

# **500 Frente a la Corrupción: Integridad Corporativa**

Primer Informe  
Fase inicial

**Enero - Noviembre 2017**



“500 Frente a la Corrupción. Integridad Corporativa” ®  
Mexicanos contra la Corrupción y la Impunidad y Transparencia Mexicana, Ciudad de México, 2017.

Primera edición, realizada con datos de enero a junio 2017.  
Consulta los resultados 2017 y actualizaciones en [www.integridadcorporativa500.mx](http://www.integridadcorporativa500.mx)

Conoce más sobre las organizaciones:  
[contralacorrupcion.mx](http://contralacorrupcion.mx)  
[www.fm.org.mx](http://www.fm.org.mx)

### Equipo de trabajo

#### **Mexicanos contra la Corrupción y la Impunidad**

María Amparo Casar  
Sofía Ramírez Aguilar  
Janet de Luna  
Fernanda Gómez Abán  
Eugenia Castañeda  
Ricardo Alvarado  
Leonor Ortiz Monasterio

#### **Transparencia Mexicana**

Eduardo Bohórquez  
Vanessa Silveyra  
Paola López



## Contenido

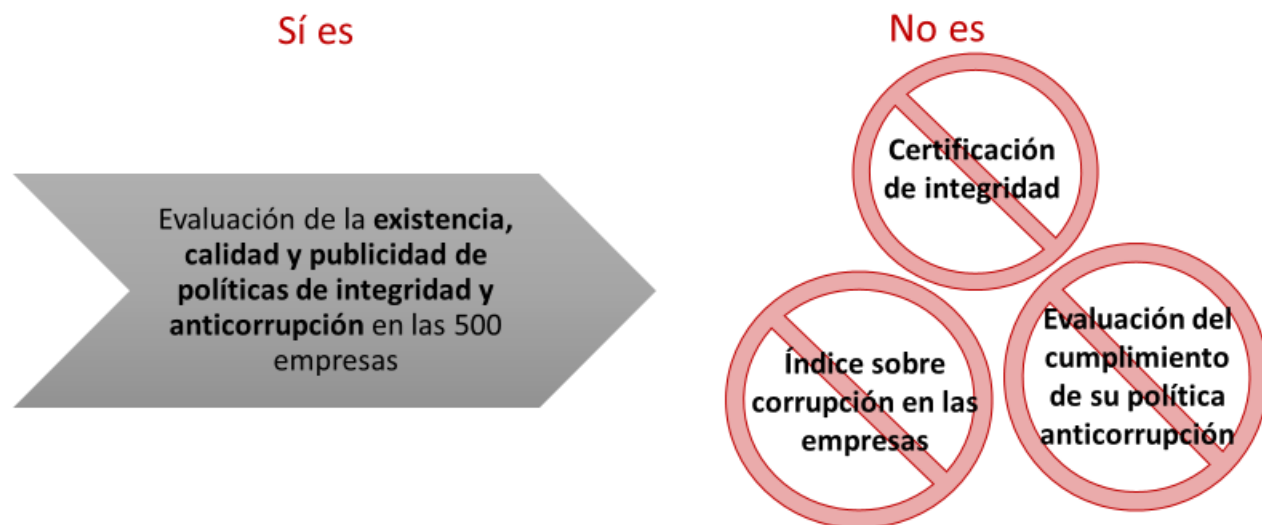
1. Resumen de resultados .....	4
2. Introducción: Qué nos preocupa a los mexicanos .....	15
3. Elementos de la política anticorrupción .....	17
4. Resultados por país y por sector .....	28
5. Sistema Nacional Anticorrupción y sector privado .....	34
6. La importancia de la responsabilidad corporativa en el combate a la corrupción .....	35
7. Metodología .....	36
8. Glosario .....	37
9. Anexo 1: Cuestionario utilizado por IC500 .....	40
10. Anexo 2: Marco legal aplicable .....	43
11. Anexo 3: Fuentes y referencias generales .....	44



## 1. Resumen de resultados

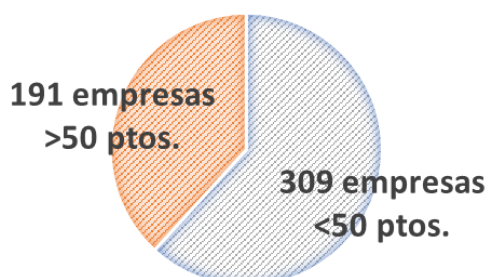
**500 Frente a la Corrupción: Integridad Corporativa (IC500)** es una evaluación de la publicidad de los compromisos que las 500 empresas más grandes de México hacen en favor de las políticas de integridad, pero no de su cumplimiento. **IC500** tampoco es un índice sobre la corrupción en las empresas más importantes del país, ni mucho menos es una certificación de integridad.

Figura 1. Lo que IC500 es y no es.



La revisión de la información pública de las 500 empresas presenta un panorama que refleja la embrionaria adopción de políticas de integridad y amplias oportunidades para un mayor compromiso. La calificación promedio es de apenas 37 sobre 100. Sólo 13 de las 500 empresas evaluadas alcanzan un puntaje igual o mayor a los 80 puntos, únicamente 45 de ellas se colocan por arriba de los 70 puntos y sólo 191 empresas, equivalente a 38% del total, obtienen más de 50 puntos (figura 2).

Figura 2. Proporción de empresas que reciben más y menos de 50 puntos en IC500.





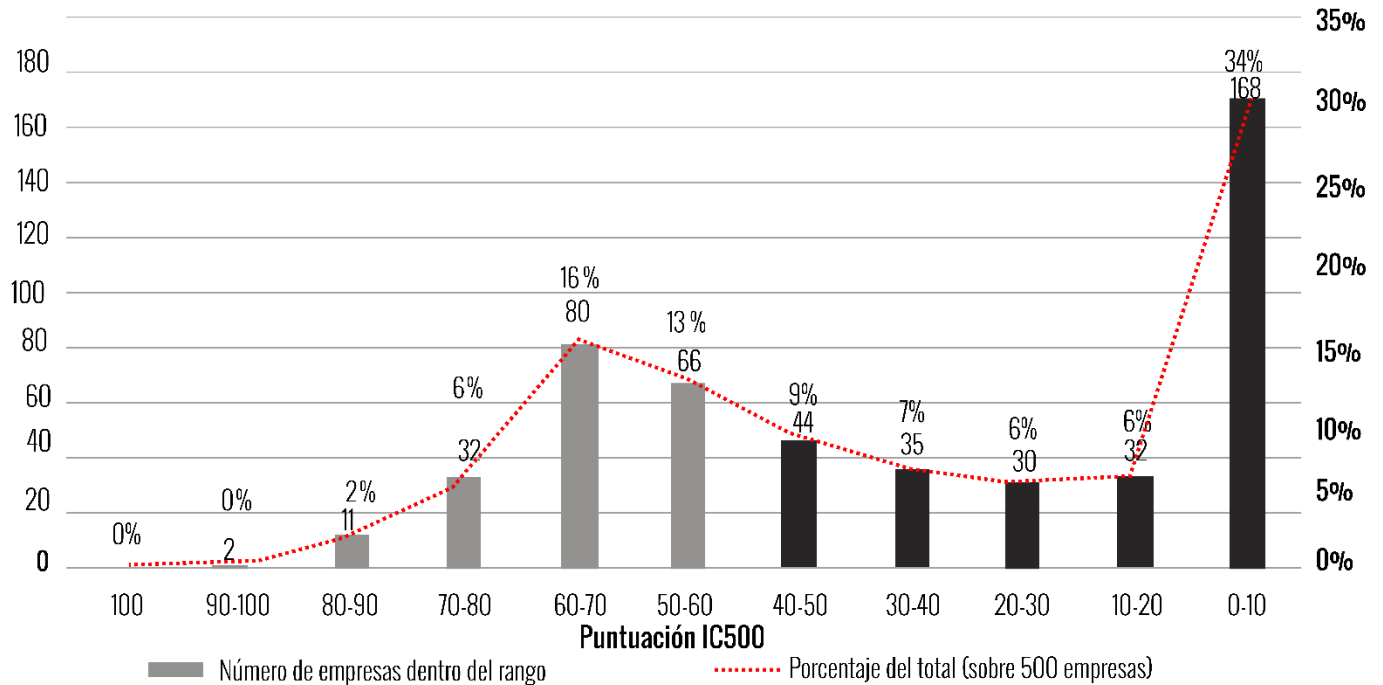
La gran mayoría, 309 empresas (62%), reciben una calificación menor a los 50 puntos (tabla 1); es decir, menos de la mitad de los puntos posibles. Peor aún, 196 empresas (39%) están por debajo de 20 puntos y 168 más (34%) por debajo de 10 puntos (gráfica 1). Este grupo de empresas debe dar de inmediato los primeros pasos para escalar a mejores posiciones.

**Tabla 1. Resumen de IC500.**

Rango de puntos	Número de empresas dentro del rango	Acumulado de empresas (del límite inferior del rango a 100 puntos)	Porcentaje del total (sobre 500 empresas)
100	0	0	0%
90-100	2	2	0.4%
80-90	11	13	2.2%
70-80	32	45	6.4%
60-70	80	125	16.0%
50-60	66	191	13.2%
Menos de 50	309	500	61.8%
TOTAL	500	500	100%

La calificación promedio en **IC500** es de 37 sobre 100. Apenas 13 empresas obtuvieron un puntaje igual o mayor a 80 puntos (tabla 2) y sólo 4 de cada 10 empresas se colocaron por encima de los 50 puntos. Además, la mitad de las empresas (265 de 500) alcanzaron apenas 40 puntos o menos; y una de cada tres (168 de 500) obtuvo 10 puntos o menos.

**Gráfico 1. Empresas por puntuación en IC500.**



Nota: elaborado con información disponible en las páginas web de las empresas.

En resumen, dentro de la distribución de empresas por puntaje, destacan dos grupos. El primero está conformado por 191 empresas (38% de las 500) con resultados relativamente satisfactorios (entre 50 y 100 puntos). El segundo grupo tiene muchas oportunidades de mejorar pues de las 309 empresas con menos de 50 puntos, 168 empresas (34% de las 500) tienen menos de 10 puntos.

A continuación, el índice completo de las 500 empresas. Este índice, así como la base de datos está disponible en [www.integridadcorporativa500.mx](http://www.integridadcorporativa500.mx) a partir del 15 de noviembre 2017.

**Tabla 2. Índice completo de IC500.**

No. Consecutivo	Posición	Nombre de la empresa	País	Puntaje
1	1	Honeywell Aerospace de México	EU	92.2
2	2	Flextronics Manufacturing Mexico	SING	90.2
3	3	Afore Sura (Grupo Sura)	COL	88.2
4	3	Seguros Sura (Grupo Sura)	COL	88.2
5	5	Autoliv México	SUE	86.3
6	5	Grupo Peñafiel	EU	86.3
7	7	Praxair México	EU	84.3
8	7	Ryder de México	EU	84.3
9	9	Grupo Modelo	BEL	82.4
10	9	INova (Sempra)	MX	82.4
11	9	Pan American Silver Corp.	CAN	82.4
12	12	Grupo Bimbo	MX	80.4



No. Consecutivo	Posición	Nombre de la empresa	País	Puntaje
13	12	Bio PAPPÉL	MX	80.4
14	14	Petróleos Mexicanos	MX	78.4
15	14	Walmart de México	EU	78.4
16	14	Fiat Chrysler de México	EU	78.4
17	14	Grupo Financiero BBVA Bancomer	ESP	78.4
18	14	Sam's Club	EU	78.4
19	14	OHL México	MX	78.4
20	14	Asur	MX	78.4
21	14	Accenture	IRL	78.4
22	14	Resolute Forest Products	CAN	78.4
23	23	Cemex	MX	76.5
24	23	Fresnillo PLC	MX	76.5
25	23	Goldcorp México	CAN	76.5
26	23	Agnico Eagle México	CAN	76.5
27	23	Merck Mexico	ALE	76.5
28	23	Novartis Farmacéutica	SUI	76.5
29	29	Sanofi México	FRA	74.5
30	29	British American Tobacco México	RU	74.5
31	29	Bolsa Mexicana de Valores	MX	74.5
32	32	Superior Industries de México	EU	72.5
33	32	Grupo Monsanto México	EU	72.5
34	34	Fomento Económico Mexicano (FEMSA)	MX	70.6
35	34	Mexichem	MX	70.6
36	34	Arca Continental	MX	70.6
37	34	FEMSA División Salud	MX	70.6
38	34	Grupo Kuo	MX	70.6
39	34	Grupo Inditex México	ESP	70.6
40	34	Holcim México	SUI	70.6
41	34	Laureate México	MX	70.6
42	34	Kuo Hule Sintético	MX	70.6
43	34	Kuo Poliestireno	MX	70.6
44	34	Kuo Transmisiones	MX	70.6
45	34	Kuo Refacciones	MX	70.6
46	46	Coca-Cola FEMSA	MX	68.6
47	46	FEMSA Comercio (OXXO)	MX	68.6
48	46	PepsiCo de México	EU	68.6
49	46	Grupo Lala	MX	68.6
50	46	Grupo Financiero Scotiabank Inverlat	CAN	68.6
51	46	FEMSA Combustibles (FEMCO)	MX	68.6
52	46	Seguros BBVA Bancomer	ESP	68.6
53	46	Minera Frisco	MX	68.6
54	46	Gamesa Energía México	ESP	68.6
55	46	Manpower	EU	68.6
56	46	Brink's Global Services México / Servicio Panamericano de Protección	EU	68.6
57	46	Alamos Gold	CAN	68.6
58	46	Oracle México	EU	68.6
59	46	AstraZeneca	RU	68.6
60	46	Argonaut Gold	EU	68.6
61	61	Comisión Federal de Electricidad	MX	66.7
62	61	Industrias Peñoles	MX	66.7
63	61	MetLife México	EU	66.7
64	61	Lear Corporation México	EU	66.7
65	61	Procter & Gamble	EU	66.7
66	61	Unilever de México	RU/HOL	66.7
67	61	LyondellBasell de México	EU/RU	66.7
68	61	SANLUIS Corporación / Rassini	MX	66.7
69	61	Grupo Cementos de Chihuahua	MX	66.7
70	61	Concesionaria Mexiquense	MX	66.7
71	61	Kuo Porcícola	MX	66.7
72	61	Kellogg Company México	EU	66.7
73	61	Crédito Real	MX	66.7
74	61	Zurich Compañía de Seguros	ESP	66.7



No. Consecutivo	Posición	Nombre de la empresa	País	Puntaje
75	61	American Tower México	EU	66.7
76	61	Diageo	RU	66.7
77	61	Sandvik Mexicana	SUE	66.7
78	61	JP Morgan Grupo Financiero	EU	66.7
79	61	RHI AG de México	AUT	66.7
80	61	Bombardier en México	CAN	66.7
81	81	Magna International México	CAN	64.7
82	81	Ternium México	ITA/ARG	64.7
83	81	BMW Group Mexico	ALE	64.7
84	81	Alsea	MX	64.7
85	81	AXA Seguros	FRA	64.7
86	81	Dow Química Mexicana	EU	64.7
87	81	Empresas ICA	MX	64.7
88	81	Grupo Herdez	MX	64.7
89	81	PPG Comex	EU	64.7
90	81	Grupo Collado	MX	64.7
91	81	Corporación First Majestic	CAN	64.7
92	81	Axalta Coating Systems México	EU	64.7
93	81	Iké Asistencia	MX	64.7
94	81	Stanley Black and Decker México	EU	64.7
95	95	Grupo Financiero Banamex	EU	62.7
96	95	Grupo Financiero Santander México	ESP	62.7
97	95	Cuauhtémoc Moctezuma - Heineken	HOL	62.7
98	95	Banobras	MX	62.7
99	95	Danone de México	FRA	62.7
100	95	Seguros Banamex	EU	62.7
101	95	Hewlett-Packard México	EU	62.7
102	95	Acciones y Valores Banamex (Accival)	EU	62.7
103	95	Grupo Industrial Saltillo	MX	62.7
104	95	Pfizer México	EU	62.7
105	95	HP Enterprise México	EU	62.7
106	95	Grupo Aeroportuario del Centro Norte	MX	62.7
107	95	Afore Banamex	EU	62.7
108	95	Playa Hotels & Resorts México	EU	62.7
109	95	HSBC Seguros	RU	62.7
110	95	Techint Ingeniería y Construcción	ITA/ARG	62.7
111	95	Valeant Farmacéutica	CAN	62.7
112	95	Xerox Mexicana	EU	62.7
113	113	Iberdrola México	ESP	60.8
114	113	Telefónica Móviles México	ESP	60.8
115	113	Gas Natural Fenosa México	ESP	60.8
116	113	Nesteer Automotive Mexico	EU	60.8
117	113	ABB México	SUI/SUE	60.8
118	113	SCA Consumidor México	SUE	60.8
119	113	L'Oréal	FRA	60.8
120	113	Roche México	SUI	60.8
121	113	Pensiones BBVA Bancomer	ESP	60.8
122	113	Plexus Electrónica	EU	60.8
123	113	Grupo Vasconia	MX	60.8
124	113	Consubanco	MX	60.8
125	113	Prolec GE	MX	60.8
126	126	Grupo Financiero Bank of America	EU	58.8
127	126	Valeo México	FRA	58.8
128	126	Volaris	MX	58.8
129	126	Philip Morris México	EU	58.8
130	126	Cummins México	EU	58.8
131	126	Genomma Lab Internacional	MX	58.8
132	126	Grupo Aldesa	ESP	58.8
133	126	Avon Cosmetics México	EU	58.8
134	126	AIG Seguros México	EU	58.8
135	126	PolyOne	EU	58.8
136	126	Constructora y Edificadora GIA+A	MX	58.8





No. Consecutivo	Posición	Nombre de la empresa	País	Puntaje
137	137	Alfa	MX	56.9
138	137	Grupo Financiero Banorte	MX	56.9
139	137	Grupo Televisa	MX	56.9
140	137	Jabil Circuit de México	EU	56.9
141	137	Johnson Controls México	EU	56.9
142	137	Televisa Telecomunicaciones	MX	56.9
143	137	Cinemex	MX	56.9
144	137	Vitro	MX	56.9
145	137	Adient México	IRL	56.9
146	137	Pronósticos para la Asistencia Pública	MX	56.9
147	137	Consortio ARA	MX	56.9
148	137	AES México	EU	56.9
149	137	Afore XXI Banorte	MX	56.9
150	137	Primero Mining México	CAN	56.9
151	137	Masisa México	CHL	56.9
152	137	Mosaic México	EU	56.9
153	153	Grupo Xignux	MX	54.9
154	153	Continental Tire de México	ALE	54.9
155	153	Elementia	MX	54.9
156	153	Ingredion México	EU	54.9
157	153	Grupo Bayer de México	ALE	54.9
158	153	Banco del Bajío	MX	54.9
159	153	3M México	EU	54.9
160	153	Pensiones Banorte	MX	54.9
161	153	Casa de Bolsa Banorte Ixe	MX	54.9
162	153	Absormex CMPC Tissue	CHL	54.9
163	153	Brown - Forman Tequila México	EU	54.9
164	153	Wabtec de México	EU	54.9
165	165	Mabe	MX	52.9
166	165	Grupo Financiero HSBC	RU	52.9
167	165	Seguros Banorte	MX	52.9
168	165	GE México	EU	52.9
169	165	Robert Bosch México	ALE	52.9
170	165	Bancomext	MX	52.9
171	165	ThyssenKrupp de México	ALE	52.9
172	165	Henkel Mexicana	ALE	52.9
173	165	Xignux Alimentos	MX	52.9
174	165	The Chemours Company Mexicana	EU	52.9
175	165	Grupo Pinsa	MX	52.9
176	165	Interceramic	MX	52.9
177	165	Casas Javer	MX	52.9
178	165	Codere México	ESP	52.9
179	165	Ferrero de México	ITA	52.9
180	165	Caterpillar Crédito	MX	52.9
181	165	Arcos Dorados México	ARG	52.9
182	165	Grupo Ceres	MX	52.9
183	183	América Móvil	MX	51.0
184	183	Grupo Nestlé México	SUI	51.0
185	183	Kimberly-Clark de México	MX/EU	51.0
186	183	Mondeléz México	EU	51.0
187	183	Braskem Idesa	MEX/BRA	51.0
188	183	Huntsman de México	EU	51.0
189	183	Conservas La Costeña	MX	51.0
190	183	Fibra Macquarie México	MX	51.0
191	183	Coeur Mexicana	EU	51.0
192	192	LG Electronics	COR	49.0
193	192	The Home Depot México	EU	49.0
194	192	Siemens México	ALE	49.0
195	192	Alpura	MX	49.0
196	192	Invex Grupo Financiero	MX	49.0
197	192	HDI Seguros	ALE	49.0
198	192	Grupo Gicsa	MX	49.0



No. Consecutivo	Posición	Nombre de la empresa	País	Puntaje
199	192	Zurich Vida Compañía de Seguros	SUI	49.0
200	192	Médica Sur	MX	49.0
201	201	Caminos y Puentes Federales (Capufe)	MX	47.1
202	201	DHL México	ALE	47.1
203	201	BorgWarner México	EU	47.1
204	201	Grupo Lamosa	MX	47.1
205	201	Grupo Financiero Monex	MX	47.1
206	201	Solvay México	BEL	47.1
207	201	Bansefi	MX	47.1
208	208	Samsung México	COR	45.1
209	208	AT&T México	EU	45.1
210	208	Metalsa	MX	45.1
211	208	Red de Carreteras de Occidente	MX	45.1
212	208	Cydsa	MX	45.1
213	208	Grupo Financiero Actinver	MX	45.1
214	208	Lotería Nacional para la Asistencia Pública	MX	45.1
215	208	Rotoplas	MX	45.1
216	208	Actinver Casa de Bolsa	MX	45.1
217	208	H&M México	SUE	45.1
218	208	Reaseguradora Patria	MX	45.1
219	219	Grupo Comercial Chedraui	MX	43.1
220	219	Sanmina-SCI Systems de México	EU	43.1
221	219	DuPont México	EU	43.1
222	219	Monex Casa de Bolsa	MX	43.1
223	219	Penske Logistics México	EU	43.1
224	219	Tupy México	BRA	43.1
225	219	Grupo Celanese	EU	43.1
226	219	Werner	EU	43.1
227	227	Grupo Elektra	MX	41.2
228	227	Ferromex	MX	41.2
229	227	Axtel	MX	41.2
230	227	Emerson Electric de México	EU	41.2
231	227	Herbalife Internacional de México	EU	41.2
232	227	Financiera Rural	MX	41.2
233	227	Fibra Terrafina	MX	41.2
234	227	Grupo TMM	MX	41.2
235	227	Stendhal	MX	41.2
236	236	Controladora Comercial Mexicana	MX	39.2
237	236	Mapfre	ESP	39.2
238	236	Banregio Grupo Financiero	MX	39.2
239	236	Federal Mogul de México	EU	39.2
240	236	TransCanada México	CAN	39.2
241	236	VivaAerobus	MX	39.2
242	242	Volkswagen de México	ALE	37.3
243	242	Altos Hornos de México	MX	37.3
244	242	Cultiba	MX	37.3
245	242	Grupo ACS	ESP	37.3
246	242	Fibra Uno	MX	37.3
247	242	Allianz México	ALE	37.3
248	242	Agroasemex	MX	37.3
249	242	Profuturo GNP Pensiones	MX	37.3
250	250	Quálitas Compañía de Seguros	MX	35.3
251	250	Grupo Industrial Maseca	MX	35.3
252	250	Grupo Aeroportuario de la Cd. de México	MX	35.3
253	250	Softtek	MX	35.3
254	250	SAP México	ALE	35.3
255	250	GM Financial de México	EU	35.3
256	250	Correos de México	MX	35.3
257	250	Exportadora de Sal	MX	35.3
258	250	Crisa Libbey México	EU	35.3
259	259	Infonavit	MX	33.3
260	259	Grupo Carso	MX	33.3



No. Consecutivo	Posición	Nombre de la empresa	País	Puntaje
261	259	Grupo Aeroméxico	MX	33.3
262	259	Grupo Sanborns	MX	33.3
263	259	Sky	MX/EU	33.3
264	259	Sociedad Hipotecaria Federal	MX	33.3
265	259	Fonacot	MX	33.3
266	266	Tiendas Elektra	MX	31.4
267	266	TV Azteca	MX	31.4
268	266	Corporación Moctezuma	ITA/ESP	31.4
269	266	Liconsa	MX	31.4
270	266	Volkswagen Leasing	ALE	31.4
271	271	Gruma	MX	29.4
272	271	Kansas City Southern de México	EU	29.4
273	271	Gentera	MX	29.4
274	271	Grupo Financiero Interacciones	MX	29.4
275	271	Peña Verde	MX	29.4
276	271	Peugeot México	FRA	29.4
277	271	General de Seguros	MX	29.4
278	278	Grupo Condomex	MX	27.5
279	278	CICSA	MX	27.5
280	278	Unifin Financiera	MX	27.5
281	278	Banjército	MX	27.5
282	282	Organización Soriana	MX	25.5
283	282	Diconsa	MX	25.5
284	282	Bridgestone México	JAP	25.5
285	282	Saint-Gobain México	FRA	25.5
286	282	Grupo Profuturo	MX	25.5
287	282	Tupperware Brands México	EU	25.5
288	282	Copachisa	MX	25.5
289	282	Bonatti México	ITA	25.5
290	290	ArcelorMittal México	LUX	23.5
291	290	Sears México	MX	23.5
292	290	Mars México	EU	23.5
293	290	Atento México	EU	23.5
294	290	Yorozu Automotiv de México	JAP	23.5
295	295	Schneider Electric México	FRA	21.6
296	295	Huawei México	CHN	21.6
297	295	Grupo Pochteca	MX	21.6
298	295	Compañía Minera Autlán	MX	21.6
299	295	Kuroda Electric México	JAP	21.6
300	295	Seguros Argos	MX	21.6
301	301	Grupo Empresarial Ángeles	MX	19.6
302	301	Cinépolis	MX	19.6
303	301	Grupo Gigante	MX	19.6
304	301	Nafin	MX	19.6
305	305	Grupo Villacero	MX	17.6
306	305	Toshiba de México	JAP	17.6
307	305	Grupo Bafar	MX	17.6
308	305	Boehringer Ingelheim México	ALE	17.6
309	305	Coconal	MX	17.6
310	305	Provident México	RU	17.6
311	305	Kone Mexico	FIN	17.6
312	312	Industrias CH	MX	15.7
313	312	Fovissste	MX	15.7
314	312	First Cash	EU	15.7
315	312	CompuSoluciones	MX	15.7
316	312	Eli Lilly de México	EU	15.7
317	312	Evraz NA México	RUS	15.7
318	318	Viakable	MX	13.7
319	318	Seguros Inbursa	MX	13.7
320	318	Finamex Casa de Bolsa	MX	13.7
321	318	IAMSA Autobuses	MX	13.7
322	318	Banco Ahorro Famsa	MX	13.7



No. Consecutivo	Posición	Nombre de la empresa	País	Puntaje
323	318	Grupo P.I. Mabe	BEL	13.7
324	318	Grupo Indi	MX	13.7
325	318	Afore Profuturo GNP	MX	13.7
326	318	Nueva Agroindustrias del Norte	MX	13.7
327	327	El Puerto de Liverpool	MX	11.8
328	327	Nemak	MX	11.8
329	327	American Axle Manufacturing de México	EU	11.8
330	327	Posco México	COR	11.8
331	327	Cuprum	MX	11.8
332	327	Linamar de México	CAN	11.8
333	333	General Motors de México	EU	9.8
334	333	Nissan Mexicana	JAP	9.8
335	333	Ford de México	EU	9.8
336	333	Grupo México	MX	9.8
337	333	Grupo Coppel	MX	9.8
338	333	Americas Mining Corporation	MX	9.8
339	333	Honda de México	JAP	9.8
340	333	Sigma Alimentos	MX	9.8
341	333	Grupo Salinas	MX	9.8
342	333	Alpek	MX	9.8
343	333	Toyota Motor Sales de México	JAP	9.8
344	333	Grupo Financiero Inbursa	MX	9.8
345	333	GNP	EU	9.8
346	333	Industrias Bachoco	MX	9.8
347	333	Costco de México	EU	9.8
348	333	SuKarne	MX	9.8
349	333	Daimler México	ALE	9.8
350	333	Casa Ley	MX	9.8
351	333	Banco Azteca	MX	9.8
352	333	Aeropuertos y Servicios Auxiliares	MX	9.8
353	333	DeAcero	MX	9.8
354	333	Kia Motors México	COR	9.8
355	333	Kenworth Mexicana	EU	9.8
356	333	Farmacias del Ahorro	MX	9.8
357	333	H-E-B México	EU	9.8
358	333	Seguros Monterrey New York Life	MX	9.8
359	333	Grupo Autofin México	MX	9.8
360	333	Casa Cuervo	MX	9.8
361	333	Office Depot de México	MX/EU	9.8
362	333	Pilgrim's Pride México	EU	9.8
363	333	Grupo Angeles Servicios de Salud	MX	9.8
364	333	Interam Grupo Financiero	MX	9.8
365	333	Grupo Jumex	MX	9.8
366	333	GINgroup	MX	9.8
367	333	Interjet	MX	9.8
368	333	Cooperativa La Cruz Azul	MX	9.8
369	333	Grupo IUSA	MX	9.8
370	333	Vector Casa de Bolsa	MX	9.8
371	333	IDEAL	MX	9.8
372	333	Valores Mexicanos Casa de Bolsa	MX	9.8
373	333	Despegar.com México	ARG	9.8
374	333	Hyundai Motor de México	COR	9.8
375	333	Mazda Motor de México	JAP	9.8
376	333	Farmacias Benavides	EU	9.8
377	333	Afirme Grupo Financiero	MX	9.8
378	333	Crown Envases México	EU	9.8
379	333	Grupo Vidanta	MX	9.8
380	333	Cablevisión / Izzi Telecom	MX	9.8
381	333	INTERprotección	MX	9.8
382	333	Grupo MVS	MX	9.8
383	333	México Proyectos y Desarrollos	MX	9.8
384	333	Grupo Aeroportuario del Pacífico	MX	9.8



No. Consecutivo	Posición	Nombre de la empresa	País	Puntaje
385	333	American Express Company México	EU	9.8
386	333	BanCoppel	MX	9.8
387	333	Seguros Atlas	MX	9.8
388	333	NR Finance México	MX	9.8
389	333	Corp. Interamericana de Entretenimiento	MX	9.8
390	333	Sociedad Financiera Inbursa	MX	9.8
391	333	Inmuebles Carso	MX	9.8
392	333	Farmaceúticos Maypo	MX	9.8
393	333	Grupo Premier Automotriz	MX	9.8
394	333	Grupo Omnilife	MX	9.8
395	333	Grupo Punto Alto	MX	9.8
396	333	Grupo Posadas	MX	9.8
397	333	Zurich Santander Seguros México	SUI	9.8
398	333	Grupo Urrea	MX	9.8
399	333	Ishop Mixup	MX	9.8
400	333	Kio Networks	MX	9.8
401	333	Grupo Accel	MX	9.8
402	333	ACE Seguros	SUI	9.8
403	333	Mota-Engil México	PT	9.8
404	333	Grupo Ruba	MX	9.8
405	333	Grupo Financiero Multiva	MX	9.8
406	333	Canel's	MX	9.8
407	333	Gasmart Gasolinerías	MX	9.8
408	333	Grupo Axo	MX	9.8
409	333	Telesites	MX	9.8
410	333	Financiera Independencia	MX	9.8
411	333	Grupo Pueblo Bonito	MX	9.8
412	333	Fábrica de Papel San Francisco	MX	9.8
413	333	Grupo Imagen	MX	9.8
414	333	Mead Johnson Nutricionales de México	EU	9.8
415	333	Grupo Perc Energéticos	MX	9.8
416	333	Grupo Mexicano de Seguros	MX	9.8
417	333	Chinoi	MX	9.8
418	333	Adecco México	SUI	9.8
419	333	SKF de México	SUE	9.8
420	333	Scotia Inverlat Casa de Bolsa	CAN	9.8
421	333	Grupo Senda	MX	9.8
422	333	CIBanco	MX	9.8
423	333	Grupo Christus Muguerza	MX	9.8
424	333	Grupo Financiero Mifel	MX	9.8
425	333	Hitss Solutions	MX	9.8
426	333	Pascual Boing	MX	9.8
427	333	Dulces de la Rosa	MX	9.8
428	333	Innophos Mexicana	EU	9.8
429	333	Grupo Bursátil Mexicano GBM	MX	9.8
430	333	Helvex	MX	9.8
431	333	Super del Norte	MX	9.8
432	333	Omega Corp	MX	9.8
433	333	Promotora Ambiental	MX	9.8
434	333	Grupo Mexicano de Desarrollo (GMD)	MX	9.8
435	333	Seguros Afirme	MX	9.8
436	333	Fibra Prologis	MX	9.8
437	333	Grupo Real Turismo	MX	9.8
438	333	Grupo Financiero Ve Por Más	MX	9.8
439	333	Toyota Financial Services México	JAP	9.8
440	333	Fibra Danhos	MX	9.8
441	333	Grupo Marcatel	MX	9.8
442	333	Arabela	MX	9.8
443	333	Autotransportes de Carga Tresguerras	MX	9.8
444	333	Prysmian Cables y Sistemas de México	ITA	9.8
445	333	CF Credit Services	MX	9.8
446	333	Value Grupo Financiero	MX	9.8



No. Consecutivo	Posición	Nombre de la empresa	País	Puntaje
447	333	Vinte, Viviendas Integrales	MX	9.8
448	333	Davisa	MX	9.8
449	333	Fibra Hotel	MX	9.8
450	333	Grupo Financiero Aserta	MX	9.8
451	333	Maxcom Telecomunicaciones	MX	9.8
452	333	Libertad Servicios Financieros	MX	9.8
453	333	Fresenius Medical Care de México	ALE	9.8
454	333	Protección agropecuaria Cia de seguros	MX	9.8
455	333	Arcadyan Technology México	TWN	9.8
456	333	Trinity Industries de México	EU	9.8
457	333	Crédito Familiar	EU	9.8
458	333	Grupo Presidente	MX	9.8
459	333	El Cid Resorts	MX	9.8
460	460	Grupo BAL	MX	7.8
461	460	Kaluz	MX	7.8
462	460	Fragua Corporativo	MX	7.8
463	460	Grupo Simec	MX	7.8
464	460	Grupo Famsa	MX	7.8
465	460	Megacable Holdings	MX	7.8
466	460	Grupo Hermes	MX	7.8
467	460	Navistar International	EU	7.8
468	460	Pinfra	MX	7.8
469	460	Grupo La Moderna	MX	7.8
470	460	Grupo Altex	MX	7.8
471	460	Gescrap Autometal México	ESP	7.8
472	460	Katcon Global	MX	7.8
473	460	Sistema de Transporte Colectivo	MX	7.8
474	460	Grupo GP	MX	7.8
475	460	Grupo Minsa	MX	7.8
476	460	Yakult	JAP	7.8
477	460	Alcatel Onetouch	CHN/FRA	7.8
478	460	Caja Popular Mexicana	MX	7.8
479	460	Grupo Marítimo Industrial	MX	7.8
480	460	Grupo Costamex	MX	7.8
481	460	Toks Restaurantes	MX	7.8
482	460	Corpovael Inmobiliaria	MX	7.8
483	460	Cerrey	MX	7.8
484	460	Grupo Multisistemas de Seguridad Industrial	MX	7.8
485	460	CMR	MX	7.8
486	460	Carrier Enterprise México	EU	7.8
487	460	Leggett & Platt de México	EU	7.8
488	460	FM Global de México	EU	7.8
489	489	Organización Techint México	ITA/ARG	5.9
490	489	Industrias Martinrea de México	CAN	5.9
491	489	Best Day Travel	MX	5.9
492	489	Dish de México	MX/EU	5.9
493	489	ArvinMeritor de México	EU	5.9
494	489	NatureSweet México	EU	5.9
495	489	Corporación EG	MX	5.9
496	489	Stabilus México	LUX	5.9
497	489	JK Tornel	IND	5.9
498	498	Nacional de Drogas	MX	3.9
499	498	Grupo Palacio de Hierro	MX	3.9
500	498	AMResorts	EU	3.9





## 2. Introducción: Qué nos preocupa a los mexicanos

La corrupción se ha colocado como la mayor preocupación de los ciudadanos y los empresarios la sitúan -junto con la inseguridad y la violencia- como el principal obstáculo para hacer negocios. A pesar de ello, es ampliamente practicada y tolerada en los sectores público, privado y social. Para cerrar el círculo, hay una percepción muy extendida de que el problema es tan generalizado que poco podemos hacer por cambiar esta realidad. Nada más equivocado. La experiencia internacional muestra lo contrario. Está en manos de nosotros modificar esta realidad.

En México ha crecido paulatinamente la conciencia de los riesgos que corren las empresas en un contexto de gran corrupción y de los grandes costos económicos, políticos y sociales que ésta provoca. Sin embargo, lo cierto es que se prefiere pagar dádivas, propinas o sobornos a quedarse sin un contrato, una licencia o un permiso. Según la *Encuesta Nacional de Calidad Regulatoria e Impacto Gubernamental en Empresas (INEGI, 2017)* los costos de la corrupción que pagan las empresas para agilizar trámites, inspecciones y evitar sanciones asciende a 1,600 millones de pesos anuales. Esto, sin contar los pagos asociados al otorgamiento de contratos y sobornos millonarios, que —como en el caso Odebrecht— pueden alcanzar millones de dólares.

La corrupción ha minado la confianza de los mexicanos en sus instituciones y autoridades públicas, pero también en las compañías: sólo 14% de los encuestados confía en las empresas (*GEA-ISA, mayo de 2017*) y cerca del 67% considera que frecuentemente la corrupción es su responsabilidad (*INEGI, Encuesta Nacional de Impacto y Calidad Gubernamental, 2013*).

El contexto internacional que ha incorporado en su agenda el tema de la corrupción, el creciente hartazgo social que se traduce en una mayor exigencia por la transparencia y la rendición de cuentas, así como las elecciones 2018 que han convertido el tema en uno de los ejes de la competencia, constituyen una oportunidad para que el sector público y el privado reconstruyan su imagen y recuperen el prestigio y la confianza de socios, clientes y ciudadanos a partir de traducir sus compromisos en acciones.

Como en todo el mundo el sector privado es una pieza central en cualquier estrategia anticorrupción. El primer paso empieza por casa y consiste en predicar con el ejemplo: establecer e implementar políticas de integridad que muestren su compromiso en la lucha contra la corrupción. Este compromiso sólo se hace efectivo al hacerlo público y accesible para su consulta, al capacitar a directivos y empleados para su implementación y, al socializarlo entre socios y clientes. La señal de que las empresas no admiten actos de corrupción en su interior ni en los tratos con los gobiernos o socios comerciales y que facilitan y premian la denuncia constituyen el primer eslabón en la lucha contra la corrupción.

De acuerdo con el estudio *Transparencia de la Información Corporativa (TRAC, por sus siglas en inglés)* de Transparencia Internacional, la publicidad de las políticas de integridad de las empresas se traduce en una mejor calidad y mayor efectividad en las medidas anticorrupción del sector privado. La adopción y difusión de buenas prácticas anticorrupción dentro de las empresas líderes tiene el potencial de impactar positivamente a toda la cadena de producción, así como a socios comerciales, proveedores y distribuidores. Las 500 empresas más importantes en México representan más de 1.5 billones de pesos en ventas anuales —tres cuartas partes de todo el PIB— y emplean de manera directa a 4.7 millones de personas. Por ello, la adopción de buenas prácticas anticorrupción a su interior es clave, pues tiene el potencial de impactar positivamente a toda su cadena de producción, sus socios comerciales, proveedores y distribuidores. Son estas empresas las que determinan el estándar anticorrupción dentro de sus sectores y, con ello, tienen la capacidad de inducir cambios en la forma de hacer negocios en México y el mundo.

En este contexto, Expansión, Mexicanos Contra la Corrupción y la Impunidad y Transparencia Mexicana presentan las **500 Frente a la Corrupción: Integridad Corporativa (IC500)** y la **Plataforma Digital IC500** que dan a conocer los avances en el compromiso anticorrupción de las empresas más grandes en el país. Constituye el primer diagnóstico y evaluación de la presencia, calidad, publicidad y transparencia con la que las 500 empresas más importantes de México dan a conocer sus políticas de integridad. Lo hace por medio de preguntas como ¿la empresa hace públicos sus compromisos anticorrupción a través de su página de internet?, ¿los empleados y directivos reciben un entrenamiento anticorrupción?, ¿si un proveedor quiere denunciar una irregularidad ¿puede encontrar en la página de la empresa un número telefónico o correo



electrónico diseñado para tal fin? o ¿se prohíben de manera explícita las represalias a los empleados que denuncien una violación a las políticas de la empresa?

Los resultados que se presentan a continuación **NO** constituyen un índice de corrupción de las empresas ni buscan exhibir a aquellas que incurren en actos de ilegales o forman parte de las redes de corrupción entre las autoridades y el sector privado. Un mayor puntaje en **IC500** no revela si una empresa es o ha sido más o menos proclive a cometer actos de corrupción ni es garantía de que no violen sus propios códigos de conducta o políticas de integridad. Algunas empresas que en **IC500** aparecen con buenos puntajes han protagonizado escándalos de corrupción recientemente, incluso con consecuencias judiciales y administrativas en México y otros países.

Casos como OHL, cuyos directivos están siendo investigados bajo acusaciones de soborno, enriquecimiento ilícito y desfalco al erario en México; Walmart, que se ha hecho acreedora al pago de cerca de 300 millones de dólares en multas en Estados Unidos por supuestos sobornos realizados en México; o Pemex, sobre la cual pesan varias investigaciones formales por desvío de recursos públicos en esquemas que involucran empresas fantasmas identificadas por el SAT, salen bien posicionadas en el **IC500**.

**IC500** califica la existencia de códigos de ética y otras manifestaciones del compromiso anticorrupción de las empresas y su puntaje está basado en la transparencia, publicidad, precisión y alcance de las mismas como parte de un compromiso en contra de la corrupción. Otorga puntuaciones más altas a aquellas empresas que hacen públicas y accesibles sus normas anticorrupción, socializan su compromiso con empleados, directivos, socios comerciales y accionistas y, establecen mecanismos para hacerlos efectivos.

La **Plataforma Digital IC500** nace como una herramienta dinámica que, esperamos, constituirá un incentivo para que cada vez más empresas se unan a la lucha contra la corrupción no solo en la norma sino en la práctica. A partir del 15 de noviembre 2017, las empresas podrán actualizar la información sobre sus políticas anticorrupción a través del sitio [www.integridadcorporativa500.mx](http://www.integridadcorporativa500.mx) para futuras evaluaciones de las **500 Frente a la Corrupción: Integridad Corporativa**.





### 3. Elementos de la política anticorrupción

Para evaluar a las 500 empresas, se diseñó un cuestionario basado en el componente de la existencia, calidad y publicidad de las políticas anticorrupción del estudio *Transparencia de la Información Corporativa* (TRAC, por sus siglas en inglés). En un reporte publicado en 2016, TRAC evaluó a 100 empresas multinacionales con sede en mercados emergentes; FEMSA, GRUMA, Grupo Alfa y Grupo Bimbo, fueron las empresas mexicanas evaluadas en dicho estudio y que también son evaluadas por 500 Frente a la Corrupción.

El presente ejercicio evalúa por primera vez, en materia de integridad, a un conjunto amplio y diverso de empresas mexicanas, con operación en diferentes sectores, regiones y países. De esta manera, Mexicanos contra la Corrupción y la Impunidad y Transparencia Mexicana, contribuyen al entendimiento de los retos en la lucha anticorrupción desde la óptica de las empresas y les ofrecen una hoja de ruta hacia la adopción y publicidad de políticas de integridad eficaces.

A partir del 15 de noviembre de 2017 será posible que las 500 empresas más grandes en México actualicen su información a través de una plataforma tecnológica que pondremos a su disposición, de forma que en las próximas ediciones de este reporte sean las propias empresas quienes muestren las actualizaciones a sus códigos de integridad.

La valoración de la empresa se hizo a partir de la información disponible en el portal de internet de cada empresa y se clasificó en cuatro ejes:

- I. Publicidad de los elementos de una política anticorrupción integral
- II. Alcance y socialización de la política anticorrupción
- III. Sistema de monitoreo, denuncia y sanciones
- IV. Accesibilidad de la información.

#### I. Publicidad de los elementos de una política anticorrupción integral

En este eje, se evaluó la existencia de una política anticorrupción, un código de conducta y otra serie de elementos que fortalece la prevención de situaciones que incrementan el riesgo de actos de corrupción, como el intercambio de regalos o viajes entre actores.

En específico, se evaluó si las empresas publican en su página de internet:

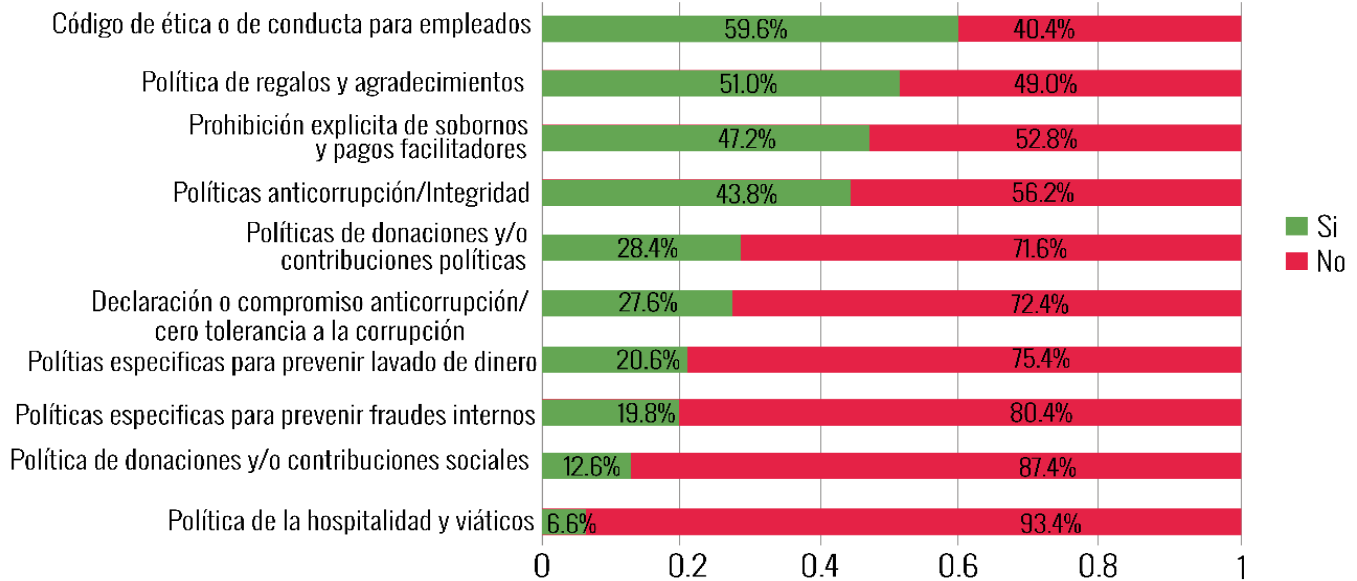
- Política anticorrupción o de integridad
- Código de ética o de conducta para empleados
- Compromiso público anticorrupción
- Prohibición explícita de sobornos y pagos facilitadores
- Política de hospitalidad y viáticos
- Política de regalos y agradecimientos
- Políticas para prevenir fraudes internos
- Políticas para prevenir lavado de dinero
- Política de donaciones y/o contribuciones políticas
- Política de donaciones y/o contribuciones sociales

Se destaca que 6 de cada 10 empresas cuentan con un código de ética, de conducta o de integridad disponible en línea y 4 de cada 10 tienen una política anticorrupción. Estos datos revelan que las empresas no valoran el hecho de que publicar las políticas en la materia tienen efectos preventivos, que inhiben la corrupción y que promueven la cultura de la denuncia.

Las áreas en donde hay más rezago son la publicidad de una política de hospitalidad y viáticos —sólo el 6.6% de las empresas la hacen pública— y la política de donaciones y/o contribuciones sociales (12.6%).

**Gráfico 2. Elementos básicos de una política anticorrupción integral. IC500 2017.**

## De acuerdo con su portal de internet, la empresa cuenta con...



**IC500** encontró que 3 de cada 5 empresas tienen publicado un código de ética, conducta o integridad en su página de internet, pero sólo la mitad de las 500 empresas cuenta con una política de regalos y agradecimientos, y en apenas una de cada 5 empresas se encontró una política específica para prevenir el lavado de dinero en el sitio web.

Adicionalmente, solamente 3 de cada 10 empresas manifiestan una “declaración y compromiso contra la corrupción o de cero tolerancia a la corrupción de manera abierta”, con lo cual se diluye el impacto de la política anticorrupción entre directivos, empleados, socios y proveedores. La principal oportunidad de mejora de las empresas se encuentra en la posibilidad de publicar su política de integridad.

Respecto a la prevención de fraudes, llama la atención que sólo 2 de cada 10 empresas la hacen pública cuando casi 4 de cada 10 empresas en México ha experimentado algún tipo de delito económico en los últimos 24 meses (PwC, Encuesta sobre Delitos Económicos 2016). Esto es consistente con el diagnóstico de PwC, pues los controles corporativos no evolucionan a la velocidad con la que crecen los delitos económicos -que ineludiblemente están vinculados con violaciones al código de integridad- al interior de las empresas. Lo mismo ocurre con el resto de las variables que componen una política anticorrupción integral: la de prohibición de sobornos y pagos facilitadores, la de donaciones o contribuciones, la de hospitalidad de viáticos o la de prevención de lavado de dinero.

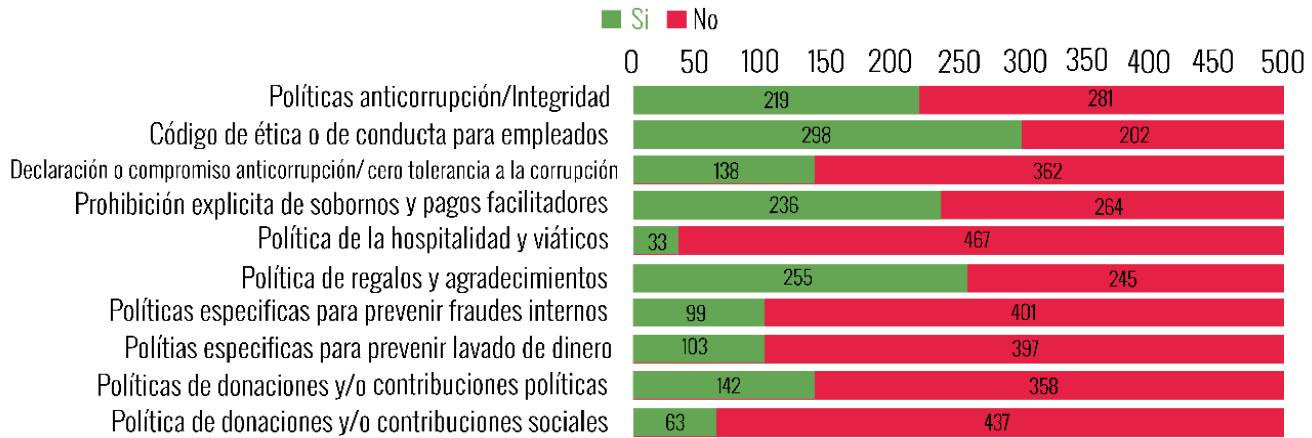
De acuerdo con **IC500**, 298 de las 500 empresas publicaron un código de ética o un código de conducta en su página web; éste fue el documento publicado con mayor frecuencia por las empresas. En segundo lugar, poco más de la mitad de las empresas (255) publicaron también una política de regalos y agradecimientos. El tercer documento publicado con mayor frecuencia es la prohibición explícita de sobornos y pagos facilitadores (236 empresas, 47.2% de las 500).

Los documentos que fueron encontrados con menor frecuencia en los portales de internet de las 500 empresas fueron la política de hospitalidad y viáticos (33 empresas, 6.6%) y la política de donaciones o contribuciones sociales (63 empresas, 12.6%). Si bien sólo 190 empresas hacen explícito su compromiso con la legalidad y 55 empresas NO expresan públicamente un compromiso con la legalidad, 255 confirman únicamente la protección de datos personales (medida intermedia entre los dos primeros grupos).



**Gráfico 3. Documentos publicados por las empresas en sus páginas web.**

## LA EMPRESA PUBLICA EN SU PAGINA WEB...

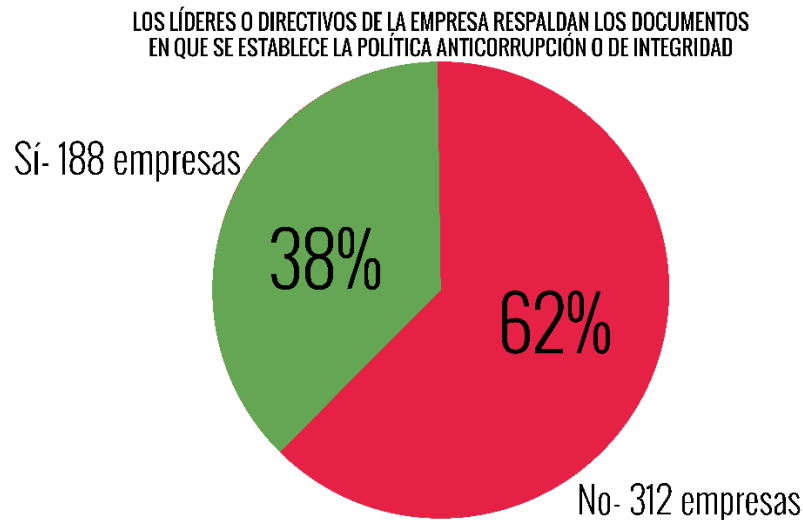


Compromiso con la legalidad y el respeto a las leyes nacionales e internacionales



Los directivos marcan la pauta para sus empleados, socios, proveedores y clientes; por eso es esencial que respalden de manera activa las políticas anticorrupción o de integridad. Por ello es crucial que los líderes de las empresas demuestren su respaldo a la política y transmitan su importancia al resto de los empleados.

**Gráfico 4. Compromiso de los directivos de las empresas.**



Nota: elaborado con información disponible en las páginas web de las empresas.



De acuerdo con el índice **IC500**, 188 empresas (32%) publicaron mensajes que expresan el nivel de prioridad y compromiso de este tipo de acciones dentro de la empresa por parte de sus líderes o directores.

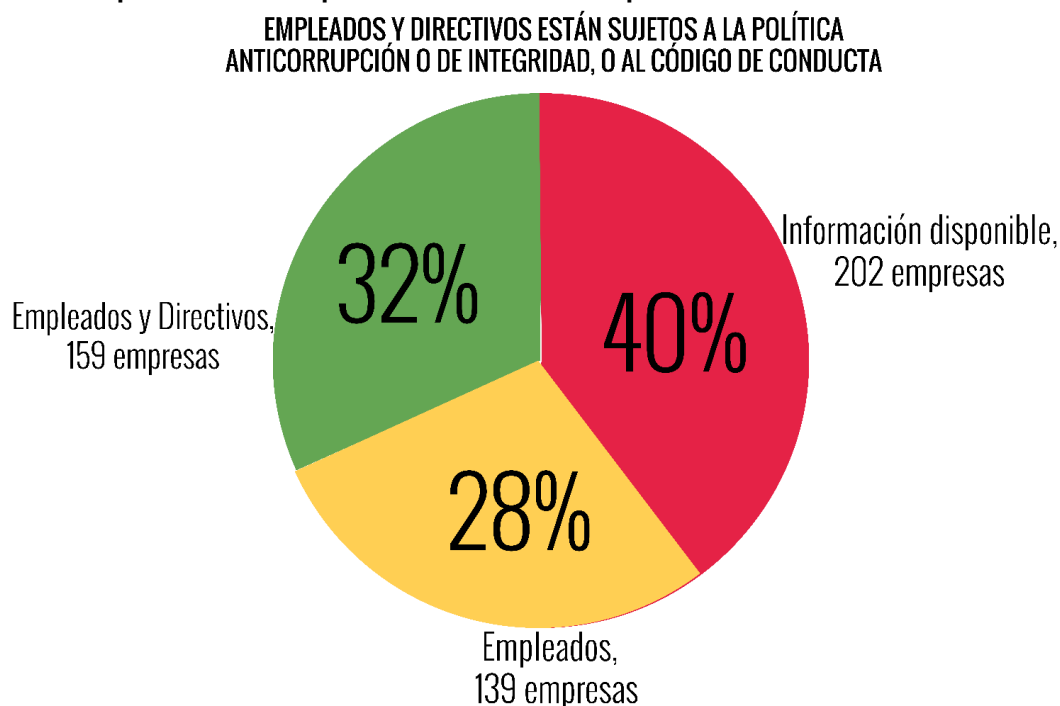
## II. Alcance y socialización de la política anticorrupción

Respecto al alcance y socialización de la política anticorrupción, **IC500** muestra que sólo una tercera parte de las empresas especifican públicamente que su política anticorrupción abarca tanto a los directivos como a los empleados (Gráfico 4). Es importante que se incluya la mención de los directivos como sujetos de cumplimiento, entre otras razones, porque ofrece certeza ante denuncias por violaciones al código de ética por parte de empleados, socios y proveedores, y porque permite a la empresa demostrar que ha tomado medidas anticorrupción comprehensivas ante una investigación de la autoridad; que la política no es selectiva y nadie queda al margen de las sanciones asociadas a las prácticas anticorrupción.

Sólo una tercera parte de las 500 empresas especifican públicamente que su política anticorrupción abarca tanto a los directivos como a los empleados. Estas proporciones se explican como sigue: en dos de cada cinco empresas (202 de 500) no fue posible determinar quién está sujeto a la política de la integridad debido a que no cuentan con esta o con un código de ética o conducta. De las empresas que sí publicaron ya sea una política anticorrupción o un código de ética o conducta, poco más de la mitad (159) consideraron que empleados y directivos son sujetos de este documento.

Es decir, prácticamente sólo una tercera parte de las empresas está enviando la señal de que la política anticorrupción no es selectiva y aplica para todos.

**Gráfico 5. Alcance de la política anticorrupción al interior de la empresa.**



Nota: elaborado con información disponible en las páginas web de las empresas.

El último elemento de este eje analiza la forma en que se promueve la adopción de la política anticorrupción por parte de empleados y directivos. Dado que las 500 empresas más grandes de México son líderes en sus respectivos sectores tienen el potencial de influir directamente en las prácticas de integridad de sus socios comerciales. Es por ello que los resultados

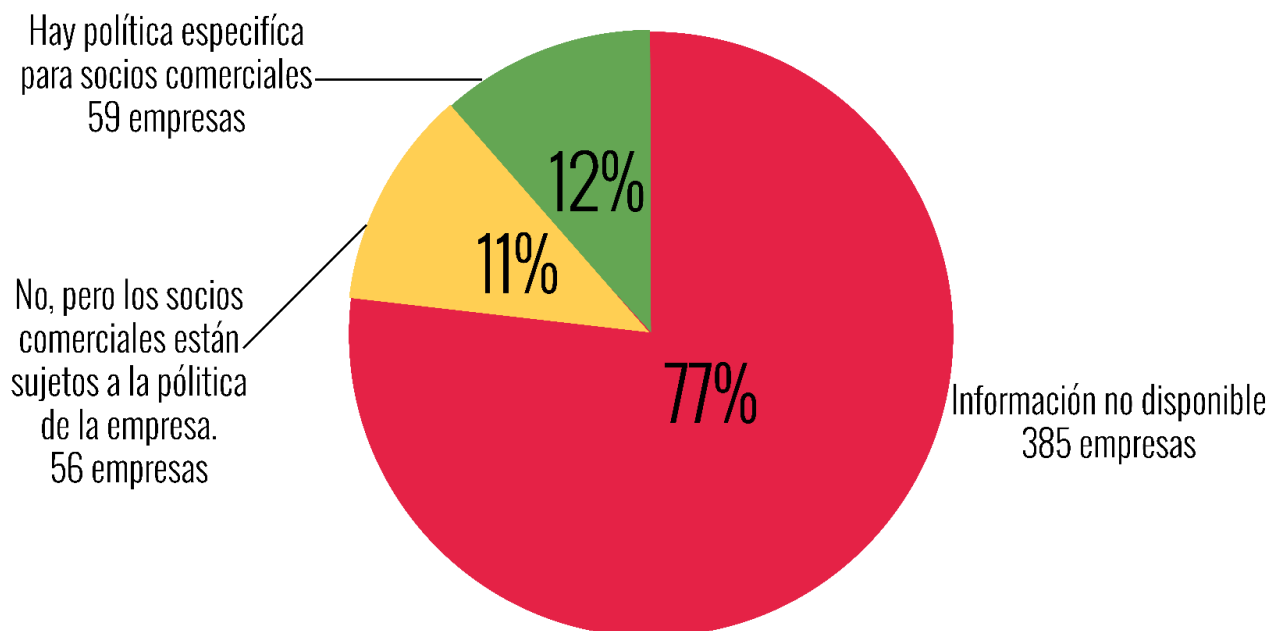


que **IC500** arroja sobre una mención expresa acerca de los socios comerciales en la política de integridad de la empresa son particularmente relevantes.

Únicamente 2 de cada 10 empresas cuentan con alguna mención a la existencia de una política anticorrupción para socios comerciales, incluyendo proveedores y contratistas; ya sea por medio de una política específica o indicando que éstos están igualmente sujetos a la política anticorrupción de la empresa.

**Gráfico 6. Alcance de la política anticorrupción con socios comerciales de la empresa.**

**Existe una política anticorrupción o de integridad exclusivamente para los socios comerciales (proveedores, contratistas, socios) de la empresa**



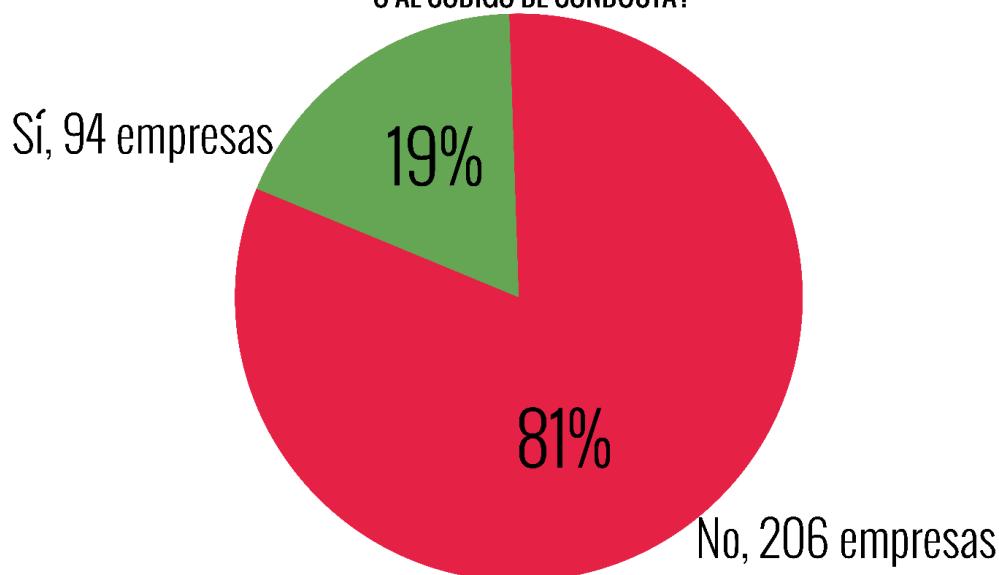
*Nota: elaborado con información disponible en las páginas web de las empresas.*

Los empleados, agentes y otros intermediarios que actúan en nombre de las empresas suelen ser un vehículo a través del cual se concretan las prácticas anticorrupción y, en este sentido, es sumamente importante que estén sujetos a dichas políticas. Las empresas deben asegurarse de que los empleados y otros intermediarios que actúan en representación suya estén sujetos a las políticas anticorrupción, y de que reciban el asesoramiento y la capacitación adecuados.

Sin embargo, cuando se analizan las políticas de integridad o anticorrupción de las 500 empresas más grandes de México, notamos que el 81% de estas no hacen responsables o sujetos a su política a los agentes.

**Gráfico 7. Alcance de la política anticorrupción con agentes.**

**LOS AGENTES (QUIENES ACTÚAN EN REPRESENTACIÓN DE LA EMPRESA)  
ESTÁN SUJETOS A LA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓN O DE INTEGRIDAD,  
O AL CÓDIGO DE CONDUCTA?**



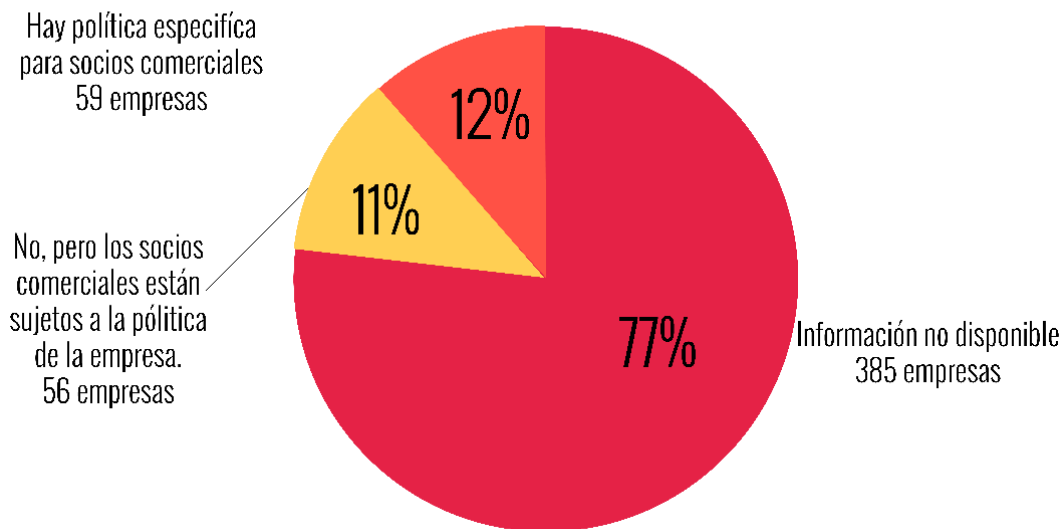
Nota: elaborado con información disponible en las páginas web de las empresas.

Por otro lado, los mecanismos de control y denuncia dentro de la empresa, tales como la existencia de comités de ética, divisiones de cumplimiento o asuntos legales y auditorías internas, son cruciales porque garantizan medios de denuncia anónima y sin represalias, procesamiento objetivo de los casos internos de corrupción y violaciones al código de conducta, y control de los ingresos

Dado que las 500 empresas más grandes de México son líderes en sus respectivos sectores tienen el potencial de influir directamente en las prácticas de integridad de sus socios comerciales. Es por ello que los resultados que **IC500** arroja sobre una mención expresa acerca de los socios comerciales en la política de integridad de la empresa son particularmente relevantes, pues entre las 500 empresas más grandes en México solamente 2 de cada 10 (115 de 500 empresas) incorporan menciones a sus socios comerciales -proveedores y contratistas, por ejemplo-. De éstas, una de cada 10 (59 de 500 empresas) publica una política específica para socios, mientras que la otra mitad (56) alude a sus socios como sujetos de su política general.

**Gráfico 8. Alcance de la política anticorrupción con socios comerciales de la empresa.**

**Existe una política anticorrupción o de integridad exclusivamente para los socios comerciales (proveedores, contratistas, socios) de la empresa?**

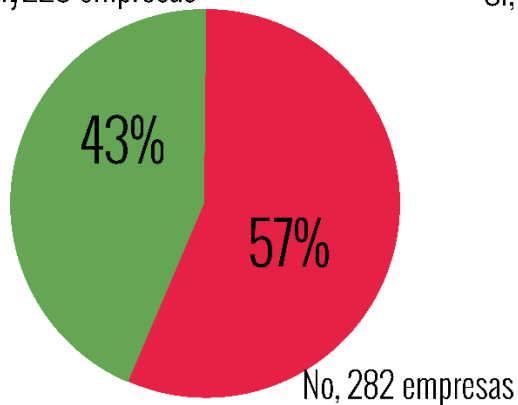


Es sumamente importante que las políticas anticorrupción sean claras y precisas para que sean aplicables y tengan un mayor impacto. De acuerdo con la información en sus páginas de internet, dos de cada cinco empresas (218 de 500 empresas) divulgan una definición de conflicto de interés; mientras que 14% (69 de 500 empresas) incluyen otras definiciones como soborno, pago facilitador o tráfico de influencia. De las 69 empresas que consideran otras definiciones de actos de corrupción, 61 definen el concepto de conflicto de intereses.

**Gráfico 9. Existencia mecanismos de monitoreo y sanciones.**

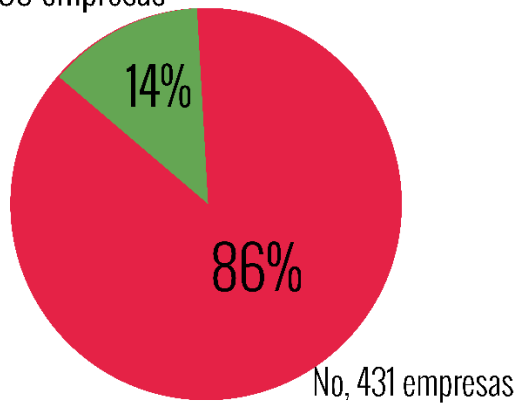
¿Existe una definición de conflicto de intereses?

Sí, 228 empresas



¿Existen otras definiciones de actos de corrupción? (ej. Soborno, pago, facilitador, tráfico de influencias)

Sí, 69 empresas



Nota: elaborado con información disponible en las páginas web de las empresas.





Capacitar a sus empleados y directivos, así como adoptar prácticas comerciales éticas que contribuyan a detectar y prevenir la corrupción, permite a las 500 compañías más grandes en México sumarse a la lucha anticorrupción. Debido a su alcance, conexiones y poder económico, éstas pueden actuar como agentes de cambio positivo, y desempeñar una función central en la lucha contra la corrupción. Sin embargo, únicamente 64 de 500 empresas publican en sus páginas web que cuentan con un programa de capacitación, lo cual indica que hay mucho trabajo por hacer en la socialización y entrenamiento de integridad.

**Gráfico 10. Capacitación anticorrupción.**



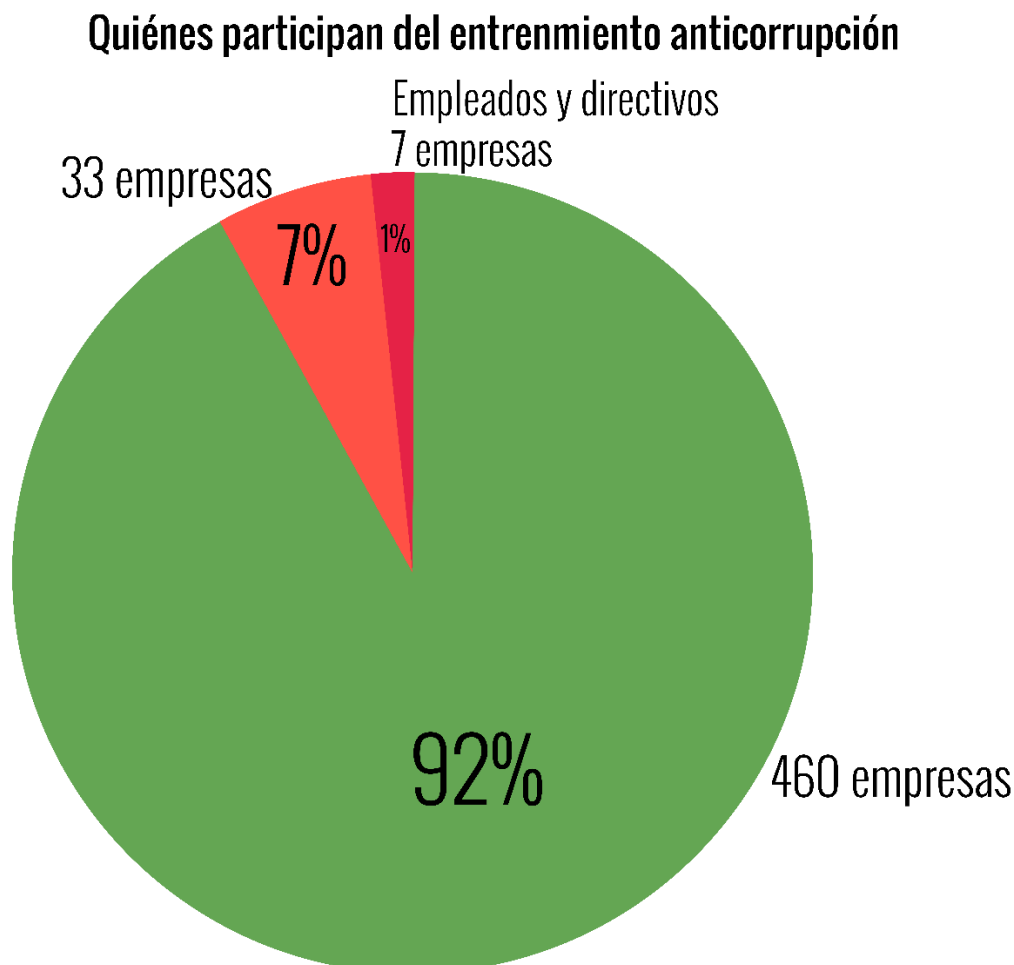
Nota: elaborado con información disponible en las páginas web de las empresas.

Es importante que la política anticorrupción indique expresamente que los directivos son sujetos de cumplimiento porque muestra nadie queda al margen de las sanciones asociadas a las prácticas anticorrupción. Para que directivos y empleados puedan dar cumplimiento a la política de integridad, deben recibir igualmente entrenamiento.

IC500 arroja que, a pesar de los beneficios que conlleva la capacitación, el entrenamiento anticorrupción únicamente se menciona en 8% de los casos, de los cuales únicamente un punto porcentual corresponde a la mención de que el entrenamiento incluye a los directivos.



**Gráfico 11. Participación en entrenamiento anticorrupción.**



Nota: elaborado con información disponible en las páginas web de las empresas.

### III. Sistema de monitoreo, denuncia y sanción.

Los mecanismos de control y denuncia dentro de la empresa, tales como la existencia de comités de ética, divisiones de cumplimiento o asuntos legales y auditorías internas, son cruciales, porque garantizan medios de denuncia anónima. En este eje de la evaluación, y gastos que pudieran constituir posibles conflictos de interés.

**IC500** muestra que 34% de las empresas cuentan con un mecanismo para monitorear el cumplimiento de la política anticorrupción o de integridad; 16% de las empresas dan a conocer sanciones claras y detalladas para quien viole el código o las políticas anticorrupción, mientras que en 35% de los casos se menciona que existen sanciones, pero no se especifica de qué tipo.

Una buena noticia es que, de aquellas empresas que dicen contar con un sistema de denuncia (6 de cada 10), 85% indican explícitamente que se garantiza la confidencialidad o anonimato. Este ingrediente es indispensable para promover la cultura de la denuncia pues da seguridades al denunciante de que no sufrirá represalias.

**Gráfico 12. Mecanismos de control y denuncia dentro de la empresa.**



Nota: elaborado con información disponible en las páginas web de las empresas.

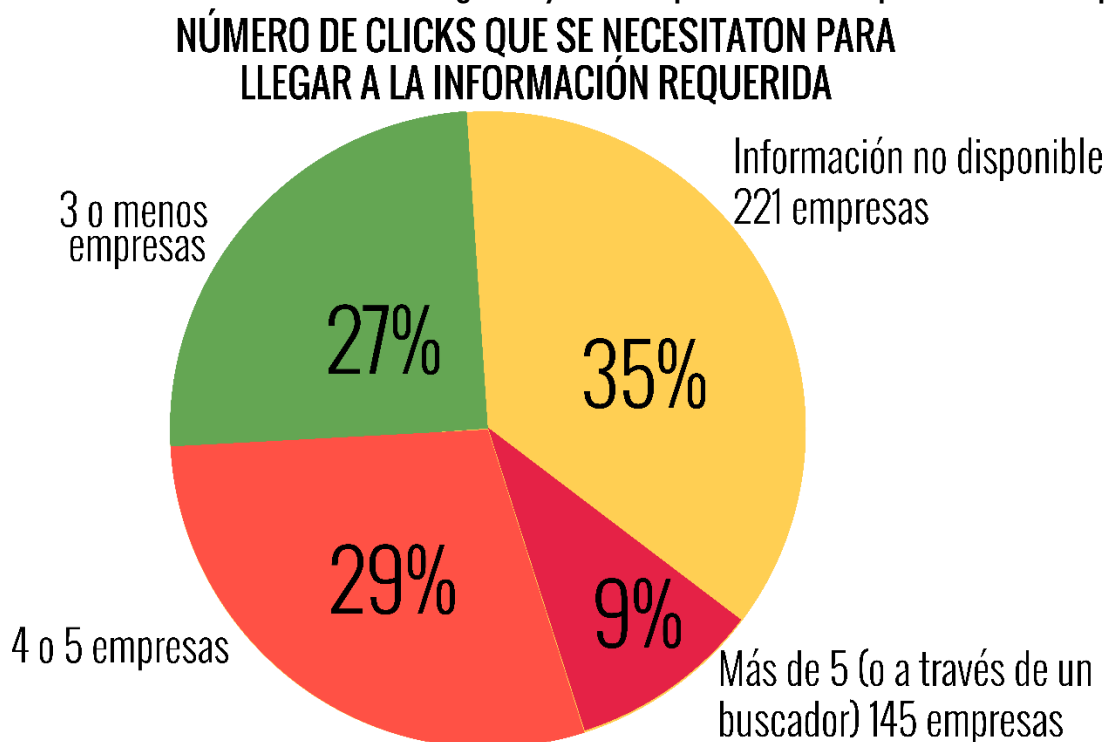
#### IV. Accesibilidad de la información.

Finalmente, se evaluó el grado de accesibilidad de las políticas. Cuando la información de integridad se encuentra muy resguardada en la arquitectura de un sitio de internet, su impacto es similar a la de las empresas que no la publicitan pues es difícil conocer su contenido. Es decir, si es difícil acceder a la información, prácticamente se está mermando su publicidad y alcance y, por tanto, su efectividad.

**IC500** utilizó el número de clics necesarios para acceder a la información anticorrupción como una medida de accesibilidad. Se encontró que en una cuarta parte de los casos (134 de 500) la información anticorrupción o de integridad es de fácil acceso, pues se necesitan tres clics o menos para llegar a ella. En casi una tercera parte de las empresas (145 de 500 empresas) son necesarios entre 4 o 5 clics para encontrar la información, lo cual implica que la información está poco disponible pues requiere tiempo y esfuerzo por parte del usuario.

Llama la atención que en 9% de las veces (45 de 500 empresas) la política anticorrupción está disponible a más de 5 clics o fue encontrada usando un buscador (no directamente en la página); adicionalmente, en 35% de las empresas (176 de 500 empresas) no es posible encontrar códigos de conducta en sus sitios de internet, ni siquiera usando un buscador. Por lo que podemos asegurar que en casi 9 de cada 20 empresas (44%) la información está tan poco accesible que es como si no estuviera pública. La suma de estos dos rubros indica que en 44% de las empresas la información está poco accesible dentro del sitio de la compañía, ya sea porque requiere 5 clics o más para encontrarla, porque no está en el sitio y fue necesario usar un buscador o porque no cuentan con ésta (221 de 500 empresas).

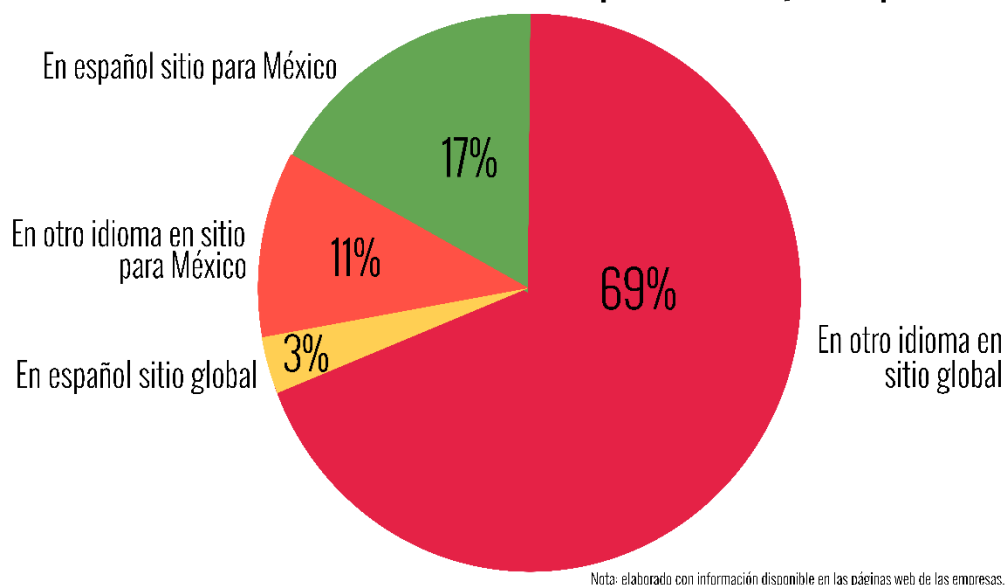
**Gráfico 13. Accesibilidad de la información de integridad y anticorrupción dentro del portal de cada empresa.**



El compromiso público de las empresas contra la corrupción y la divulgación de políticas relevantes refuerzan la integridad entre los empleados y los socios comerciales, fomentan tendencias positivas y marcan el ejemplo en las sociedades en las cuales tienen presencia. Para que las políticas de integridad empresarial y anticorrupción tengan todos los efectos deseados, estas tienen que ser públicas, accesibles y explícitamente para México. Es por esto que, en la metodología se toma en cuenta el idioma de la información y la ubicación de la información en conjunto.

Al considerar a las 500 empresas, se observa que el 68% publica, en efecto, en un sitio para México y en español. Otro 11% tiene disponible su información en español, pero en un sitio global o para Latinoamérica, 3% de las empresas tiene su información en un sitio para México, pero esta se encuentra al menos parcialmente en otro idioma, y finalmente, 17% publica parte o toda su información en un idioma distinto al español y en un sitio global.

**Gráfico 14. Accesibilidad de la información de integridad y anticorrupción por idioma y sitio de la empresa.**  
**¿La información se encontró en un sitio para México y en español?**



#### 4. Resultados por país y por sector

Las 500 empresas más importantes en México son las que determinan el estándar anticorrupción dentro de sus sectores y, con ello, tienen la capacidad de inducir cambios en su cadena de producción, así como en las prácticas de sus socios comerciales, proveedores y distribuidores.

Entre las cinco empresas mejor evaluadas destaca, en primer lugar, Honeywell Aerospace de México, representando a la industria aeroespacial, seguida por Flextronics Manufacturing Mexico, de la industria electrónica; Grupo Sura (en dos posiciones) en la esfera de las Afores, y Autoliv México, de la industria automotriz (Tabla 2). De estas cinco, ninguna tiene su matriz en México. Si ampliamos el rango a las 13 empresas que alcanzaron 80 puntos o más encontramos 3 de origen nacional: IEnova (Sempra), Bio PAPPEL y Grupo Bimbo.

**Tabla 3. Las trece empresas mejor evaluadas (80 puntos y más).**

No. Consecutivo	Posición	Nombre de la empresa	País	Puntaje
1	1	Honeywell Aerospace de México	EU	92.2
2	2	Flextronics Manufacturing Mexico	SING	90.2
3	3	Afore Sura (Grupo Sura)	COL	88.2
4	3	Seguros Sura (Grupo Sura)	COL	88.2
5	5	Autoliv México	SUE	86.3
6	5	Grupo Peñafiel	EU	86.3
7	7	Praxair México	EU	84.3
8	7	Ryder de México	EU	84.3
9	9	Grupo Modelo	BEL	82.4
10	9	IEnova (Sempra)	MX	82.4
11	9	Pan American Silver Corp.	CAN	82.4
12	12	Grupo Bimbo	MX	80.4
13	12	Bio PAPPEL	MX	80.4

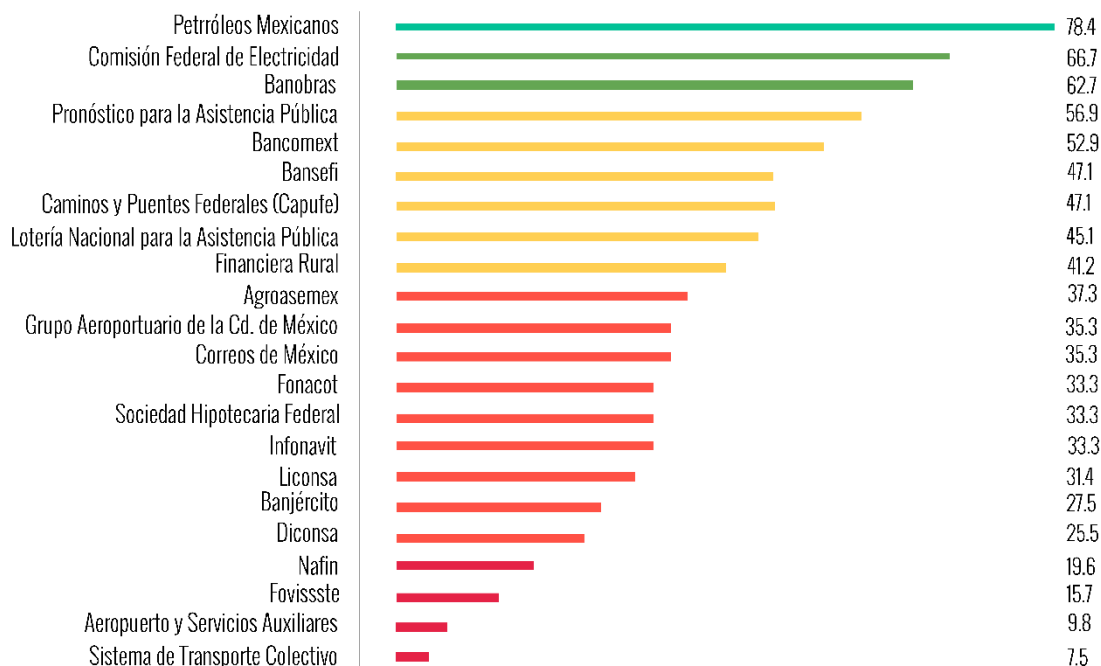


Al analizar el desempeño de las entidades paraestatales del Estado mexicano dentro de las 500 empresas, vemos casos como el de PEMEX (78.4 puntos) y el de CFE (66.7), que, si bien han estado involucradas en escándalos de corrupción, cuentan con información de integridad bien estructurada y relativamente completa dentro de su página web. En el otro extremo, encontramos al Sistema de Transporte Colectivo (7.8) y a Aeropuertos y Servicios Auxiliares (9.8), quienes fallan en la publicidad de sus compromisos anticorrupción, particularmente son las únicas dos empresas públicas que no publicitan un programa anticorrupción o un código de ética.

El promedio obtenido por las 22 empresas paraestatales (38 de 100 puntos) fue similar al de las 500 (37 de 100). 10 empresas paraestatales publican con un programa anticorrupción y un código de conducta; otras 10 únicamente cuentan con un código de conducta. La principal área de oportunidad de las empresas gubernamentales es el programa de capacitación para empleados sobre el programa anticorrupción o el código de ética: apenas dos de las 22 empresas cuentan con un programa.

Las tres empresas públicas ubicadas entre las primeras 100 del **IC500** fueron Pemex, CFE y Banobras. Si bien las tres han tenido recientemente escándalos de corrupción; es de resaltar que, recientemente, Pemex publicó -agosto de 2017- políticas y lineamientos anticorrupción para la empresa productiva del estado, sus empresas productivas subsidiarias y filiales.

**Gráfico 15. Puntajes empresas de gobierno.**

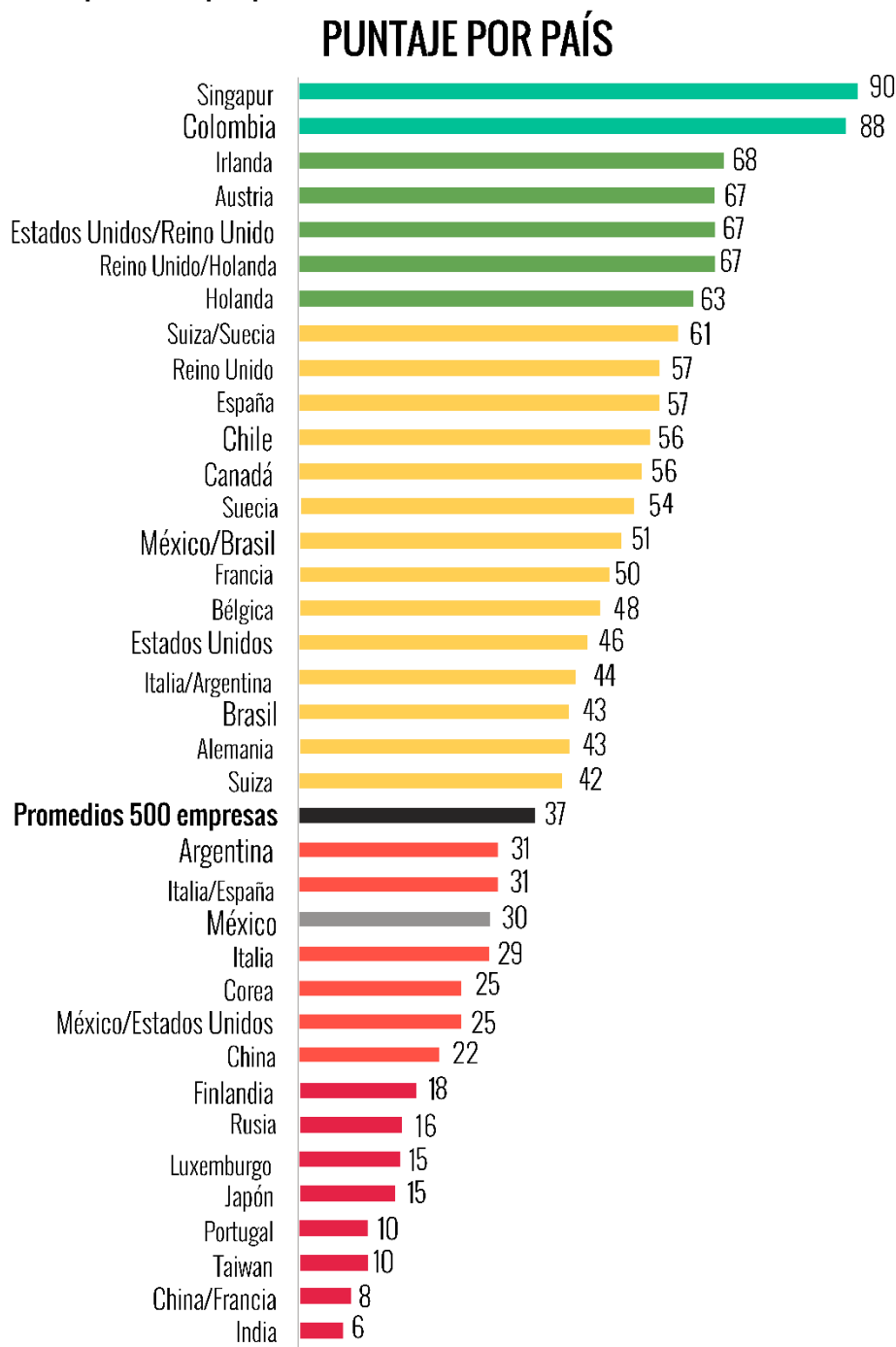


Si se toma el universo total de las 282 empresas con matriz en México, descubrimos que presentan un pobre desempeño: en promedio alcanzan tan sólo 30 de 100 puntos posibles, esto es, están por debajo de la media de las 500 grandes empresas que es de 37 puntos. Es la calificación más baja en de Latinoamérica y también comparando con empresas



norteamericanas. A pesar de este panorama, es importante destacar que 49 empresas tienen una calificación superior a los 60 puntos.

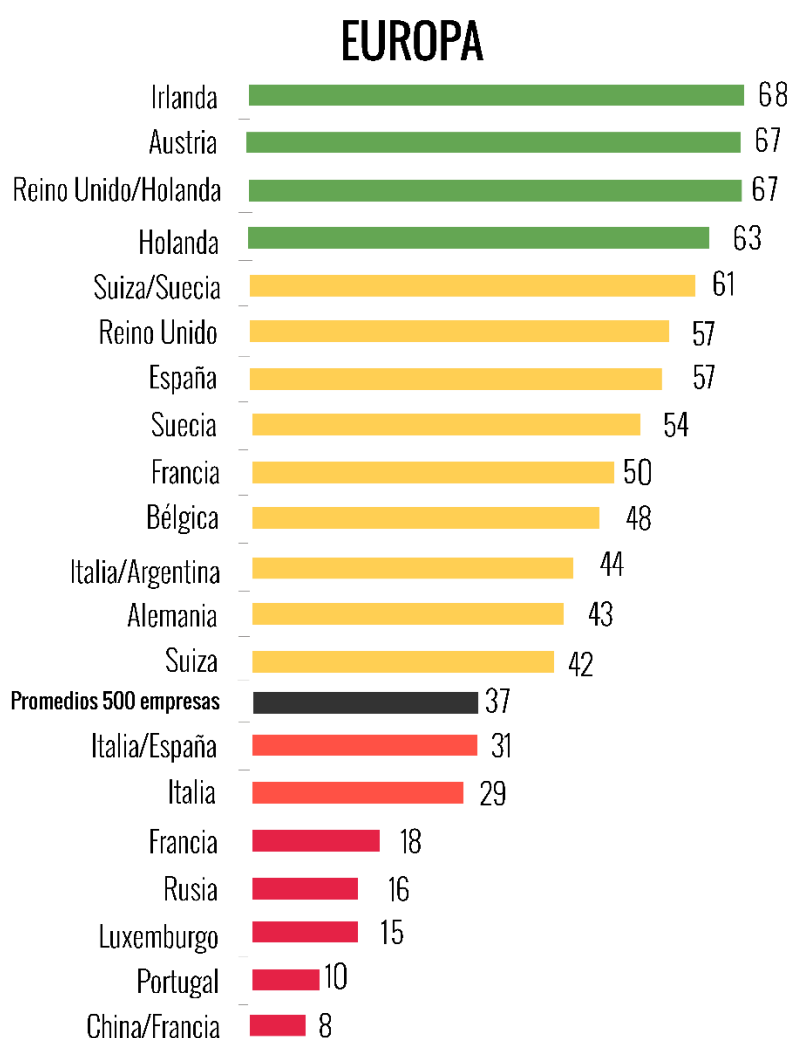
**Gráfico 16. IC500. Valores promedio por país.**



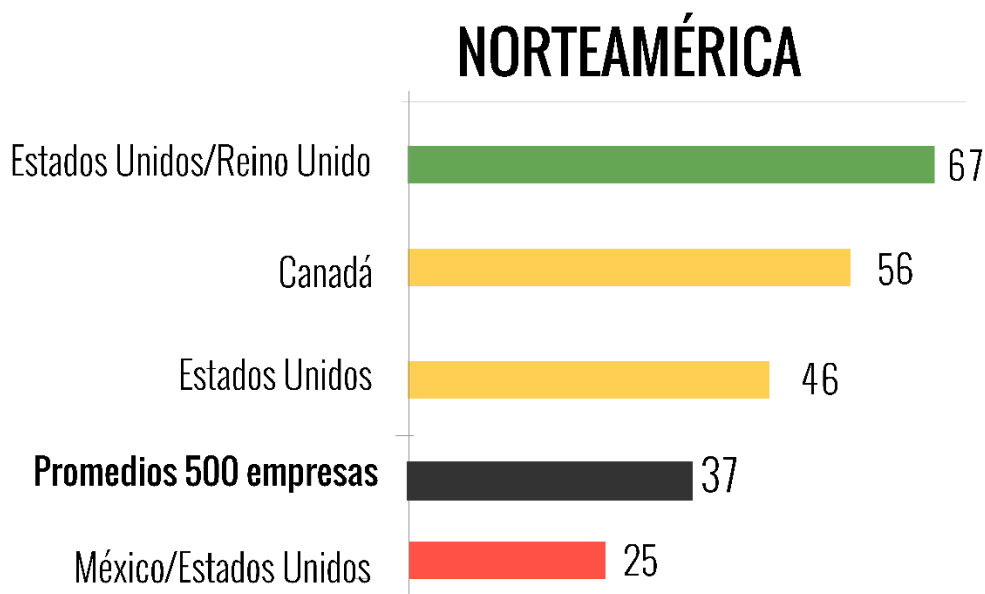
Finalmente, considerarnos a las 500 por el origen de su capital. Este ejercicio para evaluar el impacto de diferentes marcos regulatorios en la publicidad y calidad de las políticas de integridad y anticorrupción. Cabe destacar que el número de empresas de todos los países no es igual (por ejemplo, solo sólo se evaluó 1 empresa de Singapur y 2 de Colombia), por lo que los resultados pueden no ser representativos, son estos países los que obtienen la mejor calificación promedio.

En general los países europeos obtienen puntajes por encima de la media (37 de 100 puntos). Por el contrario, los países asiáticos, a excepción de Singapur, tienen un desempeño por debajo del promedio. Por su parte los países de Norteamérica —excluyendo a México— tuvieron puntajes por encima del promedio (Gráfico 17).

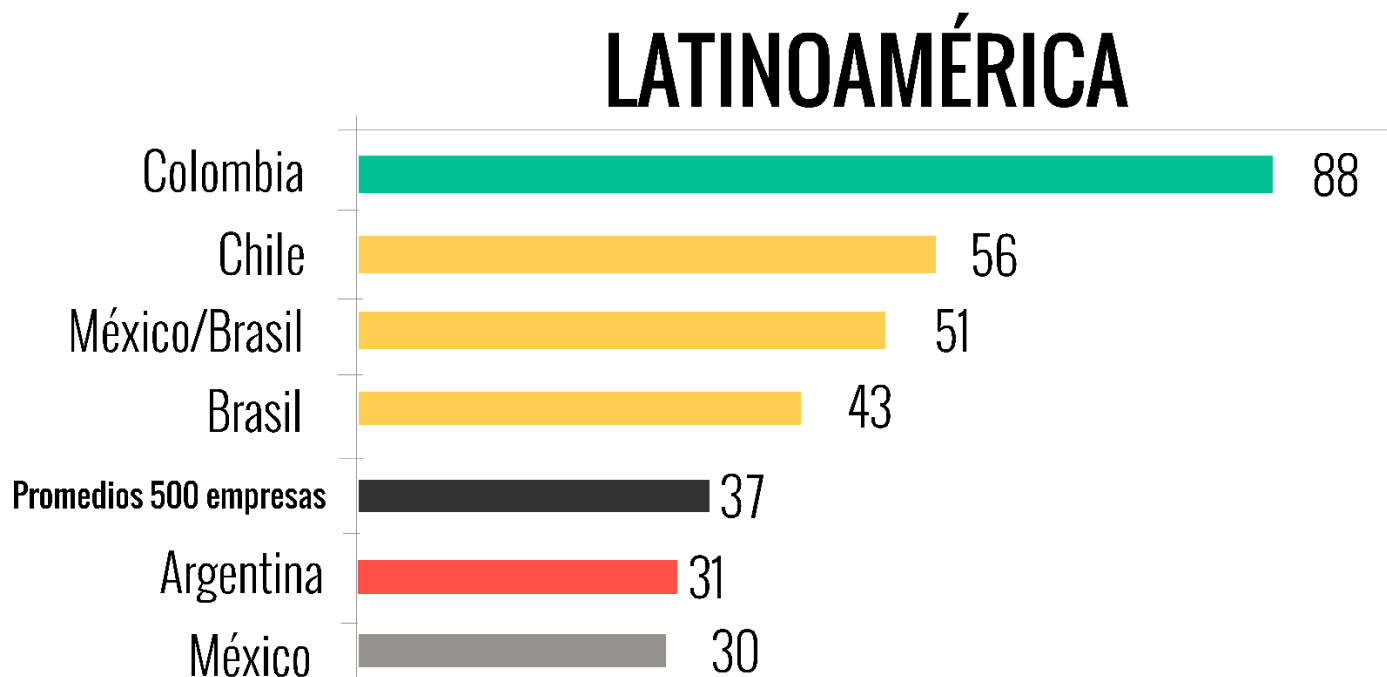
**Gráfico 17. Desempeño por región: Europa.**



**Gráfico 18. Desempeño por región: Norteamérica**



**Gráfico 19. Desempeño por región: Latinoamérica.**

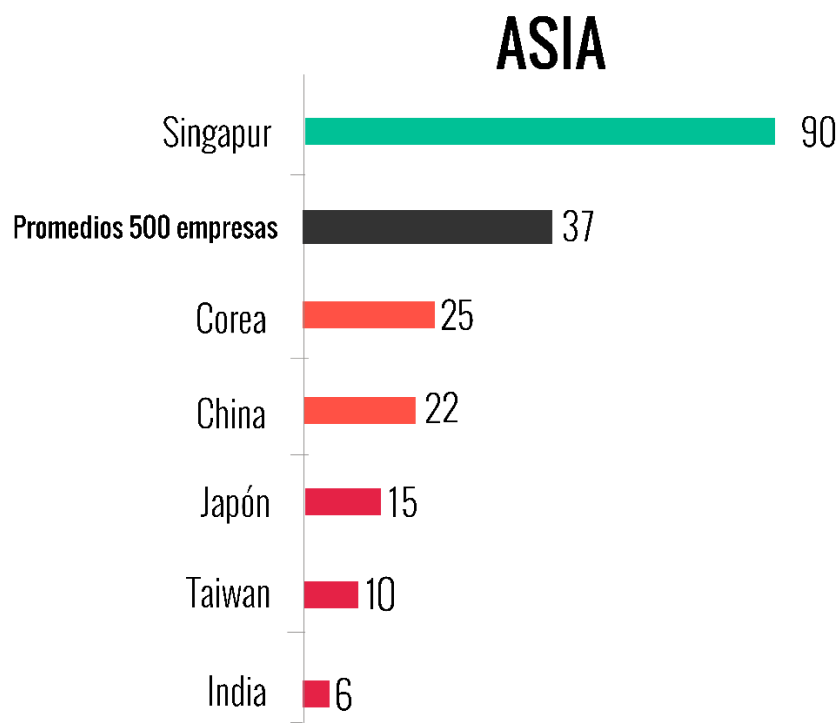






En América Latina, Colombia es el país con el más alto promedio (88.2 de 100 puntos); sin embargo, es de destacar que sólo dos empresas son de origen colombiano, como también es el caso de Chile (55.9 de 100 puntos promedio) y Argentina (31.4 de 100 puntos promedio).

**Gráfico 20. Desempeño por región: Norteamérica, Latinomaérica y Asia.**





## 5. Sistema Nacional Anticorrupción y sector privado

El 19 de julio de 2016 entró en vigor el Sistema Nacional Anticorrupción (SNA), conformado por 7 nuevas leyes. De estas, destaca la Ley General de Responsabilidades Administrativas (LGRA) cuyo propósito es prevenir y sancionar actos de corrupción en los sectores públicos y privados. Tiene por objeto distribuir competencias entre órdenes de gobierno para establecer responsabilidades administrativas de servidores públicos, sus obligaciones, sanciones aplicables a sus actos u omisiones, así como las correspondientes a particulares vinculados y los procedimientos para su aplicación. Las faltas administrativas que contempla la LGRA son soborno, participación ilícita en procedimientos administrativos, tráfico de influencias, falsificación de documentos o información, obstrucción de facultades de investigación, colusión, uso indebido de recursos públicos y contratación indebida de ex servidores públicos.

Para determinar la responsabilidad de las empresas, las autoridades tomarán en cuenta si éstas tienen políticas de integridad. Estas políticas tienen que incluir por lo menos los siguientes elementos:

- Un procedimiento y manual organizacional, el cual debe estar completo y ser entendible, subrayando la autoridad y las responsabilidades de cada uno de sus departamentos, y especificando las distintas cadenas de mando y de liderazgo de toda la estructura.
- Un código de conducta, debidamente publicado y conocido entre los miembros de la entidad privada, con sistemas y mecanismos que lo hagan ejecutable. Vigilancia eficiente y adecuada, y sistemas de auditoría, que constantemente y periódicamente evalúen la integridad de los estándares de cumplimiento a lo largo de la entidad.
- Sistemas de cumplimiento apropiados, los cuales deberán funcionar para quejas Internas, así como externas, ante las autoridades competentes, incluyendo procedimientos disciplinarios y consecuencias definitivas para toda conducta arbitraria, con base en las provisiones internas y las reglas del país. Sistemas adecuados de entrenamiento y capacitación respecto a las medidas de integridad.
- Políticas de recursos humanos dirigidas a evitar la contratación de personas que puedan generar riesgos de integridad a la entidad. Mecanismos para asegurar en todo momento la transparencia y la publicidad de los intereses de la entidad.

A raíz de la entrada en vigor del SNA, las empresas son responsables penalmente en caso de cometer alguno de los actos ilícitos asociados con corrupción que el Código establece. Este marco normativo tiene nuevos alcances, dado que, más allá de que el delito sea cometido de forma directa por uno o más sujetos, establece responsabilidades a las empresas que lleven a cabo conductas delictivas. Por lo tanto, está en su interés establecer, transparentar y cumplir políticas de integridad y anticorrupción.



## 6. La importancia de la responsabilidad corporativa en el combate a la corrupción

Aunque el panorama no es alentador en términos de la presencia y publicidad de las políticas de integridad y el compromiso en el combate a la corrupción por parte de las 500 empresas más importantes de este país, sí se detecta una creciente conciencia de la necesidad de adoptarlas. Esta conciencia debe traducirse no solo en la adopción de mejores prácticas anticorrupción al interior de las empresas sino en su estricto cumplimiento.

Si el empresariado quiere posicionarse como un actor relevante en la lucha anticorrupción requiere adoptar medidas similares a las que con cada vez más fuerza exige a los gobernantes: información, transparencia y rendición de cuentas por parte de todos los sectores. La gente está cansada de opacidad, corrupción e impunidad tanto en el ámbito público como en el privado.

Actualmente, la legislación anticorrupción es prometedora, pero sólo sabremos si es efectiva cuando se empiecen a procesar casos emblemáticos, a dismantelar las redes de corrupción que involucran a los actores públicos y privados y a desincentivar la comisión de actos de corrupción.

México es uno de los mejores ejemplos de que las normas por sí mismas no cambian la realidad. Si la norma no va acompañada de su estricta observancia se convierte en letra muerta. En el caso de la política anticorrupción de las empresas sucede igual: para que exista una verdadera transformación de la cultura organizacional, el compromiso con la integridad debe ser público, socializarse y ponerse en marcha. Acciones como adoptar y hacer público el código de conducta, tener líneas de denuncia, formular y cumplir los compromisos anticorrupción desde la dirección corporativa y contara con mecanismos para exigir su cumplimiento son fundamentales para transformar a la empresa y convertirse en punta de lanza en un cambio que debe esparcirse a todos los sectores de la vida nacional.

La conciencia ya existe. Recientemente se han dado pasos en esta dirección por parte de las cúpulas empresariales. El propio Consejo Coordinador Empresarial presentó en octubre 2017 su [Código de Integridad y Ética Empresarial](#) y la COPARMEX, la *Guía Práctica para la Implementación de las Políticas de Integridad Empresarial*.

Las **500 Frente a la Corrupción: Integridad Corporativa** y la **Plataforma Digital IC500** tienen como propósito central promover y acelerar el compromiso del sector privado en una política con el potencial de transformar el entorno de negocios y la propia reputación de los empresarios en México y el mundo. En específico, que funcionen como un catalizador para que cada vez más empresas modifiquen sus propias políticas de integridad y así crear un mejor entorno de negocios y disminuir la propensión a la corrupción.



## 7. Metodología

**500 Frente a la Corrupción: Integridad Coportativa** evalúa a las 500 empresas más importantes de México de acuerdo al índice publicado por Expansión en junio 2017. La definición de las 500 empresas, así como los sectores a los cuales pertenecen y sus países de origen corresponden a los criterios que en 2017 utilizó Expansión para dichos efectos.

Este estudio consiste en la revisión de información pública, principalmente en los sitios de internet de cada empresa. Para esta primera edición, la revisión fue realizada en dos etapas. La primera de enero a marzo de 2017, de acuerdo al índice publicado en junio de 2016; y la segunda en junio de 2017.

Cambios o actualizaciones en la publicación de los códigos de conducta de las empresas realizados después de las fechas de revisión descritas no fueron tomados en cuenta para **IC500**. La próxima actualización de las empresas tendrá corte en diciembre 2017 para efectos de la publicación del índice 2018.

Se diseñó un cuestionario basado en el componente de publicidad de las políticas anticorrupción del estudio *Transparencia de la Información Corporativa* (TRAC, por sus siglas en inglés) de Transparencia Internacional. Las preguntas a evaluar se agrupan en cuatro ejes: (1) Publicidad de los elementos de una política anticorrupción integral; (2) Alcance y socialización de la política anticorrupción; (3) Sistema de monitoreo, denuncia y sanciones; y (4) Accesibilidad de la información.

La mayoría de los reactivos fueron calificados de manera binaria (0 o 1), aunque en algunos casos se admitieron respuestas parciales o subóptimas (ver anexo 1). Los valores obtenidos por las empresas en cada variable se sumaron de manera lineal, sin ninguna ponderación adicional.

El puntaje máximo para una empresa es 25.5 puntos. El valor obtenido fue normalizado para expresarse en una escala de 0 a 100, donde  $25.5=100$ .



## 8. Glosario

### 500 FRENTE A LA CORRUPCIÓN: INTEGRIDAD CORPORATIVA (IC500)

Mecanismo de revisión que utiliza un cuestionario diseñado e implementado por **Mexicanos Contra la Corrupción y la Impunidad** y **Transparencia Mexicana** para identificar la publicidad de una política de integridad o de sus elementos, y hacer una valoración de sobre el nivel de detalle de ésta.

Su metodología está basada en el componente de publicidad de las políticas anticorrupción del estudio *Transparencia de la Información Corporativa* (TRAC, por sus siglas en inglés) de **Transparencia Internacional**. Las preguntas a evaluar se agrupan en cuatro ejes: (1) Publicidad de los elementos de una política anticorrupción integral; (2) Alcance y socialización de la política anticorrupción; (3) Sistema de monitoreo, denuncia y sanciones; y (4) Accesibilidad de la información.

### CÓDIGO DE ÉTICA O DE CONDUCTA

Declaración de principios y valores que establece un conjunto de expectativas y estándares de cómo se comportará una organización, cuerpo gubernamental, compañía, grupo afiliado, directivo, empleado o socio, teniendo en cuenta niveles mínimos de integridad y acciones disciplinarias para la organización y su personal (Transparencia Internacional, 2009, pág. 8).

### CONFIDENCIALIDAD O ANONIMIDAD DEL DENUNCIANTE

Imposibilidad de que el denunciado rastree el origen de la denuncia.

Las empresas y organizaciones deben establecer los procedimientos y medidas para facilitar e incentivar la denuncia para que, en caso de experimentar o presenciar sobornos u otros actos de corrupción, cuenten con los medios necesarios para denunciar a través de mecanismos que garanticen la confidencialidad y anonimidad del denunciante.

Adicionalmente, es deseable que la empresa u organización establezca un mecanismo para el acompañamiento del denunciante ante la autoridad si así procede, sobre todo cuando sea necesario solicitar medidas de protección.

### FRAUDE

Delito que comete quien, engañando a uno o aprovechándose del error de alguien, se hace ilícitamente de algún beneficio o alcanza un lucro indebido (Código Penal Federal, art. 386).

Los gobiernos, las empresas y las organizaciones de la sociedad civil deben contar con canales eficaces de notificación interna y mecanismos de seguimiento para detectar el fraude, la corrupción y la mala gestión en el seno de una organización.

### LAVADO DE DINERO

Proceso de ocultar el origen, la propiedad o el destino del dinero obtenido de manera ilegal o deshonesto, ocultándolo en actividades económicas legítimas para hacerlo parecer legal. Las políticas específicas para prevenirlo deben establecer acciones o requisitos necesarios para asegurarse, en la medida de lo posible, que los recursos recibidos de algún tercero no son de procedencia ilícita. Estas acciones ayudan a proteger a la empresa en caso de necesitar explicar alguna transacción ante las autoridades (Transparencia Internacional, 2009, pág. 26).

### MONITOREO DE LA POLÍTICA ANTICORRUPCIÓN



Mecanismos que permiten identificar las fortalezas y debilidades de una política anticorrupción o de integridad, de manera que pueda mejorar y que forme parte de la gestión de una organización. Dependiendo del tamaño y recursos de la empresa, estas funciones de monitoreo recaen en un oficial de cumplimiento o algún órgano de gobierno, como un comité de ética o de auditoría.

#### **PAGOS FACILITADORES**

Son montos relativamente pequeños pagados a funcionarios o proveedores de servicios que garantizan, facilitan o agilizan la ejecución de una acción gubernamental rutinaria a la que el ordenante tiene derecho (Transparencia Internacional, 2008, pág. 9), y constituyen una forma de soborno.

Estas prohibiciones deben contemplarse en el código de conducta o de ética de la empresa o, en su defecto, en su política anticorrupción.

#### **POLÍTICA ANTICORRUPCIÓN**

Manifiesta el compromiso anticorrupción/cero tolerancia a la corrupción de la empresa, así como directrices específicas para prevenir el soborno, pagos facilitadores, fraudes, lavado de dinero, y conflicto de intereses, entre otros. También incorpora políticas de hospitalidad y viáticos, regalos y agradecimientos, donaciones y contribuciones políticas, y habilita mecanismos de denuncia que faciliten el reporte anónimo de cualquier comportamiento indebido o ilegal ante la propia empresa.

Esta política puede estar o no incluida en el código de ética o conducta.

#### **POLÍTICA DE DONACIONES Y CONTRIBUCIONES POLÍTICAS**

Define qué tipo de donaciones o contribuciones están permitidas, ya sea en efectivo o en especie, para apoyar una causa política. Incluye donaciones y contribuciones tales como regalos de propiedades o servicios, publicidad o actividades promocionales que respalden a un partido o personaje político, o la compra de boletos para eventos de recaudación de fondos (Transparencia Internacional, 2009, pág. 34).

La Ley General de Instituciones y Procedimientos Electorales (art. 41) prohíbe explícitamente que las empresas realicen aportaciones a partidos políticos o sus candidatos.

#### **POLÍTICA DE DONACIONES Y/O CONTRIBUCIONES SOCIALES**

Define en qué casos puede realizarse una donación o contribución en efectivo o en especie, para apoyar una causa social, así como asegurar el destino de la contribución y que no se utilice para encubrir un soborno (Transparencia Internacional, 2008, pág. 9).

#### **POLÍTICA DE HOSPITALIDAD Y VIÁTICOS**

Define qué atenciones y/o invitaciones pueden darse o aceptarse en eventos y actividades vinculadas al trabajo, así como los gastos de viaje. Incluye lineamientos sobre la cantidad de invitados, el tipo de viaje, el nivel del alojamiento y la duración de la estancia permitida. Es importante diferenciar una atención o invitación razonable a una suntuosa o excesiva que pueda dar lugar a sobornos o conflictos de intereses, aparentes o reales (Transparencia Internacional, 2008, pág. 21).

#### **POLÍTICA DE REGALOS Y AGRADECIMIENTOS**

Define los casos en los que pueden darse o aceptarse regalos de o a terceros, ya sean clientes, proveedores, socios comerciales o accionistas, así como los registros que deben hacerse de éstos con el fin de proteger a la empresa y a sus empleados. Es importante que los socios conozcan dicha política a fin de evitar sanciones para la empresa (Transparencia Internacional, 2008, pág. 21).

#### **PROGRAMA DE CAPACITACIÓN**



Proceso de socialización de la política anticorrupción, del código de conducta o de cualquier otra medida de integridad, que incorpora la discusión y convencimiento de su contenido por parte todos los empleados, directivos, proveedores, contratistas y demás socios comerciales dentro de la organización, así como por quienes se incorporen al negocio en el futuro. (Transparencia Internacional, 2008, pág. 10).

#### **REPRESALIAS A LOS DENUNCIANTES**

Acciones de reprimenda de índole institucional o personal, que pueden ser tomadas en contra de las personas que muestren una preocupación de legal o ética, informen una conducta contraria a los valores de la empresa, o que participen en una investigación.

Dentro de las políticas y procedimientos de denuncia se deben prohibir expresamente, e incluso deben destinar recursos para la protección de los denunciantes (Transparencia Internacional, 2008, pág. 11).

#### **SISTEMA DE DENUNCIA**

Mecanismo por el cual los empleados, directivos, socios y otros terceros relacionados pueden: (i) denunciar cualquier violación al código de conducta o ética de la empresa, (ii) denunciar violaciones a la política anticorrupción o de integridad, o (iii) solicitar ayuda y realizar consultas respecto de la política anticorrupción o al código de conducta o ética de la empresa.

#### **SISTEMA NACIONAL ANTICORRUPCIÓN**

**XXXX HAY QUE INCLUIR UN PARRAFITO AQUÍ (RESPONSABILIDAD: SOF).**

#### **SOBORNO**

Promesa, oferta o entrega de cualquier beneficio indebido a uno o varios particulares o servidores públicos, directamente o a través de terceros, a cambio de que realicen o se abstengan de realizar un acto relacionado con sus funciones o con las de otro particular o servidor público, o bien, abusen de su influencia real o supuesta, con el propósito de obtener o mantener, para sí mismo o para un tercero, un beneficio o ventaja, con independencia de la aceptación o recepción del beneficio o del resultado obtenido (Ley General de Responsabilidades Administrativas, art. 66 y Código Penal Federal, art. 11bis, 218, 222 y 222bis, entre otros).

#### **SOCIOS COMERCIALES**

Terceros que no guardan estrictamente una relación laboral con la empresa pero que directa o indirectamente prestan sus servicios para que la empresa pueda realizar sus objetivos.





## 9. Anexo 1: Cuestionario utilizado por IC500

REACTIVO	VALOR POR TIPO DE RESPUESTA		
	0	0.5	1
¿La empresa publica en su página web una política anticorrupción o de integridad?	NO	.	Sí
¿La empresa publica en su página web un código de ética o de conducta para empleados?	NO	.	Sí
¿La empresa publica en su página web una declaración o compromiso anticorrupción / cero tolerancia a la corrupción?	NO	.	Sí
¿La empresa publica en su página web un compromiso público con la legalidad y el respeto a las leyes nacionales e internacionales?	NO	Únicamente respecto a la Ley de Protección de Datos Personales /Derechos ARCO	Sí
¿La empresa publica en su página web una prohibición explícita de sobornos y pagos facilitadores?	NO	.	Sí
¿La empresa publica en su página web una política de hospitalidad y viáticos?	NO	Sí	.
¿La empresa publica en su página web una política de regalos y agradecimientos?	NO	Sí	.
¿La empresa publica en su página web políticas específicas para prevenir fraudes internos?	NO	Sí	.
¿La empresa publica en su página web políticas específicas para prevenir lavado de dinero?	NO	Sí	.
¿La empresa publica en su página web una política de donaciones y/o contribuciones políticas?	NO	.	Sí
¿La empresa publica en su página web una política de donaciones y/o contribuciones sociales?	NO	.	Sí
De acuerdo a la información pública, ¿los líderes o directivos de la empresa respaldan los documentos en que se establece la política anticorrupción o de integridad??	NO / No Aplica	.	SI
De acuerdo a la información pública, ¿empleados y directivos están sujetos a la política anticorrupción o de integridad, o al código de conducta?	Información no disponible / No aplica	Empleados (todas las categorías)	Empleados y directivos mencionados de manera explícita
De acuerdo a la información pública, ¿los agentes (o quienes actúan en representación de la empresa) están sujetos a la política anticorrupción o de integridad, o al código de conducta?	.	.	Agentes
De acuerdo a la información pública, ¿existe una política anticorrupción o de integridad exclusivamente para los socios comerciales (proveedores, contratistas, outsourcers) de la empresa?	No	Socios comerciales son sujetos al código de la empresa	Sí (política específica para contratistas)
De acuerdo a la información pública, ¿existe una definición de conflicto de interés?	No	.	Sí
Escribe la definición de conflicto de interés según la empresa (en caso de tenerla) *			
De acuerdo a la información pública, ¿existen otras definiciones sobre actos de corrupción (ej.: soborno, pago facilitador o tráfico de influencias)? *			





REACTIVO	VALOR POR TIPO DE RESPUESTA		
	0	0.5	1
Escriba qué otros actos de corrupción están definidos en los documentos públicos *			
De acuerdo a la información pública, ¿existe un programa de capacitación o un entrenamiento anticorrupción?	No	Sí	.
De acuerdo a la información pública, ¿quiénes participan del entrenamiento anticorrupción?	Información no disponible / No aplica	Empleados (todas las categorías)	Empleados y directivos mencionados de manera explícita
De acuerdo a la información pública, ¿existe un mecanismo para monitorear la política anticorrupción o de integridad?	No se encontró un mecanismo específico		Se encontró un mecanismo específico
Escriba el mecanismo para monitorear la política anticorrupción encontrado en documentos públicos*			
De acuerdo a la información pública, ¿existen sanciones o penalizaciones por incumplimiento al código de ética, código de conducta o cualquiera de los componentes de la política anticorrupción?	No se hace mención a sanciones	Se menciona que existen sanciones pero no se especifica que tipo de sanciones se impondrían	Sí, existen sanciones claras y detalladas por violaciones a los códigos de la empresa
De acuerdo a la información pública, ¿existe un sistema de denuncia?	No		Sí
De acuerdo a la información pública, ¿existe un correo electrónico para hacer una denuncia?	No		Sí
Escriba el correo electrónico para denuncias que se encontró en documentos públicos *			
De acuerdo a la información pública, ¿existe un número telefónico para hacer una denuncia?	No		Sí
Escriba el número telefónico para denuncias que se encontró en documentos públicos *			
De acuerdo a la información pública, ¿en esta línea de denuncia se mantiene la confidencialidad o anonimidad del denunciante?	No		Sí
De acuerdo a la información pública, ¿se prohíben expresamente las represalias a los denunciantes?	No	.	Sí
¿Cuál es el origen del material consultado?	NA, otras respuestas	.	Sitio web de la empresa
¿En qué tipo de sitio se encontró la información? *			
¿En qué idioma se encontró la información? *			
¿La información se encontró en un sitio para México y en español?	Otras respuestas	Sitio Global o para Latinoamérica + Toda la información en español	Sitio para México + Toda la información en español
Número de clics que se necesitaron para llegar a la información requerida	Más de 5, otras respuestas	4 a 5	3 o menos



REACTIVO	VALOR POR TIPO DE RESPUESTA		
	0	0.5	1
* Reactivos que no otorgan puntos para la calificación final			



## 10. Anexo 2: Marco legal aplicable

Ámbito	Nombre Ordenamiento	Liga	Articulado
NA	Constitución Política de los Estados Unidos Mexicanos	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/ref/cpeum.htm">www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/ref/cpeum.htm</a>	73, 79, 109, 113
Federal	Código Penal Federal	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/9_260617.pdf">www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/9_260617.pdf</a>	212, 221, 222, 386
Federal	Código Federal de Procedimientos Penales	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/7_170616.pdf">www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/7_170616.pdf</a>	Código Abrogado
General	Código Nacional de Procedimientos Penales	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/CNPP_170616.pdf">www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/CNPP_170616.pdf</a>	
General	Ley General de Responsabilidades Administrativas	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/ref/lgra.htm">www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/ref/lgra.htm</a>	Título II; Título III, Arts. 58, 60, 61, 66, 68
Federal	Ley Federal de Transparencia y Acceso a la Información Pública	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/LFTAIP_270117.pdf">www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/LFTAIP_270117.pdf</a>	14, Título Tercero Capítulo II
General	Ley General de Transparencia y Acceso a la Información Pública	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/ref/lgtaip.htm">www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/ref/lgtaip.htm</a>	1, 6, 23, 70, 77, Título Quinto Capítulo IV, 140, 216
Federal	Ley Federal para la Prevención e Identificación de Operaciones con Recursos de Procedencia Ilícita	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/LFPIORPI.pdf">www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/LFPIORPI.pdf</a>	3, 17, 20, 32, 51
Federal	Ley del Mercado de Valores	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/LMV.pdf">www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/LMV.pdf</a>	3,4, 29, 30, 34, 35,36, 104
Federal	Ley General de Sociedades Mercantiles	<a href="http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/144_140316.pdf">www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/144_140316.pdf</a>	2,3,47,50,55,157,158,172,177
Local	Códigos Penales locales y otros ordenamientos locales	<a href="http://www.scjn.gob.mx/normativa-nacional-internacional">www.scjn.gob.mx/normativa-nacional-internacional</a>	



## 11. Anexo 3: Fuentes y referencias generales

- **Código Penal Federal**, DOF 26-06-2017. [www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/9\\_260617.pdf](http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/9_260617.pdf)
- **Ernst & Young**, 2011. Siete pasos para crear un programa anticorrupción sólido. [www.ey.com/mx/es/services/assurance/fraud-investigation---dispute-services/siete-pasos-para-crear-un-programa-anticorrupcion-solido--diseñar-e-implementar-el-programa](http://www.ey.com/mx/es/services/assurance/fraud-investigation---dispute-services/siete-pasos-para-crear-un-programa-anticorrupcion-solido--diseñar-e-implementar-el-programa)
- **Ley General de Responsabilidades Administrativas**, DOF 18-07-2016. <http://www.diputados.gob.mx/LeyesBiblio/pdf/LGRA.pdf>
- **Secretaría de la Función Pública**, Definición de Corrupción. [www.gob.mx/sfp/documentos/definicion-de-corrupcion](http://www.gob.mx/sfp/documentos/definicion-de-corrupcion)
- **Transparencia Internacional**, 2008. Principios Empresariales para Contrarrestar el Soborno-Edición para pequeñas y medianas empresas. [www.transparency.org/whatwedo/publication/principios\\_empresariales\\_para\\_contrarrestar\\_el\\_soborno\\_edicion\\_para\\_pequena](http://www.transparency.org/whatwedo/publication/principios_empresariales_para_contrarrestar_el_soborno_edicion_para_pequena)
- **Transparencia Internacional**, 2009. Guía de lenguaje claro sobre lucha contra la corrupción. [www.transparency.org/whatwedo/publication/guia\\_de\\_lenguaje\\_claro\\_sobre\\_lucha\\_contra\\_la\\_corrupcion](http://www.transparency.org/whatwedo/publication/guia_de_lenguaje_claro_sobre_lucha_contra_la_corrupcion)



### Mexicanos Contra la Corrupción y la Impunidad

Asociación civil sin fines de lucro comprometida con la consolidación del Estado de Derecho en México, a través de una agenda integral dedicada a prevenir, denunciar y contribuir a erradicar la corrupción e impunidad que prevalecen en los sistemas público y privado de nuestro país. Busca arrojar luz sobre los actos y redes de corrupción a través de la investigación aplicada, el periodismo de investigación, el litigio estratégico y la movilización ciudadana.

### Transparencia Mexicana

Transparencia Mexicana es una organización de la sociedad civil dedicada a lucha contra la corrupción en México. Bajo un enfoque de derechos humanos, generamos propuestas concretas para reducir riesgos de corrupción y fortalecer las capacidades, tanto del sector público como privado, con el objetivo de atender las causas y efectos de este problema. Nuestra experiencia abarca desde la medición del impacto de la corrupción en trámites y servicios públicos hasta el análisis específico de riesgos de corrupción en sectores como el de las contrataciones públicas o el sector energético. Somos el capítulo México de [Transparencia Internacional](#).

### Expansión

Expansión es el medio de comunicación líder en periodismo de negocios en México. Con cerca de cinco décadas de trayectoria dando a conocer la actualidad económica, empresarial y política del país, esta marca se ha convertido en un referente para empresarios, directivos de empresa, emprendedores, e inversionistas de habla hispana. Con el paso de los años, Expansión se ha convertido en una plataforma multimedia que llega a más de 50 millones de lectores al año.