

# USO DE ISO 19600 “SISTEMA DE GESTIÓN DEL CUMPLIMIENTO — DIRECTRICES” PARA EL DESARROLLO DE COMPETENCIAS DE LAS PYMES EN MÉXICO

Eduardo C. Mancilla Rodríguez  
 Asociación de Normalización y Certificación, A.C.  
 Av. Lázaro Cárdenas No. 869, Col. Nueva Industrial Vallejo  
 Tel: 5747 4550 Ext. 4736 correo: [eduardo.mancilla@ance.org.mx](mailto:eduardo.mancilla@ance.org.mx)

**Resumen:** Este trabajo pretende proporcionar orientación en la aplicación del modelo de administración ISO 19600 para lograr el máximo cumplimiento con los requisitos regulatorios a los que está sujeta una organización, en especial las PYMES. Se trata de un recurso que pone a disposición de las organizaciones un nivel de gobernanza suficientemente robusto para participar en cualquier mercado a nivel global.

## 1. INTRODUCCIÓN

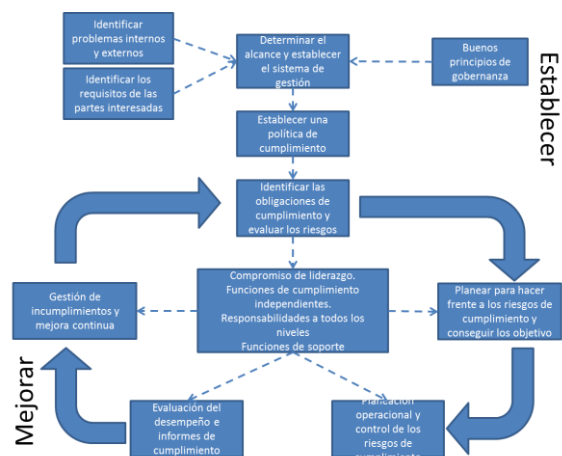
Las micro, pequeñas y medianas empresas (PYMES), constituyen la columna vertebral de la economía nacional por los acuerdos comerciales que ha tenido México en los últimos años y así mismo por su alto impacto en la generación de empleos y en la producción. De acuerdo con datos del Instituto Nacional de Estadística y Geografía, en México existen aproximadamente 4 millones 15 mil unidades empresariales, de las cuales 99.8% son PYMES que generan 52% del Producto Interno Bruto (PIB) y 72% del empleo en el país.

Debido a esto es de suma importancia instrumentar acciones para mejorar el entorno económico y apoyar directamente a las empresas, con el propósito de crear las condiciones que contribuyan a su establecimiento, crecimiento y consolidación.

## 2. SISTEMAS DE GESTIÓN DE CUMPLIMIENTO PARA MEJORA DEL DESEMPEÑO, UN MODELO INTERNACIONAL

Las grandes empresas (en su mayoría transnacionales) cuentan desde hace años con esquemas confiables de cumplimiento normativo, estos esquemas les permiten competir de forma global con cadenas de suministro efectivas y de bajo costo. En México la falta de modelos y conocimientos técnicos efectivos han mermado la capacidad de las PYMES para comercializar productos y servicios confiables que cumplan con las regulaciones locales, regionales o internacionales. El uso de un método aumenta el potencial de los puntos principales para la implementación de un sistema de gestión del cumplimiento son; identificar las obligaciones de cumplimiento y evaluar sus riesgos asociados, planear para enfrentar los riesgos y lograr los

objetivos, evaluar el desempeño a través de informes, actuar ante los incumplimientos y propiciar la mejora continua del “sistema”. Los puntos medulares del método homologado para la implementación de un sistema de gestión del cumplimiento son; identificar las obligaciones de cumplimiento y evaluar sus riesgos asociados, planear para enfrentar los riesgos y lograr los objetivos, evaluar el desempeño a través de informes, actuar ante los incumplimientos y propiciar la mejora continua del “sistema”.



**Fig. 1.** Diagrama de flujo de un sistema de cumplimiento.

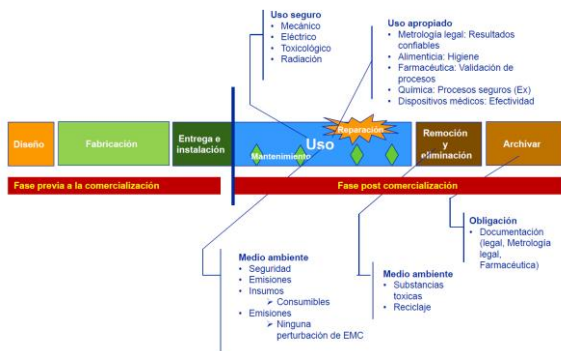
La Figura 1 presenta de manera resumida el modelo. La idea es simple y es acorde a los modelos actuales de Sistemas de Gestión PHVA. Estos simples, pero probados pasos dan como resultado un conjunto actividades que garantizan el cumplimiento con cualquier tipo de obligación, independientemente de su origen, financieros, gestión de riesgos, del medio ambiente, de seguridad y salud en el trabajo, de mercado, de seguridad de producto, cadena de suministro o

comercialización. La Figura 2 ilustra de forma simplificada los elementos de cumplimiento locales y como cuál es su orden jerárquico.



**Fig. 2.** Elementos de cumplimiento local y su jerarquía.

Por supuesto deben de priorizarse aquellas obligaciones de cumplimiento de tipo legal (es decir aquellas que son de cumplimiento mandatorio) estas obligaciones son la base sobre la que los demás requisitos “voluntarios” deberán de desarrollarse, es decir, no tendría sentido iniciar la operación si la organización pasa por alto sus obligaciones mandatorias. Es el incumplimiento de estas obligaciones lo que hoy en día permite el funcionamiento ineficiente de organizaciones que no cubren ni siquiera sus obligaciones legales, sin importar si estas omisiones son derivadas de la omisión o del desconocimiento. El modelo de ISO 19600 soporta las actividades de cumplimiento e incentiva a la organización a revisar de manera constante estos requisitos para mantenerlos al día y anticipar cualquier cambio a través de la gestión efectiva del riesgo del cumplimiento. Este modelo debería de considerarse desde la fase de diseño de cualquier producto/servicio, el diseño de la planta e instalaciones, la ingeniería de producto, la entrega, instalación y disposición final del producto/servicio. Una manera rápida y clara de resumirlo es mediante el ciclo de vida del producto/servicio tal como lo describe la siguiente figura.



**Fig. 3.** Relación con el ciclo de vida del producto.

### 3. RESULTADOS

El resultado de la implementación de este modelo ayuda a las PYMES en el establecimiento de un modelo básico de gobernanza que le permite construir un negocio sustentable. El cumplimiento está directamente relacionado con una amplia gama de oportunidades de negocio en diversos mercados y prepara a la organización para alcanzar nuevos objetivos de cumplimiento más allá del mercado local.

### 4. DISCUSIÓN

Este modelo tiene las siguientes ventajas;

- Permite una efectiva gestión del cambio
- Previene multas y mantiene el costo de operación sin variaciones inesperadas
- Promueve una buena imagen corporativa
- Ayuda a la organización en el caso de un problema legal
- Contribuye a un comportamiento socialmente responsable
- Fortalece la gobernanza
- Fortalece la relación con los reguladores

### 5. CONCLUSIONES

En alcance de intención de este trabajo es meramente informativo, pretende dar a conocer este esquema internacionalmente reconocido para la efectiva gestión del cumplimiento, en especial a las PYMES las cuales deben de contar con acceso a estas herramientas a través de la normalización. Pretende también difundir los puntos destacados ante la próxima declaratoria de vigencia de la *NMX-CC-19600-IMNC-2016*.

### REFERENCIAS

[1] ISO 19600:2014 “*Compliance management systems — Guidelines*”.

[2] ProMéxico, <http://www.promexico.gob.mx/negocios-internacionales/pymes-eslabon-fundamental-para-el-crecimiento-en-mexico.html>.