

Introducción

El crecimiento significativo de empresas familiares en todo el mundo y también en el Perú plantea el problema de la introducción en ellas de mejores prácticas organizacionales y de gestión que converjan hacia un objetivo común a todas las empresas que es, dicho de la manera más sencilla, la generación de utilidades y el retorno de inversión de los accionistas. En este contexto surge la importancia de establecer parámetros que delimiten las funciones de accionistas, directores y trabajadores y establezcan mecanismos adecuados de dirección y control en este tipo de empresas.

En este sentido, las empresas familiares, complejas por naturaleza, necesitan un tratamiento que, partiendo de sus características, las convierta en ventaja competitiva y permita garantizar el principio de empresa en marcha, con un retorno de inversión positivo, dentro de un enfoque de gobierno corporativo.

En la actualidad existe una vasta literatura acerca de los temas de gobierno corporativo que va desde una base teórica expuesta por los economistas académicos hasta una serie de recomendaciones elaboradas por la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico (OCDE) y adaptadas a la realidad peruana por la Comisión Nacional Supervisora de Empresas y Valores (Conasev). Sin embargo, el grado de aplicabilidad

de estos principios a la realidad de las empresas familiares peruanas es todavía muy escaso, hecho que motiva esta investigación.

Su propósito es analizar la situación del gobierno corporativo de las medianas y las grandes empresas familiares peruanas y proponer principios orientados específicamente a ellas. El objetivo de este estudio es servir como instrumento para el crecimiento de las empresas familiares y permitir la solución de sus problemas específicos como la superposición de la familia en la empresa, los conflictos de interés, los conflictos familiares y los problemas de sucesión. De esta manera se busca responder a la interrogante: ¿cuáles son los principios de gobernabilidad que deben adoptar las empresas familiares peruanas para garantizar su continuidad?

Para lograr este objetivo, se intenta previamente registrar el nivel de conocimiento acerca del gobierno corporativo de las empresas familiares peruanas; saber si a su interior se conoce la diferencia entre gobierno corporativo y buen gobierno corporativo; establecer si existen actualmente principios de gobernabilidad apropiados para las empresas familiares peruanas e identificar si los estándares internacionales de buen gobierno corporativo (BGC) se han implementado en las empresas familiares peruanas.

También se busca conocer la formación de los directores de estas empresas, las funciones que corresponden a un director en ellas, la frecuencia con que se reúnen los directorios y la participación de directores externos e internos en las empresas familiares peruanas.

Con todo ello se espera elaborar un diagnóstico de las principales características de la empresa familiar y sus particularidades en términos de gobernabilidad. Asimismo, determinar la situación actual del gobierno corporativo en la empresa familiar peruana y, partiendo de esta base, proponer principios de gobernabilidad apropiados que puedan adoptar las empresas peruanas para garantizar su continuidad.

La exposición se ha dividido en seis capítulos. El capítulo 1 presenta la metodología de trabajo utilizada y proporciona un alcance sobre las fuentes de información, entrevistas y otros instrumentos, además de la aplicación de la herramienta Atlas TI.

El capítulo 2 reseña el marco conceptual del gobierno corporativo a partir de conceptos básicos como separación y control de la propiedad, teoría de agencia y teoría de asimetría de la información. Incluye la descripción de los principios hoy existentes, tanto en el Perú como en el exterior, y ofrece un alcance sobre el modelo de gobernabilidad existente en las empresas peruanas en la actualidad.

El capítulo 3 brinda un acercamiento similar sobre las empresas familiares. Realiza la descripción detallada de los más importantes conceptos sobre empresas familiares y las principales ventajas y desventajas que tienen este tipo de empresas; además discute los principales problemas que enfrentan día a día y describe los órganos de control existentes dentro de ellas.

El capítulo 4 analiza de manera específica las empresas familiares en el Perú y su situación actual; además, revisa los principios de BGC vigentes y los diferentes ciclos de vida de las empresas familiares peruanas.

El capítulo 5 presenta la propuesta de 15 principios aplicables a la realidad de las empresas familiares en el Perú, los cuales son el resultado de una adaptación de los principios sugeridos previamente por la Conasev y otros como resultado de investigaciones posteriores a esa propuesta. Para este análisis se han dividido los principios en dos partes diferenciadas de acuerdo con el ciclo en el que se encuentre la empresa.

Finalmente, se exponen las conclusiones y las recomendaciones derivadas de los cinco capítulos anteriores.