insuficiencia en la Actualización de la Hacienda Pública/Patrimonio (IIIC = a + b)	0	0
			a. Resultado por Posición Monetaria	0	0
			b. Resultado por Tenencia de Activos no Monetarios	0	0
			III. Total Hacienda Pública/Patrimonio (III = IIIA + IIIB + IIIC)	6,799,905	5,870,845
			IV. Total del Pasivo y Hacienda Pública/Patrimonio (IV = II + III)	9,655,947	10,096,730

Elaboró

Verificó

Autorizó

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

C.P. LOPEÑA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA DE LA CEDH

00000689

COMISIÓN ESPECIAL DE DERECHOS HUMANOS

Informe Analítico de la Deuda Pública y Otros Pasivos - IDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

(PESOS)

Denominación de la Deuda Pública y Otros Pasivos (c)	Saldo al 31 de diciembre de 2017 (d)	Disposiciones del Periodo (e)	Amortizaciones del Periodo (f)	Revaluaciones, Reclasificaciones y Otros Ajustes (g)	Saldo Final del Periodo (h) $h=d+e-f+g$	Pago de Intereses del Periodo (i)	Pago de Comisiones y demás costos asociados durante el Periodo (j)
1. Deuda Pública (1=A+B)							
A. Corto Plazo (A=a1+a2+a3)	0	0	0	0	0	0	0
a1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
a2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
a3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
B. Largo Plazo (B=b1+b2+b3)	0	0	0	0	0	0	0
b1) Instituciones de Crédito	0	0	0	0	0	0	0
b2) Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0	0
b3) Arrendamientos Financieros	0	0	0	0	0	0	0
2. Otros Pasivos	1,342,244	26,844,901	25,331,103	0	2,856,042	0	0
3. Total de la Deuda Pública y Otros Pasivos	1,342,244	26,844,901	25,331,103	0	2,856,042	0	0
4. Deuda Contingente 1 (informativo)	0	0	0	0	0	0	0
A. Deuda Contingente 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Deuda Contingente 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Deuda Contingente XX	0	0	0	0	0	0	0
5. Valor de Instrumentos Bono	0	0	0	0	0	0	0
A. Instrumento Bono Cupón Cero 1	0	0	0	0	0	0	0
B. Instrumento Bono Cupón Cero 2	0	0	0	0	0	0	0
C. Instrumento Bono Cupón Cero XX	0	0	0	0	0	0	0

Obligaciones a Corto Plazo (k)	Monto Contratado (l)	Plazo Pactado (m)	Tasa de Interés (n)	Comisiones y Costos Relacionados (o)	Tasa Efectiva (p)
6. Obligaciones a Corto Plazo (Informativo)	0	0	0	0	0
A. Crédito 1	0	0	0	0	0
B. Crédito 2	0	0	0	0	0
C. Crédito XX	0	0	0	0	0

ELABORÓ

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICÓ

C.P. LORENA ELIZABETH RODRIGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZÓ

DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA DE LA CEDH

0000070

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS										
Informe Analítico de Obligaciones Diferentes de Financiamientos LDF										
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018										
(PESOS)										
Denominación de las Obligaciones Diferentes de Financiamiento (c)	Fecha del Contrato (d)	Fecha de inicio de operación del proyecto (e)	Fecha de vencimiento (f)	Monto de la Inversión pactado (g)	Plazo pactado (h)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación (i)	Monto promedio mensual del pago de la contraprestación correspondiente al pago de inversión (j)	Monto pagado de la inversión al XX de XXXX de 20XX (k)	Monto pagado de la inversión actualizado al XX de XXXX de 20XX (l)	Saldo pendiente por pagar de la inversión al XX de XXXX de 20XX (m = g l)
A. Asociaciones Público Privadas (APP's) (A=a+b+c+d)										
a) APP 1				0		0	0	0	0	0
b) APP 2				0		0	0	0	0	0
c) APP 3				0		0	0	0	0	0
d) APP XX				0		0	0	0	0	0
B. Otros Instrumentos (B=a+b+c+d)										
a) Otro Instrumento 1				0		0	0	0	0	0
b) Otro Instrumento 2				0		0	0	0	0	0
c) Otro Instrumento 3				0		0	0	0	0	0
d) Otro Instrumento XX				0		0	0	0	0	0
C. Total de Obligaciones Diferentes de Financiamiento [C=A+B]				0		0	0	0	0	0

ELABORÓ

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICÓ

C.P. KORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEA
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZO

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA DE LA CEDH

0000071

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

Balance Presupuestario - LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

Concepto (c)	Estimado/ Aprobado (d)	Devengado	Recaudado/ Pagado
A. Ingresos Totales (A = A1+A2+A3)	49,620,000	49,627,508	49,627,508
A1. Ingresos de Libre Disposición	49,620,000	49,627,508	49,627,508
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
A3. Financiamiento Neto	0	0	0
B. Egresos Presupuestarios1 (B = B1+B2)	49,620,000	49,490,673	48,911,953
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	49,620,000	49,490,673	48,911,953
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C. Remanentes del Ejercicio Anterior (C = C1 + C2)	0	0	0
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el período	0	0	0
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el período	0	0	0
I. Balance Presupuestario (I = A - B + C)	0	136,835	715,555
II. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto (II = I - A3)	0	136,835	715,555
III. Balance Presupuestario sin Financiamiento Neto y sin Remanentes del Ejercicio Anterior (III= II - C)	0	136,835	715,555

Concepto	Aprobado	Devengado	Pagado
E. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda (E = E1+E2)	0	0	0
E1. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto No Etiquetado	0	0	0
E2. Intereses, Comisiones y Gastos de la Deuda con Gasto Etiquetado	0	0	0
IV. Balance Primario (IV = III + E)	0	136,835	715,555

0000072

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

Balance Presupuestario - LDF

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
F. Financiamiento (F = F1 + F2)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G. Amortización de la Deuda (G = G1 + G2)	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
A3. Financiamiento Neto (A3 = F - G)	0	0	0

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A1. Ingresos de Libre Disposición	49,620,000	49,627,508	49,627,508
A3.1 Financiamiento Neto con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición (A3.1 = F1 - G1)	0	0	0
F1. Financiamiento con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0
G1. Amortización de la Deuda Pública con Gasto No Etiquetado	0	0	0
B1. Gasto No Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	49,620,000	49,490,673	48,911,953
C1. Remanentes de Ingresos de Libre Disposición aplicados en el periodo	0	0	0
V. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (V = A1 + A3.1 B 1 + C1)	0	136,835	715,555
VI. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles sin Financiamiento Neto (VI = V - A3.1)	0	136,835	715,555

0000073

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Balance Presupuestario - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

Concepto	Estimado/ Aprobado	Devengado	Recaudado/ Pagado
A2. Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
A3.2 Financiamiento Neto con Fuente de Pagos de Transferencias Federales Etiquetadas (A3.2 = F2 - G2)	0	0	0
F2. Financiamiento con Fuente de Pagos de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0
G2. Amortización de la Deuda Pública con Gasto Etiquetado	0	0	0
B2. Gasto Etiquetado (sin incluir Amortización de la Deuda Pública)	0	0	0
C2. Remanentes de Transferencias Federales Etiquetadas aplicados en el periodo	0	0	0
VII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados (VII = A2 + A3.2 - B2 + C2)	0	0	0
VIII. Balance Presupuestario de Recursos Etiquetados sin Financiamiento Neto (VIII = VII-A3.2).	0	0	0

ELABORÓ

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICÓ

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ TEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZÓ

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA DE LA CEDH

0000074

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico de Ingresos Detallado - IDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
I. Total de Ingresos de Libre Disposición (I=A+B+C+D+E+F+G+H+J+K+L)	49,620,000	7,508	49,627,508	49,627,508	49,627,508	7,508
Ingresos Excedentes de Ingresos de Libre Disposición	49,620,000	7,508	49,627,508	49,627,508	49,627,508	7,508
Transferencias Federales Etiquetadas						
A. Aportaciones (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Fondo de Aportaciones para la Nómina Educativa y Gasto Operativo	0	0	0	0	0	0
a2) Fondo de Aportaciones para los Servicios de Salud	0	0	0	0	0	0
a3) Fondo de Aportaciones para la Infraestructura Social	0	0	0	0	0	0
a4) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de los Municipios y de las Demarcaciones Territoriales del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a5) Fondo de Aportaciones Múltiples	0	0	0	0	0	0
a6) Fondo de Aportaciones para la Educación Tecnológica y de Adultos	0	0	0	0	0	0
a7) Fondo de Aportaciones para la Seguridad Pública de los Estados y del Distrito Federal	0	0	0	0	0	0
a8) Fondo de Aportaciones para el Fortalecimiento de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
B. Convenios (B=b1+b2+b3+b4)	0	0	0	0	0	0
b1) Convenios de Protección Social en Salud	0	0	0	0	0	0
b2) Convenios de Descentralización	0	0	0	0	0	0
b3) Convenios de Reasignación	0	0	0	0	0	0
b4) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
C. Fondos Distintos de Aportaciones (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Fondo para Entidades Federativas y Municipios Productores de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
c2) Fondo Minero	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Subsidios y Subvenciones, y Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
E. Otras Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
III. Total de Transferencias Federales Etiquetadas (II	0	0	0	0	0	0

0000075

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
Ingresos de Libre Disposición						
A. Impuestos	0	0	0	0	0	0
B. Cuotas y Aportaciones de Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
C. Contribuciones de Mejoras	0	0	0	0	0	0
D. Derechos	0	0	0	0	0	0
E. Productos	0	0	0	0	0	0
F. Aprovechamientos	0	0	0	0	0	0
G. Ingresos por Ventas de Bienes y Servicios	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones	0	0	0	0	0	0
(H=h1+h2+h3+h4+h5+h6+h7+h8+h9+h10+h11)						
h1) Fondo General de Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Fondo de Fomento Municipal	0	0	0	0	0	0
h3) Fondo de Fiscalización y Recaudación	0	0	0	0	0	0
h4) Fondo de Compensación	0	0	0	0	0	0
h5) Fondo de Extracción de Hidrocarburos	0	0	0	0	0	0
h6) Impuesto Especial Sobre Producción y Servicios	0	0	0	0	0	0
h7) 0.136% de la Recaudación Federal Participable	0	0	0	0	0	0
h8) 3.17% Sobre Extracción de Petróleo	0	0	0	0	0	0
h9) Gasolinas y Diésel	0	0	0	0	0	0
h10) Fondo del Impuesto Sobre la Renta	0	0	0	0	0	0
h11) Fondo de Estabilización de los Ingresos de las Entidades Federativas	0	0	0	0	0	0
I. Incentivos Derivados de la Colaboración Fiscal (I=i1+i2+i3+i4+i5)	0	0	0	0	0	0
i1) Tenencia o Uso de Vehículos	0	0	0	0	0	0
i2) Fondo de Compensación ISAN	0	0	0	0	0	0
i3) Impuesto Sobre Automóviles Nuevos	0	0	0	0	0	0
i4) Fondo de Compensación de Repesos- Intermedios	0	0	0	0	0	0
i5) Otros Incentivos Económicos	0	0	0	0	0	0
J. Transferencias	49,620,000	7,508	49,627,508	49,627,508	49,627,508	7,508
K. Convenios	0	0	0	0	0	0
k1) Otros Convenios y Subsidios	0	0	0	0	0	0
L. Otros Ingresos de Libre Disposición (L=l1+l2)	0	0	0	0	0	0
l1) Participaciones en Ingresos Locales	0	0	0	0	0	0
l2) Otros Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0

0000076

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS						
Estado Analítico de Ingresos Detallado - LDF						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018						
(PESOS)						
Concepto (c)	Ingreso					Diferencia (e)
	Estimado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Recaudado	
= A + B + C + D + E						
III. Ingresos Derivados de Financiamientos (III = A)	0	0	0	0	0	0
A. Ingresos Derivados de Financiamientos	0	0	0	0	0	0
IV. Total de Ingresos (IV = I + II + III)	49,620,000	7,508	49,627,508	49,627,508	49,627,508	7,508
Datos Informativos						
1. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Ingresos de Libre Disposición	0	0	0	0	0	0
2. Ingresos Derivados de Financiamientos con Fuente de Pago de Transferencias Federales Etiquetadas	0	0	0	0	0	0
3. Ingresos Derivados de Financiamientos (3 = 1 + 2)	0	0	0	0	0	0

ELABORÓ

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICÓ

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ-LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZÓ

DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA DE LA CEDH

00000777

(PESOS)

820078

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	72,753	72,753	72,535	72,535	218
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	72,753	72,753	72,535	72,535	218
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	898,654	898,654	896,333	896,333	2,321
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	474,076	474,076	471,784	471,784	2,292
e2) Mobiliario y Equipo Educativo y Recreativo	0	31,500	31,500	31,471	31,471	29
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	393,078	393,078	393,078	393,078	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0

000079

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado – LDF						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018						
(PESOS)						
Concepto (c)	Egresos				Pagado	Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado		
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	70,073	70,073	70,073	70,073	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	70,073	70,073	70,073	70,073	0
III. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F+G+H+I)	0	0	0	0	0	0
A. Servicios Personales (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7)	0	0	0	0	0	0
a1) Remuneraciones al Personal de Carácter Permanente	0	0	0	0	0	0
a2) Remuneraciones al Personal de Carácter Transitorio	0	0	0	0	0	0
a3) Remuneraciones Adicionales y Especiales	0	0	0	0	0	0
a4) Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
a5) Otras Prestaciones Sociales y Económicas	0	0	0	0	0	0
a6) Previsiones	0	0	0	0	0	0
a7) Pago de Estímulos a Servidores Públicos	0	0	0	0	0	0
B. Materiales y Suministros (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7+b8+b9)	0	0	0	0	0	0
b1) Materiales de Administración, Emisión de Documentos y Artículos Oficiales	0	0	0	0	0	0
b2) Alimentos y Utensilios	0	0	0	0	0	0
b3) Materias Primas y Materiales de Producción y Comercialización	0	0	0	0	0	0
b4) Materiales y Artículos de Construcción y de Reparación	0	0	0	0	0	0
b5) Productos Químicos, Farmacéuticos y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
b6) Combustibles, Lubrificantes y Aditivos	0	0	0	0	0	0
b7) Vestuario, Blancos, Prendas de Protección y Artículos Deportivos	0	0	0	0	0	0
b8) Materiales y Suministros Para Seguridad	0	0	0	0	0	0
b9) Herramientas, Refacciones y Accesorios Menores	0	0	0	0	0	0
C. Servicios Generales (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Servicios Básicos	0	0	0	0	0	0
c2) Servicios de Arrendamiento	0	0	0	0	0	0
c3) Servicios Profesionales, Científicos, Técnicos y Otros Servicios	0	0	0	0	0	0

0000080

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018						
(PESOS)						
Concepto (c)	Egresos				Subejercicio (e)	
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
c4) Servicios Financieros, Bancarios y Comerciales	0	0	0	0	0	0
c5) Servicios de Instalación, Reparación, Mantenimiento y Conservación	0	0	0	0	0	0
c6) Servicios de Comunicación Social y Publicidad	0	0	0	0	0	0
c7) Servicios de Traslado y Viáticos	0	0	0	0	0	0
c8) Servicios Oficiales	0	0	0	0	0	0
c9) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
D. Transferencias, Asignaciones, Subsidios y Otras Ayudas (D=d1+d2+d3+d4+d5+d6+d7+d8+d9)	0	0	0	0	0	0
d1) Transferencias Internas y Asignaciones al Sector Público	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias al Resto del Sector Público	0	0	0	0	0	0
d3) Subsidios y Subvenciones	0	0	0	0	0	0
d4) Ayudas Sociales	0	0	0	0	0	0
d5) Pensiones y Jubilaciones	0	0	0	0	0	0
d6) Transferencias a Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
d7) Transferencias a la Seguridad Social	0	0	0	0	0	0
d8) Donativos	0	0	0	0	0	0
d9) Transferencias al Exterior	0	0	0	0	0	0
E. Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles (E=e1+e2+e3+e4+e5+e6+e7+e8+e9)	0	0	0	0	0	0
e1) Mobiliario y Equipo de Administración	0	0	0	0	0	0
e2) Mobiliario y Equipo Educacional y Recreativo	0	0	0	0	0	0
e3) Equipo e Instrumental Médico y de Laboratorio	0	0	0	0	0	0
e4) Vehículos y Equipo de Transporte	0	0	0	0	0	0
e5) Equipo de Defensa y Seguridad	0	0	0	0	0	0
e6) Maquinaria, Otros Equipos y Herramientas	0	0	0	0	0	0
e7) Activos Biológicos	0	0	0	0	0	0
e8) Bienes Inmuebles	0	0	0	0	0	0
e9) Activos Intangibles	0	0	0	0	0	0
F. Inversión Pública (F=f1+f2+f3)	0	0	0	0	0	0
f1) Obra Pública en Bienes de Dominio Público	0	0	0	0	0	0
f2) Obra Pública en Bienes Propios	0	0	0	0	0	0
f3) Proyectos Productivos y Acciones de Fomento	0	0	0	0	0	0
G. Inversiones Financieras y Otras Provisiones (G=g1+g2+g3+g4+g5+g6+g7)	0	0	0	0	0	0
g1) Inversiones Para el Fomento de Actividades Productivas	0	0	0	0	0	0
g2) Acciones y Participaciones de Capital	0	0	0	0	0	0

0000081

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación por Objeto del Gasto (Capítulo y Concepto)						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018						
(PESOS)						
Concepto (c)	Egresos				Subejercicio	
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	(e)
g3) Compra de Títulos y Valores	0	0	0	0	0	0
g4) Concesión de Préstamos	0	0	0	0	0	0
g5) Inversiones en Fideicomisos, Mandatos y Otros Análogos	0	0	0	0	0	0
Fideicomiso de Desastres Naturales (Informativo)	0	0	0	0	0	0
g6) Otras Inversiones Financieras	0	0	0	0	0	0
g7) Provisiones para Contingencias y Otras Erogaciones Especiales	0	0	0	0	0	0
H. Participaciones y Aportaciones (H=h1+h2+h3)	0	0	0	0	0	0
h1) Participaciones	0	0	0	0	0	0
h2) Aportaciones	0	0	0	0	0	0
h3) Convenios	0	0	0	0	0	0
I. Deuda Pública (I=i1+i2+i3+i4+i5+i6+i7)	0	0	0	0	0	0
i1) Amortización de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i2) Intereses de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i3) Comisiones de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i4) Gastos de la Deuda Pública	0	0	0	0	0	0
i5) Costo por Coberturas	0	0	0	0	0	0
i6) Apoyos Financieros	0	0	0	0	0	0
i7) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores (ADEFAS)	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,952	136,835

ELABORÓ

VERIFICÓ

AUTORIZÓ

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

C. P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA DE LA CEDH

0000082

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación Administrativa						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018						
(PESOS)						
Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835
A. Dependencia o Unidad Administrativa 1	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835
II. Gasto Etiquetado	0	0	0	0	0	0
A. Dependencia o Unidad Administrativa 1	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835

ELABORÓ

L.C. AMARANTA GÚZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICÓ

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZÓ

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA DE LA CEDH

0000083

COMISIÓN LUPATATL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D)						
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno						
a4) Relaciones Exteriores						
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios						
a6) Seguridad Nacional						
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior						
a8) Otros Servicios Generales	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)						
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0

0000084

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
d1) Transacciones de la Deuda Publica / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D)						
A. Gobierno (A=a1+a2+a3+a4+a5+a6+a7+a8)	0	0	0	0	0	0
a1) Legislación	0	0	0	0	0	0
a2) Justicia	0	0	0	0	0	0
a3) Coordinación de la Política de Gobierno	0	0	0	0	0	0
a4) Relaciones Exteriores	0	0	0	0	0	0
a5) Asuntos Financieros y Hacendarios	0	0	0	0	0	0
a6) Seguridad Nacional	0	0	0	0	0	0
a7) Asuntos de Orden Público y de Seguridad Interior	0	0	0	0	0	0
a8) Otros Servicios Generales	0	0	0	0	0	0
B. Desarrollo Social (B=b1+b2+b3+b4+b5+b6+b7)	0	0	0	0	0	0
b1) Protección Ambiental	0	0	0	0	0	0
b2) Vivienda y Servicios a la Comunidad	0	0	0	0	0	0
b3) Salud	0	0	0	0	0	0
b4) Recreación, Cultura y Otras Manifestaciones Sociales	0	0	0	0	0	0
b5) Educación	0	0	0	0	0	0
b6) Protección Social	0	0	0	0	0	0
b7) Otros Asuntos Sociales	0	0	0	0	0	0
C. Desarrollo Económico (C=c1+c2+c3+c4+c5+c6+c7+c8+c9)	0	0	0	0	0	0
c1) Asuntos Económicos, Comerciales y Laborales en General	0	0	0	0	0	0
c2) Agropecuaria, Silvicultura, Pesca y Caza	0	0	0	0	0	0
c3) Combustibles y Energía	0	0	0	0	0	0
c4) Minería, Manufacturas y Construcción	0	0	0	0	0	0
c5) Transporte	0	0	0	0	0	0
c6) Comunicaciones	0	0	0	0	0	0
c7) Turismo	0	0	0	0	0	0
c8) Ciencia, Tecnología e Innovación	0	0	0	0	0	0
c9) Otras Industrias y Otros Asuntos Económicos	0	0	0	0	0	0

0000085

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF
Clasificación Funcional (Finalidad y Función)
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(PESOS)

Concepto (c)	Egresos					Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado	Pagado	
D. Otras No Clasificadas en Funciones Anteriores (D=d1+d2+d3+d4)	0	0	0	0	0	0
d1) Transacciones de la Deuda Pública / Costo Financiero de la Deuda	0	0	0	0	0	0
d2) Transferencias, Participaciones y Aportaciones Entre Diferentes Niveles y Ordenes de Gobierno	0	0	0	0	0	0
d3) Saneamiento del Sistema Financiero	0	0	0	0	0	0
d4) Adeudos de Ejercicios Fiscales Anteriores	0	0	0	0	0	0
III. Total de Egresos (III = I + II)	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,311,953	136,835

ELABORÓ

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICÓ

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ-LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZÓ

DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA DE LA CEDH

0000088

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS						
Estado Analítico del Ejercicio del Presupuesto de Egresos Detallado - LDF						
Clasificación de Servicios Personales por Categoría						
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018						
(PESOS)						
Concepto (c)	Egresos				Pagado	Subejercicio (e)
	Aprobado (d)	Ampliaciones/ (Reducciones)	Modificado	Devengado		
I. Gasto No Etiquetado (I=A+B+C+D+E+F)	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
II. Gasto Etiquetado (II=A+B+C+D+E+F)	0	0	0	0	0	0
A. Personal Administrativo y de Servicio Público	0	0	0	0	0	0
B. Magisterio	0	0	0	0	0	0
C. Servicios de Salud (C=c1+c2)	0	0	0	0	0	0
c1) Personal Administrativo	0	0	0	0	0	0
c2) Personal Médico, Paramédico y afín	0	0	0	0	0	0
D. Seguridad Pública	0	0	0	0	0	0
E. Gastos asociados a la implementación de nuevas leyes federales o reformas a las mismas (E = e1 + e2)	0	0	0	0	0	0
e1) Nombre del Programa o Ley 1	0	0	0	0	0	0
e2) Nombre del Programa o Ley 2	0	0	0	0	0	0
F. Sentencias laborales definitivas	0	0	0	0	0	0
III. Total del Gasto en Servicios Personales (III = I + II)	49,620,000	7,508	49,627,508	49,490,673	48,911,953	136,835

ELABORÓ

L.C. AMARANTA GUZMÁN GARRIDO
JEFA DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

VERIFICÓ

C.P. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

AUTORIZÓ

DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENÍTEZ
PRESIDENTA DE LA CEDH

0000587

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Indicadores de Oportunidad (a)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	NO	Unidad (pesos/porcentaje) (g)	Monito o valor (f)		
INDICADORES PRESUPUESTARIOS						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1. Balance Presupuestario Sostenible (j)						
a. Propuesta	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		0	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	Este ente público recibe únicamente subsidio estatal, por tanto su ingreso no se encuentra contemplado en la Ley de Ingresos del Estado
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos Cuenta Pública / Formato 4		49,620,000	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	LDF		49,450,673	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
2. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles Sostenible (k)						
a. Propuesta	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos			pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	Este ente público recibe únicamente subsidio estatal, por tanto su ingreso no se encuentra contemplado en la Ley de Ingresos del Estado
b. Aprobado	Ley de Ingresos y Presupuesto de Egresos Cuenta Pública / Formato 4		49,620,000	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Ejercido	LDF		49,450,673	pesos	Art. 6 y 19 de la LDF	
3. Financiamiento Neto dentro del Techo de Financiamiento Neto (l)						
a. Propuesta	Iniciativa de Ley de Ingresos		N.A.	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
b. Aprobado	Ley de Ingresos		N.A.	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
c. Ejercido	Cuenta Pública / Formato 4		N.A.	pesos	Art. 6, 19 y 46 de la LDF	
4. Recursos destinados a la atención de desastres naturales						
a. Asignación al fideicomiso para desastres naturales (m)						
a.1 Aprobado	Reporte Trim. Formato 6 a)			pesos	Art. 9 de la LDF	
a.2 Pagado	Cuenta Pública / Formato 6 a)		N.A.	pesos	Art. 9 de la LDF	
b. Anulación promedio realizada por la Entidad Federativa durante los 5 ejercicios previos, para infraestructura dañada por desastres naturales (n)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		N.A.	pesos	Art. 9 de la LDF	
c. Saldo del fideicomiso para desastres naturales (o)	Cuenta Pública / Auxiliar de Cuentas		N.A.	pesos	Art. 9 de la LDF	
d. Costo promedio de los últimos 5 ejercicios de la reconstrucción de infraestructura dañada por desastres naturales (p)	Autorizaciones de recursos aprobados por el FONDEN		N.A.	pesos	Art. 9 de la LDF	
5. Techo para servicios personales (q)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos	Reporte Trim. Formato 6 d)		40,670,000	pesos	Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Ejercido	Reporte Trim. Formato 6 d)		40,633,696	pesos	Art. 13 fracc. V y 21 de la LDF	
6. Provisiones de gasto para compromisos de pago derivados de APPs (r)						
a. Asignación en el Presupuesto de Egresos						
7. Techo de ADEPAS para el ejercicio fiscal (s)						
a. Propuesta	Presupuesto de Egresos		N.A.	pesos	Art. 11 y 21 de la LDF	
b. Aprobado	Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A.	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
c. Ejercido	Reporte Trim. Formato 6 a)		N.A.	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	
	Cuenta Pública / Formato 5 a)		N.A.	pesos	Art. 12 y 20 de la LDF	

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
 Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI Mecanismo de Verificación (d)	NO Fecha estimada de cumplimiento (e)	Monto o valor (f)	Unidad (pesos/ porcentaje) (g)		
B. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1. Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos						
a. Objetivos anuales, estrategias y metas para el ejercicio fiscal (t)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A.		Art. 5 y 18 de la LDF	Este ente público recibe únicamente subsidio estatal, por tanto su ingreso no se encuentra contemplado en la Ley de Ingresos del Estado
b. Proyecciones de ejercicios posteriores y propuestas de acción para enfrentarlos (u)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Egresos / Formatos 7 a) y b)		N.A.		Art. 5 y 18 de la LDF	
Descripción de riesgos relevantes y propuestas de acción para enfrentarlos (v)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A.		Art. 5 y 18 de la LDF	
Resultados de ejercicios fiscales anteriores y el ejercicio fiscal en cuestión (w)	Iniciativa de Ley de Ingresos y Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formatos 7 c) y d)		N.A.		Art. 5 y 18 de la LDF	
e. Estudio actuarial de las pensiones de sus trabajadores (x)	Proyecto de Presupuesto de Egresos / Formato 8		N.A.		Art. 5 y 18 de la LDF	
2. Balance Presupuestario de Recursos Disponibles, en caso de ser negativo						
Razones excepcionales que justifican el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (y)						
a. Fuente de recursos para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (z)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A.		Art. 6 y 19 de la LDF	
b. Número de ejercicios fiscales y acciones necesarias para cubrir el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles negativo (aa)	Iniciativa de Ley de Ingresos o Proyecto de Presupuesto de Egresos		N.A.		Art. 6 y 19 de la LDF	
c. Informes Trimestrales sobre el avance de las acciones para recuperar el Balance Presupuestario de Recursos Disponibles (ab)	Reporte Trim. y Cuenta Pública		N.A.		Art. 6 y 19 de la LDF	
3. Servicios Personales						
a. Remuneraciones de los servidores públicos (ac)	Proyecto de Presupuesto		40,670,000		Art. 10 y 21 de la LDF	
b. Provisiones salariales y económicas para cubrir incrementos salariales, creación de plazas y otros (ad)	Proyecto de Presupuesto		0		Art. 10 y 21 de la LDF	
INDICADORES DEL EJERCICIO PRESUPUESTARIO						
A. INDICADORES CUANTITATIVOS						
1. Ingresos Excedentes derivados de Ingresos de Libre Disposición						
a. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD (ae)	Cuenta Pública / Formato 5		7,508	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
b. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción I de la LDF (af)	Cuenta Pública		N.A.	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
c. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, a) de la LDF (ag)	Cuenta Pública		N.A.	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
d. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del A.14, fracción II, b) de la LDF (ah)	Cuenta Pública		N.A.	pesos	Art. 14 y 21 de la LDF	
e. Monto de Ingresos Excedentes derivados de ILD destinados al fin del artículo noveno transitorio de la LDF (ai)			N.A.	pesos	Art. Noveno Transitorio de la LDF	
B. INDICADORES CUANTITATIVOS						
Análisis Costo-Beneficio para programas o proyectos de inversión						
1 mayores a 10 millones de UDIS (aj)	Página de Internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal		N.A.		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
Guía de Cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y Municipios
 Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018

Indicadores de Observancia (c)	Implementación		NO Fecha estimada de cumplimiento (e)	Resultado		Fundamento (h)	Comentarios (i)
	SI	Mecanismo de Verificación (d)		Monto o valor (f)	Unidad (pesos/ porcentaje) (g)		
Análisis de conveniencia y análisis de transferencia de riesgos de los 2 proyectos APPs (ak)		Página de Internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal					
Identificación de población objetivo, destino y temporalidad de subsidios		Página de Internet de la Secretaría de Finanzas o Tesorería Municipal		N.A.		Art. 13 frac. III y 21 de la LDF	
3 (ll)				N.A.		Art. 13 frac. VII y 21 de la LDF	
INDICADORES DE DEUDA PÚBLICA							
A. INDICADORES CUANTITATIVOS							
1 Obligaciones a Corto Plazo							
a. Límite de Obligaciones a Corto Plazo (mm)							
b. Obligaciones a Corto Plazo (nn)							
			N.A.	N.A.		Art. 30 frac. I de la LDF	
			N.A.	N.A.		Art. 30 frac. I de la LDF	

ELABORÓ

VERIFICÓ

AUTORIZO

 L.C. AMARANTO GUZMÁN GARRIDO
 JEFE DEL DEPTO. DE RECURSOS FINANCIEROS

 CP. LORENA ELIZABETH RODRÍGUEZ LEAL
 DIRECTORA DE ADMINISTRACIÓN

 DRA. NAMIKO MATSUMOTO BENÍTEZ
 PRESIDENTA DE LA CEDH

00000690

PROGRAMA OPERATIVO ANUAL 2018

COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS		ACTIVIDADES					ACCIONES		CUARTO TRIMESTRE																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
		PROGRA MADAS	CUMPLIERON LA META EN		NO ALCANZARON LA META EN	PROMEDIO ACUMULADO ANUAL POR ACCIONES																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
			13	12		92.3%	-1	-7.7%		1573	1823	250	15.89319771																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
1	PRESIDENCIA	13	12	92.3%	-1	-7.7%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							</

DRA. NAMIKO MATZUMOTO BENÍTEZ

LIC. ADOLFO TOSS CAPISTRAN

PRESIDENTA DE LA COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS

CONTRALOR INTERNO

0000001



CONSULTORIA INTEGRAL DE VERACRUZ

CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

INFORME ANALÍTICO DEL RESULTADO DE LA AUDITORIA

ÓRSULO GALVÁN NÚM. 97, ALTOS 1, ZONA CENTRO, C.P. 91000 XALAPA, ENRIQUEZ, VERACRUZ.

TEL. (FAX) 01 (228) 8-41-04-92; 8-41-91-91

LADA: 01800-5815815



CONSULTORIA INTEGRAL DE VERACRUZ
CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

C.P.C. LORENZO ANTONIO PORTILLA VÁSQUEZ
AUDITOR GENERAL DEL ÓRGANO DE
FISCALIZACIÓN SUPERIOR DEL ESTADO

INFORME ANALÍTICO DEL RESULTADO DE LA AUDITORÍA
COMISIÓN ESTATAL DE DERECHOS HUMANOS
EJERCICIO FISCAL 2018

I. ANTECEDENTES:

HABILITACIÓN DEL DESPACHO:

Mediante oficio número OFS/AG_DAPE/4692/03/2019 de fecha 26 de marzo de 2019, signado por el C.P.C. Lorenzo Antonio Portilla Vásquez, Auditor General del Órgano de Fiscalización Superior del Estado (en lo sucesivo Órgano), se notificó a la C. Dra. Namiko Matsumoto Benítez, Presidenta de la Comisión Estatal de Derechos Humanos, que se llevaría a cabo la Auditoría Financiera Presupuestal, a través del Despacho Externo **Consultoría Integral de Veracruz, S.C.**, habilitado por el Órgano para tal fin, quien efectuó la fiscalización de los recursos públicos aplicados con base en la documentación e información presentada, que son responsabilidad de la **Comisión Estatal de Derechos Humanos**, en lo sucesivo Comisión.

II. GENERALIDADES Y CARACTERÍSTICAS DEL ENTE FISCALIZADO:

La Comisión, tiene como principales objetivos los siguientes: Proponer y vigilar el cumplimiento de la política estatal en materia de respeto y defensa a los derechos humanos, mediante la prevención, atención y coordinación que garanticen la salvaguarda de los derechos humanos de los mexicanos y de los extranjeros que se encuentren en el territorio del

ÚRSULO GALVÁN NÚM. 97, ALTOS 1, ZONA CENTRO, C.P. 91000 XALAPA, ENRIQUEZ, VERACRUZ
TEL (FAX) 01 (228) 8-41-04-92; 8-41-91-91 LADA: 01800-5815815



Estado; esto último en coordinación con la Comisión Nacional de Derechos Humanos.

La Comisión fue creada mediante decreto de fecha 14 de diciembre de 1990, como un organismo desconcentrado de la Secretaría de General de Gobernación.

Con fecha 3 de febrero de 2000 se reformó la Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, donde se concede autonomía a la Comisión Estatal de Derechos Humanos, por lo que está legalmente constituida como un organismo autónomo, con personalidad jurídica y patrimonio propio, teniendo autonomía técnica y presupuestal, y solo podrá ser fiscalizada por el Congreso del Estado.

La Comisión Estatal de Derechos Humanos está a cargo de un Consejero, de un Presidente, de un Secretario y de un Visitador.

La Comisión Estatal de Derechos Humanos se encuentra legalmente inscrita en el Registro Federal de Contribuyentes bajo la clave CED 920927 NMA, teniendo su domicilio fiscal en el número 21 de la calle Carrillo Puerto, Colonia Centro, de la Ciudad de Xalapa de Enríquez, Veracruz de Ignacio de la Llave.

III. FUNDAMENTO LEGAL DEL PROCEDIMIENTO DE FISCALIZACIÓN SUPERIOR:

Con fundamento en lo dispuesto por los artículo 116, fracción II, párrafo sexto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos; 49, párrafo cuarto, fracciones III y V párrafos cuarto y quinto, de la Ley de Coordinación Fiscal; 60 de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; y en términos de la cláusula VII y VIII, Décima Quinta y Decima Sexta del Convenio de Coordinación y Colaboración para la Fiscalización Superior del Gasto Federalizado en el Marco del Sistema Nacional de Fiscalización, que celebran la Auditoría Superior de la Federación y el Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz, suscrito el 19 de diciembre de 2016 por tiempo indeterminado de acuerdo a la cláusula Decima novena, que fue publicado en el Diario Oficial de la Federación el 26 de enero de 2017; 33, fracción XXIX y XXX, y 67, fracción III, de la Constitución Política del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 18, fracción XXIX, de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 1, 2,

URSULO GALVÁN NÚM. 97, ALTOS 1, ZONA CENTRO, C.P. 91000 XALAPA, ENRIQUEZ, VERACRUZ.
TEL (FAX) 01 (228) 8-41-04-92; 8-41-91-91 LADA: 01600-5815815



fracciones I, IV, XII, XIV, XV, XVI, XVIII, XIX, XXXV y XXXVII, 3, 4, 5, 6, 7, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 32, 33, 34, 35, 36, 39, 40, 41, 43, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 56, 57, 58, 59, 61, 63, 68, 82 fracciones II y III, 85 fracciones I, II, III, IV, V, VI, IX, X, XI, XIV, XV, XVI, XVII, XVIII, XIX, XX, XXI, XXIII, XXIV, XXV, XXVI, XXVII, 86 y 90 fracciones I, II, V, VI, VII, X, XIII, XIV, XV, XVI, XVII, XX, XXII, XXIII, XXIV y XXVI de la Ley Número 364 de Fiscalización Superior y Rendición de Cuentas del Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; artículo 2, fracción LXIII, del Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; 1, 3, 6, 13, 14, 15, 16, fracciones V, VII, IX, X, XI, XII, XIII, XIV, XV, XVI, XVII, XVIII, XIX, XX, XXI y XXII; 17 fracciones V y VIII y 33 fracciones III, IV, V, VI y XXVIII, del Reglamento Interior del Órgano de Fiscalización Superior del Estado de Veracruz; las Reglas Técnicas de Auditoría Pública para el Procedimiento de Fiscalización Superior en el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave, aplicables a la Cuenta Pública 2018, publicadas en la Gaceta Oficial del Estado el día dieciséis de enero del dos mil diecinueve con Número Extraordinario 018; y con apego a las Normas Internacionales de Auditoría y las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización.

IV. OBJETIVO:

Efectuar la revisión de la Gestión Financiera correspondiente al ejercicio fiscal 2018, entendida como la actividad relacionada directamente con el ejercicio presupuestal de los ingresos, egresos y deuda pública, la administración, captación, ministración, manejo, custodia y aplicación de los fondos y recursos públicos, así como de los recursos públicos utilizados para la ejecución de los objetivos contenidos en los planes y programas aprobados, de conformidad con las disposiciones en la materia.

V. ÁREAS REVISADAS:

La Dirección de Administración con sus diversas áreas dependientes de la misma, como son las Jefaturas de los Departamentos de Recursos Humanos, Recursos Financieros y Recursos Materiales y Servicios Generales.



VI. UNIVERSO SELECCIONADO Y ALCANCE DE AUDITORÍA:

La Auditoría Financiera Presupuestal practicada a la Comisión, se realizó con base en pruebas selectivas y con apego a las Normas Profesionales de Auditoría del Sistema Nacional de Fiscalización y Normas Internacionales de Auditoría, de acuerdo con lo siguiente:

Para la revisión de los Fondos Estatales y Otros Ingresos las muestras fueron:

INGRESOS

RECURSOS	PRESUPUESTO AUTORIZADO	AMPLIACIONES Y/O REDUCCIONES	PRESUPUESTO DEFINITIVO	MONTO REVISADO	% REVISADO
Participaciones, Aportaciones, Transferencias	\$49,620,000.00		\$49,620,000.00	\$42,177,000.00	85%
Provenientes de Gobierno Estatal	49,620,000.00		49,620,000.00	42,177,000.00	85%
Otros Ingresos y Beneficios	\$0.00	\$7,508.00	\$7,508.00	\$7,508.00	100%
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	7,508.00	7,508.00	7,508.00	100%
TOTAL DE INGRESOS	\$49,620,000.00	\$7,508.00	\$49,627,508.00	\$42,184,508.00	85%

Fuente: Estado de actividades y estado analítico de ingresos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

EGRESOS

RECURSOS	CONCEPTOS PRESUPUESTAL						TOTAL	MONTO REVISADO
	SERVICIOS PERSONALES	MATERIALES Y SUMINISTROS	SERVICIOS GENERALES	TRANSFERENCIAS ASIGNACIONES SUBSIDIOS	BIENES MUEBLES E INMUEBLES	ADEFAS		
Participaciones, Aportaciones, Transferencias	\$40,833,896.00	\$1,413,626.00	\$6,396,902.00	\$72,535.00	\$896,333.00	\$70,073.00	.00	\$32,159,947.93
Provenientes de Gobierno Estatal	40,833,896.00	1,413,626.00	6,396,902.00	72,535.00	896,333.00	70,073.00	.00	32,159,947.93
Otros Ingresos y Beneficios	\$0.00	\$0.00	\$7,508.00	\$0.00	\$0.00	\$0.00	\$7,508.00	\$7,508.00
Otros Ingresos y Beneficios Varios	0.00	0.00	7,508.00	0.00	0.00	0.00	7,508.00	7,508.00
TOTAL MONTO DEVENGADO	\$40,833,896.00	\$1,413,626.00	\$6,404,410.00	\$72,535.00	\$896,333.00	\$70,073.00	\$49,490,673.00	\$32,167,455.93



% RESPECTO AL TOTAL DE EGRESOS	82.10%	2.86%	12.94%	0.15%	1.81%	0.14%	100.00%	
MONTO REVISADO	\$26,292,297.30	\$881,237.00	\$3,982,000.00	\$45,515.57	\$896,333.06	\$70,073.00	\$32,167,455.93	
% RESPECTO AL MONTO DEVENGADO POR CAPÍTULO	64.71%	62.34%	62.18%	62.75%	100.00%	100.00%	65.00%	

Fuente: Estado del ejercicio del presupuesto de egresos por fuente de financiamiento del 1 de enero al 31 de diciembre de 2018.

El promedio global del alcance general de la auditoría con respecto a los egresos es del **65.00%**.

Como resultado del análisis de la revisión de los ingresos y egresos obtenidos y ejercidos, se determinó un **ahorro** en el resultado del ejercicio por un monto de \$1,236,959.00, como se detalla a continuación:

Concepto	Monto
Total de ingresos	\$49,627,508.00
Total de egresos	48,390,549.00
Resultado del ejercicio: ahorro	\$1,236,959.00

Fuente: Estado de Actividades al 31 de diciembre de 2018

CONCILIACIÓN ENTRE LOS INGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES

	Concepto	Monto
	Ingresos presupuestarios.	\$49,620,000.00
Mas	Ingresos contables no presupuestarios.	7,508.00
Menos	Ingresos presupuestarios no contables.	0.00
Igual	Ingresos contables.	\$49,627,508.00

Fuente: Estado Analítico de Ingresos Presupuestales y Estado de Actividades al 31 de diciembre de 2018.



**CONCILIACIÓN ENTRE LOS EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y LOS GASTOS
CONTABLES**

Concepto		Monto
	Egresos presupuestarios.	\$49,490,673.00
Mas	Egresos contables no presupuestarios.	238,154.00
Menos	Egresos presupuestarios no contables.	1,338,278.00
Igual	Egresos contables.	\$48,390,549.00

Fuente: Estado Analítico de Egresos Presupuestales y Estado de Actividades al 31 de diciembre de 2018.

- a) La diferencia se debe a las variaciones registradas en el Capítulo 2000 Materiales y Suministros por un monto de \$191,418.00 registrada en el Estado Analítico de Egresos (Presupuestario).
- b) La diferencia se debe a las variaciones registradas en el Capítulo 5000 Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles por un monto de \$896,333.00 registrada en el estado analítico de egresos (presupuestario).
- c) La diferencia se debe a las variaciones registradas en el Capítulo 9000 Adeudos de ejercicios fiscales anteriores (ADEFAS) por un monto de \$70,073.00 registrada en el Estado Analítico de Egresos (Presupuestario).
- d) La diferencia se debe a las variaciones registradas en Otros Gastos y Pérdidas Extraordinarias por un monto de \$57,700.00 registrada en el Estado de Actividades (Contable).



VII. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA, RESULTADOS Y OBSERVACIONES:

1. CUENTAS POR COBRAR

Resultado 4.1

Con observaciones:

Se revisó la integración del saldo de cuentas por cobrar al 31 de diciembre 2018, y se verificó que se encuentran registradas contablemente. Se determinó que existe un saldo pendiente de ministrar por parte de la Secretaría de Finanzas y Planeación por la cantidad de \$5,192,313.00; que en la cuenta contable de Otros Derechos a Recibir Efectivo o Equivalente, existe un saldo por la cantidad de \$8,000.00, correspondiente a un depósito en garantía de la renta de la Delegación de Veracruz con la empresa Constructora Consedif, S.A. de C.V.; que el saldo de \$119.42 corresponde al subsidio al empleo derivado en la nómina del mes de julio de 2017 y; que el saldo de \$967.65 corresponde a un error involuntario de transferencia a un empleado de la Comisión, cuyo importe se recuperó en el mes de enero de 2019. Por el saldo pendiente de recuperar se realizó la observación correspondiente

Observación Número: FP-007/2018/001 ADM

Concepto Resumen: Ministraciones pendientes de recibir del Gobierno Estatal

Referencia: CPC/4.1/ADM/0/

De la revisión y análisis a las cuentas por cobrar por concepto de ministraciones, se detectó que del saldo al 31 de diciembre de 2018 por un importe de \$5,192,313.00, no proporcionaron evidencia de las acciones para su depuración y/o recuperación, integrado como se muestra a continuación:

Cuenta	Concepto	Saldo
1-1-2-2-0006-0002	Secretaría de Finanzas y Planeación 2015	\$ 341,934.00
1-1-2-2-0006-0004	Secretaría de Finanzas y Planeación 2016	4,850,379.00
Total		\$5,192,313.00

*La descripción de las cuentas se tomó textualmente del documento fuente.



Dado lo anterior, la Directora de Administración en coordinación con la Secretaría de Finanzas y Planeación y la Contraloría Interna, en su caso, deberán llevar a cabo las acciones para recuperar y/o depurar los importes registrados en las "Cuentas por Cobrar" y en un plazo que no exceda a la presentación de la Cuenta Pública 2019 se obtenga la información suficiente para determinar:

- 1) Ajustes y/o reclasificaciones contables productos de la depuración,
- 2) Acciones Legales,
- 3) Procesos de continuación por recuperación, y
- 4) Procedimientos administrativos por parte de la Contraloría Interna por el incumplimiento de los exfuncionarios responsables de las acciones.

Incumpliendo presuntamente los servidores y ex servidores públicos responsables del Ente Fiscalizable, con lo establecido en los artículos 42 y 43 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental; 186 fracción XXV y 258 del Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave; y Numerales 17 y 19 de los Lineamientos de Registro Presupuestal, Contable y de Consolidación del Programa de Cierre Anual Dependencias y Organismos Públicos Descentralizados 2018.

FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE ATENDER LAS INCONSISTENCIAS:

Dra. Namiko Matsumoto Benítez, Presidenta de la Comisión Estatal de Derechos Humanos, del 30 de enero de 2016 a la fecha.

C.P. Lorena Elizabeth Rodríguez Leal, Directora de Administración de la Comisión Estatal de Derechos Humanos, del 16 de enero de 2017 a la fecha.

2. CUENTAS POR PAGAR

Resultado 7.1

Con observaciones:

Se revisó cada partida perteneciente al rubro de cuentas por pagar, y se determinó que se encuentran registradas contablemente y que en los meses de septiembre y octubre fueron liquidados pasivos pendientes de años anteriores, por la cantidad de \$1'024,567.37; también



CONSULTORIA INTEGRAL DE VERACRUZ
CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

se verificó que en el mes de diciembre fueron reconocidos los pasivos a largo plazo de los ejercicios 2014, 2015 y 2016, quedando así un saldo a pagar a Largo Plazo de 240,705.38 y de cuentas por pagar a corto plazo por un importe de \$2'615,336.56 al cierre del ejercicio, sin embargo durante el ejercicio 2019 han pagado parcialmente las cuentas por pagar 2018 quedando un saldo pendiente de liquidar al 30 de abril de 2019 de \$299,936.70 , por lo que se realizaron las observaciones correspondientes y una se encuentra solventada parcialmente por el ente.

Proveedor	Antigüedad	Concepto	Saldo Al 31/12/2018
2-2-1-1-0001-0001 Pasivos Ejercicios Anteriores 2014			
Fernando Zárate Fernández	18/12/2014	Evento comida con organizaciones civiles	\$ 25,916.20
2-2-1-1-0001-0002 Pasivos Ejercicios Anteriores 2015			
Marisol López Guzmán	26/11/2015	Renta del cañón para VI Congreso Internacional Foro Iberoamericano	6,090.00
Mario Roberto Galván Téllez	25/11/2015	Impresiones carteles constancias y displays	18,667.60
Jerónimo Mexicano Veliz	22/10/2015	Mantenimiento de estaqueta XU61044	4,106.40
Jerónimo Mexicano Veliz	21/10/2015	Mantenimiento de Honda CRV YHZ7546	2,204.00
Jerónimo Mexicano Veliz	21/10/2015	Mantenimiento Tsuru YGZ6041	2,569.40
Jerónimo Mexicano Veliz	21/10/2015	Mantenimiento Tsuru YJG6917	4,970.00
Jerónimo Mexicano Veliz	21/10/2015	Mantenimiento Tilda YKH9916	2,111.20
Jerónimo Mexicano Veliz	21/10/2015	Mantenimiento Tsuru YHF1162	2,221.40
Efectivale, S. de R.L. de C.V.	04/12/2015	Vales de gasolina	62,575.20
Llantera Hermanos Sánchez Meza, S.A. de C.V.	25/11/2015	Verificación vehicular CRV YHZ7546	771.70
Prolimp del Centro, S.A. de C.V.	03/12/2015	Material de limpieza	5,597.92
Jerónimo Mexicano Veliz	11/12/2015	Mantenimiento automóvil YKB-8576	2,151.80
Jerónimo Mexicano Veliz	11/12/2015	Mantenimiento Tsuru YKH-1881	3,016.00
Subtotal			\$ 117,052.62
2-2-1-1-0001-0003 Pasivos Ejercicios Anteriores 2016			
María Guadalupe Martínez Aguilar	11/10/2016	Arrendamiento de oficina central del mes de octubre 2016	\$56,246.26
Raúl Barragán Silva	31/10/2016	Arrendamiento de oficina en Chicontepec	5,733.08
Ruth Rosas Rivera	06/12/2016	Arrendamiento de oficina de Córdoba	12,380.71
Javier Demetrio Ponce Cadenas	20/12/2016	Arrendamiento de Coatzacoalcos	13,166.37
Juan Klimaco Moreno Torres	09/01/2017	Arrendamiento del mes de diciembre de 2016 de Tuxpan	10,190.14
Subtotal			\$ 97,716.56



CONSULTORIA INTEGRAL DE VERACRUZ
CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

2-1-1-2-0001-0001 DEUDA POR ADQUISICIÓN DE BIENES Y CONTRA 2018			
Sodexo Motivation Solutions México S.A. de C.V.	31/12/2018	Vales de Gasolina	66,000.00
Consultoría Integral de Veracruz S.C.	31/12/2018	Auditoría ISERTP e IMSS	232,000.00
Retardos, Faltas Y Sanciones Al Personal	31/12/2018	Retardos, Faltas Y Sanciones Al Personal	1,936.00
Subtotal			299,936.70
Total			\$ 540,622.08

Observación Número: FP-007/2018/002 ADM

Concepto Resumen: Cuentas por Pagar a Largo Pazo pendientes de liquidar y/o depurar

Referencia: CPP/7.1/ADM/0/

De la revisión y análisis del saldo registrado al 31 de diciembre de 2018 en Cuentas por Pagar a Largo Plazo se detectó un saldo por la cantidad de \$240,685.38, correspondiente a ejercicios anteriores, del cual no presentaron evidencia de su liquidación y/o depuración, como se detalla a continuación:

Proveedor	Antigüedad	Concepto	Saldo Al 31/12/2018
2-2-1-1-0001-0001 Pasivos Ejercicios Anteriores 2014			
Fernando Zárate Fernández	18/12/2014	Evento comida con organizaciones civiles	\$ 25,916.20
2-2-1-1-0001-0002 Pasivos Ejercicios Anteriores 2015			
Marisol López Guzmán	26/11/2015	Renta del salón para VI Congreso Internacional Foro Iberoamericano	\$ 6,090.00
Mario Roberto Galván Téllez	25/11/2015	Impresiones carteles constancias y displays	16,667.60
Jerónimo Mexicano Veliz	22/10/2015	Mantenimiento de estaqueta XU61044	4,106.40
Jerónimo Mexicano Veliz	21/10/2015	Mantenimiento de Honda CRV YHZ7548	2,204.00
Jerónimo Mexicano Veliz	21/10/2015	Mantenimiento Tsuru YGZ6041	2,569.40
Jerónimo Mexicano Veliz	21/10/2015	Mantenimiento Tsuru YJG8917	4,970.00
Jerónimo Mexicano Veliz	21/10/2015	Mantenimiento Tilda YKH9918	2,111.20
Jerónimo Mexicano Veliz	21/10/2015	Mantenimiento Tsuru YHF1162	2,221.40
Efectiva's, S. de R.L. de C.V.	04/12/2015	Vales de gasolina	62,575.20
Llantera Hermanos Sánchez Meza, S.A. de C.V.	25/11/2015	Verificación vehicular CRV YHZ7546	771.70
Prolimp del Centro, S.A. de C.V.	03/12/2015	Material de limpieza	5,597.92
Jerónimo Mexicano Veliz	11/12/2015	Mantenimiento automóvil YKB-8576	2,151.80
Jerónimo Mexicano Veliz	11/12/2015	Mantenimiento Tsuru YKH-1881	3,016.00
Subtotal			\$ 117,052.62

URSULO GALVÁN NÚM. 97, ALTOS 1, ZONA CENTRO, C.P.91000 XALAPA, ENRIQUEZ, VERACRUZ
TEL. (FAX) 01 (228) 8-41-04-92; 8-41-91-91 LADA: 01800-5815815



CONSULTORIA INTEGRAL DE VERACRUZ
CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

2-2-1-1-0001-0003 Pasivos Ejercicios Anteriores 2016			
María Guadalupe Martínez Aguilar	11/10/2016	Arrendamiento de oficina central del mes de octubre 2016	\$56,246.26
Raúl Barragán Silva	31/10/2016	Arrendamiento de oficina en Chicontepec	5,733.08
Ruth Rosas Rivera	08/12/2016	Arrendamiento de oficina de Córdoba	12,380.71
Javier Demetrio Ponce Cadenas	20/12/2016	Arrendamiento de Coatzacoalcos	13,166.37
Juan Klimaco Moreno Torres	09/01/2017	Arrendamiento del mes de diciembre de 2016 de Tuxpan	\$10,190.14
Subtotal			\$ 97,716.56
Total			\$ 240,685.38

*La descripción de las cuentas se tomó textualmente del documento fuente.

Dado lo anterior, la Directora de Administración en coordinación con la Secretaría de Finanzas y Planeación y la Contraloría Interna, en su caso, deberán llevar a cabo las acciones para liquidar y/o depurar los importes registrados en las "Cuentas por Pagar" y en un plazo que no exceda a la presentación de la Cuenta Pública 2019 se obtenga la información suficiente para determinar:

- 1) Integración por antigüedad de saldos,
- 2) Ajustes y/o reclasificaciones contables productos de la depuración,
- 3) Procesos de continuación para liquidación, y
- 4) Procedimientos administrativos por parte de la Contraloría Interna por el incumplimiento de los ex funcionarios responsables de las acciones.

Incumpliendo presuntamente los servidores y ex servidores públicos responsables del Ente Fiscalizable, con lo establecido en los artículos 186, fracción XXV y 258 del Código Financiero para el Estado de Veracruz de Ignacio de la Llave.

FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE ATENDER LAS INCONSISTENCIAS:

Dra. Namiko Matsumoto Benítez, Presidenta de la Comisión Estatal de Derechos Humanos, del 30 de enero de 2016 a la fecha.

C.P. Lorena Elizabeth Rodríguez Leal, Directora de Administración de la Comisión Estatal de Derechos Humanos, del 16 de enero de 2017 a la fecha.

URSULO GALVÁN NÚM. 97, ALTOS 1, ZONA CENTRO, C.P.91000 XALAPA, ENRIQUEZ, VERACRUZ.
TEL (FAX) 01 (228) 8-41-04-92; 8-41-91-91 LADA: 01800-5815815



VIII. RESUMEN DE OBSERVACIONES:

El objeto de este apartado, es totalizar el número de hallazgos y/o inconsistencias detectadas en el transcurso de la revisión, independientemente de que hayan sido aclaradas o no por el Ente Fiscalizable:

CONCEPTO	HALLAZGOS Y/O INCONSISTENCIAS DETECTADAS			
	NOTIFICADAS AL ENTE	SOLVENTADAS	NO SOLVENTADAS	CONVERTIDAS A RECOMENDACIÓN
Observaciones Financieras:				
Administrativas				
Estatales	10	8	2	0
Federales	0	0	0	0
Presunto daño patrimonial				
Estatales	2	2	0	0
Federales	0	0	0	0
Desvío de recursos				
Estatales	0	0	0	0
Federales	0	0	0	0
Recomendaciones:				
Estatales	0	0	0	0
Federales	0	0	0	0
SUMA	12	10	2	0

Las inconsistencias solventadas y/o aclaradas se hicieron del conocimiento del personal del Órgano de Fiscalización Superior del Estado y les fueron entregadas junto con la documentación y/o aclaraciones que presentó La Comisión para su solventación correspondiente.

C.P.C. PEDRO CÁNDIDO JIMÉNEZ
REPRESENTANTE LEGAL
No. DE CÉDULA PROFESIONAL 2005193

A 14 de Junio de 2019, Xalapa de Enríquez, Veracruz.



CONSULTORIA INTEGRAL DE VERACRUZ

CONTADORES PÚBLICOS Y CONSULTORES EN ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

OPINIÓN SOBRE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

ÚRSULO GALVÁN NÚM. 97, ALTOS 1, ZONA CENTRO, C.P. 91000 XALAPA, ENRIQUEZ, VERACRUZ.

TEL. (FAX) 01 (228) 8-41-04-92; 8-41-91-91

LADA: 01800-5815815



C.P.C. LORENZO ANTONIO PORTILLA VÁSQUEZ
AUDITOR GENERAL DEL ÓRGANO DE FISCALIZACIÓN
SUPERIOR DEL ESTADO DE VERACRUZ

OPINIÓN SOBRE LA EVALUACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Considerando que nuestro examen proporciona una base razonable para sustentar nuestra opinión, el sistema de control interno establecido por la Comisión de acuerdo al estudio y evaluación de todos los componentes, **así como por los resultados de la auditoría**, fue **MEDIO** como se indica a continuación:

MEDIO

Derivado de la evaluación a los sistemas de control interno, se considera que el nivel del control interno en la Comisión es **medio**, ya que aun cuando existen estrategias y mecanismos de control adecuados sobre algunas actividades, éstos no son suficientes para garantizar el cumplimiento de los objetivos, la observancia de la normativa y la transparencia de la gestión institucional.

En la evaluación al control interno, se identificaron áreas de oportunidad en las que se deberán enfocar los esfuerzos para apoyar el cumplimiento de los objetivos institucionales; las más relevantes se mencionan a continuación:

Componente: Ambiente de Control

Existen por parte de las autoridades y directivos avances en el desarrollo de una cultura de control interno en la Comisión; se identificaron políticas, que no han sido formalmente establecidas, según refiere el Ente, por falta de nombramiento del Consejo Consultivo por parte de la Legislatura; por esta razón no se dispone de un Código de Ética formalizado ni la consolidación del Comité de Ética, para operar con reglas acordes a las características de la



entidad, en la atención de aspectos éticos y de comportamiento; tampoco se cuenta con manuales de organización y de procedimientos actualizados a la estructura orgánica vigente; asimismo es necesario implementar estrategias relacionadas con la competencia del personal para que los servidores públicos fortalezcan el nivel de conocimiento, habilidades y actitudes requeridos en el desarrollo de sus funciones y actividades; igualmente se dispone de medios para desarrollar y retener a personas competentes, lo que permitirá consolidar un desempeño efectivo y eficiente que coadyuve al logro de los objetivos y metas de la entidad.

Componente: Administración de Riesgos

La metodología establecida para el proceso de la administración de riesgos está en desarrollo. Se tienen algunos procedimientos, instrumentos y mecanismos para mitigar algunos riesgos importantes respecto del logro de los objetivos institucionales; sin embargo no se cuenta con procedimientos, instrumentos y mecanismos para identificar, evaluar y administrar otros riesgos; asimismo, se dispone de una política en materia de evaluación y actualización del control interno en todos los ámbitos de la entidad para informar periódicamente de su cumplimiento.

Componente: Actividades de Control

Están en desarrollo las actividades que contribuyen a la mitigación de los riesgos que dificultan el logro de los objetivos institucionales, así como la mejora de la calidad de los controles internos en procesos clave. Asimismo, está en proceso de alineación el programa de trabajo con las políticas y procedimientos emitidos, para que los servidores públicos dispongan de los medios para encauzar y cumplir con la obligación de establecer, actualizar y mejorar los controles internos en sus ámbitos de responsabilidad. Se cuenta con actividades de control que pueden impactar el aspecto financiero del Ente, por ejemplo, se da seguimiento a observaciones hechas por los diversos entes fiscalizadores tanto internos como externos; existe comunicación entre las diversas áreas con la finalidad de conciliar y emitir información confiable y oportuna de manera eficiente.



Componente: Información y Comunicación

Se dispone de medios y mecanismos para la obtención, procesamiento, generación, clasificación, validación, comunicación y difusión de la información financiera, presupuestaria, administrativa y operacional requerida en el desarrollo de los procesos, operaciones y actividades, los cuales están en proceso de ser fortalecidos, a fin de permitir que los directivos y el personal cumplan con sus funciones y responsabilidades para el logro de los objetivos institucionales de manera eficiente y eficaz.

Componente: Supervisión

Existen políticas y procedimientos de supervisión del control interno que presentan áreas de mejora y son sujetas de evaluación para su fortalecimiento, a fin de consolidar el proceso de atención de las deficiencias identificadas y las derivadas de los reportes emanados de los sistemas de información para que sean resueltas oportunamente, ante los riesgos que puedan afectar su funcionamiento, fortalecimiento y mejora continua, así como para la oportuna atención y seguimiento de los hallazgos de auditoría y de otras revisiones.

C.P.C. PEDRO CÁNDIDO JIMÉNEZ
REPRESENTANTE LEGAL
No. DE CÉDULA PROFESIONAL 2005193

A 14 de Junio de 2019, Xalapa de Enríquez, Veracruz.