



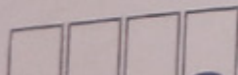
Agenda Público Privada por la Transparencia

Memorias

31 de agosto de 2018



KPMG


KPMG



Índice

	Página
Nuevos controles al soborno internacional	4
Francisco Reyes Superintendente de Sociedades	
Retos para el sector privado de la lucha anticorrupción en Colombia	5
Diego Ríos Director Servicios Forenses KPMG en Colombia	
Ética Pública y Privada	6
Fernando Carrillo Procurador General de la Nación	
Ética, transparencia, justicia, educación	7
Bruce Mac Master Presidente de la ANDI	
Panel: Acciones público-privadas contra la corrupción y el fraude	8
Mónica Contreras, Presidente de PepsiCo Pablo Felipe Robledo, Superintendente de Industria y Comercio Diego Bleger, Socio Risk Consulting KPMG LATAM Modera: Camilo Bueno, Director de Estrategia y Mercados KPMG en Colombia	
Cierre	10
Alicia Arango Ministra de Trabajo de la República de Colombia	
Galería fotográfica del evento	11



Francisco Reyes
Superintendente de Sociedades

Nuevos controles al soborno internacional

La Superfinanciera se ha enfocado en identificar y sancionar actividades de corrupción. Durante los últimos tres años, la Superfinanciera ha ocupado el primer lugar en el ranking de Transparencia por Colombia, y en un lapso de dos años, la Superfinanciera ya ha sancionado empresas por soborno internacional.

La corrupción es un fenómeno que se está expandido por todo el mundo, y le cuesta un 5% del PIB mundial. El pago anual de sobornos supera el billón de dólares, y a quien invierte en un país corrupto le cuesta 20% más que invertir en un país exento de este fenómeno.

La medición de la corrupción es difícil, pues se hace a través de encuestas de percepción. La lucha contra este flagelo es una decisión política. Las leyes que hay son suficientes; si la decisión se toma, todos se contagian positivamente. Además, la sociedad civil tiene un papel importante, y últimamente se ha manifestado contra este flagelo (consulta anticorrupción). La clave está en no caer en excesos, pues muchas veces las normas incentivan la corrupción si conllevan demasiados formalismos. La corrupción tiene efectos nefastos para la vida económica y social de un país.

Convención de la OCDE

- De las 5.000 empresas que cotizaban en la bolsa en los años 70, más de 400 reconocieron que hacían pagos millonarios a gobiernos extranjeros. Por esta razón Estados Unidos creó la ley FCPA en 1977.
- Generando asimetría en la competencia entre las empresas norteamericanas y el resto de empresas en mercados internacionales. Creando normas de prohibición contra el soborno internacional a nivel global.
- Colombia es hoy miembro de la OCDE, junto a otros dos países de Latinoamérica: Chile y México. Es probable que los otros países de la región no puedan o se demoren en ingresar. Se requiere superar pruebas en 23 comités diferentes. Uno de los más importantes es el comité de soborno internacional.
- Sectores como el de extracción, construcción y transporte son en los que más frecuentemente sucede el soborno internacional. Sin embargo, en Colombia no han sido condenados estos casos. En el 2019 Colombia tendrá que comprobar si ha habido casos donde haya logrado identificar y condenar el soborno internacional bajo la norma 1778 de 2016, que es la que permite la lucha contra la corrupción internacional. Esta ley ha sido elogiada por la OCDE. Adicionalmente la superintendencia ha invertido miles de millones en el laboratorio forense.



Diego Ríos

Director Servicios Forenses KPMG en Colombia

Retos para el sector privado de la lucha anticorrupción en Colombia

El soborno es un tema de dos: el público y el privado. Es clave tener en cuenta que siempre ha existido la corrupción, sólo que antes no era tan evidente; hoy se detecta más. Por eso se debe ser optimista; los casos donde se ha sancionado la corrupción han aumentado significativamente. Desde el 2001, con el caso de Enron, aumentaron las herramientas por parte de las entidades públicas.

Siempre que se piensa en corrupción se piensa en el sector público. Una de las cosas que dicen los empresarios es que no están expuestos a la corrupción porque no contratan con el estado. Sin embargo todas las empresas y personas tienen relación con el estado de una forma u otra.

Las empresas deben visualizar cuatro retos:

- Inversión en planes de prevención
- Ser autocríticos en la visualización del riesgo
- Reforzar la labor del auditor interno con herramientas
- Trabajar en el componente ético de las personas a través de, entre otras cosas, sus metas

De acuerdo a los resultados de la Encuesta de Fraude en Colombia de KPMG, el principal mecanismo para detectar el fraude es el control interno (63%), pero los controles de auditoría interna no son suficientes. Además, estos pueden estar escritos, pero se debe vigilar que no solo se definan de manera adecuada, también que se implementen bien. ([Haga clic aquí para conocer más información de la encuesta](#))

Uno de los riesgos más altos son las “terceras partes intermediarias”. Muchos de los casos de corrupción que se han identificado ocurren a través de terceros. Las empresas no están revisando de forma adecuada las terceras partes intermediarias, sólo las están investigando como “quiénes son” en lugar de “qué están haciendo a mi nombre”. Sólo el 34% de 540 empresas encuestadas sabía que tenía un riesgo con las terceras partes intermediarias, y sólo una fracción de ese 34% tenía cláusulas para auditar a estas partes.

D&A (Data & Analytics) puede ser una herramienta valiosa en la lucha contra la corrupción. Actualmente no se usa mucho, pero las posibilidades de un monitoreo continuo, en tiempo real y no retrospectivo, ofrece grandes posibilidades a futuro. KPMG ya implementa con éxito este tipo de control. Las líneas de denuncia también son importantes no sólo porque son obligatorias sino porque son muy efectivas. La gente sí denuncia, pero el sistema debe permitir que el denunciante sea escuchado, lo pueda hacer de forma segura, y la denuncia lleve a la acción.



Fernando Carrillo

Procurador General de la Nación

Ética Pública y Privada

La corrupción compromete 5% del PIB, 15% del presupuesto nacional y 18% de la corrupción (Estudio de la Universidad Externado de Colombia)

Desde el año 2002, cuando inició la polarización política, no había reunión y consenso entre todos. Hasta ahora, con la definición de una mesa técnica para tratar temas de corrupción como los propuestos en la consulta anticorrupción, financiamiento de campañas, corporaciones autónomas regionales, sector salud y el compromiso del sector privado en la lucha contra la corrupción.

Hay que rechazar la fórmula de que la Fiscalía o la Procuraduría dependan del poder ejecutivo, así como la descentralización. El fortalecimiento de los organismos de control es clave para la lucha contra la corrupción desde un enfoque preventivo. La peor amenaza que tiene la descentralización de poder en Colombia es la corrupción.

Por otro lado la sanción integral es muy efectiva: moral + social + legal. En un estado ideal confluyen todos para evitar la impunidad. Los referentes que vemos día a día en la televisión ayudan a moldear la cultura de integridad de forma positiva o negativa. El sector privado es un protagonista en el cuidado de los recursos públicos.



Bruce Mac Master
Presidente de la ANDI

Ética, transparencia, justicia, educación

La corrupción es un tema de derechos humanos porque le quita recursos a los más necesitados. El reto es un desafío de sociedad, que incluye la conversación en las familias y en los colegios. Tras un fenómeno como el de la consulta anticorrupción, en las empresas deben pasar cosas concretas, al igual que en las personas.

Los sectores más permeados por la corrupción según la encuesta de la ANDI son salud, aduanas, impuestos, transporte, minería y educación. Por su parte, los departamentos percibidos como más corruptos son La Guajira, Bogotá, Atlántico, Chocó y Bolívar. La encuesta también revela que somos tolerantes ante los actos de corrupción. Tolerar es no denunciar; no es fácil pero debemos hacerlo.

El contrabando es un flagelo que desde la corrupción afecta el sector público y el sector privado. Por cada 12 pesos que se invierten en las contralorías locales se recupera 1 peso.



Panel: Acciones público-privadas contra la corrupción y el fraude

Mónica Contreras | Presidente de PepsiCo (MC)

Pablo Felipe Robledo | Superintendente de Industria y Comercio (PFR)

Diego Bleger | Socio Risk Consulting KPMG LATAM (DB)

Modera: **Camilo Bueno** | Director de Estrategia y Mercados KPMG en Colombia

¿Cuáles son los retos de lucha contra la corrupción?

MC:

- El primer paso empieza con uno como individuo. Al final los gobiernos, las organizaciones y las instituciones están conformados por personas. Clave la educación de la familia, los colegios, las universidades.
- Debemos identificar qué oportunidades representa la OCDE y qué retos simboliza a nivel de lucha contra la corrupción.
- En PepsiCo se castiga un robo menor de igual forma que un gran robo. Debe existir un pacto empresarial alrededor de este tema.

PFR:

- En Colombia hemos hecho dos cosas mal como sociedad: el plebiscito por la paz y la consulta anticorrupción. ¿Cómo así que se debe iniciar una consulta popular sobre si debía haber paz? ¿Cómo así que se le debe preguntar a la gente si quiere un país no corrupto? Y más grave aún gana el NO y la consulta no pasa el umbral.
- Contra la corrupción se debe construir una política de estado. Hasta ahora los esfuerzos han sido individuales.
- La lucha debe empezar por nosotros mismos. El tema en Colombia está cambiando, con la consulta la sociedad colombiana se ha manifestado. Sin embargo, debemos ir más allá de un discurso contra la corrupción, que lo puede decir cualquier persona. El tema es con hechos. Se necesita que todos ejecuten acciones.

- A nivel empresarial la SIC ha sancionado carteles empresariales de todo tipo. Los códigos de ética que tienen estas empresas son excelentes pero no sirven si no se ejecutan. Se necesitan acciones.

DB

- Latinoamérica está pasando por un momento diferente. Altos funcionarios públicos y altos directivos han sido judicializados.
- ¿Qué tienen en común todos los casos de corrupción? Ninguno pensó que eso iba a suceder.
- El mundo es pendular: se pasa de "todo se puede", a "esto no se permite". El temor es que esto se quede en palabras y no pase a los resultados.
- La presión debe venir de la sociedad, de los votos, del castigo social (es fundamental en esta lucha).

La percepción de corrupción en Colombia durante los últimos 20 años no ha cambiado. ¿Por qué?

MC

- Antes se hablaba de la corrupción, ahora se habla mucho más
- Salir de esto requiere un esfuerzo privado también. En PepsiCo se han robustecido significativamente.

¿Cómo estructurar una agenda de corto, mediano y largo plazo contra la lucha contra la corrupción?

PFR

- Primero debemos preguntarnos ¿A qué país nos queremos parecer?
- Hoy en día se percibe más corrupción que hace 20 años.
- No se le debe tener miedo a las percepciones. En América Latina se ha llevado a un fortalecimiento institucional, en Colombia también.
- Hoy hay percepción de cartelización porque hay alguien que los puede dismantelar. Es el momento que menos carteles hay en Colombia.
- Entre más percepción hay de corrupción, generamos más eficacia contra la lucha contra la corrupción.
- Es mala idea bajar el salario de los funcionarios públicos.

¿Qué tan importante es la tecnología contra la lucha contra la corrupción?

DB

- La tecnología se debe utilizar para prevenir y judicializar el fraude.
- Hoy, gracias a la tecnología se puede investigar el 100% de los movimientos.
- El tema de línea ética surgió a partir del caso ENRON.

PepsiCo ha sido catalogada como una de las empresas más transparentes del mundo, ¿cómo lo lograron?

MC

- Es importante entender que detrás de nosotros hay miles de consumidores.
- No sólo es importante tener el código de conducta, las revisiones y auditorías, se debe tener un diálogo abierto, transparente. Le invertimos mucho tiempo a comunicar la importancia de estos temas.

¿Cómo articular una agenda que se convierta en esfuerzos mancomunados y no aislados?

PFR

- Nos debemos hablar con sinceridad. El problema es público, privado y público-privado.
- Debemos ser consecuentes.

¿Algo para agregar?

MC

- El lugar de trabajo es un lugar sagrado.
- Integridad en los mercados. Se debe pensar en esto para lograr sostenibilidad en el largo plazo.
- Conversar el tema con nuestros empleados.
- Responsabilidad con los accionistas.

PFR

- Hay medidas taquilleras y al mismo tiempo equivocadas al momento de combatir la corrupción. Ningún país en el mundo ha combatido la corrupción bajándole el sueldo a los funcionarios públicos.
- Ningún país ha eliminado los beneficios a los que denuncian la corrupción.

DB

- Cuando la cabeza de las instituciones demuestra un comportamiento ético, se respira transparencia 7 veces más.



Alicia Arango
Ministra de Trabajo de la República de Colombia

Cierre

Al hacer un balance sobre los principales desafíos que enfrenta el país en el sector laboral, se pueden destacar diferentes aspectos:

- El Gobierno Nacional ha venido estructurando diferentes proyectos de ley para combatir la corrupción
- El delito de la corrupción es de lesa humanidad
- La extinción de dominio express permite al gobierno tomar acciones que le duelan a los corruptos
- Las líneas de denuncia pueden ser muy efectivas en la lucha contra la corrupción

Galería fotográfica del evento



Oscar Cifuentes, Camilo Alvarado, Pilar Camacho, Mónica Contreras, Diego Ríos, Diego Bleger



Diego Ríos



Camilo Bueno



Boris Forero, Gilberto Mahecha, María Lilia Cifuentes, Gloria Margarita Mahecha, Diego Ríos, Jorge Ríos, Jorge Enrique Peñaloza, Jesús Canal

Galería fotográfica del evento



Camilo Bueno, Fernando Carrillo



Ciente invitado, Alicia Arango, Laura Barbosa, Martha P. Cortés, Catalina Falquez



Mónica Contreras, Diego Bleger



Alicia Arango, Martha Patricia Cortés



Camilo Bueno, Mónica Contreras, Jorge Ríos



Diego Ríos, Jorge Valderrama, Patricia Lozano, Claudia Cardona, Gerardo Buendía

Galería fotográfica del evento



Invitados



Jorge Ríos e invitados



Asistentes



Presentación de Alicia Arango



Marcela Ramos, Gerardo Buendía y clientes invitados

Galería fotográfica del evento



Bruce Mac Master



Jorge Ríos



Maritza Sarmiento, Jesús Canal, Saide Isaacs



Alkey Berdugo, Jose Hilario Sanabria, Costanza Contreras



Gustavo Roa y clientes invitados

Galería fotográfica del evento



Jorge Ríos, Francisco Reyes



Exposición de Francisco Reyes

Gracias!



© 2018 KPMG S.A.S. y KPMG Advisory, Tax & Legal S.A.S., sociedades colombianas y Firmas miembro de la red de Firmas miembro independientes de KPMG afiliadas a KPMG International Cooperative ("KPMG International"), una entidad suiza. Derechos reservados. Impreso en Colombia.

colombia@kpmg.com.co
home.kpmg/co
T:+57 1 618 8000



KPMG en Colombia



KPMG en Colombia



KPMG_CO



KPMG en Colombia



@KPMGenColombia