

Marco Jurídico

1. Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos, 5/II/1917 sus reformas y adiciones.

2. Leyes:

- Ley Orgánica de la Administración Pública Federal, D.O.F. 29-XII-1976 sus reformas y adiciones.
- Ley Federal de Responsabilidades de los Servidores Públicos, D.O.F. 31-XII-1982 sus reformas y adiciones.
- Ley Federal de Responsabilidades Administrativas de los Servidores Públicos, D.O.F. 13-VI-2002.
- Ley Federal de los Trabajadores al Servicio del Estado Reglamentaria del Apartado "A" del artículo 123 Constitucional, D.O.F. 28-XII-1963 sus reformas y adiciones.
- Ley Federal del Trabajo, D.O.F. 01-IV-1970 sus reformas y adiciones.
- Ley del Instituto Mexicano del Seguro Social, D.O.F. 9-I-1943 sus reformas y adiciones.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, D.O.F. 30- III- 2006.
- Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, D.O.F. 04-I-2000, D.O.F. 07-VII-2005 y DECRETO por el que se reforman y adicionan diversas disposiciones a la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas.
- Ley de Planeación, D.O.F. 05-I-1983 sus reformas y adiciones.
- Ley Federal de Procedimiento Administrativo, D.O.F. 04-VIII-1994 sus reformas y adiciones.
- Ley de Amparo, D.O.F. 10-I-1936 sus reformas y adiciones.
- Ley de Ingresos de la Federación, Vigencia anual.
- Ley General de Bienes Nacionales, D.O.F. 08-I-1982.
- Ley del Servicio de Tesorería de la Federación, D.O.F. 31-XII-1985.
- Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, D.O.F. 11-VI-2002.
- Ley Federal para Prevenir y Eliminar la Discriminación, D.O.F. 11-VI-2003.
- Ley Federal sobre Metrología y Normalización, D.O.F. 19-V-1999.
- Ley Federal de Responsabilidad Patrimonial del Estado, D.O.F. 31-XII-2004.
- Ley Federal del Procedimiento Contencioso Administrativo, D.O.F. 01-XII-2005.
- Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, D.O.F. 30-III-2006

3. Códigos:

- Código Federal de Procedimientos Civiles, D.O.F. 24-II-1942 sus reformas y adiciones.
- Código Fiscal de la Federación, D.O.F. 31-XII-1981 sus reformas y adiciones.
- Código Civil Federal, D.O.F. 26-III-1928 sus reformas y adiciones.
- Código Penal Federal, D.O.F. 02-II-2002 sus reformas y adiciones.
- Código Federal de Procedimientos Penales, D.O.F. 30-VIII-1934 sus reformas y adiciones.

Marco Jurídico

4. Reglamentos:

- Reglamento de Organización Interna del IMSS, D.O.F. 19-VI-2003, reformas y adiciones.
- Reglamento Interior del Instituto Mexicano del Seguro Social, D.O.F. 18-IX-2006
- Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública, D.O.F. 12-XII-2003.
- Reglamento de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público, D.O.F. 20-VIII-2001.
- Reglamento de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, D.O.F. 20-VIII-2001.
- Reglamento de la Ley Federal de Presupuesto y Responsabilidad Hacendaria, D.O.F. 28- VI-2006.
- Reglamento de la Ley del Servicio de Tesorería de la Federación, D.O.F. 25-III-1994 sus reformas y adiciones.
- Reglamento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental, D.O.F. 11-VI-2003.
- Reglamento Interior del Instituto Federal de Acceso a la Información Pública, D.O.F., 11- VI-2003.

5. Decretos:

- Decreto por el que se aprueba el Plan Nacional de Desarrollo 2001 – 2006, D.O.F. 30-V-1995.
- Decreto por el que se aprueba el programa especial de mediano plazo denominado Programa de Modernización de la Administración Pública 1995-2000, D.O.F. 28-V-1996.
- Decreto para realizar la entrega-recepción del informe de los asuntos a cargo de los servidores públicos y de los recursos que tengan asignados al momento de separarse de su empleo, cargo o comisión, D.O.F. 14-IX-2005.

6. Acuerdos:

- Acuerdo por el que se fijan criterios para la aplicación de la Ley Federal de Responsabilidades de los Servidores Públicos, en lo referente a familiares de los Servidores Públicos, D.O.F. 11-II-1983.
- Acuerdo por el que se establece el procedimiento para la recepción y disposición de los obsequios, donativos o beneficios en general que reciban los servidores públicos, D.O.F. 26-VII-1994.
- Acuerdo que establece la información relativa a los procedimientos de licitación pública que las dependencias y entidades de la administración pública federal deberán remitir a la Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo por transmisión electrónica o en medio magnético, así como la documentación que las mismas podrán requerir a los proveedores para que éstos acrediten su personalidad en los procedimientos de licitación pública, D.O.F. 11-IV-1997.

Marco Jurídico

- Acuerdo que establece las disposiciones de carácter general en materia de racionalidad, austeridad y disciplina presupuestaria, Vigencia anual.
- Acuerdo mediante el cual se da a conocer el Manual de Normas para el Ejercicio del Gasto en la Administración Pública Federal, Vigencia anual.
- Acuerdo por el que se establecen las bases y lineamientos conforme a los cuales las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, formularán y presentarán sus programas anuales de requerimientos inmobiliarios destinados o utilizados para oficinas públicas, D.O.F. 30-VIII-1992.
- Acuerdo que establece lineamientos para la contratación de los servicios de telefonía de larga distancia por parte de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, D. O F. 07-V-1997.
- Acuerdo por el que se expide el Clasificador por Objeto del Gasto en la Administración Pública Federal, D.O.F. 13-X-2000.
- Acuerdo por el que se crea la Comisión para la Transparencia y el Combate a la Corrupción en la Administración Pública Federal, como una comisión intersecretarial de carácter permanente, D.O.F. 04-XII-2000.
- Acuerdo por el que se establece el Manual de Requerimientos de Información a Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal y a la Procuraduría General de la República, D.O.F. 30-V-2001.
- Acuerdo por el que se establecen los lineamientos para la presentación de los programas de mejora regulatoria 2005-2006, de mejora de las dependencias y Organismos descentralizados de la Administración Pública Federal, D.O.F. 11-VIII-2005.
- Acuerdo por el que se adscriben orgánicamente las unidades administrativas de la Secretaría de la Función Pública y se establece la subordinación jerárquica de servidores públicos previstos en su Reglamento Interior, D.O.F. 31-VIII-2005.
- Acuerdo por el que se establecen los lineamientos para el funcionamiento de los Comités de Control y Auditoría, D.O.F. 12-IX-2005.
- Acuerdo para la rendición de cuentas de la Administración Pública Federal 2000-2006, D.O.F. 14-IX-2005.
- Acuerdo que establece las disposiciones que deberán observar los servidores públicos al separarse de su empleo, cargo o comisión, para realizar la entrega-recepción del informe de los asuntos a su cargo y de los recursos que tengan asignados, D.O.F. 13-X-2005.
- Acuerdo por el que se establecen las normas de operación del registro de servidores públicos sancionados, D.O.F.13-X-2005.
- Acuerdo por el que se establecen los lineamientos que regulan la disposición contenida en el artículo 38 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas, relativa a la propuesta que resulte económicamente más conveniente para el Estado, D.O.F. 13-X-2005.
- Acuerdo por el que se establecen las disposiciones que deberán observar las dependencias y los Organismos descentralizados de la Administración Pública Federal, para la recepción de promociones que formulen los particulares en los procedimientos administrativos a través de medios de comunicación electrónica, así como para las

Marco Jurídico

notificaciones, citatorios, emplazamientos, requerimientos, solicitudes de informes o documentos y las resoluciones administrativas definitivas que se emitan por esa misma vía, D.O.F. 17-I-2002.

- Acuerdo que establece las normas que determinan como obligatoria la presentación de las declaraciones de situación patrimonial de los servidores públicos, a través de medios de comunicación electrónica, D.O.F. 19-IV-2002.
- Acuerdo para la difusión y transparencia del marco normativo interno de la gestión gubernamental, D.O.F. 06-XII-2002.

7. Otras disposiciones:

- Normas para la administración y baja de bienes muebles de las dependencias de la Administración Pública Federal, D.O.F. 03-IX-2001.
- Lineamientos para la formulación del informe de rendición de cuentas de la Administración Pública Federal 2000-2006, así como para la elaboración e integración de libros blancos, D.O.F. 13-X-2005.
- Lineamientos y Criterios Técnicos y Operativos del Proceso de Atención Ciudadana, emitidos por la Subsecretaría de Atención Ciudadana y Normatividad de la Secretaría de la Función Pública, vigentes a partir del 20 de mayo de 2002, sus modificaciones y adiciones.
- Lineamientos para la aplicación de recursos federales destinados a la publicidad y difusión, y en general a las actividades de comunicación social, D.O.F. 22-XII-1992.
- Lineamientos para la contratación de seguros sobre bienes patrimoniales, a cargo de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal, D.O.F. 02-V-1994.
- Lineamientos que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal en los procedimientos de contratación de seguros de bienes patrimoniales y de personas, D.O.F. 04-VIII-1997.
- Lineamientos que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal en la recepción, procesamiento y trámite de las solicitudes de acceso a la información gubernamental que formulen los particulares, así como en su resolución y notificación, y la entrega de la información en su caso, con exclusión de las solicitudes de acceso a datos personales y su corrección emitido por el Instituto Federal de Acceso a la Información Pública, D.O.F. 18-VIII-2003.
- Lineamientos que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal en la recepción, procesamiento, trámite, resolución y modificación de las solicitudes de acceso a datos personales que formulen los particulares, con exclusión de las solicitudes de corrección de dichos datos, emitidos por el Instituto Federal de Acceso a la Información Pública, D.O.F. 25-VIII-2003.
- Lineamientos que deberán observar las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal para notificar al Instituto Federal de Acceso a la Información Pública, los índices de expedientes reservados emitido por el Instituto Federal de Acceso a la Información Pública, D.O.F. 9-XII-2003.
- Lineamientos generales para la Organización y conservación de los archivos de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal emitido por la Secretaría de Gobernación, D.O.F. 20-II-2004.

Marco Jurídico

- Lineamientos de protección de datos personales emitidos por el Instituto Federal de Acceso a la Información Pública, D.O.F. 30-IX-2005.
- Lineamientos para la entrega de la información y los datos que los sujetos obligados contemplados en el inciso a) fracción XIV del artículo 3 de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental generaran para la elaboración del informe anual que el Instituto Federal de Acceso a la Información Pública presenta ante el H. Congreso de la Unión, D.O.F. 27-I-2006.
- Oficio-Circular por el que se dan a conocer los lineamientos y procedimiento para el control, seguimiento y cobro de las sanciones económicas, multas y pliegos de responsabilidades, D.O.F. 15-I-1998.
- Oficio-Circular No. SP/100/765/98 por el cual se ordena a los servidores públicos de la Secretaría de la Contraloría y Desarrollo Administrativo, (ahora Secretaría de la Función Pública) y de sus órganos administrativos desconcentrados de los niveles a que se refiere el acuerdo publicado en el Diario Oficial de la federación de fecha 5 de septiembre de 1983, deberán rendir un informe por escrito al separarse de sus empleos, cargo o comisión de los asuntos de su competencia y entregar los recursos financieros, humanos y materiales que tengan asignados para el ejercicio de sus atribuciones a quienes los sustituyan, D.O.F. 5-VI-1998.
- Oficio-Circular que fija las normas a que se sujetará la administración de los bienes muebles y el manejo de almacenes, D.O.F. 21 VI-1988.
- Oficio-Circular por el que se emiten los lineamientos generales para la elaboración y presentación de los informes y reportes del sistema de información periódica.
- Oficio-Circular: 388V/99 del 7-VI-99 y 425V/99 del 21-VI-99.
- Oficio-Circular por el que se da a conocer el Código de Ética de los Servidores Públicos de la Administración Pública Federal, D.O.F. 31 VII-2002.

7.1 Normatividad de Auditoría Gubernamental:

- Guía General de Auditoría 001.
- Normas Generales de Auditoría Pública Nuevo Apartado.
- Guías específicas.
- Fondos y valores.
- A servicios personales.
- A la aplicación de estímulos a la productividad, eficiencia y calidad en favor de los servidores públicos de las dependencias y entidades.
- De adquisiciones, arrendamientos y servicios del sector público.
- De arrendamiento, enajenación y adquisición de bienes inmuebles.
- De almacenes e inventarios de bienes de consumo.
- Para las operaciones de afectación, baja y destino final de bienes muebles.
- Operaciones de seguros sobre bienes patrimoniales.
- Para verificar el cumplimiento de los supuestos de los artículos 60 de la Ley de Adquisiciones, Arrendamientos y Servicios del Sector Público y 78 de la Ley de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas. Informe e integración de expedientes.

Marco Jurídico

- Guía de Auditoría de Obras Públicas y Servicios Relacionados con las Mismas (Mayo 2004).
- Guía para la solicitud de información y datos a terceros en forma personal (Junio 2004).
- Al desempeño de las dependencias y entidades de la Administración Pública Federal.
- De servicios.
- Para la revisión de sistemas de contabilidad gubernamental.
- De sistemas informáticos.
- A presupuestos.
- Para la evaluación al desempeño del personal adscrito a los Órganos Internos de Control.
- Para verificar el cumplimiento del proceso de integración del informe de transición administrativa 1994-2000.
- Boletín A. Carácter y obligatoriedad de las normas y lineamientos que regulan el funcionamiento de los órganos internos de control.
- Secretaría de la Contraloría General de la Federación X-1992.
- Boletín B. Normas Generales de Auditoría Pública.
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo IX-1997.
- Boletín C-001. Marco de actuación de los órganos internos de control en las dependencias del sector central.
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo XII-1996.
- Boletín C-002. Marco de actuación de los Delegados de Contraloría en las dependencias y órganos desconcentrados de la Administración Pública Federal Centralizada.
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo XI-1996.
- Boletín C-003. Marco de relación entre los órganos internos de control, órganos desconcentrados y entidades.
- Secretaría de la Contraloría General de la Federación X-1992.
- Boletín C-004. Marco de actuación de los órganos internos de control de las entidades del sector paraestatal.
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo XII-1996.
- Boletín C-005. Disposiciones Jurídico-Administrativas aplicables a las dependencias, órganos desconcentrados y entidades de la Administración Pública Federal.
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo X-1997.
- Boletín D. Bases Generales del Programa Anual de Control y Auditoría. Lineamientos Generales para la Planeación y Ejecución.
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo IX-1996.
- Boletín D-430. "Sistemas Informáticos".
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo. III-1997.
- Boletín D-500. "Seguimiento".
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo VI-1997.
- Boletín F-012. Participación de las Contralorías Internas en el Control y Seguimiento del Gasto Público Federal.
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo 5-V-1997.

Marco Jurídico

- Boletín G-001. Lineamientos que regulan el funcionamiento de los Comités de Control y Auditoría.
- Secretaría de la Contraloría General de la Federación. III-1993.
- Manuales y Guías
- Manual de Auditoría Gubernamental.
- Manual General de Auditoría Manual de Auditoría Pública.
- Manual de Auditoría Pública.
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo. VII-1994.
- Manual de Requerimientos de Información a Dependencias y Entidades de la Administración Pública Federal y a la Procuraduría General de la República. Mayo 20 de 2001.
- Guía General de Auditoría Pública para los Órganos Internos de Control y de Control Interno.
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo. 26-V-1999.
- Guías Específicas de Auditoría.
- Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo. 26-V-1999.
- Guía técnica DGCEGP-001. Guía técnica para la verificación y realización de los procesos de afectación, baja y destino final de bienes muebles a cargo de las dependencias.
- Secretaría de la Contraloría General de la Federación XI-1993 (Secretaría de Contraloría y Desarrollo Administrativo).
- Guía para la elaboración de informes e integración de expedientes de los casos con presunta responsabilidad de servidores públicos, emitidos por la Secretaría de la Función Pública en Abril-2000.
- Guía para la Revisión de Aseguramiento de Calidad (RAC) y Anexos.
- Guía general para revisiones de control.
- Guía para el mejoramiento de controles internos en los procesos.
- Guía para evaluación de riesgos.
- Guía para adopción de mejores prácticas.
- Guía para evaluación y seguimiento de la Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública Gubernamental.
- Guía para monitoreo de operaciones.
- Guía para la promoción del Ambiente Ético y Cultura de Control y Riesgos.
- Guías para evaluación de tecnologías de información y específicas.
- Guía para la Evaluación y Seguimiento de Programas Gubernamentales.
- Guía para verificación de Metas Presidenciales.
- Guía para evaluar el funcionamiento de los comités institucionales 16/04/2004.
- Modelo de Administración de Riesgos (MAR).
- Recomendaciones para clasificar los resultados de revisiones de control (LFTAIPG).

7.2 Planes y Programas:

- Plan Nacional de Desarrollo 2001-2006, D.O.F. 30-V-2001.
- Principios Básicos de Contabilidad Gubernamental.

Marco Jurídico

- Tesis jurisprudenciales.
- Normatividad Interna del Instituto Mexicano del Seguro Social, que regula los diversos aspectos para su operación.