



Ética profesional y el Padrón de Integridad Empresarial de la SFP

2da parte

Área: Código de ética profesional IMCP

TaxDay[®]

TaxDay, generando seguridad fiscal en los negocios.

contacto@taxday.com.mx

Síguenos en Redes Sociales



Taxday Mexico



@Taxdaymexico



Nueva Normalidad y Negocios

Taxday Coyoacán: Héroes del 47 número 130, Colonia San Mateo, Código Postal 04120, Ciudad de México. Teléfono **55 6387 4450**

www.taxday.com.mx

TaxDay
2[®]

CPC Javier Martínez

Contador Público Certificado por el IMCP y la CNBV, egresado de la UNAM, con posgrado en Dirección de Empresa en el IPADE, especialista fiscal, auditor financiero y en prevención de lavado de dinero, con registro para dictaminar ante la AGAFF de la SHCP, Socio Director de **Taxday**, oficial de cumplimiento de una SOFOM; catedrático, conferencista, autor de libros y artículos en el área fiscal, anti lavado de dinero y financiera.

Facebook: Javier Martinez
jmartinez@taxday.com.mx



CURSO

en línea - webinar

Ética Profesional y Padrón de Integridad de la SFP

(Puntos obligatorios para cumplir con la NDC)





*“¿Las empresas tenemos responsabilidades en el nuevo esquema anti corrupción?
¿Qué es **lo peor** que nos puede pasar a las empresas que participamos en licitaciones públicas?”
Don Gerardo, Empresario.*

Papel membretado del proveedor
CARTA COMPROMISO ÉTICO

**PROVEEDORES, CONTRATISTAS,
PRESTADORES DE SERVICIOS, OTROS**

Ciudad de México, a ____ de _____ del 2018

**GRUPO EMPRENDEDOR, SA DE CV Y EMPRESAS FILIALES Y
SUBSIDIARIAS.**

P R E S E N T E.

Por medio de la presente carta de compromisos de naturaleza ética, MANIFIESTO que YO _(nombre completo)_ (como representante legal) de la empresa _____(*razón social completa*) __, encargada de proveer el servicio de _____ para Grupo Emprendedor, SA de CV (en lo sucesivo **GRUPO EMPRENDEDOR**) específicamente para la (las) sociedad(es) _____, que LA EMPRESA que represento Y/O YO MISMO EN MI CARÁCTER DE PERSONA FÍSICA, conozco las políticas de **CUMPLIMIENTO ÉTICO Y NORMATIVO DE GRUPO EMPRENDEDOR** y sus empresas filiales y subsidiarias, las cuales han sido dictadas por el Comité de Ética, de esa organización.

Asimismo manifiesto, que aceptamos respetar y seguir esos lineamientos, así como declaramos en lo particular haber leído el **Artículo II del CÓDIGO DE ÉTICA** de **GRUPO EMPRENDEDOR** y sus empresas filiales y subsidiarias, el cual establece lo siguiente:

II. El trato con nuestros proveedores, contratistas y prestadores de servicio.

“Las relaciones con proveedores son complejas por naturaleza y pueden dar lugar a conflictos de intereses, no obstante la excelencia de dichas relaciones y el afán de mutua colaboración que las caracteriza. Debemos evitar formar con nuestros proveedores cualquier tipo de relación personal que

pueda crear dichos conflictos, afectar nuestra objetividad o dar la apariencia de una conducta indebida.

*La recepción de pagos directos o indirectos de parte de nuestros proveedores está absolutamente prohibida y puede llegar a constituir una conducta o hecho de naturaleza delictiva. El tono de nuestras relaciones con nuestros proveedores debe ser profesional y debemos cerciorarnos de cumplir y de que nuestros proveedores compartan, promuevan y se adhieran a los valores y principios de **GRUPO EMPRENDEDOR**.*

Debemos seleccionar a nuestros proveedores con base en su competitividad y los méritos de sus productos, precios y servicios.

Debemos cerciorarnos de comunicarles en forma clara y precisa las necesidades de nuestra empresa con respecto a cada orden concreta; y asegurarnos de recibir un valor adecuado a la contraprestación pagada.

Todas las operaciones con nuestros proveedores deben celebrarse de acuerdo con los lineamientos y procedimientos establecidos al efecto; y la documentación respectiva debe cumplir con todos los requisitos legales e internos aplicables.

Todo empleado que mantenga relación con un proveedor que pueda constituir un conflicto de intereses, deberá reportar de inmediato dicha situación a su superior inmediato y abstenerse de proceder hasta en tanto reciba instrucciones al respecto”.

Con respecto a las políticas de **CONFLICTO DE INTERÉS DE GRUPO EMPRENDEDOR**, también declaro que tengo conocimiento de sus **cláusulas 4 y 8**, que señalan lo siguiente:

4. *“Cualquier empleado o pariente consanguíneo o por afinidad que en su carácter de persona física preste servicios, venda productos, realice obras o mantenimiento a **GRUPO EMPRENDEDOR** o cualquiera de sus sociedades filiales o subsidiarias, deberá de reportar su participación a la Dirección de Recursos Humanos, toda vez que esta relación se considera para efectos del Código de Ética de **GRUPO EMPRENDEDOR** como un claro conflicto de interés”.*

8. *“Debemos evitar con nuestros contratistas, proveedores o prestadores de servicios cualquier tipo de relación personal que pueda crear dichos conflictos, afectar nuestra objetividad o dar la apariencia de una conducta indebida, en caso de que suceda, debemos de reportar esta nueva relación de manera inmediata y omitir nuestra participación en los contratos que se firmen con dicho proveedor”.*

Con base en ésta información, manifiesto que nos comprometemos a seguir las disposiciones de **GRUPO EMPRENDEDOR**, y sus empresas filiales y subsidiarias, bajo absoluto **COMPROMISO DE ÉTICA Y CUMPLIMIENTO NORMATIVO**, en apego a los valores de esa organización, comprometiéndonos frente a ustedes a NO PROMOVER NI ACEPTAR -de forma alguna- prácticas que pudieran considerarse desleales, rechazando en todo momento cualquier indicio de actividades de corrupción e incumplimiento de la normatividad citada.

En virtud de lo anterior expresamos a ustedes que está **DECLARACIÓN** se ha hecho con nuestra plena voluntad y consentimiento, aceptando expresamente que en caso de incurrir en prácticas que alteren, violen o incumplan las disposiciones **ÉTICAS** **NORMATIVAS** de **GRUPO EMPRENDEDOR** y sus empresas filiales y subsidiarias, y esto llegue a ser comprobado, podría constituir causal de rescisión de nuestro contrato sin responsabilidad alguna para Ustedes, con independencia de las acciones legales a que hubiese lugar, por las conductas desplegadas.

NOTA IMPORTANTE: EN CASO DE TENER ALGUNA RELACIÓN DE CONFLICTO DE INTERÉS, SE DEBERÁ DESCRIBIR LA SITUACIÓN EN LOS RENGLONES DE ABAJO, CON BASE EN EL SUPUESTO NORMATIVO SIGUIENTE: SI ES EL CASO DE QUE EN **GRUPO EMPRENDEDOR**, O SUS EMPRESAS FILIALES Y SUBSIDIRIAS TRABAJA COMO DIRECTIVO, GERENTE O EMPLEADO ALGUN PARIENTE CONSANGÚINEO O POR AFINIDAD, HASTA EL CUARTO GRADO, ASCENDENTE O DESCENDENTE, DE LOS ACCIONISTAS, CONSEJEROS O REPRESENTANTES LEGALES DEL PROVEEDOR, CONTRATISTA O PRESTADOR DE SERVICIOS QUE SUSCRIBE ESTA DECLARACIÓN.

Manifestaciones bajo protesta de decir la verdad,

Atentamente,

(Nombre y Firma del Representante Legal)

AHORA BIEN, PARA EL CASO DE **NO TENER NINGUA RELACIÓN DE CONFLICTO DE INTERÉS** DE ACUERDO AL SUPUESTO ANTERIOR, TAMBIÉN MANIFESTARLO EN LOS SIGUIENTES RENGLONES

Manifestaciones bajo protesta de decir la verdad,

Atentamente,

(Nombre y Firma del Representante Legal)



SNA

SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN

Medidas anti corrupción en los negocios



CONSTITUCIÓN SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN

CONSTITUCIÓN

Título Cuarto

***De las Responsabilidades de los
Servidores Públicos, Particulares
Vinculados con Faltas Administrativas
Graves o Hechos de Corrupción, y
Patrimonial del Estado.***

*(Título cambio de denominación mediante Decreto
publicado en el DOF el 27 de mayo de 2015)*

SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN

Artículo 113. El Sistema Nacional Anticorrupción es la instancia de coordinación entre las autoridades de todos los órdenes de gobierno competentes en la prevención, detección y sanción de responsabilidades administrativas y hechos de corrupción, así como en la fiscalización y control de recursos públicos.



Para el cumplimiento de su objeto se sujetará a las siguientes bases mínimas:

COMITÉ COORDINADOR

I. El Sistema contará con un Comité Coordinador que estará integrado por los titulares de

- la Auditoría Superior de la Federación;



- de la Fiscalía Especializada en Combate a la Corrupción;
- de la secretaría del Ejecutivo Federal responsable del control interno;
- por el presidente del Tribunal Federal de Justicia Administrativa;
- el presidente del organismo garante que establece el artículo 6o. de esta Constitución;



**CIUDADANOS
ANTICORRUPCIÓN
MÉXICO**

- así como por un representante del Consejo de la Judicatura Federal y
- otro del Comité de Participación Ciudadana;

COMITÉ DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA

II. El Comité de Participación Ciudadana del Sistema deberá integrarse por cinco ciudadanos que se hayan destacado por su contribución a la transparencia, la rendición de cuentas o el combate a la corrupción y serán designados en los términos que establezca la ley, y

OBLIGACIONES DEL COMITÉ COORDINADOR

III. Corresponderá al Comité Coordinador del Sistema, en los términos que determine la Ley:

- a) El **establecimiento de mecanismos** de coordinación con los sistemas locales;
- b) El diseño y promoción de **políticas integrales en materia de fiscalización y control de recursos públicos, de prevención, control y disuasión de faltas administrativas y hechos de corrupción**, en especial sobre las causas que los generan;

- c) La determinación de los **mecanismos de** suministro, intercambio, sistematización y actualización de la **información** que sobre estas materias generen las instituciones competentes de los órdenes de gobierno;
- d) El establecimiento de **bases y principios** para la **efectiva coordinación** de las autoridades de los órdenes de gobierno en materia de fiscalización y control de los recursos públicos;

e) La elaboración de un **informe anual** que contenga los avances y resultados del ejercicio de sus funciones y de la aplicación de políticas y programas en la materia.

Derivado de este informe, podrá **emitir recomendaciones no vinculantes** a las autoridades, con el objeto de que adopten medidas dirigidas al fortalecimiento institucional para la prevención de faltas administrativas y hechos de corrupción, así como al mejoramiento de su desempeño y del control interno.

Las autoridades destinatarias de las recomendaciones informarán al Comité sobre la atención que brinden a las mismas.

SISTEMAS ANTICORRUPCIÓN ESTATALES

Las entidades federativas establecerán sistemas locales anticorrupción con el objeto de coordinar a las autoridades locales competentes en la prevención, detección y sanción de responsabilidades administrativas y hechos de corrupción.

Sistema Nacional Anticorrupción:



— Coordinación entre las autoridades locales y federales.



— Atribuciones amplias para prevenir, detectar y sancionar irregularidades administrativas y delitos por actos de corrupción.



— Fiscalización y control de los recursos públicos para garantizar que se usen única y exclusivamente en los programas, obras y acciones aprobados.



— Vigilará el desempeño de los servidores públicos.

Hagamos de la lucha contra la corrupción, un gran esfuerzo nacional.

COMITÉ COORDINADOR



PRESIDENTA
COMITÉ DE PARTICIPACIÓN
CIUDADANA



TITULAR
SECRETARÍA DE LA
FUNCIÓN PÚBLICA



TITULAR
AUDITORÍA
SUPERIOR DE
LA FEDERACIÓN



REPRESENTANTE
CONSEJO DE LA
JUDICATURA
FEDERAL



PRESIDENTE
TRIBUNAL FEDERAL
DE JUSTICIA
ADMINISTRATIVA



PRESIDENTA
INAI



FISCAL
ANTICORRUPCIÓN

SNA

SISTEMA NACIONAL
ANTICORRUPCIÓN



TaxDay®

DOF 18 julio de 2016

DECRETO por el que se expide la

- ✓ **Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción; la**
- ✓ **Ley General de Responsabilidades Administrativas, y la**
- ✓ **Ley Orgánica del Tribunal Federal de Justicia Administrativa.**



TRANSITORIOS

INICIA VIGENCIA, 19 JULIO 2017

Tercero. La **Ley General de Responsabilidades Administrativas** entrará en vigor al año siguiente de la entrada en vigor del presente Decreto.

...

Con la entrada en vigor de la Ley General de Responsabilidades Administrativas **quedarán abrogadas** la

- **Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos, la**
- **Ley Federal Anticorrupción en Contrataciones Públicas, y**
- **se derogarán** los Títulos Primero, Tercero y Cuarto de la **Ley Federal de Responsabilidades de los Servidores Públicos**, así como todas aquellas disposiciones que se opongan a lo previsto en la Ley General de Responsabilidades Administrativas.



LEY GENERAL DEL SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN

60 ARTÍCULOS

**TÍTULO PRIMERO.
DISPOSICIONES GENERALES**

Capítulo I. Objeto de la Ley

ANTICORRUPCIÓN



Artículo 1. La presente Ley es de **orden público**, de observancia general en todo el territorio nacional y tiene por objeto establecer las bases de coordinación entre la Federación, las entidades federativas, los municipios y las alcaldías de la Ciudad de México, para el funcionamiento del



Sistema Nacional previsto en el artículo 113 de la Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, **para que las autoridades competentes**

- prevengan,
- investiguen y sancionen las faltas administrativas y los hechos de corrupción.

LEY GENERAL DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS

229 ARTÍCULOS

LIBRO PRIMERO. DISPOSICIONES SUSTANTIVAS

TÍTULO PRIMERO

Capítulo I

Objeto, ámbito de aplicación y sujetos de la ley

LGRA Artículo 1. La presente Ley es de orden público y de observancia general en toda la República, y tiene por objeto **distribuir competencias entre los órdenes de gobierno** para establecer las **responsabilidades administrativas** de los **Servidores Públicos**, sus obligaciones, las sanciones aplicables por los actos u omisiones en que estos incurran **y las que correspondan a los particulares vinculados** con **faltas administrativas graves**, así como los procedimientos para su aplicación.

OBJETO DE LA LEY

LGRA Artículo 2. Son objeto de la presente Ley:

ACTUACIÓN DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS

I. Establecer los **principios y obligaciones que rigen la actuación** de los Servidores Públicos;

FALTAS Y FACULTADES PARA SERVIDORES PÚBLICOS

II. Establecer las **Faltas administrativas** graves y no graves de los Servidores Públicos, las sanciones aplicables a las mismas, así como los procedimientos para su aplicación y las facultades de las autoridades competentes para tal efecto;

FALTAS DE PARTICULARES

III. **Establecer las sanciones** por la comisión de **Faltas de particulares**, así como los procedimientos para su aplicación y las facultades de las autoridades competentes para tal efecto;

PREVENCIÓN, CORRECCIÓN E INVESTIGACIÓN

IV. Determinar los mecanismos para la prevención, corrección e investigación de responsabilidades administrativas, y

LEYES SECUNDARIAS

SNA

BASES PARA POLÍTICAS EFICACES

V. Crear las bases para que todo Ente público establezca **políticas eficaces de ética pública** y responsabilidad en el servicio público.

DEFINICIONES

LGRA Artículo 3. Para efectos de esta Ley se entenderá por:

XIV. Faltas administrativas: Las Faltas administrativas graves, las Faltas administrativas no graves; así como las Faltas de particulares, conforme a lo dispuesto en esta Ley;

XV. Falta administrativa no grave: Las faltas administrativas **de los Servidores Públicos** en los términos de la presente Ley, cuya sanción corresponde a las Secretarías y a los Órganos internos de control;

XVI. Falta administrativa grave: Las faltas administrativas de los Servidores Públicos catalogadas como graves en los términos de la presente Ley, cuya sanción corresponde al Tribunal Federal de Justicia Administrativa y sus homólogos en las entidades federativas;

XVII. Faltas de particulares: Los actos de personas físicas o morales privadas que estén vinculados con faltas administrativas graves a que se refieren los Capítulos III y IV del Título Tercero de esta Ley, cuya sanción corresponde al Tribunal en los términos de la misma;

XVIII. Informe de Presunta Responsabilidad

Administrativa: El instrumento en el que las autoridades investigadoras describen los hechos relacionados con alguna de las faltas señaladas en la presente Ley, exponiendo

- de forma documentada con las pruebas y fundamentos,
- los motivos y presunta responsabilidad del Servidor Público o de un particular en la comisión de Faltas administrativas;

XXVII. Tribunal: La **Sección** competente en materia de responsabilidades administrativas, de la **Sala Superior del Tribunal Federal de Justicia Administrativa** o las **salas especializadas** que, en su caso, se establezcan en dicha materia, así como sus homólogos en las entidades federativas.

Capítulo II.

De la integridad de las personas morales

LGRA Artículo 24. Las **personas morales** serán sancionadas en los términos de esta Ley cuando los **actos vinculados** con faltas administrativas graves sean **realizados por personas físicas que actúen a su nombre o representación** de la persona moral y pretendan obtener mediante tales conductas beneficios para dicha persona moral.



POLITICA DE INTEGRIDAD **(*DESDE EL PUNTO DE VISTA ÉTICO*) DE LAS PERSONAS** **MORALES**

LGRA Artículo 25. En la **determinación de la**
responsabilidad de las personas morales a que se
refiere la presente Ley, **se valorará** si cuentan con una
política de integridad. Para los efectos de esta Ley,
se considerará una política de integridad aquella que
cuenta con, al menos, los siguientes elementos:

MANUAL DE ORGANIZACIÓN (Flujo de operaciones)

I. Un manual de organización y procedimientos que sea claro y completo, en el que

- se **delimiten las funciones y responsabilidades** de cada una de sus áreas, y
- que especifique claramente las distintas **cadenas de mando y de liderazgo** en toda la estructura;

CÓDIGO DE CONDUCTA

II. Un código de conducta debidamente publicado y socializado entre todos los miembros de la organización, que cuente con sistemas y mecanismos de aplicación real;

ESTANDARES DE INTEGRIDAD

III. Sistemas adecuados y eficaces de control, vigilancia y auditoría, **que examinen de manera constante y periódica el cumplimiento de los estándares de integridad** en toda la organización;

SISTEMA DE DENUNCIAS INTERNAS

IV. **Sistemas adecuados de denuncia**, tanto al interior de la organización como hacia las autoridades competentes, así como procesos disciplinarios y consecuencias concretas respecto de quienes actúan de forma contraria a las normas internas o a la legislación mexicana;

CAPACITACIÓN DE INTEGRIDAD

V. **Sistemas y procesos adecuados de entrenamiento y capacitación** respecto de las medidas de integridad que contiene este artículo;

CONTRATACIÓN DE PERSONAL INTEGRO

VI. Políticas de recursos humanos tendientes a evitar la incorporación de personas que puedan generar un riesgo a la integridad de la corporación. Estas políticas en ningún caso autorizarán la **discriminación** de persona alguna motivada por origen étnico o nacional, el género, la edad, las discapacidades, la condición social, las condiciones de salud, la religión, las opiniones, las preferencias sexuales,

el estado civil o cualquier otra que atente contra la dignidad humana y tenga por objeto anular o menoscabar los derechos y libertades de las personas, y

TRANSPARENCIA

VII. Mecanismos que aseguren en todo momento la transparencia y publicidad de sus intereses.

Ley General de Responsabilidades Administrativas.

TÍTULO TERCERO

DE LAS FALTAS ADMINISTRATIVAS DE LOS SERVIDORES PÚBLICOS Y ACTOS DE PARTICULARES VINCULADOS CON FALTAS ADMINISTRATIVAS GRAVES

Capítulo III

De los actos de particulares vinculados con faltas administrativas graves

ACTOS VINCULADOS

LGRA Artículo 65. Los actos de particulares previstos en el presente Capítulo se consideran vinculados a faltas administrativas graves, por lo que su comisión será sancionada en términos de esta Ley.



SOBORNO

LGRA Artículo 66. Incurrirá en **soborno** el particular que prometa, ofrezca o entregue cualquier beneficio indebido a que se refiere el artículo 52 de esta Ley a uno o varios Servidores Públicos, directamente o a través de terceros, a cambio de que dichos Servidores Públicos



realicen o se abstengan de realizar un acto relacionado con sus funciones o con las de otro servidor público, o bien, abusen de su **influencia** real o supuesta, con el propósito de obtener o mantener, para sí mismo o para un tercero, un beneficio o ventaja, **con independencia de la aceptación o recepción del beneficio** o del resultado obtenido.

SECRETARIA DE ECONOMIA

AVISO de consulta pública del Proyecto de Norma Mexicana PROY-NMX-R-102-SCFI-2018.

Al margen un sello con el Escudo Nacional, que dice: Estados Unidos Mexicanos.- Secretaría de Economía.- Subsecretaría de Competitividad y Normatividad.- Dirección General de Normas.

AVISO DE CONSULTA PÚBLICA DEL PROYECTO DE NORMA MEXICANA PROY-NMX-R-102-SCFI-2018, **“SISTEMA DE GESTIÓN ANTI-SOBORNO-ESPECIFICACIONES Y ESTÁNDARES MÍNIMOS CERTIFICABLES”**.

La Secretaría de Economía, por conducto de la Dirección General de Normas, con fundamento ...De conformidad con el artículo 51-A de la Ley Federal sobre Metrología y Normalización, este Proyecto de Norma Mexicana se publica para Consulta Pública a efecto de que dentro de los siguientes 60 días naturales los interesados presenten sus comentarios ante el seno del Comité que lo propuso, ubicado en Av. Puente de Tecamachalco No. 6, Col. Lomas de Tecamachalco, Naucalpan de Juárez, Estado de México, C.P. 53950, teléfono: 52296100 EXT. 43244 y 43274; o a los correos electrónicos: sofia.pacheco@economia.gob.mx o juan.rivera@economia.gob.mx.

El texto completo del documento puede ser consultado en la Dirección General de Normas de esta Secretaría, ubicada en Avenida Puente de Tecamachalco No. 6, Lomas de Tecamachalco, Sección Fuentes, código postal 53950, Naucalpan de Juárez, Estado de México o en el Catálogo de Normas Mexicanas de la Dirección General de Normas cuya dirección electrónica es: <http://www.economia-nmx.gob.mx/normasmx/index.nmx>.

SINEC-20180306124048581.

Síntesis

Este Proyecto de Norma Mexicana especifica los requisitos y proporciona una guía para establecer, implementar, mantener, revisar y mejorar un sistema de gestión antisoborno. El sistema puede ser independiente o puede estar integrado en un sistema de gestión global.

Campo de aplicación

El presente Proyecto de Norma Mexicana **es aplicable sólo para el soborno**. En él se establecen los requisitos y se proporciona una guía para un sistema de gestión diseñado para ayudar a una organización a prevenir, detectar y enfrentar al soborno y cumplir con las leyes antisoborno y los compromisos voluntarios aplicables a sus actividades.

Este Proyecto de Norma Mexicana no aborda específicamente de fraude, carteles y otros delitos de antimonopolio y competencia, el lavado de dinero u otras actividades relacionadas con las prácticas corruptas a pesar de que una organización puede optar por ampliar el alcance del sistema de gestión para incluir este tipo de actividades.

Los requisitos de este Proyecto de Norma Mexicana **son genéricos** y se pretende que sean aplicables a todas las organizaciones (o partes de una organización), independientemente del tipo, tamaño y naturaleza de la actividad, ya sea en los sectores público, privado o sin fines de lucro. El grado de aplicación de estos requisitos depende de los factores especificados en 4.1, 4.2 y 4.5.

PARTICIPACIÓN ILÍCITA

LGRA Artículo 67. Incurrirá en participación ilícita en procedimientos administrativos el particular que realice actos u omisiones para participar en los mismos sean federales, locales o municipales, no obstante que por disposición de ley o resolución de autoridad competente **se encuentren impedido o inhabilitado** para ello.



También se considera participación ilícita en procedimientos administrativos, cuando un particular intervenga en nombre propio pero en interés de otra u otras personas que se encuentren **impedidas o inhabilitadas** para participar en procedimientos administrativos federales, locales o municipales, con la finalidad de que ésta o éstas últimas obtengan, total o parcialmente, los beneficios derivados de dichos procedimientos. Ambos particulares serán sancionados en términos de esta Ley.

TRÁFICO DE INFLUENCIAS

LGRA Artículo 68. Incurrirá en tráfico de influencias para inducir a la autoridad el particular que use su influencia, poder económico o político, real o ficticio, sobre cualquier servidor público, con el propósito de obtener para sí o para un tercero un beneficio o ventaja, o para causar perjuicio a alguna persona o al servicio público, con independencia de la aceptación del servidor o de los Servidores Públicos o del resultado obtenido.

INFORMACIÓN FALSA

LGRA Artículo 69. Será responsable de utilización de información falsa el particular que presente documentación o información falsa o alterada, o simulen el cumplimiento de requisitos o reglas establecidos en los procedimientos administrativos, con el propósito de lograr una autorización, un beneficio, una ventaja o de perjudicar a persona alguna.

Asimismo, incurrirán en **obstrucción de facultades de investigación** el particular que, teniendo información vinculada con una investigación de Faltas administrativas, proporcione información falsa, retrase deliberada e injustificadamente la entrega de la misma, o no dé respuesta alguna a los requerimientos o resoluciones de autoridades investigadoras, substanciadoras o resolutoras, siempre y cuando le hayan sido impuestas previamente medidas de apremio conforme a las disposiciones aplicables.

COLUSIÓN

LGRA Artículo 70. Incurrirá en **colusión** el particular que ejecute con uno o más sujetos particulares, en materia de contrataciones públicas, acciones que impliquen o tengan por objeto o efecto obtener un beneficio o ventaja indebidos en las contrataciones públicas de carácter federal, local o municipal.

También se considerará **colusión** cuando los particulares acuerden o celebren contratos, convenios, **arreglos o combinaciones entre competidores**, cuyo objeto o efecto sea obtener un beneficio indebido u ocasionar un daño a la Hacienda Pública o al patrimonio de los entes públicos.

Cuando la infracción se hubiere realizado **a través de algún intermediario** con el propósito de que el particular obtenga algún beneficio o ventaja en la contratación pública de que se trate, **ambos serán sancionados** en términos de esta Ley.

Las faltas referidas en el presente artículo resultarán **aplicables respecto de transacciones comerciales internacionales**. En estos supuestos la SFP será la autoridad competente para realizar las investigaciones que correspondan y podrá solicitar a las autoridades competentes la opinión técnica referida en el párrafo anterior, así como a un estado extranjero la información que requiera para la investigación y substanciación de los procedimientos a que se refiere esta Ley, en los términos previstos en los instrumentos internacionales de los que ambos estados sean parte y demás ordenamientos aplicables.

TRANSACCIONES COMERCIALES INTERNACIONALES

Para efectos de este artículo **se entienden** como transacciones comerciales internacionales, los actos y procedimientos relacionados con la contratación, ejecución y cumplimiento de contratos en materia de adquisiciones, arrendamientos, servicios de cualquier naturaleza, obra pública y servicios relacionados con la misma; los actos y procedimientos relativos al otorgamiento y prórroga de permisos o concesiones,

así como cualquier otra autorización o trámite relacionados con dichas transacciones, que lleve a cabo cualquier organismo u organización públicos de un estado extranjero **o que involucre la participación de un servidor público extranjero** y en cuyo desarrollo participen, de manera directa o indirecta, personas físicas o morales de nacionalidad mexicana.

USO INDEBIDO DE RECURSOS PÚBLICOS

LGRA Artículo 71. Será responsable por el uso indebido de recursos públicos el particular que realice actos mediante los cuales **se apropie, haga uso indebido o desvíe** del objeto para el que estén previstos los recursos públicos, sean materiales, humanos o financieros, cuando por cualquier circunstancia maneje, reciba, administre o tenga acceso a estos recursos.

También se considera uso indebido de recursos públicos la **omisión de rendir cuentas** que comprueben el destino que se otorgó a dichos recursos.

CONTRATACIÓN INDEBIDA DE EX SERVIDORES

LGRA Artículo 72. Será responsable de contratación indebida de ex Servidores Públicos el particular que contrate a quien haya sido servidor público **durante el año previo**, que posea información privilegiada que directamente haya adquirido con motivo de su empleo, cargo o comisión en el servicio público, y directamente permita que el contratante se beneficie en el mercado o se coloque en situación ventajosa frente a sus competidores. En este supuesto **también será sancionado el ex servidor público** contratado.

Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Capítulo IV

De las Faltas de particulares en situación especial

FALTAS DE PARTICULARES EN SITUACIÓN ESPECIAL

LGRA Artículo 73. Se consideran Faltas de particulares en situación especial, aquéllas realizadas por **candidatos a cargos de elección popular**, miembros de equipos de campaña electoral o de transición entre administraciones del sector público, y líderes de sindicatos del sector público,

que impliquen exigir, solicitar, aceptar, recibir o pretender recibir alguno de los beneficios a que se refiere el artículo 52 de esta Ley, **ya sea para sí, para su campaña electoral** o para alguna de las personas a las que se refiere el citado artículo, a cambio de otorgar u ofrecer una ventaja indebida en el futuro en caso de obtener el carácter de Servidor Público.

A los particulares que se encuentren en situación especial conforme al presente Capítulo, incluidos los directivos y empleados de los sindicatos, **podrán ser sancionados** cuando incurran en las conductas a que se refiere el Capítulo anterior.

Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Capítulo V

De la prescripción de la responsabilidad administrativa

LGRA Artículo 74. Para el caso de **Faltas administrativas no graves**, las facultades de las Secretarías o de los Órganos internos de control para imponer las sanciones **prescribirán en tres años**, contados a partir del día siguiente al que se hubieren cometido las infracciones, o a partir del momento en que hubieren cesado.

Cuando se trate de **Faltas administrativas graves o Faltas de particulares**, el plazo de **prescripción** será de **siete años**, contados en los mismos términos del párrafo anterior.

La prescripción **se interrumpirá** con la clasificación a que se refiere el primer párrafo del artículo 100 de esta Ley.

Si se dejare de actuar en los procedimientos de responsabilidad administrativa originados con motivo de la admisión del citado informe, **y como consecuencia de ello se produjera la caducidad de la instancia**, la **prescripción** se reanudará desde el día en que se admitió el Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa.

En ningún caso, en los procedimientos de responsabilidad administrativa podrá **dejar de actuarse por más de seis meses** sin causa justificada; en caso de actualizarse dicha inactividad, se decretará, a solicitud del presunto infractor, la caducidad de la instancia.

Los plazos a los que se refiere el presente artículo se computarán en días naturales.

Ley General de Responsabilidades Administrativas.

TÍTULO CUARTO

SANCIONES

Capítulo III

Sanciones por Faltas de particulares

LGRA Artículo 81. Las sanciones administrativas que deban imponerse por Faltas de particulares por comisión de alguna de las conductas previstas en los Capítulos III y IV del Título Tercero de esta Ley, **consistirán en:**

PERSONAS FÍSICAS

I. Tratándose de **personas físicas**:

DOBLE DEL BENEFICIO O DE 100 A 150 MIL UMA

a) **Sanción económica** que podrá alcanzar hasta dos tantos de los beneficios obtenidos o, en caso de no haberlos obtenido, por el equivalente a la cantidad de cien hasta ciento cincuenta mil veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización;

INHABILITACIÓN HASTA DE 8 AÑOS

b) Inhabilitación temporal para participar en adquisiciones, arrendamientos, servicios u obras públicas, según corresponda, por un periodo que no será menor de tres meses ni mayor de ocho años;

DAÑOS Y PERJUICIOS

c) Indemnización por los daños y perjuicios ocasionados a la Hacienda Pública Federal, local o municipal, o al patrimonio de los entes públicos.

PERSONAS MORALES

II. Tratándose de **personas morales**:

DOBLE DEL BENEFICIO O MIL A UN MILLON DE UMA

a) **Sanción económica** que podrá alcanzar hasta dos tantos de los beneficios obtenidos, en caso de no haberlos obtenido, por el equivalente a la cantidad de mil hasta un millón quinientas mil veces el valor diario de la Unidad de Medida y Actualización;

INHABILITACIÓN HASTA DE 10 AÑOS

b) Inhabilitación temporal para participar en adquisiciones, arrendamientos, servicios u obras públicas, por un periodo que no será menor de tres meses ni mayor de diez años;

SUSPENSIÓN DE ACTIVIDADES HASTA DE 3 AÑOS

c) La **suspensión de actividades**, por un periodo que no será menor de tres meses ni mayor de tres años, la cual consistirá en detener, diferir o privar temporalmente a los particulares de sus actividades comerciales, económicas, contractuales o de negocios por estar vinculados a faltas administrativas graves previstas en esta Ley;

PENA DE MUERTE A LA SOCIEDAD

d) **Disolución de la sociedad** respectiva, la cual consistirá en la pérdida de la capacidad legal de una persona moral, para el cumplimiento del fin por el que fue creada por orden jurisdiccional y como consecuencia de la comisión, vinculación, participación y relación con una Falta administrativa grave prevista en esta Ley;

DAÑOS Y PERJUICIOS

e) Indemnización por los daños y perjuicios ocasionados a la Hacienda Pública Federal, local o municipal, o al patrimonio de los entes públicos.

Para la imposición de sanciones a las personas morales deberá observarse **además**, lo previsto en los artículos 24 y 25 de esta Ley.

CUANDO PARTICIPA LA ADMINISTRACIÓN

Las sanciones previstas en los incisos c) y d) de esta fracción, sólo serán procedentes cuando la sociedad obtenga un beneficio económico y **se acredite participación de sus órganos de administración, de vigilancia o de sus socios**, o en aquellos casos que se advierta que la sociedad **es utilizada de manera sistemática** para vincularse con faltas administrativas graves.

A juicio del Tribunal, podrán ser impuestas al infractor **una o más de las sanciones señaladas**, siempre que sean compatibles entre ellas y de acuerdo a la gravedad de las Faltas de particulares.

COLABORAR EN INVESTIGACIÓN, ATENUANTE

Se considerará como **atenuante** en la imposición de sanciones a personas morales cuando los órganos de administración, representación, vigilancia o los socios de las personas morales **denuncien o colaboren en las investigaciones** proporcionando la información y los elementos que posean, resarzan los daños que se hubieren causado.

NO DENUNCIAR ES AGRAVANTE

Se considera como **agravante** para la imposición de sanciones a las personas morales, el hecho de que los órganos de administración, representación, vigilancia o los socios de las mismas, que conozcan presuntos actos de corrupción de personas físicas que pertenecen a aquellas no los denuncien.

ELEMENTOS PARA SANCIONAR

LGRA Artículo 82. Para la imposición de las sanciones por Faltas de particulares se deberán considerar los siguientes elementos:

- I. El **grado de participación** del o los sujetos en la Falta de particulares;
- II. La **reincidencia** en la comisión de las infracciones previstas en esta Ley;
- III. La **capacidad económica** del infractor;



IV. El daño o puesta en **peligro del adecuado desarrollo de la actividad** administrativa del Estado, y

V. El **monto del beneficio**, lucro, o del daño o perjuicio derivado de la infracción, cuando éstos se hubieren causado.

FALTAS DE PARTICULARES AUTONOMAS DE OTRAS

LGRA Artículo 83. El fincamiento de responsabilidad administrativa por la comisión de Faltas de particulares se determinará de manera autónoma e independiente de la participación de un servidor público.

Las **personas morales** serán sancionadas por la comisión de Faltas de particulares, **con independencia** de la responsabilidad a la que sean sujetos a este tipo de procedimientos **las personas físicas** que actúen a nombre o representación de la persona moral o en beneficio de ella.

Aclaraciones importantes

El presente documento tiene un carácter meramente informativo y académico, y no expresa la opinión de nuestra firma, respecto de los temas planteados.

No asumimos responsabilidad alguna por el uso que se le llegue a dar a la información aquí contenida. Se recomienda que esta información se utilice como referencia y se consulten directamente las fuentes.