

Centro de Gobernabilidad y Transparencia

Políticas de Compliance en América Latina

Investigación 2015

Capítulo Argentina

Comparativo México y provisorio Chile



Deloitte.



UNIVERSIDAD AUSTRAL

Ficha Técnica

Universo: Empresas locales o filiales locales de empresas multinacionales con base en cada uno de los países que participan en la investigación, ubicadas entre las de mayor facturación según rankings de cada país (300 empresas que más facturan).

Unidad de análisis: Empresa

Respondentes: Directores, Compliance Officers, CEOs o CFOs Country Managers de las empresas comprendidas en la población bajo estudio.

Metodología: Investigación cuantitativa

Técnica de recolección: encuesta autoadministrada on-line, en combinación, en los casos que fuere necesario, con encuestas dirigidas en forma telefónica

Instrumento de recolección: cuestionario electrónico estructurado compuesto por preguntas cerradas, con una duración aproximada de 15 minutos, conformado mayormente por preguntas cerradas.

Muestreo: barrido de listados de las 500 empresas de mayor facturación en cada país; no probabilístico

Error muestral y Nivel de confianza: no aplica

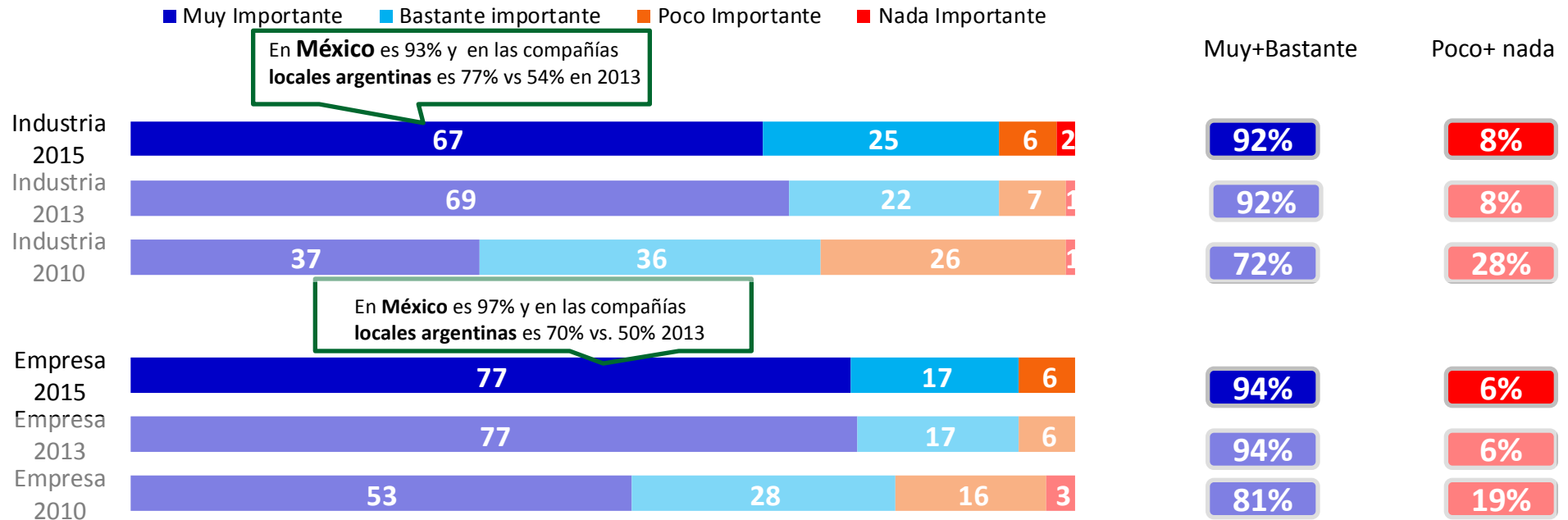
Tamaño muestral: Argentina 77 casos; México 74 casos

Fecha de campo: Octubre a Diciembre 2015

1. Importancia de compliance

Importancia de compliance creciendo en compañías locales

¿Cuán importante es Compliance en su industria y en su empresa como *factor de competitividad*? (en %)

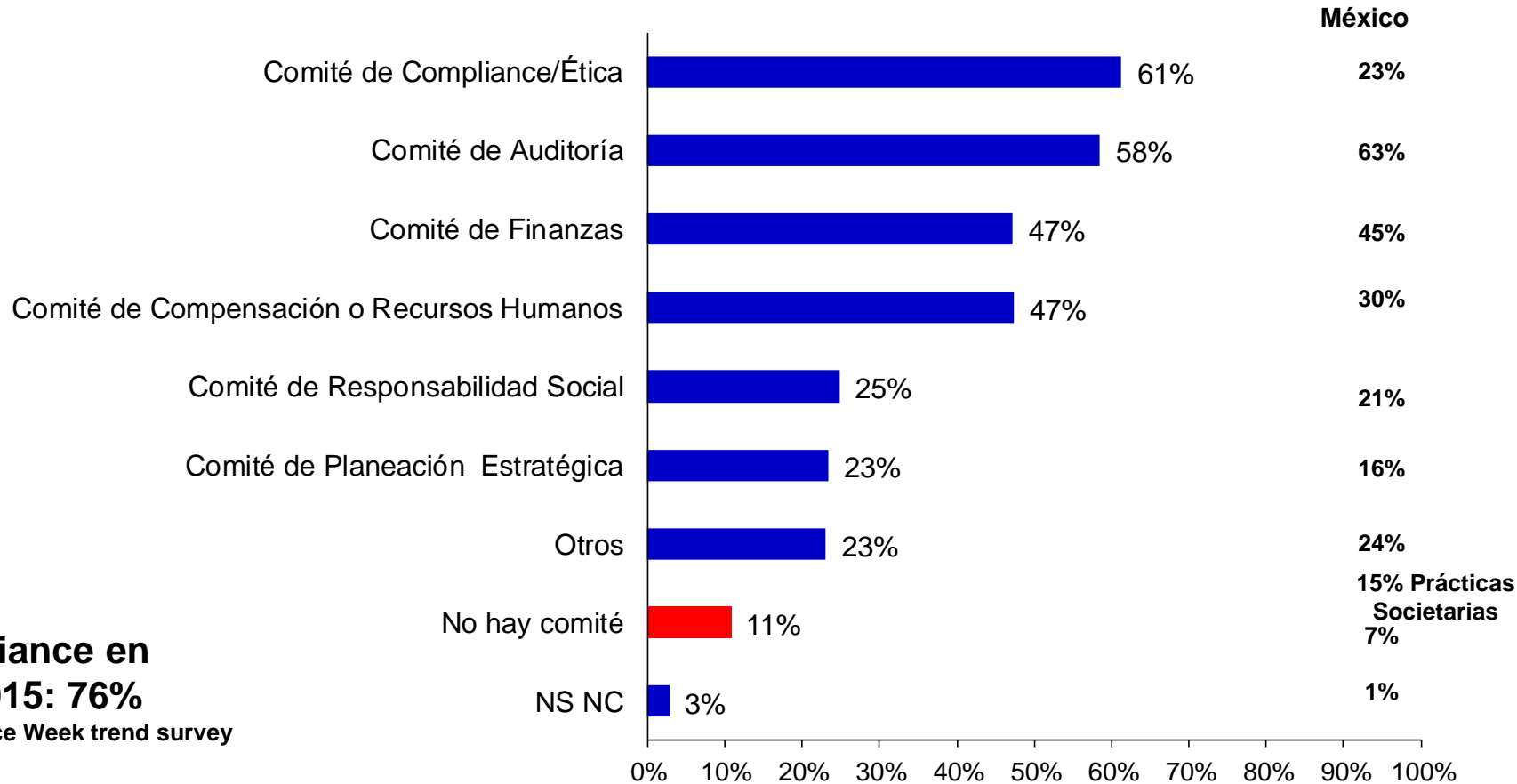


Base: total de respuestas

2. Herramientas del Directorio

Los comités que dan apoyo al Directorio

¿Cuáles de los siguientes Comités brindan apoyo al Directorio de su empresa? (respuesta guiada – múltiple)



Comité de ética/compliance en EEUU en 2015: 76%

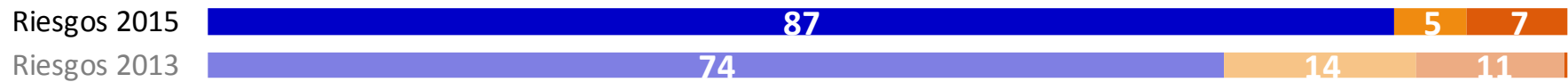
Deloitte/Compliance Week trend survey

Base: total de respondentes (Argentina: 77 casos – México 74 casos)

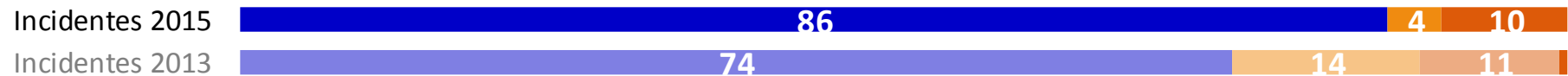
Los valores pueden no sumar 100% por ser respuesta múltiple

El Directorio recibe más información que antes

¿El Directorio recibe información sobre riesgos de compliance?



¿El Directorio recibe información sobre incidentes ocurridos en compliance?



¿El Directorio recibe capacitación/entrenamiento en compliance?



■ Sí, recibe

■ No recibe

■ Ns Nc

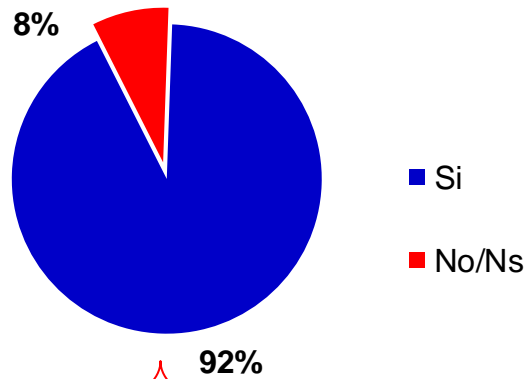
Base: total de respuestas

3. Grado de formalización:

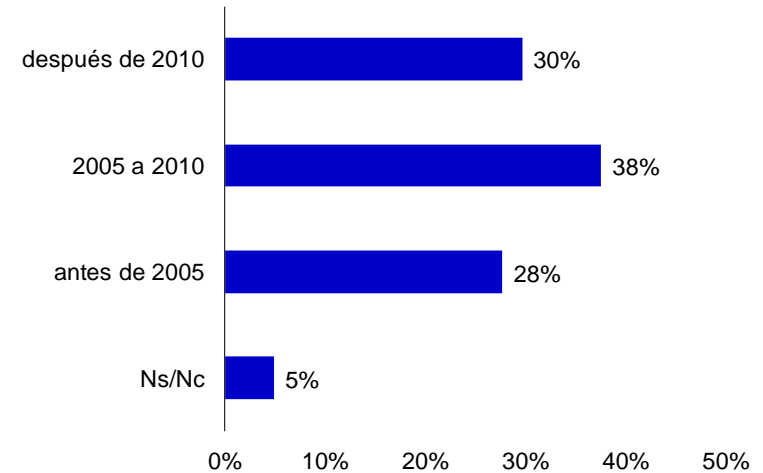
- Programas
- Códigos de conducta
- Compliance Officer

Casi todos tienen uno...

¿Posee su empresa un programa de ética y/o compliance?



¿En qué año se creó?



Compañías multinacionales

SI 96%

Compañías locales

SI 72%

2013: 61%

La existencia de un programa de ética y/o compliance se amplió progresivamente desde el 48% en 2010, al 87% en 2013 y al 92% en 2015.

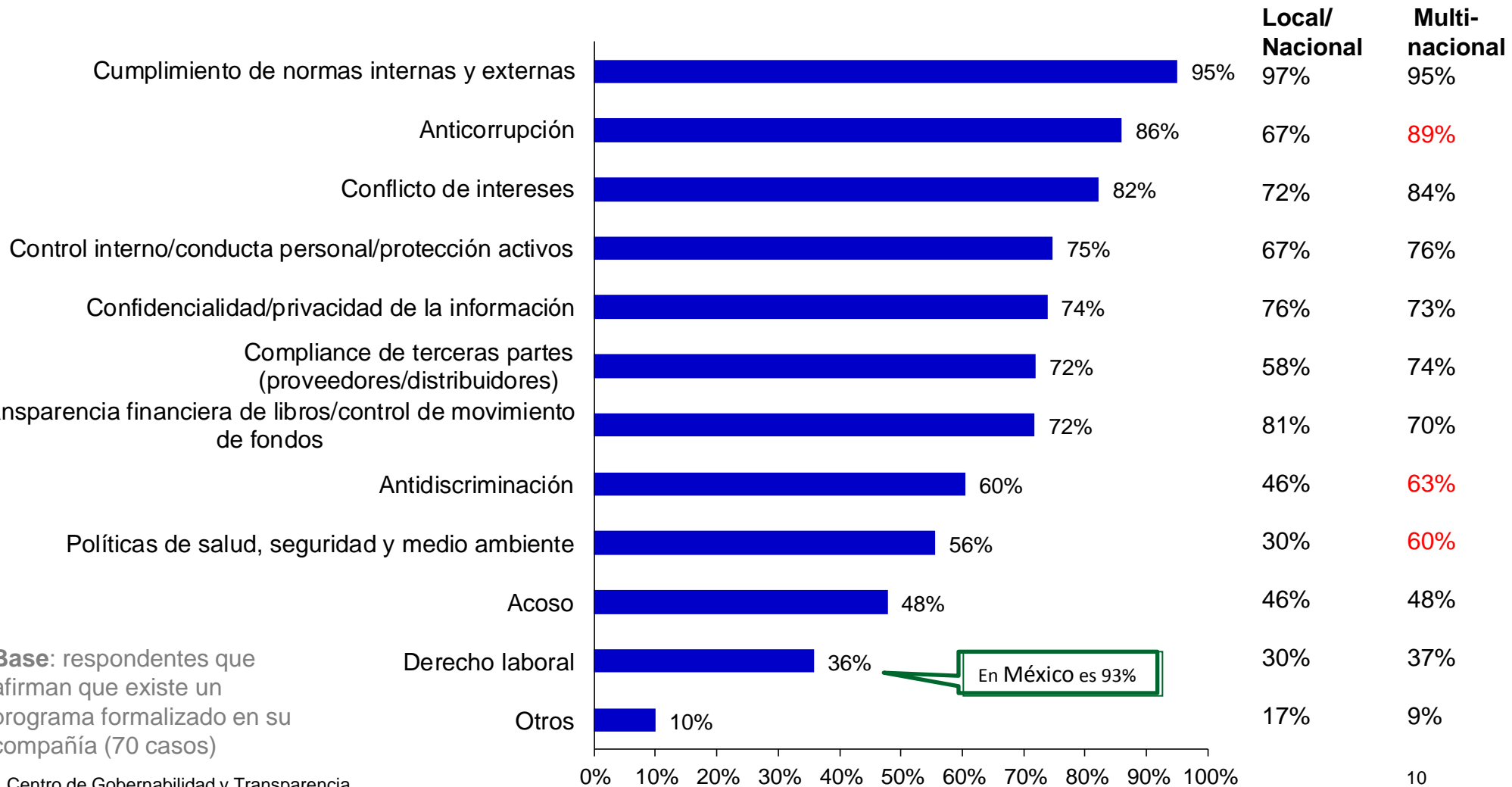
Las compañías multinacionales llevan la delantera en cuanto a formalización de programas de compliance

Base: total de respondientes (Argentina: 77 casos)

Centro de Gobernabilidad y Transparencia

Principales ejes del programa; La cultura ausente?

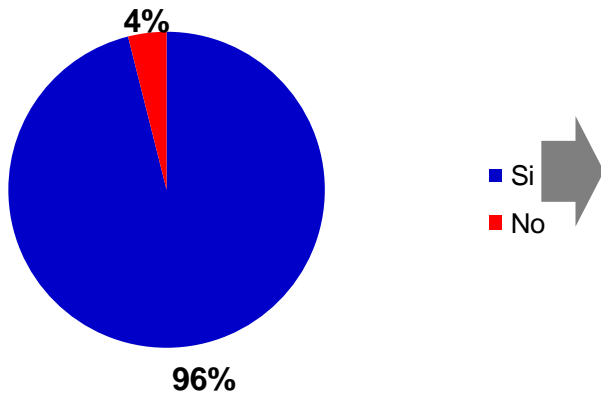
¿Cuáles son los ejes principales del programa de ética/compliance actualmente vigente? (respuesta guiada – múltiple)



Base: respondentes que afirman que existe un programa formalizado en su compañía (70 casos)

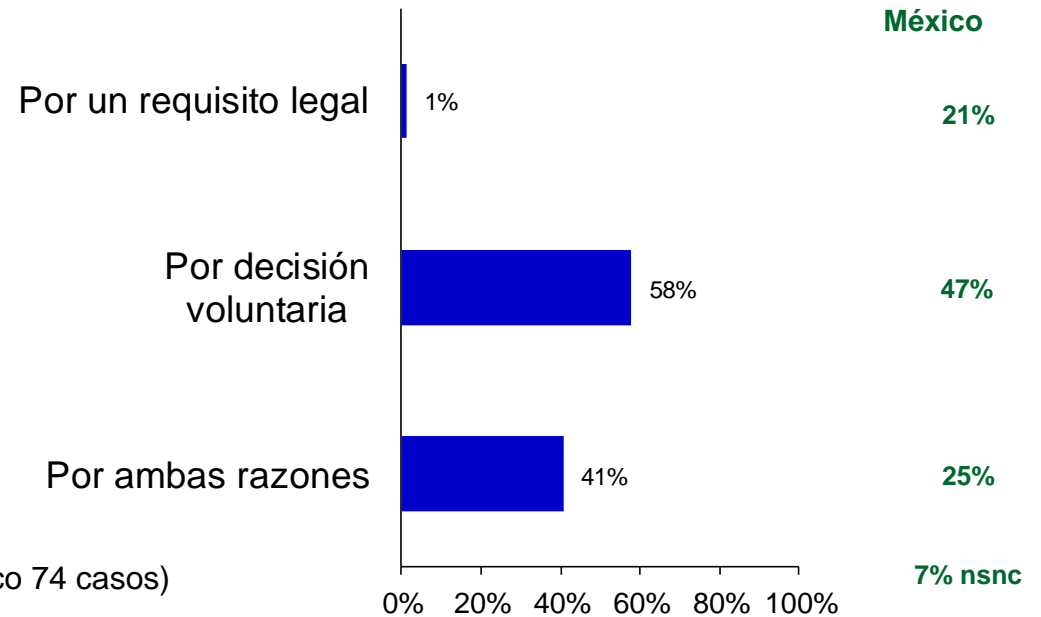
Códigos de conducta por todos lados

¿Posee su empresa un código de conducta?



Ya estaba en ese nivel en 2013

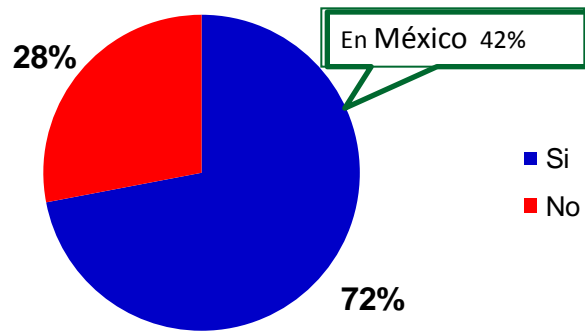
¿Usted diría que la empresa posee dicho código de conducta por exigencia de un requisito legal o lo posee por una decisión voluntaria?



Base: total de respondentes (Argentina: 77 casos – México 74 casos)

Más Compliance Officers, pero menos que Programas

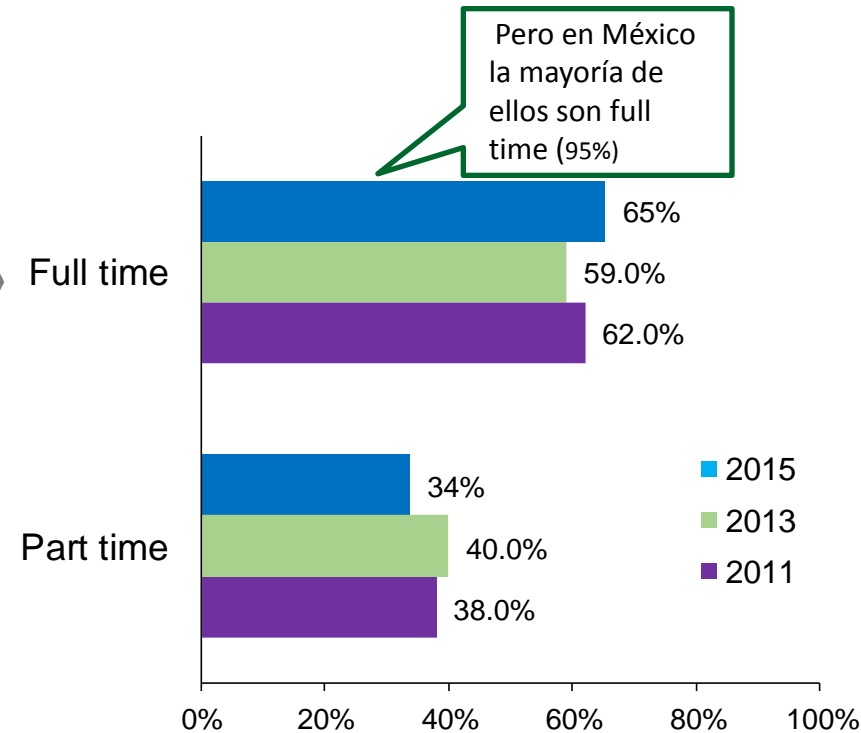
¿En su empresa existe la figura del Compliance Officer?



¿En su empresa existe la figura del Compliance Officer?

SI 72%

Nivel de dedicación



Tenían un Compliance Officer el 38% de las empresas en 2010 y 59% en 2013. Continúa extendiéndose a 72% en 2015.

Base: total de respondentes (Argentina: 77 casos – México 74 casos)

Líneas de reporte diferentes en MEX y ARG

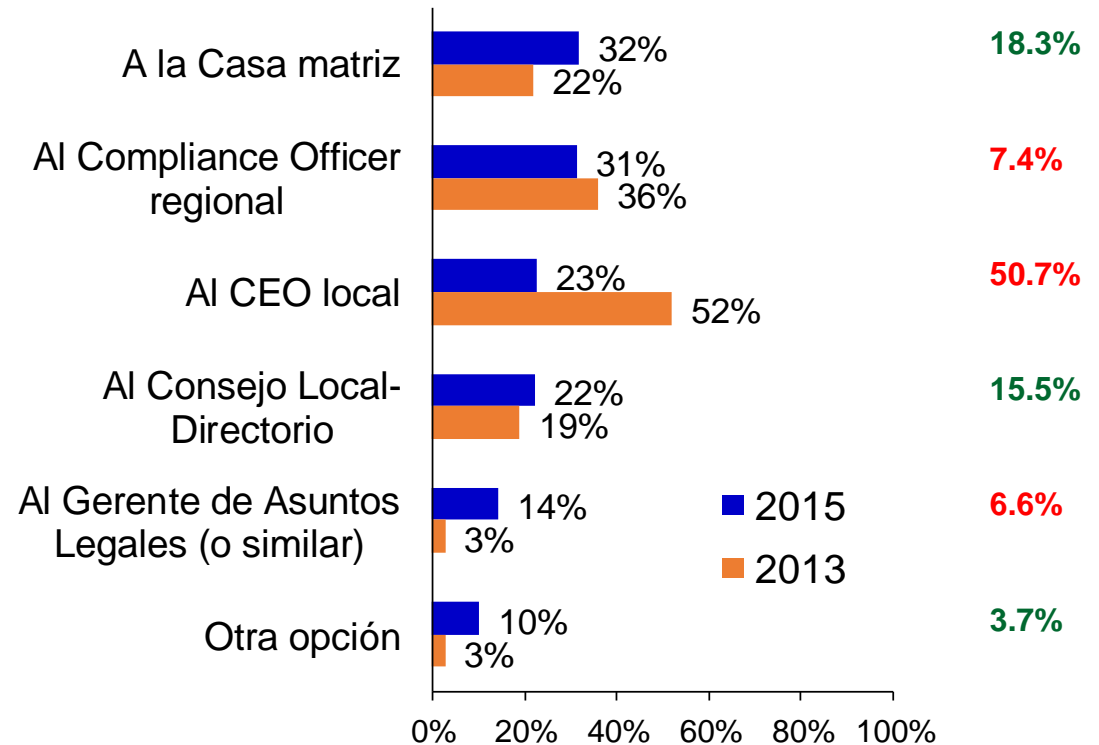
¿En su empresa existe la figura del Compliance Officer?

SI 72%



¿A quién reporta el Compliance Officer?

México 2015



Los valores pueden no sumar 100% por ser respuesta múltiple

Base: empresas que cuentan con un Complier Officer (Argentina: 55 casos – México 31 casos)

Compliance Officers...con alto impacto?

¿En su empresa existe la figura del Compliance Officer?

SI 72%



¿Qué nivel de impacto tiene el trabajo del Compliance Officer en su empresa?

■ Mucho impacto ■ Algún impacto ■ Poco impacto ■ Ningún impacto

Mucho+Algún

Poco+ ningún



96%

4%

En México es 73%

Base: empresas que cuentan con un Complier Officer (Argentina: 55 casos – México 31 casos)

Compliance Officers orientados a normas y controles

¿En su empresa existe la figura del Compliance Officer?

SI 72% →

¿Cuál es en su opinión la principal prioridad del Compliance Officer de su empresa?

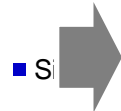
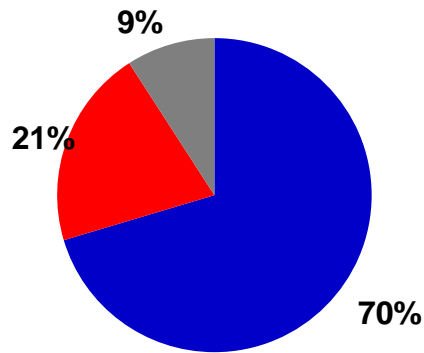


Base: empresas que cuentan con un Complier Officer (Argentina: 55 casos – México 31 casos)

4. Herramientas de la compañía

Evaluaciones de riesgos de compliance

¿Realiza su empresa evaluaciones de riesgos de compliance?

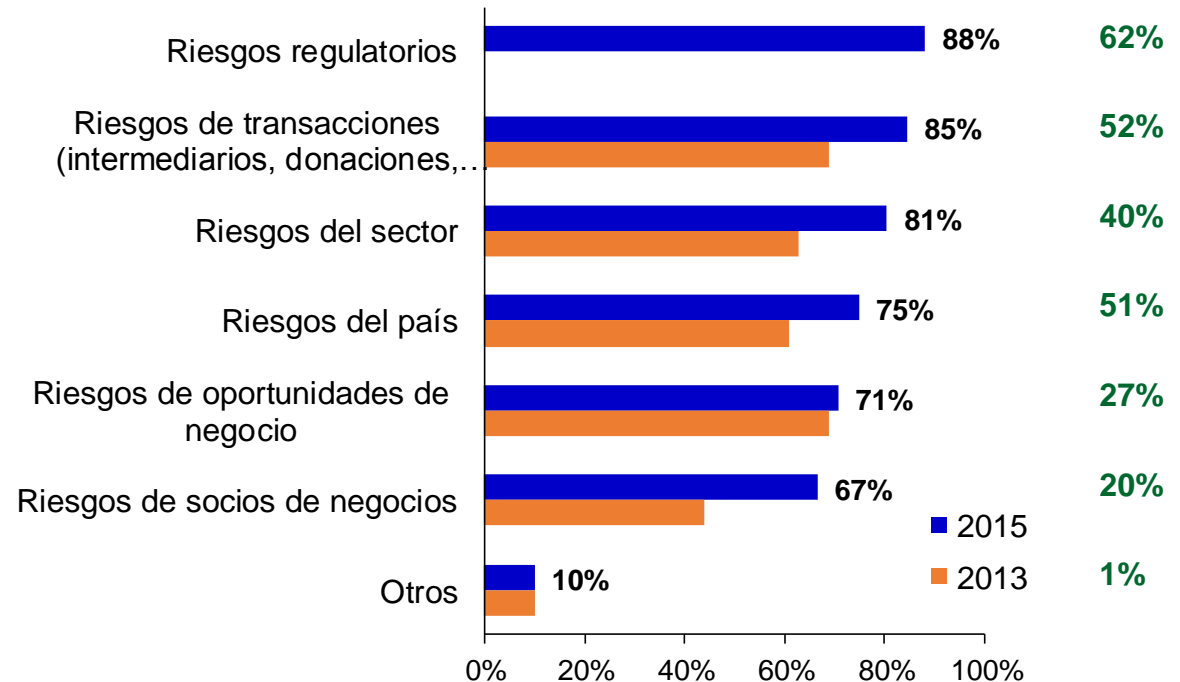


En 2013 alcanzaba el 63%

Base: total de respondentes (Argentina: 77 casos – México 74 casos)

¿En cuáles de los siguientes puntos se basan las evaluaciones de riesgos de compliance?

México



Canales de denuncias con fuerte crecimiento

¿Posee su empresa un canal de denuncias?

2015

SI 94%

5% NO

2013

SI 85%

13% NO

No sabe/ No responde 2%

2010

SI 56%

44% NO

Base: total de respondentes en Argentina

5. Entrenamiento de empleados

Entrenamiento de empleados con leve baja

¿Realiza su empresa capacitaciones/entrenamientos periódicos para los empleados en temas de compliance?

2015

SI 78%

En México 60%

18% NO

No sabe/ No responde 4%

2013

SI 82%

16% NO

No sabe/ No responde 2%

2010

SI 65%

34% NO

No sabe/ No responde 1%

Base: total de respondentes en Argentina

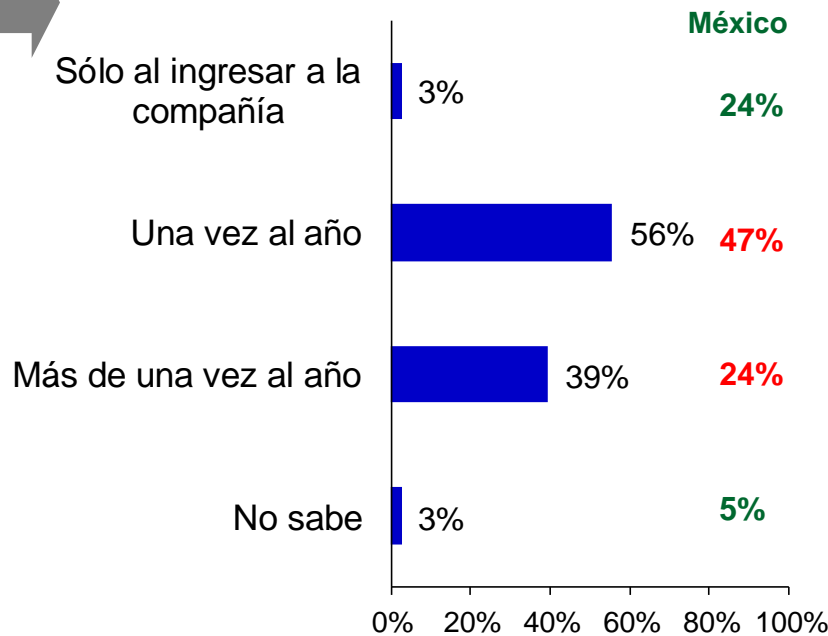
Más entrenamientos en ARG que en MEX

¿Realiza su empresa capacitaciones/entrenamientos periódicos para los empleados en temas de compliance?

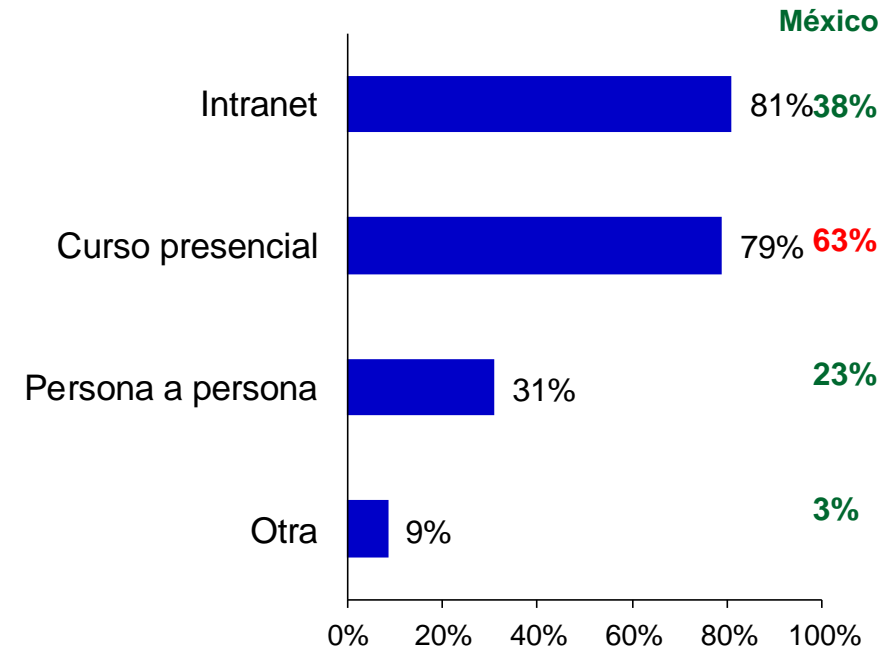
SI 78%



¿Con qué frecuencia? (guiada)



¿Con qué modalidad? (guiada-múltiple)



Base: empresas que realizan entrenamiento (Argentina: 60 casos – México 45 casos)

Los valores pueden no sumar 100% por ser respuesta múltiple

Entrenamiento en creación de cultura

¿Realiza su empresa capacitaciones/entrenamientos periódicos para los empleados en temas de compliance?

SI 78%



¿En cuál/cuáles de estos temas están basadas las capacitaciones/entrenamientos de compliance en la empresa, generalmente? (guiada-múltiple)



Base: empresas que realizan entrenamiento (Argentina: 60 casos – México 45 casos)

6. Infracciones al código de ética/conducta

Tipo de irregularidades: Sobornos en 7mo lugar?

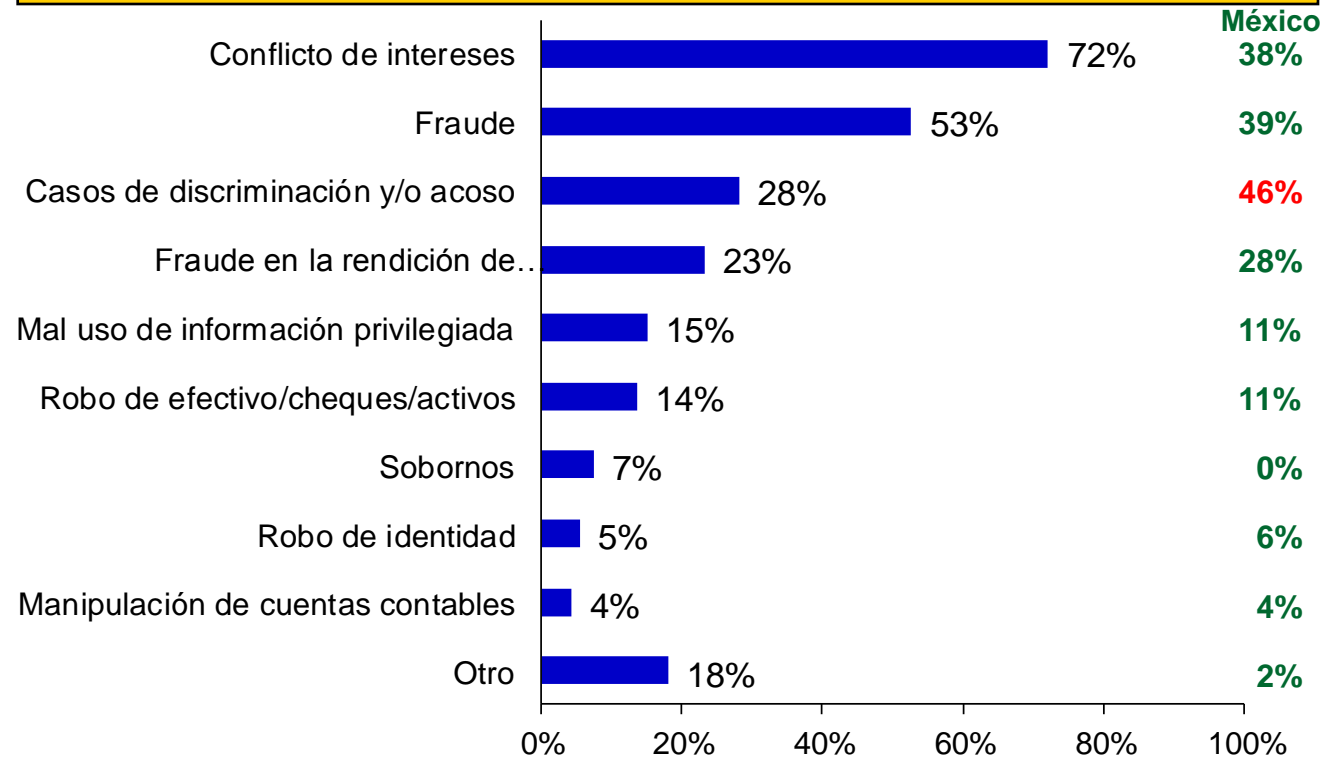
¿En su empresa hubo algún caso de infracción al código de ética/conducta en los últimos 12 meses?

SI **55%**



En México 26%

¿Qué tipo de irregularidades se cometieron en dichas ocasiones? (guiada-múltiple)



Los valores pueden no sumar 100% por ser respuesta múltiple

Base: total de respondentes (Argentina: 77 casos – México 74 casos)

Acciones ante las infracciones: Despidos

¿En su empresa hubo algún caso de infracción al código de ética/conducta en los últimos 12 meses?

SI **55%**



En México 26%

¿Cuáles fueron las acciones tomadas en consecuencia? (guiada)



Los valores pueden no sumar 100% por ser respuesta múltiple

Base: total de respondentes (Argentina: 77 casos – México 74 casos)

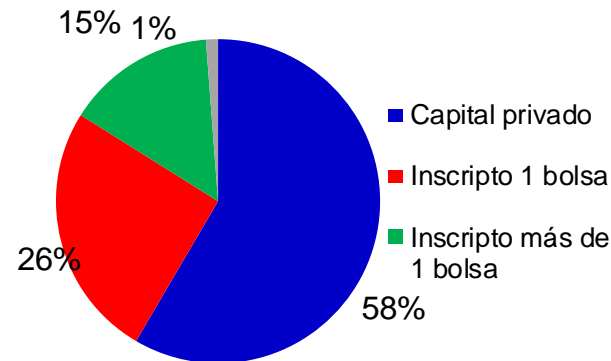
7. Anexo.

Composición de la muestra

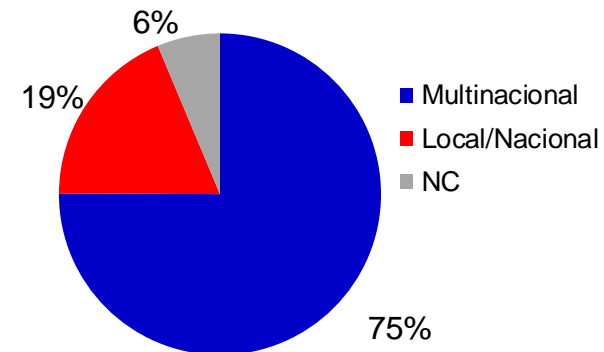
Perfil de las empresas participantes

Argentina: 77 casos

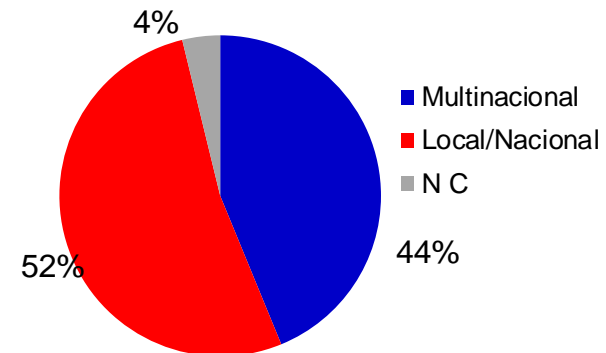
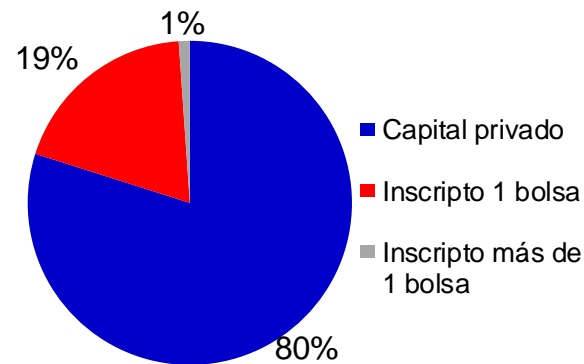
Capital de la compañía



Origen de la compañía



México: 74 casos



Nota: la muestra fue ponderada por segmento de actividad siguiendo la distribución sectorial del listado de las empresas que más facturan en cada país.