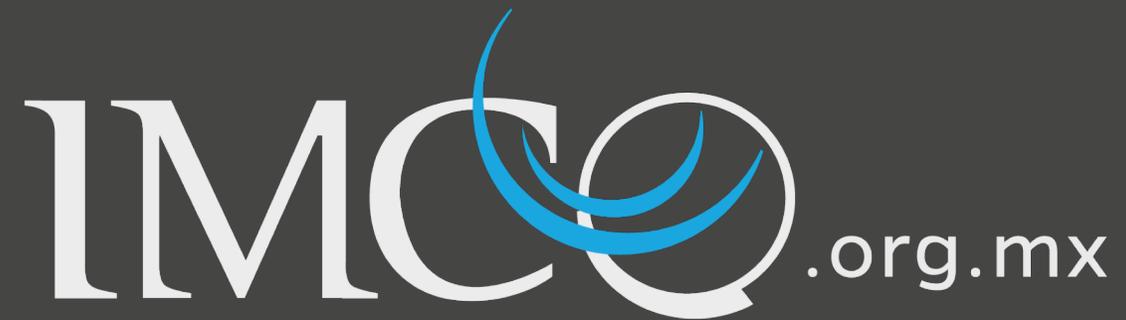


IMCO.org.mx

The logo for IMCO.org.mx features the letters 'IMCO' in a white, serif font. The 'O' is stylized with three blue, curved swooshes that overlap it. To the right of the 'O' is the text '.org.mx' in a smaller, white, sans-serif font.

INSTITUTO MEXICANO PARA LA COMPETITIVIDAD

INTEGRIDAD EMPRESARIAL Y COMPETITIVIDAD

Bienvenida

Valeria Moy | @ValeriaMoy

Directora General del IMCO

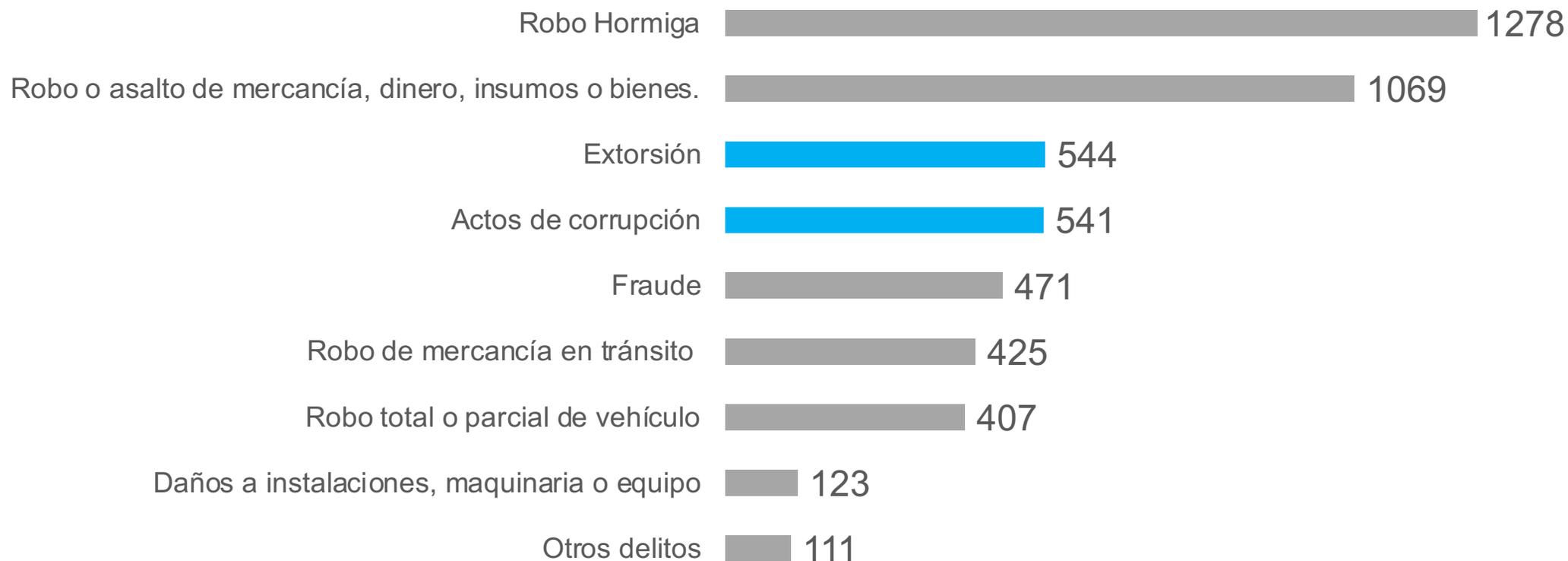
La corrupción es uno de los **principales obstáculos para hacer negocios** en México.

El 41% de los directivos y empleados del sector privado en el país considera que la corrupción y el soborno son el **principal riesgo para el éxito de su organización**.

Fuente: Foro Económico Mundial, Reporte Global de Competitividad 2017-2018 y Ernst & Young, Reporte de Integridad Global 2020

Los actos de extorsión y de corrupción están entre los delitos que más sufren las empresas en México.

Gráfica 1: Tasa de víctimas de delito por cada 10 mil unidades económicas, 2018



—Fuente: Elaborado por el Imco con información de la Encuesta Nacional de Victimización de Empresas (ENVE) 2018, de INEGI.

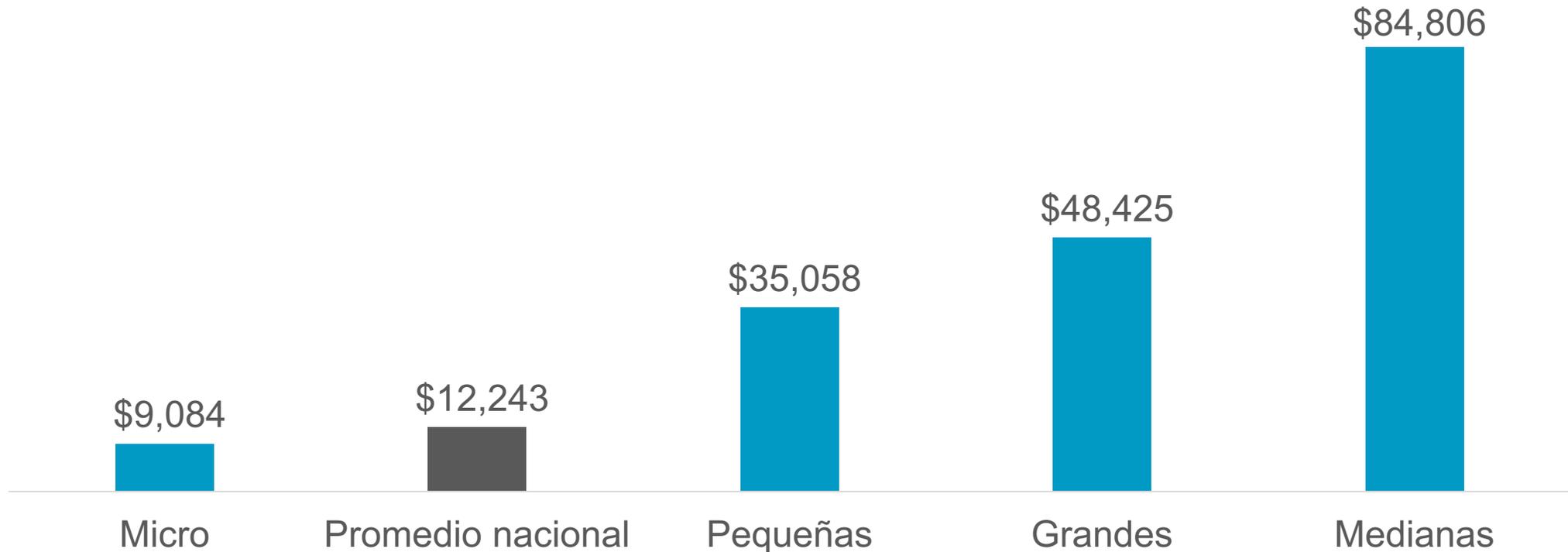
En 2016 el costo de los sobornos pagados y reportados por las empresas mexicanas, fue de:

1.6 mil millones de pesos.

Fuente: Encuesta Nacional de Calidad Regulatoria e Impacto Gubernamental en Empresas (ENCRIGE) 2016, Inegi.

El costo de la corrupción afecta a todas las empresas sin importar su tamaño

Gráfica 2: Costo promedio de la corrupción por tamaño de empresa



Fuente: Elaborado por el Imco, Encuesta Nacional de Calidad Regulatoria e Impacto Gubernamental en Empresas (ENCRIGE) 2016", Inegi.

Las empresas tienen que tomar acción contra la corrupción.

Convenciones internacionales y tratados comerciales establecen que el desarrollo de sistemas de integridad:

- ① — Es un tema prioritario para fomentar el comercio y la inversión.
- ② — Mejora considerablemente el ambiente de negocios de un país.
- ③ — Es un factor importante para determinar el grado de responsabilidad de una empresa en un acto de corrupción.

Sin embargo, las empresas carecen de orientación para desarrollar políticas de integridad exitosas.

El IMCO desarrolló los pilares de la integridad empresarial

Con el objetivo de ayudar a las empresas mexicanas a desarrollar políticas de integridad adecuadas a sus giros y capacidades.

PILAR 1:

INTEGRIDAD
EMPRESARIAL
EL COMIENZO

PILAR 2:

LOS LÍDERES
DE LA INTEGRIDAD
EMPRESARIAL

PILAR 3:

EVALUACIÓN
DE RIESGOS DE
CORRUPCIÓN

NEGOCIOS CON INTEGRIDAD

Rebeca Paredes | @rebeca_paredes

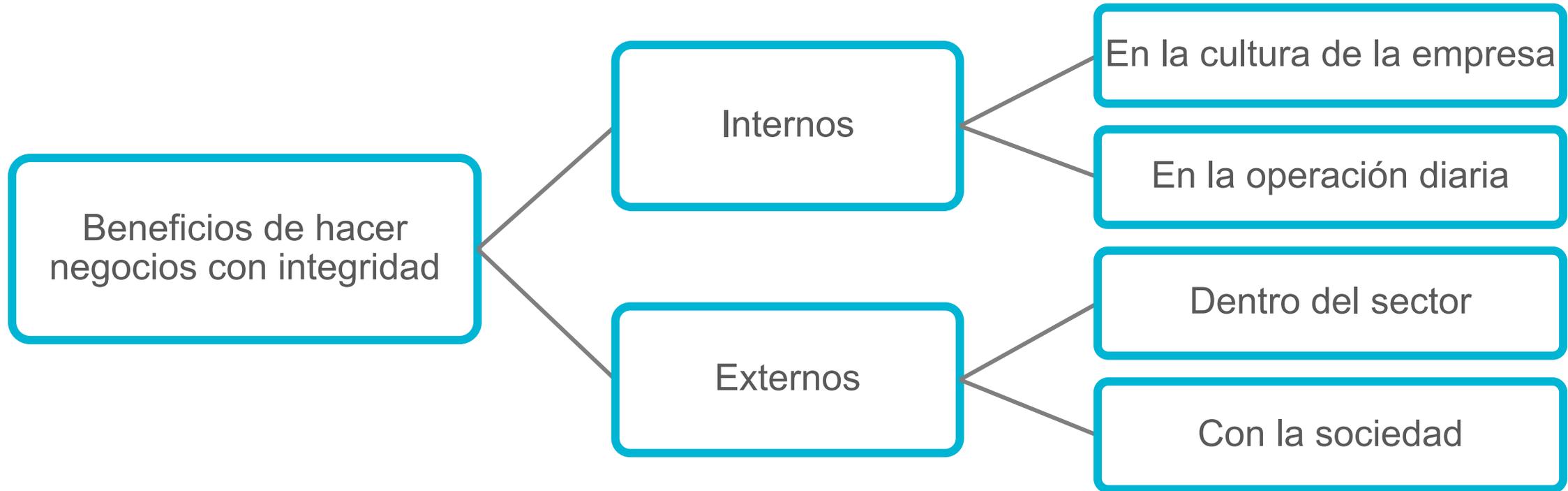
Investigadora Anticorrupción

Para IMCO la integridad empresarial es:

La suma de **elementos** que forman un marco para promover la integridad dentro de una empresa y guiar la conducta de los miembros de la organización.

Elementos = Instrumentos, procesos o estructuras.

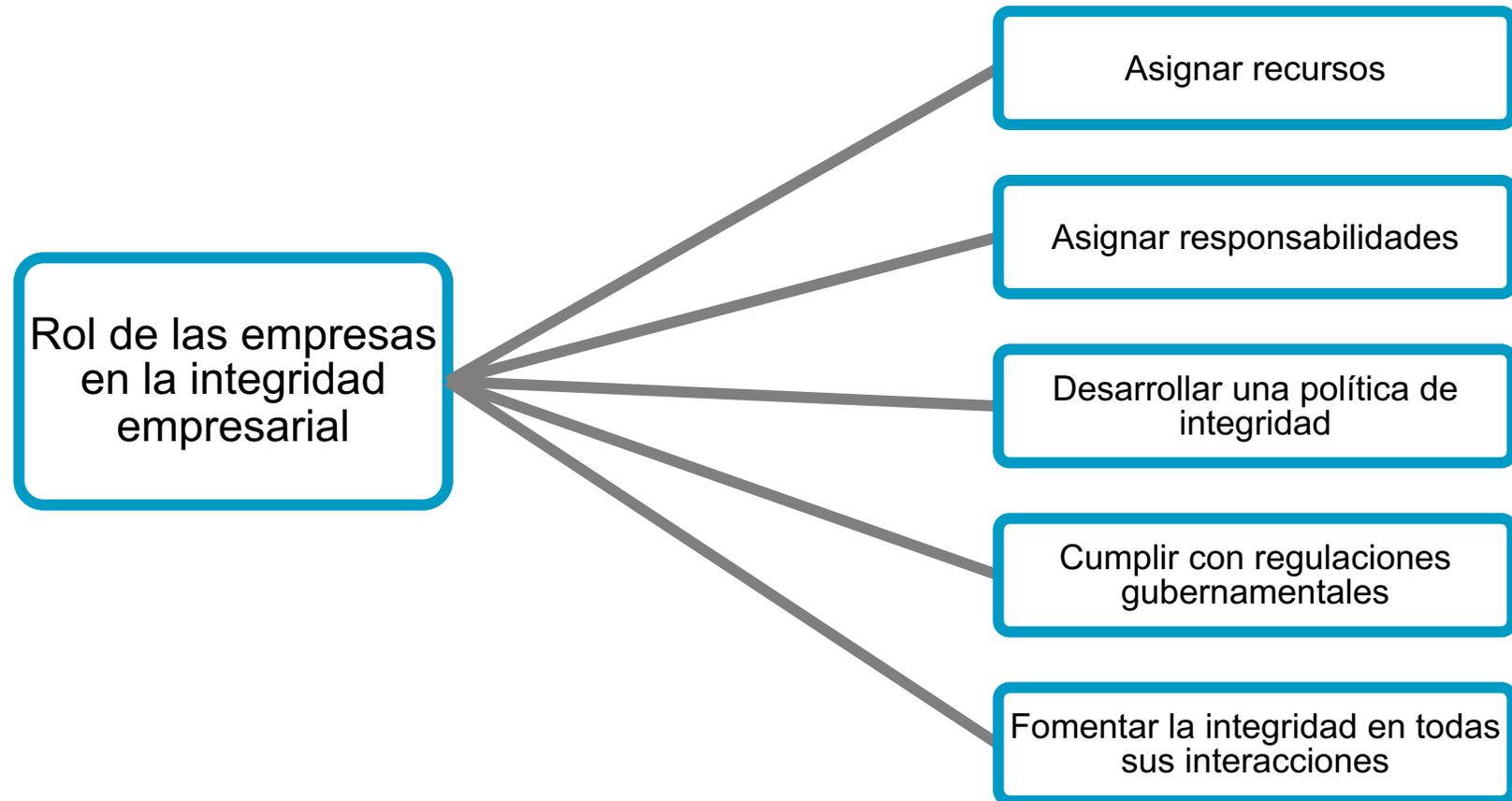
Diagrama 1: Beneficios de hacer negocios con integridad



Fuente: Elaborado por IMCO

La integridad empresarial tiene un sentido *ex ante*,
en el que **la prevención tienen un rol crucial.**

Diagrama 2: El rol de las empresas en la integridad



Fuente: Elaborado por IMCO

Política de Integridad

Es fundamental considerar las **características específicas** de cada empresa. Debe ser adecuada a la **dimensión y nivel de riesgo**.

- ↑ A mayor ingreso y tamaño ↑ Mayor responsabilidad debe asumir la empresa.
- ↓ A menor ingreso y tamaño ↓ Existe responsabilidad, con menor exigencia.

La integridad empresarial está dirigida a:

- Empresas **formales o por formalizarse**
- Empresas que busquen **crecer y ser competitivas**
- Empresas que quieran ser **proveedoras de grandes empresas.**
- Empresas que busquen **exportar sus productos.**
- Empresas que tengan pensado **iniciar actividades en otros países.**

La integridad empresarial no se limita únicamente a empresas proveedoras del gobierno.

LOS LÍDERES DE

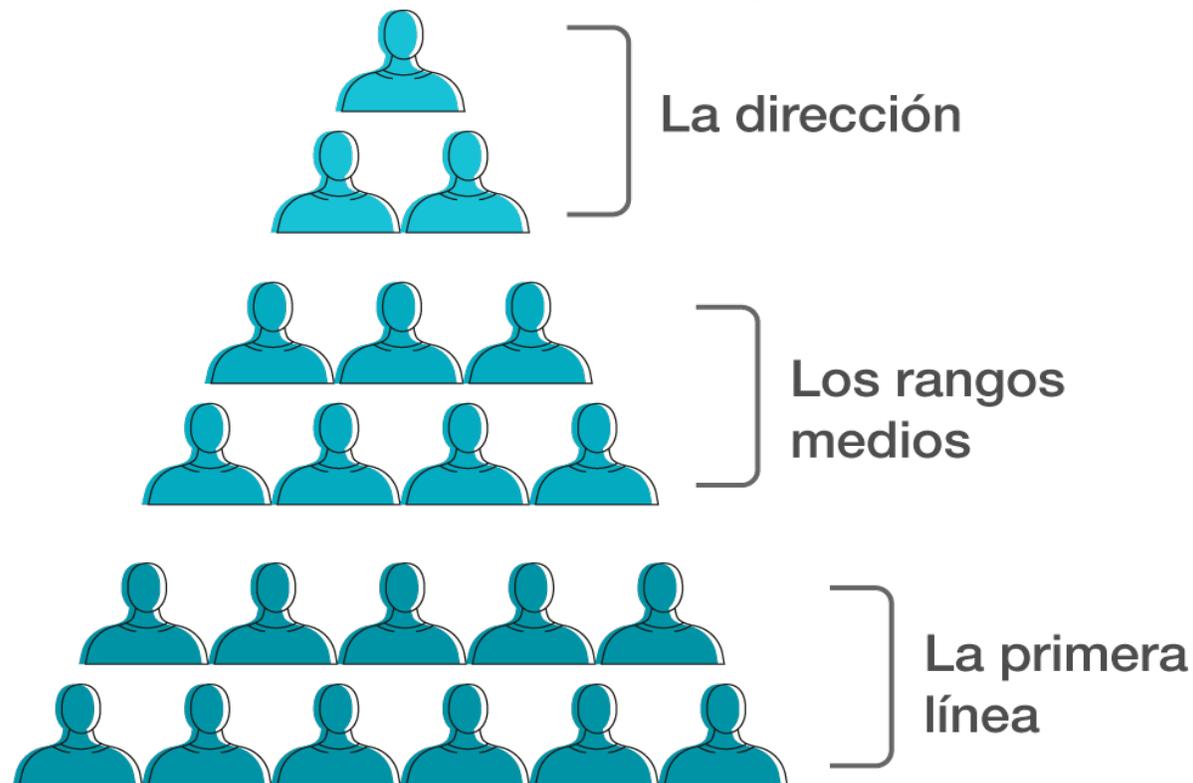
INTEGRIDAD EMPRESARIAL

La lucha contra la corrupción desde el sector privado es una historia de líderes, de personas comprometidas con sus organizaciones.

La cultura de la integridad debe llegar a todos los niveles de la organización

Diagrama 3. La pirámide de una organización

Cada colaborador debe representar los valores de la empresa y actuar con integridad.



Fuente: Elaborado por el IMCO.

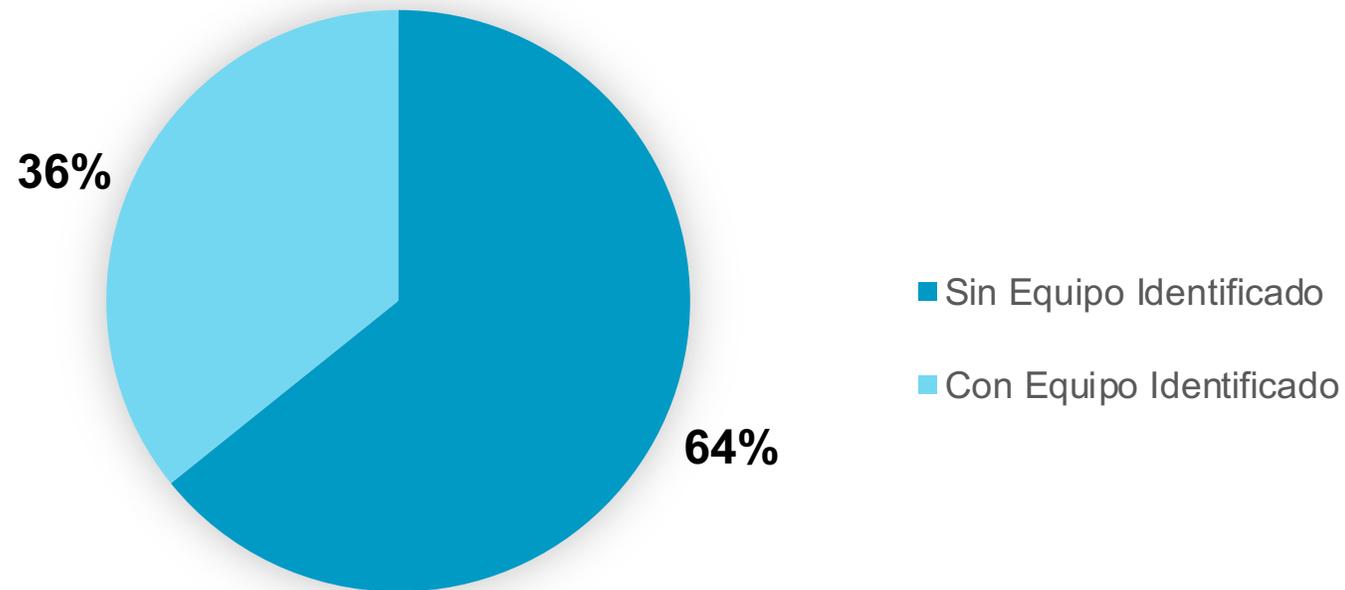
Dentro de las mejores prácticas en integridad se encuentra tener una estructura de profesionales trabajando para este objetivo.

El IMCO realizó una búsqueda de información con el objetivo de identificar si las empresas de la **Bolsa Mexicana de Valores** cuenta con:

- 1 Un equipo de integridad.
- 2 Un oficial de cumplimiento.
- 3 Un comité de ética.

Equipo de integridad

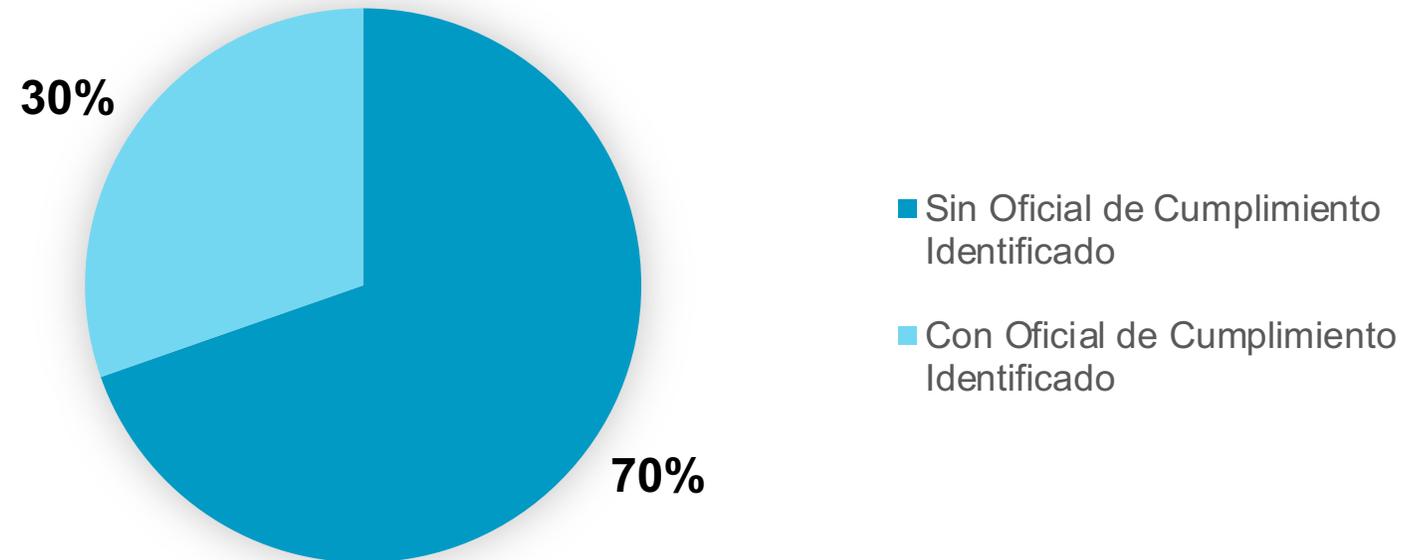
Gráfica 3: Empresas de la BMV con Equipo de integridad identificado



Fuente: Elaborado por el IMCO.

Oficial de cumplimiento

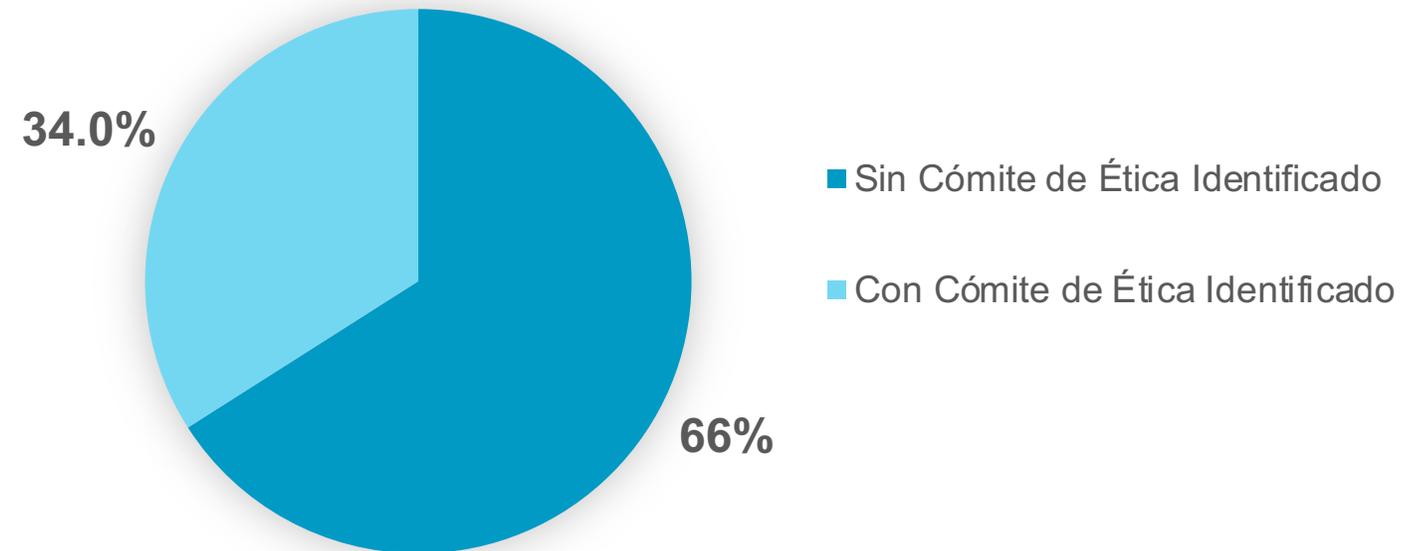
Gráfica 4: Empresas de la BMV con Oficial de Cumplimiento Identificado



Fuente: Elaborado por el IMCO.

Comité de ética

Gráfica 5: Empresas de la BMV con Comité de Ética Identificado



Fuente: Elaborado por el IMCO.

Dado que las empresas no están obligadas a transparentar la información respecto a si cuentan con un equipo de integridad, un oficial de cumplimiento o un comité de ética, no es posible asumir por completo que los aspectos no localizados durante esta revisión son inexistentes. Puede ser que estén presentes, pero que la información no sea pública o visible.

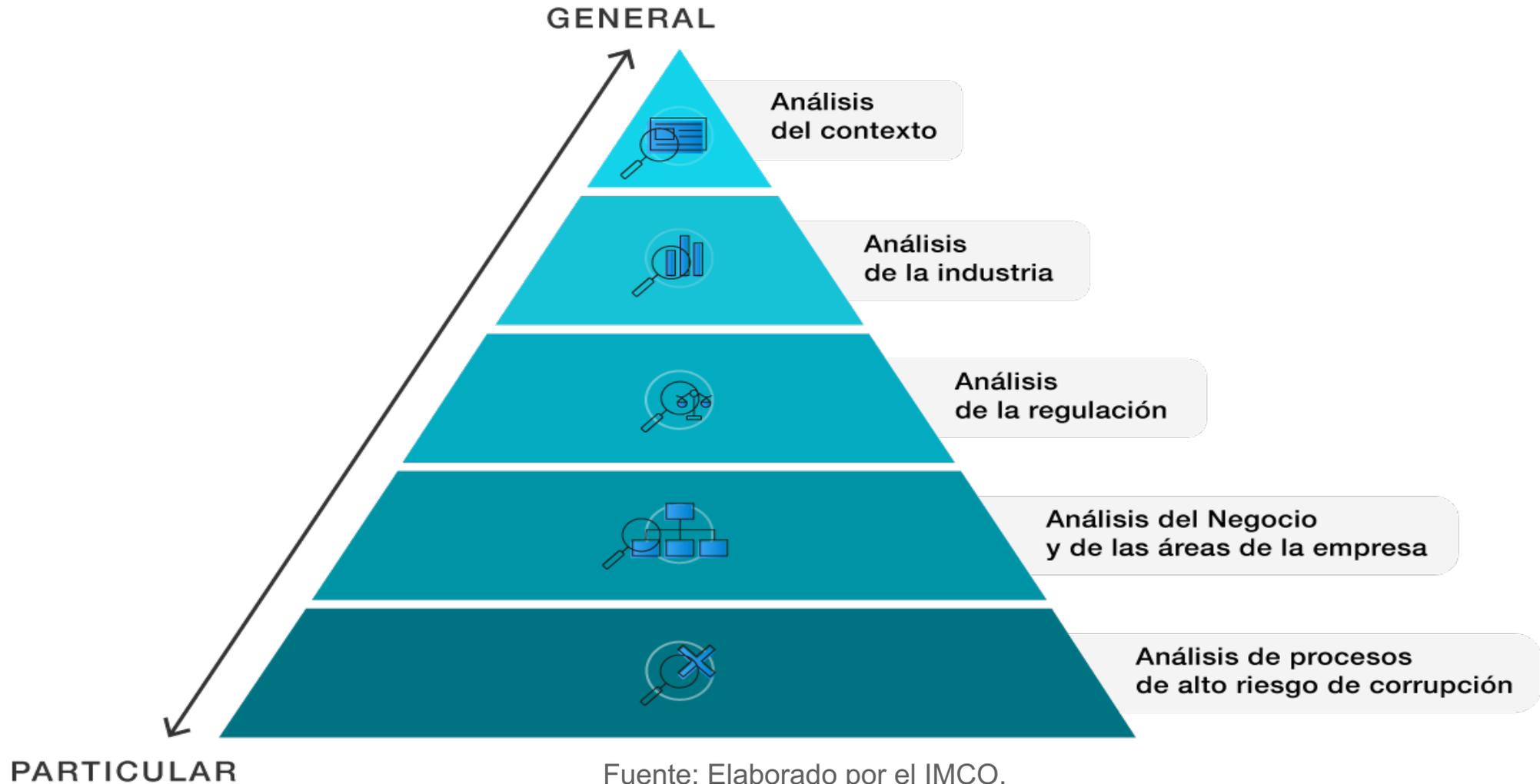
RIESGOS DE CORRUPCIÓN

Riesgo de corrupción

Es la **brecha entre los elementos que existen** en una empresa para promover la integridad **y los que aún no existen y deberían de existir.**

Una Evaluación de Riesgos de Corrupción (ERC), es un ejercicio que toda empresa debe realizar antes de establecer acciones específicas.

Diagrama 4: Fases de la evaluación de riesgos de corrupción



Las empresas no deben limitarse a cumplir con las leyes y regulaciones. Deben conducirse con los estándares más altos de integridad.

El IMCO analizó las **regulaciones anticorrupción de los 20 países** en los que México tiene un mayor volumen de inversión directa.

El IMCO **identificó 23 puntos de una política de integridad** recurrentemente solicitados por las distintas legislaciones.

La legislación **mexicana solamente contempla siete de estos 23 puntos**, menos de la tercera parte de los elementos identificados.

Los elementos incluidos en la Ley General de Responsabilidades Administrativas:

N.	Elemento de la Política de Integridad	Número de legislaciones en las que aparece.
1	Controles internos, de auditoría y vigilancia.	10
2	Sistema de denuncia.	9
3	Entrenamiento y capacitación anticorrupción.	9
4	Política de integridad/programa de cumplimiento.	8
5	Código de ética.	8
6	Manual de organización y procedimientos.	4
7	Mecanismos de transparencia y publicidad de intereses.	4
8	Políticas de recursos humanos.	3

Fuente: Elaborado por el IMCO.

Los elementos que no están incluidos en la legislación mexicana:

N.	Elemento de la Política de Integridad	Número de legislaciones en las que aparece.
1	Compromiso de la alta dirección.	10
2	Evaluación de riesgos de corrupción (ERC).	10
3	Debida diligencia de los socios comerciales.	9
4	Miembros concretos dentro de la organización.	8
5	Medidas disciplinarias.	8
6	Registros contables adecuados.	7
7	Comunicación periódica de los elementos de la política.	7
8	Independencia, estructura y autoridad al área de Cumplimiento.	5
9	Evaluación periódica de la política.	5
10	Promoción de una cultura ética.	4
11	Revisión periódica de los pagos realizados por la organización.	4
12	Transparentar el financiamiento a partidos políticos y donaciones electorales.	3
13	Procedimientos específicos para compras públicas.	3
14	Medidas de contratación que protejan a la organización de terceros.	3
15	Verificación de riesgos de corrupción durante fusiones y adquisiciones.	3

Fuente: Elaborado por el IMCO.

Si las empresas se limitan a lo que existe en la legislación mexicana tendrán **políticas de integridad poco competitivas en el mercado.**

Estarán **expuestas a no cubrir por completo sus riesgos de corrupción** y podrán no estar implementando las herramientas más costo-eficientes para su organización.

Matriz de riesgos de corrupción alternativa A y B

5	Casi seguro	5	10	15	20	25
4	Probable	4	8	12	16	20
3	Posible	3	6	9	12	20
2	Improbable	2	4	6	8	10
1	Casi imposible	1	2	3	4	5
		Insignificante	Menor	Moderado	Significativo	Catrástfico
		1	2	3	4	5

Clasificación de riesgo inherente



Ausencia de control interno

Los riesgos no son permanentes, van cambiando con el paso del tiempo y en la medida en que la empresa se va transformando.

El riesgo de corrupción nunca es cero.



INSTITUTO MEXICANO
PARA LA COMPETITIVIDAD

 imco.org.mx

 [@IMCOmx](https://twitter.com/IMCOmx)

 [/IMCOmx](https://facebook.com/IMCOmx)

 [/IMCOmexico](https://youtube.com/IMCOmexico)