

SG-16-08666

CONSEIL d'ÉTAT - CABINET
14 OCT. 2016
SERVICE COURRIER

Santiago, 27 th September 2016.

Mrs.

Catherine Bergeal

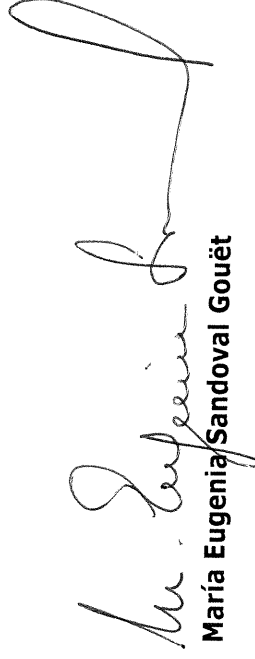
**Secretary General of the Council of State of France,
Acting Secretary General of the International Association
of Supreme Administrative Jurisdictions.**

Of my concern.

Attached you would find the activities summary developed during the internship done in Mexico City in August 22th to 26th.

I really appreciate the opportunity your Organization gave me, which allowed me to know the work of the Federal Tax and Administrative Court of Mexico, with an important practice of the contentious Administrative Procedures.

Best regards,



Maria Eugenia Sandoval Gouët

Minister of the Supreme Court of Chile



SUMMARY OF THE INTERNSHIP PROGRAM

INTERNATIONAL ASSOCIATION OF SUPREME ADMINISTRATIVE JURISDICTIONS

I. OFFICIAL ACTIVITIES.

1. Opening ceremony of the fifty-fifth Session of the Inter-American Court of Human Rights (IACHR).
2. Dinner of Honor with the President and Judges of Superior Courtroom of the Federal Court of Administrative Justice.
3. Meeting of the Council of the Ibero-American Association of Courts of Tax and Administrative Justice, AITFA.

II. WORKING MEETINGS WITH:

- 1) The Judges of Superior Courtroom of the Federal Court of Administrative Justice.
- 2) The Judges of Board of Government and Administration's Magistrates of the Federal Court of Administrative Justice.
- 3) The General Secretary of the Federal Court of Administrative Justice, FCAJ.
- 4) The Superior Courtroom's Secretary.
- 5) The Coordinator of Center of Higher studies of Tax and administrative law.
- 6) The President Judge of the First Section. Attendance to the public regular session of this section.
- 7) The Judges of the Regional Chamber specialized in environmental matters and regulatory entity.
- 8) Attendance to working sessions of the Seminary of the Federal Court of Administrative Justice and the Ibero-American Association of Federal Courts of Tax and Administrative Justice.
 - a) Implementation of the conventionality in Administrative Law and Human Rights.
 - b) Challenges of Tax Courts in Latin America.
 - c) International Tax Law.
 - d) Developments and trends in the administrative and tax matters in México and Ibero-America.
- 9) Lawyer of the Federation Supreme Accountability Office.
- 10) Magistrate of the Regional Courtroom:
 - Regional Courtroom's Coordinator.

- President of the Foreign Trade Court.
- Regional Courtroom's former coordinator

III. FEDERAL COURT OF ADMINISTRATIVE JUSTICE'S OPERATION.

1. The Organic Act of the Federal Court of Administrative Justice's organizational aspects.

The Court is composed of the following collegiate entity:

- a) The Superior Courtroom.
- b) The Regional Courtrooms.
- c) The Board of Government and Administration.

The Superior Courtroom

Composed of 16 Judges.

- 11 Judges exercised jurisdictional functions - in plenary or in 2 sections-
- 2 members of the Board of Government. They perform in administrative matters for 2 years.
- 3 members integrate the third section, in operation from 2017, responsible for appeals of public officials sanctioned by the Regional Courtrooms by serious administrative offenses related to corruption.

The Regional Courtroom

Composed of 61 Judges.

- The Regional Courtroom has increased its range of specialized chambers; they now include chambers for foreign trade, intellectual property, online proceedings, environmental matters and regulation.
- They are fifty Judges in ordinary jurisdiction.
- They are five Judges in the field of administrative responsibility, from 2017 applicable, impose sanctions against public officials for serious acts of corruption.

The Board of Government and Administration.

Composed of 5 Judges; 2 of Upper Courtroom; 3 of Regional Courtroom and the President of the Federal Court of Administrative Justice.

The Board of Government and Administration in charge of administrative and discipline matters.

2. Procedural relevant aspects.

- The Federal Act of Administrative Procedure.

There are two ways to claim at the Federal Court of Administrative Justice:

- Ordinary
- Summary, causes of small amounts.

There are 2 procedures:

- Writing,
- Electronic, chosen by the litigant.

- **Initiation of the Proceeding:**

At the Regional Courtroom or specialized Courtroom, one of whose judges is in charge of the investigation, which must be closed once the procedure has been completed and/or when there are not unresolved issues.

The Plenary or sections of FCAJ have the prosecutorial power to know judgments:

- Attending to its subject (appeal means or quantity).
- Or when, for the first time, is required to establish the direct interpretation of a law, regulation or administrative rules of a general nature.

- **The Sentence may:**

Recognize the validity or declare the nullity of the contested decision.

- **Legal Remedies:**

Claim.

Against the judicial decision of the investigating Magistrate. They are heard by the Courtroom or respective section.

-Appeals for review.

Appeals can be lodged against decisions of the Plenary, sections of the Upper Chamber or by the regional Courtroom to the Circuit Collegiate Court of the Judiciary.

-Writ of Protection.

Writ of Protection are heard by the Circuit Collegiate Court.

IV. THE NATIONAL ANTI-CORRUPTION SYSTEM.

Since July 2017, the Secretary of public function is no longer litigated proceedings of administrative penalties for serious fault. This responsibility now corresponds to the Regional Courtrooms; the appeal may be presented to the Third Superior Courtroom, according to the Organic Law of the Federal Court of Administrative Justice.

The same will be apply to the civil reparatory actions for damages caused to the Administration, which will be determinate by the FCAJ, in replace of the Federal Superior Room Accountability Office.

V. RELEVANT ASPECTS OF THE CONTENTIOUS ADMINISTRATIVE PROCEDURES.

- Jurisprudence.

It would constitute binding precedents the thesis sustained in the sentences of the Plenary of the Superior Courtroom approved at least by seven judges; once they are published in the Journal Court's.

Also it would constitute binding the precedents, the thesis supported in the judgments of the Sections of the Superior Courtroom, approved at least by four of the judges of the respective Section and published in the Journal Court's.

To set binding precedents the Plenary of the Superior Courtroom must approved three consecutive and uninterrupted precedents in the same way.

The resolutions of the Superior Courtroom Sections constitute precedents as long as they approved five consecutive and uninterrupted decisions.

For the Courtrooms is mandatory the application of the Court Jurisprudence, unless this contravenes jurisprudence of the Federal Judiciary.

- Specialization.

The separation of matters in specialized Courtrooms allows a detailed knowledge of each subject contributing to deliver justice more quickly and efficiently and providing greater legal certainty to the Community.

SPECIAL THANKS TO:

1. To the Federal Court of Administrative Justice for the very warm welcome extended to me. That allowed me to learn about the principles behind the functioning and the most relevant aspects about the jurisdictional duties.
2. To the President of the FCAJ for receiving me, and offering me his advice and support, which I appreciate greatly. I would also take this opportunity to sincerely thank to all the Magistrates for their collaboration and contribution.
3. To the International Association of Supreme Administrative Jurisdictions for giving me the opportunity to take this internship program, which undoubtedly help me and contribute to my duties of the Supreme Court of Chile.

Carta a

Catherine Bergeal

Secretaria general del Consejo de Estado de Francia

De mi consideración, le adjunto a ésta resumen de las actividades desarrolladas durante la pasantía realizada en Ciudad de México los días 22 a 26 de agosto pasado.

Agradezco a su organización la posibilidad de realizarla, la que me permitió conocer el funcionamiento del Tribunal Federal de Justicia Administrativa de México, con una importante práctica de contencioso administrativo.

Le saluda atentamente,

María Eugenia Sandoval Gouët.

RESUMEN PASANTIA**ASOCIACION INTERNACIONAL DE ALTAS JURISDICCIONES ADMINISTRATIVAS****I.- Actividades oficiales**

- 1) Inauguración 55° Sesión Corte Interamericana de Derechos Humanos.
- 2) Comida de Honor con Presidente y Magistrados de Sala Superior del Tribunal Federal de Justicia Administrativa.
- 3) Reunión del Consejo de la Asociación Iberoamericana de Tribunales de Justicia Fiscales o Administrativos, AITFA.

II.- Reuniones de trabajo con:

- 1) Magistrados de Sala Superior del TFJA
- 2) Magistrados de la Junta de Gobierno y Administración del TFJA
- 3) Secretaria General de Acuerdos del TFJA.
- 4) Secretarías de Acuerdos de Sala Superior
- 5) Coordinador del Centro de Estudios Superiores en materia de derecho fiscal y administrativo del TFJA.
- 6) Magistrada Presidente 1° Sección, asistencia a la sesión ordinaria pública de esta Sección.

- 7) Magistrados de Sala Regional Especializada en materia ambiental y órganos reguladores.
- 8) Asistencia a mesas de trabajo Seminario TFJA y Asociación Iberoamericana de Tribunales de Justicia Fiscal o Administrativa AITFA:
 - a) Aplicación del Control de Convencionalidad en el Derecho Administrativo y Derechos Humanos.
 - b) Retos de los Tribunales Fiscales en Iberoamérica.
 - c) Derecho Tributario Internacional.
 - d) Avances y tendencias del contencioso administrativo en México e Iberoamérica.
- 9) Abogado de Auditoría Superior de la Federación.
- 10) Magistrados de Sala Regional:
 - Coordinador de estas Salas.
 - Presidente de Sala de Comercio Exterior.
 - Ex coordinador de estas Salas.

III.- Funcionamiento del TFJA

- 1) Aspectos orgánicos de la Ley Orgánica del Tribunal Federal de Justicia Administrativa, LOTFJA.

El Tribunal está integrado por los siguientes órganos colegiados:

- a) Sala Superior.
- b) Salas Regionales.
- c) Junta de Gobierno y Administración.

Sala Superior.

Se compone de 16 Magistrados.

- 11 ejercen funciones jurisdiccionales- en Pleno o en 2 secciones-.
- 2 integran la Junta de Gobierno. Realizan sólo labores administrativas- por 2 años-.
- 3 integran la 3° Sección, en funcionamiento a partir de 2017, encargada de conocer las apelaciones de los funcionarios públicos sancionados por las Salas Regionales por faltas administrativas graves relacionadas con la corrupción.

Salas Regionales.

Ascienden a 61

- 6 especializadas: en línea, propiedad intelectual, comercio exterior y medio ambiente.
 - 50 de competencia ordinaria.
-

- 5 en materia de responsabilidad administrativa, con vigencia a partir de 2017, imponen sanciones a funcionarios públicos por actos de corrupción considerados de gravedad.

Junta de Gobierno y Administración.

Integrada por 5 Magistrados, 2 de Sala Superior, 3 de Sala Regional y el Presidente del TFJA.

Tiene a su cargo todas las labores administrativas y disciplinarias del personal jurisdiccional.

2) Aspectos de procedimiento relevantes.

- Ley Federal de Procedimiento Contencioso Administrativo, LFPCA

- Hay dos vías para reclamar al TFJA:

- Ordinaria
- Sumaria, causas de escasa cuantía.

- Hay 2 procedimientos:

- Escrito,
- Y a opción del litigante, electrónico.

- **Inicio del Procedimiento:**

Ante la Sala Regional o especializada, uno de cuyos magistrados tiene a su cargo la instrucción, la que deberá cerrarse una vez concluida la substanciación y/o cuando no existen cuestiones pendientes.

El Pleno o las Secciones del TFJA pueden ejercer la facultad de atracción respecto de juicios que :

Por su materia, los conceptos de impugnación o su cuantía se consideraren de interés.

Por primera vez sea necesario establecer la interpretación directa de una ley, reglamento o disposición administrativa de carácter general.

- **La sentencia podrá:**

Reconocer la validez o declarar la nulidad de la resolución impugnada.

- **Régimen Recursivo:**

Reclamación.

En contra de las resoluciones del magistrado instructor, lo conoce la Sala o sección respectiva.

Revisión.

En contra de las resoluciones emitidas por el Pleno, las Secciones de la Sala Superior o por las Salas Regionales ante el Tribunal Colegiado de Circuito del Poder Judicial.

Amparo directo.

Sólo corresponde al particular, lo conoce el Tribunal Colegiado de Circuito.

IV. Sistema Nacional Anti-Corrupción

A contar de julio de 2017, la Secretaría de la Función Pública, no substanciará los procedimientos de aplicación de sanciones por faltas administrativas graves, correspondiendo dicha competencia a las Salas Regionales del TFJA, estableciendo la LOTFJA que la apelación de las resoluciones antedichas sean conocidas por la 3ª Sección de la Sala Superior.

Lo mismo se aplicará respecto de las acciones resarcitorias de los perjuicios causados a la Administración, los cuales serán determinados por el TFJA, en reemplazo de la Auditoría Superior de la Federación.

V. Aspectos relevantes del procedimiento contencioso administrativo.

- De la Jurisprudencia:

Las tesis sustentadas en las sentencias pronunciadas por el Pleno de la Sala Superior, aprobadas por lo menos por siete Magistrados, constituirán precedente una vez publicadas en la Revista del Tribunal.

También constituirán precedente las tesis sustentadas en las sentencias de las Secciones de la Sala Superior, siempre que sean aprobadas cuando menos por cuatro de los magistrados integrantes de la Sección de que se trate y sean publicados en la Revista del Tribunal.

Para fijar jurisprudencia, el Pleno de la Sala Superior deberá aprobar tres precedentes en el mismo sentido, no interrumpidos por otro en contrario.

También se fijará jurisprudencia por alguna Sección de la Sala Superior, siempre que se aprueben cinco precedentes no interrumpidos por otro en contrario.

Las Salas del Tribunal están obligadas a aplicar la jurisprudencia del Tribunal, salvo que ésta contravenga jurisprudencia del Poder Judicial Federal.

- **Especialización.**

La división del conocimiento de los asuntos en salas especializadas, posibilita un conocimiento acabado de las temáticas por parte de los magistrados, contribuye a impartir justicia en forma más rápida y eficiente y otorga mayor certeza jurídica a los justiciables.

Agradecimientos.

1) Al TFJA, por la cálida acogida que me brindaron para que pudiera tomar conocimiento en detalle de su funcionamiento y de los aspectos más relevantes de la labor jurisdiccional que realiza.

A través de su Magistrado Presidente quien de forma personal se preocupó que el objetivo de mi visita se cumpliera a plenitud, agradezco a todos los magistrados del Tribunal su colaboración profesional.

2) A Asociación Internacional de Altas Jurisdicciones Administrativas por brindarme la oportunidad de efectuar esta pasantía la que sin duda, fue de gran utilidad e interés para el ejercicio de mis labores como Ministra de la Corte Suprema de Chile.