



Tendencias de Cumplimiento 2015

Resumen Ejecutivo
Resultados
Globales y en Chile

Marzo 2016



Preguntas Básicas: Objetivos

1. ¿Están los ejecutivos de cumplimiento evaluando sus riesgos correctamente?
2. ¿Tienen la autoridad y los recursos necesarios para hacer su trabajo?
3. ¿Cómo están usando la tecnología para afrontar sus desafíos?

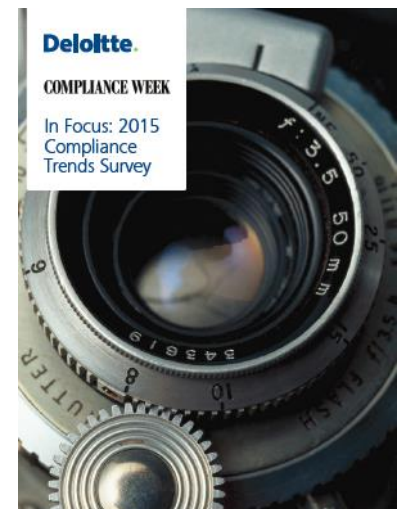
Características de la Muestra

364 encuestados a nivel global, pertenecientes al nivel directivo de la organización o directamente involucrados con temas de Ética y Cumplimiento, Auditoría, Gobierno Corporativo o Gestión de Riesgos.

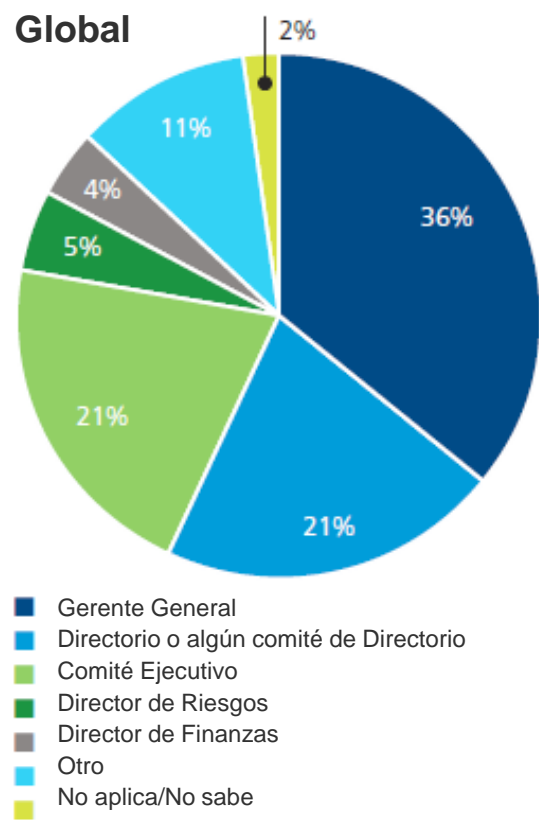
Los sectores industriales más representados en la encuesta fueron: financiero (29%), salud (15%), productos de consumo e industriales (15%), tecnología, medios y telecomunicaciones (8%), energía (5%), ciencias humanas (5%).

La encuesta incluyó compañías de diversos tamaños.

El ingreso medio anual de las empresas encuestadas está entre 1 y 5 mil millones de dólares, con un promedio de entre 5.000 a 10.000 empleados.

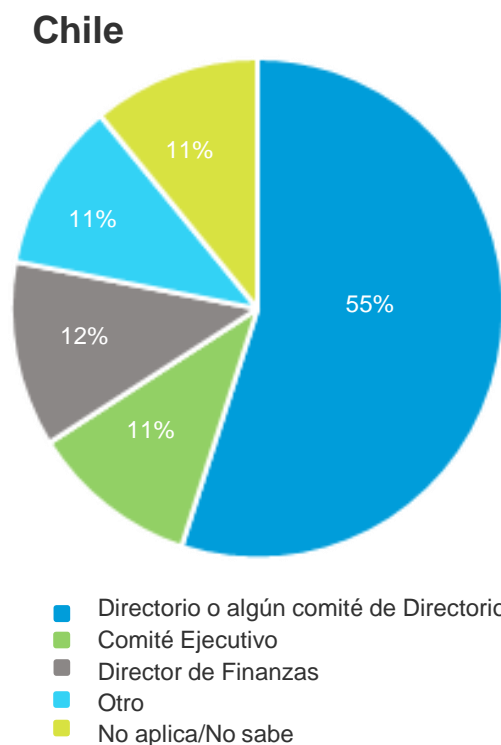


El Oficial de Cumplimiento ha ganado más autonomía y autoridad ¿A quién le reporta el Oficial de Cumplimiento?



En el **57%** de los casos, el Oficial de Cumplimiento reporta al Gerente General o al Directorio (el mayor en los últimos 3 años).

El **51%** de los Oficiales de Cumplimiento o quienes cumplen su rol, participan en el Comité Ejecutivo de sus Organizaciones (vs. 37% en el año anterior)

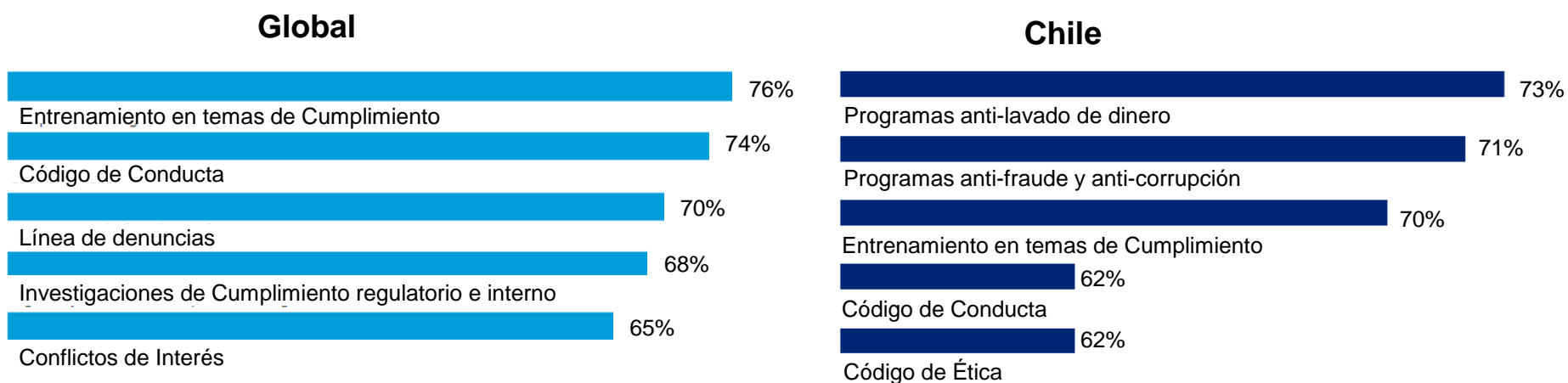


En el **55%** de los casos, el Oficial de Cumplimiento reporta al directorio.

El **66%** de los Oficiales de Cumplimiento o quienes cumplen su rol, participan en el Comité Ejecutivo de sus Organizaciones.

Las responsabilidades del Oficial de Cumplimiento están convergiendo

¿De qué es responsable el Oficial de Cumplimiento?



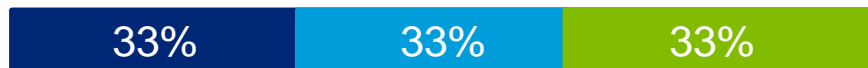
- Tanto a nivel global como en Chile, la evaluación de la cultura de la organización es una responsabilidad que solo le atribuyen al Oficial de Cumplimiento el 24% de los encuestados (número que va en descenso). Es necesario asegurarse que alguien en la organización desempeñe este rol, ya que del correcto entendimiento de la cultura organizacional, de las actitudes y comportamientos de la fuerza laboral, depende en gran medida de que los programas de cumplimiento diseñados sean efectivos y exitosos.
- El 70% de las organizaciones encuestadas tiene métricas establecidas para la medición de la efectividad de sus programas de cumplimiento. En su mayoría, estas provienen de las líneas de denuncias, hallazgos de la auditoría interna y autoevaluaciones.

La evaluación de los riesgos de cumplimiento, una prioridad de los Oficiales de Cumplimiento de las organizaciones

Global

82% de las compañías encuestadas llevan a cabo evaluaciones de riesgos de cumplimiento a lo largo de toda la organización

80% realizan la evaluación anualmente



Chile

78% de las compañías llevan a cabo evaluaciones de riesgos de cumplimiento a lo largo de toda la organización

100% realizan la evaluación anualmente

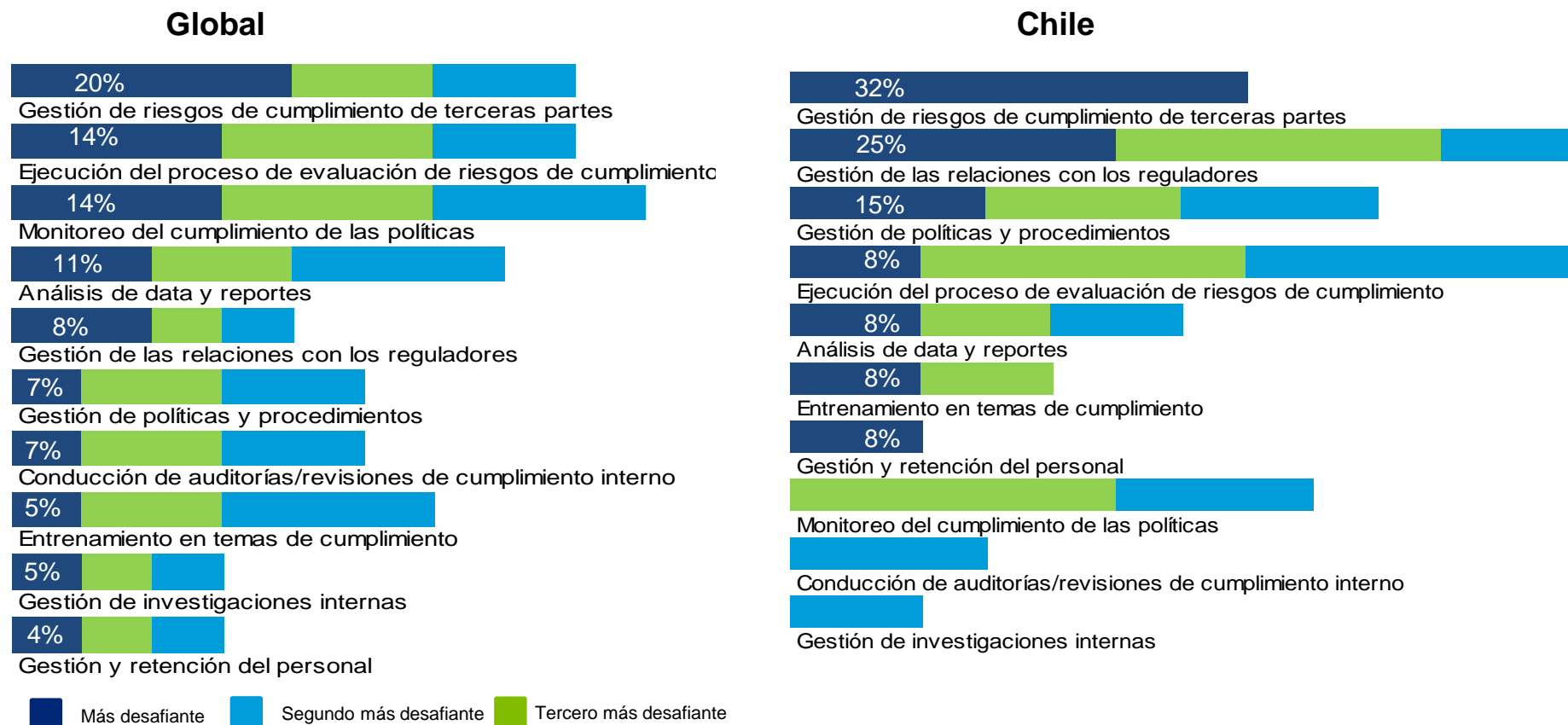


- Combinado con el proceso de evaluación de riesgos de la compañía
- Como un proceso independiente
- Combinado con el proceso de evaluación de riesgos de la auditoría interna

La evaluación de riesgos está en el centro de la efectividad de los programas de cumplimiento

La preocupación por las terceras partes

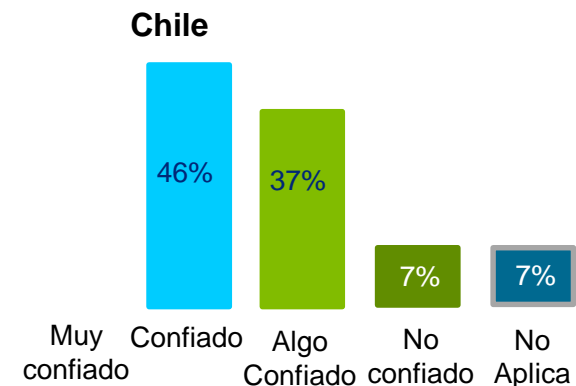
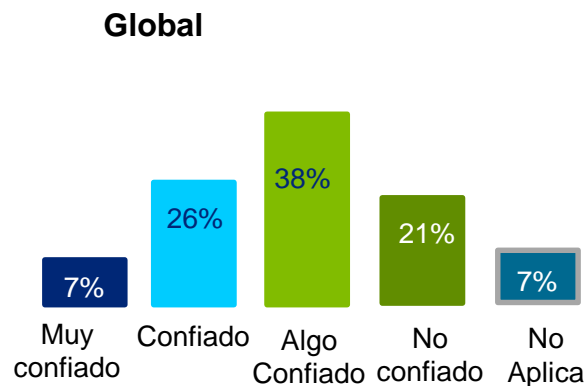
¿Cuáles son los principales desafíos en la gestión de riesgos de cumplimiento?



Las tácticas más comunes para gestionar este riesgo a nivel global son: auditorías al cumplimiento de políticas y regulación (42%), revisión extensiva de antecedentes de las terceras partes (38%) y exigencia de entrenamiento y certificaciones (32%)

Los Oficiales de Cumplimiento requieren mejor soporte de los sistemas de información

¿Qué tanto confía en la capacidad de los sistemas de información que utiliza la función de Cumplimiento para soportar sus responsabilidades?



60% de las compañías encuestadas utilizan sistemas de información desarrollados internamente o herramientas de escritorio para llevar a cabo sus funciones. Sólo en el **30%** de los casos utilizan softwares desarrollados por terceros.

70% de las compañías encuestadas utilizan sistemas de información desarrollados internamente o herramientas de escritorio para llevar a cabo sus funciones, sólo en el **20%** de los casos utilizan softwares desarrollados por terceros.

- La función de Cumplimiento requiere cada vez más información para desempeñar sus tareas. Ésta por lo general se encuentra dispersa en la organización, lo que hace que Cumplimiento dedique más tiempo a negociar, recopilar y reconciliar la información que a añadir valor a la organización mediante su análisis.
- Las herramientas con las que los Oficiales de Cumplimiento quisieran contar, todavía no son comerciales hoy en día, sin requerir un esfuerzo mayor de customización (predicción de riesgos, monitoreo de cambios en los requerimientos regulatorios).



www.deloitte.cl

Deloitte presta servicios profesionales de auditoría, impuestos, consultoría y asesoría financiera, a organizaciones públicas y privadas de diversas industrias. Con una red global de firmas miembro en cerca de 164 países, Deloitte brinda su experiencia y profesionalismo de clase mundial para ayudar a que sus clientes alcancen el éxito desde cualquier lugar del mundo en donde operen. Los aproximadamente 200.000 profesionales de la firma están comprometidos con la visión de ser el modelo de excelencia.

Esta publicación sólo contiene información general y ni Deloitte Touche Tohmatsu Limited, ni sus firmas miembro, ni ninguna de sus respectivas afiliadas (en conjunto la "Red Deloitte"), presta asesoría o servicios por medio de esta publicación. Antes de tomar cualquier decisión o medida que pueda afectar sus finanzas o negocio, debe consultar a un asesor profesional calificado. Ninguna entidad de la Red Deloitte será responsable de alguna pérdida sufrida por alguna persona que utilice esta publicación.

Deloitte © se refiere a Deloitte Touche Tohmatsu Limited, una compañía privada limitada por garantía, de Reino Unido, y a su red de firmas miembro, cada una de las cuales es una entidad legal separada e independiente. Por favor, vea en www.deloitte.cl/acercade la descripción detallada de la estructura legal de Deloitte Touche Tohmatsu Limited y sus firmas miembro.

Deloitte Touche Tohmatsu Limited es una compañía privada limitada por garantía constituida en Inglaterra & Gales bajo el número 07271800, y su domicilio registrado: Hill House, 1 Little New Street, London, EC4A 3TR, Reino Unido.

Oficina central

Rosario Norte 407
Las Condes, Santiago
Chile
Fono: (56) 227 297 000
Fax: (56) 223 749 177
deloittechile@deloitte.com

Regiones

Simón Bolívar 202
Oficina 203
Iquique
Chile
Fono: (56) 572 546 591
Fax: (56) 572 546 595
iquique@deloitte.com

Av. Grecia 860
Piso 3
Antofagasta
Chile
Fono: (56) 552 449 660
Fax: (56) 552 449 662
antofagasta@deloitte.com

Los Carrera 831
Oficina 501
Copiapó
Chile
Fono: (56) 522 524 991
Fax: (56) 522 524 995
copiapo@deloitte.com

Alvares 646
Oficina 906
Viña del Mar
Chile
Fono: (56) 322 882 026
Fax: (56) 322 975 625
vregionchile@deloitte.com

Chacabuco 485
Piso 7
Concepción
Chile
Fono: (56) 412 914 055
Fax: (56) 412 914 066
concepcionchile@deloitte.com

Quillota 175
Oficina 1107
Puerto Montt
Chile
Fono: (56) 652 268 600
Fax: (56) 652 288 600
puertomontt@deloitte.com