



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN GUBERNAMENTAL

OFICIO No. ASE-AEFG-166/2016

ASUNTO: SE NOTIFICA REVISION PREVIA A INFORMES
TRIMESTRALES Y SE SOLICITA INFORMACION.

San Luis Potosí, S.L.P. Octubre 11 de 2016.

**LIC. JORGE VEGA ARROYO
PRESIDENTE DE LA COMISIÓN ESTATAL
DE DERECHOS HUMANOS
P R E S E N T E.**

Con fundamento en lo dispuesto por los artículos 53, 54, 57 fracción XII y 135 de la Constitución Política del Estado de San Luis Potosí; 15, fracción VII de la Ley Orgánica del Poder Legislativo del Estado de San Luis Potosí; 3 fracciones XIX y XX, 4, 5 fracción VI, 73 y 74 Segundo párrafo de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado de San Luis Potosí, 1, 2 fracción V, 3, 4, 5, 7, 12, 17, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39 último párrafo, 41, 42, 43, 45, 49 fracción I, y 52 de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí; 3, 7 fracciones V, XV, XVI y 10 fracciones I, II, III, IV, V y XIV del Reglamento de la Ley de Auditoría Superior del Estado y demás relativos de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí y su Reglamento, se notifica la práctica de revisión previa a la **Comisión Estatal de Derechos Humanos**; en relación a los Informes Trimestrales del ejercicio fiscal 2016, presentados por el mismo Organismo Autónomo.

Se señala que la revisión previa, dará inicio el día 13 de octubre de 2016; en forma adicional, le indico que la modalidad será de gabinete y de campo; el alcance de la misma será de carácter integral y se hará con base en pruebas selectivas suficientes que permitan valorar debidamente el objeto y materia de la auditoría, con apego a las normas de auditoría gubernamental.

Por lo antes expuesto, solicito respetuosamente, gire las instrucciones pertinentes a quien corresponda, a efecto de que proporcione al personal comisionado, los siguientes elementos:

INFORMACIÓN GENERAL

1. Organigrama actualizado y autorizado.
2. Leyes, Reglamento, reformas y modificaciones del marco legal de la CEDH que reglamenta sus diferentes competencias administrativas para el ejercicio 2016, en copia simple y respaldo en disco compacto.



Vallejo No.100
Centro Histórico
C.P.78000
Tel.(444)1441600
www.aseslp.gob.mx
Página 1 de 9



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

3. Manuales de Organización y Procedimientos actualizados (copia simple y/o respaldo en disco compacto) y documento donde se autoriza dichos manuales.
4. Reglas de operación, lineamientos y todo aquel documento que regule las erogaciones provenientes de convenios celebrados a nivel federal, estatal y municipal.
5. Acuerdos Administrativos encaminados a regir la relación laboral, establecer y definir las prestaciones otorgadas a los empleados; así como las demás disposiciones que tengan por objeto fijar las condiciones generales de trabajo y dar a conocer lineamientos distintos a los estipulados en la normatividad del Organismo.
6. Informes de auditorías externas parciales o definitivos (en caso de que se hayan efectuado revisiones por despachos externos); y de la Contraloría Interna (de acuerdo al artículo 78 de la Ley de la Comisión Estatal de Derechos Humanos del Estado de San Luis Potosí y 74 del Reglamento Interior de la Comisión Estatal de Derechos Humanos).
7. Informe de la contraloría sobre el estado que guarda, el seguimiento o conclusión de las observaciones de los ejercicios anteriores 2013 y 2014, notificadas por la Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí.
8. Reporte del estado actual de las quejas y denuncias administrativas, atendidas o recibidas durante el 2016, por la Contraloría Interna de la CEDH con respecto al Artículo 74 fracción VIII del Reglamento Interior de la Comisión Estatal de Derechos Humanos.
9. Actas de asambleas ordinarias y extraordinarias.
10. Actas sesiones del Comité Directivo del Servicio Profesional de la CEDH, aplicables al ejercicio 2016.
11. Catálogo de firmas para autorización de gastos y expedición de cheques y pólizas.

INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTAL

12. Presupuesto Anual proyectado, autorizado, modificado y ejercido, correspondiente al ejercicio fiscal 2016 (en forma mensual y anual hasta el último nivel de cuentas).

Vallejo No.100
Centro Histórico
C.P.78000
Tel.(444)1441600
www.aseslp.gob.mx



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

13. Autorización de ampliaciones y transferencias presupuestales 2016, así como otros documentos donde se autorice toda reducción, diferimiento, cancelación o ajuste a los montos del presupuesto inicial 2016, de conformidad con el artículo 61 de la Ley de Presupuesto, Contabilidad y Gasto Público del Estado.
14. Relación de Fondos y Subfondos asignados, la cual deberá incluir nombre de responsable, ubicación y monto asignado, firmas autorizadas para comprobación del gasto; así como oficios de asignación de los fondos en el ejercicio 2016; y ampliaciones o modificaciones.
15. Relación de cuentas bancarias (cheques, inversión, etc.) donde se especifique el destino de los recursos de cada una de ellas, contratos de apertura de nuevas cuentas y las firmas autorizadas para la emisión de cheques durante el ejercicio 2016.
16. Confirmación de Cuentas Bancarias emitidas por la institución de crédito al 31 de diciembre de 2016.
17. Conciliaciones bancarias en archivo electrónico y estados de cuentas correspondientes.
18. Procedimientos, políticas, lineamientos y relación de personas autorizadas para otorgar préstamos a Funcionarios y Empleados.
19. Relación de Participaciones recibidas en el ejercicio y documentación soporte (contra recibo, copia de cheque, depósitos, etc.).
20. Reportes de ingresos e integración a detalle de los conceptos por los que se generan, de igual manera los obtenidos por enajenaciones realizadas.
21. Integración del rubro Cuentas por Cobrar y Cuentas por Pagar del ejercicio 2016. En caso de existir saldos antiguos, saldos no recuperados o no cobrados, favor de detallar por escrito el motivo que los originó, situación actual y las acciones emprendidas para su regularización.
22. Balanzas de Comprobación, Estados Financieros y/o Presupuestales, Auxiliares Contables del ejercicio fiscal 2016 (respaldo en CD de su contabilidad) y acceso a los sistemas presupuestales, contables y de adquisiciones.
23. A disposición las Pólizas de egresos, ingresos y diario con sus comprobantes y respaldo documental correspondiente.

Vallejo No. 100
Centro Histórico
C.P. 78000
Tel. (444) 1441600
www.aseslp.gob.mx



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

24. Los archivos XML y versión digital (PDF) de los Comprobantes Fiscales Digitales (CFDI) Electrónicas, que respaldan las erogaciones en bienes o servicios recibidos por la CEDH, durante el ejercicio 2016. Los archivos deberán presentarse organizados en carpetas por cada uno de los proveedores.
25. Informes de Pasivo Circulante y Deuda Pública.
26. Relación de Contribuciones y Derechos pagados en el ejercicio fiscal 2016 y copia de las declaraciones correspondientes.

INFORMACIÓN DE SERVICIOS PERSONALES

27. Plantilla de Personal autorizada y vigente al 01 de enero de 2016; altas y bajas del personal en el transcurso del año al 31 de diciembre de 2016, al cual deberá incluir: Personal de Base, confianza, sindicalizados, eventual, Comisionados (especificar origen y lugar que labora) y Honorarios Asimilables (impresa, en formato Excel, así como el respaldo en CD).
28. Relación del personal contratado en el ejercicio 2016 por sueldos (personal de base y confianza), Honorarios Asimilables y Prestación de Servicios Profesionales Independientes, que incluya la vigencia de su contratación y el monto total a pagar (identificar si son de "Nuevo Ingreso" o "Recontratación").
29. Manual de Remuneraciones conforme lo establecido en la Ley Reglamentaria del artículo 133 de la Constitución Política del Estado Libre y Soberano de San Luis Potosí, en Materia de Remuneraciones.
30. Catálogo de puestos, incluyendo clave, descripción del mismo, nivel, categoría, percepción (máximo y mínimo).
31. Perfil del Puesto, descripción de puesto que ocupa el trabajador que aparece en cada uno de los niveles disponibles en plantilla, el cual debe contener como mínimo: Nombre del Puesto, Nivel Jerárquico, Descripción de actividades, Estudios requeridos, tiempo de experiencia mínima laboral, conocimiento técnicos, etc.
32. Nómina del personal de base en archivo electrónico, los pagos y periodos especiales en que se otorgan la prima vacacional, bonos navideño y equilibrio, estímulos en formato Excel correspondiente al ejercicio 2016 (quincenal y acumulado anual). Así como, disponibilidad a los Recibos de nómina.

Vallejo No.100
Centro Histórico
C.P.78000
Tel.(444)1441600
www.aseslp.gob.mx



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

33. Así mismo como el punto anterior la Nómina del Personal de Eventual y Honorarios Asimilables (semanal, quincena, mensual y acumulada anual según sea el caso).
34. Tabuladores General de sueldos autorizados y utilizados en el ejercicio 2016, así como el sustento legal (oficios, circulares, documentos, actas, etc.), que autoricen las prestaciones otorgadas en el ejercicio.
35. Listado detallado con las diversas prestaciones que se otorgan al personal autorizadas, así como la descripción de los cálculos de cada uno de ellas.
36. De acuerdo al Reglamento del Servicio Profesional en Derechos Humanos y conforme al artículo 147 y Quinto de lo transitorio de la Ley de la Comisión Estatal de Derechos Humanos del Estado de San Luis Potosí, se solicita la siguiente información:
 - ✓ Catálogo de Puestos del Servicio Profesional de la CEDH.
 - ✓ Tabular de sueldos aplicado al Catálogo del punto anterior.
 - ✓ Calendario de Evaluaciones aplicas para la promoción, Ingresos y permanencia.
 - ✓ Resultado de las evaluaciones.
37. Relación de plazas o puestos sometidos a concurso y detalle del perfil requerido para cubrir el puesto.
38. Relación de personal con permisos, licencias y comisiones durante el ejercicio 2016.
39. Políticas de remuneraciones, incentivos, fondo de ahorro, permisos y licencias a empleados; así como la base del cálculo para el otorgamiento de estímulos al personal.
40. A disposición de esta Auditoría Superior del Estado los expedientes del personal que labora en el Organismo, asimismo de los contratos celebrados en el transcurso del ejercicio 2016.
41. Documentos de control de entradas y salidas del personal (incidencias) en archivo electrónico en formato Excel.
42. En archivo de Excel un listado de la relación de horarios de entradas y salidas del personal que laboró durante el ejercicio 2016, en caso del personal que por su naturaleza no se ajuste a un horario de oficina, marcar el número de horas que deberá cubrir al día, semana, quincena o mes según se haya acordado en su contratación.

Vallejo No.100
Centro Histórico
C.P.78000
Tel.(444)1441600
www.aseslp.gob.mx



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

43. Relación de laudos laborales y el estatus actual.
44. Directorio de los Centros de Trabajo, autorizados por la Comisión Estatal de Derechos Humanos donde laboran cada uno de los trabajadores a su cargo, en archivo Excel y debe incluir como mínimo: Clave de Centro de Trabajo, Tipo de vivienda (edificio, casa, departamento, oficina, etc.), Estatus (rentado, propio, pagando crédito), Calle, Colonia o Fraccionamiento, Número Externo, Número Interno, Código Postal, Cuidad, Municipio o Delegación.

INFORMACIÓN SOBRE BIENES MUEBLES, CONTRATACIÓN DE ARRENDAMIENTOS Y SERVICIOS

45. Programa Anual de Adquisiciones del ejercicio 2016.
46. Documento mediante el cual se constituye el Comité de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios de la CEDH, asimismo listado de los integrantes que conforman dicho órgano colegiado.
47. Manual de organización y funcionamiento del comité de adquisiciones, arrendamientos y servicios de la Comisión.
48. Actas del Comité de Adquisiciones del ejercicio 2016.
49. Padrón de proveedores en formato Excel y relación de los proveedores sancionados, en su caso.
50. Relación de procedimientos de adquisición realizados en el 2016, clasificados por invitaciones restringidas y licitaciones públicas, así como los expedientes correspondientes.
51. Dictámenes emitidos por el Comité de Adquisiciones, Servicios y Arrendamientos del CEDH, sobre las adquisiciones, arrendamientos y servicios contratados durante el ejercicio 2016.
52. Relación de adquisiciones de bienes muebles e inmuebles durante el ejercicio 2016 en archivo electrónico, detallando: fecha, área, solicitante, concepto, proveedor, modalidad de adjudicación y monto.
53. Relación del parque vehicular en forma impresa y en hoja de cálculo Excel.
54. Relación y copia de contratos de arrendamiento de bienes muebles e inmuebles.
55. Relación de contratos por concepto de asesorías, capacitación, estudios e investigaciones, limpieza, gastos médicos, servicio de vigilancia, etc. en la cual se incluya vigencia, importe mensual y monto total contratado en el ejercicio 2016.

Vallejo No.100
Centro Histórico
C.P.78000
Tel.(444)1441600
www.aseslp.gob.mx



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

56. Políticas aplicables al control de consumo de gasolina por vehículo.
57. Relación de bienes muebles por dirección y/o departamento y la cuenta y subcuenta de aplicación contable.
58. Relación de bienes inmuebles propiedad de la Comisión, escrituración correspondiente o el estado actual en el que se encuentran.
59. Inventario de bienes muebles donde se anexe como información mínima; número de inventario, número de resguardo, nombre a quien se emitió el resguardo, ubicación, área en que se encuentra, estado del bien, descripción del bien, factura, fecha de la factura, proveedor y monto de adquisición (según factura).
60. Relación de altas y bajas de activo fijo durante el ejercicio 2016; y motivo de la baja (Archivos electrónicos en formato Excel).
61. Listado de pólizas de seguro de automóviles, edificio, incluyendo vigencia, cobertura, restricciones, suma asegurada, importe de pago.
62. Convenio de gastos médicos, seguro de vida y/o políticas de reintegro de gastos médicos al personal.
63. En caso de venta de activo fijo, favor de proporcionar el expediente que soporte la autorización, justificación de la venta, metodología de valuación de los bienes y procedimiento establecido para la venta.
64. Programa de Austeridad, seguimiento y evaluación del mismo, conforme lo establecido en el artículo 55 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí.
65. Control implementado de entradas y salidas de materiales y suministros, así como consumibles de informática.

INVERSIÓN PÚBLICA

66. Relación y expedientes de Proyectos de Gasto de Inversión realizados durante el ejercicio 2016.
67. Relación y expedientes técnicos y financieros de los proyectos u obras contratadas, Obra Pública en proceso, concluida o de servicios relacionados con las mismas (ampliaciones, remodelaciones, modificaciones a bienes inmuebles) durante el ejercicio de revisión.

Vallejo No.100
Centro Histórico
C.P.78000
Tel.(444)1441600
www.aseslp.gob.mx



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

DESEMPEÑO

68. Programa Anual de Evaluaciones, con las metodologías e indicadores de desempeño (estratégicos y de gestión); y su Programa en base a Resultados; y el avance a los mismos, así como la dirección electrónica donde fueron publicados, conforme lo establecido en artículo 79 de la Ley General de Contabilidad Gubernamental y el artículo 5 de la Ley del Presupuesto de Egresos del Estado de San Luis Potosí, para el Ejercicio Fiscal 2016.
69. Informe Anual de Actividades de conformidad con el artículo 33 fracción IX de la Ley de la Comisión Estatal de Derechos Humanos del Estado de San Luis Potosí.
70. Listado de Programas y/o Proyectos convenidos con Dependencias Estatales, Federales y/o Municipales del ejercicio 2016.

AVANCES EN LA IMPLEMENTACIÓN DE LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL

71. Manual de Contabilidad emitido por la Comisión Estatal de Derechos Humanos.
72. Páginas electrónicas de internet donde se publica la información financiera que genera el ente público.
73. Indicadores para medir avances físico financieros.
74. Informe sobre el avance del Sistema automatizado Contable y Presupuestal en tiempo real implementado por el Organismo
75. Reportes de las verificaciones realizadas por el Órgano de Control Interno de la CEDH, respecto a los resultados de las ejecuciones de los programas y presupuesto, con base al sistema de evaluación del desempeño del ejercicio 2016; de conformidad con el artículo 79 de la Ley de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria del Estado y Municipios de San Luis Potosí

Para poder dar cabal cumplimiento a los plazos programados para el desarrollo de la presente revisión, la información se requiere en un plazo no mayor a 10 días hábiles.

Así mismo se requiere designe a un funcionario, que funja como enlace entre ambos entes, con el fin de coordinar la entrega de la información solicitada.

Vallejo No.100
Centro Histórico
C.P.78000
Tel.(444)1441600
www.aseslp.gob.mx



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

ASE | AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN GUBERNAMENTAL

Es importante considerar que si alguna de la información, no existiera o no es posible proporcionar, favor de hacerlo constar así por escrito, indicando su justificación.

Cabe aclarar que la documentación anteriormente descrita no se considera como requerimiento único y definitivo, ya que en el avance de la revisión se podrá solicitar información adicional.

Agradeciendo de antemano la atención brindada, le reitero las seguridades de mi más atenta consideración.

ATENTAMENTE

C.P.C. JOSÉ DE JESÚS MARTÍNEZ LOREDO
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

*"2016, Año de Rafael Nieto Compeán, Promotor del Sufragio Femenino;
y la Autonomía Universitaria"*

c.c.p.- Minutario
CPC/JJML/LIC. MARG/CP'DMP/CP'JSR/macp *

Vallejo No.100
Centro Histórico
C.P.78000
Tel.(444)1441600
www.aseslp.gob.mx



H. CONGRESO DEL ESTADO
LIBRE Y SOBERANO
San Luis Potosí

AUDITORIA
SUPERIOR DEL ESTADO

ASE | AUDITORÍA SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

AUDITORÍA ESPECIAL DE FISCALIZACIÓN GUBERNAMENTAL

OFICIO No. ASE-AEFG-167/2016
ASUNTO: Se Comisiona al Personal

San Luis Potosí, S.L.P. a 11 de Octubre de 2016.

LIC. JORGE VEGA ARROYO
PRESIDENTE DE LA COMISIÓN ESTATAL
DE DERECHOS HUMANOS
P R E S E N T E.

Con fundamento en lo establecido por los artículos 3, 5, 7, 12, fracción XVIII, 17, fracciones VI y VII, y 52 de la Ley de Auditoría Superior del Estado de San Luis Potosí, me permito informarle del personal comisionado por este Órgano de Fiscalización que llevará a cabo la Auditoría a los Informes Trimestrales de la **Comisión Estatal de Derechos Humanos**, correspondiente al ejercicio 2016.

En razón de lo anterior, los auditores comisionados para tal efecto son: **C.P. Javier Sánchez Rodríguez, C.P. Ricardo Calderón Olvera, L.A. Ma. de la Paz Miranda López, C.P. Juan de Dios Juárez Ruiz, Lic. Aracely Hurtado Barrera, C. María Eugenia Islas Lozano y C.P. Hemer Alvarado Mendoza**; motivo por el cual solicito respetuosamente, gire instrucciones a quien corresponda para que les facilite los elementos que se requieran al inicio y durante el período de ejecución de la revisión.

Agradeciendo de antemano la atención brindada, le reitero las seguridades de mi más atenta consideración.

ATENTAMENTE

C.P.C. JOSÉ DE JESÚS MARTÍNEZ LOREDO
AUDITOR SUPERIOR DEL ESTADO DE SAN LUIS POTOSÍ

"2016, Año de Rafael Nieto Compeán, Promotor del Sufragio Femenino; y la Autonomía Universitaria"



CPC'JJML/LIC'MARG/CP'DMP/CPC'JSR/macp*

Vallejo No.100
Centro Histórico
C.P.78000
Tel.(444)1441600
www.aseslp.gob.mx

*Recibido
13/10/2016
11:00am*