

Tecnología y “Behavioral Compliance” para la Gestión del Comportamiento Ético

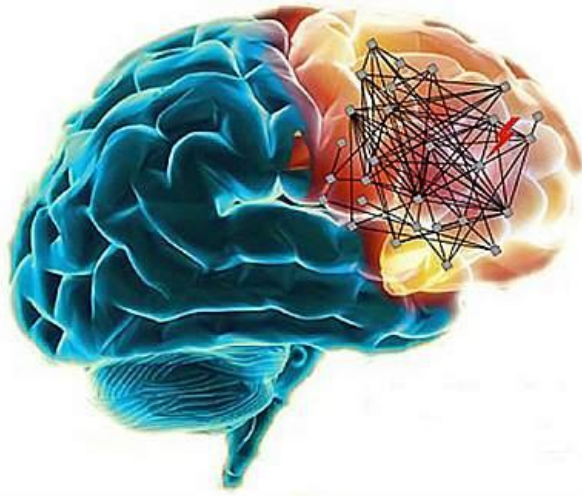
Carlos Rozen

CLAI  **2017**
BUENOS AIRES **ARGENTINA**
XXII CONGRESO LATINOAMERICANO
DE AUDITORES INTERNOS

1, 2, 3 y 4 de octubre de 2017 | Buenos Aires | Argentina



Tecnología y “Behavioral Compliance” para la Gestión del Comportamiento Ético



Carlos Rozen
CEC, DEP

Socio
BDO Argentina



Sobre el Conferencista

- ◉ Socio de BDO Argentina, a cargo de las prácticas GRC Governance, Risk & Compliance y FID Fraudes, Investigaciones y Disputas.
- ◉ Presidente de la AAEC – Asociación Argentina de Ética y Compliance y Director de la CEC (Certificación Internacional en Ética y Compliance), dictada en UCEMA.
- ◉ Especialista en Monitoreo y Auditoría Continua mediante la aplicación de tecnologías de Business Intelligence con diferentes proyectos efectuados en el país y en el exterior.
- ◉ Ha implementado 20 áreas de Compliance en diversos tipos de organizaciones y entrenado en la materia a más de 400 responsables de compliance.
- ◉ Ha implementado unas 15 áreas de Auditoría Interna en diferentes tipos de organizaciones.
- ◉ Ha creado diversas aplicaciones utilizadas en diversos países.
- ◉ Emprendedor, creador de Ethic Compass. Ganador a la Fintech más innovadora de Argentina por su solución T&E Express (para Travel Management Corporativo)
- ◉ Expositor y Key Note Speaker en congresos en 20 países sobre temas de su especialidad.



CARLOS ROZEN

CEC, DEP

Socio

BDO Argentina



La ambición más grande de un programa de Integridad



Lograr que la gente de la organización se comporte de acuerdo con los valores establecidos, es decir, tome buenas decisiones frente a ...

DILEMAS ÉTICOS

El problema...



Sofisticados y complejos **Programas de Ética y Compliance** implican una gran inversión y no consiguen dar en la tecla con los objetivos propuestos .

Compliance...

¿cuestión de LEYES o de HERRAMIENTAS?

CLAI 2017
BUENOS AIRES ARGENTINA
XXII CONGRESO LATINOAMERICANO
DE AUDITORES INTERNOS



90% cuestión de
COMPORTAMIENTOS

¿Cómo creemos que somos?

? %



deshonestos a ultranza

? %



honestos a ultranza

¿Cómo somos realmente?

15%



deshonestos a ultranza

15%



honestos a ultranza

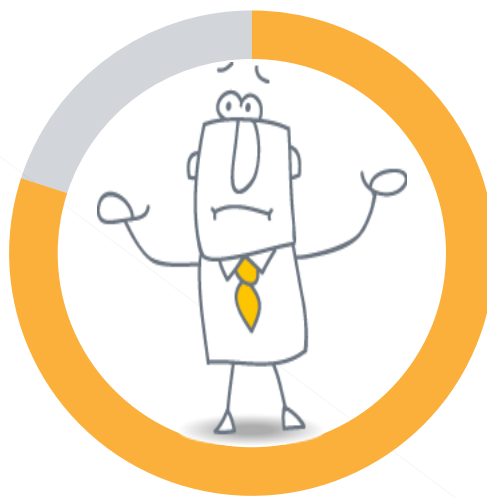
Cómo somos realmente

15%



deshonestos a ultranza

70%



**honestos pero
transgresores**

15%



honestos a ultranza

¿Cómo somos con los niños?

Según los estudios psicológicos:

La **RECOMPENSA** obtiene resultados más eficaces y duraderos sobre la conducta infantil que el **CASTIGO**

¿Por qué los padres hace uso más frecuente de los castigos?

El niño normalmente **NO** hallará razón de ser al buen comportamiento, si sólo se fijan en lo que hace mal.

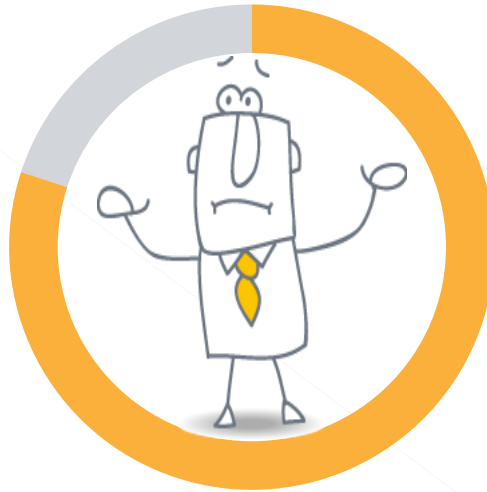


¿Y qué pasa con los adultos en las organizaciones?



Basicamente...
LO MISMO

The Big Mistake

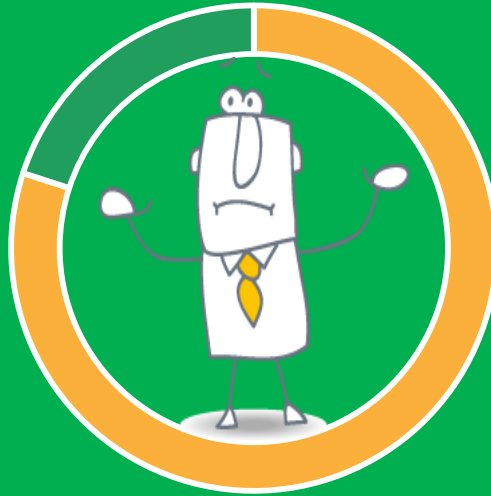


SE CONCENTRAN AQUÍ



CASTIGOS

La clave



PERO DEBERÍAN PONER EL FOCO AQUÍ
("LOS BUENOS... LOS QUE VALEN LA PENA")



PREMIOS

¿Por qué?



Buena gente puede
tomar malas
decisiones



PODEMOS
EVITARLO)



¿Por qué la buena gente pierde el rumbo?



(DIS) HONESTY
THE TRUTH ABOUT LIES

Dan Ariely

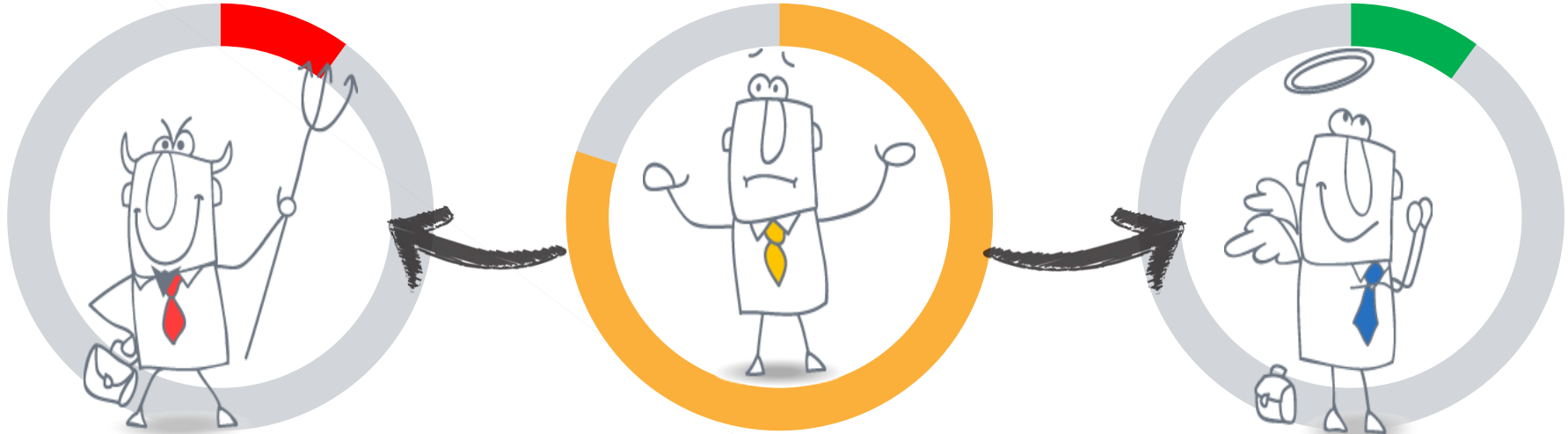


- Es una **nueva manera de pensar compliance** como forma de combatir los malos comportamientos. Nace de la frustración porque **los métodos y herramientas tradicionales han fallado**. Sin embargo son aún los más utilizados!
- Estudia cómo **“gente buena” es capaz de hacer cosas malas**.
- Tanto las empresas como los reguladores están buscando fuera de su **“caja de herramientas tradicional”** cómo frenar el comportamiento poco ético.
- Universidades y la Reserva Federal de los EEUU invierten mucho tiempo y dinero

Conductas que favorecen la HONESTIDAD y la DESHONESTIDAD



Conductas que favorecen la **DES**(HONESTIDAD)

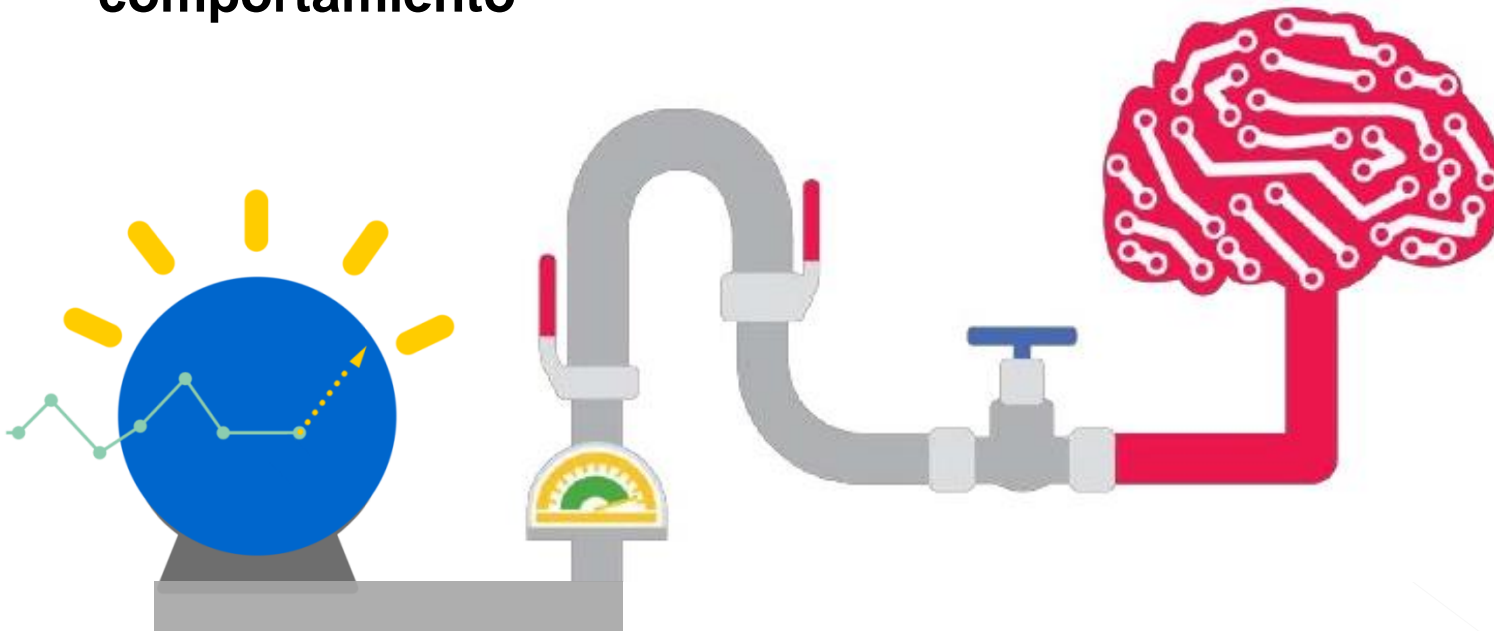


- **Creatividad Habilidad para Racionalizar**
- **Existencia de Conflicto de Intereses**
- **Historial de Actos Incorrectos**
- **Agotamiento**
- **Existencia de otros que se benefician con la falta de honradez**
- **Ver que otros se comportan deshonestamente**
- **Cultura Organizacional que promueve la deshonestidad**

- **Compromiso con lo correcto**
- **Tener que firmar / responsabilidad**
- **Recordatorios de las pautas de ética y comportamiento**
- **Calidad de la supervisión / monitoreo**

¿Qué busca “behavioral compliance”?

- Potenciar el programa de ética y compliance con la **capacidad de predecir el comportamiento** de los directivos, alta gerencia y resto del personal.
- Facilitar la implementación de medidas para facilitar el **cambio de comportamiento**



La tecnología nos puede ayudar mucho

Dos sentencias preocupantes estudia “behavioral compliance”

“Todos lo hacen”

“Si lo hago una vez no pasa nada”



Bahavioral ... Una explicación científica



80%
mentimos
automáticamente

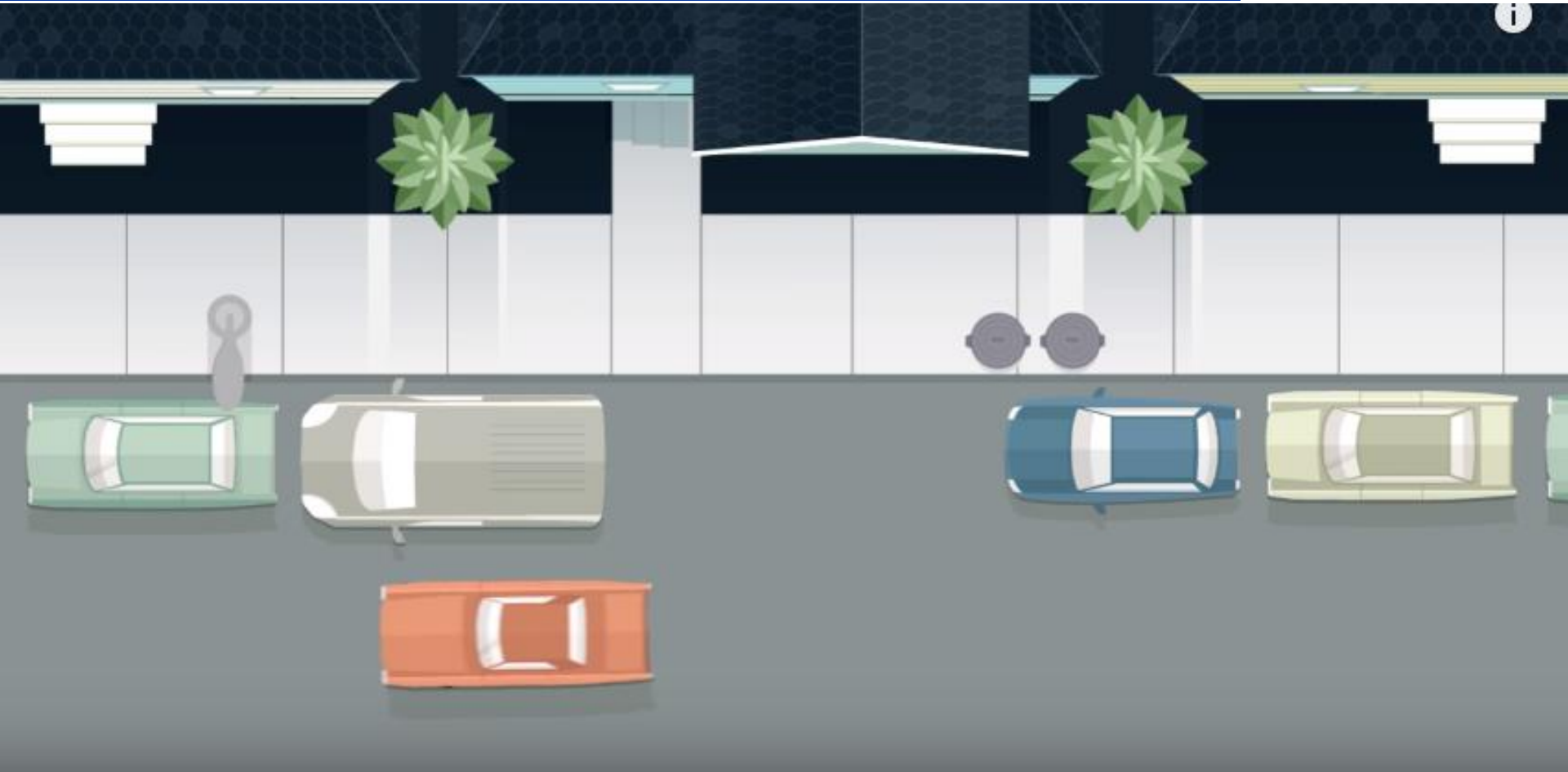
¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? CASO 1



¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**



¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**



¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**

A top-down view of a dark parking garage. A car's headlights are on, illuminating a red oval on the floor. The oval contains the text 'No es Usted'. Other cars are parked in the background, and a potted plant is visible on the left.

**No es
Usted**

... pero es su auto!

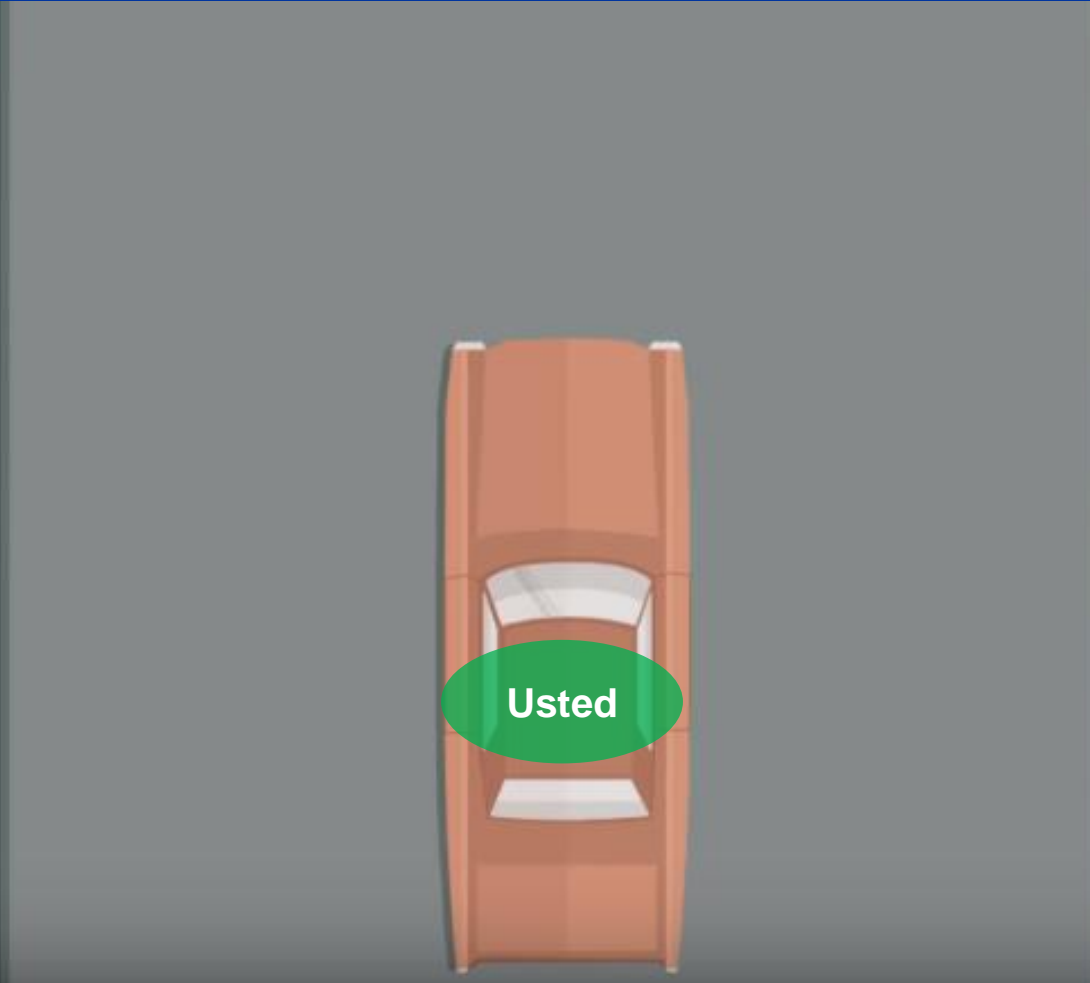
¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**



¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**



¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**



¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**



¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**



¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**

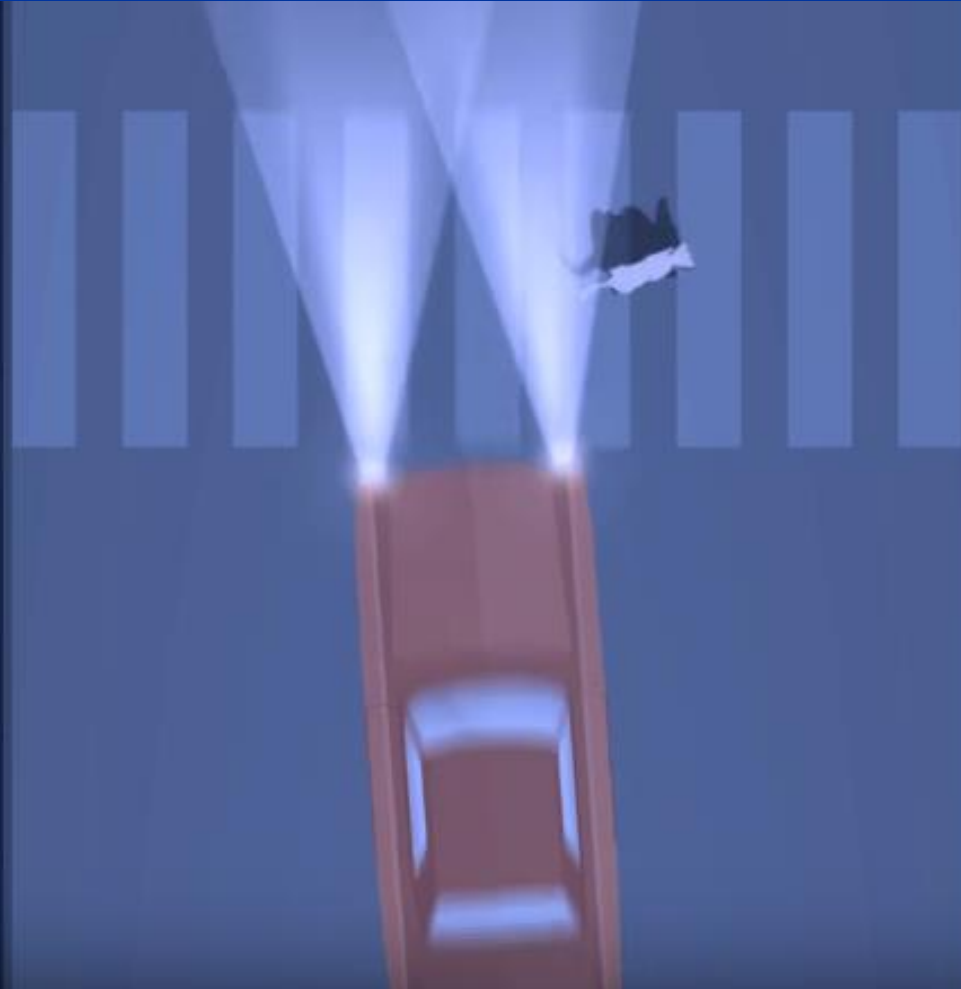


¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**



¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? **CASO 1**

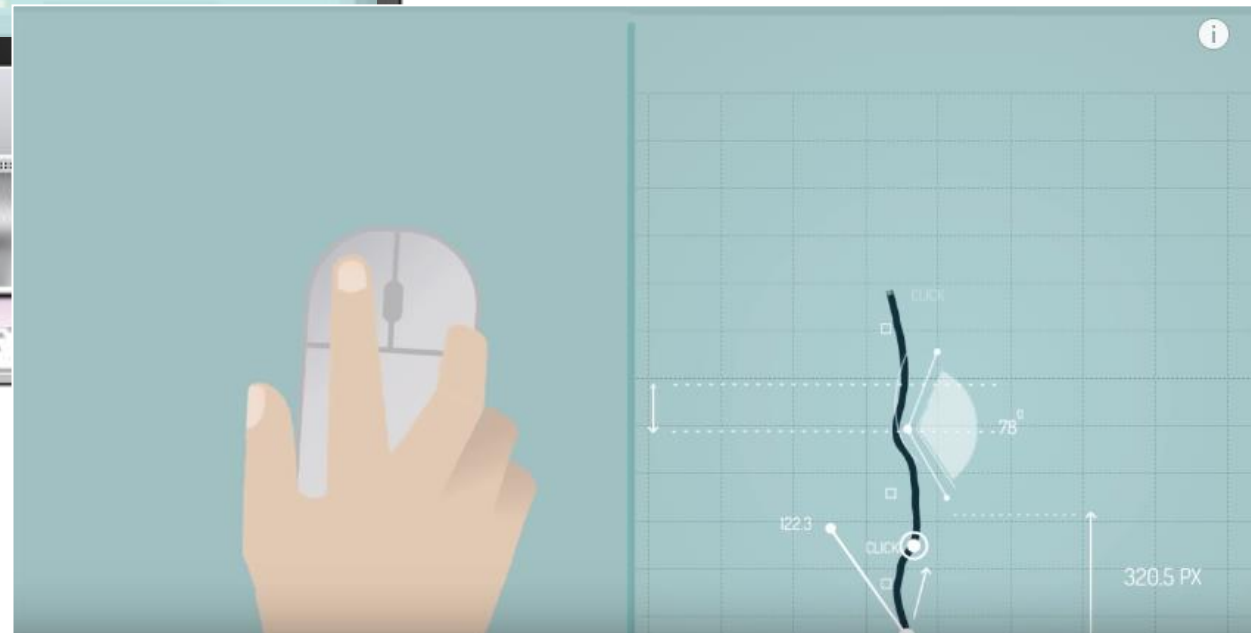
80



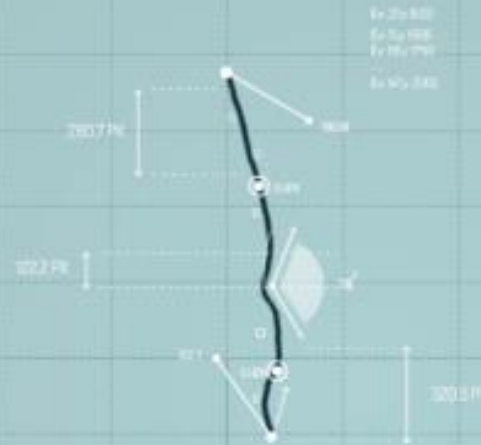
¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? CASO 1



¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? CASO 1



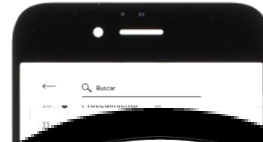
¿Cómo es Behavioral Compliance en la Práctica? CASO 1



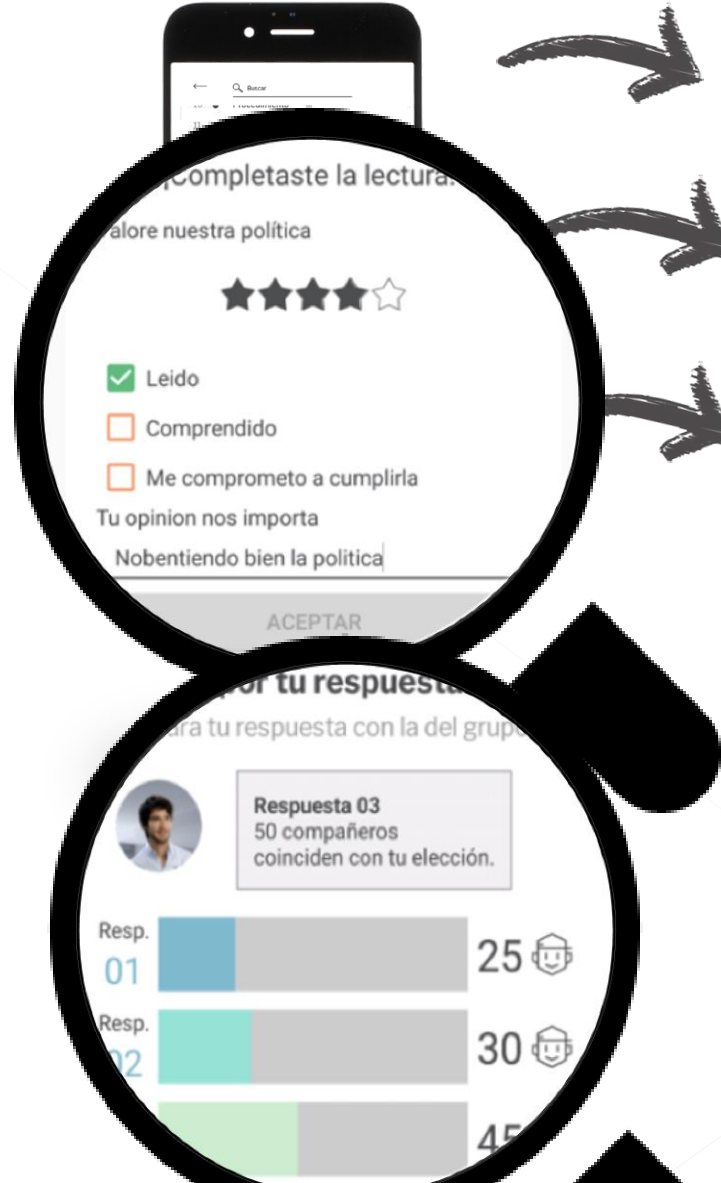
Capturando comportamientos ... Se nos ocurrió una idea **CASO 2**



Un experimento de “behavioral” que terminó en una Solución Disruptiva



- ▶ CÓDIGO DE ÉTICA
- ▶ POLÍTICAS
- ▶ VALORES + PREMIO VALORES
- ▶ FAQ (PREGUNTAS FRECUENTES)
- ▶ DILEMAS ÉTICOS + TRIVIAS ONLINE
- ▶ CONFLICTO DE INTERESES
- ▶ CANAL DE DENUNCIAS
- ▶ MENSAJERÍA



“El éxito consiste en hacer cosas ordinarias de
manera extraordinaria”

(Jim Rohn)

“Algunas personas sueñan con hacer grandes
cosas ... pero hay otras que están despiertas y
las hacen”



thank you!

Preguntas



Los invitamos a compartir sus comentarios en twitter e Instagram:

#CLAI2017 **#ProgresarCompartiendo**



Instituto de Auditores
Internos de Argentina

