**Acuerdo mediante el cual el Comité Coordinador del Sistema Nacional Anticorrupción emite el Análisis para la Identificación y Transparencia del Beneficiario Final en México y aprueba los Principios para la Identificación y Transparencia del Beneficiario Final para el Combate a la Corrupción en México**

**(DOF del 23 de octubre de 2018)**

**Al margen un sello con el Escudo Nacional, que dice: Estados Unidos Mexicanos.- Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción.**

El Comité Coordinador del Sistema Nacional Anticorrupción, con fundamento en los artículos 113 de la Constitución Política delos Estados Unidos Mexicanos; 6, 8, 9, fracciones VII y IX, así como 35, fracción II de la Ley General del Sistema NacionalAnticorrupción, y

**CONSIDERANDO**

Que la Ley General del Sistema Nacional Anticorrupción es de orden público, de observancia general en todo el territorionacional y tiene por objeto establecer las bases de coordinación entre la Federación, las entidades federativas, los municipios ylas alcaldías de la Ciudad de México, para el funcionamiento del Sistema Nacional previsto en el artículo 113 de la ConstituciónPolítica de los Estados Unidos Mexicanos, para que las autoridades competentes prevengan, investiguen y sancionen las faltasadministrativas y los hechos de corrupción;

Que el Comité Coordinador de dicho Sistema Nacional tiene la facultad de determinar e instrumentar los mecanismos, bases yprincipios para la coordinación con las autoridades de fiscalización, control y de prevención y disuasión de faltas administrativas yhechos de corrupción, en especial sobre las causas que los generan;

Que con el objeto de garantizar la adopción de medidas dirigidas al fortalecimiento institucional para la prevención de faltasadministrativas y hechos de corrupción, así como para mejorar el desempeño del control interno, el Comité Coordinador tambiéntiene la facultad de emitir recomendaciones públicas no vinculantes ante las autoridades respectivas y les dará seguimiento entérminos de esta Ley;

Que de acuerdo con diversos organismos internacionales, incluido el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI), lalucha contra la corrupción está íntimamente vinculada con la lucha contra las operaciones con recursos de procedencia ilícita, yaque la corrupción puede ser el delito subyacente al lavado de dinero, es decir, el delito por medio del cual se obtienen los recursosilícitos que posteriormente se pretendan blanquear, y

Que para prevenir y detectar los delitos de operaciones con recursos de procedencia ilícita, el GAFI, y otros organismosmultilaterales, han insistido en que los países deben adoptar medidas tendientes a evitar el uso de esquemas jurídicos paraocultar la verdadera identidad de los delincuentes, así como el origen y destino de los recursos provenientes de la corrupción yotros ilícitos, ha tenido a bien emitir el siguiente:

**ACUERDO MEDIANTE EL CUAL EL COMITÉ COORDINADOR DEL SISTEMA NACIONAL  
ANTICORRUPCIÓN EMITE EL ANÁLISIS PARA LA IDENTIFICACIÓN Y TRANSPARENCIA DEL  
BENEFICIARIO FINAL EN MÉXICO Y APRUEBA LOS PRINCIPIOS PARA LA IDENTIFICACIÓN Y  
TRANSPARENCIA DEL BENEFICIARIO FINAL PARA EL COMBATE A LA CORRUPCIÓN EN MÉXICO**

**PRIMERO.** Se emite el Análisis para la Identificación y Transparencia del Beneficiario Final en México para ser consideradopor las instancias y autoridades correspondientes como parte de una política anticorrupción integral del Estado mexicano, en lostérminos del Anexo Único.

**SEGUNDO.** Se aprueban los siguientes Principios para la Identificación y Transparencia del Beneficiario Final para elCombate a la Corrupción en México:

**PRINCIPIOS PARA LA IDENTIFICACIÓN Y TRANSPARENCIA DEL BENEFICIARIO FINAL PARA EL**  
**COMBATE A LA CORRUPCIÓN EN MÉXICO**

**1.**     **PRINCIPIO DE UTILIDAD.** La identificación y transparencia de la figura del beneficiario final es relevante para uncombate más eficaz a las faltas administrativas y delitos relacionados con hechos corrupción.

**2.**     **PRINCIPIO DE PRIORIDAD.** Todas las autoridades con atribuciones en la prevención, investigación, detección y sanciónde faltas administrativas y hechos de corrupción, podrán destinar los recursos a su disposición para la identificación delbeneficiario final, conforme a su marco normativo y aprovechando el uso de las tecnologías de la información y lacomunicación, así como la colaboración interinstitucional y con el sector privado.

**3.**     **PRINCIPIO DE IDENTIFICACIÓN.**Toda persona moral o estructura jurídica análoga tiene, al menos, un beneficiario finaly, sin importar su naturaleza, su objeto, ni la falta de identificación del mismo, representa un riesgo relacionado con lacomisión de faltas administrativas y hechos de corrupción, por lo que se invita a todas las autoridades con atribucionesen su prevención, investigación, detección y sanción, a colaborar para identificarlos y supervisarlos con un enfoquebasado en

riesgos.

**4.**     **PRINCIPIO DE COLABORACIÓN.** Todas las autoridades, en el ámbito de sus atribuciones, podrán coadyuvar concualquier autoridad que, en el uso de facultades, solicite información relevante de beneficiarios finales para laprevención, investigación, detección y sanción de faltas administrativas y hechos de corrupción.

**5.**     **PRINCIPIO DE INTEROPERABILIDAD.** Se sugiere que los entes públicos que tengan bajo su responsabilidad la gestiónde bases de datos o información relacionada con compras públicas, registros de personas morales, fideicomisos, ydemás estructuras análogas o cualquier otro repositorio o sistema de información, promuevan la integración en sufuncionamiento del uso de tecnologías de la información y comunicación, y valorarán su digitalización e interoperabilidad,a fin de lograr su interconexión para contar con la información real, actualizada y verificable del beneficiario final.

**6.**     **PRINCIPIO DE INTEGRACIÓN.**Los entes públicos que tengan bajo su responsabilidad la gestión de bases de datos oinformación relacionada con compras públicas, registros de personas morales, fideicomisos, y demás estructurasanálogas, podrán considerar la toma de acciones en conjunto para la implementación de un registro de beneficiariosfinales, que contenga información real, actual, verificada y actualizada.

**7.**     **PRINCIPIO DE TRANSPARENCIA Y PROTECCIÓN DE DATOS PERSONALES.** En el tratamiento y protección de lainformación relativa al beneficiario final, todas las autoridades, en el ámbito de sus atribuciones, podrán realizar undiagnóstico sobre su publicidad de conformidad con las disposiciones en materia de transparencia, acceso a lainformación y protección de datos personales.

**8.**     **PRINCIPIO DE VERACIDAD DE LA INFORMACIÓN.** Las autoridades facultadas para ello procurarán promover lasreformas o adecuaciones pertinentes a los cuerpos normativos aplicables a fin de que los sujetos obligados a obtenerinformación sobre los beneficiarios finales, la respalden por documentos, datos e información confiable y, en su caso,verificable.

**9.**     **PRINCIPIO DE EXHAUSTIVIDAD.**Reconociendo que el sistema financiero y las actividades vulnerables tienen un papelrelevante en la identificación del beneficiario final, se propone que las autoridades encargadas de su regulación ysupervisión promuevan el desarrollo de capacidades a fin de que se aplique una correcta y exhaustiva debida diligenciadel cliente para tal fin.

**10.**   **PRINCIPIO DE PREVENCIÓN.** Todas las autoridades encargadas de regular y supervisar a las personas morales yestructuras análogas podrán promover y fomentar el establecimiento de mecanismos de control interno y cumplimientoque les permita identificar con precisión a sus beneficiarios finales.

**TERCERO.**Se instruye a la Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción a dar seguimiento a la consecución delos objetos del Análisis y los Principios e informar al Comité Coordinador al respecto.

**TRANSITORIO**

**ÚNICO.-** El presente Acuerdo entrará en vigor al día siguiente de su publicación en el Diario Oficial de la Federación.

**ANEXO**

**ÚNICO.** Análisis para la Identificación y Transparencia del Beneficiario Final en México, mismo que puede consultarse en:http://sna.org.mx/comite-coordinador/BeneficiarioFinal.pdf y/o www.dof.gob.mx/2018/SESNA/Beneficiario-Final.pdf

Ciudad de México, a 13 de septiembre de 2018.- Con fundamento en los artículos 35, fracciones I y III de la Ley General delSistema Nacional Anticorrupción y 18, fracción XIII del Estatuto Orgánico de la Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción, certifico que el Comité Coordinador del Sistema Nacional Anticorrupción en su Tercera Sesión Ordinaria de 2018, celebrada el día 13 de septiembre del 2018, aprobó el "ACUERDO MEDIANTE EL CUAL EL COMITÉ COORDINADOR DEL SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN EMITE EL ANÁLISIS PARA LA IDENTIFICACIÓN Y TRANSPARENCIA DELBENEFICIARIO FINAL EN MÉXICO Y APRUEBA LOS PRINCIPIOS PARA LA IDENTIFICACIÓN Y TRANSPARENCIA DELBENEFICIARIO FINAL PARA EL COMBATE A LA CORRUPCIÓN EN MÉXICO".

Ciudad de México, a 14 de septiembre de 2018.- El Secretario Técnico de la Secretaría Ejecutiva del Sistema NacionalAnticorrupción, **Ricardo Salgado Perrilliat**.- Rúbrica.