



FACULTAD DE DERECHO

ESCUELA ACADÉMICO PROFESIONAL DE DERECHO

IMPLEMENTACIÓN DE UNA FORMA ÓPTIMA DEL GOBIERNO
CORPORATIVO EN LAS SOCIEDADES ANÓNIMAS DEL PERÚ

TESIS PARA OBTENER EL TÍTULO DE:

ABOGADO

AUTOR

JOHN ESTY ZAPATA ESTRADA

ASESOR

ABG. JOSÉ ANTONIO LA TORRE UBILLUS

LIC. NANCY ARBULÚ HURTADO

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN:

RESPONSABILIDAD SOCIAL DE LAS EMPRESAS

PIURA – PERÚ
2013

JURADO CALIFICADOR

Abg. Leonel Villalta Urbina

PRESIDENTE

Lic. Nancy Arbulú Hurtado

SECRETARIA

Abg. José Antonio La Torre Ubillus

VOCAL

A mis padres: Eber Zapata Ato y Gladys Estrada Sarmiento

Por ser el pilar fundamental en todo lo que soy, en toda mi educación, tanto académica, como de la vida, por su incondicional apoyo perfectamente mantenido a través del tiempo.

AGRADECIMIENTO

Al finalizar un trabajo tan arduo y lleno de dificultades como el desarrollo de una tesis, es inevitable que te asalte un muy humano egocentrismo que te lleva a concentrar la mayor parte del mérito en el aporte que has hecho. Sin embargo, el análisis objetivo te muestra inmediatamente que la magnitud de ese aporte hubiese sido imposible sin la participación de personas e instituciones que han facilitado las cosas para que este trabajo llegue a un feliz término. Por ello, es para mí un verdadero placer utilizar este espacio para ser justo y consecuente con ellas, expresándoles mis agradecimientos. Debo agradecerle de manera especial y sincera al Profesor Abg. JOSÉ ANTONIO LA TORRE UBILLUS, la especialista metodóloga LIC. NANCY ARBULÚ HURTADO, por aceptarme para realizar esta tesis bajo su dirección. Su apoyo y confianza en mi trabajo y su capacidad para guiar mis ideas ha sido un aporte invaluable, no solamente en el desarrollo de esta tesis, sino también en mi formación como investigador. Las ideas propias, siempre enmarcadas en su orientación y rigurosidad, han sido la clave del buen trabajo que hemos realizado juntos, el cual no se puede concebir sin su siempre oportuna participación. Quiero expresar también mi más sincero agradecimiento al Dr. GUILLERMO ZAPATA CHAU, su importante aporte y participación activa en el desarrollo de esta tesis. Debo destacar, por encima de todo, su disponibilidad y paciencia que hizo que nuestras siempre acaloradas discusiones redundaran benéficamente tanto a nivel científico como personal. No cabe duda que su participación ha enriquecido el trabajo realizado y, además, ha significado el surgimiento de una sólida amistad.

DECLARACIÓN DE AUTENTICIDAD

Yo John Esty Zapata Estrada con DNI N° 44121030, a efecto de cumplir con las disposiciones vigentes consideradas en el Reglamento de Grados y Títulos de la Universidad César Vallejo, Facultad de Derecho, Escuela de Derecho, declaro bajo juramento que toda la documentación que acompaño es veraz y auténtica.

Así mismo, declaro también bajo juramento que todos los datos e información que se presenta en la presente tesis son auténticos y veraces.

En tal sentido asumo la responsabilidad que corresponda ante cualquier falsedad, ocultamiento u omisión tanto de los documentos como de información aportada por lo cual me someto a lo dispuesto en las normas académicas de la Universidad César Vallejo.

Piura, 23 de Agosto del 2013

John Zapata Estrada

DNI: 44121030

PRESENTACIÓN

Señores miembros del jurado, presento ante ustedes la tesis titulada "IMPLEMENTACIÓN DE UNA FORMA ÓPTIMA DEL GOBIERNO CORPORATIVO EN LAS SOCIEDADES ANÓNIMAS DEL PERÚ".

Esta Tesis ha sido desarrollada con la finalidad de Proponer la Implementación del diseño de estructura del Gobierno Corporativo en las Sociedades Anónimas en el Perú, desde el ámbito legal, en cumplimiento de Reglamento de Grados y Títulos de la Universidad César Vallejo para obtener el Título Profesional de Abogado.

Esperando cumplir con los requisitos de aprobación.

EL AUTOR

Índice

	pág
CARATULA.....	i
DEDICATORIA.....	iii
AGRADECIMIENTO.....	iv
DECLARACIÓN DE AUTENCIDAD.....	v
PRESENTACIÓN.....	vi
RESUMEN.....	ix
ABSTRACT.....	x
I. INTRODUCCIÓN.....	1
II. PROBLEMAS DE INVESTIGACIÓN.....	15
2.1. Aproximación temática.....	15
2.2. Formulación del problema de investigación.....	46
2.3. Justificación.....	47
2.4. Relevancia.....	49
2.5. Contribución.....	50
2.6. Objetivos.....	51
2.6.1. Objetivo General.....	51
2.6.2. Objetivos Específicos.....	51
III. MARCO METODOLÓGICO.....	52
3.1. Unidades Temáticas.....	52
3.1.1. Definición Conceptual.....	52
3.1.2. Categorización.....	54
3.2. Metodología.....	56
3.2.1 Tipo de Estudio	55
3.2.2 Diseño.....	55
3.3 Escenario de Estudio	56
3.4 Caracterización de Sujetos.....	56
3.5. Procedimientos metodológicos de investigación.....	57
3.6. Técnicas e instrumentos de recolección de datos.....	57
3.7. Tratamiento de la información.....	58
IV. RESULTADOS.....	60

4.1. Descripción de resultados.....	60
4.2 Unidades Temáticas.....	61
V. DISCUSIÓN.....	62
VI. CONCLUSIONES.....	64
VII. RECOMENDACIONES.....	65
VIII. REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS.....	66
ANEXOS.....	70

RESUMEN

El derecho es una ciencia que evoluciona constantemente debido a las exigencias que la realidad social le impone, pues a diferencia de las ciencias exactas, el derecho es una ciencia que se nutre de la realidad para regular los hechos o relaciones jurídicamente relevantes. En esta investigación se trata de implementar el Gobierno Corporativo en las Sociedades Anónimas de nuestro país, a fin de que sea regulado por la ley General de Sociedades, siendo que existe un vacío legal respecto a la regulación del Gobierno Corporativo, en los sistemas Societarios procurando que la Sociedad trascienda, por medio de una estrategia que de confiabilidad. La investigación titulada La implementación de una forma óptima de Gobierno Corporativo en las Sociedades Anónimas del Perú, es una investigación que se basa en el análisis del Gobierno Corporativo y de la reparación con las Sociedades Anónimas, para crear un mecanismo normativo que le permita a las Sociedades contar con un Gobierno Corporativo, que vele por unificar los intereses de los miembros de la Sociedad. Los inversionistas de hoy en día consideran cada vez más la aplicación de prácticas de buen gobierno como un elemento de suma importancia para presentar el valor real de sus inversiones en el largo plazo, en la que conlleva a eliminar la información desigual entre quienes administran la Sociedad y sus inversionistas. Lo que sería reforzado con una adecuada norma legal, para la existencia de mercados transparentes que garanticen la protección de inversionistas.

Palabras Claves: Gobierno Corporativo, Sociedades.

ABSTRACT

The law is a science that is constantly evolving due to the demands imposed social reality, as opposed to the exact sciences, law is a science that draws from the reality to regulate legally relevant facts or relationships. This research tries to implement corporate governance in our country Corporations, to be regulated by the General Corporation Law, being that there is a loophole regarding the regulation of corporate governance in Organizational systems trying transcends the Company, through a strategy of reliability. The research entitled The implementation of an optimal form of corporate governance Corporations of Peru, is a research based on the analysis of corporate governance and compensation with the Companies Act, to create a regulatory mechanism that allows the societies have a corporate governance to ensure unify the interests of members of the Company. Investors today increasingly consider the application of good governance as a critical element to present the real value of their investments in the long term, which leads to eliminate unequal information between those who administer the Society and its investors. What would be strengthened with proper legal standard to the existence of transparent markets to ensure the protection of investors.

Keywords: Corporate Governance, Corporate.