

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

ÍNDICE	Hoja
a) ANTECEDENTES	2
b) ALCANCE	5
c) OBJETIVO	5
d) PROCEDIMIENTOS APLICADOS	5
e) RESULTADO DE LA REVISIÓN	6
f) LIMITANTES A LA AUDITORÍA	27
g) CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL	28
h) CÉDULAS DE OBSERVACIONES	31



CONTRALORÍA INTERNA  
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 2 de 31  
Referencia:

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

a) ANTECEDENTES

La Organización de las Naciones Unidas (ONU) manifiesta que todos los seres humanos nacen libres e iguales en dignidad y derechos y, dotados como están de razón y conciencia, deben comportarse fraternalmente los unos con los otros, por lo que todas las personas son iguales ante la ley y tienen, sin distinción, derecho a igual protección de la misma.

Para la Comisión Nacional de Derechos Humanos, los Derechos Humanos son el conjunto de prerrogativas sustentadas en la dignidad humana, inherentes a todos los seres humanos, sin distinción alguna de nacionalidad, lugar de residencia, sexo, origen nacional o étnico, color, religión, lengua, o cualquier otra condición, cuya realización efectiva resulta indispensable para el desarrollo integral de la persona y que se encuentran establecidas dentro del orden jurídico nacional, en nuestra Constitución Política, Tratados Internacionales y las leyes.

De manera interna, en este Instituto Electoral, tal como lo indica el artículo 5 del Reglamento en Materia de Relaciones Laborales del Instituto Electoral de la Ciudad de México, promoverá que su personal realice sus funciones bajo los principios generales de no discriminación, transparencia, rendición de cuentas, equidad laboral, igualdad de género, cultura democrática y respeto a los derechos humanos, impulsando acciones en beneficio de la población habitante de la ciudad, y especialmente, de los grupos vulnerables.

Por lo que el artículo 23 del citado Reglamento indica que es obligación del personal de estructura el "cumplir con los principios rectores de la función electoral y la normativa de la Institución, atendiendo los principios generales de no discriminación, transparencia, rendición de cuentas, igualdad de género, respeto a los Derechos Humanos e inclusión".



N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

En atención a lo anterior, en el artículo 4, fracción VI, inciso g) del Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México, se define que, para el ejercicio de sus atribuciones, el Instituto Electoral cuenta, dentro de su estructura, con una Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos.

En sesión pública celebrada el 28 de febrero de 2019, el Consejo General del Instituto Electoral de la Ciudad de México aprobó el acuerdo IECM/ACU-CG-022/20196, para incorporar el artículo 33 Bis, referente a las atribuciones de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, creada por virtud del instrumento legal en cita, de acuerdo con su considerando 24, que establece lo siguiente:

"24. Que atendiendo la necesidad de contar con una instancia encargada de supervisar y administrar la política en materia de igualdad de género y derechos humanos, tanto dentro como fuera del Instituto Electoral, se propone la creación de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, la cual, entre otras facultades, tendrá la de vigilar que el Instituto Electoral y sus órganos desconcentrados actúen de acuerdo a la promoción, respeto y protección de los principios establecidos en las constituciones federal y local; institucionalizando la perspectiva de género y derechos humanos en la planeación, programación, ejecución y evaluación de programas, proyectos, normas, acciones y políticas públicas de todas las Unidades Administrativas y Órganos desconcentrados del Instituto Electoral, y promoviendo mecanismos de coordinación externa con instituciones públicas, privadas, organizaciones civiles y partidos políticos, para instrumentar acciones que fortalezcan la cultura político-electoral y contribuyan a una democracia igualitaria e incluyente."

Según el artículo 33 Bis del Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México, la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, misma que nos ocupa en la presente auditoría, cuenta con facultades para:

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

- I. Apoyar a la Secretaría Ejecutiva en el cumplimiento de las obligaciones locales, nacionales e internacionales que el Instituto Electoral tenga en materia de derechos humanos e igualdad de género, así como la implementación de estrategias que aseguren su observancia;
- II. Conducir las acciones para la incorporación de la perspectiva de género, derechos humanos y el enfoque de igualdad sustantiva en la planeación, programación, ejecución y evaluación de programas, proyectos, normas, acciones y políticas públicas de todas las unidades administrativas del Instituto Electoral, de manera transversal, así como darle seguimiento y verificar su cumplimiento;
- III. Diseñar y coordinar la realización en el Instituto Electoral, de programas, actividades, foros, eventos y estudios de investigación; para promover el respeto, la protección y la garantía de los derechos humanos e igualdad de género en el ámbito político electoral;
- IV. Promover mecanismos de coordinación con instituciones públicas, privadas, organizaciones de la sociedad civil y partidos políticos, para instrumentar proyectos y actividades que fortalezcan la cultura político-electoral, libre de violencia política y contribuir a una democracia igualitaria e incluyente;
- V. Coordinar la política de Igualdad Laboral y no Discriminación y generar informes periódicos relativos a dicha política, además de los que guarden relación con materia de violencia laboral, hostigamiento y/o acoso sexual y violencia política que se presenten en el Instituto Electoral; estos últimos, a través de la presentación de información de carácter estadístico durante la sustanciación de los respectivos procedimientos; y de naturaleza cualitativa, a la conclusión de los mismos, de conformidad con la normativa interna y/o lineamientos correspondientes;
- VI. Coadyuvar y asesorar a las demás áreas del Instituto Electoral en materia de derechos humanos, perspectiva de género e inclusión; y
- VII. Las demás que le confiera la normativa del Instituto Electoral.





CONTRALORÍA INTERNA  
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

b) ALCANCE

Verificación de las estrategias y acciones de igualdad sustantiva, de género y no discriminación, así como de políticas de derechos humanos, sensibilización y capacitación a las diferentes áreas del Instituto Electoral de la Ciudad de México en la materia.

Derivado de lo anterior, para efectos de esta auditoría se determinó una muestra por importancia relativa sobre los procesos y actividades analizadas conforme a la información solicitada y remitida a esta Contraloría Interna por parte de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos; muestra de por lo menos del cuarenta por ciento del total del universo de la documentación que conforma el archivo del área a auditar, en materia de igualdad sustantiva, de género, políticas de derechos humanos y no discriminación, por lo que corresponde al año 2019.

c) OBJETIVO

Verificar la existencia y aplicación de una "política de Derechos Humanos" en el Instituto Electoral de la Ciudad de México, así como la efectividad de las estrategias y mecanismos de protección en materia de derechos humanos aplicados por parte de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos.

d) PROCEDIMIENTOS APLICADOS.

A efecto de realizar la Auditoría Administrativa 07/20, se aplicaron los siguientes procedimientos en la revisión y análisis de la información requerida:



CONTRALORÍA INTERNA  
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 6 de 31

Referencia:

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

- 1.- Revisión de la plantilla de personal.
- 2.- Análisis de la normatividad aplicable.
- 3.- Revisión del presupuesto asignado y ejercido para el ejercicio fiscal 2019 en relación con el área auditada.
- 4.- Verificación del cumplimiento de las funciones de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, de las estrategias y acciones de igualdad sustantiva, de género y no discriminación, así como de políticas de derechos humanos implementadas en el área, con proyección al Instituto.
- 5.- Estudio de las estrategias que hasta la fecha se hayan implementado para lograr la sensibilización y capacitación a las diferentes áreas del Instituto Electoral de la Ciudad de México en la materia.
- 6.- Revisión de asesorías prestadas a las diferentes áreas del Instituto desde la creación de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, y hasta el año 2019, en materia de derechos humanos, género e inclusión, donde se reflejen las metas y niveles de cumplimiento anuales.
- 7.- Revisión de los mecanismos de coordinación con instituciones públicas, privadas, organizaciones de la sociedad civil y partidos políticos, para instrumentar proyectos y actividades que fortalezcan la cultura político-electoral, libre de violencia política en contribución a una democracia igualitaria e incluyente.

e) RESULTADO DE LA REVISIÓN

1.- REVISIÓN DE LA PLANTILLA DE PERSONAL (ESTRUCTURA Y HONORARIOS), ADSCRITO A LA UNIDAD TÉCNICA DE GÉNERO Y DERECHOS HUMANOS VIGENTE AL 2019.

Con el fin de definir los cargos que estuvieron vigentes al año 2019, tanto de estructura como de honorarios, se



N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

enumeraron aquellos correspondientes a la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos del IECM, dado que el artículo 4, fracción VI, inciso g) del Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México, indica que, para el ejercicio de sus atribuciones el Instituto Electoral cuenta, dentro de su estructura, con una Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, que se distribuye de la siguiente manera:

#### Estructura de la Rama Administrativa

##### 1. Titular de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos

- 1.1. Secretaria de Unidad
- 1.2. Analista Administrativo
- 1.3. Auxiliar de Servicios

##### 1.1.2. Director de Evaluación en Derechos Humanos

- 1.1.2.1. Subdirector de Evaluación en Derechos Humanos
- 1.1.2.2. Jefe de Departamento para el Fortalecimiento de los Derechos Humanos
- 1.1.2.3. Analista

- 1.1.2.4. Jefe de Departamento de Evaluación de Políticas para el Fomento de Liderazgos no Convencionales

##### 1.1.3. Director de Implementación de Políticas de Género

- 1.1.3.1. Subdirector de Implementación de Políticas de Igualdad
- 1.1.3.2. Jefe de Departamento de Implementación de Políticas para la Igualdad
- 1.1.3.3. Analista
- 1.1.3.4. Subdirector de Transversalidad de Políticas de Género
- 1.1.3.5. Jefe de Departamento de Transversalidad de Políticas de Género





INSTITUTO ELECTORAL  
CIUDAD DE MÉXICO

CONTRALORÍA INTERNA  
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 8 de 31

Referencia:

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Personal de Honorarios

1. Asesor Técnico A
2. Coordinador de Apoyo Técnico A
3. Coordinador de Apoyo Técnico B
4. Asesor Técnico B
5. Coordinador de Apoyo Técnico B
6. Coordinador de Apoyo Técnico B
7. Asesor Técnico A
8. Técnico Especializado A
9. Técnico Especializado A
10. Asistente operativo
11. Supervisor de grupo A
12. Supervisor de grupo A

De lo anterior, se estableció que la Unidad Técnica cuenta con la estructura administrativa y el personal de honorarios bajo su adscripción, según las necesidades que se describen en las facultades plasmadas en el artículo 33 Bis del Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México, y a su vez, que dicha plantilla se encuentra ocupada e integrada conforme a lo aprobado en el Acuerdo IECM/ACU-CG-023/2019 del Consejo General del Instituto Electoral de la Ciudad de México, por el que se aprueban modificaciones a la estructura orgánica funcional del Instituto Electoral de la Ciudad de México; además de ello, se verificó que la misma coincide en denominación con la estructura que a la fecha se encuentra publicada en el sitio electrónico institucional del Instituto, cuya consulta se encuentra disponible en: <https://www.iecm.mx/acerca-de-iecм/directorio-de-la-unidad-tecnica-de-genero-y-derechos-humanos/>.



N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

## 2.- MARCO NORMATIVO.

Con el fin de revisar que el área auditada se apegara a la normatividad vigente para llevar a cabo las actividades que le corresponden, se analizó la normatividad que se adjuntó por parte de la Titular de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos en el oficio de IECM/UTGyDH/129/2020 de fecha 14 de octubre de 2020, la que se conforma de la siguiente manera:

### MARCO NORMATIVO EN MATERIA INTERNACIONAL

1. Carta de las Naciones Unidas (1945).
2. Declaración Universal de Derechos Humanos, artículo 21 (1948).
3. Convención Interamericana sobre la Concesión de los Derechos Civiles a la Mujer, artículo (1948).
4. Convención sobre los Derechos Políticos de la Mujer de la Organización de Naciones Unidas, artículos 1º, 2 y 3 (1953).
5. Pacto Internacional de los Derechos Civiles y Políticos, adoptado por la Asamblea General de las Naciones Unidas, artículos 2 y 25 (1966).
6. Convención Americana sobre Derechos Humanos, artículo 23 (1969).
7. Convención sobre la Eliminación de todas las Formas de Discriminación contra la Mujer, (mejor conocida por sus siglas en inglés "CEDAW"), artículos 2, 4, 7 y 17 (1979).
8. Convención Interamericana para Prevenir, Sancionar y Erradicar la Violencia contra la Mujer (Convención Belém do Pará), artículos 4 y 5 (1994).
9. Declaración y Plataforma de Acción de la Cuarta Conferencia Mundial sobre la Mujer (Beijing), objetivos

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

estratégicos G y H (1995).

10. Recomendación General 23, 16° período de sesiones del Comité de la CEDAW (1997).
11. Carta Democrática Interamericana, artículos 9 y 28 (2001).
12. Novena Conferencia Regional sobre la Mujer de América Latina y el Caribe (Consenso de México), acuerdo 6, inciso XIX (2004).
13. Décima Conferencia Regional sobre la Mujer de América Latina y el Caribe (Consenso de Quito), puntos 3, 12 y 17, acuerdos II, VIII, IX, X, XI, XIII (2007).
14. Undécima Conferencia Regional sobre la Mujer de América Latina y el Caribe (Consenso de Brasilia), acuerdos 2, 3 y 5 (2010).
15. Resolución A/Res/66/130 de la Asamblea General de las Naciones Unidas de 2011
16. Observaciones finales del Comité de Expertas para la Eliminación de la Discriminación contra la Mujer de la CEDAW realizadas a México, en los informes consolidados 7 y 8, punto 23, inciso b y sus respectivas recomendaciones (2012).
17. Convención Interamericana para la Eliminación de Todas las Formas de Discriminación.
18. Convención Interamericana sobre la Protección de los Derechos Humanos de las Personas Mayores.
19. Convención Iberoamericana de los Derechos de los Jóvenes.
20. Convención de los Derechos del Niño.
21. Convención sobre los Derechos de las Personas con Discapacidad.
22. Declaración de Naciones Unidas sobre los Derechos de los Pueblos Indígenas, artículos 1 y 18.
23. Convenio 169 de la OIT sobre Pueblos Indígenas y Tribales en Países Independientes artículos 6 y 7.
24. Principios de Yogyakarta sobre la aplicación del Derecho Internacional de los Derechos Humanos en relación con la orientación sexual y la identidad de género (2007).
25. Objetivos de Desarrollo Sostenible propuestos por las Naciones Unidas.





N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

### MARCO NORMATIVO NACIONAL EN LA MATERIA

26. Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, artículos 1, 3 fracción II, inciso a), 4 y 41.
27. Ley General de Acceso de las Mujeres a una Vida Libre de Violencia, artículos 2, 4, 9, 14 y 49.
28. Ley Federal para Prevenir y Eliminar la Discriminación, artículos 15 Ter, 15 Quintus, 15 Sextus, 15 Séptimus y 15 Octavus. (2003)
29. Ley General para la Igualdad entre Mujeres y Hombres, artículos 15, 17, 35, 36 y 37 (2006).
30. Ley General de Derechos Lingüísticos de los Pueblos Indígenas, artículos 5, 7 inciso a) y b) y 10.
31. Ley General para la Inclusión de las Personas con Discapacidad, artículos 3 y 4.
32. Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales, artículos 7, 232 y 234 (2014).
33. Ley General de Partidos Políticos, artículo 51 (2014).
34. Ley para la Protección de los Derechos de Niñas, Niños y Adolescentes, artículos 16, 17 y 18.
35. Ley del Instituto Mexicano de la Juventud, artículos 3 y 3 Bis.
36. Ley de los Derechos de las Personas Adultas Mayores, artículos 4, fracción II y 5, fracción I, incisos c. y b.
37. Programa Nacional de Desarrollo 2013-2018, Estrategia Transversal Perspectiva de Género.
38. Programa Nacional para la Igualdad de Oportunidades y no Discriminación contra las Mujeres 2013-2018, Objetivo Transversal 1.

### MARCO NORMATIVO EN MATERIA LOCAL

39. Constitución Política de la Ciudad de México, artículos 4 apartado C, numerales 1 y 2; 7 apartado F numeral 4; 11

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	
		Ejercicio Auditado: 2019	

apartado A, B numeral 2, inciso b y apartado C y 27 apartado D numerales 2 y 6.

40. Ley de Acceso de las mujeres a una vida libre de violencia del Distrito Federal artículos 2, 3 fracción XXIII, 5, 6, 7, 13, 15, 29, 32 y 34.

41. Ley de Igualdad Sustantiva entre Mujeres y Hombres del Distrito Federal artículos 1, 21, 23, 24, 25, 26, 28, 30 y 31.

42. Ley para Prevenir y Eliminar la Discriminación del Distrito Federal, artículos 2, 5, 6 fracciones VIII y IX, 15, 23, 24, 25, 26, 27, 28 y 29.

43. Ley de los Derechos de las Personas Jóvenes en la Ciudad de México artículos 3, 5, 6, 7, 8 y 9.

44. Código de Instituciones y Procedimientos Electorales de la Ciudad de México artículos 4 inciso c) fracción III incisos a) y b); 3, inciso C, fracción III, V, 8, fracción VIII, 14 y 400.

45. Ley de Víctimas para la Ciudad de México artículos 3 fracciones XXXVIII, XXXIX, XL, XLI, XLII; 5 fracciones XIII y XVI y, 6 fracción XI.

46. Ley Procesal Electoral de la Ciudad de México artículos 2, 3 fracciones I y II y, 4.

47. Ley del Programa de Derechos Humanos de la Ciudad de México.

48. Programa de Derechos Humanos de la Ciudad de México de 2016-2021, Tomo 2. Núcleo Democracia y Derechos Humanos, Capítulo 5. Derechos Políticos.

49. Programa General de Desarrollo del Distrito Federal 2013-2018, eje 1 y Enfoque Transversal de Igualdad de Género; Enfoque Transversal de Derechos Humanos y el Enfoque Transversal de Participación Ciudadana.

50. Programa Especial de Igualdad de Oportunidades y No Discriminación hacia las Mujeres de la Ciudad de México de 2015-2018, objetivos 1, 3 y 5.

Se concluyó que las actividades a las que de acuerdo a la normatividad vigente al año 2019, la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos es responsable de aplicar, se encuentran vigentes y se fundamentaron con las actividades que realiza el área auditada, tanto en el ámbito internacional (lo que implica la obligación del Estado de garantizar el



N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

ejercicio de los derechos humanos y aplicación de los Tratados Internacionales, con fundamento en los artículos 2.2 del Pacto Internacional de Derechos Civiles y Políticos y el artículo 2 de la Convención Americana sobre Derechos Humanos), como nacional y local.

### 3.- REVISIÓN DEL PRESUPUESTO ASIGNADO Y EJERCIDO PARA EL EJERCICIO FISCAL 2019 EN RELACIÓN CON EL ÁREA AUDITADA.

Con el fin de revisar las actividades de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, se revisó la información contenida en el oficio número IECM/UTGyDH/129/2020, de fecha 14 de octubre de 2020, remitida por la titular de dicha Unidad, quien en atención al requerimiento de informe sobre el presupuesto asignado y ejercido por la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos para el ejercicio fiscal 2019, refirió que "[...] se da cumplimiento con la memoria de cálculo, las requisiciones y facturas correspondientes a los bienes y servicios requeridos por la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos", e hizo llegar a esta Contraloría Interna los siguientes documentos presupuestales:

#### Memorias de Cálculo:

- 1.- Memoria de cálculo, ficha 8, de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, por un total de \$21,218.00 pesos.
- 2.- Memoria de cálculo ficha 9, de la Dirección de Evaluación en Derechos Humanos 2019, por \$61,927.00 pesos en cuanto al Capítulo 2000-5000 y \$1,317,583.00 pesos por el Capítulo 3000, suma que da un total de \$1,379,510 pesos.
- 3.- Memoria de cálculo ficha 10, de la Dirección de Implementación de Políticas de Género 2019 por \$36,003.00 en cuanto al Capítulo 2000-5000 y \$1,343,507.00 pesos por el Capítulo 3000, dando un total de \$1,379,510 pesos.

#### Requisiciones:

Con respecto a la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, se adjuntó una requisición por un importe de

N° de Auditoría: 07/20	Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:	Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:	"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020	Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

\$10,418.00 pesos:

REQUISICIÓN	FECHA	IMPORTE
879	09/05/19	\$10,418.00

Con respecto a la Dirección de Evaluación en Derechos Humanos, se adjuntaron las siguientes requisiciones, por un total de \$524,729.00 pesos:

REQUISICIÓN	FECHA	IMPORTE
885	13/05/19	\$18,057.00
19/393-HWS	20/05/19	\$10,000.00
1731	30/10/19	\$35,000.00
1528	11/10/19	\$151,000.00
1800	07/11/19	\$35,380.00
961	13/06/19	\$64,420.00
1276	23/09/19	\$200,000.00
877	09/05/19	\$6,372.00
19/1794-HWS	25/10/19	\$4,500.00

Con respecto a la Dirección de Implementación de Políticas de Género, se adjuntaron las siguientes requisiciones, por un total de \$255,408.37 pesos:

REQUISICIÓN	FECHA	IMPORTE
890	13/05/19	\$9,353.00





N° de Auditoría: 07/20	Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:	Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:	"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020	Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

19/124-HWS	10/04/19	\$2,500.00
19/2207-HWS	20/11/19	\$2,000.00
1151	19/08/19	\$6,496.00
1133	05/08/19	\$15,950.00
954	11/06/19	\$35,960.00
1835	11/11/19	\$23,049.20
805	12/04/19	\$154,280.00
19/1153-HWS	21/08/19	\$464.00
19/1152-HWS	21/06/19	\$716.17
19/481-HWS	17/06/19	\$4,640.00

Siendo que la documentación antes desglosada enviada a esta fiscalizadora por parte de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, corresponde únicamente a requisiciones de compra, y no exhibe documentación comprobatoria del gasto, por lo que no fue posible integrar el ejercicio presupuestal.

#### 4.- VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS FUNCIONES DE LA UNIDAD TÉCNICA DE GÉNERO Y DERECHOS HUMANOS, DE LAS ESTRATEGIAS Y ACCIONES DE IGUALDAD SUSTANTIVA, DE GÉNERO Y NO DISCRIMINACIÓN, ASÍ COMO DE POLÍTICAS DE DERECHOS HUMANOS IMPLEMENTADAS EN EL ÁREA, CON PROYECCIÓN AL INSTITUTO.

Con el objeto de verificar el cumplimiento de las funciones del área auditada, se analizaron los 17 anexos proporcionados por la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos donde se da respuesta al oficio IECM/CI/SACyE/016/2020, signado por el Contralor Interno de este Instituto Electoral, por medio del cual requiere diversa información relacionada con la

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

orden de auditoría administrativa Prácticas y políticas en materia de derechos humanos, y cuyo texto es el siguiente:

"4. Un informe pormenorizado con evidencia documental anexa sobre las estrategias y acciones de igualdad sustantiva de género y no discriminación, así como de las políticas de Derechos Humanos diseñadas e implementadas por el área con proyección al Instituto y el resultado de todas las anteriores al año 2019."

Derivado de ello, la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos proporcionó mediante oficio número IECM/UTGyDH/129/2020, de fecha 14 de octubre de 2020, informes elaborados por la Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos del Instituto Electoral de la Ciudad de México, por lo que en el presente informe solo se hará mención de las acciones que se describieron como realizadas por la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos.

Con el fin de verificar que las funciones de la auditada se apegaran a la normatividad vigente, dentro de los informes trimestrales de actividades de la Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos, se localizaron las siguientes acciones, que expresamente se describen como realizadas por la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos:

1.- Actualización de los Lineamientos para el uso del lenguaje incluyente, no sexista y no discriminatorio en el Instituto Electoral del Distrito Federal, que datan de 2015, la UTGyDH se dio a la tarea de elaborar un "Manual para el uso incluyente, no sexista y no discriminatorio del lenguaje en el Instituto Electoral de la Ciudad de México".

En este contexto, y concluidas las labores del Grupo de Trabajo que realiza la Actualización Normativa del IECM, el pasado 7 de junio de 2019, vía oficio IECM/UTAJ/1154/2019, la Titular de la Unidad Técnica de Asuntos Jurídicos, remitió a



<b>N° de Auditoría:</b> 07/20		<b>Tipo de auditoría:</b> Administrativa	
<b>Áreas o Unidad Administrativa:</b>		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
<b>Rubro o Aspecto Revisado:</b>		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
<b>Fecha de Inicio:</b> 05/10/2020		<b>Fecha de Conclusión:</b> 30/12/2020	<b>Ejercicio Auditado:</b> 2019

la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos del IECM, el proyecto de "Manual para el uso incluyente, no sexista y no discriminatorio del lenguaje en el Instituto Electoral de la Ciudad de México".

El referido Manual fue aprobado por el Consejo General del IECM mediante el Acuerdo IECM-ACU-CG-038-19 de fecha 28 de junio, estableciéndose como objetivo del mismo el contribuir a eliminar conductas de discriminación y violencia en el trabajo, y se impulsa una cultura cívica y política libre de estereotipos que generan mensajes violentos y discursos de odio.

2.- Sesión informativa "atención de la violencia de género en las relaciones laborales".

El taller se llevó a cabo el 7 de junio de 2019, en las instalaciones del IECM; se dividió en dos sesiones y contó con la participación de trabajadores y trabajadoras de las oficinas de la Dirección Ejecutiva de Organización Electoral y Geostadística, de las Unidades Técnicas de Archivo, Logística y Apoyo a Órganos Desconcentrados, y de Género y Derechos Humanos. Con el objeto de brindar herramientas para identificar y prevenir la violencia laboral, hostigamiento y/o acoso sexual en el IECM, así como dar alternativas de solución de conflictos y propiciar un ambiente de trabajo saludable. Asistieron un total de 118 personas, de las cuales: 51 mujeres y 67 hombres.

Se abordaron temas como; violencia laboral, hostigamiento y acoso sexual en el trabajo, el conflicto laboral, la técnica de prevención de los conflictos, la resolución de conflictos y las fases de la psicología para la resolución de conflictos laborales.

3.- Micrositio "Con Paridad Todo Funciona", durante junio de 2019, se realizaron acciones para actualizar la información del micrositio respecto de las actividades institucionales y materiales en materia de igualdad de género, no discriminación y derechos humanos que produce el IECM y particularmente la Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos a través de la UTGyDH.



CONTRALORÍA INTERNA  
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 18 de 31

Referencia:

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

4.- Impartición del curso "Herramientas para la implementación de la Norma Oficial Mexicana NOM-035-STPS-2018, Factores de riesgo psicosocial en el trabajo-Identificación, análisis y prevención", impartido el 17 de diciembre de 2019 en el que participaron personas trabajadoras de las oficinas de: Secretaría Ejecutiva, Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, Coordinación de Recursos Humanos y de la Oficina de Gestión de Calidad.	
5.- Como parte de las actividades de corresponsabilidad laboral, personal y familiar, la gestión de actividades físicas y de difusión de carteleros con propuestas culturales, educativas y de entretenimiento en beneficio de las y los trabajadores del IECM con participación en todas las actividades deportivas programadas de un total de 126 personas, 100 mujeres y 26 hombres.	
6.- Promoción de alternativas gratuitas y de bajo costo para beneficiar al personal del IECM y sus familias, se difundieron diversas actividades en las carteleros de fin de semana.	
En los Informes Trimestrales de Actividades de la Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos, se informa que "la labor colegiada que se efectúa de manera cotidiana entre quienes integran la Comisión, así como de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos (UTGDH)", y en su caso, por las diferentes áreas que participan en las actividades trimestrales.	
Derivado de lo anterior, se concluyó que la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos (de nueva creación en 2019) documenta a través de los Informes Trimestrales de Actividades de la Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos, las labores que ha realizado, que si bien se relacionan de manera directa con las facultades que le confiere el Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México en su artículo 33 Bis; sin embargo, al describirse estas de manera conjunta con las de la propia Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos	

*[Handwritten signature]*





CONTRALORÍA INTERNA  
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 19 de 31

Referencia:

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	
		Ejercicio Auditado: 2019	

Humanos (con injerencia en materia de derechos humanos anteriores a la creación del área auditada, y que a la fecha se mantienen) no permite identificar de manera precisa las actividades realizadas por la UTGyDH, dando pie el término de "labor colegiada" entre ambas áreas, y que no permite evaluar con precisión si dicha área cumplió con las facultades que le confiere la ley a la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos.

**5.- ESTUDIO DE LAS ESTRATEGIAS IMPLEMENTADAS PARA LOGRAR LA SENSIBILIZACIÓN Y CAPACITACIÓN A LAS DIFERENTES ÁREAS DEL INSTITUTO ELECTORAL DE LA CIUDAD DE MÉXICO EN LA MATERIA.**

Con el fin de identificar las estrategias implementadas por la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos para promover el respeto, la protección y la garantía de los derechos humanos e igualdad de género ordenadas en las fracciones I y III del artículo 33 Bis del Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México, se solicitó un informe en la materia, a lo que el área auditada, contestó mediante el oficio número IECM/UTGyDH/129/2020, de fecha 14 de octubre de 2020:

"Desde el origen de la UTGyDH en materia de Derechos Humanos se planearon las siguientes estrategias:

1. Implementar acciones integrales e interinstitucionales orientadas a la construcción de una cultura democrática, de respeto a los derechos humanos y sin discriminación.
2. Acciones para promover espacios accesibles, incluyentes y libres de discriminación.
3. Recertificar al IECM en la Norma Mexicana NMX-R-025-SCFI-2015 en Igualdad Laboral y no Discriminación."

N° de Auditoría: 07/20	Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:	Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:	"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020	Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

De la información proporcionada por la Unidad Técnica, las siguientes son las actividades realizadas para atender las estrategias antes referidas:

FECHA	ACTIVIDAD	FUENTE
Abril 2019	- Taller Introducción a la intervención en crisis a las y los Ombudsperson del Instituto Electoral de la Ciudad de México	Informe en la Cuarta Sesión Ordinaria de la Comisión Permanente de Género y Derechos Humanos (CIGyDH)
Mayo 2019	- Panel de reflexión de la importancia de la participación política de las comunidades y pueblos indígenas. - Presentación del cuadernillo de derechos político-electorales para personas indígenas, traducido en náhuatl, mixteco y triqui,	Informe en la Sexta Sesión Ordinaria de la CIGyDH.







CONTRALORÍA INTERNA  
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 21 de 31

Referencia:

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	
		Ejercicio Auditado: 2019	

Junio 2019	- Firma del Convenio de colaboración entre el Instituto Electoral de la Ciudad de México y la Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Residentes de la Ciudad de México.	Informe en la Sexta Sesión Ordinaria de la CIGyDH
	- Sesión informativa Atención de la violencia de género en las relaciones laborales", impartido por el Servicio Especializado en Prevención y Atención de la Violencia de Género de la Secretaría de Salud de la Ciudad de México.	Informe en la Séptima Sesión Ordinaria de la CIGyDH
	- Aplicación de cuestionario para identificar las áreas de oportunidad para promover espacios libres de violencia y discriminación.	Informe en la Octava Sesión Ordinaria de la CIGyDH
Julio 2019	- Presentación de los instrumentos: Guía para la aplicación del presupuesto y	

AX

N° de Auditoría: 07/20	Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:	Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:	"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020	Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Agosto 2019		acciones para el fortalecimiento de los liderazgos de mujeres en los partidos políticos; y Juventudes, agenciamiento y ciudadanía. Agenda local y derechos humanos de las personas jóvenes	
		- Segunda etapa de la aplicación de cuestionario para identificar las áreas de oportunidad para promover espacios libres de violencia y discriminación.	Informe en la Octava Sesión Ordinaria de la CIGyDH
		- Cápsula sobre las Experiencias de las actuales usuarias del lactario del IECM y cuarto aniversario de la sala de lactancia materna del Instituto Electoral de la Ciudad de México.	Informe en la Octava Sesión Ordinaria de la CIGyDH
		- Café Ciudadano, construyendo el derecho a la	Informe en la Octava Sesión Ordinaria de la CIGyDH





N° de Auditoría: 07/20	Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:	Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:	"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020	Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Octubre 2019		participación de la Juventud. - Espacio de diálogo entre personas jóvenes y autoridades del Instituto Electoral en el que se plantearon inquietudes que vive la juventud en materia de Educación Cívica y Construcción de Ciudadanía; Participación Ciudadana y Capacitación; Organización Electoral y Geoestadística; Asociaciones Políticas; Vinculación con Organismos Externos, y Género y Derechos Humanos.	
	- Presentación de la investigación El presupuesto real destinado a las campañas políticas de mujeres en el Proceso Electoral 2017-2018 en la Ciudad de México y Conversatorio con Concejalas.	Informe en la Décima Sesión Ordinaria de la CIGyDH	
	- Proyección de la película El	Informe en la Décima Sesión	

**CONTRALORÍA INTERNA**  
**SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN**

Hoja N° 24 de 31

Referencia:

<b>N° de Auditoría:</b> 07/20		<b>Tipo de auditoría:</b> Administrativa	
<b>Áreas o Unidad Administrativa:</b>		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
<b>Rubro o Aspecto Revisado:</b>		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
<b>Fecha de Inicio:</b> 05/10/2020		<b>Fecha de Conclusión:</b> 30/12/2020	<b>Ejercicio Auditado:</b> 2019

	ombligo de Guédani, con el objetivo de mostrar experiencias, esta vez, a través del cine, que contribuyan a generar reflexión y aliciente entre el personal del Instituto Electoral a fin de promover espacios libres de discriminación para la construcción de una sociedad más justa.	Ordinaria de la CI GyDH.
	- Viernes familiar, actividad dirigida a las personas trabajadoras del IECM y sus familias.	Informe en la Décima Primera Sesión Ordinaria de la CI GyDH
Noviembre 2019	- Curso Introducción a la NOM-035-STPS-2018 factores de riesgo psicosocial en el trabajo.	Seguimiento de acuerdos.
	- Campaña informativa para prevenir casos de violencia laboral, hostigamiento y acoso sexual en el Instituto Electoral.	Informe en la Primera Sesión Ordinaria de la CI GyDH





N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

Diciembre 2019	- Sistematización, interpretación y comparación de datos sobre la percepción del clima laboral en el Instituto Electoral de la Ciudad de México.	Informe de resultados
	- Informe de los resultados de la exploración cualitativa de la percepción sobre los factores de riesgo psicosocial en el trabajo que realizó con personal de la UTALAO y de la DEOEyG del Instituto Electoral.	

Se apreció, que la Unidad Técnica realizó distintas actividades que fomentan el conocimiento e implementación de los derechos humanos por parte del personal de este Instituto Electoral de la Ciudad de México, principalmente en temas dirigidos a la prevención de violencia laboral, hostigamiento, acoso sexual en el trabajo, clima laboral, a la promoción de espacios libres de violencia y discriminación y, en general, a los factores de riesgo psicosocial en el trabajo; sin embargo no presenta documentación soporte de dichas actividades que permita verificar si estas se llevaron a cabo y quien fue el responsable de su ejecución, ya que los documentos fuente forman parte de los Informes de Actividades de la Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos, lo que impide establecer de manera precisa las actividades que corresponden a la UTGyD, ya que se considera que al ser un área con facultades definidas, es pertinente, para efectos de fiscalización y control que esta rinda informes de las actividades de manera separada a la Comisión, y no

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

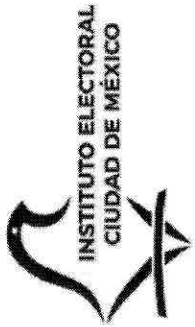
describir que dichas actividades se realizan de manera conjunta con las de la propia Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos.

**6.- PRESTACIÓN DE ASESORÍAS A LAS DIFERENTES ÁREAS DEL INSTITUTO DESDE LA CREACIÓN DE LA UNIDAD TÉCNICA DE GÉNERO Y DERECHOS HUMANOS, Y HASTA EL AÑO 2019, EN MATERIA DE DERECHOS HUMANOS, GÉNERO E INCLUSIÓN, DONDE SE REFLEJARAN LAS METAS Y NIVELES DE CUMPLIMIENTO ANUALES.**

Con el propósito de verificar que el área auditada cumpliera con las funciones ordenadas en la fracción VI del artículo 33 Bis del Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México, de brindar asesoría en temas de derechos humanos a las áreas que conforman este Instituto Electoral, se solicitó se informara a esta Contraloría Interna sobre el número de asesorías realizadas en el ejercicio auditado, las cuales conforman un total de 16 asesorías y emisión de opinión en distintos temas a la Unidad Técnica de Asuntos Jurídicos, la Unidad Técnica de Centro de Formación y Desarrollo, la Dirección Ejecutiva de Educación Cívica y Formación de Ciudadanía, la Dirección Ejecutiva de Organización Electoral y Geoestadística, la Dirección Ejecutiva de Participación Ciudadana y Capacitación, entre otras, mismas que el área precisa como de meta cumplida al 100 por ciento; sin embargo, se observó que el área no presenta documento alguno que refiera cuantas asesorías se programaron para llevarse a cabo durante el ejercicio, ni tampoco alguno que refiera la metodología que se realiza para promover y brindar asesoría a las diferentes áreas de este Instituto y así generar una mayor participación del personal como parte de las actividades permanentes del área auditada.

**7.- REVISIÓN DE LOS MECANISMOS DE COORDINACIÓN CON INSTITUCIONES PÚBLICAS, PRIVADAS, ORGANIZACIONES DE LA**





INSTITUTO ELECTORAL  
CIUDAD DE MÉXICO

CONTRALORÍA INTERNA

SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Referencia:

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

**SOCIEDAD CIVIL Y PARTIDOS POLÍTICOS, PARA INSTRUMENTAR PROYECTOS Y ACTIVIDADES QUE FORTALEZCAN LA CULTURA POLÍTICO-ELECTORAL, LIBRE DE VIOLENCIA POLÍTICA EN CONTRIBUCIÓN A UNA DEMOCRACIA IGUALITARIA E INCLUYENTE.**

Con el fin de verificar la coordinación con diferentes instituciones por parte del área auditada, se analizó la información remitida, donde se informó que se llevaron a cabo trabajos de coordinación con la Comisión de Igualdad de Género del Congreso de la Ciudad de México, la Secretaría de las Mujeres de la Ciudad de México, El Armario Abierto, el Parlamento de las Mujeres de la Ciudad de México, la Comisión Nacional de los Derechos Humanos, la Secretaría de Pueblos y Barrios Originarios y Comunidades Indígenas Residentes de la Ciudad de México, el Instituto Nacional de las Mujeres, el Tribunal Electoral de la Ciudad de México, el Instituto de Transparencia, Acceso a la Información Pública, Protección de Datos Personales y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México, la Red de Investigadores en Gobiernos Locales Mexicanos, y el Instituto Nacional de Antropología e Historia, por mencionar algunos, observando que cumplen con las actividades requeridas para cubrir las funciones del área auditada en ese tema; sin embargo, se detecta que en su mayoría, las acciones descritas son impulsadas a través de la Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos, y no por la propia Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, por lo cual no fue posible establecer las actividades específicas que llevó a cabo el área de manera independiente de la mencionada Comisión, además de que el área auditada no presenta documento alguno (convenios, oficios, circulares), independiente a los informes internos, que dejen evidencia de los trabajos realizados.

**a) LIMITANTES A LA AUDITORÍA**

La presente auditoría tuvo como limitantes para su desarrollo lo siguiente:

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

1.- La emergencia sanitaria generada por la pandemia por infección del SARS-CoV-2; virus que causa una enfermedad respiratoria llamada enfermedad por coronavirus COVID-19, y como resultado, la suspensión temporal de actividades y la emisión de suspensión de términos y plazos de la Contraloría Interna en los Acuerdos de fechas 18 de marzo y 17 de abril del 2020.

2.- La importancia de dar cumplimiento en tiempo y forma al Programa Interno de Auditoría 2020 a cargo de esta Contraloría Interna, por lo que a fin de garantizarlo, sin menoscabo de la suspensión de términos y plazos, prevista por esta propia Contraloría Interna en los Acuerdos de fechas 18 de marzo y 17 de abril del 2020, así como de las medidas de prevención y control sanitario para mitigar y evitar la propagación del Covid-19 emitidas por las autoridades federal y local, se hizo de su conocimiento que, en principio, las actividades relativas a la auditoría en cuestión se apoyarían en las tecnologías de la información y comunicación para hacer factible el intercambio de información con las áreas fiscalizadas.

3.- En la auditoría se ejecutaron actividades en un 100% de manera virtual, es decir con información electrónica y escaneo de documentos, lo cual no genera la certeza de que los documentos escaneados, remitidos como evidencia, se encuentren en archivo completo y debidamente digitalizados.

4.- Las instalaciones del Instituto se encuentran parcialmente cerradas, lo que impide el acceso al personal en cumplimiento a los acuerdos de suspensión de trámites, plazos y demás actividades, derivados de la contingencia de salud en la Ciudad de México, por lo que no fue posible realizar actividades presenciales.

#### a) CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIÓN GENERAL.

De la revisión de los informes y evidencia remitida por el área auditada, se concluye que la Unidad Técnica de Género y



N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	
		Ejercicio Auditado: 2019	

Derechos Humanos cumple de manera parcial con las facultades que le confiere el artículo 33 Bis del Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México y, a su vez, con el objeto de su creación expuesta en sesión pública celebrada el 28 de febrero de 2019, donde el Consejo General de este Instituto Electoral aprobó el acuerdo IECM/ACU-CG-022/20196, por el que se determinó la modificación al Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México, para incorporar el artículo 33 Bis, referente a las atribuciones de la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos, creada por virtud del instrumento legal en cita, de acuerdo con su considerando 24, señalado en los antecedentes del presente informe.

En ese sentido, del análisis de la información antes expuesta, no fue posible establecer de manera plena las actividades realizadas por el área auditada, de manera independiente a la Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos, ello como consecuencia de que los informes que se remiten son en su mayoría parte de los informes de la Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos y no informes generados por el área auditada, documentándose la mayoría de dichas acciones como labores que la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos ha realizado de manera conjunta con la Comisión Permanente de Igualdad de Género y Derechos Humanos, que si bien tiene total injerencia en materia de derechos humanos, ello no representa que forme una misma instancia con la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos (propiciando así una probable duplicidad de actividades). Es decir, tal circunstancia permite que se concluya que la Unidad debe de realizar informes a título propio para evitar la confusión entre las labores que realizan ambas áreas de derechos humanos en este Instituto Electoral de la Ciudad de México, y generar certeza en esta fiscalizadora de que se cumple de manera cabal y no parcial con las funciones con las que la faculta el Reglamento Interior del Instituto Electoral de la Ciudad de México.


A su vez, se considera que al ser un área creada con la finalidad, entre otras, de coadyuvar con las áreas del Instituto para promover y tratar temas de derechos humanos, es necesario llevar a cabo una serie de acciones que difundan

N° de Auditoría: 07/20		Tipo de auditoría: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019


información sobre las capacidades y accesibilidad de asesoría del área para con la estructura del Instituto Electoral, para de esta manera considerar la ampliación del número de asesorías anuales presentadas, contribuyendo así con la actuación positiva de las áreas en materia de género y derechos humanos.

Por lo que se recomienda, que la Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos documente de manera específica las actividades que realiza y estas sean apegadas a la normatividad vigente, a fin de evitar duplicidad en las funciones.

Contralor Interno

  
Dr. Francisco Calvetti Guzmán

Subcontralor de Auditoría, Control  
y Evaluación

  
L.C. Jesús Antonio Allende López





CONTRALORÍA INTERNA  
SUBCONTRALORÍA DE AUDITORÍA, CONTROL Y EVALUACIÓN

Hoja N° 31 de 31  
Referencia:

N° de Auditoria: 07/20		Tipo de auditoria: Administrativa	
Áreas o Unidad Administrativa:		Unidad Técnica de Género y Derechos Humanos	
Rubro o Aspecto Revisado:		"Prácticas y políticas en materia de Derechos Humanos"	
Fecha de Inicio: 05/10/2020		Fecha de Conclusión: 30/12/2020	Ejercicio Auditado: 2019

h) CÉDULAS DE OBSERVACIONES