



# DESIGUALDAD, BIENESTAR Y FISCALIDAD

DESPUÉS DEL COVID-19



# ÍNDICE

Presentación .....	2
<b>Parte 1: Elementos clave para una agenda contra la desigualdad en México</b> .....	3
Infografía .....	4
1. Cambios de narrativas, enfoques y aclaraciones .....	5
2. ¿Qué medidas debe contener una agenda contra la desigualdad y a qué sectores y segmentos de la población debe estar dirigida? .....	6
3. ¿Qué tipo de información estadística necesitamos para construir semejante agenda? .....	7
4. ¿Cómo ganarse la confianza y el apoyo de grandes partes de la sociedad civil para desarrollar la agenda? .....	8
Conclusiones .....	9
Infografía .....	10
Infografía .....	11
Infografía .....	12
Infografía .....	13
<b>Parte 2: Federalismo fiscal post-COVID-19: aprendizajes sobre el pacto fiscal en un contexto de crisis económica y sanitaria</b> .....	14
Infografía .....	15
1. Análisis: ¿cuáles son las lecciones del COVID-19 en relación con la capacidad de las instituciones y la situación financiera del país? .....	16
2. Reforma fiscal: aumentar los recursos públicos para fortalecer a las instituciones .....	17
3. ¿Cuál debe ser el papel de los estados y los municipios en un nuevo pacto fiscal? .....	19
Conclusiones .....	20
Infografía .....	21
Infografía .....	22
Infografía .....	23
Infografía .....	24
Infografía .....	25

# PARTICIPANTES DEL SEMINARIO VIRTUAL

## PARTE 1: ELEMENTOS CLAVE PARA UNA AGENDA CONTRA LA DESIGUALDAD EN MÉXICO.

- **Hugo Beteta**, director de la Sede Subregional de la CEPAL en México.
- **Claudia Maldonado**, miembro de la Comisión Ejecutiva del Coneval y profesora-investigadora del Centro de Investigación y Docencia Económicas (CIDE).
- **Gerardo Leyva**, director general adjunto de investigación del Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI).
- **Alfonso Ramírez Cuéllar**, presidente del partido Movimiento Regeneración Nacional (Morena).
- Moderador: **Ricardo Fuentes Nieva**, director ejecutivo de Oxfam México.

## PARTE 2: FEDERALISMO FISCAL POST-COVID-19: APRENDIZAJES SOBRE EL PACTO FISCAL EN UN CONTEXTO DE CRISIS ECONÓMICA Y SANITARIA.

- **Mariana Campos**, coordinadora del Programa Gasto Público y Rendición de Cuentas en México Evalúa.
- **Héctor Villarreal**, director ejecutivo del Centro de Investigación Económica y Presupuestaria (CIEP) y profesor del Tecnológico de Monterrey.
- **Carlos M. Urzúa**, profesor titular de la Escuela de Gobierno y Transformación Pública del Tecnológico de Monterrey.
- **Viridiana Ríos**, analista política y columnista de *El País*.
- **Carlos Brito Ocampo**, regidor del municipio de Jojutla.
- Moderadora: **Haydeé Pérez**, directora ejecutiva de Fundar Centro de Análisis e Investigación.



## PRESENTACIÓN

La crisis generada por la pandemia del COVID-19 ha puesto en evidencia las carencias institucionales y financieras que tienen los países alrededor del mundo para enfrentar sus efectos económicos y sociales. Además, ha revelado la exuberante desigualdad que hay en México y la vulnerabilidad de gran parte de la población ante la pandemia. El país recibió al COVID-19 con un sistema de salud público precario y con un espacio fiscal insuficiente para amortiguar el impacto económico de las medidas sanitarias. Ante esta situación nos enfrentamos con urgencia a la necesidad de tomar medidas para avanzar hacia una sociedad más igualitaria y capaz de brindar un mínimo de protección a todas y todos. La construcción de un estado de bienestar con servicios de salud y seguridad social constituye un pilar fundamental para mitigar la vulnerabilidad de un amplio sector de la población.

El financiamiento de cualquier política pública y la capacidad del Estado para atender los problemas sociales requieren disponer de los recursos suficientes y estos dependen en gran medida de su capacidad para recaudar impuestos. Un Estado sin recursos es un Estado débil, sin capacidad para brindar servicios públicos de calidad como la educación o la salud, garantizar la seguridad y el respeto de los derechos humanos, implementar políticas redistributivas que disminuyan la desigualdad o crear instituciones eficaces que protejan el medio ambiente. Sin embargo, en México la alta concentración de los ingresos y la riqueza y el estrecho vínculo entre los poderes político y económico hacen que el avance hacia una sociedad más igualitaria con un estado de bienestar — que requiere forzosamente una reforma fiscal progresiva— sea una tarea sumamente compleja. Una agenda de esta naturaleza necesita un nuevo pacto nacional respaldado por amplios grupos de la sociedad civil, ya que implica un enfrentamiento con un complejo sistema de intereses y grupos que se benefician del sistema actual.

Cuando un Estado no recauda lo suficiente, las personas en situación de pobreza y exclusión son las principales afectadas, pues al no poder acudir a servicios privados, dependen de los servicios que el Estado pueda proporcionar. El financiamiento de bienes públicos es, además, una manera de instrumentalizar una escalera social que apunte hacia la igualdad de oportunidades y la búsqueda de la justicia social. La falta de recursos limita a las instituciones públicas a pagar salarios dignos a servidores públicos fundamentales como trabajadoras y trabajadores del sector salud, del sector educativo o a las y los policías. Además, un Estado sin recursos es incapaz de realizar las inversiones estratégicas para el desarrollo del país, como infraestructura o la ciencia y la tecnología, que contribuyan a la transformación del sistema productivo hacia la sostenibilidad, la innovación y la inclusión.

El pago de impuestos y su recaudación es también una manera en la que se materializan el pacto social y la solidaridad entre la ciudadanía. A través de un diseño progresivo de la política fiscal, en el que los que más tienen contribuyen un porcentaje mayor de sus ingresos, se busca atenuar las profundas desigualdades del país, lo cual es particularmente relevante en naciones con altos niveles de concentración de los ingresos y la riqueza, como es el caso de México.

Un esfuerzo por parte de la población para pagar mayores impuestos no debe ser un cheque en blanco para el gobierno. Es necesario acordar acciones concretas y negociadas para asegurar el uso responsable, transparente y claro de los recursos que se recauden. En este sentido, se espera que la sociedad civil organizada cuente con los medios y herramientas para exigir y vigilar el ejercicio de estos recursos. Si no se cuenta con mecanismos claros de comunicación y espacios de negociación, difícilmente se podrá acordar cualquier aumento en los impuestos.

Es por esto que desde la sociedad civil hemos decidido trabajar de manera colaborativa para promover la discusión pública y elaborar una colección de análisis y propuestas que apunten hacia un aumento gradual de la recaudación y, en el mediano plazo, hacia una reforma fiscal integral y progresiva.

En este contexto, la Fundación Friedrich Ebert, en colaboración con Oxfam México, Fundar Centro de Análisis e Investigación, el Tecnológico de Monterrey y Open Society Foundations, organizó el seminario virtual: “Desigualdad, bienestar y fiscalidad después del COVID-19”, que se llevó a cabo el 15 y 16 de julio de 2020 y en el cual se dio un debate entre funcionarios públicos, expertos académicos y de la sociedad civil sobre los retos y oportunidades que enfrenta México para superar los efectos de la pandemia y construir un Estado de bienestar que provea a la población de servicios sociales suficientes y de calidad.

En este documento se presentan las ideas más relevantes de la discusión esperando que estas conclusiones aporten al debate público y abonen a la construcción de acuerdos que permitan las reformas necesarias para construir un Estado de bienestar. Agradecemos a las y los ponentes por sus aportes, así como a las y los participantes que se sumaron a la discusión.

**Estefanie Hechenberger**  
Coordinadora de políticas públicas de Oxfam México

**Carlos Cabrera**  
Coordinador de Diálogo Económico e Internacional de la Fundación Friedrich Ebert  
Ciudad de México, 24 de septiembre de 2020





# SEMINARIO VIRTUAL: ELEMENTOS CLAVE PARA UNA AGENDA CONTRA LA DESIGUALDAD EN MÉXICO

ESPACIO COLABORATIVO

¡ FORTALECER EL ESTADO!

~~X PRIVILEGIOS FISCALES~~

RETOS  
ACERVOS y FLUJOS

ESTADO DE EMERGENCIA  
CUALQUIER PROGRAMA DE RECUPERACIÓN o POLÍTICA PÚBLICA IMPLICA PRESUPUESTO

UN ESTADO SIN RECURSOS ES UN ESTADO DÉBIL E INCAPAZ DE PROMOVER PROGRESO ECONÓMICO y SOCIAL

MEDIDAS DE USO DE SUELO

GRAVAR CAPITAL y NO SÓLO EL TRABAJO

¿CÓMO PRODUCIMOS, COMERCIAMOS y CONSUMIMOS?

PACTO SOCIAL RENOVADO

SOLIDARIDAD SOCIAL  
RÉGIMEN DE BIENESTAR

INGRESO BÁSICO UNIVERSAL

ACCIONES PROFUNDAS y ACUERDOS SOCIALES

OPORTUNIDAD DE REPENSAR EL MODELO:

DERECHOS EXIJIBLES

IGUALDAD

DIFICULTAD DE MEDICIÓN  
-TEMOR EN DECLARACIONES-  
RE DISTRIBUCIÓN DE LA RIQUEZA

RÉGIMEN DE PROTECCIÓN SOCIAL COMO MIEMBROS DE LA COMUNIDAD

PARA COMPENSAR LA VULNERABILIDAD DE LA CLASE MEDIA HAY QUE

CAMBIAR RÉGIMEN DE ACUMULACIÓN

ROMPER LA ORTODOXIA

MAPA DE RUTA

ENFOQUE DE GÉNERO E INTERGENERACIONAL

USO TRANSPARENTE y EFICAZ DEL GASTO PÚBLICO  
CONSTRUIR

CONFIANZA

IGUALDAD COMO NUEVA ECONOMÍA POLÍTICA

SEPARAR PODER ECONÓMICO DEL POLÍTICO  
RÉGIMEN FISCAL IGUALADOR

VOLUNTAD POLÍTICA

INDICADORES

EQUILIBRIO JUSTICIA SOCIAL RESILIENCIA DEFENSA DE LA VIDA

EDUCACIÓN DESMERCANTILIZADA

SALUD DE CALIDAD

ELEVAR SALARIO MÍNIMO

HACER MÁS EQUITATIVA LA DISTRIBUCIÓN DE LOS INGRESOS ANTES DE LOS IMPUESTOS

IMPULSAR SEGURO DE DESEMPLEO y DE MUJERES, NIÑOS y ADULTOS MAYORES

FORMALIZAR EL SECTOR INFORMAL DE LA ECONOMÍA

NO HAY BALA DE PLATA

IMPUESTO AL CARBONO

MEDIDAS COMPENSATORIAS  
DESARROLLO INCLUYENTE  
MARCO DE CONSENSO



## 1. CAMBIOS DE NARRATIVAS, ENFOQUES Y ACLARACIONES

En las discusiones del primer panel se resaltó que antes de examinar y poder promover una agenda contra la desigualdad es necesario cuestionar y cambiar algunas perspectivas y conceptos comunes acerca del Estado, las políticas sociales y la naturaleza de la disparidad en México.



Como enfatizó Hugo Beteta, es fundamental dejar claro en el discurso público que el desafío de la desigualdad al que se enfrenta México es un problema sumamente complejo y “no existe una *bala de plata*” que atienda simultáneamente todos sus aspectos, ya que los ingresos de diferentes grupos de la sociedad se ven afectados por distintas políticas. Por consiguiente, los intentos de abordar todas estas dimensiones con la misma estrategia simplificada están destinados al fracaso.

Por su parte, en relación con lo anterior, Ramírez Cuéllar subrayó que debe quedar claro que *no se puede combatir la desigualdad sin un Estado fuerte*, así como no puede haber un estado de bienestar si hay un estado de precariedad financiera. También señaló que no puede haber una separación de los poderes político y económico que evite la captura de las instituciones públicas por las élites económicas sin un Estado fuerte con capacidades de inversión. Estos principios, según el presidente de Morena, deben ser la base de toda acción pública y deben convertirse en sentido común; y, a la vez, hacen evidente que un aumento de los ingresos públicos mediante una reforma fiscal profunda para fortalecer al Estado no puede ser una medida transitoria ante la crisis, sino que debe ser el comienzo de un cambio estructural a largo plazo.

De acuerdo con Claudia Maldonado, necesitamos, además, un *cambio de perspectiva respecto a cómo concebimos el campo de la política social*; en vez de desarrollar y pensar

en políticas sociales aisladas, debemos pensar en términos de *un régimen de protección social para todos los miembros de la comunidad*. En relación con esto, se debe poner un mayor énfasis en la idea de los derechos sociales —no de transferencias de un gobierno benevolente, sino derechos que la población puede exigirle al Estado—. El universalismo que implica el enfoque de derechos debe apuntar hacia lograr un piso mínimo para todas y todos mediante un paquete de acciones diferenciadas, afirmativas, parciales y compensatorias centradas en ciertos grupos, así como dando prioridad a las perspectivas interseccionales, de género y de justicia intergeneracional.

PENSAR EN UNA SOLA ESTRATEGIA ESTÁ DESTINADA A FRACASAR

EL DESAFÍO DE LA DESIGUALDAD EN MÉXICO ES UN PROBLEMA SUMAMENTE COMPLEJO NO EXISTE UNA SOLA “BALA DE PLATA” QUE ATIENDA TODOS LOS ASPECTOS SIMULTÁNEAMENTE

## 2. ¿QUÉ MEDIDAS DEBE CONTENER UNA AGENDA CONTRA LA DESIGUALDAD Y A QUÉ SECTORES Y SEGMENTOS DE LA POBLACIÓN DEBE ESTAR DIRIGIDA?

Hugo Beteta planteó dos ideas clave para el desarrollo de una agenda con la que se pueda combatir la desigualdad en el contexto mexicano: primero, partiendo de la complejidad y heterogeneidad del problema de la disparidad, éste debe ser abordado desde *ambos extremos de la distribución de ingresos* con distintas políticas enfocadas en los deciles más altos y en los más bajos de las ganancias.

De acuerdo con Beteta, las políticas públicas centradas en los deciles más bajos deben apuntar hacia: (1) la creación de sistemas de educación y salud gratuitos, de calidad y desmercantilizados, y (2) una transformación de los mercados laborales. Respecto a la regulación de éstos, la introducción de seguros de desempleo, un salario mínimo, el fortalecimiento de la representación sindical y la formalización contractual de empleos son pasos importantes hacia el mejoramiento de la situación económica de los grupos de bajos ingresos.

Por otra parte, las políticas que abordan el problema de la desigualdad en los percentiles más altos de ingresos deben incluir tasas marginales elevadas y progresivas de los impuestos a la renta personal, pero también el gravamen directo de los patrimonios mediante, por ejemplo, impuestos a la herencia.

En segundo lugar, una estrategia integral para avanzar hacia una sociedad más equitativa tiene que tomar en cuenta no sólo *medidas redistributivas* —que deben incluir una *reforma fiscal progresiva*—, sino también políticas *ex ante* (“predistributivas”) que mejoren la distribución resultante de los intercambios en los mercados. Progresar hacia una repartición más igualitaria de ingresos *ex ante* requiere de un conjunto de medidas diversas, como por ejemplo: atacar a regímenes de acumulación monopolistas que impiden el crecimiento de empresas pequeñas y medianas, como se plantea en la propuesta lanzada por Ramírez Cuéllar de optar por un fortalecimiento de la Cofece; el mejoramiento de los servicios de cuidados que permitan a las mujeres una participación más activa en los mercados laborales, y la regularización del mercado inmobiliario y del uso de suelo, entre otras medidas.

De acuerdo con Ramírez Cuéllar, para construir la base legal de una agenda contra la desigualdad fundamentada en esos elementos clave se requiere de una serie de *cambios constitucionales*: el Artículo 4 de la Constitución ya abre la puerta a la construcción de un estado de bienestar, pero debe ser concretizada por dicho concepto, incluyendo sistemas universales

de educación, salud, ingreso básico y seguro de desempleo.

Otro cambio legal que se necesita para facilitar una reforma fiscal progresiva como parte de la agenda es anclar la progresividad fiscal en el Artículo 33 de la Carta Magna, que establece el deber de los mexicanos de contribuir al financiamiento del Estado.

Asimismo, según Ramírez Cuéllar se debe buscar tener una *perspectiva* y llegar a *acuerdos internacionales sobre temas fiscales* relacionados con la desigualdad, sobre todo respecto al problema de la disminución de la base gravable, que limita las expectativas de fortalecer los ingresos públicos a nivel global. Estos acuerdos, señaló el presidente de Morena, deben tener como objetivos atacar la evasión y el saqueo fiscal de países con economías emergentes, una agenda internacional para combatir la reducción de la base gravable, estrategias para gravar el comercio electrónico e impuestos a la renta en un mundo globalizado. Además, se debe abordar a nivel mundial el tema de los impuestos altamente progresivos a las emisiones de carbono y a los alimentos dañinos para la salud. Organizaciones multilaterales como el Banco Mundial y el Fondo



ALFONSO RAMÍREZ CUÉLLAR  
**morena**

EL AUMENTO DE LOS INGRESOS PÚBLICOS MEDIANTE UNA REFORMA FISCAL NO PUEDE SER TRANSITORIA ANTE LA CRISIS, SINO EL COMIENZO DE UN CAMBIO ESTRUCTURAL A LARGO PLAZO

Monetario Internacional pueden ser actores clave para impulsar dicha agenda en el desarrollo de un acuerdo internacional. Ramírez Cuéllar también hizo un llamado a crear una plataforma común con la OCDE y la CEPAL para trabajar en cuanto al problema de la concentración de riquezas en una cooperación internacional.

### 3. ¿QUÉ TIPO DE INFORMACIÓN ESTADÍSTICA NECESITAMOS PARA CONSTRUIR SEMEJANTE AGENDA?

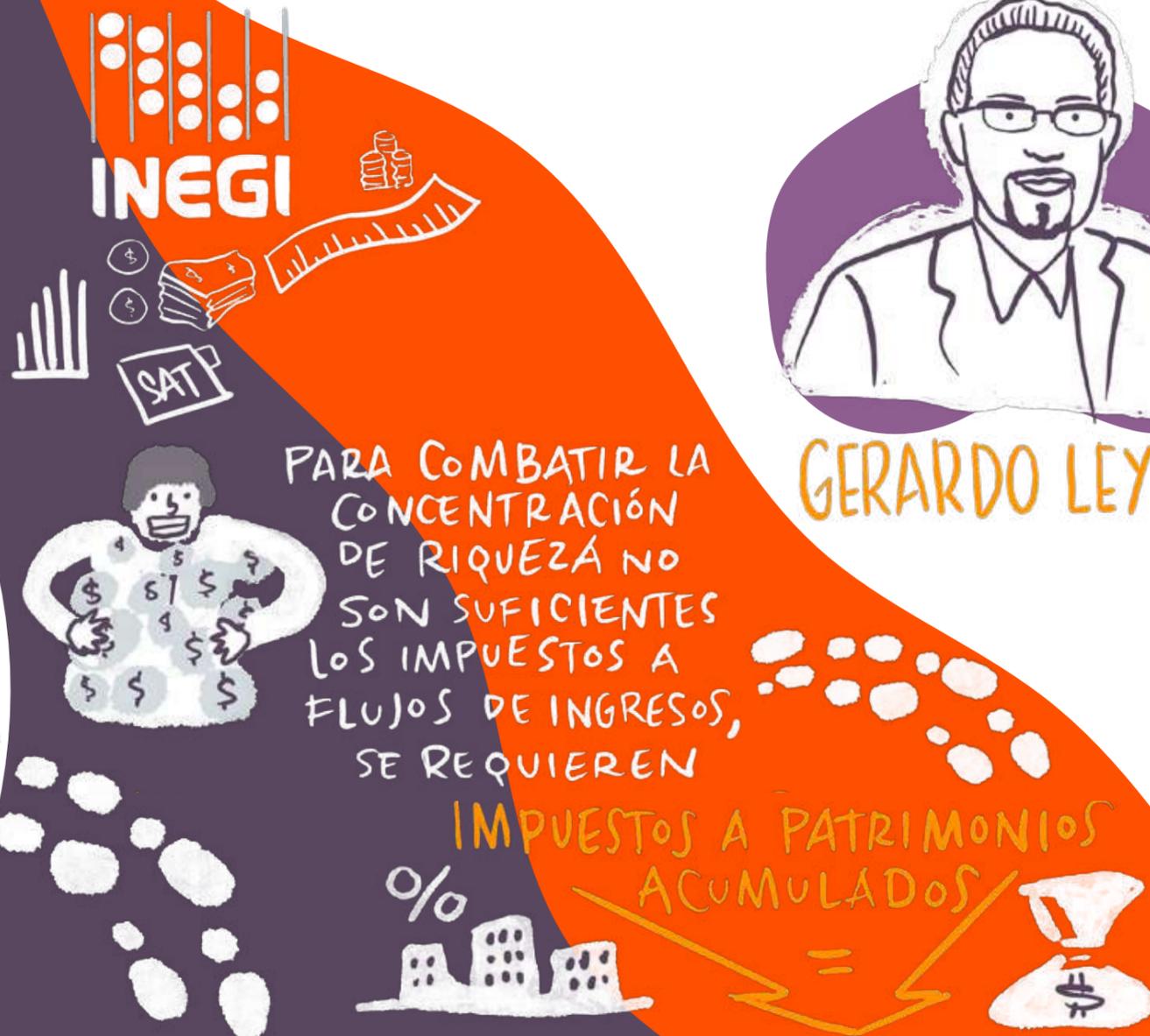
Cabe destacar que, para combatir la actual concentración de riqueza en México y realizar una reforma fiscal con suficiente potencial recaudatorio como para construir los sistemas universales de seguro social que deseamos, no bastará con los impuestos a flujos de ingresos, sino que serán necesarios también tributos por patrimonios acumulados.



Según Gerardo Leyva, experto en medición de ingresos y riquezas del INEGI, la Encuesta Nacional de Ingresos y Gastos de los Hogares (principal fuente de datos sobre los ingresos en el país), junto con otros estudios y datos del SAT, ha revelado cifras de acumulación altamente preocupantes: por ejemplo, el 1% de los hogares se lleva el 20% del ingreso nacional.

La distribución de acervos financieros y no financieros debe encontrarse aún más intensamente distorsionada que la de ingresos; sin embargo, hasta ahora no hay datos sobre ese tema. Si afirmamos que no puede haber un estado de bienestar sin una redistribución de la riqueza, y que la primera requiere la medición de la segunda, darle competencias al INEGI para recolectar datos sobre los patrimonios privados representa un paso imprescindible en cualquier agenda contra la desigualdad. No obstante, este aumento de competencias debe ir de la mano con dar señales claras a la población de que no hay nada que temer de dichas encuestas. Se debe indicar que la propuesta de medir la riqueza no es radical, sino que tiene precedentes en el contexto mexicano: la revisión del Artículo 26 de la Constitución en 2014 dio paso a la medición de la pobreza, la cual, al igual que las medidas para calcular la riqueza, precisa tener acceso a los patrimonios de la ciudadanía.

La propuesta actual busca ampliar esta revisión dando al INEGI la capacidad de medir los patrimonios de toda la población mexicana. Sin embargo, dada la poca confianza que tiene la ciudadanía en el Estado, combatir las resistencias a este requisito de la agenda representa un reto particular.



INEGI

SAT

PARA COMBATIR LA CONCENTRACIÓN DE RIQUEZA NO SON SUFICIENTES LOS IMPUESTOS A FLUJOS DE INGRESOS, SE REQUIEREN IMPUESTOS A PATRIMONIOS ACUMULADOS

%

## 4. ¿CÓMO GANARSE LA CONFIANZA Y EL APOYO DE GRANDES PARTES DE LA SOCIEDAD CIVIL PARA DESARROLLAR LA AGENDA?



Desde el punto de vista de la economía política existen muchos nudos que frenan el avance hacia una agenda contra la desigualdad que incluye una reforma fiscal profunda y el uso de los fondos para la construcción de un sistema universal de seguros sociales. Para poder enfrentar esas resistencias se requiere un acuerdo parlamentario que cuente con **un amplio apoyo de distintos grupos de la sociedad**. En este contexto, la situación de la pandemia y la actual crisis presentan una oportunidad especial para convencer a todos los grupos de ingresos de que hay una vulnerabilidad sistémica y una necesidad de financiar y construir un estado de bienestar.

Según Claudia Maldonado, hay tres puntos clave que destacan en el intento por ganarse la confianza de la ciudadanía en cuanto a esta propuesta: (1) debe haber claridad en el uso del gasto público para así generar la aceptabilidad de un aumento de los ingresos públicos; (2) los paquetes de **políticas sociales no deben ser "políticas de ocurrencias"**, sino que tienen que estar basados en la mejor información disponible sobre qué tipos de programas funcionan; y (3) se deben priorizar las áreas de política pública donde se pueden generar los más altos impactos; por ejemplo, políticas y servicios públicos centrados en la primera infancia pueden llegar a ser **game changers** ('cambios radicales'). Enfocarse en la calidad de estos servicios representa, sobre todo, una oportunidad para obtener el apoyo de la clase media, la cual utiliza gran parte de sus ingresos para escapar de la asistencia pública y hacer uso de la privada, de modo que tiene un interés por presionar para que haya un mejoramiento de los servicios públicos.

Incluso a corto y mediano plazo existen medidas políticas que pueden llegar a incrementar la confianza en el Estado. Por lo general, las políticas públicas son defendidas por sus beneficiarias y beneficiarios. Si se logra montar un piloto de política social eficaz con un **financiamiento transparente**, acompañado por un discurso constructivo acerca de los problemas, las fallas y las correcciones, éste podría ser un primer paso para aumentar la confianza de la ciudadanía en el Estado y movilizar a los grupos que se benefician de estas políticas. Para generar dicha confianza es esencial que el programa demuestre un cambio que se pueda monitorear en los actores del Estado y que sea medible y comprobable por autoridades independientes.

CLARIDAD SOBRE EL USO DEL GASTO PÚBLICO

SE NECESITA UN CAMBIO DE PERSPECTIVA SOBRE EL CAMPO DE POLÍTICA SOCIAL:

RÉGIMEN DE PROTECCIÓN SOCIAL PARA TODOS LOS MIEMBROS DE LA COMUNIDAD



## CONCLUSIONES

En esta primera parte de la discusión destaca el hecho de que existe una serie de significativos puntos en común entre las y los participantes, lo cual puede servir como base para cooperaciones futuras: un consenso sobre la importancia central del fortalecimiento del Estado para construir una agenda contra la desigualdad; la necesidad de una reforma fiscal progresiva acompañada de medidas *ex ante*, y la relevancia de ganarse la confianza de la ciudadanía en esta agenda mediante el incremento de la transparencia y la rendición de cuentas sobre los gastos y los programas sociales existentes, ya que sin la presión de la sociedad civil sería difícil avanzar.

Para conocer más sobre la discusión de nuestro primer panel, visita el siguiente link:

[https://www.youtube.com/playlist?list=PLjWpSnM\\_e8QIzDOKPnZ\\_lwB1g\\_1\\_IOR8R](https://www.youtube.com/playlist?list=PLjWpSnM_e8QIzDOKPnZ_lwB1g_1_IOR8R)



HUGO BETETA



ALFONSO RAMÍREZ CUÉLLAR



GERARDO LEYVA



CLAUDIA MALDONADO



HUGO BETETA

LA CRISIS ES UNA OPORTUNIDAD DE RE-PENSAR EL MODELO

PROSPERIDAD Y EFICIENCIA

JUSTICIA SOCIAL RESILIENCIA Y DEFENSA DE LA VIDA



DECILES BAJOS

ABARCAR AMBOS EXTREMOS DE LA DISTRIBUCIÓN DE INGRESOS

DECILES ALTOS



1 SISTEMAS DE EDUCACIÓN GRATUITOS Y DE CALIDAD + DESMERCANTILIZADOS

IMPUESTOS DIRECTOS AL PATRIMONIO

TASAS MARGINALES MÁS ALTAS Y PROGRESIVAS

2 TRANSFORMACIÓN DE MERCADOS LABORALES

REGULACIÓN

REFORMA FISCAL PROGRESIVA DISTRIBUCIÓN EQUITATIVA

● SEGURO PARA DESEMPLEO

● SALARIO MÍNIMO

● FORTALECIMIENTO SINDICAL

● FORMALIZACIÓN CONTRACTUAL

ATACAR RÉGIMEN DE ACUMULACIÓN MONOPOLISTA

SON NECESARIAS NUEVAS POLÍTICAS RE-DISTRIBUTIVAS Y PRE-DISTRIBUTIVAS



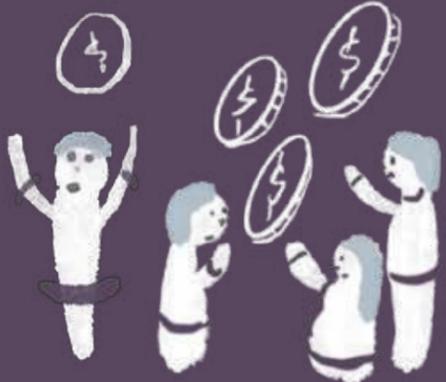
CEPAL

DESIGUALDAD COMPLEJA Y HETEROGÉNEA

PENSAR EN UNA SOLA ESTRATEGIA ESTÁ DESTINADA A FRACASAR

EL DESAFÍO DE LA DESIGUALDAD EN MÉXICO ES UN PROBLEMA SUMAMENTE COMPLEJO NO EXISTE UNA SOLA "BALA DE PLATA" QUE ATIENDA TODOS LOS ASPECTOS SIMULTÁNEAMENTE

INGRESOS DE DISTINTOS GRUPOS SOCIALES SON AFECTADOS POR DISTINTAS POLÍTICAS





# ALFONSO RAMÍREZ CUÉLLAR morena

EL AUMENTO DE LOS INGRESOS PÚBLICOS MEDIANTE UNA REFORMA FISCAL NO PUEDE SER TRANSITORIA ANTE LA CRISIS, SINO EL COMIENZO DE UN CAMBIO ESTRUCTURAL A LARGO PLAZO

ESTADO FUERTE

CAMBIO ESTRUCTURAL

PERSPECTIVA DE ACUERDOS INTERNACIONALES

NO HAY COMBATE A LA DESIGUALDAD SIN UN ESTADO FUERTE

NO HAY ESTADO DE BIENESTAR CON UN ESTADO DE PRECARIEDAD FINANCIERA

CAMBIOS CONSTITUCIONALES

ART 4 - INCLUSIÓN DE SISTEMAS UNIVERSALES DE:  
• EDUCACIÓN  
• SALUD  
• INGRESO BÁSICO  
• SEGURO DE DESEMPLEO

ANCLAR PROGRESIVIDAD FISCAL ART. 33 DE LA CARTA MAGNA DEBER DE CONTRIBUCIÓN AL ESTADO

IMPUESTOS AL CO<sub>2</sub> Y ALIMENTOS DAÑINOS

SIN CAPACIDAD DE INVERSIÓN NO PUEDE HABER SEPARACIÓN ENTRE EL PODER POLÍTICO Y EL ECONÓMICO QUE EVITE LA CAPTURA DE LAS INSTITUCIONES PÚBLICAS POR LAS ÉLITES ECONÓMICAS...

PRINCIPIOS BASE DE TODA ACCIÓN PÚBLICA CONVERTIRSE EN SENTIDO COMÚN

FMI  
CEPAL  
OCDE  
BANCO MUNDIAL

PERSPECTIVA DE ACUERDOS INTERNACIONALES SOBRE TEMAS FISCALES Y DESIGUALDAD

FORTALECER INGRESOS PÚBLICOS A NIVEL GLOBAL

OBJETIVOS

ATACAR LA EVASIÓN Y EL SAQUEO FISCAL DE PAÍSES DE ECONOMÍAS EMERGENTES

AGENDA INTERNACIONAL PARA COMBATIR LA REDUCCIÓN DE LA BASE GRAVABLE

ESTRATEGIAS PARA GRAVAR EL COMERCIO ELECTRÓNICO E IMPUESTOS A LA RENTA EN LA GLOBALIZACIÓN





GERARDO LEYVA



PARA COMBATIR LA CONCENTRACIÓN DE RIQUEZA NO SON SUFICIENTES LOS IMPUESTOS A FLUJOS DE INGRESOS, SE REQUIEREN

IMPUESTOS A PATRIMONIOS ACUMULADOS



REFORMA FISCAL CON POTENCIAL RECAUDATORIO PARA CONSTRUIR SISTEMAS DE SEGURO SOCIAL UNIVERSALES

USO ADECUADO DE LA INFORMACIÓN CIENTÍFICA Y CON CAPACIDADES TÉCNICAS



SE NECESITAN INDICADORES y MARCOS DE BIENESTAR



- IDENTIFICAR INCIDENCIAS ECONÓMICAS POST-IMPUESTOS
- BENEFICIOS A TODA LA CADENA DE DISTRIBUCIÓN
- ELEMENTOS DE CALIDAD DE VIDA: EDUCACIÓN, LIBERTAD, SEGURIDAD FÍSICA Y ECONÓMICA Y BIENESTAR SUBJETIVA
- SOSTENIBILIDAD EN RECURSOS

ACUERDO SOCIAL

CONTEXTO:

LA REVISIÓN DEL ART. 26 DE LA CONSTITUCIÓN (2014) DIÓ PASO A LA MEDICIÓN DE LA RIQUEZA Y LA POBREZA.



NO PUEDE HABER UN ESTADO DE BIENESTAR SIN RE-DISTRIBUCIÓN DE RIQUEZAS

DISTRIBUCIÓN DE ACERVOS FINANCIEROS Y NO FINANCIEROS

LA MEDICIÓN DE INGRESOS Y RIQUEZAS HAN ARROJADO CIFRAS DE ACUMULACIÓN PREOCUPANTES

DISTORSIÓN

1% DE LOS HOGARES MÁS RICOS CONCENTRA EL 20% DEL INGRESO TOTAL DEL PAÍS

MEDICIÓN DE RIQUEZAS DAR COMPETENCIA AL INEGI DE COLECCIONAR DATOS SOBRE PATRIMONIOS PRIVADOS

PASOS CONTRA LA DESIGUALDAD





CLAUDIA MALDONADO



CIDE

CLAVES PARA GENERAR CONFIANZA EN LA CIUDADANÍA:

1 CLARIDAD SOBRE EL USO DEL GASTO PÚBLICO

3 PRIORIZAR ÁREAS DE POLÍTICAS PÚBLICAS CON ALTO IMPACTO EJ. INFANCIA TEMPRANA

2 PAQUETES DE POLÍTICA SOCIAL BASADOS EN PROGRAMAS QUE YA FUNCIONAN

SE NECESITA UN CAMBIO DE PERSPECTIVA SOBRE EL CAMPO DE POLÍTICA SOCIAL:

RÉGIMEN DE PROTECCIÓN SOCIAL PARA TODOS LOS MIEMBROS DE LA COMUNIDAD

~~POLÍTICAS AISLADAS~~

ÉNFASIS EN DERECHOS SOCIALES

EXIJIBLES POR LA POBLACIÓN FRENTE AL ESTADO

POLÍTICA SOCIAL EFICAZ

FINANCIAMIENTO TRANSPARENTE

DISCURSO CONSTRUCTIVO

PROBLEMAS FALLAS SOLUCIONES

CAMBIO MONITOREABLE MEDIBLE Y COMPROBABLE

PRIORIZACIÓN INTERSECCIONAL DE GÉNERO & JUSTICIA INTER-GENERACIONAL

CONFIANZA

UNIVERSALISMO



UN PISO MÍNIMO PARA TODOS + UN PAQUETE DE ACCIONES DIFERENCIADAS AFIRMATIVAS Y COMPENSATORIAS



ENFOCADAS EN CIERTOS GRUPOS



## PARTE 2: FEDERALISMO FISCAL POST-COVID-19: APRENDIZAJES SOBRE EL PACTO FISCAL EN UN CONTEXTO DE CRISIS ECONÓMICA Y SANITARIA



Con base en las conclusiones de la primera parte del seminario, la cual estuvo centrada en identificar “elementos clave para una agenda contra la desigualdad en México”, esta segunda discusión parte de un consenso sobre la necesidad de fortalecer las instituciones del Estado y una reforma fiscal relacionada. Planteando preguntas acerca del actual estado de las instituciones mexicanas frente al COVID-19 y del diseño de una reforma fiscal para atender sus debilidades, el análisis principal de este segundo panel se enfoca en los papeles que los estados y municipios deben jugar en la toma de decisiones políticas y en la recaudación tributaria.

Agradecemos a Haydeé Pérez (Fundar) por haber moderado la fructífera discusión en la que participaron Mariana Campos (México Evalúa), Héctor Villarreal (CIEP), Carlos M. Urzúa (Tec de Monterrey), Viridiana Ríos (*El País*) y Carlos Brito Ocampo (municipio de Jojutla).

# SEMINARIO VIRTUAL: FEDERALISMO FISCAL POST-COVID 19:

## APRENDIZAJES SOBRE EL PACTO FISCAL EN UN CONTEXTO DE CRISIS ECONÓMICA Y SANITARIA



¡ HAY QUE ENTENDER EL POPULISMO FISCAL!

¿QUÉ HACEMOS CON LOS GOBIERNOS PARA QUE PUEDAN ENFRENTAR LOS COSTOS PÚBLICOS?

¿CÓMO CAMBIAR QUE LA DISCUSIÓN NO SE DÉ SÓLO AL BORDE DE LA MUERTE?

ES IMPRESCINDIBLE AUMENTAR LOS INGRESOS PÚBLICOS MEDIANTE UNA REFORMA FISCAL INTEGRAL Y PROFUNDA PARA ATENDER LA BAJA CALIDAD DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS Y LAS DEBILIDADES INSTITUCIONALES DEL PAÍS



REFORMA A PARTIR DE UNA VISIÓN CLARA Y UN ACUERDO PÚBLICO Y DEMOCRÁTICO SOBRE EN QUÉ QUEREMOS GASTAR COMO SOCIEDAD

### GRANDES RETOS:

- 1  PEMEX Y UN PLAN DE FUTURO ECONÓMICO
- 2 ESQUEMA DE PENSIONES



- CONSENSO SOBRE PRIORIZAR:
- ISR PERSONAL DE PERSONAS FÍSICAS
- REVISIÓN DEL RÉGIMEN ACTUAL DE DEDUCCIONES Y EXENCIONES

HAY POCO ESPACIO RECAUDATORIO



# 1. ANÁLISIS: ¿CUÁLES SON LAS LECCIONES DEL COVID-19 EN RELACIÓN CON LA CAPACIDAD DE LAS INSTITUCIONES Y LA SITUACIÓN FINANCIERA DEL PAÍS?

Ante la crisis, observamos en general una capacidad institucional de reacción muy limitada con respecto al sistema mexicano de salud y a las medidas para mitigar la resultante recesión económica.



MARIANA CAMPOS

De acuerdo con Mariana Campos, la limitada capacidad institucional generalizada en México tiene dos aspectos principales: en primer lugar, bajos recursos financieros públicos vinculados a una **recaudación tributaria altamente insuficiente** y a una confianza excesiva en el petróleo como fuente de ingreso, lo que ha ayudado a evitar el costo político de una reforma fiscal. Sin embargo, el problema que sufren las instituciones mexicanas va más allá del financiamiento: ante la crisis, el gobierno hubiera podido tomar la decisión de

incrementar la deuda para tomar medidas contracíclicas —una política que, afirman las y los panelistas, hubiera podido ser de gran utilidad para mitigar los costos económicos de la pandemia—. En segundo lugar, las decisiones —cuestionables— que se han tomado para contener los efectos económicos del COVID-19 parecen ser producto de instituciones poco balanceadas, de una oposición debilitada y de una estructura de poder centralizada que deja poca autonomía y recursos a los estados y municipios para corregir resoluciones centrales a nivel local.

No obstante, aunque la crisis ha mostrado la debilidad del paisaje de las instituciones mexicanas en general, esto aplica de forma particular a aquellas de la salud. Según Carlos Urzúa, primer secretario de Hacienda bajo la presidencia de López Obrador, el INSABI creado por el actual gobierno es una institución en el papel, en cierto sentido característica del sistema de salud del país. En los últimos años observamos una tendencia hacia el **desmantelamiento de programas públicos de**

**salud**, como por ejemplo el prominente caso del **Seguro Popular**, cooperación entre los estados y el gobierno federal a la que se dio fin sin contar con un diseño de políticas alternativas de salud eficaces. De acuerdo con el exsecretario de Hacienda, esta centralización mal ejecutada del sistema de salud deja solos a los estados y a su población con hospitales e instituciones médicas en condiciones deplorables, cuyos resultados estamos viendo en la actual pandemia.

En relación con el tema de la salud destaca, además, la incapacidad de las instituciones mexicanas, en este caso de la Cofece, para atender el problema de los monopolios en el sector alimentario y la oferta y consumo desproporcionados de comida chatarra, en parte responsables de la alta cifra de muertes por COVID-19. Más allá de los impactos en la salud de las personas, la debilidad en

la regulación de las **estructuras monopolistas** dentro del sector bancario (en México, tres bancos concentran el 50% del mercado financiero) es, en cierta medida, causante de los altos precios de los créditos, lo que dificulta una recuperación de la economía frente a la crisis.



## 2. REFORMA FISCAL: AUMENTAR LOS RECURSOS PÚBLICOS PARA FORTALECER A LAS INSTITUCIONES

Para atender las debilidades institucionales y la baja calidad de los servicios públicos destaca como algo imprescindible aumentar los ingresos públicos mediante una reforma fiscal integral y profunda.



éstas podría llegar hasta el 6% del PIB en unos quince años, minimizando así el efecto de una reforma tributaria. De este modo, resalta que debemos pensar en una reforma fiscal desde una **perspectiva integral**, incluyendo un plan económico para el futuro de Pemex y una reforma de las pensiones y del pacto fiscal, ya que, en la actualidad, la mayoría de las gobernadoras y los gobernadores no cuenta con discursos al respecto.

El diseño concreto de esta reforma, sin embargo, debe partir de una visión clara derivada de un discurso público y democrático acerca de **en qué queremos gastar como sociedad**. Héctor Villarreal, experto en finanzas públicas, hace hincapié en que tenemos que escoger entre dos modelos alternativos: la construcción de un estado de bienestar universal, como en los países europeos, o un modelo asiático enfocado en altas inversiones en infraestructura. Los recursos públicos adicionales, incluso los de una reforma fiscal profunda y exitosa, no alcanzarán

para atender todos los desafíos a los que se enfrenta el país.

**¿Qué debe contener una reforma fiscal exitosa?**

Respecto a los instrumentos fiscales en los que debería apoyarse, principalmente, una reforma tributaria, se dio una controvertida discusión entre las y los ponentes del seminario. Mientras que una parte defendió un aumento del IVA por tener el mayor potencial de incrementar los ingresos públicos a nivel federal, Viridiana Ríos y Héctor Villarreal criticaron la propuesta: **“Se debe hacer lo correcto, no lo más fácil”**, señaló la primera, “el IVA afecta más a las y los más pobres; además, estudios de la OCDE demuestran que su capacidad recaudatoria es limitada”.

En contraste, hubo un consenso en cuanto a dar un papel principal a los impuestos a la renta personal de personas físicas y a la necesidad de revisar el régimen actual de deducciones y exenciones.



Al parecer, dos retos determinan si una reforma fiscal puede ser exitosa en términos de financiar nuevas políticas públicas y mejorar las capacidades institucionales: en primer lugar, Pemex presenta una amenaza económica y fiscal que podría absorber los ingresos adicionales generados a través de una reforma tributaria. Y, en segundo lugar, las proyecciones actuales demuestran que, con el esquema de pensiones, el gasto en

Con respecto al ISR empresarial, Mariana Campos y Carlos Urzúa ven poco espacio recaudatorio dado que, actualmente, las tasas ya son elevadas y en esta situación de crisis en particular no conviene desincentivar adicionalmente a la inversión privada. Asimismo, se puso en la agenda el gravamen de los patrimonios, y aquí las y los ponentes coincidieron en que la manera más fácil de llevarlo a cabo sería a través de impuestos a la herencia, aunque la experiencia internacional sugiere que el potencial recaudatorio de este tributo es limitado.

Más allá de los impuestos tradicionales, se discutió la necesidad de elaborar instrumentos para el gravamen del comercio electrónico y el capital intangible, ya que juegan un papel cada vez más prominente en la economía del siglo XXI.

*¿Cuáles son las posibilidades reales de avanzar en una reforma fiscal progresiva en las actuales condiciones de la economía política en México?*

En términos generales, para afrontar los obstáculos a las reformas tributarias hay que entender el fenómeno del populismo fiscal: las y los gobernantes se enfrentan a altos costos políticos respecto al aumento de los impuestos, y éstos son mucho más altos en temporada de elecciones, lo que está cada vez más cerca en

México. Por consiguiente, las y los ponentes coincidieron en que parece muy improbable que se dé una reforma fiscal antes de las elecciones del siguiente año. Sin embargo, ante las presiones económicas actuales y la escasez de recursos públicos se considera probable que se dé una **discusión fiscal**, ya sea de manera amplia o marginal, pues el presidente de la República ha dado a entender que contempla la posibilidad de una reforma fiscal para la segunda parte del sexenio.

El problema del populismo fiscal da lugar a estas preguntas: ¿qué hacemos con los gobiernos para que puedan enfrentar esos costos políticos? y ¿cómo se pueden cambiar las condiciones para que la discusión sobre una reforma fiscal no se dé solamente “al borde de la muerte”? Para mitigar los impactos adversos del ciclo electoral, las y los ponentes propusieron medidas para fortalecer al Congreso y crear un **consejo fiscal independiente** que permita implementar una visión fiscal a largo plazo.



CARLOS M. URZÚA

NINGÚN POLÍTICO APOYARÁ LA REFORMA ANTES DE LAS ELECCIONES 2021

POLÍTICAS NECESARIAS: MAYOR PROGRESIVIDAD DE LAS TASAS DE ISR DE LAS PERSONAS FÍSICAS, MEJOR IMPUESTO PREDIAL, IMPUESTO A LAS HERENCIAS, TRANSFORMAR TASAS DE IVA A EXENTOS, REVISAR POTENCIAL RECAUDATORIO DEL IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO

### 3. ¿CUÁL DEBE SER EL PAPEL DE LOS ESTADOS Y LOS MUNICIPIOS EN UN NUEVO PACTO FISCAL?

En esta sección se buscó discutir con una amplia perspectiva cuál debe ser el papel de las entidades federativas en la toma de decisiones sobre el gasto y sus capacidades de recaudación en una reforma fiscal.



Para poder cumplir con sus tareas, las instituciones locales requieren más recursos y autonomía de gasto; sin embargo, dados los desalentadores resultados de poner la recaudación de impuestos a la tenencia en manos de los estados, lo que desató una competencia hacia la baja, Carlos Urzúa propuso federalizarlos.

Con respecto al predial, la recaudación —que es responsabilidad de los municipios— es muy baja actualmente, pues se encuentra alrededor del 0.2% del PIB. Brito Ocampo relaciona esto con el alto costo político de la recaudación y con la falta de legitimidad de los ayuntamientos, ya que **no hay transparencia ni rendición de cuentas** del trabajo que hacen y no se entienden los procesos que llevan las funcionarias y los funcionarios a sus puestos.

No obstante, ante esta desalentadora situación, la mayoría de los ponentes concluyó que federalizar esos impuestos por su baja

recaudación a nivel local sería un paso en la dirección equivocada. “La solución no puede ser que si los estados son corruptos hay que desaparecerlos; lo que hay que hacer es fortalecerlos”, señaló Brito Ocampo.

Una solución puesta sobre la mesa por Viridiana Ríos y Mariana Campos consiste en la **creación de un sistema de incentivos**, premiando a los estados y municipios que más recauden.

Actualmente, según Carlos Brito Ocampo, vivimos en un sistema federalizado pero laberíntico, sin transparencia y sin claridad de a quién exigirle las responsabilidades. Al mismo tiempo, el gasto es cada vez más centralizado y se deja solos a los municipios. Una cuestión que se plantea como fundamental es cómo **colocar a los municipios en el centro**, ya que son los que tienen que lidiar con los problemas en concreto y fortalecer la toma de decisiones desde abajo hacia arriba.



## CONCLUSIONES

En este segundo panel se llegó a la conclusión de que el COVID-19 debe ser un detonante para cambiar a las instituciones mexicanas, y esto incluye temas que van más allá del pacto fiscal: requerimos un cambio profundo en las estructuras de poder y una población politizada e informada que se involucre con los organismos locales y sea capaz de exigir sus derechos. Con respecto a esto nos quedamos con la pregunta de cómo es que estas discusiones tan importantes pueden ir más allá de discursos político-académicos, pues para poder impulsar una agenda tan amplia y significativa como construir un Estado fuerte capaz de brindar protección mínima a todos y todas sus ciudadanas y ciudadanos, es necesario primero construir un sentido común alrededor de la necesidad y posibilidad de realizar dicha agenda, una tarea que la izquierda mexicana todavía tiene pendiente.

Identificamos importantes líneas en común, sobre todo en relación con la necesidad de una reforma fiscal en México y sus elementos clave, así como con el fortalecimiento de los municipios y los estados, lo que servirá como puntos de partida para ir construyendo una agenda común.

Para conocer más sobre la discusión del segundo panel, visita el siguiente link:

[https://www.youtube.com/playlist?list=PLjWpSnM\\_e8QIzDOKPnZ\\_lwB1g\\_1\\_IOR8R](https://www.youtube.com/playlist?list=PLjWpSnM_e8QIzDOKPnZ_lwB1g_1_IOR8R)



HÉCTOR VILLARREAL



VIRIDIANA RÍOS



MARIANA CAMPOS



CARLOS M. URZÚA



CARLOS BRITO



LA CRISIS VIENE A DESNUDAR NUESTRA **FRAGILIDAD FISCAL**:

- POCO ESPACIO FISCAL
- SISTEMA DE SALUD PÚBLICA EN TRANSICIÓN Y SISTEMA CON FALLAS
- INCERTIDUMBRE Y Falta de claridad de acciones a nivel estatal

HUBO UNA MALA REACCIÓN ANTE LA CRISIS QUE DEJA VER UN **DISEÑO INSTITUCIONAL CUESTIONABLE** CON CONCEPTOS EQUIVOCADOS DE LOS ENDEUDAMIENTOS DE CORTO Y LARGO PLAZO QUE PUDIERON HABER SALVADO VIDAS

EL CONGRESO BRILLÓ POR SU AUSENCIA



EL PAÍS Y EL MUNDO NO VOLVERÁ A SER IGUAL DESPUÉS DE ESTA CRISIS

NO HAY SUFICIENTE PARA TODO

TENEMOS QUE ESCOGER ENTRE 2 MODELOS ALTERNATIVOS: DE DESARROLLO

1 ESTADO DE BIENESTAR UNIVERSAL (EUROPA)

2 ALTA INVERSIÓN E INFRAESTRUCTURA (ASIA)

## RETOS Y APRENDIZAJES:



- REPLANTEAR SISTEMA DE SALUD PÚBLICA
  - TENEMOS QUE ABRIR ESPACIO FISCAL CON UNA REFORMA PROFUNDA:
  - CÓMO CONSOLIDAR LOS INGRESOS
  - EN QUÉ QUEREMOS GASTAR
  - CUÁLES SON NUESTRAS CAPACIDADES DE ENDEUDAMIENTO
  - PACTO INTERGENERACIONAL MÁS JUSTO
  - HABLAR SOBRE EL FEDERALISMO FISCAL DESDE UNA PERSPECTIVA AMPLIA
  - TOCAR TEMAS INCÓMODOS Y NO VIABLES
- ES NECESARIO UN CONSEJO FISCAL**

DILEMAS DE DISCUSIÓN PÚBLICA



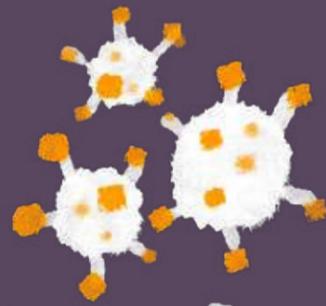
# HÉCTOR VILLARREAL





VIRIDIANA RÍOS

EL PAÍS



### APRENDIZAJES PRINCIPALES DE COVID-19

EN MÉXICO, NO SE MUEREN TODOS, SE MUEREN LOS MÁS POBRES...



71% DE FALLECIDOS POR COVID SOLO TIENEN EDUCACIÓN BÁSICA

### INJUSTICIA & DESIGUALDAD

13% DE LETALIDAD EN LOS MUNICIPIOS MÁS HACINADOS

8% DE LETALIDAD EN LOS MUNICIPIOS MENOS HACINADOS

NO ES NORMAL QUE MUERAN LOS MÁS POBRES EN LAS PANDEMIAS!

ESTO NOS HABLA DE QUIÉNES SOMOS COMO PAÍS... HISTÓRICAMENTE SE HAN TOMADO DECISIONES QUE DAN MÁS IMPORTANCIA A LOS QUE MÁS RECURSOS TIENEN



### 1 ELIMINAR LOS MONOPOLIOS

AUMENTARÍA EL INGRESO DE LOS MEXICANOS 15%

AMPLIAR RESPONSABILIDAD DE LA COFECE

REGULAR LA PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE LA COMIDA CHATARRA

COSTOS ALTOS EN LA SALUD

DIFÍCIL ACCESO A LOS MÁS POBRES

REDUCIR EL LÍMITE DE CONCENTRACIÓN DE LA BANCA EN MÉXICO: LA BAJA COMPETENCIA DEL SECTOR ES UN ABUSO

EL COVID ES UN DETONANTE PARA UN CAMBIO PROFUNDO EN LAS RELACIONES DE PODER

LOS POBRES VAN A DEJAR DE SER POBRES CUANDO

### TENGAN EL PODER

DE DEMANDAR POLÍTICAS PÚBLICAS QUE LOS BENEFICIEN

### EL PODER DE LA VOZ



ESTO REQUIERE UNA AGENDA DIRECTA EN CONTRA DE LOS PODERES FÁCTICOS

TENER MÁS DINERO  
2 GASTAR MÁS Y MEJOR

REDUCIR EVASIÓN FISCAL

AUMENTO DE IMPUESTOS A LOS MÁS RICOS

PONER A LOS GOBERNADORES A HACER SU TRABAJO Y RECAUDAR EJ... PREDIAL E ISR TENENCIA





# MARIANA CAMPOS



- MEJORAR LA TOMA DE DECISIONES
- FORTALECER CAPACIDAD FINANCIERA PARA FINANCIAR POLÍTICAS PÚBLICAS Y REACCIONAR A CRISIS COMO ÉSTA

HAY UNA **LECCIÓN GENERAL** DENTRO DE TODOS LOS APRENDIZAJES DE ESTA PANDEMIA:  
OBSERVAMOS UNA MUY LIMITADA CAPACIDAD INSTITUCIONAL DE REACCIÓN PARA CONTENER LA PANDEMIA Y CONTROLAR LA GRAN DEVASTACIÓN ECONÓMICA

**IMPACTO IMPORTANTE EN LOS MÁS VULNERABLES**

HAY QUE RESARCIR BRECHAS PARA UNA POBLACIÓN RESILIENTE Y AUTÓNOMA...

**MAJOR GOBERNANZA DE LAS INSTITUCIONES**

**TENEMOS PROBLEMAS ESTRUCTURALES DE SIEMPRE**

• UN PAÍS QUE RECAUDA MUY POCO

• BAJA EN INGRESOS PETROLEROS

• AUMENTO DE DEUDA 45%

• ESPACIO FISCAL REDUCIDO



LAS DECISIONES DEL GOBIERNO PARA CONTENER LOS EFECTOS ECONÓMICOS DEL COVID SON CUESTIONABLES, PRODUCTO DE:



- INSTITUCIONES POCO BALANCEADAS
- OPOSICIÓN DEBILITADA
- ESTRUCTURA DE PODER CENTRALIZADA POCOS RECURSOS Y Poca AUTONOMÍA A NIVEL LOCAL...



**APUNTALAR EL FEDERALISMO PARA QUE LOS ESTADOS TENGAN MÁS CAPACIDAD EN LA TOMA DE DECISIONES**

**ASIMETRÍA VERTICAL DE LOS ESTADOS**





CARLOS BRITO



MUNICIPIO JOJUTLA

MÉXICO SE VIVE EN LOS MUNICIPIOS

BATALLA POR CONSTRUIR UN SENTIDO COMÚN SOBRE ROL TRIBUTARIO DELAS PERSONAS...

SE HA ENFOCADO SÓLO EN CORRUPCIÓN...

MÉXICO VIVE UNA SERIE DE PARADOJAS MUY LAMENTABLES

- VIVIMOS EN UN SISTEMA DE SALUD FEDERALIZADO PERO LABERÍNTICO Y COMPLEJO
- LA PANDEMIA VINO A CAER EN EL PEOR MOMENTO PARA MÉXICO
- AL MISMO TIEMPO UN GASTO CENTRALIZADO



REFLEJANDO DESIGUALDADES ASESINAS

EL FEDERALISMO FISCAL A NIVEL MUNICIPAL ES UN UNICORNIO



CONFRONTACIÓN ENTRE CENTRALISMO CONTRA LA CORRUPCIÓN, CON AUSTERIDAD Y SEPARATISMO FISCAL DE ALGUNOS GOBERNADORES

LOS MUNICIPIOS HAN QUEDADO SOLOS EN LA TOMA Y LA APLICACIÓN DE DECISIONES... CAUSANDO MEDIDAS ILEGALES, INCONSTITUCIONALES O INEFICIENTES...

HIPERDIVERSIDAD ENTRE LOS ESTADOS

BRÚJULA CON POCAS ORIENTACIÓN

EL QUÉDATE EN CASA SE CONVIRTIÓ EN UN LUJO



LA PANDEMIA SE HA VIVIDO CON UNA ASINCRONÍA INSTITUCIONAL

CÓMO FORTALECER EL PREDIAL: IMPLICA MIRAR UNA SERIE DE EVENTOS HISTÓRICOS COMPLEJOS QUE GENERAN MICRO INSTITUCIONES E). EJIDOS

TOMAR EN SERIO LOS COSTOS POLÍTICOS E INCENTIVOS

FORTALECER LA LEGITIMIDAD DE LOS AYUNTAMIENTOS: TANTO LA PARTE FISCAL COMO ELECTORAL

APROVECHAR MOVIMIENTOS DE INGRESO BÁSICO UNIVERSAL PROGRESISTAS Y PROGRESIVOS: IBU

PENSAR CÓMO FORTALECER LOS AYUNTAMIENTOS





CARLOS M. URZÚA



Tecnológico de Monterrey

- NO HACE SENTIDO HABLAR DE REFORMA A PENSIONES SIN HABLAR DE REFORMA FISCAL PARA QUE HAYA RECURSOS...
- SE DEBE DE BUSCAR UNA REFORMA COMPRESIVA: **FISCAL, DE PENSIONES Y AL PACTO FISCAL.**
- SE NECESITA UN **ACUERDO POLÍTICO**
- NO RENOVACIONES AISLADAS
- AMLO NECESITA MOSTRAR SU LADO ESTADISTA
- VOLVER IMPUESTO SOBRE TENENCIA NUEVAMENTE FEDERAL
- CENTRALIZACIÓN DEL PREDIAL

INSABI ESTÁ ATRÁS DE MUCHOS DE LOS PROBLEMAS

### SISTEMA DE SALUD

CONTEXTO



NECESITAMOS ANALIZAR Y ESTRUCTURAR MEJOR ESTE INSTITUTO QUE A LA FECHA NO TIENE NADA...  
**— INSABI —**  
 SIN REGLAS DE OPERACIÓN  
**REQUIERE ATENCIÓN DE GOBIERNO FEDERAL**

**2 GRANDES RETOS**

PROBLEMA DE SALUD PÚBLICA

PACTO FISCAL

INSABI ES UNA NUEVA CENTRALIZACIÓN DE LOS SERVICIOS MÉDICOS

- ALGUNOS ESTADOS CON ATENCIÓN DEPLORABLE
- LAS APORTACIONES FASSA AYUDAN A LOS ESTADOS A PROPORCIONAR SERVICIOS DE SALUD
- GRAVE SITUACIÓN EN EL SISTEMA MÁS RELEVANTE DEL PAÍS
- GRAN HETEROGENEIDAD ENTRE LOS SERVICIOS DE LOS ESTADOS

POLÍTICAS NECESARIAS: MAYOR PROGRESIVIDAD DE LAS TASAS DE ISR DE LAS PERSONAS FÍSICAS, MEJOR IMPUESTO PREDIAL, IMPUESTO A LAS HERENCIAS, TRANSFORMAR TASAS DE IVA A EXENTOS, REVISAR POTENCIAL RECAUDATORIO DEL IMPUESTO SOBRE EL PATRIMONIO

NINGÚN POLÍTICO APOYARÁ LA REFORMA ANTES DE LAS ELECCIONES 2021





La Fundación Friedrich Ebert (FES), fundada en 1925 en Alemania, es una institución privada de utilidad pública comprometida con las ideas de la Democracia Social. Lleva el nombre del primer presidente del Estado alemán elegido democráticamente, Friedrich Ebert, y es portadora de su legado en cuanto a la configuración política de la libertad, la solidaridad y la justicia social. A este mandato corresponde la Fundación en el interior y exterior de Alemania con sus programas de formación política, de cooperación internacional y de promoción de estudios e investigación.

El uso comercial de todos los materiales editados y publicados por la Friedrich-Ebert-Stiftung (FES) está prohibido sin previa autorización escrita de la FES.

Las opiniones expresadas en esta publicación no reflejan, necesariamente, los puntos de vista de la Friedrich Ebert Stiftung.

©Fundación Friedrich Ebert  
Representación en México

Yautepec 55, Col. Condesa  
Cuauhtémoc, C.P.: 06140  
Ciudad de México  
Teléfono: + 52 (55) 55535302  
<http://www.fes-mexico.org>

Comuníquese con nosotros para solicitar publicaciones: [fesmex@fesmex.org](mailto:fesmex@fesmex.org)  
Nuestras publicaciones son de distribución gratuita.

**Coordinación del seminario**

Carlos Cabrera, Fundación Friedrich Ebert en México  
Estefanie Hechenberger, Oxfam México

**Coordinación editorial**

Carlos Cabrera, Fundación Friedrich Ebert en México  
Daniela Castro, Fundación Friedrich Ebert en México

**Elaboración de la relatoría**

Sophia Scorza, consultora independiente

**Diseño y diagramación**

José Sánchez, Marea Alta

**Elaboración y diseño de infografías**

Andrea M. Medina, consultora independiente

**Revisión de estilo**

Claudia Benítez

**Diseño de video**

Lutz Baumann

# DESIGUALDAD, BIENESTAR Y FISCALIDAD

DESPUÉS DEL COVID-19

 Fundación Friedrich Ebert – México

 FES en México

 @FESMex