

Newsletter

**Centro de
Gobernabilidad y
Transparencia - IAE**

No. 133 – Abril 27, 2016



Comentario | *Compliance: ¿la nueva cara del Gobierno Corporativo?*



Artículo reciente “Corporate Governance in an Era of Compliance” de Prof. Sean J. Griffith de Fordham University afirma que compliance se ha transformado o solapado con los esquemas de gobierno corporativo que adoptan las empresas. Según Griffith, la definición y control de éste último ya no depende discrecionalmente de los directorios sino que ha pasado a ser el equivalente a estructuras internas de governance impuestas a las organizaciones desde afuera por agencias de enforcement. Por ende, cada vez más el núcleo de las funciones de gobierno corporativo se vería subsumido dentro de la función de compliance.

Esto conlleva, para el autor, a replantearse qué es una organización y quién debería ser el autor de las estructuras de gobierno de las mismas. La función de compliance ha subvertido la noción hasta hace poco generalizada de que el gobierno corporativo es y debería ser el resultado de negociaciones entre los accionistas y los ejecutivos que la gestionan.

Más del debate en torno a si el programa de compliance puede verse solo como el resultado de imposiciones externas y no también como el resultado de la instalación de una cultura más amplia de integridad por parte de la organización misma, es interesante la discusión que el autor abre sobre el creciente solapamiento entre compliance y gobierno corporativo, y cómo se define y da forma en la actualidad a este último mediante herramientas de la primera.

Para leer artículo completo del Prof. Griffith, ver [aquí](#).

Noticias

El camino que falta recorrer | Encuesta Global de Fraude de Ernst & Young realizada a más de 2800 altos ejecutivos en 62 países arroja que un 51 por ciento de los que trabajan en mercados emergentes considera que la corrupción está presente en los lugares donde operan. Uno de cada 10 afirma estar dispuesto a pagar sobornos para ganar o retener un negocio en un contexto económico apremiante (1 de cada 4 en el caso de Asia) y un 42 por ciento está dispuesto a justificar el comportamiento no ético para asegurar el cumplimiento de metas financieras.

Bancos multados: una docena de mil millones | Bancos y otras entidades financieras han desembolsado la friolera de 12 mil millones de dólares entre diciembre de 2009 y diciembre de 2015 en concepto de multas aplicadas por lavado de dinero, corrupción y sanciones, de acuerdo a informe de la oficina de Rendición de Cuentas del Congreso de EE.UU. Las violaciones anti-lavado (5 mil millones) y las de sanciones (casi 7 mil millones) fueron las categorías más onerosas.

Diversidad en directorios: no pensamos lo mismo | Encuesta realizada a 4 mil miembros de directorios en 60 países por Harvard Business School y firma Spencer Stuart encuentra que el 75 por ciento de ellos no está de acuerdo con las “cuotas de diversidad”. La disparidad de opiniones es notable a la hora de quien contesta, reproduciendo la brecha en términos de género: mientras que un 49 por ciento de mujeres directoras está de acuerdo en imponer cuotas, apenas un 9 por ciento de los hombres está de acuerdo.

Los autos locos (y contaminantes) | Automotriz Mitsubishi, sexto fabricante de autos de Japón, admitió la semana pasada haber manipulado de manera intencional las pruebas de emisiones de gases de hasta 625 mil vehículos con el objetivo de presentar mejores tasas de consumo de combustible que las reales. Dos modelos afectados fueron producidos para Nissan, la cual descubrió incongruencias en mediciones de emisiones. Desde que se hizo pública la información, las órdenes de compra diarias bajaron un 50 por ciento.

Red de transferencias en la mira de los hackers | SWIFT, la red financiera global que más de 10 mil bancos usan para transferir miles de millones de dólares cada día,

advirtió a sus clientes de ataques recientes por parte de hackers que buscan enviar mensajes fraudulentos a través de sus sistemas. El anuncio se dio luego del reciente caso ocurrido en Bangladesh cuyo banco central perdió decenas de millones de dólares y parece indicar que dicho ataque no fue un incidente aislado sino parte de un hackeo sistemático.

Panama Papers en Europa: ¿acción o reacción? | A la luz del escándalo de los Panama Papers, los ministros de finanzas de la Unión Europea han aprobado una serie de medidas para dificultar la evasión impositiva: se propondrá la creación de una lista conjunta de paraísos fiscales para hacer más visibles aquellas jurisdicciones que son usadas por empresas o individuos europeos y se prevé el intercambio automático de datos con el fin de saber quiénes son los beneficiarios finales de empresas offshore.

Del dicho al hecho hay un trecho | Encuesta realizada por firma PwC encuentra que mientras un 78 por ciento de Compliance Officers considera que sus organizaciones quieren un enfoque más proactivo y orientado hacia la anticipación de riesgos, sólo un 35 por ciento de ellos lo han adoptado en la práctica y únicamente un 27 por ciento afirma tener el presupuesto y los recursos necesarios para proteger a sus empresas de un riesgo de compliance.

No te damos más financiamiento (y lo hacemos público) | El Banco Mundial publicó su reporte 2007-2015 que contiene las más de 700 empresas e individuos sancionados o impedidos de recibir financiamiento de la institución multilateral por diversos tipos de faltas éticas. Durante el último año, se suspendieron temporalmente a 54 empresas e individuos y fueron excluidos o sancionados otros 73. Las categorías en base a las cuales se sanciona son: prácticas corruptas, fraudulentas, coercitivas u obstructivas.

Video



Ciber riesgos: más allá de IT | Panel de expertos en ciber riesgo moderado por Linda Conrad de Zurich examina de qué manera la Alta Dirección debe estar preparada para enfrentar los crecientes riesgos que presenta la ciber seguridad en un ecosistema cada más extenso de aparatos y dispositivos conectados a Internet. Los ciber riesgos deben ser pensados más allá de IT, transversalmente a toda la organización, y los directorios deben contar con expertise en el tema.

Actividades del Centro



Centro de Risk Management - Imaginando el Futuro | El próximo 19 y 20 de mayo se realizará en IAE el programa focalizado “Imaginando el futuro” que trabajará sobre la identificación de los cambios demográficos y nuevas tecnologías, y brindará herramientas para discernir los riesgos y oportunidades que esconde el futuro de cada empresa. El programa será dictado por el Prof. Lorenzo Preve, PhD, Director del Centro de Risk Management y Pablo Poza, Strategic Planning, BGH Tech Partner. Para más información e inscripción, contactar a Cecilia Costa: ccosta@iae.edu.ar o llamar al 0230 448 1205.



4ta. Edición Certificación en Compliance | Se realizó la semana pasada la 4ta. Edición del Programa de Certificación Internacionales LPEC en Compliance con la participación de practitioners de más de 20 empresas multinacionales y locales. El programa fue realizado una vez más en conjunto con la Ethics & Compliance Initiative (ECI) de EE.UU. Para próximas ediciones de este programa, contactar a transparencia@iae.edu.ar.

Seguí nuestras actividades al instante en



¿Todavía no estás registrado?



Centro de Gobernabilidad y Transparencia – IAE Business School

Editor: Gabriel Cecchini, Coordinador | gcecchini@iae.edu.ar

Para dejar de recibir este newsletter, por favor enviar un e-mail a transparencia@iae.edu.ar con palabra "remover" en asunto.