



# ÉTICA PROFESIONAL EN LA GESTIÓN DE RIESGOS

Por:

**Araceli Guerra Grajeda**  
Socia fundadora en Aigrys, Docente de posgrado  
e investigación en temas sociales.



La ética profesional en la gestión de riesgos, no solo se trata de minimizar pérdidas o evitar crisis, sino de hacerlo de manera justa, considerando el impacto entre las partes interesadas. Sus inicios se reflejan en los años 70's, cuando surgieron los primeros códigos de conducta en respuesta a escándalos financieros, en la actualidad representan pilares fundamentales para la toma de decisiones dentro del campo empresarial.



## LA ÉTICA COMO CULTURA

La ética implica integrar principios y valores en el comportamiento diario de una organización. Más allá del cumplimiento de normas, se trata de fomentar una mentalidad basada en la transparencia, responsabilidad y respeto. Se convierte en parte de la cultura organizacional, influyendo en la manera en que los profesionales interactúan entre sí, con los clientes y con la sociedad en general. Esto fortalece la confianza, reputación y sostenibilidad, promoviendo un entorno de trabajo justo y equitativo.



## DATOS IMPORTANTES

A lo largo del tiempo, han surgido leyes y reglamentos como en 1977, la Ley de Prácticas Corruptas en el Extranjero (FCPA) en Estados Unidos marcó un hito en la lucha contra la

corrupción en empresas. En 2002, la Ley Sarbanes-Oxley estableció mecanismos para mejorar la transparencia financiera tras los escándalos de Enron y WorldCom. En fechas

recientes, en 2016, la entrada en vigor de la Regulación General de Protección de Datos (GDPR) en la Unión Europea destacó la importancia de la gestión ética de la información.

# NORMAS APLICABLES

Existen normas que regulan y soportan la gestión de riesgos y promueven la ética profesional. Algunas de las más significativas son:

## ISO 31000:2018 - Gestión de Riesgos.

Norma internacional que proporciona principios y directrices para la gestión de riesgos en cualquier tipo de organización, promoviendo un enfoque estructurado y ético.



## ISO 37001:2016 - Sistema de gestión antisoborno.

Norma que establece medidas para prevenir la corrupción y fomentar la integridad en la toma de decisiones.



## ISO 45001 - Sistemas de gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo

Acciones para abordar riesgos y oportunidades, menciona que el sistema debe identificar los factores referidos con el fin de reducir riesgos laborales, mejorar la calidad de vida de los empleados y aumentar su eficiencia.



## ISO 26000 - Norma internacional de responsabilidad social

Es una norma NO certificable, lanzada en 2010 para proporcionar orientación y ayudar a las empresas a implementar la responsabilidad, transparencia y ética en sus procesos y en las prácticas de gobernabilidad.



## COSO ERM (Enterprise Risk Management - Integrating with Strategy and Performance)

Marco de referencia para la gestión de riesgos empresariales, promoviendo buenas prácticas alineando la misión, visión y objetivos en las organizaciones.



## Sarbanes - Oxley Act (SOX, 2002)

Legislación estadounidense con enfoque en la Ley de Valores que establece requisitos para la información financiera y control de riesgos en empresas públicas. En ella se establecen principios de conducta honesta y ética que incluyen el manejo de conflictos de intereses reales o aparentes.



## CONCLUSIONES:

La ética profesional en la gestión de riesgos presenta desafíos que requieren de un compromiso firme por parte de los profesionales y las organizaciones para actuar con equidad.

Implementar estrategias que fomenten la ética en la gestión de riesgos no solo es una obligación moral, sino también un factor clave para el éxito a largo plazo en cualquier sector.