



La gobernanza de los reguladores

Gobernanza de las prácticas regulatorias: RENDICIÓN DE CUENTAS, TRANSPARENCIA Y COORDINACIÓN

Resumen ejecutivo

En la práctica, la rendición de cuentas y la transparencia se realizan a través de medidas formales e informales. Las medidas formales son elementos fundamentales porque otorgan poderes sustantivos a las agencias reguladoras, y sus decisiones pueden afectar los planes de inversión, los derechos de propiedad, los retornos financieros, las tarifas y los montos pagados por los usuarios. La rendición de cuentas por lo general inicia con los requerimientos que establece la legislación:

- La rendición de cuentas al parlamento, provista en la legislación vigente puede especificar comités parlamentarios o gubernamentales que supervisen la integridad financiera y las prácticas del regulador, incluyendo la publicación del presupuesto de la agencia.
- Los requerimientos legales apegados a estándares relevantes sobre la rendición de cuentas y el cumplimiento, sujeto a auditorías independientes, generalmente llevadas a cabo por un órgano auditor nacional, incluyen la publicación anual de reportes y la revisión judicial de las decisiones de los reguladores.

Existen otras salvaguardas o medidas que se pueden establecer para asegurar un balance adecuado entre la independencia del regulador y la rendición de cuentas, como la declaración explícita de sus expectativas, a través de comunicados del gobierno y legislativos, y más ampliamente, a través de un conjunto de instrumentos formales e informales. Estos instrumentos incluyen:

- Planes corporativos y estratégicos disponibles al público, pueden incluir aportes de grupos de interés y documentos de política pública delimitando procesos (por ejemplo, políticas de cumplimiento, principios para la determinación de precios, procedimientos para la toma de decisiones).
- Evaluación rigurosa *ex ante* y *ex post* de las decisiones.
- Evaluaciones del mercado disponibles al público basadas en la información recopilada a través de las actividades operativas de la agencia. Esta información puede ser utilizada para proveer claridad sobre el funcionamiento de un sector, y por lo tanto, del impacto del regulador.

La claridad del rol del regulador y la forma en la que el regulador interactúa con otras instituciones del gobierno son igualmente importantes. La falta de claridad crea “áreas grises” donde las decisiones sobre las prioridades de las políticas y los objetivos (la responsabilidad de los gobiernos electos) se mezclan con las decisiones regulatorias, las cuales deberían de contribuir al alcance de estos objetivos. Una coordinación efectiva lleva los roles a la práctica, ayuda a asegurar la efectividad del régimen regulatorio y puede reducir cargas innecesarias que enfrentan las entidades reguladas, además de mejorar el cumplimiento.

Sin el compromiso de altos funcionarios o tomadores de decisiones es difícil establecer un ambiente efectivos para la rendición de cuentas y los mecanismos de coordinación. El compromiso de los líderes políticos y altos funcionarios es esencial para asegurar la aceptación de la rendición de cuentas y fomentar la transparencia en toda la organización, además de ayudar al funcionamiento de los mecanismos de coordinación. La efectividad de los acuerdos sobre la gobernanza puede verse debilitada si los requerimientos legales son cumplidos pero hay un escaso compromiso y liderazgo por parte de las autoridades superiores.

Las prácticas presentadas en este reporte pueden ayudar a guiar la puesta en práctica de la rendición de cuentas, transparencia y coordinación:

- Un regulador proactivo, detallando las acciones a seguir para cumplir con las expectativas: es fundamental la claridad y la transparencia sobre lo que se espera de los reguladores. El regulador debe de ser proactivo en la identificación de los pasos a seguir para cumplir con las expectativas. La claridad se puede alcanzar a través de planes corporativos y estratégicos disponibles al público. Estos planes pueden detallar, de una forma clara y fácil de entender, las modalidades y recursos que los reguladores van a utilizar para cumplir con las expectativas (ya sea expresadas por el gobierno o a través de la legislación).
- Reportes anuales claros, exhaustivos y útiles: los reportes anuales proveen un panorama del progreso en el cumplimiento de los objetivos y las expectativas de los reguladores. Estos documentos detallan lo que se ha hecho y alcanzado en el periodo, lo cual completa el ciclo de información que inicia con los planes corporativos y estratégicos.
- Instituciones superiores de auditoría y una perspectiva de gobierno completo: más allá de la certificación de las finanzas de los reguladores, las instituciones superiores de auditoría pueden jugar un papel útil al evaluar el desempeño del sector regulado, construyendo un mandato que involucre a todo el gobierno y generando conocimiento.
- Recomendaciones transparentes al gobierno y al parlamento: Los reguladores son actores competentes y expertos en el proceso de creación de políticas, ya que se basan en su conocimiento técnico y experiencia en el sector que regulan. Las contribuciones del regulador al proceso de creación de políticas deben de ser transparentes y respetar los roles del gobierno y de los reguladores
- Información útil y focalizada sobre el desempeño: La producción y el uso de información sobre el desempeño puede ser un reto. Esta información debe de enfocarse en un propósito específico. La información e indicadores de desempeño destinados a generar reportes de gastos sobre el presupuesto, inevitablemente, tendrán que dirigirse en mayor medida a resultados y aportes directos que en resultados difusos. Idealmente, los órganos supervisores, incluyendo los parlamentos, deberían de tener acceso a ambos tipos de información, la cual debe de ser fácil de entender y clara; además de señalar los retos en la medición y asignación de resultados.
- Información accesible y verificable: La simple ubicación de información en un sitio web no va a mejorar la rendición de cuentas y la transparencia. La información debe de ser fácil de entender, clara y amigable con el ciudadano. Las guías para el consumidor y un sitio web de fácil acceso deben de ser complementadas con actividades que fomenten la participación y el involucramiento de los usuarios.
- Claridad de roles para evitar fallas institucionales y de coordinación: Para que haya coordinación es importante definir límites de acción para que cada actor (reguladores, ministros y otras agencias gubernamentales) identifique claramente su rol, y en caso de que existan áreas grises clarificarlas. Estos roles y los marcos de acción deben de ser determinados a través de instrumentos legales y de fácil referencia para los actores y grupos de interés.
- Las reglas básicas para la coordinación: Los acuerdos formales y de cooperación pueden definir las reglas básicas para la interacción de los diversos actores. Además, pueden ofrecer claridad sobre los roles (especialmente cuando la legislación no es suficientemente clara) y establecer mecanismos de coordinación regulares y estructurados. Estas reglas deben de ser puestas en práctica a través de instrumentos “vivos”, como lo son órganos de coordinación, reuniones ad-hoc y herramientas para compartir información.
- Instrumentos de coordinación para el logro de propósitos: El trabajo del regulador es amplio y abarca desde la provisión de información relevante para la regulación y legislación hasta la supervisión diaria del sector. La coordinación es una parte fundamental de este trabajo. No hay un instrumento único que pueda ser utilizado en todas estas etapas, cada instrumento debe de ser adaptado a los objetivos que la coordinación busca alcanzar.