



UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE MÉXICO

FACULTAD DE DERECHO

LICENCIATURA EN DERECHO

Plan de Estudios 1447-Sistema Escolarizado



Denominación de la asignatura:

Poderes Públicos y Administración Hacendaria

Clave:	Semestre:	Orientación:	Número de créditos
	9° y 10°		6
Carácter:	Horas	Horas por semana	Horas por semestre
Optativa	Teóricas 36	Prácticas 12	3 48
Modalidad	Tipo		Duración del curso
Curso	Teórica/Práctica		Semestral

Seriación indicativa u obligatoria antecedente:

Ninguna

Seriación indicativa u obligatoria subsecuente:

Ninguna

Objetivo general de la asignatura

Al término del curso el/la estudiante será capaz de explicar los principales conceptos sobre el panorama actual de los asuntos financieros en México, debatiendo sobre la rectoría del Estado en la materia, a través de las potestades del Congreso de la Unión, el Poder Judicial Federal y el Poder Ejecutivo, en los ámbitos federal y estatal.

Índice temático

Unidad	Tema
1	Las Potestades Financieras del Congreso de la Unión
2	El Poder Judicial y la Materia Financiera
3	Poder Ejecutivo y sus Facultades en Materia Financiera
4	La Administración Pública Federal. Facultades y Organización de Asuntos Financieros
5	La Administración Pública Federal. Facultades y Estructura de los Órganos de Supervisión y Organismos Descentralizados (Autoridades)
6	La Participación y Fomento Públicos en los Mercados Financieros
7	El Control Financiero
8	Los poderes locales. Potestades en Materia Financiera

Temario	Horas	
	Teóricas	Prácticas
<p>Unidad 1. Las Potestades Financieras del Congreso de la Unión</p> <p>Objetivo particular: El alumno será capaz de analizar las facultades del Congreso de la Unión en materia financiera, presupuestaria y de control del gasto público, destacando la revisión de la cuenta pública y las facultades de los organismos y autoridades financieras.</p> <p>1.1. Las funciones legislativa, presupuestaria y de control 1.2. La competencia del Congreso de la Unión en las diferentes materias financieras 1.3. Las facultades en el establecimiento y funcionamiento de los organismos y autoridades financieras 1.4. La revisión de la Cuenta Pública 1.5. Ejemplificar las facultades del Congreso de la Unión en materia financiera (Caso práctico)</p>	4	1
<p>Unidad 2. El Poder Judicial y la Materia Financiera</p> <p>Objetivo particular: El alumno será capaz de examinar las funciones jurisdiccional e interpretativa del Poder Judicial Federal en torno a las leyes financieras.</p> <p>2.1. La función jurisdiccional. Juzgados federales especializados 2.2. Competencias constitucionales del Poder Judicial de la Federación 2.3. La interpretación constitucional de las leyes financieras 2.4. Ejemplificar las funciones del Poder Judicial en materia financiera (Caso práctico)</p>	2	1
<p>Unidad 3. Poder Ejecutivo y sus Facultades en Materia Financiera</p> <p>Objetivo particular: el alumno será capaz de destacar las facultades del Poder Ejecutivo en materia financiera, destacando su función ejecutiva en asuntos de esa naturaleza, así como el establecimiento y funcionamiento de sus autoridades.</p> <p>3.1. Las funciones de promulgación o veto de leyes 3.2. La función reglamentaria 3.3. La función ejecutiva en asuntos financieros 3.4. Las facultades en el establecimiento y funcionamiento de autoridades financieras 3.5. Ejemplificar las funciones del Poder Ejecutivo en materia financiera (Caso práctico)</p>	3	1

<p>Unidad 4. La Administración Pública Federal. Facultades y Organización de Asuntos Financieros</p> <p>Objetivo particular: el alumno será capaz de identificar las facultades de la Administración Pública Federal y sus vínculos en materia financiera con la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.</p> <p>4.1. La Secretaría de Hacienda y Crédito Público su organización y facultades en materia financiera</p> <p>4.1.1. Participación en materia de autorizaciones y concesiones financieras</p> <p>4.1.2. Intervención directa en la determinación de capitales mínimos de algunos participantes en el sistema financiero</p> <p>4.1.3. Interpretación de leyes financieras</p> <p>4.1.4. Intervención en los delitos financieros</p> <p>4.1.5. Participación en la prevención del lavado de dinero y financiamiento al terrorismo</p> <p>4.1.6. Sanciones</p> <p>4.2. Campos generales de actividades de la Secretaría de Hacienda y Crédito Público:</p> <p>4.2.1. Planeación del desarrollo</p> <p>4.2.2. Rendición de cuentas</p> <p>4.2.3. Política fiscal</p> <p>4.2.4. Política de gasto</p> <p>4.2.5. Política crediticia</p> <p>4.2.6. Política financiera</p> <p>4.3. Ejemplificar las funciones de la Administración Pública en materia financiera (Caso práctico)</p>	4	2
<p>Unidad 5. La Administración Pública Federal. Facultades y Estructura de los Órganos de Supervisión y Organismos Descentralizados (Autoridades)</p> <p>Objetivo particular: el alumno será capaz de distinguir las facultades de la Administración Pública Federal y sus vínculos en materia financiera con los órganos de supervisión y organismos descentralizados que dependen o están sectorizados en la Secretaría de Hacienda y Crédito Público.</p> <p>5.1 Comisión Nacional Bancaria y de Valores</p> <p>5.2 Comisión Nacional de Seguros y Fianzas</p> <p>5.3 Comisión Nacional del Sistema de Ahorro para el Retiro</p> <p>5.4 Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros</p> <p>5.5. Instituto para la Protección al Ahorro Bancario</p> <p>5.6. Ejemplificar el funcionamiento de dichas comisiones e instituto (Caso práctico)</p>	15	4

<p>Unidad 6. La Participación y Fomento Públicos en los Mercados Financieros</p> <p>Objetivo particular: el alumno será capaz de analizar las ventajas y desventajas de la actual política financiera del gobierno en cuanto al financiamiento público para el desarrollo, así como el papel de la Banca de desarrollo, de los fondos públicos y de los esquemas de apoyo y garantías.</p> <p>6.1 La política financiera del Gobierno 6.2 El financiamiento público para el desarrollo 6.3 La Banca de desarrollo y los fondos públicos 6.4 Esquemas de apoyo y garantías a sectores productivos 6.5. Analizar la regulación jurídica del financiamiento público en México (Caso práctico)</p>	4	1
<p>Unidad 7. El Control Financiero</p> <p>Objetivo particular: el alumno será capaz de examinar los sistemas de control del financiamiento público, indicando las ventajas y desventajas de los procedimientos reguladores a los que está sujeto.</p> <p>7.1. Los sistemas de control del financiamiento público 7.1.1. Control parlamentario 7.2.1. Control administrativo 7.2. Las responsabilidades y el juicio político en asuntos financieros 7.3. Ejemplificar el funcionamiento de los sistemas de control financiero (Caso práctico)</p>	2	1
<p>Unidad 8. Los poderes locales. Potestades en Materia Financiera</p> <p>Objetivo particular: el alumno será capaz de examinar las potestades, en materia financiera, que tienen los poderes locales en los Estados y en la Ciudad de México, en concreto acerca del endeudamiento.</p> <p>8.1. El legislativo local y el financiamiento 8.2. El ejecutivo local y el financiamiento 8.3. Condiciones y restricciones del financiamiento local 8.3. El caso del endeudamiento en la Ciudad de México 8.4. Ejemplificar el funcionamiento de los poderes locales en materia financiera (Caso práctico)</p>	2	1
Total de horas teóricas	36	
Total de horas prácticas		12
Suma total de horas	48	

Bibliografía básica

- ALVA GUEVARA, Mauricio. Curso de Derecho Bancario. Análisis y perspectiva histórica de la regulación emitida en México, México, Porrúa, 2014.
- AVENDAÑO CARBELLIDO, Octavio. El sistema de ahorro para el retiro. Aspectos legales, México, Porrúa, 2010.
- CASTREJÓN GARCÍA, Gabino. Control, fiscalización y transparencia, México, Novum, 2013.
- CHAPOY BONIFAZ, Dolores Beatriz. Gasto y financiamiento del Estado, México, Instituto de Investigaciones Jurídicas-UNAM, 2013.
- DÍAZ INFANTE, Fernando. Derecho Financiero Mexicano: Instituciones del Sistema Financiero Mexicano, 4a. ed., México, Porrúa, 2013.
- FRAGA, Gabino y Jorge Fernández Ruiz. Derecho Administrativo, 48a. ed., México, Porrúa, 2012.
- LABAND, Paúl y Álvaro Rodríguez Bereijo Derecho Presupuestario, Madrid, Tecnos, 2012.
- MENDOZA MARTELL, Pablo E. Lecciones de derecho bancario, 4a. ed., México, Porrúa, 2014.
- MORENO PADILLA, Javier. Reglas y ordenamientos para usuarios financieros: Comisión Nacional para la Protección y Defensa de los Usuarios de Servicios Financieros, México, Trillas, 2012.
- PÉREZ ROYO, Fernando. Derecho Financiero y Tributario: Parte General, Navarra, Civitas, 2015.

Bibliografía complementaria

- ACOSTA ROMERO, Miguel. Teoría General del Derecho Administrativo. Primer Curso, 17a. ed., México, Porrúa, 2004.
- ALBI IBÁÑEZ, Emilio et al. Aspectos Regionales de la Política Fiscal, 2 vols., Madrid, Instituto de Estudios Fiscales, 1984.
- ALVAREZ-GENDIN, Sabino. Tratado de General de Derecho Administrativo, Barcelona, Bosch, 1977.
- AMARO GUZMÁN, Raymundo. Principios Jurídicos de la Organización Administrativa del Estado, Santo Domingo, Tiempo, 1988.
- CARRILLO CASTRO, Alejandro. La Reforma Administrativa en México, 2a. ed., México, Porrúa, 1985.
- CARRILLO FLORES, Antonio. Estudios de Derecho Administrativo y Constitucional, México, Instituto de Investigaciones Jurídicas- UNAM, 1987.
- CARRILLO FLORES, Antonio. La Justicia Federal y la Administración Pública, 2a. ed., México, Porrúa, 1973.
- FAYA VIESCA, Jacinto. Administración Pública Federal: La nueva estructura, 2a. ed. actualizada, México, Porrúa, 1983.
- FAYA VIESCA, Jacinto. Finanzas públicas, 7a. ed., México, Porrúa, 2008.
- FLORES ZAVALA, Ernesto. Elementos de Finanzas Públicas Mexicanas: los impuestos, 33a. ed. Actualizada, México, Porrúa, 2004.
- GIULIANI FONROUGE, Carlos M. Derecho Financiero, 6a. ed., actualizada por Susana Camila Navarrine y Rubén Óscar Asorey, Buenos Aires, Depalma, 1997.
- LOTZ, Jürgen et al. Presupuesto: efectos económicos, Madrid Instituto de Estudios Fiscales, 1972.
- MABARAK CERECEDO, Doricela. Derecho Financiero Público, 3a. ed., México, McGraw-Hill, 2007.
- MARTÍN, José María. Introducción a las finanzas públicas, 2a. ed. actualizada y ampliada, Buenos Aires, Depalma, 1992.
- MUSGRAVE, Richard Abel. Teoría de la Hacienda Pública, trad. de José María Lozano Iraeste, Madrid, Aguilar, 1969.
- SAINZ DE BUJANDA, Fernando. Lecciones de Derecho Financiero, 10a. ed., Madrid, Universidad Complutense, Facultad de Derecho, Sección de Publicaciones, 1993.
- VILLEGAS, Héctor B. Curso de finanzas: Derecho financiero y tributario, 6a. ed. ampliada y actualizada, Buenos Aires, Depalma, 1997.

Documentos Publicados en Internet

Acosta Romero, Miguel, *Notas Acerca de las Funciones y Naturaleza Jurídica del Banco de México*, Instituto de Investigaciones Jurídicas de la UNAM, s/a
<http://www.juridicas.unam.mx/publica/librev/rev/facdermx/cont/97/dtr/dtr1.pdf>

Auditoría Superior de la Federación, *Introducción al Sistema Fiscal Mexicano*, Auditoría Superior de la Federación, México.
http://www.asf.gob.mx/uploads/61_publicaciones_tecnicas/2_introduccion_al_sistema_fiscal_mexicano.pdf

Borja Martínez, Francisco, *Desarrollo del Derecho Bancario Mexicano*, México, Instituto de Investigaciones Jurídicas de la UNAM, s/a.
<http://www.juridicas.unam.mx/publica/librev/rev/jurid/cont/10/pr/pr17.pdf>

Centro de Estudios de las Fianzas Públicas, *Ingreso Tributario en México*, Cámara de Diputados, México, 2005.
<http://www.cefp.gob.mx/intr/edocumentos/pdf/cefp/cefp0072005.pdf>

Dávalos Mejía, Carlos Felipe, *Derecho Bancario y Contratos de Crédito*, 2ª edición, México, Oxford University, 1992: <http://bibliohistorico.juridicas.unam.mx/libros/2/640/9.pdf>

Gamboa Montejano Claudia y Miriam Gutiérrez Sánchez, *Derecho Financiero Mexicano. Estudio Teórico Conceptual, ANTECEDENTES, Derecho Comparado y Opiniones Especializadas*. Cámara de Diputados, México, 2009.
<http://biblioteca.diputados.gob.mx/janium/bv/sia/sapi/SPI-ISS-31-09.pdf>

Quintana Adriano, Elvia Arcelia, *Aspectos Legales y Económicos del Rescate Bancario en México*, México, Instituto de Investigaciones Jurídicas de la UNAM, 2003
<http://bibliohistorico.juridicas.unam.mx/libros/1/403/7.pdf>

Fuente Rodríguez, Jesús de la, *Delitos Financieros, Teoría y Casos Prácticos (Bancarios, Bursátiles, Seguros, Fianzas, Organizaciones y Actividades Auxiliares del Crédito, y de Ahorro Y Crédito Popular)*, México, Porrúa, 2010 <http://info4.juridicas.unam.mx/jusbiblio/juslib/108/53753.htm?s>

Sitios de Interés

Banco de México: www.banxico.org.mx/

Banco Mundial: www.bancomundial.org/

CNUDMI: <https://www.uncitral.org/>

Comisión Nacional Bancaria y de Valores: www.cnbv.gob.mx/

CONDUSEF: <http://www.condusef.gob.mx/>

Diario Oficial de la Federación: <http://www.dof.gob.mx/>

FTC: <https://www.ftc.gov/es>

Legislación: <http://www.ordenjuridico.gob.mx/>

Reserva Federal de Estados Unidos: <http://www.federalreserve.gov/>

Secretaría de Economía: <http://www.gob.mx/se/>

Secretaría de Hacienda: www.hacienda.gob.mx/

Secretaría de Relaciones Exteriores: <https://www.gob.mx/sre>

Sugerencias didácticas	Mecanismos de evaluación del aprendizaje de los alumnos
<ul style="list-style-type: none"> - Exposición del docente/estudiante - Lecturas obligatorias - Lectura comentada - Consulta de las declaraciones patrimonial fiscal y de conflicto de interés presentadas por Servidores Públicos - Mesas redondas - Discusión de casos reales en grupo - Debates - Proyección en Power Point y Prezi - Conferencia por profesionales invitados - Philips 6-6 - Lluvia de ideas - Técnica del debate - Análisis de documentos jurídicos - Exposición audiovisual - Elaboración de material audiovisual - Seminarios - Trabajos de investigación - Elaboración de mapas conceptuales, mentales, diagramas, esquemas, cuadros comparativos, matriz, ensayo, resumen, síntesis, cuestionarios, SQA, etc. - <i>Web Quest</i> - Método socrático - Elaboración de proyectos - Elaboración de Ensayos - Visitas a museos, obras de teatro, exposiciones, cine relativos a la materia 	<p>Cada profesor establecerá los porcentajes que estime pertinentes para cada uno de los mecanismos que elija utilizar:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Asistencia a clases - Participación en clase - Actividades de aprendizaje dentro de clase - Debate de las declaraciones públicas de servidor público connotado - Concurso entre los alumnos sobre un(os) tema(s) a desarrollar - Presentación de una tesina - Elaboración de proyectos especiales/trabajos finales/resolución de casos integradores de la asignatura - Exposiciones - Evaluación de procesos/habilidades en aula o <i>in situ</i> - Evaluación oral (entrevista/prueba oral) - Escala de actitudes (prueba cerrada: escalas/ opción múltiple / falso o verdadero) - Pruebas cerradas de opción múltiple/ falso o verdadero/relación de columnas - Pruebas de respuesta abierta - Rubricas por actividad que midan profundidad de la comprensión, capacidad de análisis y crítica, con independencia de cuestiones de forma como: presentación, ortografía, redacción, sintaxis, entre otras - Exámenes finales
<p>Perfil profesiográfico del docente</p>	
<p>Contar con el título de Licenciado o grado de Especialista, Maestro o Doctor en Derecho, Economía, Actuaría, Finanzas, con experiencia docente, didáctica e investigación.</p>	