



# JORNADA CONTRA LA CORRUPCIÓN

BAJA CALIFORNIA 2022



## Sergio Eduardo Huacuja Betancourt

Socio Director de HBHM Abogados y  
Coordinador de la Comisión Anticorrupción de  
la Barra Mexicana de Abogados

Abogado con Mención Honorífica por la Escuela Libre de Derecho; Maestro en Derecho con Mención Honorífica por la UNAM; Maestría en Ciencias Jurídicas con Mención Honorífica por la UP, estudios de Alta Dirección en el IPADE; Diplomado en Filosofía por la Universidad Panamericana; Diplomado en Ética Corporativa, Anticorrupción y Prevención de Conflictos de Interés, por la Escuela Libre de Derecho; y, Diplomado en Anticorrupción por la International Chamber of Commerce.

Profesor de Posgrado en la Escuela Libre de Derecho, en la Universidad Panamericana y el Instituto Nacional de Administración Pública y miembro de la Academia Universitaria de Fiscalización de la Facultad de Contaduría y Administración de la UNAM.

Fundador y Coordinador de la Comisión de Anticorrupción así como miembro de la Junta de Honor de la Barra Mexicana, Colegio de Abogados.

Autor de diversos libros y artículos especializados en Derecho y Administración Pública.

Es abogado consultor y socio de los Despachos Huacuja Betancourt y Haw Mayer Abogados HB, S.C. y Consultores Empresariales HB, S.C.

### Participa con la ponencia:

- \* Una Evaluación del Sistema Nacional Anticorrupción
- \* El Régimen de Responsabilidades Administrativas de los Particulares y los Servidores Públicos
- \* El Sistema Nacional Fiscalización

Consulta el horario  
de la ponencia



BAJA  
CALIFORNIA  
GOBIERNO DEL ESTADO

FUNCIÓN PÚBLICA  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública





**BAJA  
CALIFORNIA**

GOBIERNO DEL ESTADO

# **FUNCIÓN PÚBLICA**

Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# “UNA EVALUACIÓN DEL SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN”

**MTRO. SERGIO E. HUACUJA BETANCOURT**

**Mexicali, B.C. a 9 de noviembre de 2022.**

# A manera de introducción



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

*"Cuando advierta que para producir necesita obtener autorización de quienes no producen nada; cuando compruebe que el dinero fluye hacia quienes trafican no bienes, sino favores; cuando perciba que muchos se hacen ricos por el soborno y por influencias, más que por el trabajo, y que las leyes no lo protegen contra ellos sino, por el contrario, son ellos los que están protegidos contra usted; cuando repare que la corrupción es recompensada y la honradez se convierte en un autosacrificio, entonces podrá afirmar, sin temor a equivocarse, que su sociedad está condenada."*



**AYN RAND (1950)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



***“Servirse de un cargo público para enriquecimiento personal resulta no ya inmoral, sino criminal y abominable”***

**CICERÓN**



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

***“Si la corrupción es una enfermedad, la transparencia es una parte medular de su tratamiento”***

**KOFI ANNAN**

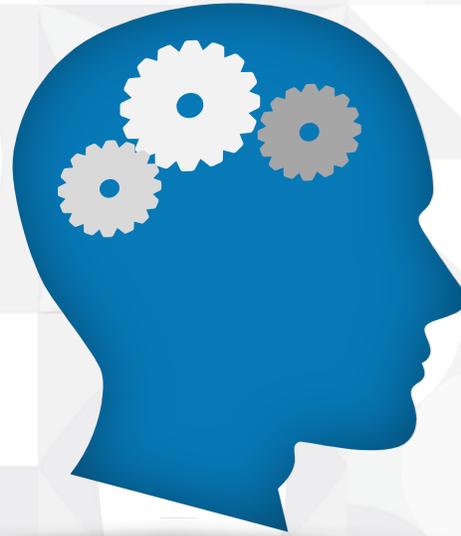


**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



# Un breve antecedente del Sistema Nacional Anticorrupción (SNA)



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# CORRUPCIÓN



**IMPUNIDAD**

**DESCONFIANZA**



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# EXTENSIÓN

## Atraviesa

- Ramas de Poder
- Órdenes de Gobierno
- Partidos Políticos
- Sectores Sociales
- Estratos socio-económicos
- Actividades Profesionales



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# COSTOS

La **CORRUPCIÓN** es una epidemia que:

- Frena el desarrollo **ECONÓMICO**
- **DESLEGITIMA** las instituciones democráticas
- Incrementa la **DESIGUALDAD**

*Remediarla es una cuestión de supervivencia del Estado*



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# **Reforma Constitucional de 2015.**

# **Artículos Reformados (D.O.F. 27 de mayo de 2015)**

22-II; 28-XII; 41, Apartado A; 73-XXIV, XXIX-H y V; 74-VI, VIII y IX; 76-II; 79-I, II y IV; 104; Título Cuarto; 108; 109; 113; 114; 116-II y V; 122, Base Primera y Base Quinta. 11 Artículos Transitorios.

**Leyes Reglamentarias del Sistema  
Nacional Anticorrupción.**

- Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción.
- Ley General de Responsabilidades Administrativas.
- Ley Orgánica del Tribunal Federal de Justicia Administrativa.
- Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación.
- Reformas a la Ley Orgánica de la Administración Pública Federal.
- Reformas al Código Penal Federal.
- Reformas a la Ley Orgánica de la Procuraduría General de la República.



**BAJA**  
**CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN

Su objetivo es **combatir** de manera eficaz **la corrupción en servicio público**.  
Establece régimen de responsabilidades para servidores públicos y particulares  
de carácter administrativo y penal.



Fiscalización y control de recursos públicos (participa ciudadanía)



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# INTERACCIÓN SISTÉMICA

De una visión orgánica  
(Comisión Nacional Anticorrupción)



a una Concepción sistémica  
(Sistema Nacional Anticorrupción)



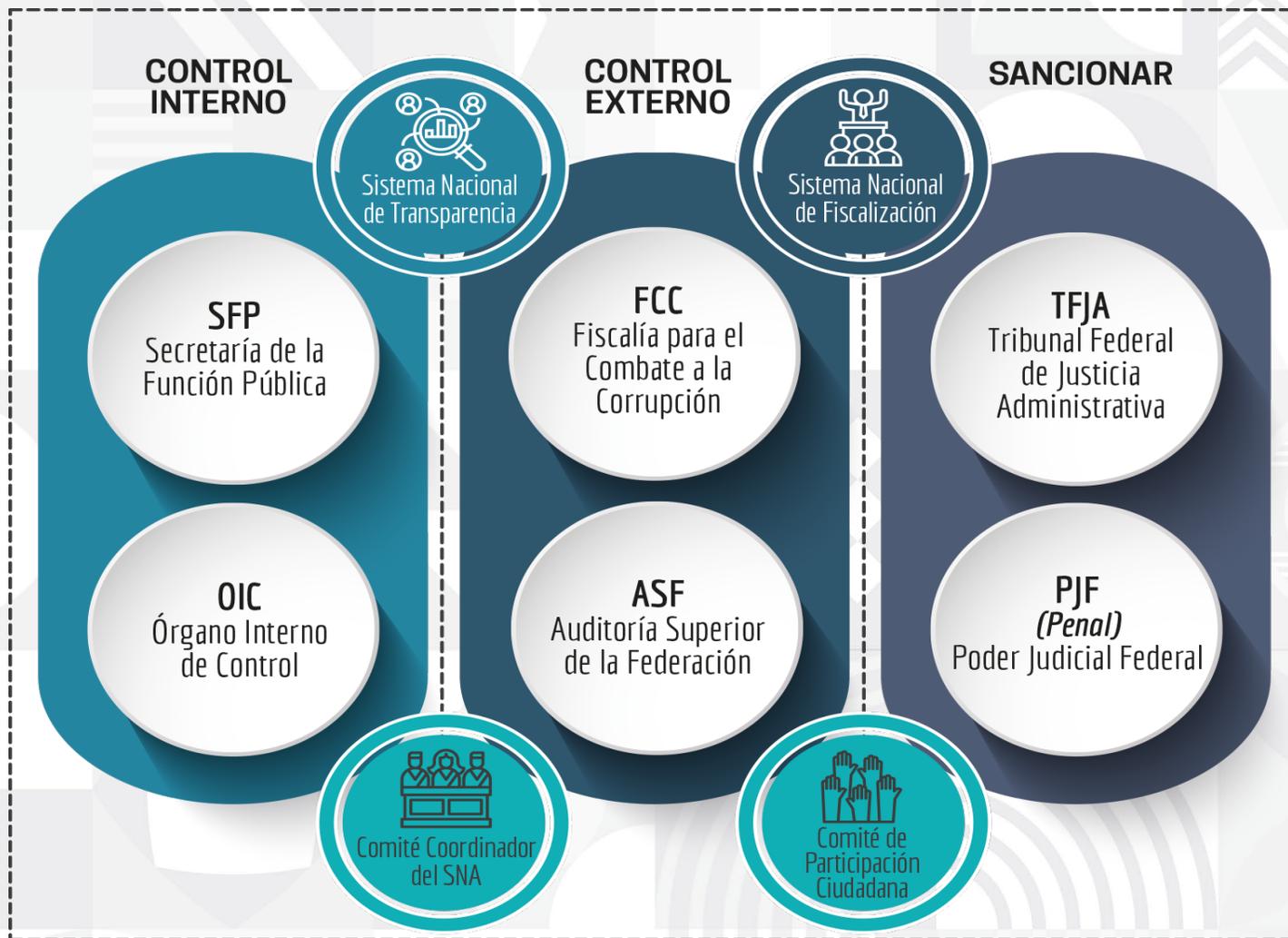
**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN

Instancia de coordinación entre autoridades federales y locales.

Previsto en el artículo 113 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.



Por su parte, las leyes de las entidades federativas desarrollarán la integración, atribuciones, funcionamiento de los Sistemas Locales. Cada entidad federativa tendrá un Sistema Local Anticorrupción que conjugue esfuerzos con la federación en el combate a la corrupción.



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Problemas Políticos Administración 2012 – 2018



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

Los pendientes que dejaron .....



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Situación Actual del SNA



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

Desequilibrio del Comité Coordinador del SNA.

Tribunal Federal de Justicia Administrativa. ¿Y los Magistrados Especializados?

Impulso del Comité de Participación Ciudadana.

Riesgo de extinción del Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales (INAI).

Autonomía de la Fiscalía General de la República (FGR) y Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción (FECC).

La delicada situación de la Auditoría Superior de la Federación (ASF).

El papel protagónico de la Secretaría de la Función Pública.

Reforzar los mecanismos de transparencia y gobierno abierto. (Evitar la desaparición y/o la pérdida de la calidad de la información).

Incorporar al sector privado en el combate a la corrupción. (Denuncia, participación, integridad y cumplimiento). Lineamientos del Distintivo de Integridad Empresarial (DOF 9/11/2022).



**BAJA**  
**CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

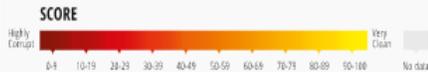
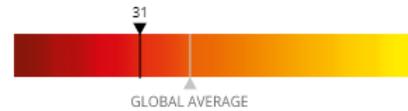
**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# ÍNDICE DE PERCEPCIÓN DE LA CORRUPCIÓN 2021

Percepciones del nivel de corrupción en el sector público en 180 países y territorios de todo el mundo.

## MEXICO

Score Rank Score change  
31/100 124/180 = 0 since 2020



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

#cpi2021

[www.transparency.org/cpi](http://www.transparency.org/cpi)

Elaborado por Transparency International (2021). Disponible bajo licencia CC BY-ND 4.0

## Mexico

The scores range from 0 to 1, where 1 signifies the highest possible score and 0 signifies the lowest possible score.

Overall Score	Regional Rank	Income Rank	Global Rank
<b>0.43</b>	<b>27/32</b>	<b>37/40</b>	<b>113/139</b>
Score Change	Rank Change		
<b>-0.01</b> ▼	<b>-1</b> ▼		

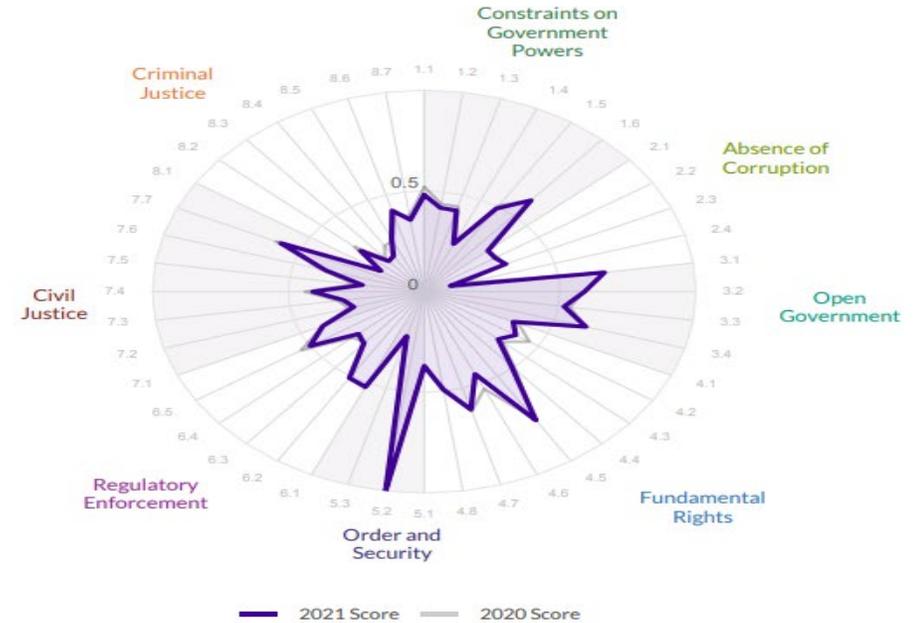
	Factor Score	Score Change	Regional Rank	Income Rank	Global Rank
Constraints on Government Powers	0.45	-0.02	26/32	30/40	102/139
Absence of Corruption	0.26	-0.01	32/32	40/40	135/139
Open Government	0.60	0.00	7/32	6/40	43/139
Fundamental Rights	0.49	-0.02	26/32	29/40	91/139
Order and Security	0.53	0.00	30/32	39/40	130/139
Regulatory Enforcement	0.44	-0.01	24/32	33/40	105/139
Civil Justice	0.37	-0.02	28/32	38/40	131/139
Criminal Justice	0.29	-0.01	26/32	38/40	129/139

\* Indicates statistically significant change at the 10 percent level

Low Medium High

Mexico Latin America and Caribbean Upper-Middle

Region: Latin America and Caribbean  
Income Group: Upper-Middle



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Mexico

Region: Latin America and Caribbean  
 Income Group: Upper-Middle

The scores range from 0 to 1, where 1 signifies the highest possible score and 0 signifies the lowest possible score.

Overall Score	Regional Rank	Income Rank	Global Rank
<b>0.42</b>	<b>27/32</b>	<b>39/42</b>	<b>115/140</b>

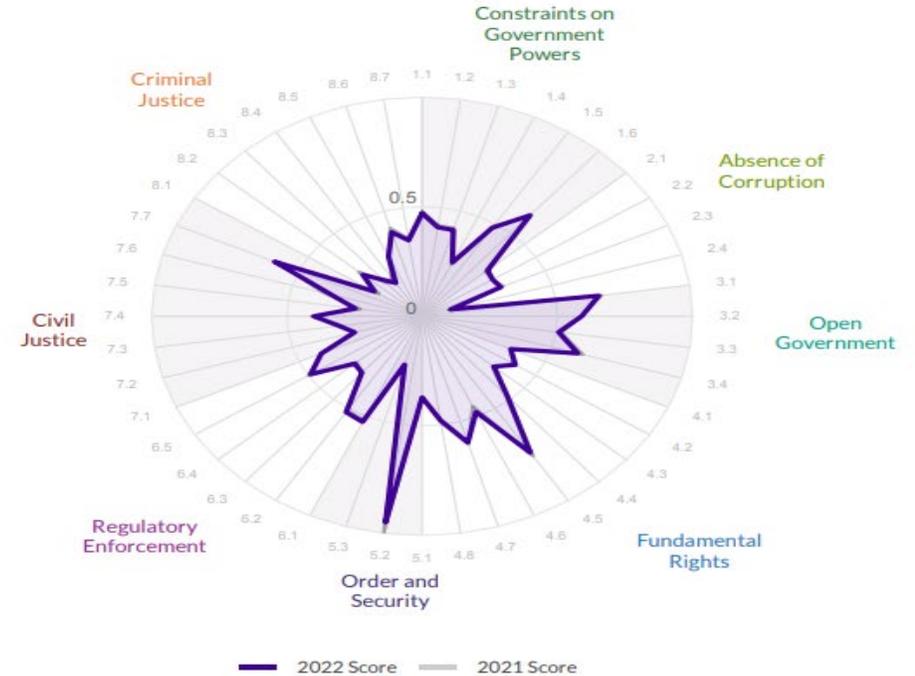
Score Change	Rank Change
<b>-0.01 ▼</b>	<b>-2 ▼</b>

	Factor Score	Score Change	Regional Rank	Income Rank	Global Rank
Constraints on Government Powers	0.44	0.00	26/32	33/42	102/140
Absence of Corruption	0.26	0.00	30/32	41/42	134/140
Open Government	0.59	-0.01	7/32	7/42	44/140
Fundamental Rights	0.49	0.00	25/32	31/42	91/140
Order and Security	0.52	<b>-0.02*</b>	30/32	41/42	130/140
Regulatory Enforcement	0.44	0.00	24/32	36/42	104/140
Civil Justice	0.37	0.00	28/32	40/42	131/140
Criminal Justice	0.28	-0.01	25/32	40/42	128/140

\* Indicates statistically significant change at the 10 percent level

Low Medium High

Mexico Latin America and Caribbean Upper-Middle



**BAJA CALIFORNIA**  
 GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
 Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



El Índice de Capacidad para Combatir la Corrupción (CCC) 2021



**11**  
RANKING

# MÉXICO

**4.25**

Puntaje General 2021

**4.55**

Puntaje General 2020

**4.65**

Puntaje General 2019

- 3.82** Capacidad Legal
- 4.08** Democracia e Instituciones Políticas
- 6.35** Sociedad Civil y Medios de Comunicación



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

[https://americasquarterly.org/wp-content/uploads/2021/06/CCC\\_Reporte\\_Espan%CC%83ol\\_2021.pdf](https://americasquarterly.org/wp-content/uploads/2021/06/CCC_Reporte_Espan%CC%83ol_2021.pdf)

El Índice de Capacidad para Combatir la Corrupción (CCC) 2022



# MÉXICO

12  
RANKING

4.05

Puntaje General 2022

4.25

Puntaje General 2021

4.55

Puntaje General 2020

4.65

Puntaje General 2019

3.68 Capacidad Legal

3.72 Democracia e Instituciones Políticas

6.22 Sociedad Civil y Medios de Comunicación



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**

Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

[https://www.as-coa.org/sites/default/files/inline-files/CCC\\_Reportaje\\_2022.pdf](https://www.as-coa.org/sites/default/files/inline-files/CCC_Reportaje_2022.pdf)

# Retos y Perspectivas del SNA

---



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# **CUATRO EJES PARA EL DESARROLLO SOSTENIDO DEL PAÍS**

**PREVENCIÓN DE LA CORRUPCIÓN.**

**ROBUSTECIMIENTO DEL SERVICIO PÚBLICO.**

**EFICIENCIA EN EL EJERCICIO DEL PRESUPUESTO.**

**FORTALECIMIENTO DEL ESTADO DE DERECHO.**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

- Erradicar el financiamiento ilegal de las campañas políticas. (1:25)
- Fortalecer las instituciones por el combate a la corrupción (Instituciones vs Personas).
- Modificar los mecanismos de compras y contrataciones del gobierno. (Eliminar Excepciones)
- Padrón Único Nacional de Proveedores y Contratistas del Gobierno.
- Reducir la discrecionalidad en el gasto público y en la reasignación del presupuesto. (Follow the money)
- Crear un Padrón Único de Beneficiarios de los Programas Sociales. (Evitar multiplicidades)
- Disminuir sensiblemente el uso de dinero en efectivo y elevar la inclusión financiera. (Operaciones de gobierno y partidos políticos)





# HUACUJA BETANCOURT Y HAW MAYER ABOGADOS, S.C.

**Mtro. Sergio E. Huacuja Betancourt**  
**Socio – Director**

**Providencia Núm. 1431, Col. Del Valle, C.P. 03100,**  
**Alcaldía Benito Juárez, Ciudad de México**  
**Tel.: 55 5559 – 2161**

**Email: [shuacuja@hbhm.com.mx](mailto:shuacuja@hbhm.com.mx)**  
 **sergio\_huacuja**  
**[www.hbhm.com.mx](http://www.hbhm.com.mx)**





**BAJA  
CALIFORNIA**

GOBIERNO DEL ESTADO

# **FUNCIÓN PÚBLICA**

Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# “EL RÉGIMEN DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS DE LOS PARTICULARES Y DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS”

**MTRO. SERGIO E. HUACUJA BETANCOURT**

**Ensenada, B.C., a 10 de noviembre de 2022.**

# Origen y Gestación de la Ley General de Responsabilidades Administrativas



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

- **La iniciativa 3 de 3 de Transparencia Mexicana y el Instituto Mexicano para la Competitividad.**
- **La Iniciativa Ciudadana de la Ley 3 de 3.**
- **El Parlamento Abierto.**
- **Aprobación de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# El Nuevo Paradigma de las Responsabilidades Administrativas



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

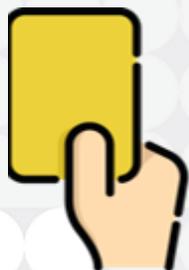
**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

- **Nuevas autoridades en la materia.**
- **Competencia del Tribunal Federal de Justicia Administrativa.**
- **Competencia de la Auditoría Superior de la Federación.**
- **Autoridades en el ámbito estatal.**



**Las faltas administrativas de los  
servidores públicos y actos de  
particulares vinculados con  
faltas graves**

# Clasificación de la Responsabilidades Administrativas



## **FALTAS NO GRAVES DE SERVIDORES PÚBLICOS :**

Básicamente la transgresión de los principios de legalidad, honradez, imparcialidad, eficiencia y lealtad en el ejercicio del empleo, cargo o comisión.

Su incumplimiento o inobservancia puede constituir una falta administrativa no grave.



## **FALTAS GRAVES DE SERVIDORES PÚBLICOS :**

Cuando las faltas en que incurren los servidores públicos son de una mayor magnitud e incluso causan daño el erario público y, por consiguiente, las sanciones son más severas.



## **FALTAS DE PARTICULARES:**

Aunque los ciudadanos no sean servidores públicos, sus conductas pueden generar beneficios indebidos y ocasionar daños y perjuicios al Estado, por lo que son catalogadas como faltas ligadas a la corrupción. Por ello, la LGRA contempla sanciones para personas físicas y/o morales.

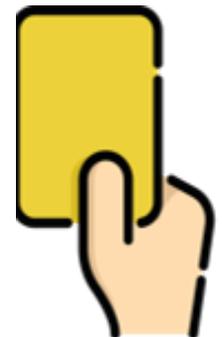
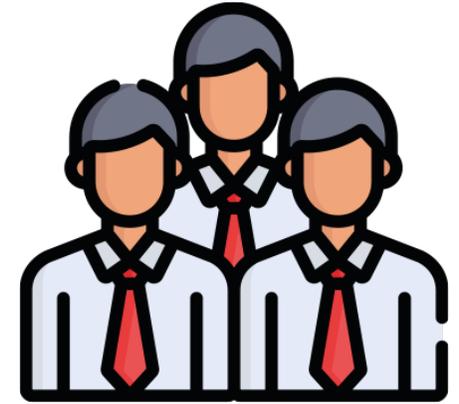


**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

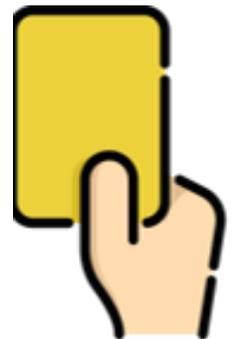
# Faltas Administrativas **NO GRAVES** de los Servidores Públicos

- Cumplir con las funciones y atribuciones encomendadas, conforme al Código de Ética.
- Denunciar actos u omisiones que llegare a advertir.
- Atender instrucciones de superiores jerárquicos.
- Presentar en tiempo y forma las declaraciones de situación patrimonial y de conflicto de interés.
- Registrar, integrar, custodiar, y cuidar la documentación e información.
- Supervisar a los inferiores jerárquicos.
- Rendir cuentas sobre el ejercicio de sus funciones.
- Colaborar en los procedimientos judiciales y administrativos en los que sea parte;
- Atender requerimientos de las Comisiones de Derechos Humanos.



# Faltas Administrativas **NO GRAVES** de los Servidores Públicos

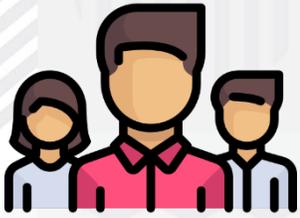
- Atender requerimientos de Órganos Internos de Control y del Tribunal de Justicia Administrativa con motivo de investigaciones o procedimientos disciplinarios.
- Ejecutar las sanciones de amonestación o suspensión temporal (**medida cautelar**), cuando hayan causado estado.
- Verificar que las constancias de no inhabilitación continúen vigentes.
- Solicitar tratos privilegiados, bajo la ostentación del cargo.
- Constatar que un proveedor y/o contratista no sea servidor público o tenga un conflicto de interés.
- Incumplir cualquier norma jurídica relacionada con el servicio público por acción u omisión distinta a las anteriores conductas y que no constituya falta administrativa grave.
- Irrogar daños y/o perjuicios a la Hacienda Pública de forma culposa o negligente y sin incurrir en faltas graves.



# Faltas Administrativas **GRAVES** de los Servidores Públicos

- Cohecho.
- Peculado.
- Desvío de recursos públicos.
- Utilización indebida de información.
- Abuso de funciones.
- Actuación bajo conflicto de interés.
- Contratación indebida.
- Enriquecimiento oculto u ocultamiento de conflicto de interés.
- Simulación del acto jurídico.
- Tráfico de influencias.
- Encubrimiento.
- Desacato.
- Nepotismo.
- Obstrucción de la justicia.
- Violaciones a fideicomisos.
- Omisión de cuotas y aportaciones ante el ISSSTE.





# Faltas Administrativas de los particulares



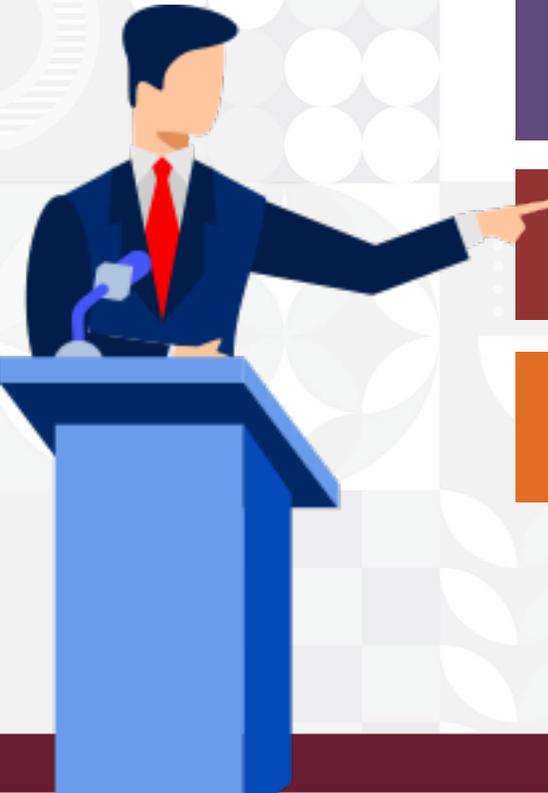
**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Faltas Administrativas Graves de Particulares en Situación Especial

## Sujetos

1. Candidatos a cargos de elección popular.
2. Miembros de equipos de campaña electoral.
3. Miembros de equipos de transición entre Administraciones del Sector Público.
4. Líderes de Sindicatos del Sector Público.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



# Sanciones por Faltas Administrativas No Graves de Servidores Públicos

1. Amonestación Pública o Privada.
2. Suspensión de empleo (**1 – 30 días naturales**).
3. Destitución del cargo.
4. Inhabilitación temporal. (**3 meses a 1 año**).
5. Indemnización a la Hacienda Pública.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Criterios para imposición de sanciones

1. Nivel jerárquico y antecedentes del infractor.
2. Condiciones exteriores y medios de ejecución.
3. Reincidencia.
4. Monto del daño y/o perjuicio a la Hacienda Pública.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



## Sanciones por Faltas Administrativas Graves de Servidores Públicos

1. Suspensión de empleo **(30 – 90 días naturales)**.
2. Destitución del cargo.
3. Sanción Económica. **(2:1)**.
4. Inhabilitación temporal. **(1 – 10 años si la afectación no excede 200 veces valor diario de la Unidad de Medida y Actualización; 10-20 años, si la afectación excede dicha cuantía)**.
5. Indemnización a la Hacienda Pública.



**BAJA**  
**CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Criterios para imposición de sanciones

1. Daños y/o perjuicios causados a la Hacienda Pública.
2. Nivel jerárquico y antecedentes del infractor.
3. Circunstancias socio-económicas del infractor.
4. Condiciones exteriores y medios de ejecución.
5. Reincidencia.
6. Monto del beneficio obtenido por el infractor.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

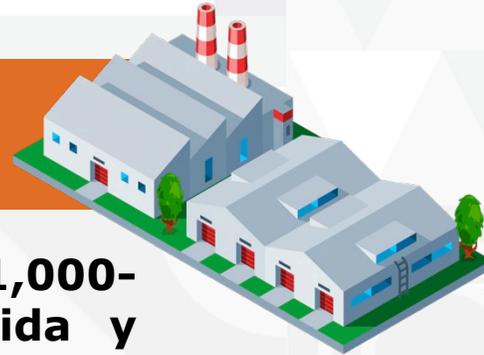
# Sanciones por Faltas Administrativas Graves de Particulares



## A. PERSONAS FÍSICAS

1. Sanción Económica. **(2:1) o 100-150,000 Unidad de Medida y Actualización.**
2. Inhabilitación temporal como proveedor. **(3 meses-8 años).**
3. Indemnización a la Hacienda Pública.

## B. PERSONAS MORALES



1. Sanción Económica. **(2:1) o 1,000-1'500,000 Unidad de Medida y Actualización.**
2. Inhabilitación temporal como proveedor. **(3 meses-10 años).**
3. Suspensión actividades comerciales. **(3 meses-3 años).**
4. Disolución persona moral.
5. Indemnización a la Hacienda Pública.



# Criterios para imposición de sanciones

1. Grado de participación del particular en la falta.
2. Reincidencia.
3. Capacidad económica del infractor
4. El daño y/o peligro a la actividad económica de la Federación.
5. Monto del beneficio obtenido por el infractor.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Plazos de Prescripción. Acción Sancionadora

Faltas NO GRAVES  
de Servidores  
Públicos

**3**  
años

Faltas GRAVES de  
Servidores Públicos  
y/o Particulares

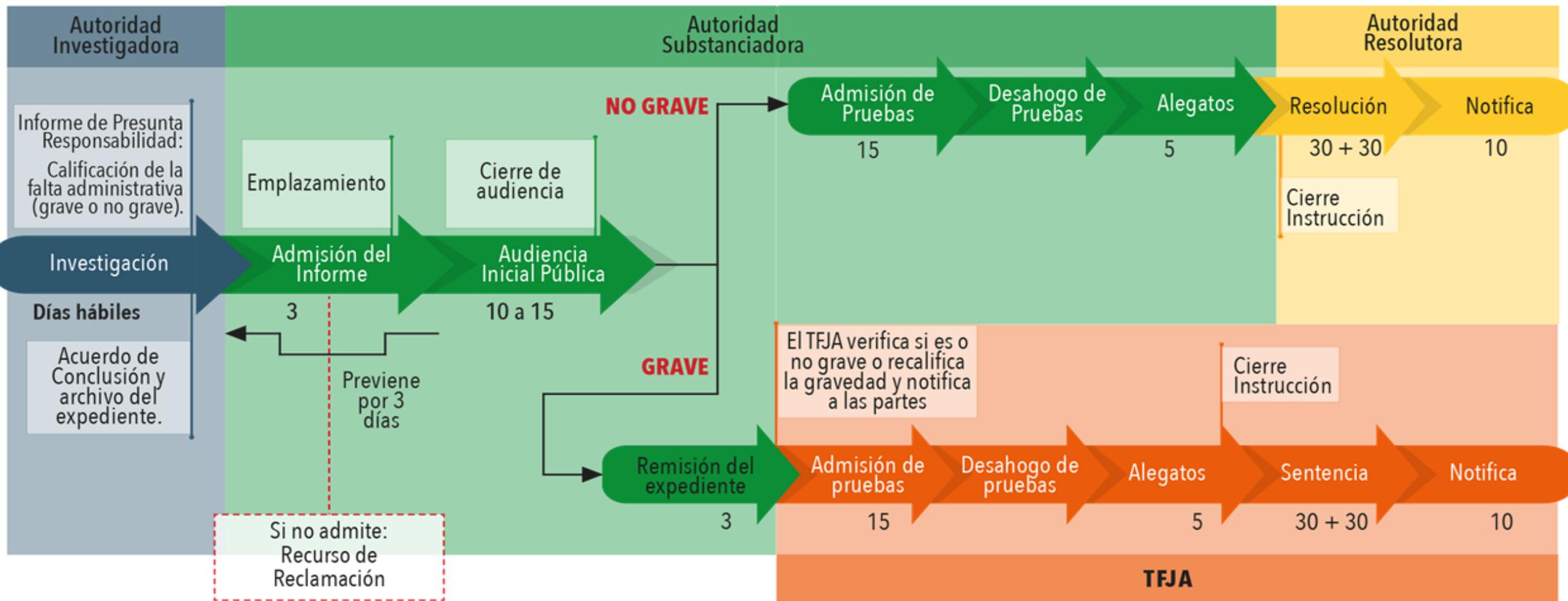
**7**  
años



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# El Procedimiento en materia de responsabilidades administrativas ante el TFJA





Lineamientos del  
Padrón y del Distintivo

**Acuerdo por el que se emiten  
los Lineamientos del Padrón  
y del Distintivo de Integridad  
Empresarial de la Secretaría  
de la Función Pública.**

**(PUBLICADO EN EL DIARIO  
OFICIAL DE LA FEDERACIÓN  
EL 09/NOVIEMBRE/2022)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

Su propósito es fortalecer y simplificar el proceso de registro de las empresas que cuenten con una política de integridad y comprometidas con el fomento de la cultura de la ética.

Los lineamientos establecen que podrán formar parte del padrón las empresas que, además, cumplan con sus obligaciones fiscales y de seguridad social de sus trabajadores, y no se encuentren sancionadas o impedidas para participar en procedimientos de contrataciones públicas con el Gobierno Federal.

Asimismo, señalan que podrán obtener el Distintivo de Integridad Empresarial aquellas personas morales registradas en el padrón y que acrediten que su política de integridad cumple con lo dispuesto en el artículo 25 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# HUACUJA BETANCOURT Y HAW MAYER ABOGADOS, S.C.

**Mtro. Sergio E. Huacuja Betancourt**  
**Socio – Director**

**Providencia Núm. 1431, Col. Del Valle, C.P. 03100,**  
**Alcaldía Benito Juárez, Ciudad de México**  
**Tel.: 55 5559 – 2161**

**Email: [shuacuja@hbhm.com.mx](mailto:shuacuja@hbhm.com.mx)**



**[sergio\\_huacuja](#)**

**[www.hbhm.com.mx](http://www.hbhm.com.mx)**



**BAJA**  
**CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



**BAJA  
CALIFORNIA**

GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**

Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# “EL SISTEMA NACIONAL DE FISCALIZACIÓN”

**MTRO. SERGIO E. HUACUJA BETANCOURT**

**Tijuana, B.C., a 11 de noviembre de 2022.**

# Reforma Anticorrupción

**REFORMA  
ANTICORRUPCIÓN**

**REFORMA  
CONSTITUCIONAL  
PUBLICADA EL 27 DE  
MAYO DE 2015**

**NUEVAS LEYES Y  
REFORMAS PUBLICADAS  
EL 18 DE JULIO DE 2016**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# REFORMAS ANTICORRUPCIÓN

**ENFOQUE INTEGRAL PARA  
HACER FRENTE AL FENÓMENO  
DE LA CORRUPCIÓN**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

## **TÍTULO PRIMERO: DISPOSICIONES GENERALES.**

Cap. I.- Objeto de la Ley.

Cap. II.- Principios que rigen el Servicio Público.

## **TÍTULO SEGUNDO: DEL SNA.**

Cap. I.- Del objeto del SNA.

Cap. II.- Del Comité Coordinador.

Cap. III.- Del Comité de Participación Ciudadana.

Cap. IV.- De la Secretaría Ejecutiva del SNA.

Cap. V.- De los Sistemas Locales.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

**TÍTULO TERCERO: DEL SISTEMA NACIONAL DE FISCALIZACIÓN.**

Cap. Único.- De su integración y funcionamiento.

**TÍTULO CUARTO: DE LA PLATAFORMA DIGITAL NACIONAL.**

Cap. Único.- De la Plataforma Digital Nacional.

**TÍTULO QUINTO: DE LAS RECOMENDACIONES DEL COMITÉ COORDINADOR.**

Cap. Único.- De las recomendaciones.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



Ley General del  
Sistema Nacional Anti

# Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción

**(PUBLICADA EN EL DIARIO  
OFICIAL DE LA FEDERACIÓN  
EL 18/JULIO/2016, Y SU  
REFORMA 20/MAYO/2021**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

## **TÍTULO PRIMERO: DISPOSICIONES GENERALES.**

Cap. Único.-

## **TÍTULO SEGUNDO: DE LA FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA.**

Cap. I.- De la fiscalización de la cuenta pública.

Cap. II.- Del contenido del Informe General y su análisis.

Cap. III.- De los Informes Individuales.

Cap. IV.- De las acciones y recomendaciones derivadas de la fiscalización.

Cap. V.- De la conclusión de la revisión de la cuenta pública.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

**TÍTULO TERCERO: DE LA FISCALIZACIÓN DE RECURSOS FEDERALES ADMINISTRADOS O EJERCIDOS POR ÓRDENES DE GOBIERNO LOCALES Y POR PARTICULARES, ASÍ COMO DE LAS PARTICIPACIONES FEDERALES.**

Cap. I.- De la fiscalización del gasto federalizado.

Cap. II.- De la fiscalización de las participaciones federales.

Cap. III.- De la fiscalización superior de la deuda pública de las entidades federativas y municipios que cuenten con garantía del Gobierno Federal.

Cap. IV.- De la fiscalización del cumplimiento de la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

**TÍTULO CUARTO:** DE LA FISCALIZACIÓN DURANTE EL EJERCICIO FISCAL EN CURSO O DE EJERCICIOS ANTERIORES.

**TÍTULO QUINTO:** DE LA DETERMINACIÓN DE DAÑOS Y PERJUICIOS Y DEL FINCAMIENTO DE RESPONSABILIDADES.

Cap. I.- De la determinación de daños y perjuicios contra la Hacienda Pública Federal o al patrimonio de los entes públicos.

Cap. II.- Del recurso de reconsideración.

Cap. III.- De la prescripción de responsabilidades.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

**TÍTULO SEXTO: DE LAS FUNCIONES DE LA CÁMARA DE DIPUTADOS EN LA FISCALIZACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA.**

Cap. Único.- De la Comisión.

**TÍTULO SÉPTIMO: ORGANIZACIÓN DE LA AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN.**

Cap. I.- Integración y organización.

Cap. II.- De la vigilancia de la Auditoría Superior de la Federación.

**TÍTULO OCTAVO: DE LA CONTRALORÍA SOCIAL.**

Cap. Único.-



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación

La Ley de fiscalización superior de la federación (2009) fue abrogada para dar paso a la Ley de Fiscalización y rendición de cuentas de la federación.

La fiscalización se entiende como el conjunto de acciones que tienen como fin comprobar que la actividad económica y financiera de los organismos que tienen bajo su cargo el ejercicio de recursos públicos se haya efectuado con total apego a los principios de eficacia, eficiencia, economía, transparencia y honradez, en apego al artículo 134 Constitucional.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Objeto

La revisión y fiscalización de:

1 La Cuenta Pública;

2 Las situaciones irregulares que se denuncien en términos de esta Ley, respecto al ejercicio fiscal en curso o a ejercicios anteriores distintos al de la Cuenta Pública en revisión;

La aplicación de las fórmulas de distribución, ministración y ejercicio de las participaciones federales, y

El destino y ejercicio de los recursos provenientes de financiamientos contratados por los estados y municipios, que cuenten con la garantía de la Federación.

**(Artículo 1)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# ¿Qué comprende la fiscalización de la Cuenta Pública?

La fiscalización de la gestión financiera de las entidades fiscalizadas para comprobar el cumplimiento de lo dispuesto en la Ley de Ingresos y el Presupuesto de Egresos, y demás disposiciones legales aplicables, en cuanto a los ingresos y gastos públicos, así como la deuda pública, incluyendo la revisión del manejo, la custodia y la aplicación de recursos públicos federales, así como de la demás información financiera, contable, patrimonial, presupuestaria y programática que las entidades fiscalizadas deban incluir en dicho documento, conforme a las disposiciones aplicables y la práctica de auditorías sobre el desempeño para verificar el grado de cumplimiento de los objetivos de los programas federales (**Artículo 2**).



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

La fiscalización de la Cuenta Pública que realiza la Auditoría Superior de la Federación (ASF) se lleva a cabo de manera posterior al término de cada ejercicio fiscal, una vez que el programa anual de auditoría esté aprobado y publicado en su página de internet. Tiene carácter externo y autónoma respecto de cualquier otra forma de control o fiscalización que realicen los órganos internos de control **(Artículo 6)**.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Supletoriedad

A falta de disposición expresa en esta Ley, se aplicarán en forma supletoria y en lo conducente, la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria; la Ley General de Contabilidad Gubernamental; la Ley de Disciplina Financiera de las Entidades Federativas y los Municipios; la Ley de Coordinación Fiscal; la Ley de Ingresos; el Código Fiscal de la Federación; la Ley Federal de Procedimiento Administrativo; la Ley General de Responsabilidades Administrativas; Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción, y el Presupuesto de Egresos, así como las disposiciones relativas del derecho común federal, sustantivo y procesal, en ese orden.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Colaboración con la ASF para efecto de autorías e investigaciones

Los servidores públicos, así como cualquier entidad, persona física o moral, pública o privada, fideicomiso, mandato o fondo, o cualquier otra figura jurídica, que reciban o ejerzan recursos públicos federales o participaciones federales, deberán proporcionar la información y documentación que solicite la Auditoría Superior de la Federación para efectos de sus auditorías e investigaciones, de conformidad con los procedimientos establecidos en las leyes y sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.

De no proporcionar la información, los responsables serán sancionados con multa y, en su caso, en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas y de la legislación penal aplicable.  
**(Artículos 9 y 10).**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Objeto de la fiscalización de la Cuenta Pública

1. Evaluar los resultados de la gestión financiera.
2. Verificar el cumplimiento de los objetivos contenidos en los programas.
3. Promover las acciones o denuncias correspondientes para la imposición de las sanciones administrativas y penales por las faltas graves que se adviertan derivado de sus auditorías e investigaciones, así como dar vista a las autoridades competentes cuando detecte la comisión de faltas administrativas no graves para que continúen la investigación respectiva y promuevan la imposición de las sanciones que procedan.
4. Las demás que formen parte de la fiscalización de la Cuenta Pública o de la revisión del cumplimiento de los objetivos de los programas federales.

**(Artículo 14)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Atribuciones de la ASF para la fiscalización de la Cuenta Pública

Dichas atribuciones se encuentran contenidas en el artículo 17 de la Ley. Destaca la contenida en la fracción XVII que establece lo siguiente:

Promover y dar seguimiento ante las autoridades competentes para la imposición de las sanciones que correspondan a los servidores públicos federales, de las entidades federativas, de los municipios y de las alcaldías de la Ciudad de México; y los particulares, a las que se refiere el Título Cuarto de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos y presentará denuncias y querrelas penales.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Observaciones de la ASF

La Auditoría Superior de la Federación dará a conocer a las entidades fiscalizadas la parte que les corresponda de los resultados finales de las auditorías y las observaciones preliminares que se deriven de la revisión de la Cuenta Pública, a efecto de que dichas entidades presenten las justificaciones y aclaraciones que correspondan.

Una vez que la Auditoría Superior de la Federación valore las justificaciones, aclaraciones y demás información a que hacen referencia los párrafos anteriores, podrá determinar la procedencia de eliminar, rectificar o ratificar los resultados y las observaciones preliminares que les dio a conocer a las entidades fiscalizadas, para efectos de la elaboración definitiva de los Informes individuales.

**(Artículo 20 )**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

## De los informes que deberá emitir la ASF

La ASF deberá rendir los siguientes informes: general, específicos e individuales. Dichos informes serán públicos conforme a lo establecido en la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública, siempre y cuando no se revele información que se considere temporalmente reservada o que forme parte de un proceso de investigación, en los términos previstos en la legislación aplicable.

Titulo Segundo, Capítulo II, en relación con el artículo 5.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Informe General

La Auditoría Superior de la Federación tendrá un plazo que vence el 20 de febrero del año siguiente al de la presentación de la Cuenta Pública, para rendir el Informe General correspondiente a la Cámara, por conducto de la Comisión.

El informe deberá contener, mínimo:

1. Un resumen de las auditorías realizadas y las observaciones realizadas.
2. Las áreas claves con riesgo identificadas en la fiscalización.
3. Un resumen de los resultados de la fiscalización del gasto federalizado, participaciones federales y la evaluación de la deuda fiscalizable.
4. La descripción de la muestra del gasto público auditado, señalando la proporción respecto del ejercicio de los poderes de la Unión, la Administración Pública Federal, el gasto federalizado y el ejercido por órganos constitucionales autónomos.



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Informe General

5. Derivado de las Auditorías, en su caso y dependiendo de la relevancia de las observaciones, un apartado donde se incluyan sugerencias a la Cámara para modificar disposiciones legales a fin de mejorar la gestión financiera y el desempeño de las entidades fiscalizadas.
6. Un apartado que contenga un análisis sobre las proyecciones de las finanzas públicas contenidas en los Criterios Generales de Política Económica para el ejercicio fiscal correspondiente y los datos observados al final del mismo.

**(Artículos 33 y 34)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Informes Individuales

Los informes individuales de auditoría que concluyan durante el periodo respectivo deberán ser entregados a la Cámara, por conducto de la Comisión, el último día hábil de los meses de junio y octubre, así como el 20 de febrero del año siguiente al de la presentación de la Cuenta Pública.

Los Informes Individuales de auditoría contendrán, mínimo:

1. Los criterios de selección, el objetivo, el alcance, los procedimientos de auditoría aplicados y el dictamen de la revisión.
2. Los nombres de los servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación a cargo de realizar la auditoría o, en su caso, de los despachos o profesionales independientes contratados para llevarla a cabo;



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Informes Individuales

3. El cumplimiento, en su caso, de la Ley de Ingresos, el Presupuesto de Egresos, de la Ley Federal de Deuda Pública, la Ley de Coordinación Fiscal, de la Ley General de Contabilidad Gubernamental, y demás disposiciones jurídicas;
4. Los resultados de la fiscalización efectuada;
5. Las observaciones, recomendaciones, acciones, con excepción de los informes de presunta responsabilidad administrativa, y en su caso denuncias de hechos, y
6. Un apartado específico en cada una de las auditorías realizadas donde se incluyan una síntesis de las justificaciones y aclaraciones que, en su caso, las entidades fiscalizadas hayan presentado en relación con los resultados y las observaciones que se les hayan hecho durante las revisiones.

**(Artículos 35 y 36)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Acciones y recomendaciones derivadas de la fiscalización

El informe individual que contenga las acciones y las recomendaciones que les correspondan, para que, en un plazo de 30 días hábiles, presenten la información y realicen las consideraciones pertinentes será enviado a las entidades fiscalizadas, dentro de un plazo de 10 días hábiles siguientes a que haya sido entregado a la Cámara.

Con la notificación del informe individual a las entidades fiscalizadas quedarán formalmente promovidas y notificadas las acciones y recomendaciones contenidas en dicho informe, salvo en los casos del informe de presunta responsabilidad administrativa y de las denuncias penales y de juicio político, los cuales se notificarán a los presuntos responsables en los términos de las leyes que rigen los procedimientos respectivos.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Acciones y recomendaciones derivadas de la fiscalización

La Auditoría Superior de la Federación deberá pronunciarse en un plazo de 120 días hábiles, contados a partir de su recepción, sobre las respuestas emitidas por las entidades fiscalizadas, en caso de no hacerlo, se tendrán por atendidas las acciones y recomendaciones.

**(Artículos 39-43)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# De la conclusión a la revisión de la Cuenta Pública

La Comisión realizará un análisis de los informes individuales, en su caso, de los informes específicos, y del Informe General y lo enviará a la Comisión de Presupuesto.

La Comisión de Presupuesto estudiará el Informe General, el análisis referido en el párrafo anterior y el contenido de la Cuenta Pública. La Comisión de Presupuesto someterá a votación del Pleno el dictamen correspondiente a más tardar el 31 de octubre del año siguiente al de la presentación de la Cuenta Pública.



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# De la conclusión a la revisión de la Cuenta Pública

El dictamen deberá contar con el análisis pormenorizado de su contenido y estar sustentado en conclusiones técnicas del Informe General y recuperando las discusiones técnicas realizadas en la Comisión, para ello acompañará a su Dictamen, en un apartado de antecedentes, el análisis realizado por la Comisión.

La aprobación del dictamen no suspende el trámite de las acciones promovidas por la Auditoría Superior de la Federación.

**(Artículos 44-46)**



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# **Fiscalización de recursos federales administrados o ejercidos por órdenes de gobierno locales y por particulares, así como de las participaciones federales**

La Auditoría Superior de la Federación fiscalizará directamente los recursos federales que administren o ejerzan las entidades federativas, los municipios y las alcaldías de la Ciudad de México; asimismo, fiscalizará directamente los recursos federales que se destinen y se ejerzan por cualquier entidad, persona física o moral, pública o privada, y los transferidos a fideicomisos, mandatos, fondos o cualquier otra figura jurídica, sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Fiscalización de recursos federales administrados o ejercidos por órdenes de gobierno locales y por particulares, así como de las participaciones federales

La Auditoría Superior de la Federación fiscalizará las participaciones federales conforme a la facultad establecida en el artículo 79, fracción I, párrafo segundo, de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos.

Así mismo, fiscalizará as garantías que, en su caso, otorgue el Gobierno Federal y el destino y ejercicio de los recursos correspondientes a la deuda pública contratada que hayan realizado dichos gobiernos estatales y municipales.

**(Artículos 47-52)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Fiscalización durante el Ejercicio Fiscal en Curso o de Ejercicios Anteriores

Cualquier persona podrá presentar denuncias fundadas cuando se presuma el manejo, aplicación o custodia irregular de recursos públicos federales, o de su desvío, en los supuestos previstos en esta Ley, la Auditoría Superior de la Federación, previa autorización de su Titular, podrá revisar la gestión financiera de las entidades fiscalizadas, durante el ejercicio fiscal en curso, así como respecto a ejercicios fiscales distintos al de la Cuenta Pública en revisión.

Las denuncias podrán presentarse a la Cámara, a la Comisión o directamente a la Auditoría Superior de la Federación.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Fiscalización durante el Ejercicio Fiscal en Curso o de Ejercicios Anteriores

El escrito de denuncia deberá contar, como mínimo:

El ejercicio en que se presentan los presuntos hechos irregulares.

Descripción de los presuntos hechos irregulares.

Al escrito de denuncia deberán acompañarse los elementos de prueba, cuando sea posible, que se relacionen directamente con los hechos denunciados. La Auditoría Superior de la Federación deberá proteger en todo momento la identidad del denunciante.

**(Artículos 59-66)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Determinación de Daños y Perjuicios contra la Hacienda Pública Federal o al patrimonio de los entes públicos

Si de la fiscalización que realice la Auditoría Superior de la Federación se detectaran irregularidades que permitan presumir la existencia de responsabilidades a cargo de servidores públicos o particulares, la Auditoría Superior de la Federación procederá, entre otras cosas, a promover ante el Tribunal de Justicia Administrativa, en los términos de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, la imposición de sanciones a los servidores públicos por las faltas administrativas graves que detecte durante sus auditorías e investigaciones. Lo anterior con el objeto resarcir el monto de los daños y perjuicios estimables en dinero que se hayan causado a la Hacienda Pública Federal o, en su caso, al patrimonio de los entes públicos y sin perjuicio de las demás sanciones administrativas que, en su caso, el mencionado Tribunal imponga a los responsables.

**(Artículos 67-74)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

## Recurso de reconsideración

En contra de las multas impuestas por la ASF procede el recurso de reconsideración, mismo que deberá presentado en un plazo de 15 días a partir de la notificación de la multa correspondiente.

Dicho recurso deberá contener:

La mención de la autoridad administrativa que impuso la multa, el nombre y firma autógrafa del recurrente, el domicilio que señala para oír y recibir notificaciones, la multa que se recurre y la fecha en que se le notificó, los agravios que a juicio de la entidad fiscalizada y, en su caso, de los servidores públicos, o del particular, persona física o moral, les cause la sanción impugnada, asimismo se acompañará copia de ésta y de la constancia de notificación respectiva, así como las pruebas documentales o de cualquier otro tipo supervenientes que ofrezca y que tengan relación inmediata y directa con la sanción recurrida.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

## Recurso de reconsideración

Cuando no se cumpla con alguno de los requisitos establecidos en este artículo para la presentación del recurso de reconsideración, la Auditoría Superior de la Federación prevendrá por una sola vez al inconforme para que, en un plazo de cinco días naturales, subsane la irregularidad en que hubiere incurrido en su presentación.

Una vez desahogada la prevención, la Auditoría Superior de la Federación, en un plazo que no excederá de quince días naturales, acordará sobre la admisión o el desechamiento del recurso.

Desahogadas las pruebas, si las hubiere, la Auditoría Superior de la Federación examinará todos y cada uno de los agravios hechos valer por el recurrente y emitirá resolución dentro de los sesenta días naturales siguientes, a partir de que declare cerrada la instrucción, notificando dicha resolución al recurrente dentro de los veinte días naturales siguientes a su emisión.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Recurso de reconsideración

El recurrente podrá desistirse expresamente del recurso antes de que se emita la resolución respectiva, en este caso, la Auditoría Superior de la Federación lo sobreseerá sin mayor trámite.

La resolución que ponga fin al recurso tendrá por efecto confirmar, modificar o revocar la multa impugnada.

La interposición del recurso suspenderá la ejecución de la multa recurrida, siempre y cuando el recurrente garantice el pago de la multa.

**(Artículos 75-77)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Prescripción

La acción para fincar responsabilidades e imponer las sanciones por faltas administrativas graves prescribirá en siete años.

El plazo de prescripción se contará a partir del día siguiente a aquél en que se hubiere incurrido en la responsabilidad o a partir del momento en que hubiese cesado, si fue de carácter continuo.

**(Artículos 78 y 79)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Integración de la ASF

Al frente de la ASF estará un Titular que por el voto de las dos terceras partes de los miembros presentes de la Cámara.

El Titular de la Auditoría Superior de la Federación será auxiliado en sus funciones por los auditores especiales, así como por los titulares de unidades, directores generales, auditores y demás servidores públicos que al efecto señale el Reglamento Interior de la Auditoría Superior de la Federación, de conformidad con el presupuesto autorizado.

Entre otras causas, el titular de la ASF podrá ser removido del encargo por haber obtenido una evaluación del desempeño poco satisfactoria sin justificación, a juicio de la Comisión de Vigilancia de la ASF de la Cámara de Diputados del Congreso de la Unión, durante dos ejercicios consecutivos.

**(Artículos 83-93)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

## De la vigilancia de la ASF

La Comisión de Vigilancia de la ASF de la Cámara de Diputados del Congreso de la Unión, a través de su Unidad de Evaluación y Control vigilará que el Titular de la Auditoría Superior de la Federación, los auditores especiales y los demás servidores públicos de la Auditoría Superior de la Federación en el desempeño de sus funciones, se sujetarán a lo establecido en la Ley General de Responsabilidades Administrativas y a las demás disposiciones legales aplicables.

Para lograr su objetivo, podrá imponer las sanciones administrativas no graves previstas en la Ley General de Responsabilidades Administrativas o, tratándose de faltas graves en términos de dicha ley, promover la imposición de sanciones ante el Tribunal, por lo que contará con todas las facultades que dicha Ley otorga a las autoridades investigadoras y substanciadoras.

**(Artículos 102-109)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Contraloría Social

La Comisión de Vigilancia de la ASF de la Cámara de Diputados del Congreso de la Unión recibirá peticiones, propuestas, solicitudes y denuncias fundadas y motivadas por la sociedad civil, las cuales podrán ser consideradas por la Auditoría Superior de la Federación en el programa anual de auditorías y cuyos resultados deberán ser considerados en los informes individuales y, en su caso, en el Informe General. Dichas propuestas también podrán ser presentadas por conducto del Comité de Participación Ciudadana a que se refiere la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción, debiendo el Auditor Superior de la Federación informar a la Comisión, así como a dicho Comité sobre las determinaciones que se tomen en relación con las propuestas relacionadas con el programa anual de auditorías



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# OTRAS REFORMAS LEGISLATIVAS

**REFORMAS A LA LEY DE COORDINACIÓN FISCAL** (Fiscalización de aportaciones federales y sus accesorios)

**REFORMAS A LA LEY GENERAL DE CONTABILIDAD GUBERNAMENTAL** (Integración de la información financiera relativa a recursos federales transferidos a las entidades federativas, municipios y alcaldías de la Ciudad de México)



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



LFRCF. Reformas  
20 05 2021

## Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación

**(PUBLICADA EN EL DIARIO OFICIAL  
DE LA FEDERACIÓN EL  
18/JULIO/2016 Y SUS REFORMAS  
DEL 11/ENERO/2021 Y 20/MAYO/2021**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

**SNA**

**COORDINAR A LAS  
AUTORIDADES DE LOS 3  
ÓRDENES DE GOBIERNO  
RESPONSABLES DE LA  
PREVENCIÓN, DETECCIÓN Y  
SANCIÓN DE  
RESPONSABILIDADES  
ADMINISTRATIVAS Y  
HECHOS DE CORRUPCIÓN,  
CON LA PARTICIPACIÓN  
DESTACADA DE LA  
SOCIEDAD CIVIL.**

**OBJETIVO**

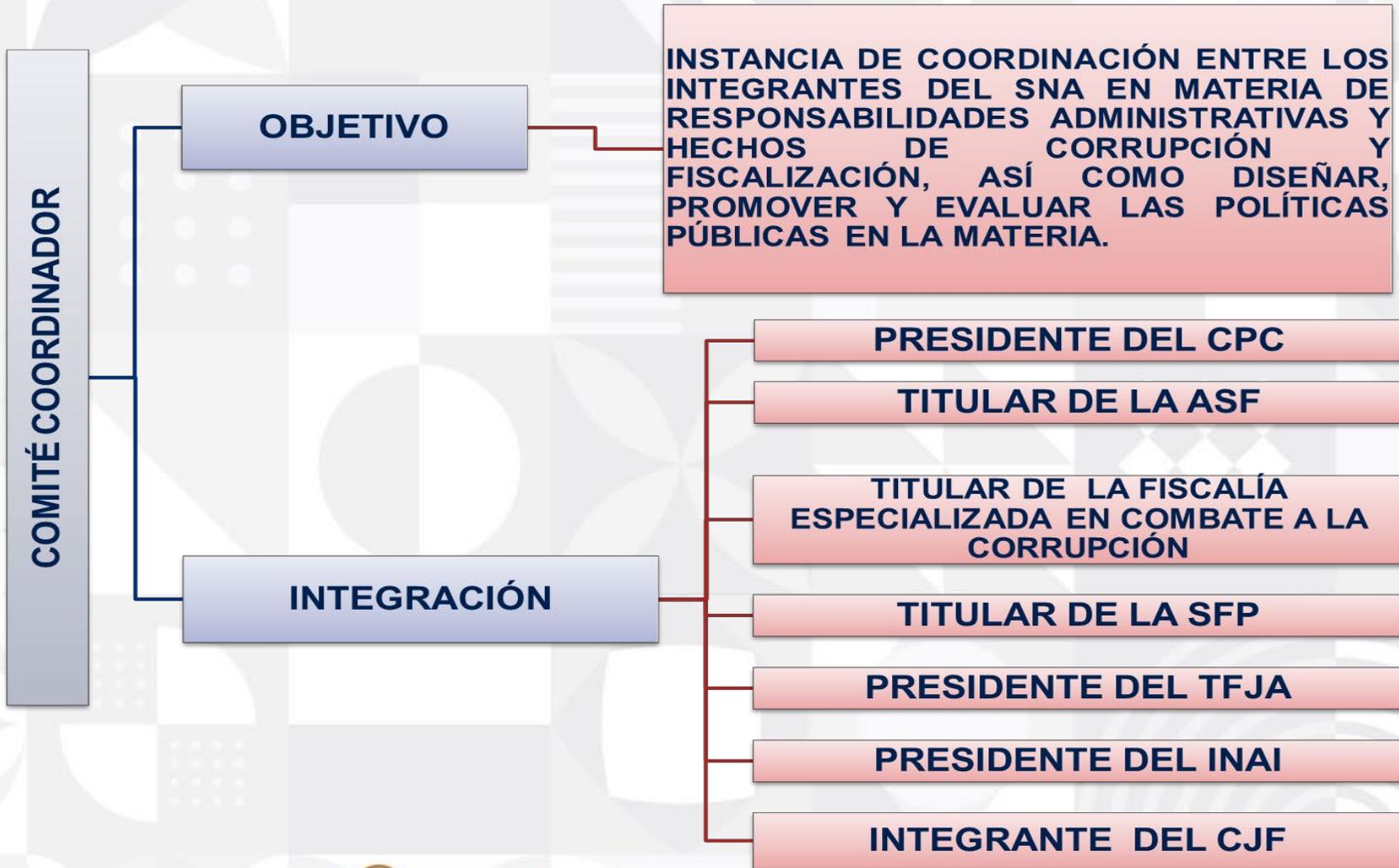


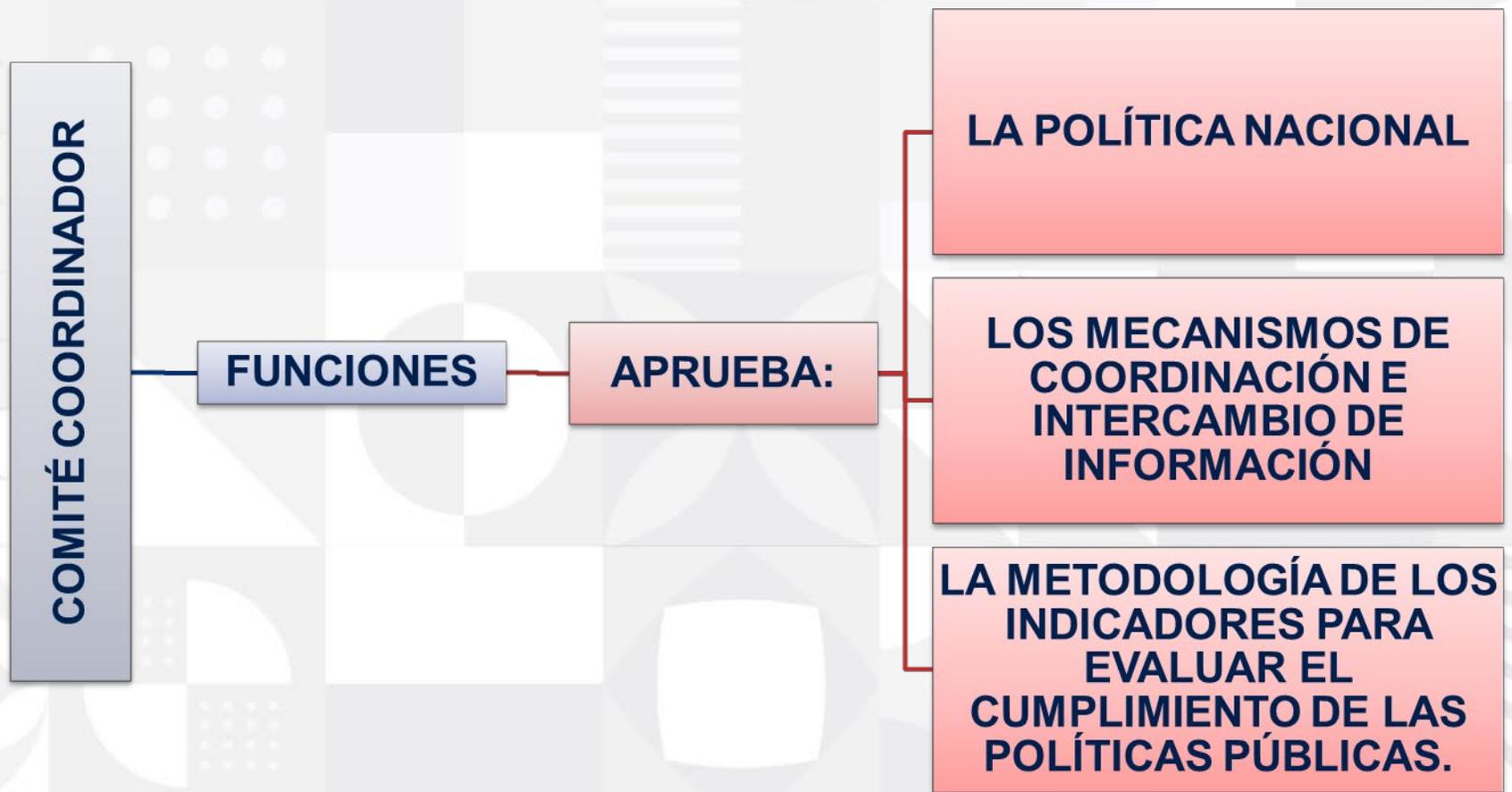
**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**

Secretaría de la Honestidad y la Función Pública







**COMITÉ COORDINADOR**

**ESTABLECERÁ LA PLATAFORMA DIGITAL NACIONAL QUE INCLUYE LOS SISTEMAS DE:**

**EVOLUCIÓN PATRIMONIAL, DE DECLARACIÓN DE INTERESES Y CONSTANCIA DE PRESENTACIÓN DE DECLARACIÓN FISCAL**

**SERVIDORES PÚBLICOS QUE INTERVENGAN EN CONTRATACIONES PÚBLICAS**

**SERVIDORES PÚBLICOS Y PARTICULARES SANCIONADOS**

**INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN DEL SNA Y DEL SNF**

**DENUNCIAS PÚBLICAS DE FALTAS ADMINISTRATIVAS Y HECHOS DE CORRUPCIÓN**

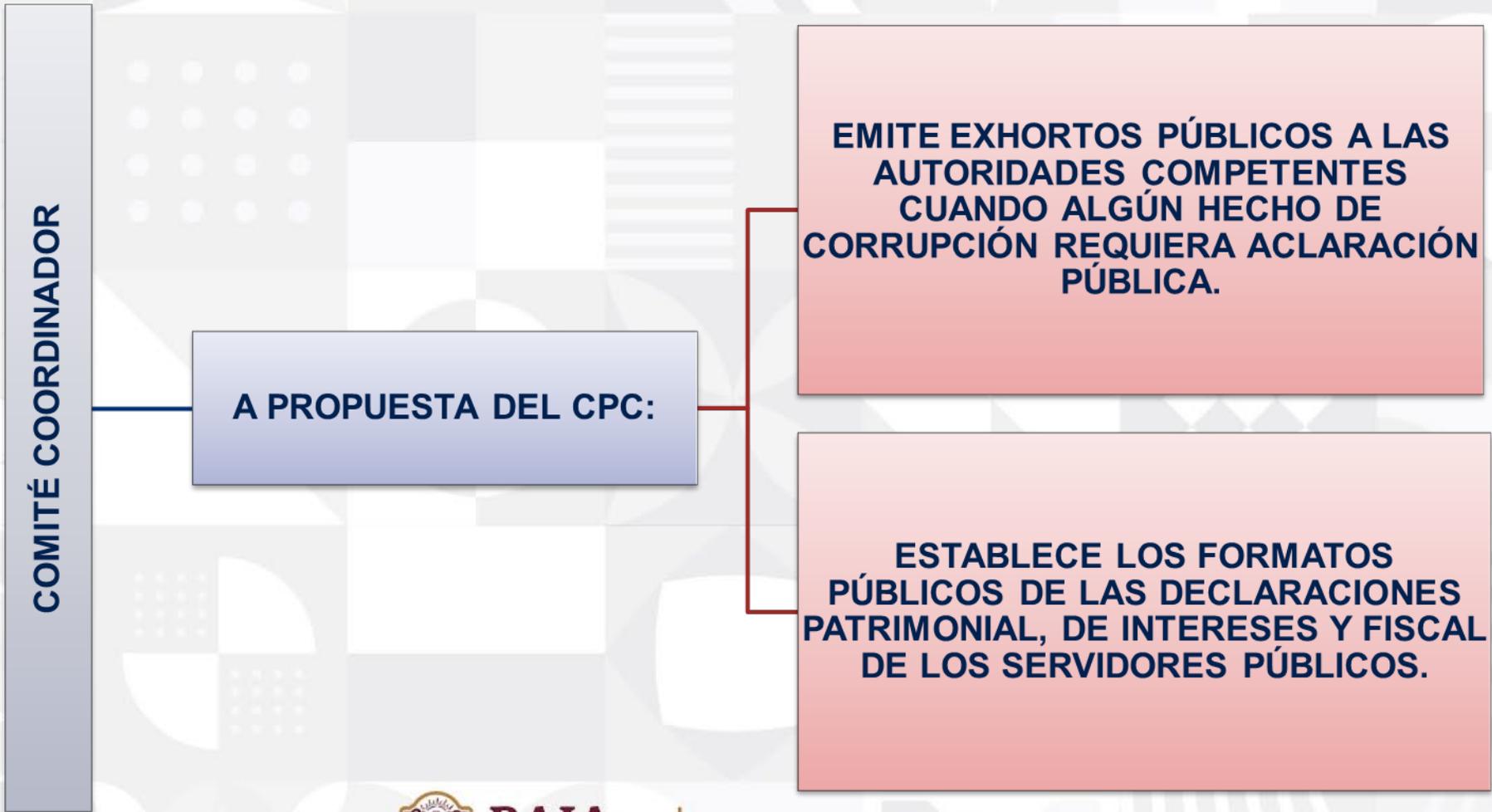
**INFORMACIÓN PÚBLICA DE CONTRATACIONES**

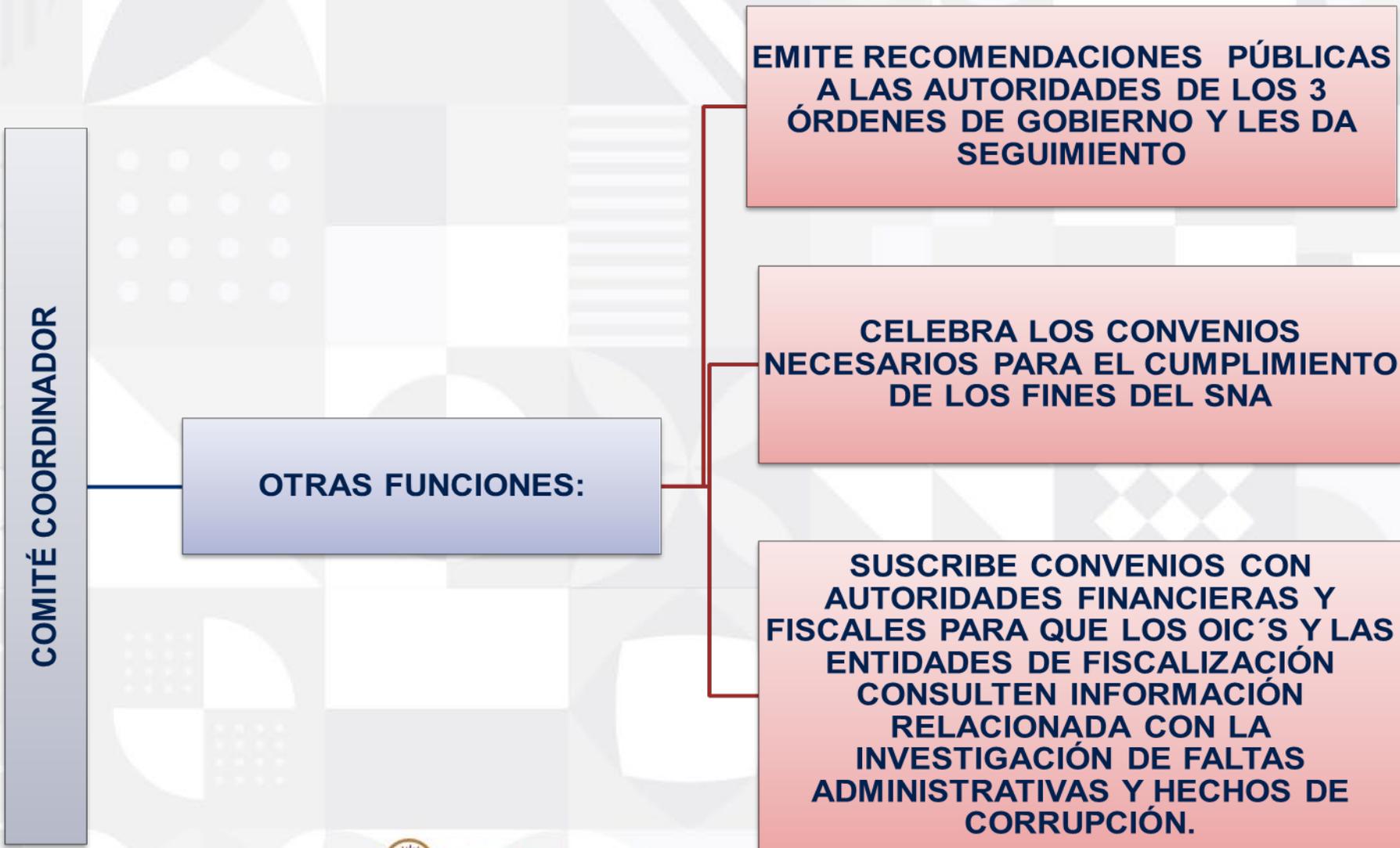


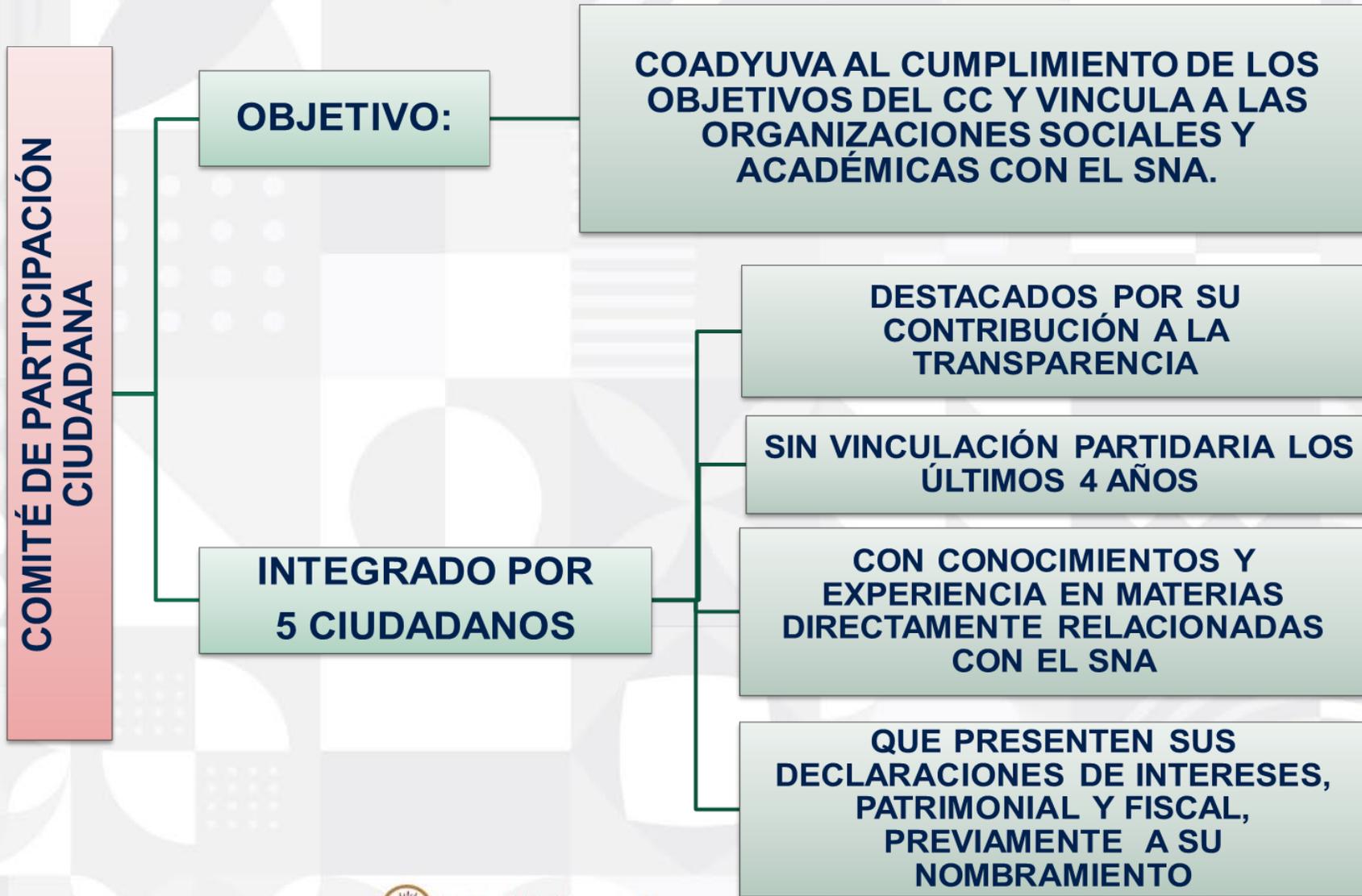
**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**

Secretaría de la Honestidad y la Función Pública







**COMITÉ DE PARTICIPACIÓN  
CIUDADANA**

**CARACTERÍSTICAS DEL  
CARGO**

**NO SON SERVIDORES PÚBLICOS**

**NO PUEDEN OCUPAR NINGÚN  
CARGO PÚBLICO**

**SOLO PUEDEN DESEMPEÑARSE EN  
PUESTOS PRIVADOS QUE NO  
IMPLIQUEN UN CONFLICTO DE  
INTERESES**

**SUJETOS A LA LGRA**

**PUEDEN SER REMOVIDOS POR ACTOS  
PARTICULARES VINCULADOS CON  
FALTAS ADMINISTRATIVAS GRAVES**

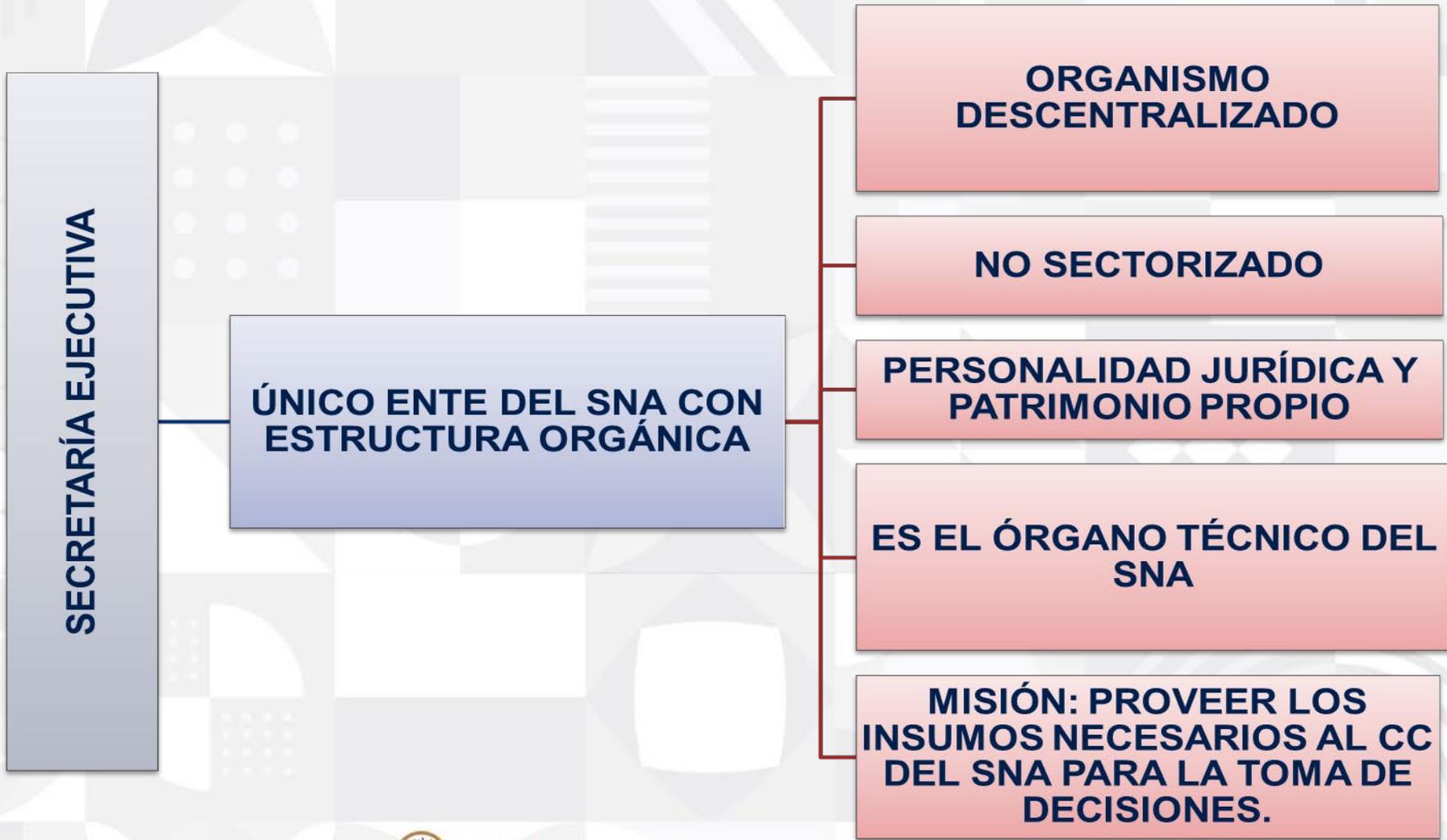
**POR PERIODOS ESCALONADOS DE  
5 AÑOS**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**

Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



# Sistema Nacional de Fiscalización



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

**SISTEMA NACIONAL  
DE FISCALIZACIÓN  
FUNCIONES**

**DISEÑO, APROBACIÓN Y  
PROMOCIÓN DE LAS POLÍTICAS  
GENÉRALES EN LA MATERIA**

**INSTRUMENTACIÓN DE  
MECANISMO DE COORDINACIÓN Y  
DE INTERCAMBIO DE  
INFORMACIÓN**

**EMISIÓN DE LINEAMIENTOS PARA  
LA MEJORA INSTITUCIONAL**

**APROBACIÓN DE NORMAS  
PROFESIONALES HOMOLOGADAS  
PARA LA FISCALIZACIÓN**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**

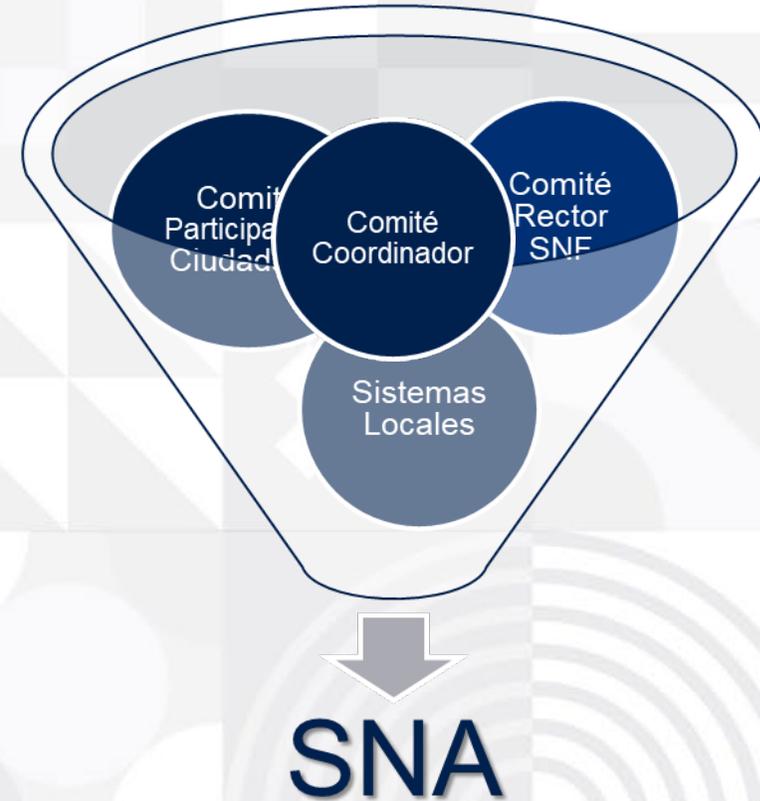
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Normas que regulan el funcionamiento del SNF

**Artículo 46  
LGSNA**



**El Comité Rector del  
SNF será el encargado  
de emitir las normas  
que regulen el  
funcionamiento del  
Sistema**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Normas que regulan el funcionamiento del SNF

**Estatutos**



**Marco para el funcionamiento del Sistema**

ASF | SF | CPCEF

**Estatutos del Sistema Nacional de Fiscalización**

**Preámbulo**

**Considerando**

Que la reciente aprobación de los cambios constitucionales que dan origen al Sistema Nacional Anticorrupción, el 18 de julio de 2017 se publicó, en el Diario Oficial de la Federación, la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción, misma que define al Sistema Nacional de Fiscalización;

Que en su artículo 39 establece que contará con un Comité Rector, mismo que será presidido de manera dual por el Auditor Superior de la Federación y el titular de la Secretaría de la Función Pública, o por los representantes que de manera respectiva designen para estos efectos;

Que de conformidad con el artículo 7 de la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción, el Comité Rector es uno de los cuatro integrantes del Sistema Nacional Anticorrupción;

Que en el artículo 46 de la Ley General del Sistema Nacional anticorrupción se señala que el Comité Rector del Sistema Nacional de Fiscalización será el encargado de emitir las normas, tanto, del mismo Comité.

La Secretaría de la Función Pública, las entidades de fiscalización homólogas encargadas de la calidad de integrantes del Sistema, mismos que serán el marco para el funcionamiento del Sistema.

ASF | SF | CPCEF

**Título Primero**  
**De la definición e integrantes del Sistema Nacional de Fiscalización**

Artículo 1. El Sistema Nacional de Fiscalización es el conjunto de mecanismos interinstitucionales de coordinación entre los órganos responsables de las tareas de auditoría gubernamental en los distintos órdenes de gobierno, con el objetivo de maximizar la cobertura y el impacto de la fiscalización en todo el país, con base en una visión estratégica, la aplicación de estándares profesionales similares, la creación de capacidades y el intercambio efectivo de información, sin incurrir en duplicidades u omisiones.

Artículo 2. Son integrantes del Sistema Nacional de Fiscalización:

- La Auditoría Superior de la Federación;
- La Secretaría de la Función Pública;
- Las entidades de fiscalización superiores locales, y
- Las secretarías o instancias homólogas encargadas del control interno en las entidades federativas.

**Título Segundo**  
**De los Objetivos y Estructura del Sistema Nacional de Fiscalización**

Artículo 3. El Sistema Nacional de Fiscalización tiene por objeto establecer acciones y mecanismos de coordinación entre los integrantes del mismo, en el ámbito de sus respectivas competencias para promover el intercambio de información, ideas y experiencias encaminadas a avanzar en el desarrollo de la fiscalización de los recursos públicos.

Artículo 4. El Sistema Nacional de Fiscalización contará en su estructura con un Comité Rector, quien se auxiliará de las instancias de trabajo que establezca para el cumplimiento de los objetivos del Sistema.



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Normas que regulan el funcionamiento del SNF

---

**Siete  
Títulos  
27  
Artículos**

Título Primero → Disposiciones Generales

---

Título Segundo → Del Comité Rector del Sistema Nacional de Fiscalización

---

Título Tercero → Instancias de Trabajo del Sistema Nacional de Fiscalización

---

Título Cuarto → Reuniones Plenarias del Sistema Nacional de Fiscalización

---

Título Quinto → Asuntos Emergentes

---

Título Sexto → Informe al Comité Coordinador del Sistema Nacional Anticorrupción

---

Título Séptimo → Obligaciones de los Integrantes del Sistema Nacional de Fiscalización

---



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Título Primero: Disposiciones Generales

**El SNF tiene por objeto**

**Art. 37 LGSNA**

- Establecer mecanismos de coordinación, entre los integrantes del mismo, en el ámbito de sus respectivas competencias, promoverán el intercambio de información, ideas y experiencias encaminadas a avanzaren el desarrollo de la fiscalización de los recursos públicos

**Estatutos**



- Regular las actividades para el funcionamiento y operación del SNF, y contribuir al cumplimiento del objeto del SNF, resguardando los principios rectores del servicio público:

**Disposiciones de carácter general y deberán ser observadas por integrantes del SNF**

**Disciplina,  
legalidad,  
objetividad,  
profesionalismo,  
honestidad, lealtad,  
imparcialidad,  
eficiencia,  
eficacia, equidad,  
transparencia,  
rendición de  
cuentas,  
economía,  
integridad y  
competencia por  
mérito**

# Título Segundo: Comité Rector del SNF



# Grupos de Trabajo

## PLATAFORMA VIRTUAL DEL SNF

TRANSPARENCIA



NORMAS PROFESIONALES



JURÍDICO CONSULTIVO



CREACIÓN DE CAPACIDADES

COORDINACIÓN PARA LA FISCALIZACIÓN



CONTROL INTERNO



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



# Riesgos del Sistema Nacional de Fiscalización



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Marco legal local inconsistente con las leyes generales y federales



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Nuevas atribuciones de la ASF



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

## 1.- SE ELIMINAN PRINCIPIOS DE ANUALIDAD Y POSTERIORIDAD

- AUDITORÍAS DURANTE EL EJERCICIO EN CURSO
- AUDITORÍAS SOBRE ACTOS IRREGULARES COMETIDOS EN EJERCICIOS ANTERIORES



## DENUNCIAS

**PRESUMA EL MANEJO, APLICACIÓN O CUSTODIA  
IRREGULAR DE RECURSOS PÚBLICOS FEDERALES O  
DESVÍO**

**SUPUESTOS DE LA LFRCF**

**ASF PODRÁN REVISAR LA GESTIÓN FINANCIERA DE LAS  
ENTIDADES FISCALIZADAS**

**DURANTE EL EJERCICIO EN CURSO Y RESPECTO DE  
EJERCICIOS FISCALES DISTINTOS AL DE LA CP EN  
REVISIÓN**

**SE PRESENTARÁN A LA CÁMARA, LA COMISIÓN O LA ASF**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

## **2.- MAYOR PLAZO PARA LA FISCALIZACIÓN DE LA CP**

- **INICIA FISCALIZACIÓN DE LA CP EL PRIMER DÍA HÁBIL DE ENERO**
- **LA ASF PODRÁ SOLICITAR LA INFORMACIÓN QUE REQUIERA DURANTE EL EJERCICIO FISCAL PARA PODER PLANEAR SUS AUDITORÍAS**
- **ENTREGA DEL INFORME GENERAL EJECUTIVO DEL RESULTADO DE LA FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA CUENTA PÚBLICA EL 20 DE FEBRERO DEL AÑO SIGUIENTE AL DE LA PRESENTACIÓN DE LA CUENTA PÚBLICA.**



### **3. MAYOR OPORTUNIDAD EN LA PRESENTACIÓN DE LOS RESULTADOS**

- **ENTREGA DE INFORMES INDIVIDUALES**
  - **ÚLTIMO DÍA HÁBIL DE JUNIO Y OCTUBRE**
  - **20 DE FEBRERO DEL AÑO SIGUIENTE AL DE PRESENTACIÓN DE LA CP**



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Nuevo Mecanismo de Emisión de Acciones



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

## **4.- AMPLIACIÓN DE LAS MATERIAS OBJETO DE FISCALIZACIÓN**

- LA ASF PUEDE FISCALIZAR EL DESTINO Y EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS PROVENIENTES DE DEUDA PÚBLICA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS Y MUNICIPIOS QUE ESTÉ GARANTIZADA POR LA FEDERACIÓN.**



# DISCIPLINA FINANCIERA

**LA ASF DEBERÁ FISCALIZAR**

**LA OBSERVANCIA DE LAS  
REGLAS DE DISCIPLINA  
FINANCIERA**

**LA CONTRATACIÓN DE  
LOS FINANCIAMIENTOS  
Y OTRAS  
OBLIGACIONES**

**EL CUMPLIMIENTO DE INSCRIBIR  
Y PUBLICAR LA TOTALIDAD DE  
SUS FINANCIAMIENTOS**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# GASTO FEDERALIZADO

**ASF FISCALIZARÁ DIRECTAMENTE**

**RECURSOS FEDERALES QUE ADMINISTRAN O  
EJERZAN LAS ENTIDADES FEDERATIVAS,  
MUNICIPIOS Y ALCALDÍA DE LA CDMX**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# PARTICIPACIONES

- SE FACULTA A LA ASF PARA QUE FISCALICE LAS PARTICIPACIONES DE MANERA DIRECTA O COORDINADA.



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

## **PARTICIPACIONES FEDERALES**

**APLICACIÓN DE FORMULAS DE DISTRIBUCIÓN**

**OPORTUNIDAD EN LA MINISTRACIÓN DE LOS RECURSOS**

**EJERCICIO CONFORME A LAS DISPOSICIONES LOCALES APLICABLES**

**FINANCIAMIENTOS Y OTRAS OBLIGACIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS GARANTIZADOS CON PARTICIPACIONES FEDERALES**

**CUMPLIMIENTO DE LOS OBJETIVOS DE LOS PROGRAMAS FINANCIADOS CON ÉSTOS RECURSOS**

**DEUDA DE LAS ENTIDADES FEDERATIVAS GARANTIZADA CON PARTICIPACIONES FEDERALES**



**BAJA CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# INVESTIGACIÓN Y SUBSTANCIACIÓN

**ASF Y LAS EFSL SERÁN  
COMPETENTES PARA INVESTIGAR Y  
SUBSTANCIAR LAS FALTAS  
ADMINISTRATIVAS GRAVES.**

**(ACTOS U OMISIONES POSTERIORES  
AL 18 DE JULIO DE 2017)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

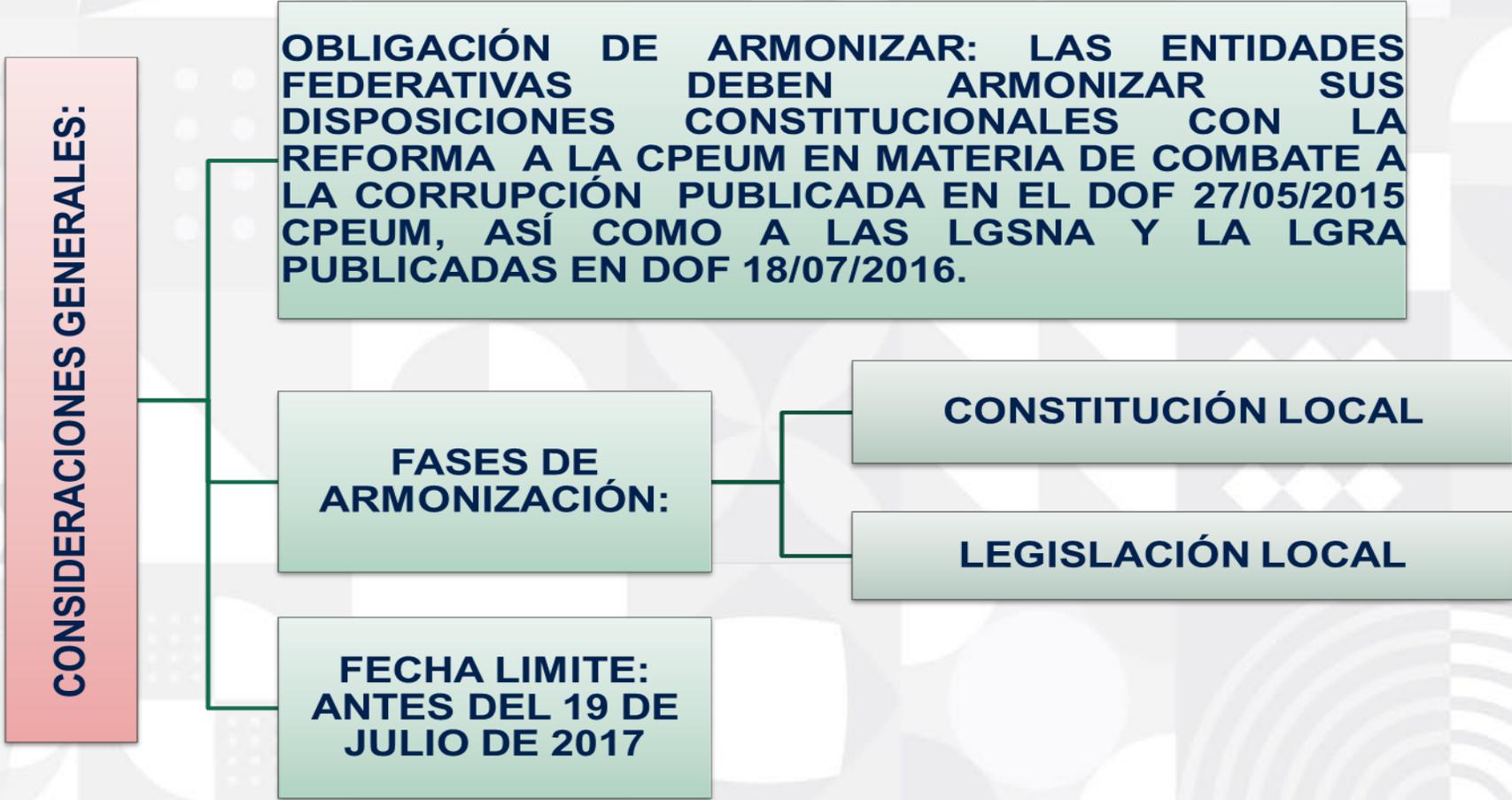
**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública

# Implementación de la Reforma Anticorrupción en las Entidades Federativas



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



**REQUISITOS MÍNIMOS  
REFORMA  
CONSTITUCIONAL  
LOCAL.**

**A) SISTEMA LOCAL ANTICORRUPCIÓN**

**B) TRIBUNAL DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA**

**C) FISCALÍA ESTAL ANTICORRUPCIÓN**

**D) PRESENCIA DE OIC's EN TODOS LOS ENTES  
PÚBLICOS LOCALES**

**E) DISTRIBUCIÓN CLARA DE COMPETENCIAS DE  
OIC's, SECRETARÍA DE CONTROL INTERNO Y EFL**

**F) FISCALIZACIÓN SUPERIOR LOCAL Y  
ENTIDADES FISCALIZADORAS LOCALES.**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública



# HUACUJA BETANCOURT Y HAW MAYER ABOGADOS, S.C.

**Mtro. Sergio E. Huacuja Betancourt**  
**Socio – Director**

**Providencia Núm. 1431, Col. Del Valle, C.P. 03100,  
Alcaldía Benito Juárez, Ciudad de México  
Tel.: 55 5559 – 2161**

**Email: [shuacuja@hbhm.com.mx](mailto:shuacuja@hbhm.com.mx)**



**[sergio\\_huacuja](https://twitter.com/sergio_huacuja)**

**[www.hbhm.com.mx](http://www.hbhm.com.mx)**



**BAJA  
CALIFORNIA**  
GOBIERNO DEL ESTADO

**FUNCIÓN PÚBLICA**  
Secretaría de la Honestidad y la Función Pública