



24 DE AGOSTO DEL 2021

# 10 principios del programa de trade compliance en la empresa



**TIRO**

**Lic. Alejandro Alcalde**



# 10 Principios para implementar un Sistema de Gestión de Compliance de comercio exterior

La visión desde la empresa



## CONTENIDO

### 01 Introducción

Por donde comenzar  
Conceptos básicos

### 02 Principios del Compliance

Principios económicos  
Principios comerciales  
Principios éticos

### 03 Sistema de Gestión de Riesgos

Elementos del sistema de gestion de riesgo

### 04 Liderazgo

Ejecución y gestión del cumplimiento

### 05 Desafíos principales



# 10 Principios para implementar un Sistema de Gestión de Compliance de comercio exterior

La visión desde la empresa

## PRINCIPIOS

- Conjunto de valores, creencias, normas, que orientan y regulan la vida de la organización.
- Son el soporte de la visión, la misión, la estrategia y los objetivos estratégicos.
- Se manifiestan y se hacen realidad en nuestra cultura, en nuestra forma de ser, pensar y conducirnos

## COMPLIANCE

- Término inglés que se traduce por cumplimiento normativo y hace referencia a las normas, tanto internas como externas, establecidas por una empresa, ente público o entidad.

## GESTION EMPRESARIAL

- Proceso estratégico, administrativo y de control frente al manejo de los recursos de la empresa para aumentar su productividad, competitividad, efectividad y eficiencia



# ¿Por dónde comenzar? Conocer la organización para saber que se debe cumplir

## ¿Qué debo saber?

El tipo de empresa u organización al cual se pertenece

El giro comercial o actividades de negocio que desempeña

Quiénes son los clientes? Usuario (s) final (es), destino final? uso final de los bienes? Y / servicios

## ¿Qué debo cumplir?



## ¿Qué debo recopilar?

Información de la empresa u organización

Listado de clientes y sus perfiles, así como las condiciones de venta

Reportes Declaraciones Estados financieros

Proveedores logísticos Agentes aduanales Asesores externos



### Principio de Ética

La ética y el cumplimiento es parte de la estrategia de negocio

### Principio de Responsabilidad

Los riesgos de incumplimientos efectivamente se identifican y gestionan por un dueño

### Liderazgo

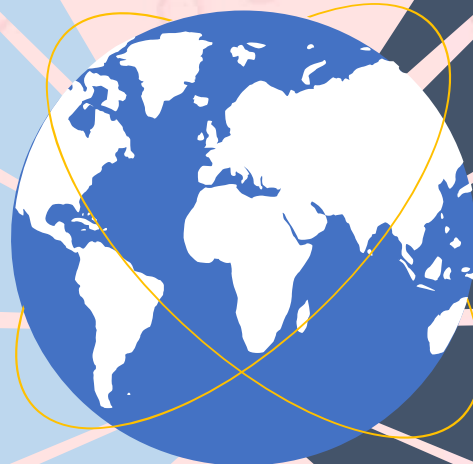
Los líderes de la organización en todos los niveles construyen una cultura ética

### Comunicación

La organización promueve y valora el reporte de sospechas de malas conductas

### Visión y Actuares

La organización toma acciones efectivas sobre las malas conductas (y aprende a evitarlas)



### Seguridad Jurídica

Estabilidad y predictibilidad: Los agentes que participan de las actividades económicas puedan actuar con conocimiento y puedan prever las consecuencias de sus actos..

### Transparencia

es básico que los objetivos de la regulación sean conocidos y justificados.

### Eficiencia

la regulación debe evitar cargas innecesarias y racionalizar el uso de recursos escasos. La eficiencia incluye utilizar los instrumentos que resulten en la mínima distorsión posible.

### Oportunidad

El asegurar cumplimiento de normas y regulaciones significa una oportunidad de nuevos negocios

### Accesibilidad

La información debe ser clara, disponible y alineada con los objetivos de la organización



# Elementos del sistema de Gestión de Riesgos

## 01 Estructura organizacional

El compromiso y la observancia del cumplimiento debe venir desde la alta gerencia

Conocer la organización, no sólo desde la perspectiva societaria sino especialmente en cuanto a sus estructuras, roles, responsabilidades y procesos de negocio

Es importante la asignación de recursos para el aseguramiento del Compliance organizacional

## 02 Cultura de ética y respeto a las normas

El objetivo último de la función de *Compliance* es establecer o mejorar la cultura ética y de respeto hacia las normas

## 03 Árbol de políticas de cumplimiento

Establecer de forma clara las políticas, lineamientos, procedimientos y normas de cumplimiento a seguir en cada proceso de importación o exportación

## 04 Gobernanza y gestión de riesgo

Los modelos de gestión empresarial modernos establece su gestión coordinada:

*GRC (Governance, Risk Management & Compliance)*

- Evaluación del riesgo
- Identificación del riesgo
- Análisis del riesgo
- Valoración del riesgo
- Tratamiento del riesgo
- Seguimiento y revisión
- Registro e informe

## 06 El ámbito de la prevención

Tanto los Estados como las principales plataformas internacionales impulsan modelos de *Compliance* en los ámbitos de la prevención de los delitos, en general, o del soborno, en particular.

## 05 La cadena de reporte del compliance

Informar a los órganos correspondientes en la organización del resultado de sus labores de supervisión, tanto en términos de actividad desarrollada como de resultados obtenidos



# Cualidades del oficial de cumplimiento ("Compliance Officer")



Trabaja con estricto apego al cumplimiento de normas, leyes y reglamentos



Lidera procesos, planes específicos, voluntad fuerte



Habilidades para comunicar de forma eficiente, directa y oportuna temas complejos

Se actualiza en temas regulatorios, conoce el negocio, sabe y conoce



Siempre busca la solución, es responsable y cumple con entregas





# Principales desafíos

## Comunicación

- ❖ Comunicación ineficiente
- ❖ Falta de comunicación
- ❖ Pensar que todos entienden de comercio exterior
- ❖ Acrónimos, anglicismos, modismos, etc.

## Apoyo organizacional

- ❖ Falta de apoyo por parte de gerencia

## Cultura

- ❖ Falta de Prevención
- ❖ Cultura del cumplimiento
- ❖ Resistencia al cambio
- ❖ Trade Compliance es solo aduanas
- ❖ No me afecta

## Conocimiento

- ❖ Falta de conocimiento técnico
- ❖ Desconocimiento del negocio
- ❖ Personal no capacitado

## Estructura

- ❖ Falta de estructura
- ❖ Falta de orden
- ❖ No documentar procesos
- ❖ No tener información a la mano





# Conclusiones

El sistema de Gestión y Compliance tiene una voz independiente en la organización, y sus miembros

Los empleados asumen la responsabilidad de cumplir con las regulaciones y entienden su rol integral en la prevención del fraude y la corrupción



Uno de los beneficios del compliance es que previene los riesgos de incumplimiento de una empresa

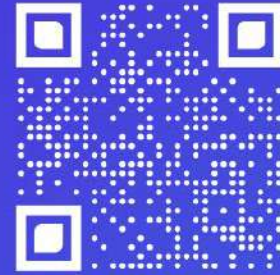
En las organizaciones con sistemas de Compliance de calidad, el tono ético está dado por los líderes y directores que demuestran en forma personal, y a través del ejemplo, el compromiso por la integridad y el cumplimiento de la legalidad

TLC MAGAZINE MÉXICO



# HAGAMOS UN TRUEQUE

PODCAST DE TLC MAGAZINE MÉXICO



Escúchanos en:



Spotify®



Apple Podcasts

