

# AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN

UNIDAD DE ASUNTOS JURÍDICOS



**20 de mayo de 2025**

FACULTADES

**AUDITORÍA  
SUPERIOR DE LA  
FEDERACIÓN  
ASF**

- **Órgano técnico de fiscalización de la Cámara de Diputados.**
- **Dotada de autonomía técnica y de gestión en el ejercicio de sus atribuciones.**

# FISCALIZACIÓN SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN

Revisión del ingreso, manejo, custodia y aplicación de recursos federales por parte de:

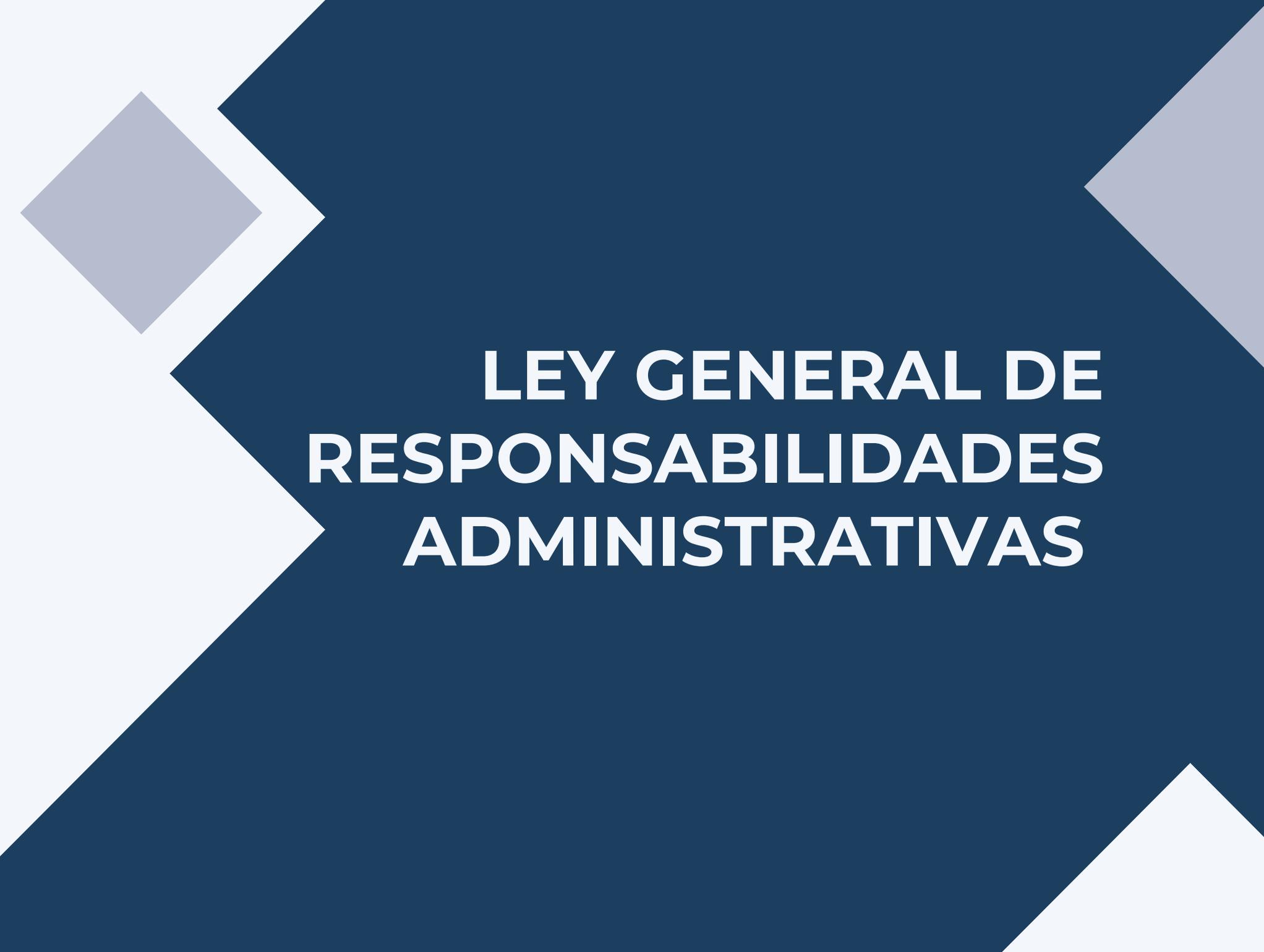
- Los tres Poderes de la Unión;
- Los Órganos Constitucionales Autónomos;
- Entidades Federativas y Municipios;
- Cualquier entidad, persona física o moral, pública o privada que haya captado, recaudado, administrado, manejado o ejercido recursos públicos federales.



---

Es atribución de la ASF formular recomendaciones, solicitudes de aclaración, pliegos de observaciones, promociones del ejercicio de la facultad de responsabilidad administrativa sancionatoria, informes de presunta responsabilidad administrativa, denuncias de juicio político y **denuncias de hechos por probables delitos que se detecten como resultado de la fiscalización superior.**

---



**LEY GENERAL DE  
RESPONSABILIDADES  
ADMINISTRATIVAS**

# ENTRADA EN VIGOR DE LA LEY GENERAL DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS (LGRA)

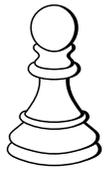
LEY GENERAL DE  
RESPONSABILIDADES  
ADMINISTRATIVAS



ENTRADA EN  
VIGOR 19 DE  
JULIO DE  
2017

Abroga la Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos, la Ley Federal Anticorrupción en Contrataciones Públicas, y se derogan 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.

# OBJETO DE LA LGRA



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 incurran y, las que correspondan a los particulares vinculados con faltas administrativas graves, estableciendo los procedimientos correspondientes para su aplicación;



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



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;



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



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

# ÁMBITO DE APLICACIÓN

## Artículo 1 LGRA

**La LGRA es de observancia general en toda la República Mexicana, y por lo tanto es aplicable a los 3 órdenes de gobierno.**



- ➔ **Federación**
- ➔ **Estados**
- ➔ **Municipios**

# ARTÍCULO 4 LGRA

## SUJETOS



Los servidores públicos



Aquellas personas que habiendo fungido como Servidores públicos, se ubiquen en los supuestos que refiere la LGRA, y



Los particulares vinculados con faltas administrativas graves.

# AUTORIDADES COMPETENTES PARA APLICAR LA LGRA

## ARTÍCULO 9 LGRA

- La SAGB y sus homólogas en las entidades federativas.
- Los Órganos Internos de Control.
- La Auditoría Superior de la Federación y los órganos de fiscalización superior de las entidades federativas.
- Tribunal Federal de Justicia Administrativa u homólogos en las entidades federativas.
- Las unidades de responsabilidades de las empresas productivas del Estado, de conformidad con las leyes que las regulan.
- La Suprema Corte de Justicia de la Nación y el Consejo de la Judicatura Federal, así como las autoridades competentes en el poder judicial local



**Buen Gobierno**

Secretaría Anticorrupción y Buen Gobierno



**TFJA**  
TRIBUNAL FEDERAL  
DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA



**SUPREMA  
CORTE**  
DE JUSTICIA DE  
LA NACIÓN

# DE LAS FALTAS ADMINISTRATIVAS NO GRAVES

**Las faltas administrativas no graves están descritas en los artículos 49 y 50 de la LGRA, cuya sanción corresponde a las Secretarías, y a los Órganos Internos de Control u homólogos competentes**



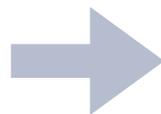
# FRACCIÓN I. ARTÍCULO 49 LGRA

## INCURREN EN FALTAS ADMINISTRATIVAS NO GRAVES



# FRACCIÓN II. ARTÍCULO 49 LGRA

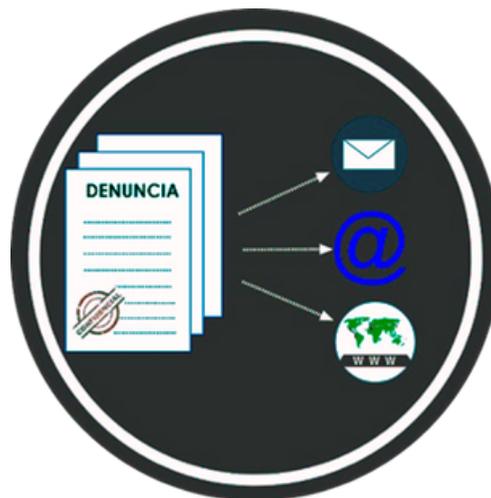
**NO LOS  
DENUNCIE**



ADVIERTA

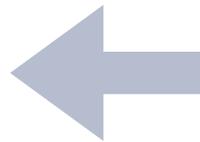


Actos u omisiones que  
puedan ser constitutivas  
de faltas administrativas

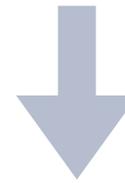


## FRACCIÓN III. ARTÍCULO 49 LGRA

**NO  
ATIENDA**



Las instrucciones de sus superiores, siempre que éstas sean acordes con las disposiciones relacionadas con el servicio público.

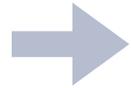


**DENUNCIAR**, cuando la encomienda sea contraria a dichas disposiciones

# FRACCIÓN IV. ARTÍCULO 49 LGRA

El servidor público que en el ejercicio de sus funciones:

**NO PRESENTE  
EN TIEMPO Y  
FORMA**



Las  
Declaraciones  
de:

• **Intereses**

• **Situación  
patrimonial**



# FRACCIÓN V. ARTÍCULO 49 LGRA

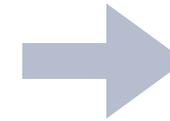
El Servidor público que por razón de su empleo, cargo o comisión:

**OMITA**

- Registrar
- Integrar
- Custodiar
- Cuidar

**NO IMPIDA  
O EVITE QUE  
DE MANERA  
INDEBIDA**

- Se use
- Divulgue
- Sustraiga
- Destruya
- Oculte
- No utilice

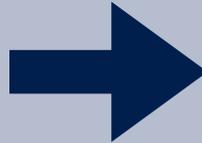


**La documentación  
e información que  
tenga bajo su  
responsabilidad**

# FRACCIÓN VI. ARTÍCULO 49 LGRA

El **servidor público** que en el ejercicio de sus funciones:

**NO SUPERVISE**



Que los servidores públicos sujetos a su dirección cumplan con las obligaciones establecidas en el artículo 49 de la LGRA, cuyo incumplimiento dará origen también a faltas administrativas no graves.

## FRACCIÓN VII. ARTÍCULO 49 LGRA

El **servidor público** que en el ejercicio de sus funciones:

**NO rinda  
cuentas sobre  
el ejercicio de  
las funciones  
conforme a las  
normas  
aplicables**

## FRACCIÓN VI. ARTÍCULO 49 LGRA

El **servidor público** que en el ejercicio de sus funciones:

NO colabore en  
los  
procedimientos  
judiciales y  
administrativos  
en los que sea  
parte

# FRACCIÓN IX. ARTÍCULO 49 LGRA

El servidor público que **OMITA CERCIORARSE** antes de:

- La celebración de contratos de adquisiciones.
- Arrendamientos
- Enajenación de todo tipo de bienes.
- Prestación de servicios de cualquier naturaleza.
- Contratación de obra pública.

- Empleo
- Cargo
- Comisión

El servicio público



Que a pesar de desempeñar alguno de ellos, con la formalización del contrato correspondiente, no se actualiza un conflicto de interés

Que el particular manifieste bajo protesta de decir verdad que NO desempeña un:



Cuando sea persona moral deberá presentarse respecto a los socios o accionistas que ejerzan control sobre la sociedad

Deberán constar por escrito y hacerse del conocimiento del OIC previo a la celebración del acto

# ARTÍCULO 50 LGRA

**El servidor público cause:**



Daños  
y  
perjuicios

De manera:  
culposa o  
negligente



- Hacienda Pública
- Patrimonio de un Ente Público



Sin incurrir en alguna de las otras faltas administrativas graves



# FALTAS ADMINISTRATIVAS GRAVES

Las faltas administrativas graves están descritas en los artículos 51 al 64 BIS de la LGRA, cuya sanción corresponde al Tribunal Federal de Justicia Administrativa



# COHECHO ARTÍCULO 52 LGRA

El **servidor público** que por sí o a través de terceros con motivo de sus funciones:

- Exija
- acepte
- obtenga
- pretenda obtener

## Un beneficio

No comprendido dentro de su remuneración

- Dinero
- Valores
- bienes muebles o inmuebles
- enajenación bienes en precio inferior al del mercado
- donaciones
- Servicios
- empleos y
- demás beneficios indebidos

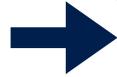
- para sí
- para su cónyuge
- parientes consanguíneos
- parientes civiles
- terceros (con quien mantenga relaciones profesionales, laborales o de negocios); o
- socios o sociedades de las que el servidor público o las personas antes referidas formen parte.

“También incurrirá en cohecho, el servidor público que se abstenga de devolver el pago en demasía de su legítima remuneración de acuerdo a los tabuladores que al efecto resulten aplicables, dentro de los 30 días naturales siguientes a su recepción”.

# PECULADO ARTÍCULO 53 LGRA

Cuando el **servidor público**:

- autorice
- solicite
- realice actos



Para el uso o apropiación para sí para su cónyuge, o parientes consanguíneos, parientes civiles o para terceros con los que tenga relaciones profesionales, laborales o de negocios, o para socios o sociedades de las que el servidor público o las personas antes referidas formen parte.



DE RECURSOS PÚBLICOS

- MATERIALES
- HUMANOS
- FINANCIEROS

Sin fundamento jurídico o en contraposición a las normas aplicables.

Los servidores públicos no podrán disponer del servicio de miembros de alguna corporación policiaca, seguridad pública o de las fuerzas armadas, en el ejercicio de sus funciones, para otorgar seguridad personal, salvo en los casos en que la normativa que regule su actividad lo contemple o por las circunstancias se considere necesario proveer de dicha seguridad, siempre que se encuentre debidamente justificada a juicio del titular de las propias corporaciones de seguridad y previo informe al Órgano interno de control respectivo o a la Secretaría”.

# DESVÍO DE RECURSOS PÚBLICOS

## ARTÍCULO 54 LGRA

Cuando el **servidor público**:

- autorice
- solicite
- realice actos



Para la  
asignación o  
desvío de  
recursos  
públicos.



- MATERIALES
- HUMANOS
- FINANCIEROS



Sin fundamento  
jurídico o en  
contraposición a las  
normas aplicables.

Se considerará desvío de recursos públicos, el otorgamiento o autorización, para sí o para otros, del pago de una remuneración en contravención con los tabuladores que al efecto resulten aplicables, así como el otorgamiento o autorización, para sí o para otros, de pagos de jubilaciones, pensiones o haberes de retiro, liquidaciones por servicios prestados, préstamos o créditos que no estén previstos en ley, decreto legislativo, contrato colectivo, contrato ley o condiciones generales de trabajo.

# UTILIZACION INDEBIDA DE INFORMACIÓN ARTÍCULOS 55 Y 56 LGRA

Cuando el **servidor público**:

**Adquiera**  
**Obtenga**



Para sí o para su cónyuge, parientes consanguíneos, parientes civiles o para terceros con los que tenga relaciones profesionales, laborales o de negocios, o para socios sociedades de las que el servidor público o las personas antes referidas formen parte



Bienes inmuebles, muebles y valores que pudieran incrementar su valor o que pudieran mejorar sus condiciones.

**UNA VENTAJA O BENEFICIO PRIVADO**



Como resultado de la información privilegiada de la que haya tenido conocimiento.



La restricción para hacer uso de información privilegiada será aplicable incluso un año después de que el servidor público se haya retirado del empleo, cargo o comisión

# ABUSO DE FUNCIONES ARTÍCULO 57 LGRA

El servidor público:

Ejerza

- Atribuciones que no tenga conferidas.
- Se valga de las que tenga

Para realizar o inducir actos u omisiones arbitrarios.

Que generen un beneficio, para sí o para su cónyuge, parientes consanguíneos, parientes civiles o para, terceros con los que tenga relaciones profesionales, laborales o de negocios, o para socios o sociedades de las que el servidor público o las personas antes referidas formen parte o para causar perjuicio a alguna persona o al servicio público; así como cuando realiza por sí o a través de un tercero, alguna de las conductas descritas en el artículo 20 Ter, de la Ley General de Acceso de las Mujeres a una Vida Libre de Violencia.



# CONFLICTO DE INTERÉS ARTÍCULO 58 LGRA

El **servidor público** que:

Intervenga por  
motivo de  
suempleado, cargo  
o comisión en:

- Atención
- Tramitación
- Resolución

De asuntos en los  
que tenga

CONFLICTO DE  
INTERÉS  
O  
IMPEDIMENTO  
LEGAL



**CONFLICTO DE INTERÉS:** La posible afectación del desempeño imparcial y objetivo de las funciones del servidor público en razón de intereses personales, familiares o de negocios (Art. 3 fracción VI LGRA).

# CONTRATACIÓN INDEBIDA ARTÍCULO 59 LGRA

Cuando el **servidor público**:

Autorice

- Cualquier tipo de contratación de quien se encuentre impedido por disposición legal o inhabilitado para realizar contrataciones con los entes públicos.
- La selección, nombramiento o designación de quien se encuentre impedido por disposición legal o inhabilitado por resolución de autoridad competente para ocupar un empleo, cargo o comisión en el servicio público.

**IMPORTANTE:** En el caso de las inhabilitaciones, al momento de la autorización, éstas deberán encontrarse inscritas en el sistema nacional de servidores públicos y particulares sancionados de la Plataforma digital nacional. De no ser así, no hay falta.

Incurrirá en la responsabilidad el servidor público que intervenga o promueva, por sí o por interpósita persona, en la selección, nombramiento o designación de personas para el servicio público en función de intereses de negocios”.

# ENRIQUECIMIENTO OCULTO Y OCULTAMIENTO DE CONFLICTO DE INTERÉS ARTÍCULO 60 LGRA

Cuando el **servidor público**:

Falte a la veracidad en la presentación de las declaraciones de situación patrimonial o de intereses, que tenga como fin ocultar:

- a) El incremento en su patrimonio.
- b) El uso y disfrute de bienes o servicios que no sea explicable o justificable.
- c) Un Conflicto de Interés.



# SIMULACIÓN DE ACTO JURÍDICO

## ARTÍCULO 60 BIS LGRA

Cuando el **servidor público**:

Utilice personalidad jurídica distinta a la suya para obtener, en beneficio propio o de algún familiar hasta el cuarto grado por consanguinidad o afinidad, recursos públicos en forma contraria a la ley.

LA SIMULACIÓN DEL  
ACTO JURÍDICO

**Esta falta  
administrativa se  
sancionará con  
inhabilitación de  
cinco a diez años.**

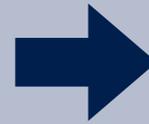
# TRÁFICO DE INFLUENCIAS ARTÍCULO 61 LGRA

Cuando el **servidor público**:

Utilice la  
posición que su  
empleo, cargo o  
comisión le  
confiere



para inducir a  
que otro  
servidor  
público,  
efectué  
retrase u  
omita realizar  
algún acto



Que generen un **beneficio, provecho o ventaja**, para sí o para su cónyuge, parientes consanguíneos, parientes civiles o para, terceros con los que tenga relaciones profesionales, laborales o de negocios, o para socios o sociedades de las que el servidor público o las personas antes referidas formen parte.



# ENCUBRIMIENTO ARTÍCULO 62 LGRA

Cuando el **servidor público**:

**Realice deliberadamente alguna conducta** para el ocultamiento de actos u omisiones que pudieren constituir faltas administrativas que llegare a advertir en el ejercicio de sus funciones.

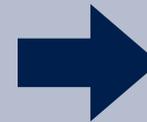


# DESACATO ARTÍCULO 63 LGRA

Cuando el **servidor público**:

Tratándose de  
requerimientos o  
resoluciones de  
autoridades:

- Fiscalizadoras
- De control Interno
- Judiciales
- Electorales
- Derechos Humanos
- De cualquier otra competencia



Proporcione  
información falsa

Omita dar respuesta  
alguna

Retrase deliberadamente  
y sin justificación la  
entrega de la  
información

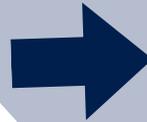


A pesas de que se le  
hubieran impuesto  
medidas de  
apremio.

# NEPOTISMO ARTÍCULO 63 BIS LGRA

**El servidor público que:**

Valiéndose de las atribuciones o facultades de su empleo, cargo o comisión, directa o indirectamente



designe, nombre o intervenga para que se contrate como personal de confianza, de estructura, de base o por honorarios en el ente público en que ejerza sus funciones, a personas con las que tenga lazos de parentesco por consanguinidad hasta el cuarto grado, de afinidad, o vínculo de matrimonio o concubinato



# OBSTRUCCIÓN DE LA JUSTICIA ARTÍCULO 64 LGRA

Cuando el **servidor público** responsable de la:



- INVESTIGACIÓN
- SUBSTANCIACIÓN
- RESOLUCIÓN DE FALTAS ADMINISTRATIVAS

- Realice cualquier acto que simule
- No inicie el procedimiento correspondiente
- Revele la identidad de un denunciante anónimo

Conductas no graves durante la investigación de actos u omisiones calificados como graves ante la autoridad competente dentro del plazo de treinta días naturales, a partir de que tengan conocimiento de cualquier conducta que pudiera constituir una falta administrativa grave, faltas de particulares o un acto de corrupción.



**Los Servidores Públicos que denuncien una Falta Grave o de particulares o sean testigos en el procedimiento: podrán solicitar medidas de protección que resulten razonables, lo que será evaluado y atendido por el ente público en el que presta sus servicios.**

# VIOLACIONES A FIDEICOMISOS ARTÍCULO 64 BIS LGRA

Son faltas administrativas graves las violaciones a las disposiciones sobre fideicomisos establecidas en la Ley Federal de Austeridad Republicana.



# DE LOS ACTOS DE PARTICULARES VINCULADOS CON FALTAS ADMINISTRATIVAS GRAVES

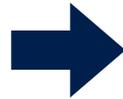


Los actos de particulares vinculados con faltas administrativas graves, están descritos de los artículos 65 al 72 de la LGRA, cuya sanción corresponde al Tribunal Federal de Justicia Administrativa.

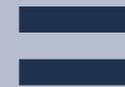
# SOBORNO ARTÍCULO 66 LGRA

El particular que:

- Prometa
- Ofrezca
- Entregue



Un beneficio indebido (dinero, valores, bienes muebles o inmuebles, incluso mediante enajenación a precio notoriamente menor al del mercado, donaciones, servicios empleos y cualquier otro beneficio indebido), 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.
- 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 RESULTADO OBTENIDO.



# PARTICIPACIÓN ILÍCITA EN PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS ARTÍCULO 67 LGRA

El particular que:

- Realice actos u omisiones.
- Intervenga en nombre propio pero en interés de otra u otras personas

Para participar en procedimientos administrativos federales, locales o municipales, no obstante que dicho particular o las(s) persona(s) en cuyo interés intervenga se encuentren impedidos por disposición de ley o resolución de autoridad competente

=

Para obtener parcial o totalmente los beneficios derivados de los procedimientos administrativos



# TRÁFICO DE INFLUENCIAS ARTÍCULO 6 LGRA

El particular que:

**Use** su influencia, poder económico o político, real o ficticio sobre cualquier servidor público



Para obtener para sí o para un tercero un beneficio o ventaja

**Efecto de la conducta:**  
Perjuicio y Beneficio



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.



# UTILIZACIÓN DE INFORMACIÓN FALSA ART.69 LGRA

El particular que:

- Presente documentación o información falsa o alterada.
- Simule 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.

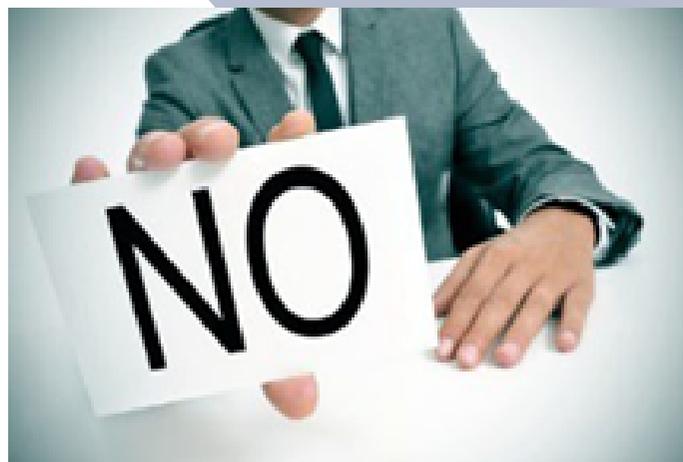


# OBSTRUCCIÓN DEFACULTADES DE INVESTIGACIÓN PÁRRAFO SEGUNDO DEL ARTÍCULO 69 DE LA LGRA

## El particular que:

- Proporcione información falsa.
- Retrasedeliberada e injustificadamente la entrega de información.
- No dé respuesta alguna a los requerimientos o resoluciones de autoridades investigadoras, substanciadoras o resolutoras.

Que la información se encuentre vinculada con una investigación de faltas administrativas y además le hayan sido impuestas previamente medidas de apremio.



# COLUSIÓN ARTÍCULO 70 DE LA LGRA

## El particular que:

- Ejecute, con uno o más particulares, acciones que impliquen o tengan por objeto o efecto obtener un beneficio o ventaja indebidos.
- Acuerde o celebre contratos, convenios o arreglos entre competidores, cuyo objeto o efecto sea obtener un beneficio indebido o un daño a la Hacienda Pública o al patrimonio de los Entes públicos.

En materia de  
contrataciones  
públicas de  
carácter federal,  
local o  
municipal



# USO INDEBIDO DE RECURSOS PÚBLICOS ARTÍCULO 71 DE LA LGRA

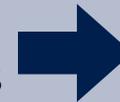
El particular  
que:

- Se apropie
- Haga uso indebido
- Desvíe del objeto para el que estén previstos
- Omita rendir cuentas



De  
recursos  
públicos  
sean:

- MATERIALES
- HUMANOS
- FINANCIEROS



Cuando por  
cualquier  
circunstancia  
maneje,  
reciba o  
tenga acceso  
a ellos.



# CONTRATACIÓN INDEBIDA DE EXSERVIDORES PÚBLICOS ART.72 DE LA LGRA

El **particular** que:

**Contrate** a quien haya sido servidor público durante el año previo y posea información privilegiada que directamente haya adquirido con motivo de su empleo, cargo o comisión en el servicio público.

Directamente permita que el contratante se beneficie en el mercado o se coloque en situación ventajosa frente a sus competidores.



# FALTAS ADMINISTRATIVAS GRAVES DE PARTICULARES EN SITUACIÓN ESPECIAL

Son 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 la LGRA, ya sea para sí, para su campaña electoral o para su cónyuge, parientes consanguíneos, parientes civiles o para terceros con los que tenga relaciones profesionales, laborales o de negocios, o para socios o sociedades de las que el servidor público o las personas antes referidas formen parte, a cambio de otorgar u ofrecer una ventaja indebida en el futuro en caso de obtener el carácter de Servidor Público.

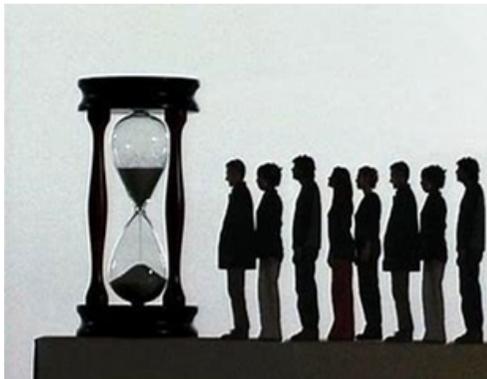
Referencia: artículo 73 de la LGRA.



# PRESCRIPCIÓN

## PLAZOS

- Faltas Administrativas No Graves: **tres años**
- Faltas Administrativas Graves o Faltas de Particulares: **siete años.**



## COMPUTO

Empezará a correr a partir del día siguiente al que se hubieren cometido las infracciones, o a partir del momento en que hubieren cesado.

ARTÍCULO 74 LGRA

# PROCEDIMIENTO DE INVESTIGACIÓN

Definición:

Es el conjunto de actos a través de los cuales las autoridades investigadoras, mediante la incorporación de técnicas, tecnologías y métodos de investigación que observan las mejores prácticas internacionales, proceden a la determinación de la existencia de presuntas faltas administrativas y las califica como graves y no graves.



El procedimiento de investigación por la presunta responsabilidad de faltas administrativas, iniciará:

**OFICIO**

DENUNCIA

Derivado de las auditorías practicadas por las autoridades competentes

Audidores externos

# ARTÍCULO 95 LGRA

Las autoridades investigadoras, emitirán un acuerdo en donde formalmente darán inicio a las investigaciones, dentro de las cuales podrán requerir información o documentación a las personas físicas o morales, públicas o privadas y entes públicos, a efecto de allegarse de las evidencias suficientes, competentes, relevantes y pertinentes con el objeto de esclarecer los hechos relacionados con presuntas faltas administrativas detectadas; asimismo, podrán ordenar la práctica de visitas de verificación.



## ARTÍCULO 95 LGRA

Durante el desarrollo de las investigaciones no le serán oponibles las disposiciones dirigidas a proteger la secrecía de la información en materia fiscal, bursátil, fiduciario o la relacionadas con la operaciones de depósito, administración, ahorro e inversión de recursos monetarios, para lo cual se suscribirá el convenio respectivo.



# ARTÍCULO 97 LGRA

## MEDIDAS PARA HACER CUMPLIR LAS DETERMINACIONES DE LA AUTORIDAD INVESTIGADORA



Cuando las personas a las que se les requiera información, se nieguen a facilitar el acceso a la misma, u obstaculicen la realización de las visitas de verificación, la Autoridad Investigadora podrá hacer uso de alguna de las medidas siguientes:

MULTA

SOLICITAR EL AUXILIO DE LA FUERZA PÚBLICA

ARRESTO

# CONCLUIDA LA INVESTIGACIÓN

Se procederá al análisis de los hechos, así como de toda la información que se haya recabado, a fin de determinar la existencia de actos u omisiones consideradas como faltas administrativas y calificarlas como graves o no graves y, en el caso de detectar delitos, se presentará la denuncia correspondiente ante el Ministerio Público competente.

# ARTÍCULO 3, FRACCIÓN XVIII LGRA

## Informe de Presunta Responsabilidad Administrativa (IPRA)

Definición: Es el instrumento en el que las autoridades investigadoras describen los hechos relacionados con alguna de las faltas señaladas en la LGRA, exponiéndose 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

Las autoridades investigadoras deberán presentar el IPRA, ante las autoridades substanciadoras para que den inicio al procedimiento de responsabilidades administrativas (PRA) correspondiente.



## PARTES EN EL PRA



El servidor público señalado como presunto responsable de la falta administrativa grave o no grave.



El particular sea persona física o moral, señalado como presunto responsable en la comisión de faltas de particulares.



Los Terceros a quienes pueda afectar la resolución que se dicte dentro del procedimiento, incluido el denunciante.



El área investigadora respectiva.

## INSTRUCCIÓN ANTE LAS SECRETARIAS Y LOS ÓRGANOS INTERNOS DE CONTROL.

IPRA



ADMISIÓN



INICIO

Emplazamiento del presunto responsable y citación de las demás partes a la audiencia inicial.

- Entre la fecha del emplazamiento y la de la celebración de la audiencia inicial, deberá mediar un plazo no menor de diez ni mayor de quince días hábiles.
- La citación a las demás partes será cuando menos con setenta y dos horas de anticipación a la audiencia.

Celebración de la Audiencia Inicial a la que deberán comparecer las partes a manifestar y a ofrecer pruebas.

Cierre de la audiencia inicial.

Acuerdo de admisión de pruebas (preparación y desahogo).

# DEFENSORÍA DE OFICIO

El Lic. David Rogelio Colmenares Páramo Auditor Superior en el **Informe General Ejecutivo del Resultado de la Fiscalización Superior de la Cuenta Pública 2018**, presentado el 20 de febrero de 2020, subrayó la creación de la **Dirección de Defensoría de Oficio en Materia de Responsabilidades Administrativas (DDO)**, la cual se encuentra integrada por abogadas.

De conformidad con la Ley General de Responsabilidades Administrativas, esta nueva instancia se **ocupa de garantizar los derechos de acceso a la justicia ya una defensa adecuada de los presuntos responsables de faltas graves** en los procedimientos en los que interviene la ASF, con un acompañamiento que se extiende ante el Tribunal Federal de Justicia Administrativa en su Sala Especializada.

Esta nueva área permite asegurar el cumplimiento del debido proceso y, especialmente, la **defensa de quienes están en situación de desigualdad y vulnerabilidad jurídica** por su condición personal y/o social.



# SANCIONES PARA FALTAS DESERVIDORES PÚBLICOS Y PARTICULARES

## TEJA

TRIBUNAL FEDERAL  
DE JUSTICIA ADMINISTRATIVA



RESOLUCIÓN



DGSUB

Envía autos originales del EPRA para continuar con substanciación y resolución del PRA.

### SANCIONES PARA SERVIDORES PÚBLICOS

- Suspensión del empleo cargo o comisión.
- Destitución del empleo cargo o comisión
- Sanción Económica
- Inhabilitación temporal en el servicio público y para participar en adquisiciones, arrendamientos, servicios u obras públicas.

### SANCIONES PARA PARTICULARES

- Sanción económica
- Inhabilitación temporal para participar en adquisiciones, arrendamientos, servicios u obras públicas.
- Indemnización por los daños y perjuicios.
- la Suspensión de actividades (solo personas morales)
- Disolución de la sociedad (solo personas morales)



# **DENUNCIAS PENALES**

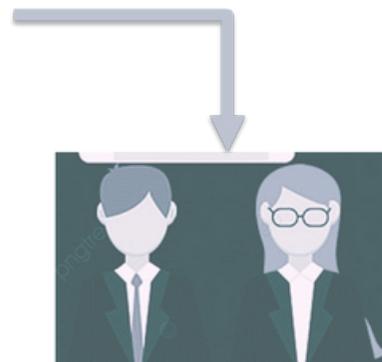
## **ES COADYUVANTE DE LA FGR DE CONFORMIDAD CON EL ARTÍCULO 67, FRACCIÓN IV DE LA LFRCF.**

- En los procesos penales obtiene la calidad de parte ofendida, de acuerdo al 108 del CNPP, que señala que se considerará parte ofendida a la persona física o moral titular del bien jurídico lesionado o puesto en peligro, por la acción u omisión prevista en la ley penal como delito.
- El Poder Judicial Federal reconoce lo expuesto en la jurisprudencia PC.I.P. J/13 P, sustentada por el Pleno en Materia Penal del primer Circuito, de rubro:

AUDITORÍA SUPERIOR DE LA FEDERACIÓN. TIENE INTERÉS JURÍDICO PARA PROMOVER JUICIO DE AMPARO INDIRECTO CONTRA EL ACUERDO QUE AUTORIZA EN DEFINITIVA EL NO EJERCICIO DE LA ACCIÓN PENAL, CUANDO ACTÚA COMO DENUNCIANTE EN UNA AVERIGUACIÓN PREVIA CON MOTIVO DEL EJERCICIO DE SUS FACULTADES CONSTITUCIONALES DE FISCALIZACIÓN.



Las **Direcciones Generales de Seguimiento e Investigación** son las que definen el contenido y los hechos que materializarán las denuncias.



Las denuncias penales se elaboran con base en los dictámenes técnicos que elaboran dichas direcciones generales

Son los facultados para elaborar los dictámenes técnicos que integran la documentación y comprobación necesaria para promover las acciones legales en el ámbito penal como resultado de las irregularidades que detecten en la revisión o auditorías que practiquen

# INTERVENCIÓN DE LA ASF

El contenido del numeral 108 del CNPP, precisademanera clara que **“se considerará ofendido a la persona física o moral titular del bien jurídico lesionado o puesto en peligro por la acción u omisión prevista en la ley penal como delito”**.

El artículo 67, de la LFRCF, establece:

**“IV. Coadyuvar** con la Fiscalía Especializada en los procesos penales correspondientes, tanto en la etapa de investigación, como en la judicial.”

**GRACIAS**