

Pachuca de Soto Hidalgo, a lunes, 12 de febrero de 2024.

ESTIMADA PERSONA SOLICITANTE
P R E S E N T E

Antecedente: Solicitud de información con número de folio **132239700001024**, vía Plataforma Nacional de Transparencia.

Información solicitada:

“ANEXO MI SOLICITUD DE INFORMACIÓN EN FORMATO PDF. GRACIAS.”

Respuesta:

En atención a su solicitud y con fundamento en los artículos 5, 7, 8, 12, 13, 14, 16, 17, 19, 20 y 22 de la *Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública para el Estado de Hidalgo*, me permito informarle que:

1. Respecto a la primera cuestión: *“Ha recibido el personal adscrito a la institución algún tipo de capacitación en materia de Beneficiario Controlador y sus características en el marco del sistema tributario mexicano. En caso afirmativo, favor de indicar quién y cuándo impartió dicha capacitación.”*

Tras revisar el plan Anual de Capacitación y Desarrollo 2023, se informa que no se ha impartido alguna capacitación en materia de Beneficiario Controlador y sus características en el marco del sistema tributario.

2. Respecto a la segunda cuestión: *“El personal de la Entidad de Fiscalización Superior conoce el procedimiento para solicitar a un particular o al Servicio de Administración Tributaria (SAT) información sobre los beneficiarios controladores.”*

En consonancia con la respuesta anterior, el personal de este sujeto obligado no está capacitado para solicitar a un particular o al Servicio de Administración Tributaria (SAT) información sobre los beneficiarios controladores.

3. Respecto a la tercera cuestión inciso a: *“Número de auditorías en las que, derivado de sus facultades y atribuciones, ha requerido información al Servicio de Administración Tributaria sobre el o los beneficiarios controladores de alguna persona moral, fideicomiso o cualquier otra figura jurídica, para efectos de sus auditorías, de conformidad con los procedimientos establecidos en las leyes y sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.”*

Ninguna.

4. Respecto a la tercera cuestión inciso b: *“Número de investigaciones por probables faltas administrativas graves en las que, derivado de sus facultades y atribuciones, ha requerido información al Servicio de Administración Tributaria sobre el o los beneficiarios controladores de alguna persona moral, fideicomiso o cualquier otra figura jurídica, para efectos de sus investigaciones, de conformidad*

con los procedimientos establecidos en las leyes y sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.”

Ninguna.

5. Respecto a la tercera cuestión c: *“Número de auditorías en las que, derivado de sus facultades y atribuciones, ha requerido información a cualquier particular sobre el o los beneficiarios controladores de su organización, para efectos de sus auditorías, de conformidad con los procedimientos establecidos en las leyes y sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.”*

Ninguna.

6. Respecto a la tercera cuestión inciso d: *“Número de investigaciones por probables faltas administrativas graves en las que, derivado de sus facultades y atribuciones, ha requerido información a cualquier particular sobre el o los beneficiarios controladores de su organización, para efectos de sus investigaciones, de conformidad con los procedimientos establecidos en las leyes y sin perjuicio de la competencia de otras autoridades y de los derechos de los usuarios del sistema financiero.”*

Ninguna.

7. Respecto de la cuarta cuestión: *“Desde su ámbito de competencia, como entidad de fiscalización superior, ¿considera relevante la información sobre beneficiarios controladores de las personas jurídicas en el marco de la lucha contra la corrupción? ¿Por qué?”*

Es un nuevo elemento que se encuentre en análisis para futuras auditorias por lo que este sujeto obligado no tiene una postura oficial al respecto.

8. Respecto de la quinta cuestión: *“De acuerdo con la legislación actual en materia de beneficiario controlador, ¿Considera que ésta es suficiente para que las entidades de fiscalización superior puedan hacer uso de esta información en el marco de sus atribuciones y competencia? ¿Por qué?”*

Al respecto, es un tema que se encuentra en análisis por lo que este sujeto obligado no tiene una postura oficial al respecto.

Si tiene alguna duda con relación a la respuesta proporcionada, pongo a su disposición la dirección de esta Unidad: **Avenida Tecnológico de Monterrey 201 2do. Piso, Fracc. Puerta de Hierro, C.P. 42086**; asimismo, puede comunicarse al teléfono **771 4782350 Extensión 1118**, o por medio de **Correo Electrónico: transparencia@aseh.gob.mx**, con gusto le atenderemos.

Sin otro particular, le envió un cordial saludo, quedando a sus apreciables órdenes.

ATENTAMENTE



**LIC. SEBASTIÁN PERLIN VITAL AYALA
TITULAR DE TRANSPARENCIA**