

ACFE

Capítulo México

“Chapter of the year award 2011”



www.acfe-mexico.com.mx



SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN

Desafíos en la fiscalización

Dra. Muna D. Buchahin, CFE, CFE, CGAP, CRMA

Febrero 2019



SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN

Instancia de coordinación entre las autoridades de todos los órdenes de gobierno competentes en la prevención, detección y sanción de las responsabilidades administrativas, hechos de corrupción, en la fiscalización y control de recursos públicos.

REFORMA ANTICORRUPCIÓN

- ✓ Se fortalecen y amplían las facultades de fiscalización de la ASF y de las EFS .
- ✓ Se crean salas especializadas para la atención de las faltas administrativas graves.
- ✓ Corresponsabilidad entre los poderes públicos y los órdenes de gobierno para combatir la corrupción.
- ✓ Se establecen los parámetros para la legislación secundaria del nuevo marco constitucional.



Sistema Nacional de Fiscalización (SNF)

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. (LGSNA)

Sistema Nacional de Fiscalización (SNF)

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.

CPEUM- Criterios apropiados

Función pública

Legalidad

Honradez

Lealtad

Imparcialidad

Eficiencia 109-III

Recursos económicos se administrarán

Eficiencia

Eficacia

Economía

Transparencia

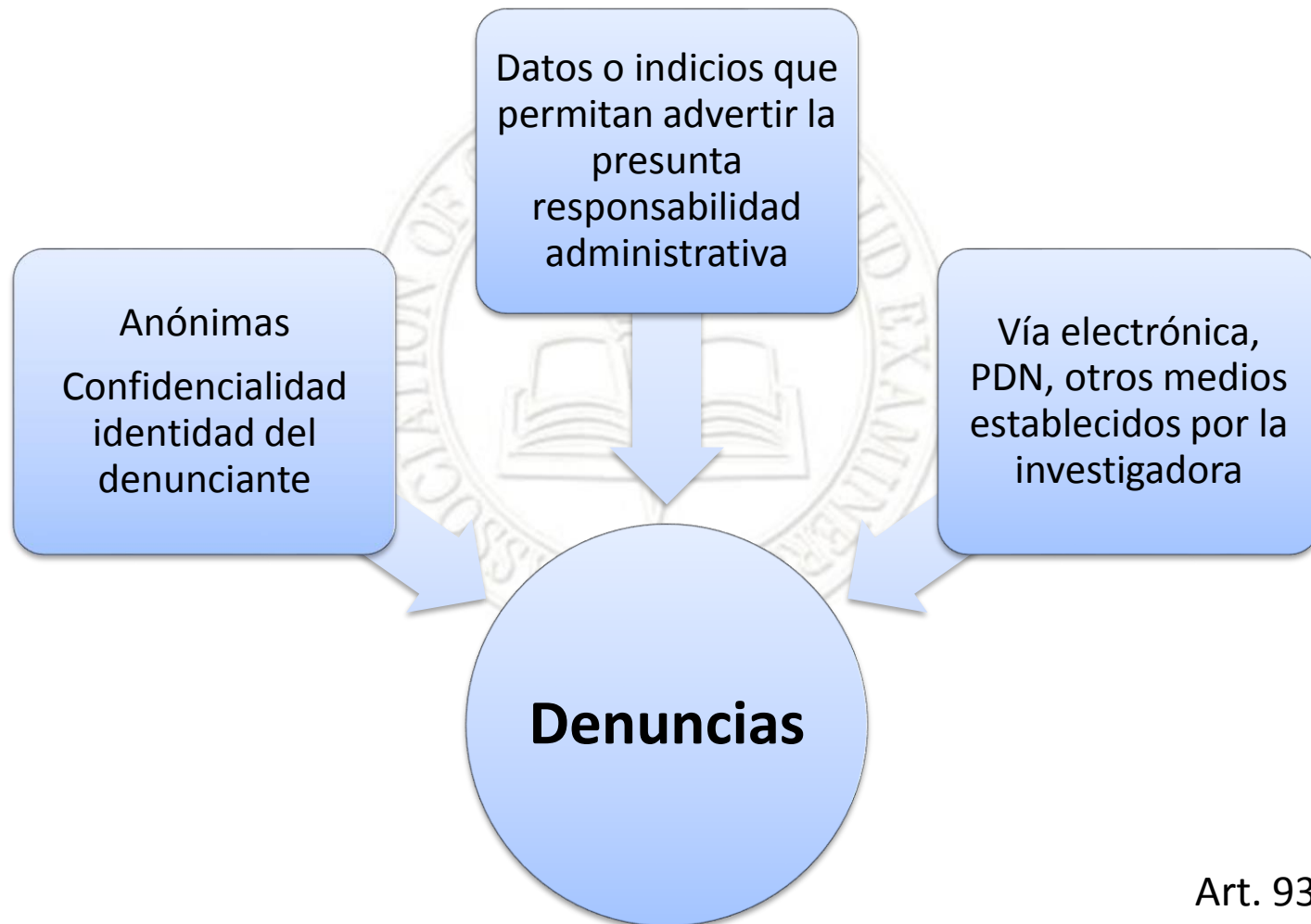
Honradez

Objetivos destinados 134

De oficio

- ✓ Podrán realizar auditorías o investigaciones (independientes de las motivadas por denuncia)
- ✓ Fundadas y motivadas
- ✓ Indicio de conductas de servidores públicos y particulares que puedan constituir responsabilidades administrativas graves en el ámbito de su competencia

Por denuncia



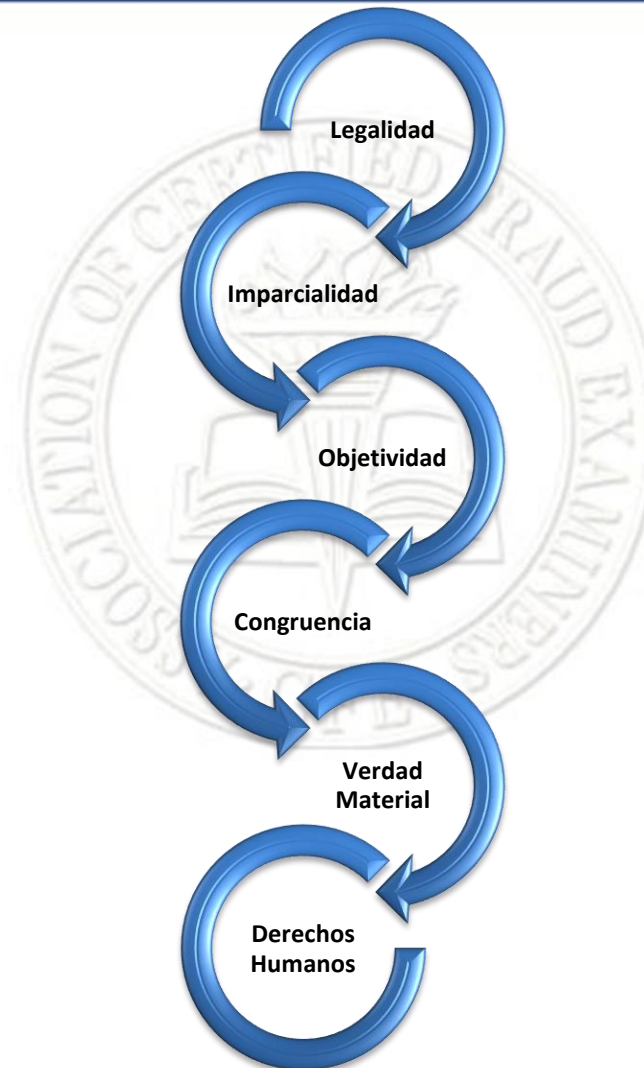


No obstante lo establecido por dicha Ley, misma que debe replicarse en los Estados, la lista del artículo 142 de la Ley de Instituciones de Crédito, no contempla que las secretarías de la función pública estatales o sus similares, ni las auditorías superiores de los estados, puedan solicitar información.

Ello limita el ejercicio de las facultades para el combate a la corrupción.

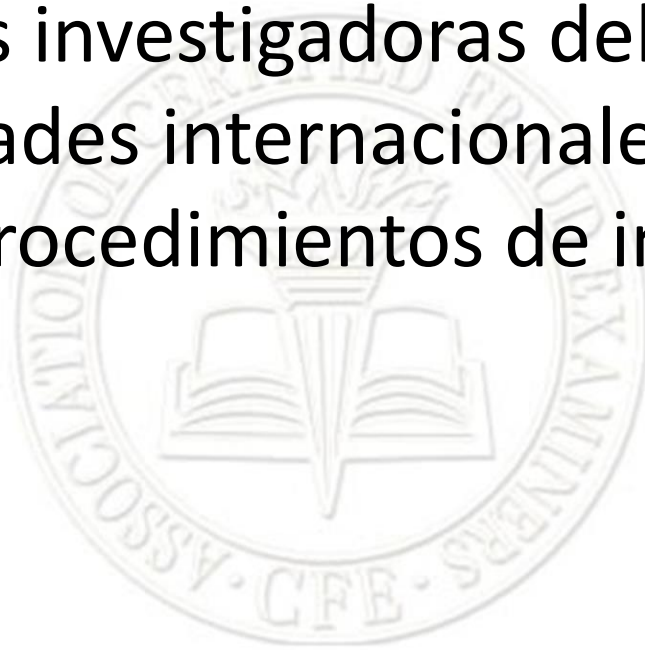
INVESTIGACIÓN

PRINCIPIOS RECTORES



Art 90

Las autoridades investigadoras deberán cooperar con las autoridades internacionales para fortalecer los procedimientos de investigación.



El artículo 15 del Reglamento Interior de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público, señala:

Artículo 15. Compete a la Unidad de Inteligencia Financiera:

...

XII. Proporcionar, requerir e intercambiar con las autoridades competentes nacionales y extranjeras la información y documentación necesaria para el ejercicio de sus facultades;

RETOS PARA LA IMPLEMENTACION

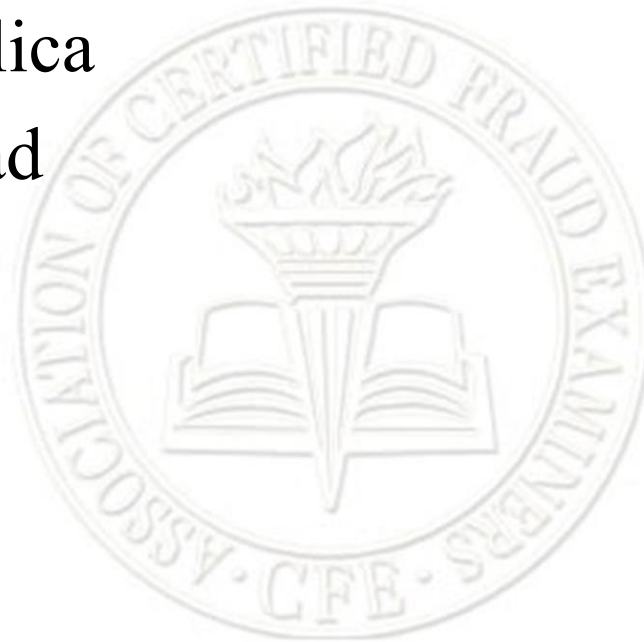
- Modificaciones a la legislación
- Construcción de criterios y lineamientos (transitorio 3º)
- Fiscalización efectiva
- Sistema de valores-Integridad
- Independencia
- Autonomía de Gestión
- Presupuesto incluyente *sin discrecionalidad*
- *Generación de información*

RETOS PARA LA IMPLEMENTACION

- ☐ Selección de personal por mérito
- ☐ Expertise, competencias y habilidades
- ☐ Certificación y actualización permanente
- ☐ Formación y capacitación
- ☐ Servicio civil de carrera-blindaje
- ☐ Estructura y recursos

- ASPECTOS CLAVES SNA - OCDE

- Sistema
- Integridad pública
- Responsabilidad
- Compromiso
- Estrategia
- Reglas
- Roles
- Apertura
- Cultura de la legalidad





Corrupción e Integridad OCDE



Gracias por hacer lo correcto

mdbuchahin@acfe-mexico.com.mx

Dra. Muna D. Buchahin, CFE, CFE, CGAP, CRMA

Febrero 2019