

IV

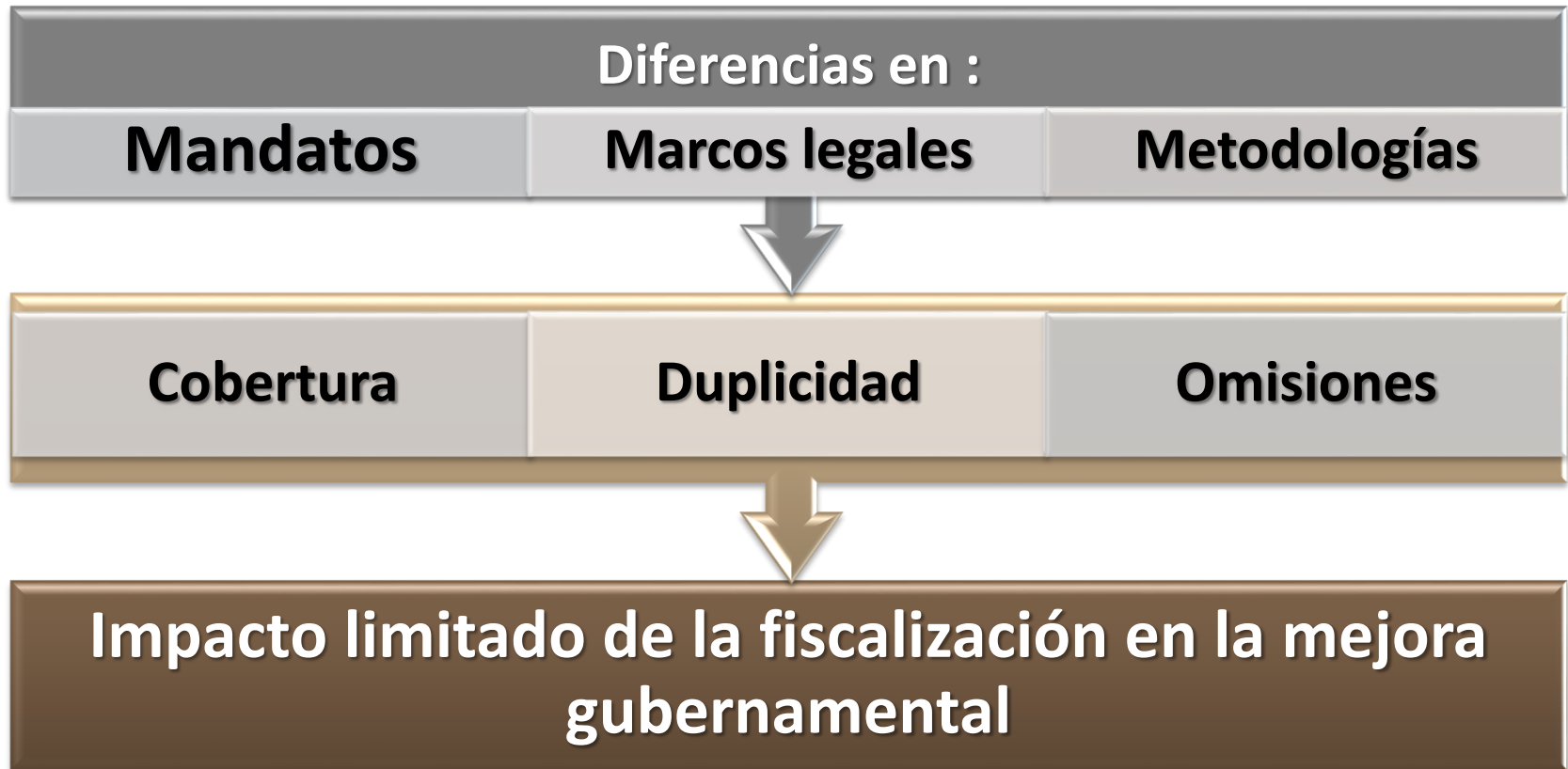
Coloquio con Enfoque Jurídico

18 de septiembre de 2017

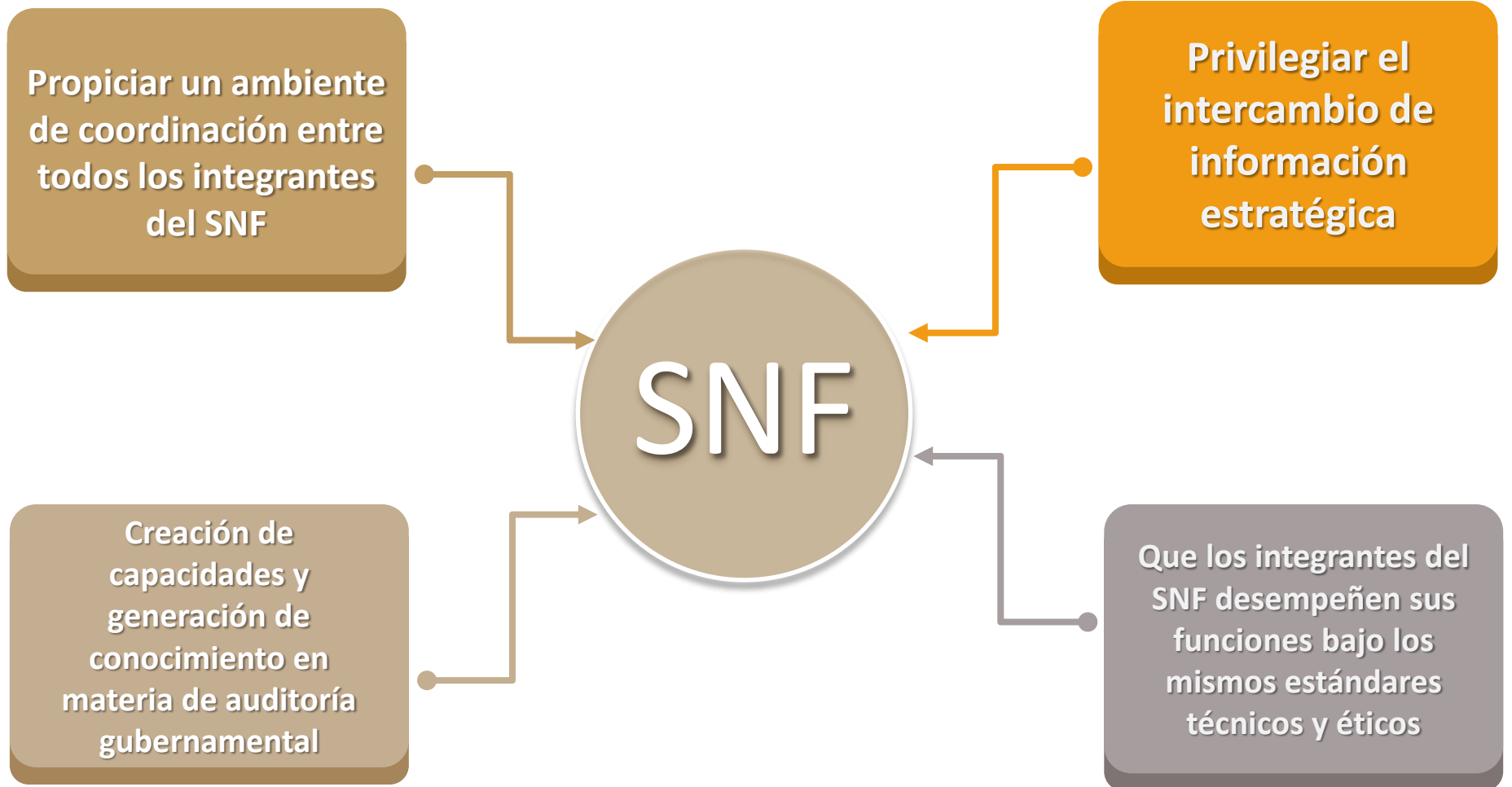
Mtro. Benjamín Fuentes Castro
Secretario Técnico
Auditoría Superior de la Federación

Sistema Nacional de Fiscalización

Origen del Sistema Nacional de Fiscalización



Objetivos del Sistema Nacional de Fiscalización



Formalización del Sistema Nacional de Fiscalización

Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción

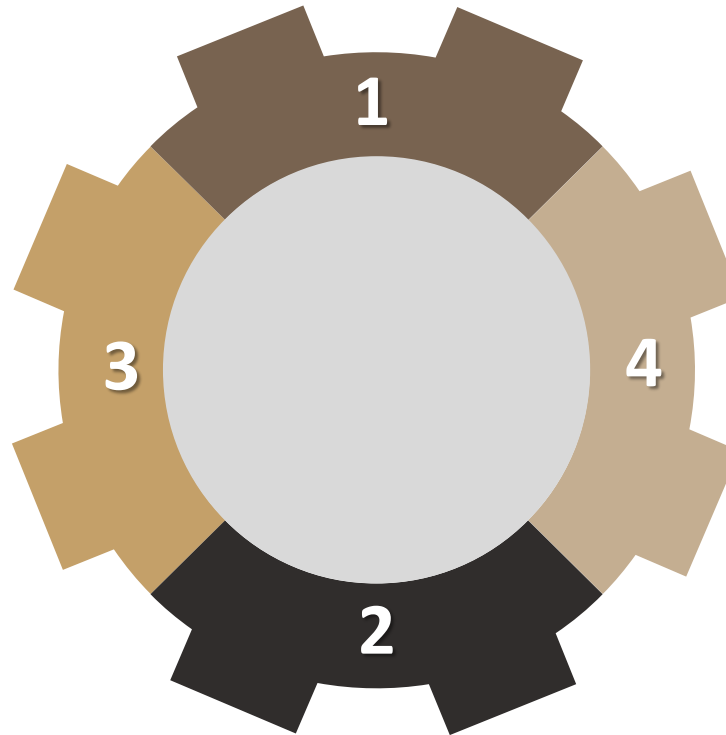
Título Tercero de la LGSNA

Artículo 37. 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; promoverán el intercambio de información, ideas y experiencias encaminadas a avanzar en el desarrollo de la fiscalización de los recursos públicos.

Integrantes del SNF

Auditoría Superior de la Federación

**Entidades
Fiscalizadoras Locales
(EFL)**



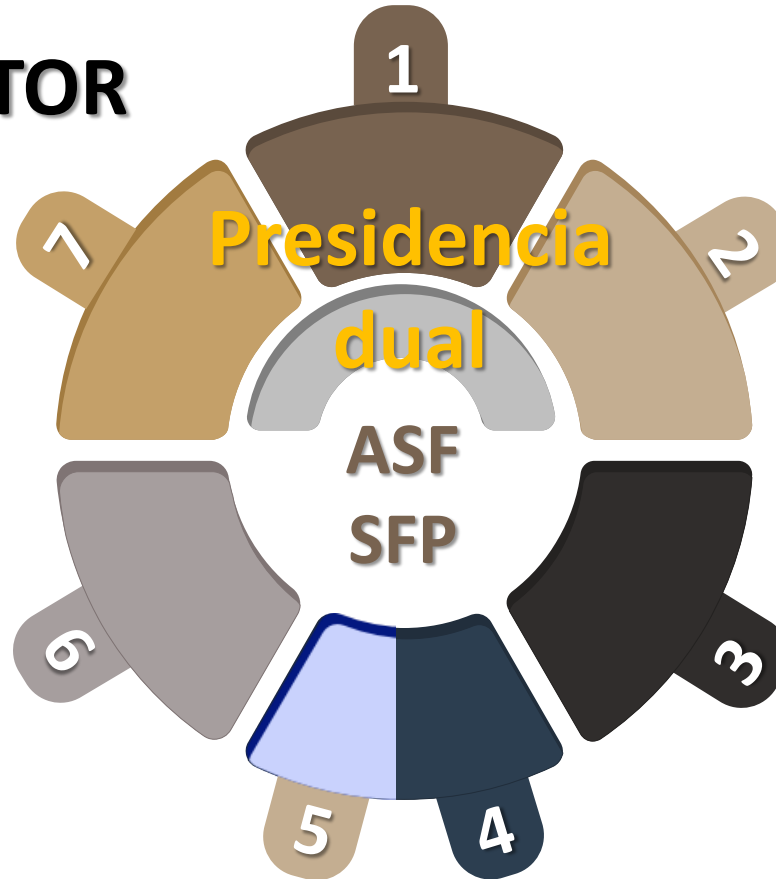
**Secretarías o
instancias
homólogas
encargadas del
control interno**

Secretaría de la Función Pública

Art. 37 LGSNA

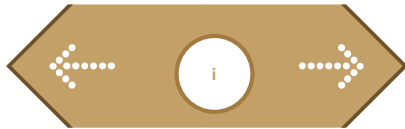
Estructura del SNF

COMITÉ RECTOR



7 miembros rotatorios

Objetivos del Comité Rector del SNF



Diseño, aprobación y promoción de políticas integrales en materia de fiscalización.



Instrumentación de mecanismos de coordinación entre todos los integrantes del SNF.



Integración e instrumentación de mecanismos de suministro, intercambio, sistematización y actualización de información.

Plataforma del SNF



Avances de los 7 Grupos de- Trabajo del SNF

Reuniones 28-30 agosto



Control interno

Elaboración de la estrategia y programa para la adopción del Marco Integrado de Control Interno (MICI).

Acuerdo para la elaboración de guías, metodologías, y formatos para el uso de todos los integrantes del SNF y con ello avanzar en la conformación de un mapa de fiscalización nacional.

Coordinación para la fiscalización



Avances de los 7 Grupos de- Trabajo del SNF

Reuniones 28-30 agosto



Creación de capacidades

Proyecto de Plan Rector de Capacitación Conjunto Plurianual del SNF que iniciará en 2018, mismo que será presentado al Comité Rector del SNF, en su próxima reunión.

Aseguramiento de la rigurosidad técnica, actualización, así como de la promoción y apoyo para la implementación del Marco Normativo del SNF.



Normas profesionales

Avances de los 7 Grupos de- Trabajo del SNF

Reuniones 28-30 agosto

**Jurídico
Consultivo** 

Levantamiento de una encuesta para los auditores y contralores locales con el fin de contar con un diagnóstico sobre las diferencias entre los ordenamientos legales en materia anticorrupción estatales.

Elaboración de un prontuario respecto a la Ley General de Responsabilidades Administrativas.

Emisión de lineamientos generales para la conformación de las áreas de investigación y substanciación. Guía para la integración de expedientes para sanciones administrativas y denuncias de hechos.

Avances de los 7 Grupos de- Trabajo del SNF

Reuniones 28-30 agosto

**Jurídico
Consultivo** 

Elaboración de un diagnóstico sobre las plataformas de denuncia con las que cuenta cada uno de los integrantes del SNF, para analizar la viabilidad de establecer una política única para recepción y atención de denuncias

Emisión de una propuesta para la recepción y atención de denuncias en el SNF, misma que será presentada al interior del Comité Coordinador del SNA.

Avances de los 7 Grupos de- Trabajo del SNF

Reuniones 28-30 agosto

Plataforma del SNF



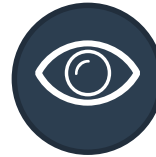
Sondeo para conocer el estado que guardan los sistemas públicos de información que actualmente son utilizados por los integrantes del SNF.

Preparación de un proyecto sobre qué directrices podrían seguirse para estructurar la Plataforma Virtual del SNF.

Avances de los 7 Grupos de- Trabajo del SNF

Reuniones 28-30 agosto

Transparencia



Propiciar el intercambio de información entre el SNT y el SNF para la identificación de temas posibles a fiscalizar.

Proponer formatos de datos abiertos para que los miembros del SNF consideren utilizarlos en la documentación de sus procesos de auditoría, acorde a los criterios que defina el SNT

Retos del SNF

Escasa disponibilidad de información

Diseño de la Plataforma del SNF

Adaptación y adopción a nivel nacional de las Normas Profesionales de Auditoría del SNF

Retos en materia jurídica del SNF

Homologación marcos legales locales de materia de fiscalización

Homologación de procesos (integración de expedientes → Informes de Presunta Responsabilidad Administrativa

Creación de las áreas de investigación y substanciación

