

# RELACIÓN EFECTIVA ENTRE LA JUNTA DIRECTIVA Y LA ADMINISTRACIÓN

Miami, Fl. Febrero de 2007



# CONTENIDO

- 1 GOBIERNO CORPORATIVO**
- 1.1 OBJETIVOS DE GOBIERNO CORPORATIVO**
- 2 CONSTITUCIÓN DE LA JUNTA DIRECTIVA**
- 2.1 FUNCIONES DE LAS JUNTAS DIRECTIVAS**
- 2.2 ROLES DE LA JUNTA DIRECTIVA**
- 3 RELACIÓN ENTRE LA JUNTA DIRECTIVA Y LA ADMINISTRACIÓN**
- 3.1 FORTALECIENDO LA RELACIÓN**



# 1. GOBIERNO CORPORATIVO

1. GC: Sistema de normas, prácticas y procedimientos que regulan las relaciones de la empresa
2. GC: reglas de juego que opera y controla la empresa
3. Un GC estructurado: menos riesgo de inversión
4. El mercado exige empresas bien administradas, calidad del recurso humano, acceso a información confiable, controles internos y externos.
5. Un GC estructurado se traduce en empresas confiables, transparentes, competitivas y valor sostenible.

FUENTE: [www.gobiernocorporativo.com.co](http://www.gobiernocorporativo.com.co)



# 1. 1 OBJETIVOS DEL GOBIERNO CORPORATIVO

1. Atraer capitales, mejorando la estructura de financiación
2. Asegurar la buena administración de la empresa y sostenibilidad
3. Proteger los derechos de los inversionistas y Grupos de Interés (*Stakeholders*)
4. Fomentar confianza en los mercados financieros
5. Promover la competitividad del país
6. Mejorar el acceso al mercado internacional

FUENTE: [www.gobiernocorporativo.com.co](http://www.gobiernocorporativo.com.co)



## 2. CONSTITUCIÓN DE LA JUNTA DIRECTIVA

**Constituir una Junta Directiva eficiente, independiente y responsable fortalece la sostenibilidad y el crecimiento de la empresa**

1. Estructura: número, composición, período, naturaleza de los miembros (independientes, perfil y limitaciones)
2. Funciones que desempeñará: nombrar a los ejecutivos clave, aprobar y analizar la estrategia de la empresa, fijar los sistemas de compensación a los altos ejecutivos, solicitar informes sobre la firma y verificar la veracidad de los sistemas contables.
3. Responsabilidades de la junta y sus miembros
4. Sistemas de compensación para los miembros de la Junta

Fuente: [www.kpmg.com.co](http://www.kpmg.com.co)



## 2.1 FUNCIONES DE LAS JUNTAS DIRECTIVAS

1. La Junta Directiva dirige la empresa bajo su propia responsabilidad. Vela por intereses de la empresa y por el aumento sostenible del valor de la misma
2. La JD define la estrategia de la empresa, y con la administración vigila su realización
3. La JD es responsable y contribuye a su observancia del cumplimiento de las disposiciones legales
4. La JD debe actuar en interés y representación de todos los accionistas

Fuente: Código Alemán de Gobierno Corporativo



## 2.1 FUNCIONES DE LAS JUNTAS DIRECTIVAS

5. La JD elige la administración, quien opera la empresa
6. La JD gobierna la empresa con políticas y objetivos
7. La JD consigue fondos suficientes para la operación de la empresa.
8. La JD publica al mercado el uso de los fondos, provee información fiscal, aprueba los presupuestos, formula políticas de contratación y es responsable por proyectos experimentales o innovaciones.

Fuente: [www.managementhelp.org/boards/](http://www.managementhelp.org/boards/)



## 2.2 ROLES DE LA JUNTA DIRECTIVA:

- **GOBIERNO:** A través de buenas practicas de Gobierno Corporativo la JD protege los intereses públicos. Hace TRANSPARENTE a la empresa
- **APOYO:** La JD es consejera de la empresa, la lleva hacia el éxito, consigue fondos y es embajadora
- **CUESTIONA Y MONITOREA LA EMPRESA:** La mira desde afuera y la entiende en su operación.

Fuente: CFA Institute [www.cfainstitute.org](http://www.cfainstitute.org)



### **3. RELACIÓN ENTRE LA JUNTA DIRECTIVA Y LA ADMINISTRACIÓN**

- 1. La Junta Directiva Governa y la Administración Gerencia.**
- 2. La J.D. es consejera y la Administración es operativa.**
- 3. El entendimiento claro de cada uno de sus roles hace que la empresa marche bien.**
- 4. Los administradores tienen responsabilidades de confianza y se les exige generación de Valor para la empresa.**
- 5. Los miembros de la J.D. tiene funciones diferentes y no tienen poder individual.**

Fuente: [www.managementhelp.org](http://www.managementhelp.org)



## 3.1 FORTALECIENDO LA RELACION

**PRIMORDIAL:** La Junta Directiva gobierna y la Administración gerencia. La JD brinda consejo a la administración y no se involucra en la operación

**IMPORTANTE:** Diferenciar GERENCIA Y GOBIERNO. Tener claro las responsabilidades y funciones de cada parte

**PLAN ESTRATEGICO:** Creado en conjunto, JD y Administración

Fuente: [www.managementhelp.org](http://www.managementhelp.org)



## 3.1 FORTALECIENDO LA RELACION

**INFORMACION:** Proveer de Información relevante y ligada a la misión de la empresa

**REUNIONES:** Enfocadas en lo estratégico y con acuerdo compartido

**REVISORES:** La JD debe tener información de revisores auditores externos de lo fiscal y la administración

**HACER LA GOBERNANCIA EXPLICITA:** La agenda debe tener claros los puntos de APOYO y GOBERNANCIA

Fuente: [www.managementhelp.org](http://www.managementhelp.org)

