



Ética profesional y el Padrón de Integridad Empresarial de la SFP

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)



CHECKLIST

Registro al Padrón de Integridad Empresarial

Con la finalidad de facilitar tu registro, recomendamos recopilar la siguiente información y/o documentos antes de iniciar el llenado de la información.

Te recordamos que en la plataforma podrás encontrar documentos de apoyo y asesoría.

Asimismo, **podrás solicitar asesoría** sobre los siguientes puntos mediante la aplicación de chatbox del sistema.

Los requerimientos dependen de la estratificación de la empresa según su tamaño (**micro, pequeña, mediana y grande**); esta consiste en el número de colaboradores y el monto facturado anualmente, como lo indica la Secretaría de Economía en el DOF.



DATOS DE LA PERSONA QUE REGISTRA

- RFC o pasaporte, solo en caso de ser extranjero(a).
- CURP de la persona que registra la información a nombre de la empresa o de la persona física con actividad empresarial.
- Identificación oficial con fotografía del o la representante legal, o el o la apoderada (INE, Pasaporte o Cédula profesional). En caso de ser extranjero(a), documento migratorio vigente o pasaporte.

2

DATOS DE LA EMPRESA

- e.firma (antes Firma Electrónica).

- e.firma (antes Firma Electrónica).
- Cédula de Identificación Fiscal.
- En su caso, folio mercantil ante la Secretaría de Economía.
- En su caso, folio o N° de agremiado a Cámara, Asociación o Confederación Empresarial.
- Lista de productos o servicios que la empresa ofrece.

- Cartera de **dos clientes** a los que se ha prestado servicios.
- Primera y última hoja del Acta Constitutiva (Personas Morales).
- Nombre de los o las accionistas de la empresa (Personas Morales).
- En su caso publicaciones en el Sistema Electrónico de Publicaciones
- de Sociedades Mercantiles (PSM) (Para los S.A. de R.L. y S.A.S).

AUTODIAGNÓSTICO

Este módulo tiene como finalidad diagnosticar el nivel de cumplimiento de la empresa e **identificar áreas de oportunidad** antes de proceder con el registro del Módulo 3.

Al finalizar el auto diagnóstico, recibirás retroalimentación sobre tu **Política de Integridad** y se te direccionará a la plataforma donde podrás encontrar materiales de asesoría.

No se requiere adjuntar documento alguno.



Política de Integridad

Los documentos requeridos en el Módulo 3: Política de Integridad **están disponibles y son descargables desde la plataforma**. Dichos documentos han sido elaborados en conjunto y con el aval de organizaciones internacionales, no gubernamentales y de la sociedad civil, así como validados a través de mecanismos consultivos con cámaras empresariales y empresas de diversos giros.

- **Manual de Organización y Procedimientos:**
Constancia o testimonial firmado por los o las directivos(as) de la empresa en la que se haga referencia al conocimiento del Manual de organización y procedimientos (todas las empresas).
- **Código de Conducta y/o Código de Ética:**
Constancia o comprobante de conocimiento del Código de Conducta y/o Código de Ética firmado por los empleados (micro y pequeñas) o por los directivos (medianas y grandes).

- **Sistemas de Control, Vigilancia y Auditoría:**
Constancia o comprobante del modelo, del programa de auditorías o de los sistemas de gestión de riesgos de cumplimiento (todas las empresas).
- **Sistemas de Denuncia y fomento a la denuncia:**
Referencia del modelo del o los sistemas de denuncia utilizando el formato disponible en la plataforma y/o proporcionar la liga para la página web de los mismos (todas las empresas).

- **Sistemas y procesos de entrenamiento y capacitación:** Acta minuta y/o lista de asistencia, constancia firmada de la última capacitación; en caso de no contar con ella favor de llenar el formato de validación de la plataforma (todas las empresas).

Nota: En el registro, encontrarás **tres secciones opcionales** relacionadas con el

- ✓ **cuidado del Medio Ambiente,**
- ✓ **Responsabilidad Social Empresarial y**
- ✓ **compromiso con el Desarrollo Sostenible.**

El no contar con estos elementos no inhibirá a la empresa de recibir el Distintivo, sin embargo contar con ellos podrá brindarle puntos adicionales para la obtención del mismo.

4

Seguridad Laboral

- **Protocolo para prevenir la discriminación** por razones de género y atención de casos de violencia y acoso u hostigamiento sexual, así como erradicar el trabajo forzoso e infantil (con base en lo mencionado en el Artículo 132, Fracción XXXI de la Ley Federal del Trabajo).
- **Distintivo de Empresa Familiarmente Responsable** (DEFR) o constancia del cumplimiento de políticas de conciliación del trabajo con la vida familiar.

- Último comprobante de la **capacitación de trabajadores**, de conformidad con lo establecido en el **Capítulo III BIS** de la Ley Federal del Trabajo.
- **Condiciones de trabajo** en cumplimiento del **artículo 25** de la Ley Federal del Trabajo sobre celebración de contratos con trabajadores.



Seguridad Social

- Opinión del cumplimiento de obligaciones fiscales (**Formato 32-D**) (no mayor a un mes).
- Constancia de retención del ISR por concepto de obligaciones patronales del último año (**Declaración Informativa Múltiple del SAT**)
- Copia de la última **Declaración anual** ante el SAT.
- Última constancia de **situación Fiscal ante el INFONAVIT.**

- En su caso, constancia del **Programa Empresas de Diez del INFONAVIT** más reciente.
- Opinión del **Cumplimiento de Obligaciones** fiscales en materia de **Seguridad Social** (reciente).
- Número de colaboradores registrados ante el IMSS.
- Folio patronal tramitado ante el IMSS.
- Comprobante de pagos del Sistema de Ahorro para el Retiro más reciente.
- **Comprobante de domicilio** (menor a dos meses).

GUÍA DE INDUCCIÓN



Registro al Padrón de
Integridad Empresarial

¡Bienvenido(a)!

Estás a unos pasos de unirte a este esfuerzo por construir una nueva cultura de la legalidad y ética pública.

El *Padrón de Integridad Empresarial* es una iniciativa que tiene como objetivo fomentar la implementación de buenas prácticas en el sector empresarial.

El registro es voluntario, gratuito y estratificado para todas las empresas: micro, pequeñas, medianas y grandes.



En la *Secretaría de la Función Pública*, queremos brindarte el acompañamiento necesario para tu registro, por lo que a continuación encontrarás los requisitos necesarios para completar los pasos correspondientes.

En caso de cualquier duda o comentario o sugerencia acércate a nosotros
Coordinación de Vinculación con el Sector Empresarial
Correo: padrondeintegridad@funcionpublica.gob.mx
Teléfono: (55) 2000-3000 ext. 2261 - 3003 - 1122 - 1262



FUNCIÓN PÚBLICA

SECRETARÍA DE LA FUNCIÓN PÚBLICA

Agradecemos la valiosa colaboración de nuestros socios, cuyas contribuciones han sido fundamentales para el desarrollo de esta novedosa iniciativa de la Secretaría de la Función Pública (SFP). Un especial reconocimiento a:

Asociación Mexicana de Mujeres Jefas de Empresa, A.C. (AMMJE), Red Indígena de Turismo de México (RITA), Consejo Coordinador Empresarial (CCE), Confederación de Cámaras Industriales en la República Mexicana (CONCAMIN), Confederación de Cámaras Nacionales de Comercio, Servicios y Turismo (CONCANACO - SERVYTUR), Cámara Mexicana de la Industria de la Construcción (CMIC), la Cámara Nacional de la Industria de Transformación (CANACINTRA), Cámara Nacional de la Industria de Restaurantes y Alimentos Condimentados (CANIRAC), Consejo Empresarial Mexicano de Comercio Exterior, Inversión y Tecnología, A.C. (COMCE), International Chamber of Commerce (ICC México), American Chamber Of Commerce Of México (AmCham), Asociación de Normalización y Certificación A.C. (ANCE), Asociación de Sociedades Emisoras de Vales A.C. (ASEVAL), Asociación Mexicana de Entidades Financieras Especializadas (AMFE), Asociación Mexicana de Ferrocarriles, A.C. (AMF), Asociación Mexicana de Industrias de Investigación Farmacéutica, A.C. (AMIIF), Asociación Mexicana de Industrias Innovadoras de Dispositivos Médicos, A.C. (AMID), Asociación Nacional de Productores de Autobuses, Camiones y Tractocamiones, A.C. (ANPACT), Cámara de Comercio Franco Mexicana (CCFM), Cámara de Comercio Servicios y Turismo en Pequeño de la Ciudad de México (CANACOPE), Cámara Nacional de Aerotransportes (CANAERO), Cámara Nacional de Cemento (CANACEM), Cámara Nacional de Empresas de Consultoría (CNEC), Cámara Nacional de la Industria Editorial Mexicana (CANIEM), Cámara Nacional de la Industria Farmacéutica (CANIFARMA), Consejo de Ética y Transparencia de la Industria Farmacéutica (CETIFARMA), Cámara Nacional de la Industria Maderera (CANAINMA), Cámara Nacional de la Industria Molinera de Trigo (CANIMOLT), Cámara Nacional de la Industria Panificadora y Similares de México (CANAINPA), Cámara Nacional de las Industrias de la Celulosa y del Papel (CNICP), Cámara Nacional de Manufacturas Eléctricas (CANAME), Cámara Nacional del Autotransporte de Carga (CANACAR), Cámara Nacional de Fabricantes de Envases Metálicos (CANAFEM), Cámara Nacional de la Industria de Conservas Alimenticias (CANAINCA), Cámara Nacional de la Industria de Desarrollo y Promoción de Vivienda (CANADEVI), Cámara Nacional de la Industria Electrónica, de Telecomunicaciones y Tecnologías de la Información (CANIETI), Cámara Regional de la Industria Arenera del D.F. y el Estado de México, Cámara Suizo – Mexicana, entre otras.



Antes de realizar tu registro te damos algunas recomendaciones:

Características técnicas:

- Contar con una conexión a Internet de al menos 1MB.
- Las extensiones de los archivos que acepta el sistema son PDF, JPG y PNG, los cuales **no deberán exceder 2MB**.
- Contar con JavaScript habilitado en tu navegador.

En caso de tener un problema técnico, comunícate al tel. (55)2000-3000 ext. 2261 o al correo electrónico de padrondeintegridad@funcionpublica.gob.mx

Información general:

- Entra a nuestro portal, da click en la pestaña de registro y **crea una cuenta de usuario** en la plataforma oficial del Padrón de Integridad Empresarial. Recibirás un correo electrónico en la dirección registrada, con el podrás activar tu cuenta.
- La **verificación de la cuenta** deberá realizarse en un lapso no mayor a 24 horas; de lo contrario, la liga expirará y deberás solicitarla nuevamente.

- Toma el tiempo necesario para leer las instrucciones del llenado de la plataforma para que no te falte nada.
- La información registrada se guardará automáticamente y permanecerá en la plataforma hasta que se complete el envío.
- Toda tu información será protegida de acuerdo a la legislación vigente, tal como se menciona en el Aviso de Privacidad.

RECOMENDACIONES Y ASPECTOS GENERALES



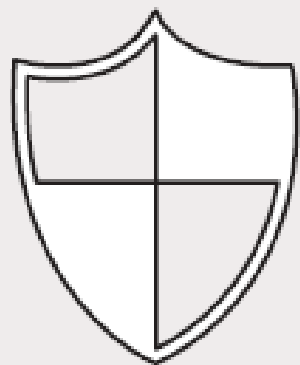
Organiza tu información:

Te recomendamos reunir toda la información necesaria antes de realizar tu registro.



En caso de no contar con todos los requisitos:

¡No te preocupes! Podrás descargar las herramientas en la plataforma oficial del Padrón del Integridad Empresarial, como son: las guías, manuales, webinars, e-learning, infografías, formatos de prellenado, y más, que servirán de acompañamiento para el registro y cumplimiento de los requisitos.



Protección de la información:

Toda la información proporcionada por las empresas está protegida con base en la Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública (LGTAIP) y a la Ley Federal de Protección de Datos Personales en Posesión de Particulares (LFPDPPP). Los términos y condiciones estarán señalados en el Aviso de Privacidad de la plataforma del Padrón, que se encontrará completo en la página de la Secretaría de la Función Pública.



Distintivo de Integridad Empresarial:

Este será entregado en una ceremonia oficial por parte de la Secretaría de la Función Pública. La validación de la información proporcionada será corroborada de manera aleatoria, tanto a través de visitas presenciales como a través de la revisión de la información presentada en línea.

PASOS PARA EL REGISTRO

PASO 1: Crea tu cuenta de usuario

Ingresa a la plataforma oficial y selecciona la opción de Crear cuenta de usuario.

PASO 2: Prepara tu información

Y documentos que se incluyen más adelante en el apartado Requerimientos del Registro, además contarás siempre con asesoría a través de la aplicación chatbox del sistema.

PASO 3: Ingresa al sistema

Con tu cuenta de usuario y contraseña.

Registra la información solicitada sobre la empresa; de esta manera se activarán los reactivos correspondientes a la estratificación de la misma.

PASO 4: Completa los módulos correspondientes

Registra la información de los reactivos que corresponden a cada Módulo dependiendo del tamaño de tu empresa.

MÓDULOS DEL REGISTRO



El registro está dividido en 5 módulos y un Autodiagnóstico, los cuales se irán liberando de forma secuencial.

Módulo 1: Información sobre la persona que realiza el registro, esta debe ser el apoderado legal, la persona física con actividad empresarial o el responsable a nombre de la empresa.

Módulo 2: Información general de la empresa que se registra, como el perfil, la currícula, información detallada y datos sobre la participación en contrataciones públicas.

Autodiagnóstico de la Política de Integridad: Tiene el propósito de servir de referencia para conocer el nivel de implementación de la política de integridad de la empresa y los requisitos que deberá cubrir.

Módulo 3: Se registra información sobre el cumplimiento de los elementos de la **política de integridad** de acuerdo a lo definido en el **artículo 25** de la Ley General de Responsabilidades Administrativas, así como elementos de medidas ambientales y compromiso con el desarrollo sostenible.

Módulo 4: Obligaciones patronales sobre **seguridad laboral**, incluyendo aquellas relacionadas a equidad de género, inclusión y no discriminación.

Módulo 5: Cumplimiento de la normativa en el ámbito fiscal, de **seguridad social**, de retiro y de vivienda para la protección de los colaboradores.

POLÍTICA DE INTEGRIDAD

- El **Módulo 3** del Padrón de Integridad Empresarial corresponde al registro de la Política de Integridad de acuerdo a lo definido en los elementos del artículo 25 de la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

- El formulario también incluye secciones relacionadas con **buenas prácticas** en materia anticorrupción, la protección del medio ambiente, el impacto social de la empresa y su compromiso con la Agenda 2030.
- Todos los materiales de asesoría con respecto a la implementación de la política de integridad estarán disponibles en la plataforma.

Código de
Conducta y/o
Código de Ética

adición a la
implementación de la
competencia leal

Sistemas de control,
vigilancia y auditoría

Mecanismos de
transparencia y
publicidad

Política de Integridad

Manual de organización
y procedimientos

Sistemas de
denuncia y
fomento

Toma en cuenta el
sistema de protección
de denunciantes, así
como los medios, el

Sistemas y procesos
de entrenamiento y
capacitación

Políticas de recursos
humanos

Analiza la difusión de la
información corporativa y
significativa para los

Incluye mecanismos anticorrupción de la empresa, la conducta esperada en relación a terceros, conocimiento y actualización del Código, entre otros.

Código de
Conducta y/o
Código de Ética

Considera sistemas de gestión de riesgos para la empresa y sus proveedores; en adición a la implementación de la competencia leal

Sistemas de control,
vigilancia y auditoría

riedad

Mecanismos de
transparencia y
publicidad

Políticas de recursos
humanos

Analiza la difusión de la
información corporativa y
significativa para los
procesos de
transparencia y rendición
de cuentas.

Considera mecanismos de
evaluación del perfil
profesional y ético de los
colaboradores y mecanismos
de no discriminación.

Política Integri

Sistemas de denuncia y fomento



Toma en cuenta el sistema de protección de denunciantes, así como los medios, el seguimiento de las denuncias y el proceso de respuesta.

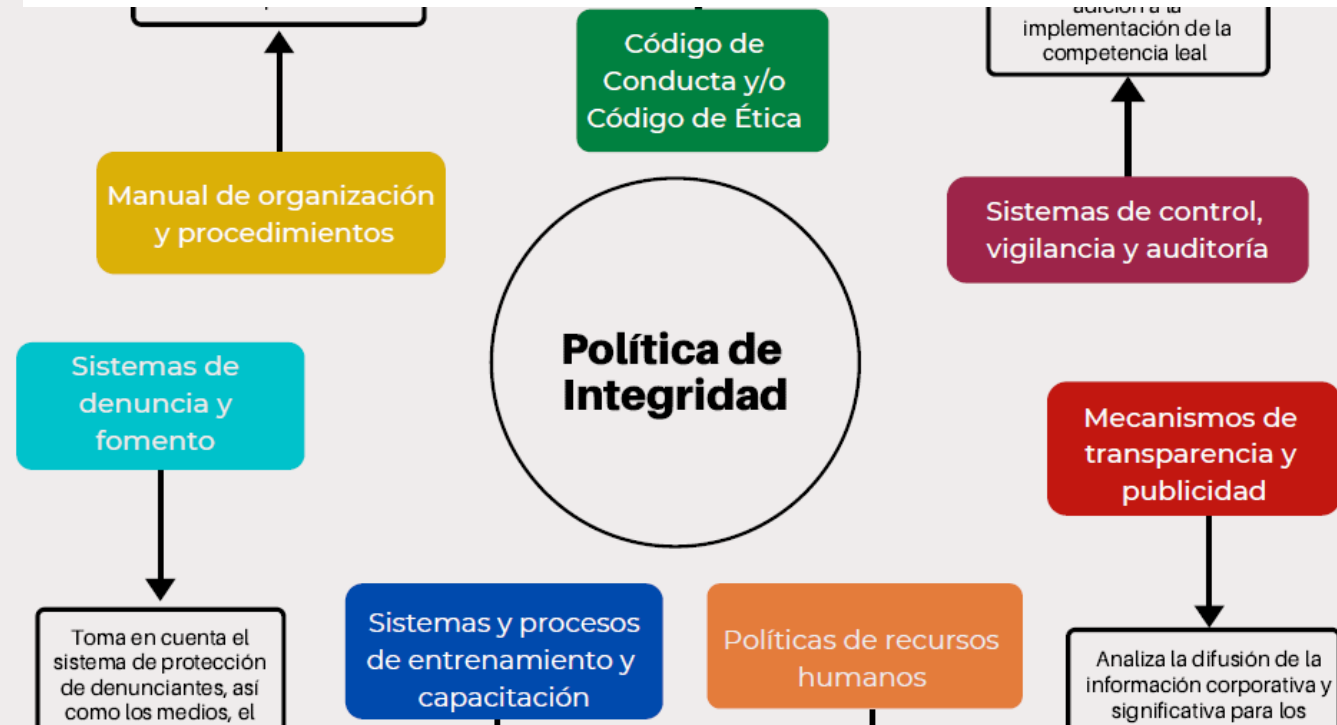
Sistemas y procesos de entrenamiento y capacitación



Integra la estrategia de comunicación de la empresa sobre la política de integridad; horas, modalidades y estrategias de capacitación.

Contempla el organigrama, funciones y el mapeo de áreas vulnerables de la empresa.

Manual de organización y procedimientos



REQUERIMIENTOS DEL REGISTRO

Con la finalidad de facilitar tu registro, recomendamos recopilar la siguiente información y/o documentos antes de iniciar el llenado de la información.

Te recordamos que en la plataforma podrás encontrar documentos de apoyo y asesoría. Asimismo, podrás solicitar asesoría sobre los siguientes puntos mediante la aplicación de chatbox del sistema.

Ver el Checklist

DISTINTIVO DE INTEGRIDAD EMPRESARIAL

Integridad

Igualdad

Ética

Honestidad



- Una vez que se haya completado el registro al Padrón de Integridad Empresarial y validado la información proporcionada, se podrá ser acreedor al **Distintivo de Integridad Empresarial**.
- El Distintivo consiste en un logo encriptado inspirado en Kukulkán, deidad maya del renacimiento y señor de los cuatro elementos: fuego, aire, agua y tierra. Los cuatro ejes: **integridad, ética, honestidad e igualdad** reflejan a la vez los principios de la cuarta transformación de México.

- Dicho Distintivo tendrá una **vigencia de dos años** y se colocará en las páginas de Internet de las empresas que se incorporen al Directorio de Integridad Empresarial de la Secretaría de la Función Pública, mismo que será público y reconocerá el alto índice de confiabilidad y compromiso con la ética en los negocios de las empresas que lo comprenden.

BENEFICIOS DE INSCRIPCIÓN AL PADRÓN DE INTEGRIDAD EMPRESARIAL

VALOR AGREGADO

El análisis requerido para el registro permite generar instrumentos de valor para la planeación y dirección de la empresa, generando valor agregado mediante la eliminación de riesgos.

FIABILIDAD Y CONFIANZA

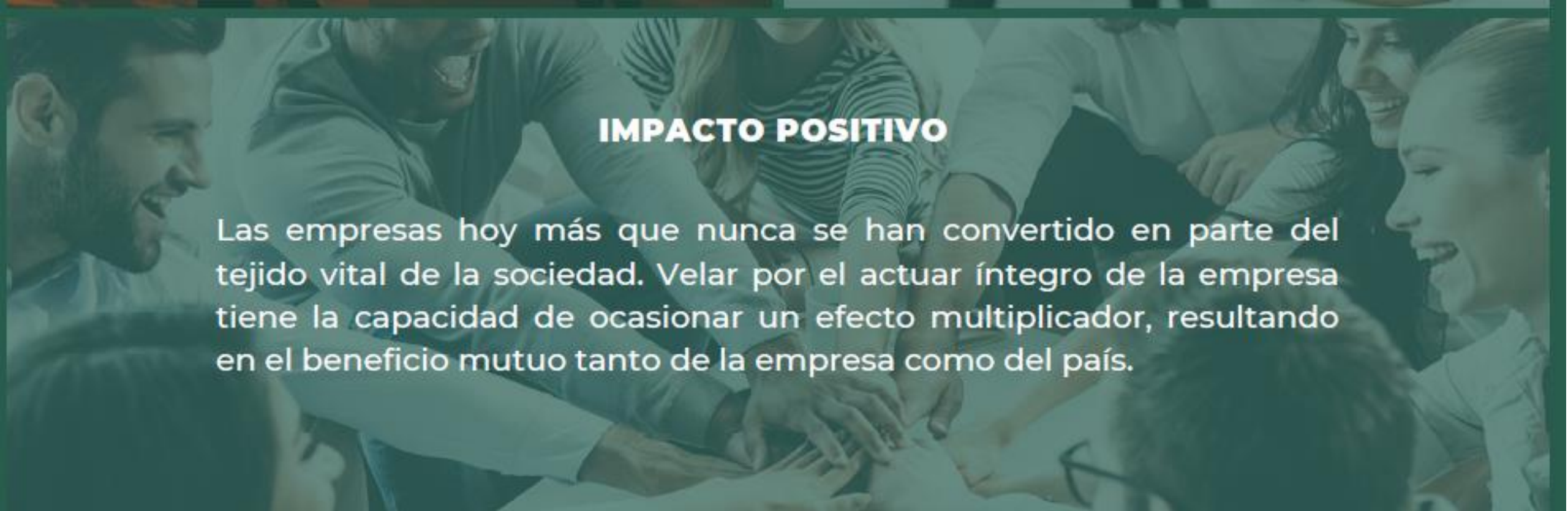
Contar con políticas anticorrupción genera confianza tanto al interior -con los colaboradores-, como al exterior -con proveedores y compradores- de la empresa.

ASPECTO DIFERENCIADOR

Contar con el Distintivo del Padrón de Integridad Empresarial brinda a las empresas ventajas competitivas, ya que son vistas como una mejor opción para hacer negocios.

DESARROLLO INTEGRAL

Contar con el Distintivo también será indicador del desarrollo integral de los empleados de la empresa, ya que se garantiza la constante capacitación, así como los máximos estándares de contratación.



IMPACTO POSITIVO

Las empresas hoy más que nunca se han convertido en parte del tejido vital de la sociedad. Velar por el actuar íntegro de la empresa tiene la capacidad de ocasionar un efecto multiplicador, resultando en el beneficio mutuo tanto de la empresa como del país.

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.