

MEDICIÓN DE LA FACILIDAD PARA HACER NEGOCIOS. ÍNDICE DOING BUSINESS

Measuring the ease of doing business

Myriam Lucía Pineda-González¹, Yasmín Díaz-Chacón²

Recibido: 1 de Abril 2020 - **Aceptado:** 4 de Noviembre 2020

RESUMEN:

El objetivo principal de este documento es exponer la conceptualización de una metodología para medir la facilidad de hacer negocios en economías nacionales y subnacionales, validada a nivel internacional y liderada por el Banco Mundial: el Índice Doing Business.

La metodología está basada en análisis bibliométrico, a partir de la base de datos especializada Scopus, de donde se obtuvieron datos y documentos para evaluar niveles de citación, áreas temáticas relacionadas, y conceptos claves.

En los resultados se hace una descripción del análisis bibliométrico y se identifican los principales conceptos y procedimientos que involucra la medición de la facilidad para hacer negocios. Se concluye que la medición del ambiente de negocios en los países resulta útil para identificar los mecanismos de regulación empresarial que más han funcionado, sirviendo como referencia para reformas en países en desarrollo, entre ellos Colombia.

Particularmente en Colombia se mide la influencia de la regulación estatal en la creación y funcionamiento de empresas privadas, en el documento se presenta la posición actual del país.

ABSTRACT

The main objective of this document is to present the conceptualization of a methodology to measure the ease of doing business in national and sub-national economies, validated at the international level and led by the World Bank, the Doing Business index.

The methodology is based on bibliometric analysis, from the specialized Scopus database, from which data and documents were obtained to evaluate levels of citation, related subject areas, and key concepts.

In the results, a description of the bibliometric analysis is made and the main concepts and procedures that are involved in measuring the ease of doing business are identified.

It is concluded that the measurement of the business environment in the countries is useful to identify the business regulation mechanisms that have worked the most, serving as a reference for reforms in developing countries, including Colombia.

Particularly in Colombia, the influence of state regulation on the creation and operation of private companies is measured. The document presents the current position of the country..

¹ Contadora Pública, Magister en Administración de Empresas con especialidad en Dirección de Proyectos. Docente Ocasional – Universidad Nacional Abierta y a Distancia - UNAD - ORCID: <https://orcid.org/0000-0002-0633-8040>. Email: myriam.pineda@unad.edu.co

² Administradora De Empresas, Especialista en Gestión Pública, Especialista en gerencia Social, Magister en Administración de las Organizaciones. Docente Ocasional – Universidad Nacional Abierta y a Distancia - UNAD - ORCID: <https://orcid.org/0000-0002-8351-5012>. Email: yasmin.diaz@unad.edu.co

PALABRAS CLAVE: estructura del mercado, índice doing-business, control gubernamental, facilidad para hacer negocios, economía regional, competencia económica.

KEY WORDS: market structure, doing-business index, government control, ease of doing business, regional economy, economic competition.

Introducción

El tema del presente documento se enmarca en la línea de Investigación Dinámica Organizacional, de la Escuela de Ciencias Administrativas Contables Económicas y de Negocios ECACEN, de la Universidad Nacional Abierta y a Distancia –UNAD, en coherencia con su responsabilidad hacia la sociedad, especialmente con el sector productivo, y con el fin de aportar a la triada Universidad - Empresa – Estado.

En el marco de un proyecto de investigación enfocado al análisis de los factores que inciden en la competitividad desde los niveles macro y micro de las empresas autopartistas, metalmecánicas y carroceras ubicadas en la provincia del Tundama, se identificó la importancia de la medición de la facilidad para hacer negocios, encontrando en el Proyecto Doing Business una metodología pertinente, que debe ser comprendida y contrastada.

La metodología de construcción del “Índice de Facilidad para hacer negocios - Doing Business” aporta la medición imparcial de las normas que reglamentan la actividad empresarial y su aplicación en 190 economías del mundo.

El presente trabajo, mediante revisión documental, presenta a manera de resultados una breve descripción de la motivación del proyecto manejado por el Banco Mundial, sus principales características y en la discusión final se introducen posibilidades adicionales.

Metodología

La investigación es de carácter descriptiva, con un diseño de investigación no experimental, bajo el método de la deducción, mediante una revisión sistemática de la literatura.

La revisión se sistematizó a través de la uti-

lización de la base de datos especializada Scopus, en donde se ingresó una ecuación de búsqueda con el propósito de identificar documentos relacionados con el tema de estudio, en idioma inglés, español, francés y portugués.

De los resultados obtenidos se realizó un análisis bibliométrico, para determinar autores y citas, entre otros.

Finalmente, se efectuó la selección de documentos pertinentes, verificando validez e impacto de las publicaciones, tanto en área geográfica como temática.

Resultados

Las fases ejecutadas se describen a continuación. En principio la ecuación de búsqueda en Scopus se limitó a los términos: “doing business index” OR “facilidad para hacer negocios”, con lo cual se obtuvieron 36 documentos.

A continuación, se visualizan los resultados.

En cuanto a documentos por autor, se identifican los 15 autores más relevantes, cada uno con 2 documentos indexados.

El análisis de documentos por año evidencia un crecimiento en publicaciones en 2015, 2017 y 2019.

En cuanto a territorio o país predominan las publicaciones de Estados Unidos, seguidas de Reino Unido, con menor relevancia de otros países.

El resultado en cuanto al área temática evidencia la prevalencia en Ciencias Sociales (26.9%), Economía, Econometría y Finanzas (25.4%) y Negocios, Administración y Contabilidad (17.9%).

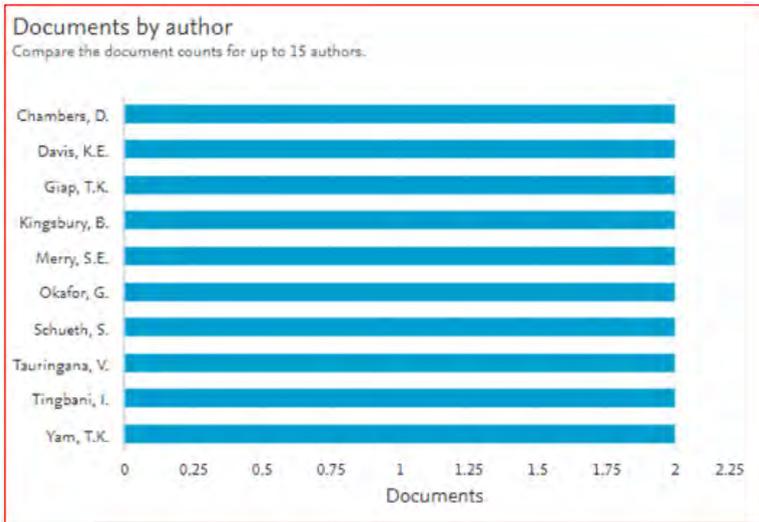


Figura 1: Documentos por autor

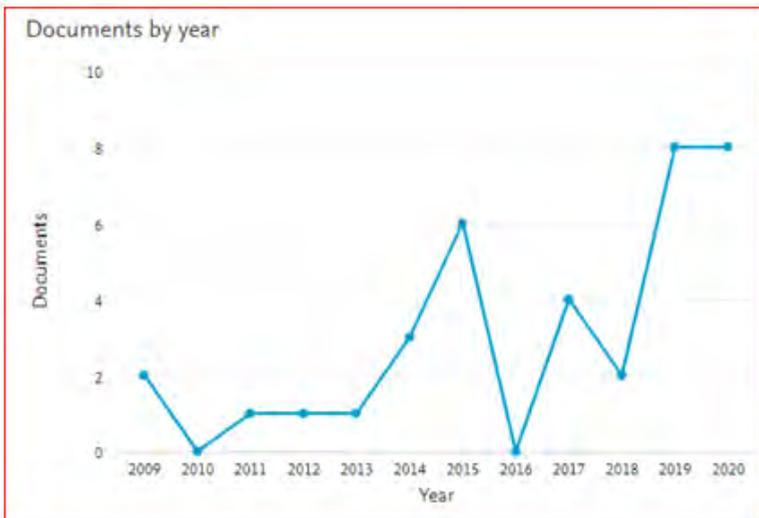


Figura 2: Documentos por año

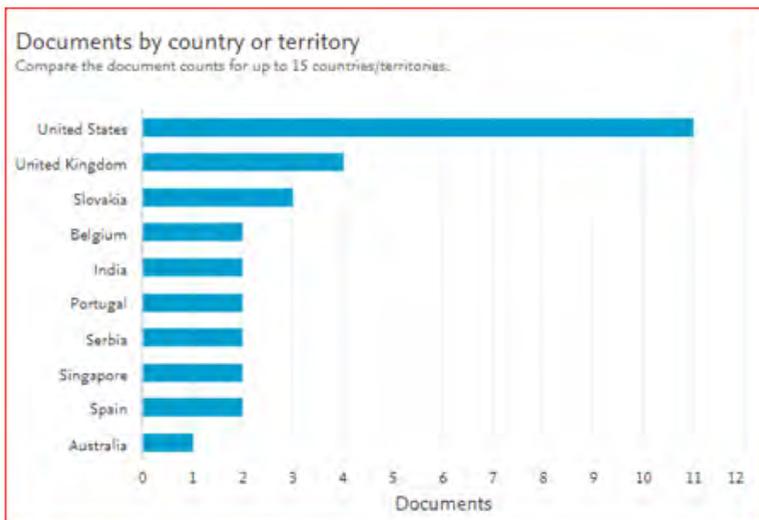


Figura 3: Documentos por país o territorio

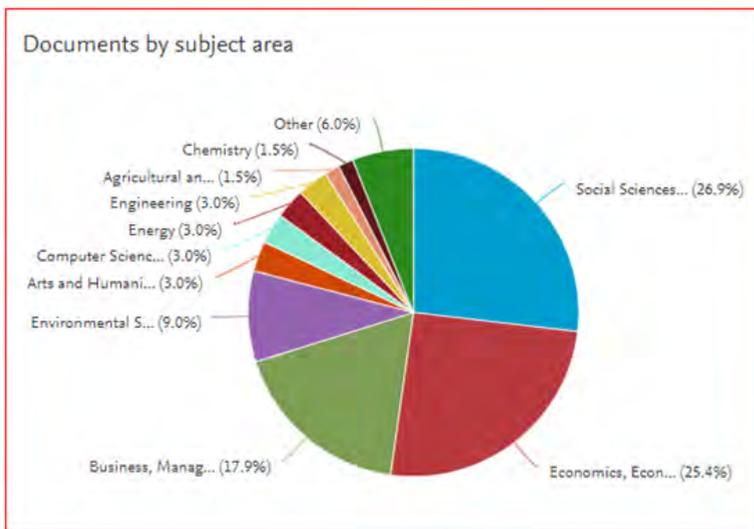


Figura 4: Documentos por área temática

Una vez realizada la exploración en la base de datos, se realizó una lectura de los documentos más citados, seleccionando sólo los que involucraban directamente el análisis desde áreas de economía y administración y alguna relación pertinente para Latinoamérica.

En cuanto al nivel de citación de los documentos, el más citado es el libro: "The quiet power of indicators: Measuring governance, corruption, and rule of law", de los autores Merry, S.E., Davis, K.E., Kingsbury, B., (2015), en donde se investiga críticamente cómo se producen, difunden y utilizan los principales indicadores mundiales de gobernanza legal, y con qué efecto.

También se identifica como relevante el artículo publicado por Groşanu, A., Boţa-Avram, C., Răchişan, P.R., Vesselinov, R., Tiron-Tudor, A. (2015), cuyo objetivo principal fue analizar la influencia de la gobernanza a nivel de país en el entorno empresarial de varios países, durante seis años (2007-2012). Para identificar la calidad del entorno empresarial se utilizó el "índice de facilidad para hacer negocios" desarrollado por el Banco Mundial en su serie de informes Doing Business. En sus resultados aclaran y cuantifican la influencia que varias características de la gobernanza a nivel de país podrían tener en el entorno y en el espíritu empresarial.

En términos generales se identifica la necesidad de establecer las principales características para hacer negocios en un país o territorio, con el fin de orientar tanto las decisiones de política pública, como las decisiones de inversionistas privados. Como respuesta a tal necesidad es el proyecto liderado por el Banco Mundial, el cual ha tenido mayor acogida en Latinoamérica.

A continuación, se señalan las principales características de dicha medición:

El objetivo principal del proyecto Doing Business es promover el desarrollo de regulaciones eficientes, con la recolección de datos cuantitativos empresariales que permitan comparación entre diversas economías, identificando las mejores prácticas internacionales; siendo un recurso importante de consulta, estudio y análisis para organizaciones empresariales, académicas, de investigación y todos los interesados en el sector económico de un país o región (Banco Mundial, 2019).

El índice se alimenta de cuatro fuentes de información: las leyes y regulaciones aplicables, los colaboradores del Doing Business en el sector privado, los gobiernos de las economías estudiadas y el personal regional del Grupo del Banco Mundial. (Banco Mundial, 2019).

La logística para la realización de los cálculos se organiza alrededor del diseño y aplicación de un cuestionario administrado por el personal que integra el proyecto. Los datos son recolectados a través de cada economía analizada dando respuesta al cuestionario establecido.

La primera publicación Doing Business, en el año 2002, analizaba y comparaba las normas que regulaban las actividades de las pequeñas y medianas empresas locales a lo largo del ciclo de vida empresarial, en 133 economías entre ellas, los países bajos.

En la actualidad, el proyecto cubre diez grupos de indicadores con un indicador especial (Contratación de trabajadores), en 190 economías, en donde Colombia ocupa el puesto 67 (posición ranking general mundial) y en la región el puesto 3, por debajo de: 1. México (60) y 2. Puerto Rico (65), a continuación, le siguen: 4. Jamaica (71) y 5. Costa Rica (74), completando así los cinco países mejor posicionados de América Latina.

El índice de facilidad para hacer negocios está propuesto, en este momento, para identificar el impacto de regulaciones directamente sobre empresas privadas. Es importante aclarar que no considera circunstancias como: cercanía a países con mercados grandes, calidad de infraestructura, inflación, o niveles de delincuencia.

La clasificación actual se basa en el promedio de las siguientes variables: 1. Apertura de una empresa, 2. Manejo de permisos de construcción, 3. Obtención de electricidad, 4. Registro de propiedades, 5. Obtención de crédito. 6. Protección de los inversionistas minoristas. 7. Pago de Impuestos, 8. Comercio transfronterizo, 9. Cumplimiento de contratos y 10. Resolución de la insolvencia (Banco Mundial, 2020)

A continuación, se detallan cada una de las variables involucradas:

1. Apertura de una empresa: Identifica tiempos, costos de procedimientos y capital mínimo, necesarios para abrir un nuevo negocio.

Se evalúan aspectos relevantes a tiempo en trámites, costos asociados a procedimientos, capital mínimo de pago, mediante un cuestionario elaborado por el comité que integra el proyecto del Banco Mundial, que se aplica a empresas industriales o comerciales, de responsabilidad limitada.

2. Manejo de Permisos de construcción: recopila información sobre tiempo y costos para construir un almacén.

De acuerdo con el Banco Mundial (2020), mediante un cuestionario se recoge información de aspectos de tiempo y costos a asociados a los procedimientos, control de calidad en la construcción, reglamentación de la construcción y mecanismos de seguridad; regímenes de responsabilidad legal y de seguros; y los requisitos de certificación profesional. Esta información recopilada es enviada a expertos en construcción y es evaluada de acuerdo a los indicadores establecidos:

- a. Eficiencia del manejo de permisos de construcción
- b. Supuestos acerca de la empresa constructora
- c. Supuestos acerca del almacén
- d. Las conexiones a los servicios básicos
- e. Procedimientos

3. Obtención de Electricidad: Valora la fiabilidad en el suministro eléctrico, la transparencia de las tarifas y el precio de la misma (Banco Mundial, 2020)

Se evalúan los procedimientos necesarios y la permanencia en el suministro, es un subíndice exceptuando el precio de la electricidad.

4. Registro de Propiedades: identifica tiempo y costos asociados a los procedimientos necesario en el registro de bienes raíces comerciales.

Se evalúan los aspectos de compraventa de inmuebles, para crear o expandir empresas. Adicionalmente valora aspectos de calidad del sistema de administración de bienes inmuebles en cinco dimensiones, tal como se detalla en el informe (Banco Mundial, 2020):

- a. Fiabilidad de la infraestructura
- b. Transparencia de la información
- c. Cobertura geográfica
- d. Resolución de disputas relacionadas con el derecho de propiedad
- e. Igualdad en el acceso a derechos de propiedad.

5. Obtención de crédito: Evalúa aspectos como transacciones garantizadas, difusión de la información crediticia, derechos legales de los prestatarios y prestamistas y la fortaleza de los derechos legales.

6. Protección de los inversionistas minoristas: Revisa casos de conflicto de intereses (a través de un conjunto de indicadores), así como los derechos de los accionistas en la gobernanza corporativa. (Banco Mundial, 2020)

Se diferencian tres dimensiones en la protección de los inversionistas minoristas: transparencia de las transacciones, capacidad de los accionistas de demandar y responsabilizar a los directores por transacciones para beneficio propio, y acceso a reasignación de gastos legales. (Banco Mundial, 2020)

7. Pago de impuestos: Determina tributos obligatorios para una empresa mediana en un año específico, así como los costos de gestión y procesos posteriores asociados a las declaraciones de impuestos. (Banco Mundial, 2020)

Se incluyen las contribuciones a la seguridad social y en general las cargas laborales, además de los impuestos nacionales y territoriales.

8. Comercio Transfronterizo: Calcula tanto tiempos como costos, involucrados en la logística de importaciones y exportaciones.

La medición incluye el tiempo empleado en tres conjuntos de procedimientos: cumplimiento documental, cumplimiento fronterizo y transporte interno. (Banco Mundial, 2020)

9. Cumplimiento de Contratos: Establece costos y tiempos necesarios para resolver

disputas comerciales, en primera instancia.

Calcula índice de calidad de los procesos judiciales, evaluando si cada economía ha adoptado una serie de buenas prácticas que promuevan la calidad y la eficiencia en el sistema judicial. (Banco Mundial, 2020)

10. Resolución de insolvencia: Identifica tiempo, costos y resultados relacionados con procedimientos de insolvencia en empresas, así como la fortaleza del marco jurídico aplicable a los procedimientos de liquidación y reorganización judicial. (Banco Mundial, 2020)

La tasa de recuperación se calcula con base en el tiempo, el costo, y el resultado de los procesos de insolvencia en cada economía. (Banco Mundial, 2020)

Discusión y consideraciones finales

La medición de ambientes para realizar negocios en países y territorios se puede realizar desde diversos ángulos, en este documento se identifican las principales características de una de tantas posibilidades, el índice Doing Business, liderado por el Banco Mundial.

En un mundo cada vez más interrelacionado, con tanto flujo de información, muchas veces no fiable, un índice estandarizado es una herramienta útil para la toma de decisiones de políticas públicas enfocadas al desarrollo y el crecimiento económico, de allí reviste su importancia.

Como todo proceso de cuantificación, el índice de medición de facilidad para hacer negocios puede tener debilidades que es necesario no perder de vista. Por esto es importante complementar la información con otras fuentes, pudiendo ser mejorado en la medida que los países y los negocios mejoren sus formas de recolección de información.

Dentro de los objetivos Doing Business, se promueve la construcción de medidas eficientes en términos de regulación de los países, con acogida a todos los interesados en implementar un estudio económico en su

empresa pública y/o privada para conocer la posibilidad de hacer negocios.

Con el fin de complementar la información emitida por el Banco Mundial, sería posible construir indicadores más complejos, que involucren situaciones que por el método de agregación no se están teniendo en cuenta en el presente análisis. En este sentido hay trabajos realizados como los de Ruiz, F., Cabello, J. M., & Pérez-Gladish, B. (2018), que proponen el uso de metodologías que involucran más puntos de referencia, con el objetivo de “obtener indicadores sintéticos que permitan diferentes grados de compensación”.

Complementario al trabajo mencionado anteriormente, se puede apreciar el análisis realizado por Estevão, J., Lopes, J. D., Penela, D., & Soares, J. M. (2020). En donde se evidencia que los factores que afectan la capacidad de hacer negocios cambian con el tiempo y que los factores determinantes en un momento específico y para un país en particular, no son siempre comparables y estáticos. Finalmente, evaluar y seleccionar la mejor ubicación para hacer negocios, es un problema de toma de decisiones bajo criterios múltiples, que puede ser resuelto usando elementos como modelos de optimización. De acuerdo con Borissova, D., Korsemov, D., & Mustakerov, I. (2019): “Debido a la naturaleza multidimensional del problema para hacer negocios, el enfoque de toma de decisiones grupales parece ser más preciso en la determinación de la mejor selección para invertir”.

between approaches of individual and group decision making. In IFIP International Conference on Computer Information Systems and Industrial Management (pp. 385-396). Springer, Cham.

- Estevão, J., Lopes, J. D., Penela, D., & Soares, J. M. (2020). The Doing Business ranking and the GDP. A qualitative study. *Journal of Business Research*, 115, 435-442.
- Groșanu, A., Boța-Avram, C., Răchișan, P.R., Vesselinov, R., Tiron-Tudor, A. (2015). The influence of country-level governance on business environment and entrepreneurship: A global perspective.
- Merry, S.E., Davis, K.E., Kingsbury, B. (2015). “The quiet power of indicators: Measuring governance, corruption, and rule of law”. pp. 1-358
- Ruiz, F., Cabello, J. M., & Pérez-Gladish, B. (2018). Building Ease-of-Doing-Business synthetic indicators using a double reference point approach. *Technological Forecasting and Social Change*, 131, 130-140.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

- Banco Mundial. (2019). DOINGBUSINESS - Acerca de Doing Business. Obtenido de <https://espanol.doingbusiness.org/es/about-us>
- Banco Mundial. (2020). DOINGBUSINESS Metodología. Obtenido de <https://espanol.doingbusiness.org/es/methodology>
- Banco Mundial. (2020). DOINGBUSINESS Midiendo regulaciones para hacer negocios. <https://espanol.doingbusiness.org/es/doingbusiness>
- Borissova, D., Korsemov, D., & Mustakerov, I. (2019). Multi-criteria decision making problem for doing business: comparison bet-