

Los juegos mundiales de corporaciones de fachada

Michael Findley (UT-Austin)
Daniel Nielson (BYU)
Jason Sharman (Cambridge)

Agosto 2017



Conozcan a Lu Zhang

China de nacionalidad en Nueva Zelanda

Lu Zhang trabajó en:



El trabajo de medio tiempo de Lu Zhang:



Enviando armas de Corea del Norte a Irán en 2009.
En este caso, las armas fueron interceptadas en Bangkok.

Wyoming Corporate Services Inc.



2710 Thomes Ave.
Cheyenne, Wyoming



Pavlo Lazarenko
Ex-Primer Ministro de
Ucrania

Wyoming Corporate Services Inc.

- ❖ El cuarto principal de la casa tiene 2,000 buzones, desde el techo hasta el piso
- ❖ Cada buzón es una corporación “fachada”
 - ❖ Son compañía sólo de nombre
 - ❖ Sin productos ni empleados
- ❖ Compañías fachada de WCSI:
 - ❖ Venden piezas falsas al Pentágono
 - ❖ Tráfico de “Esposas Rusas”
 - ❖ Ocultan ganancias ilegales de poker de internet
 - ❖ Enrutan ganancias de cuenta de tarjetas de crédito subprime prohibidas
 - ❖ Amparan los bienes de raíz de Pavlo Lazarenko

Wyoming Corporate Services Inc.

1-800-990-0433 2710 Thomas Ave
Outside USA 1-307-632-3333 Cheyenne, Wyoming 82001



Don't Gamble on Nevada!

“...Por sólo \$25 extra... no le solicitamos ningún documento suyo en absoluto.”

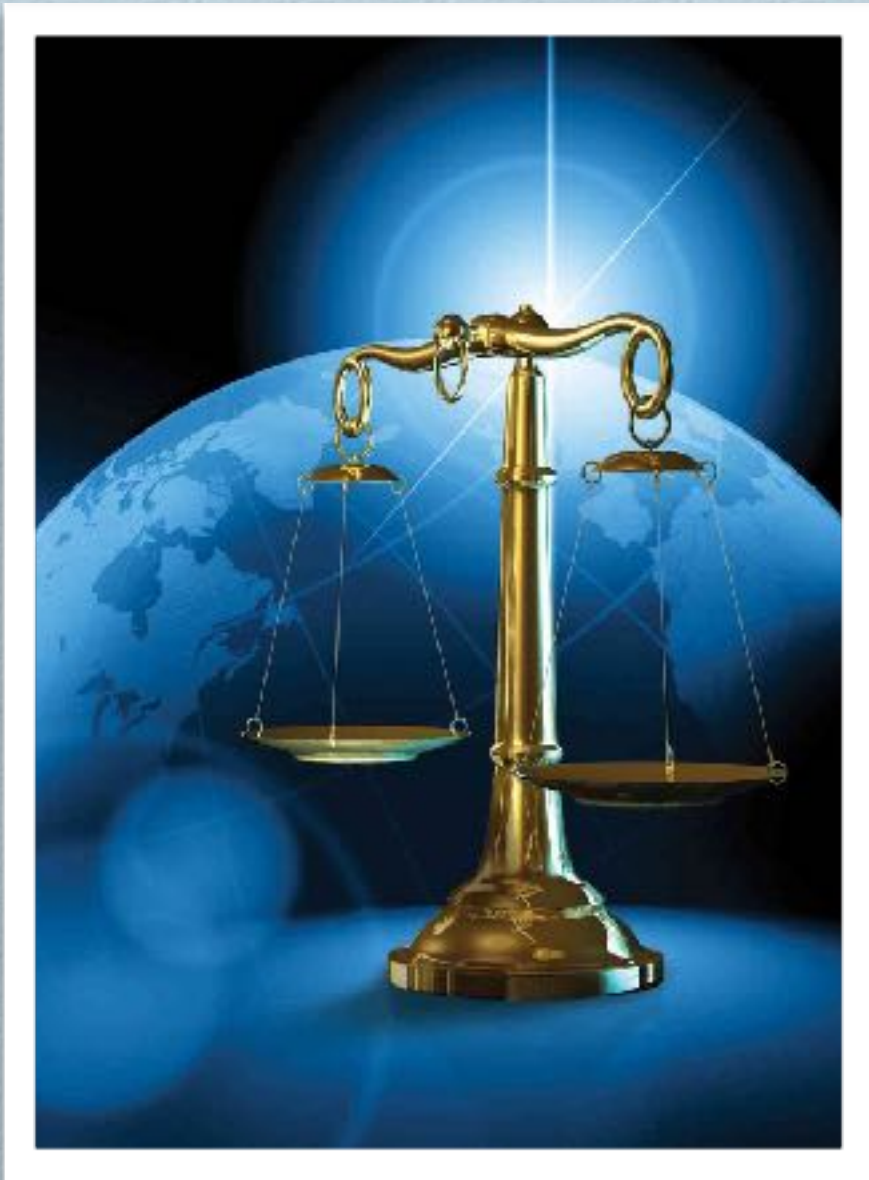
- ❖ Compañía canadiense respondiendo a una solicitud de un alias en Papua Nueva Guinea trabajando en “contratación pública”:
- ❖ “Parece que quieres formar tu empresa anónima con el Estado, ¿cierto? Podemos hacer eso por un extra de \$25. Si simplemente estamos creando una Corporación para usted y eso es lo que requieren, entonces no le solicitamos ningún documento suyo en absoluto.”

Cómo debería ser...

- ❖ Ley internacional dura y blanda
- ❖ Servicios de constitución deberían solicitar:
 - ❖ Identificación certificada (notaría)
 - ❖ Prueba de residencia



¿Tiene la ley internacional dientes?



- ❖ ¿Puede el conocimiento en—o recordar información sobre— estándares internacionales cambiar el comportamientos de constitución?
- ❖ Violación de estándares ➡ cumplimiento
- ❖ Escuela de administración de derecho internacional: redujo ambigüedad ➡ cumplimiento (Chayes & Chayes 1993)



Un
cuento de
dos
diseños

Experimentos de campo o Ensayos Aleatorizados Controlados (RCT)



- ❖ Necesitan que los sujetos se comporten normalmente sin detectar que están siendo estudiados
- ❖ Los experimentos de campo pueden ayudar porque:
 - ❖ Emplean una intervención/tratamiento
 - ❖ Que es asignado *aleatoriamente* a un grupo relativamente grande de sujetos
 - ❖ En donde la aleatorización balancea posibles factores de “confusión” observables y no observables
 - ❖ Alta validez interna para revelar efectos *causales*

Diseño de un estudio básico

- ❖ Obtener aprobación ética de la Mesa de Revisión Institucional de su institución
- ❖ Pre-registrar el diseño y el plan de análisis
- ❖ Generar aliases provenientes de 21 países.
- ❖ Posar como consultores buscando constitución “confidencial”.
- ❖ Enviar correos a 3,771 firmas de servicios de constitución y derecho empresarial en 181 países.
- ❖ Variar aleatoriamente la información proveída a los sujetos.
- ❖ Ver si alguna de las condiciones causan mayor cumplimiento de la ley internacional



Resultados de interés



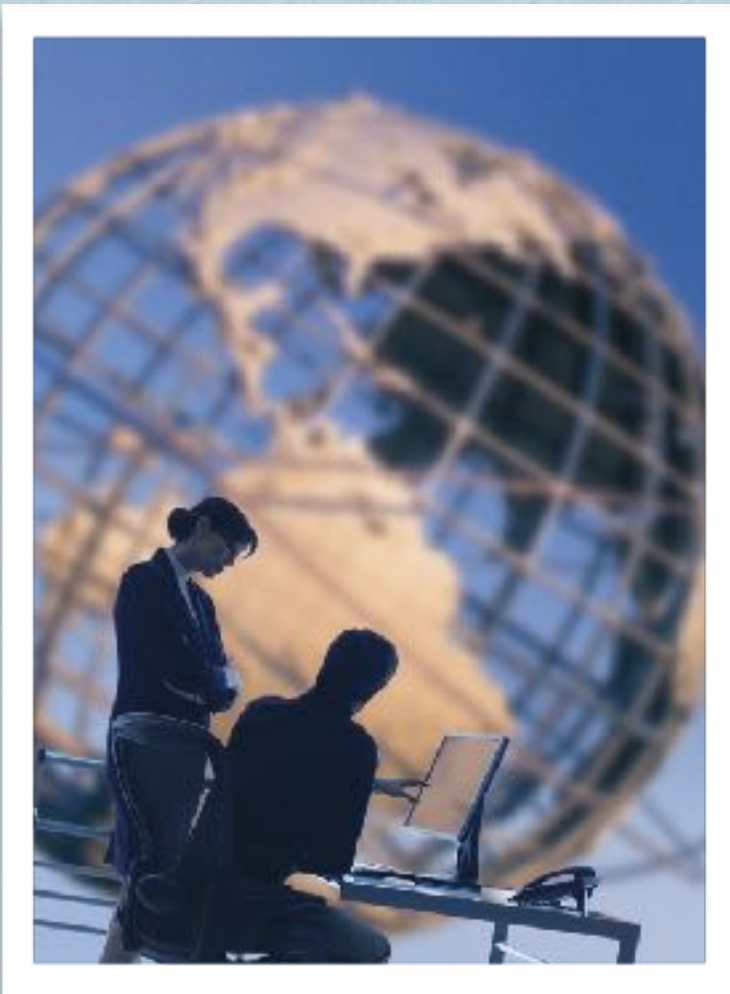
- ❖ 1. No respuesta
- ❖ 2. No cumplimiento: no foto de ID
- ❖ 3. Cumplimiento parcial: foto de ID no certificada (notaría)
- ❖ 4. Cumplimiento: foto de ID certificada (notaría)
- ❖ 5. Rehusarse a prestar el servicio

¿Gato por liebre?

- ❖ ¿Los servicios que prometen anonimidad, luego demandan documentos?
- ❖ En un estudio previo de auditoria, uno de los coautores Jason Sharman hizo seguimiento hasta 45 veces, buscando la constitución hasta el último paso.
- ❖ En tres casos, Jason de hecho se constituyó usando su nombre propio (en Seychelles, UK & Nevada).
- ❖ En todos los casos, ningún servicio de constitución primero prometió anonimato y luego solicitó ID.



Los sujetos del estudio



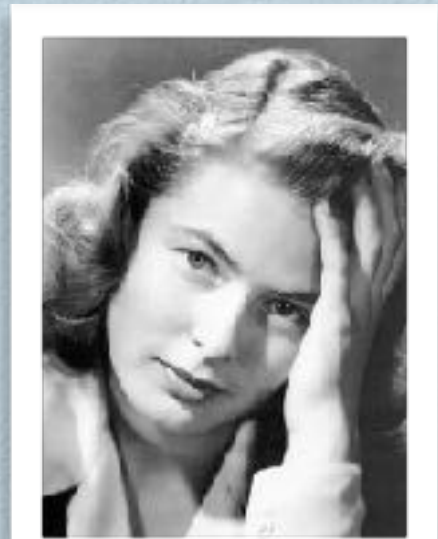
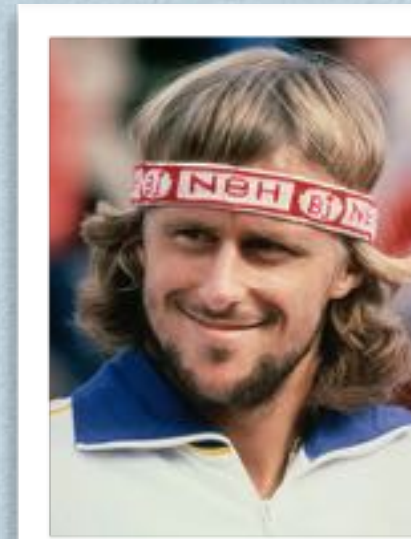
- ❖ 3,771 servicios de constitución (negocios or pequeñas firmas que se especializan en constituir nuevas compañías)
- ❖ 2-3 rondas = 7,456 emails en total
- ❖ 2,050 servicios extranjeros; 1,721 en EE.UU
- ❖ Servicios en 181 países
- ❖ Encontramos la mayoría en búsquedas de Google
- ❖ Aleatorización bloqueada por:
 - ❖ Grupo de país: OCDE, paraíso fiscal, niveles de “facilidad para hacer negocios” del BM
 - ❖ Tipo de servicio: servicios de constitución vs. firma de abogados
- ❖ Tratamientos aleatorizados dentro del bloque del estrato



Condiciones Experimentales

Condición de Placebo: “Norstralia”

- ❖ Alias del correo afirma que provienen de uno de los siguientes 8 países:
- ❖ Australia, Austria, Dinamarca, Finlandia, Holanda, Nueva Zelanda, Noruega, Suecia.
- ❖ Posando como si fuera un consultor buscando “constitución confidencial” con motivos tributarios y de responsabilidad.
- ❖ Pregunta qué documentos se requieren para la constitución.



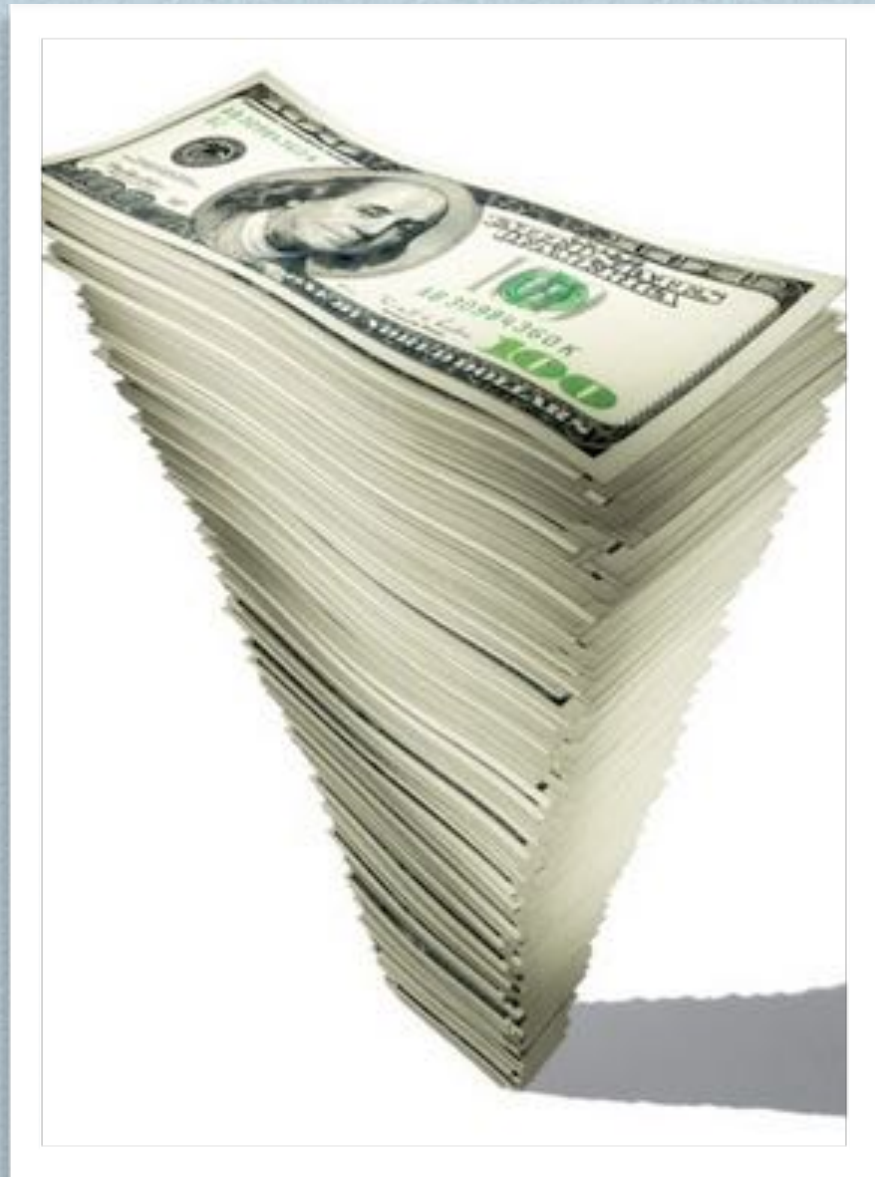
Tratamiento FATF

- ❖ El correo referencia a la Grupo de Acción Financiera (FATF)
- ❖ Nota que la FATF requiere “revelación de información de identificación.”
- ❖ “Pero, si es posible, preferiría no proveer ninguna información personal detallada.”



Tratamiento “Premium”

- ❖ “Estoy dispuesta a pagar un premium para mantener la confidencialidad.”



Tratamiento IRS

- ❖ Sólo para las 1,700 firmas y servicios en la **muestra de los EE.UU.**
- ❖ “Mis búsquedas de internet muestran que la ley de EEUU, supervisada por el Servicio de Ingreso Interno (IRS), requiere revelar información de identificación al momento de crear una compañía.”
- ❖ “Pero, si es posible, preferiría no proveer ninguna información personal detallada.”



Tratamiento Corrupción: “Guineastan”

- ❖ El alias proviene de uno de los 8 países de “Guineastan”:
- ❖ Guinea, Guinea Bissau, Guinea Ecuatorial, Papua Nueva Guinea, Kyrgyzstan, Tayikistán, Turkmenistán, and Uzbekistán.
- ❖ Afirma trabajar en “contratación pública.”



Tratamiento Terrorismo

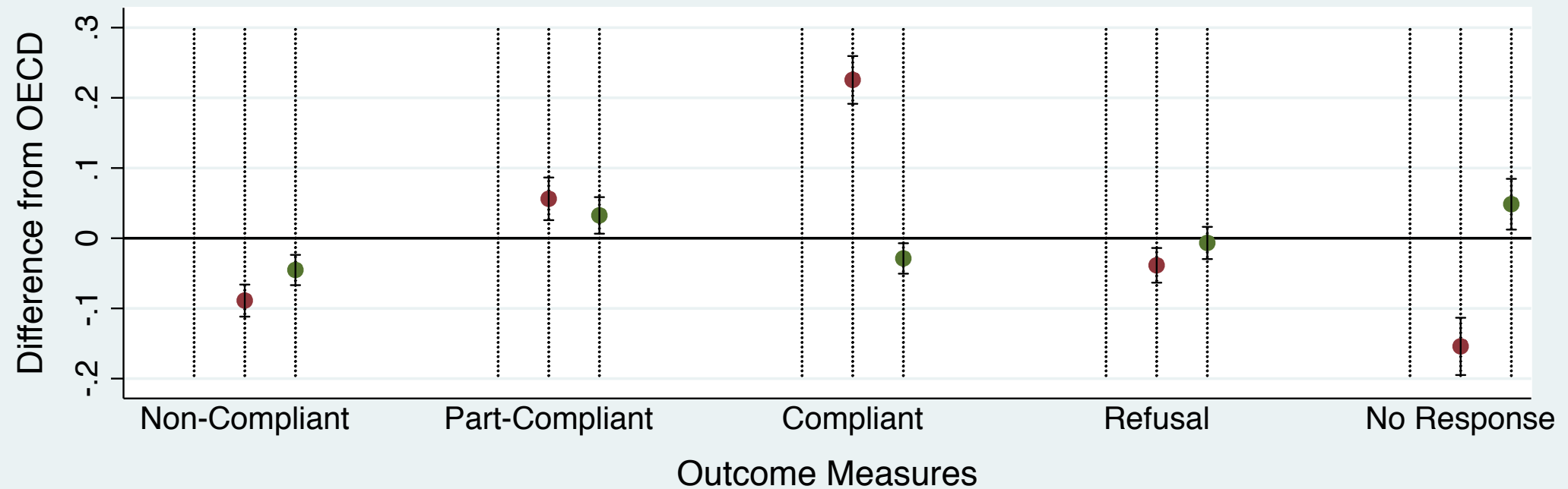
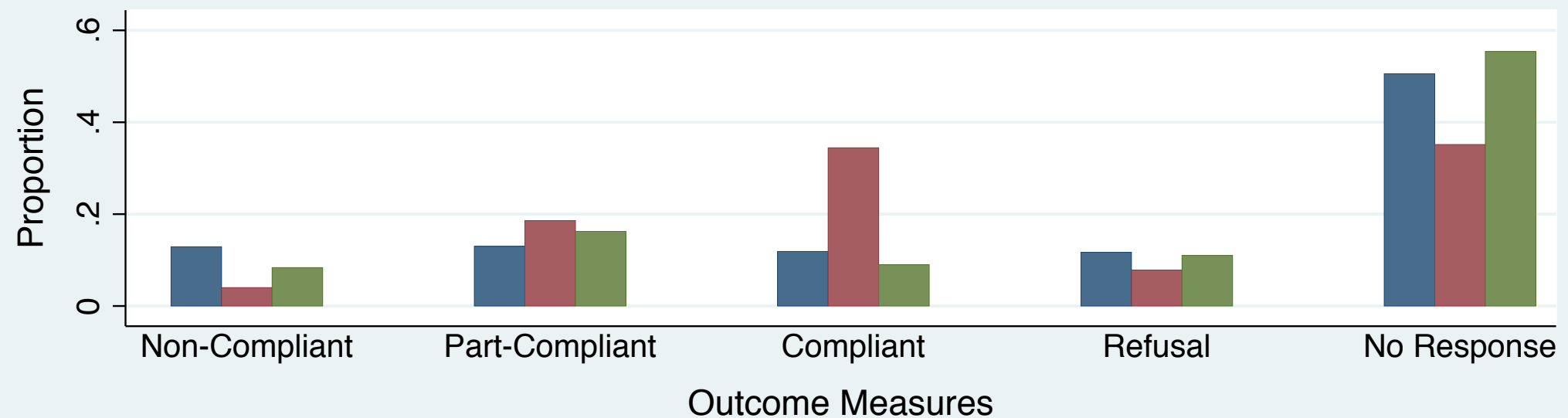
- ❖ El alias proviene de alguna de las siguientes cuatro naciones:
 - ❖ Líbano, Palestina, Pakistán, Yemen
- ❖ Vive en Arabia Saudita
- ❖ Afirma ser un consultor para organizaciones de beneficencia Islámicas





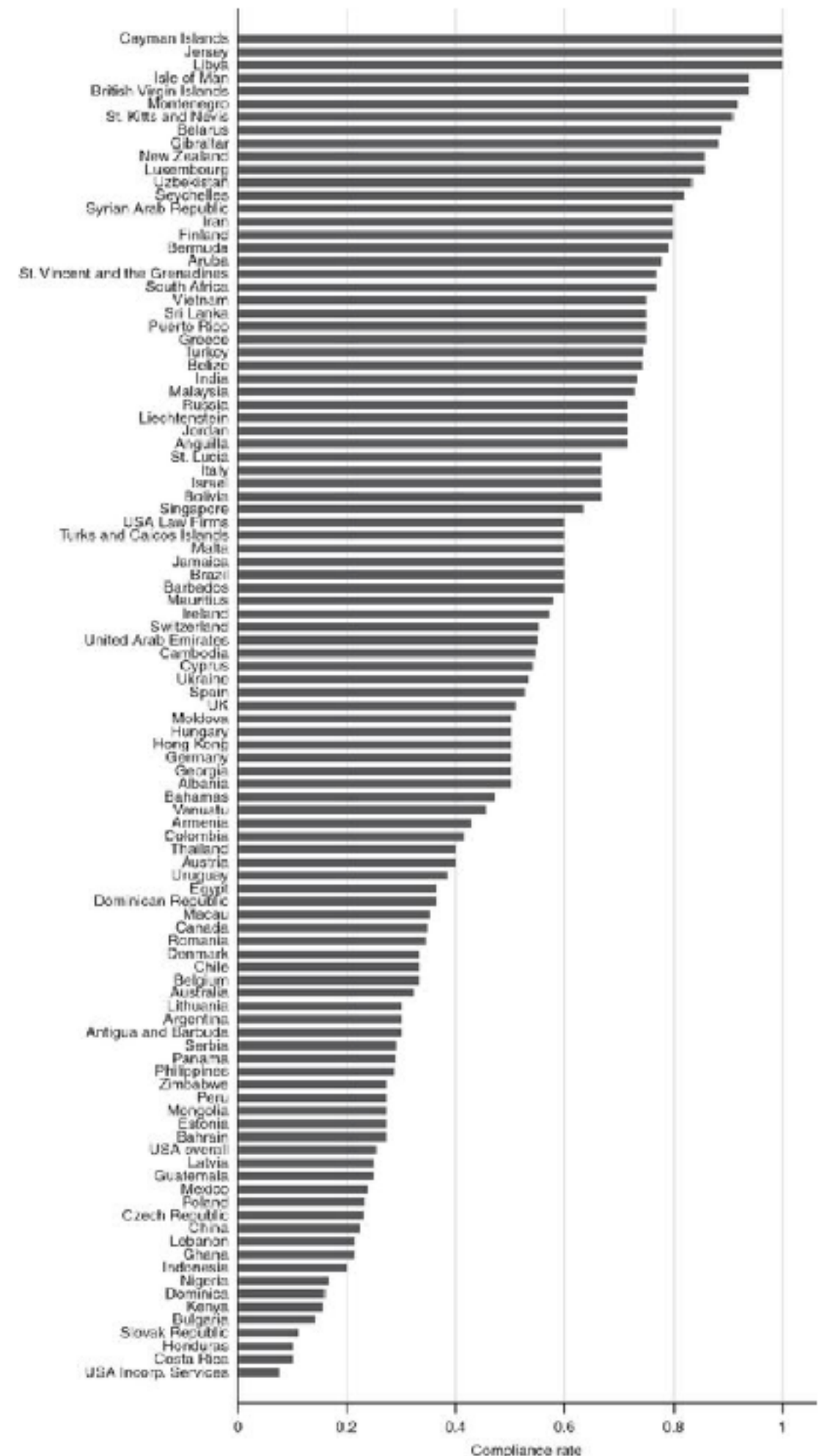
Experimento de campo: Resultados

Resultados a través de grupos de países

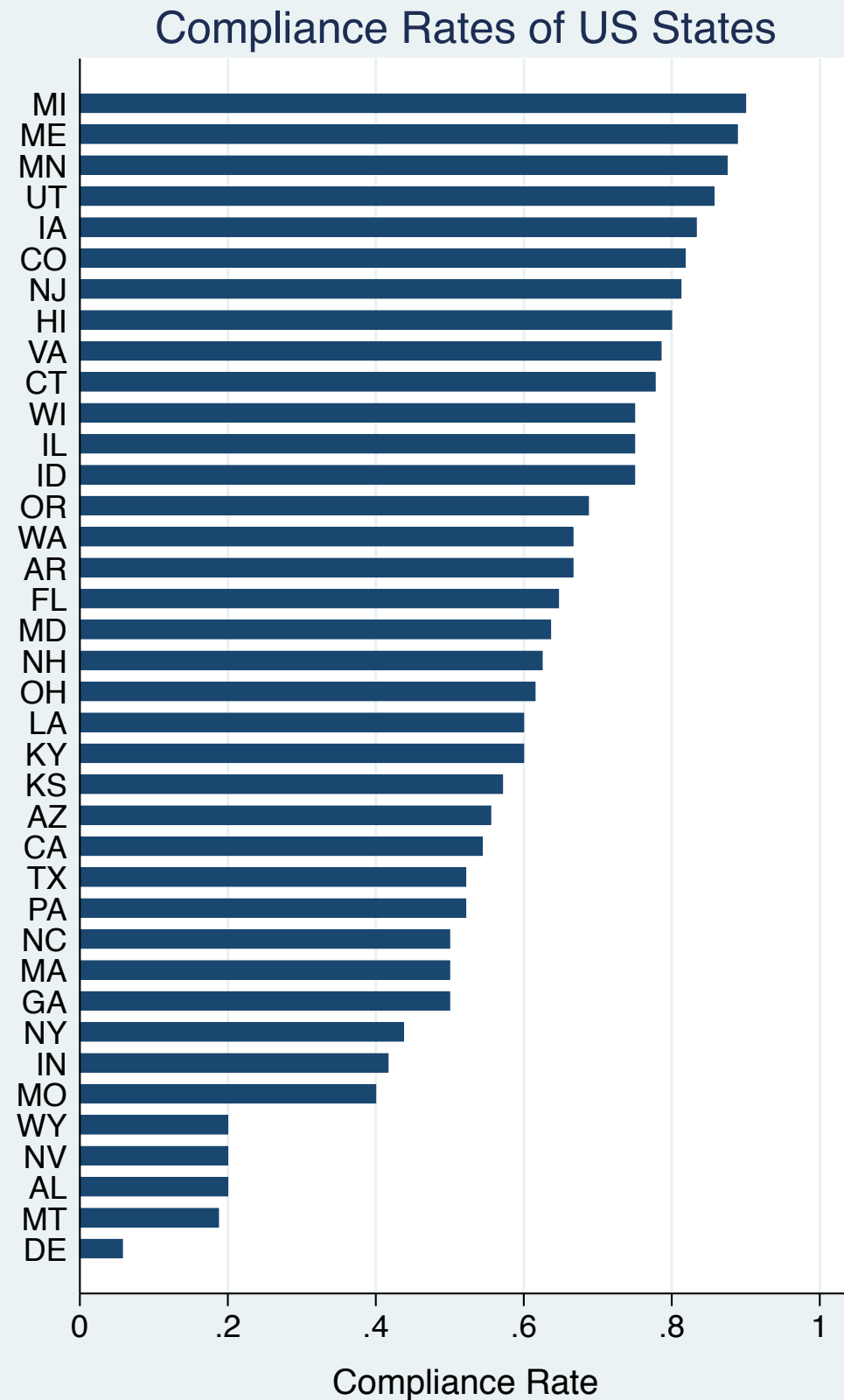


Cumplimiento entre países

- ❖ En el top:
- ❖ Islas Caimanes
- ❖ Jersey
- ❖ Al final:
- ❖ Servicios de constitución de EE.UU
- ❖ Costa Rica

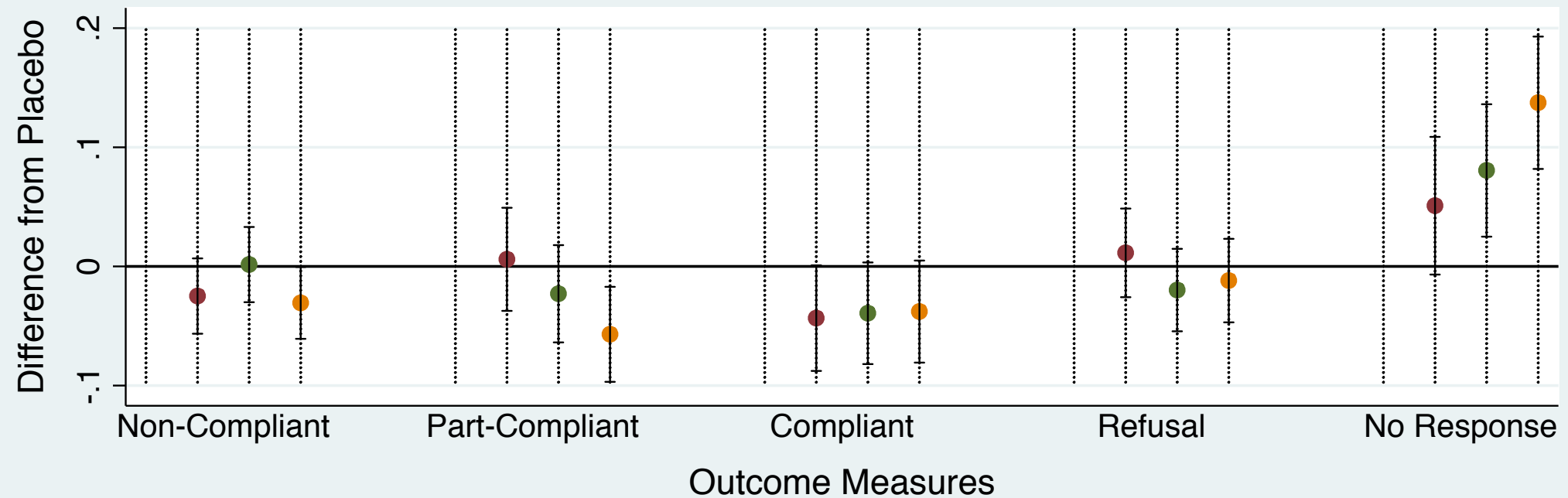
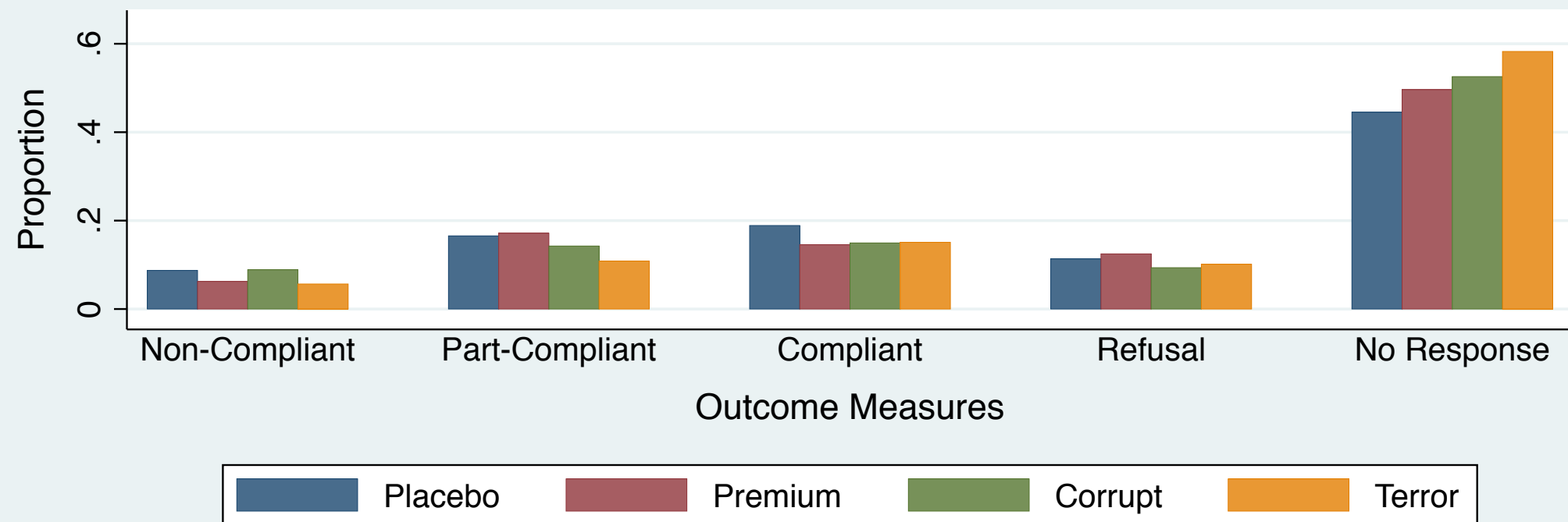


EE.UU.: Cumplimiento por Estados

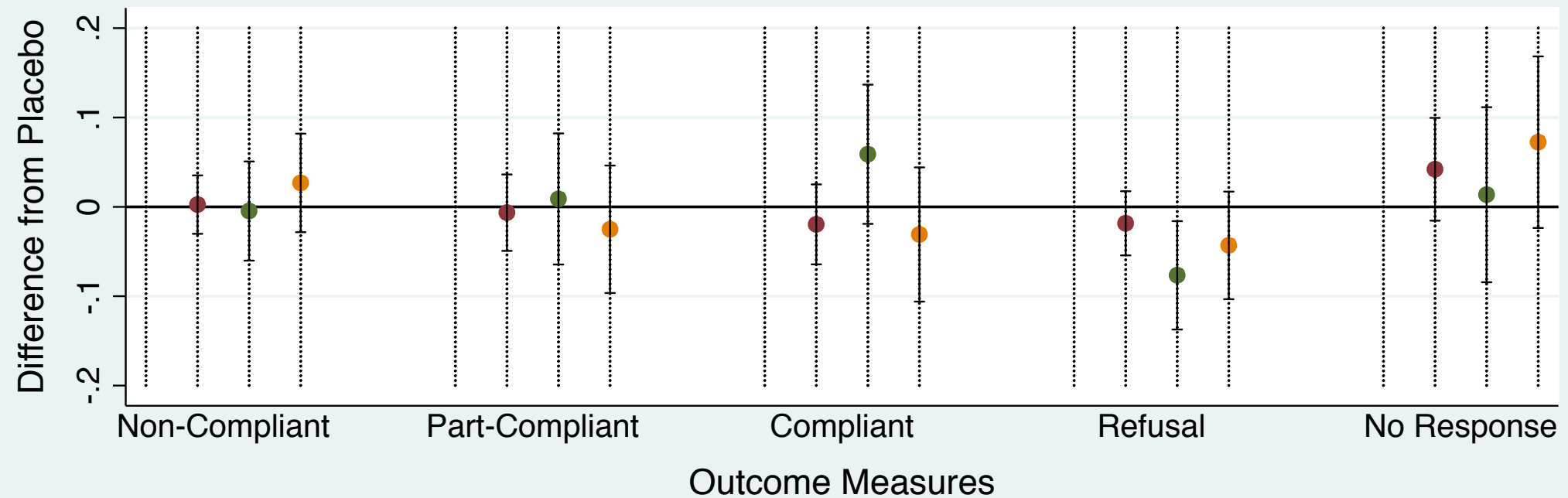
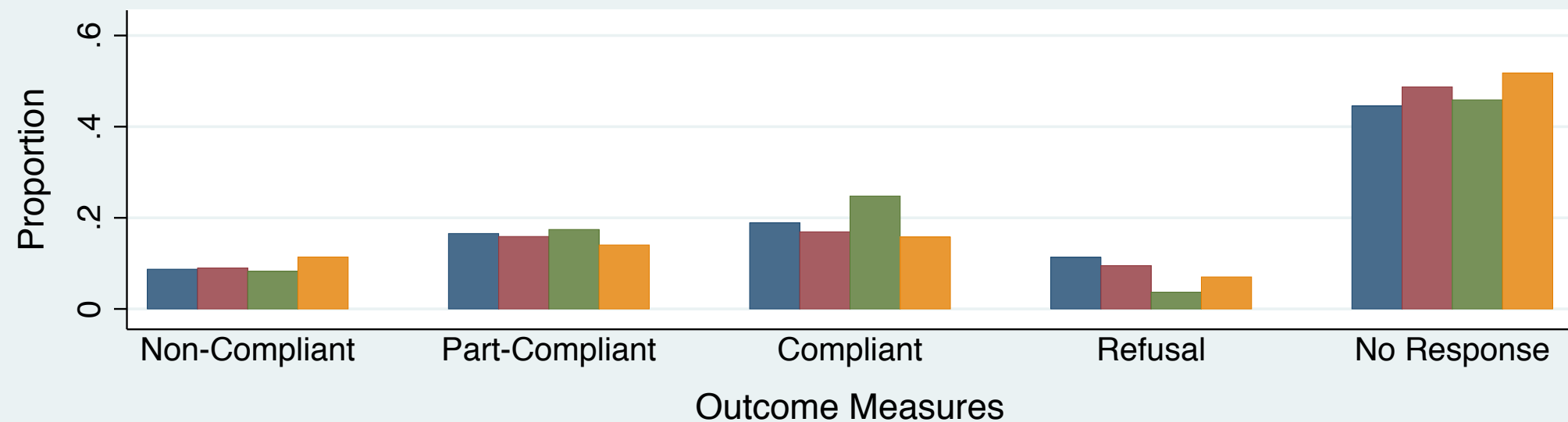


- ❖ Los sospechosos típicos:
- ❖ Delaware, Wyoming, Nevada
- ❖ Adicionalmente,
- ❖ Montana, Alabama, Missouri

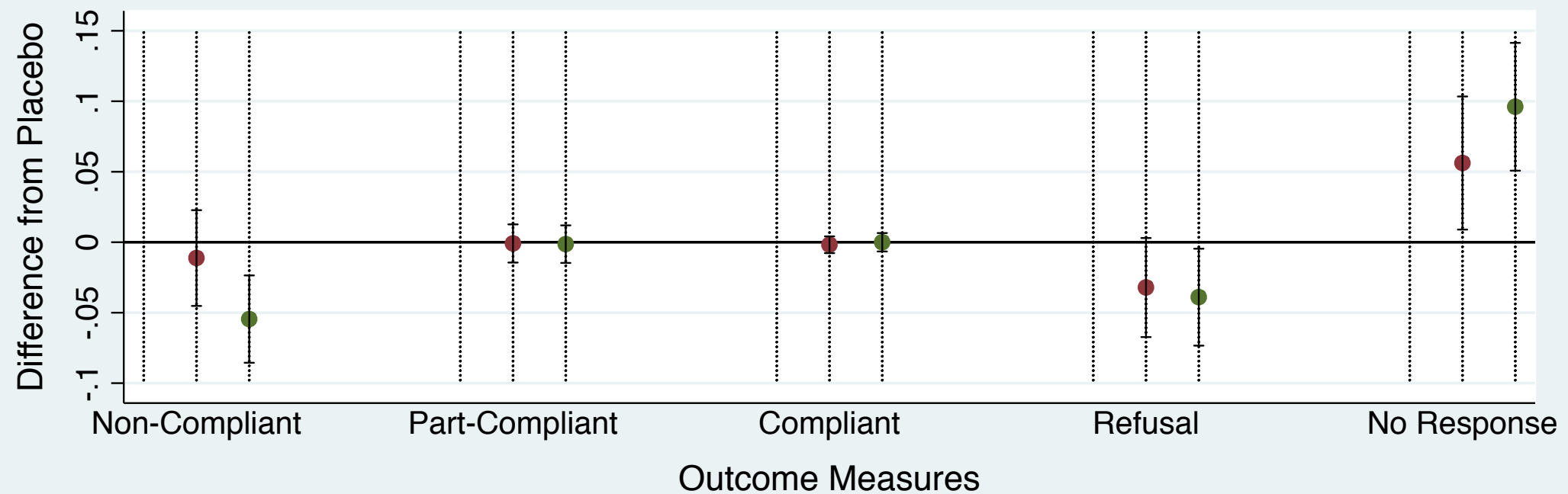
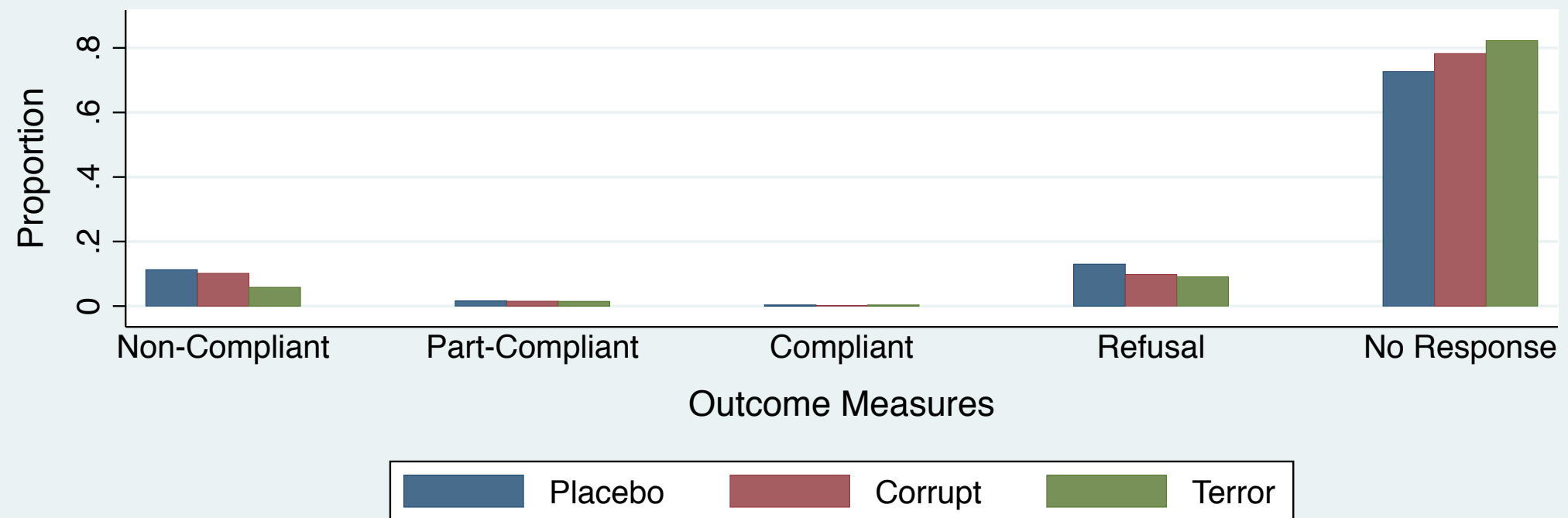
Internacional: Premium, Corrupción, Terrorismo



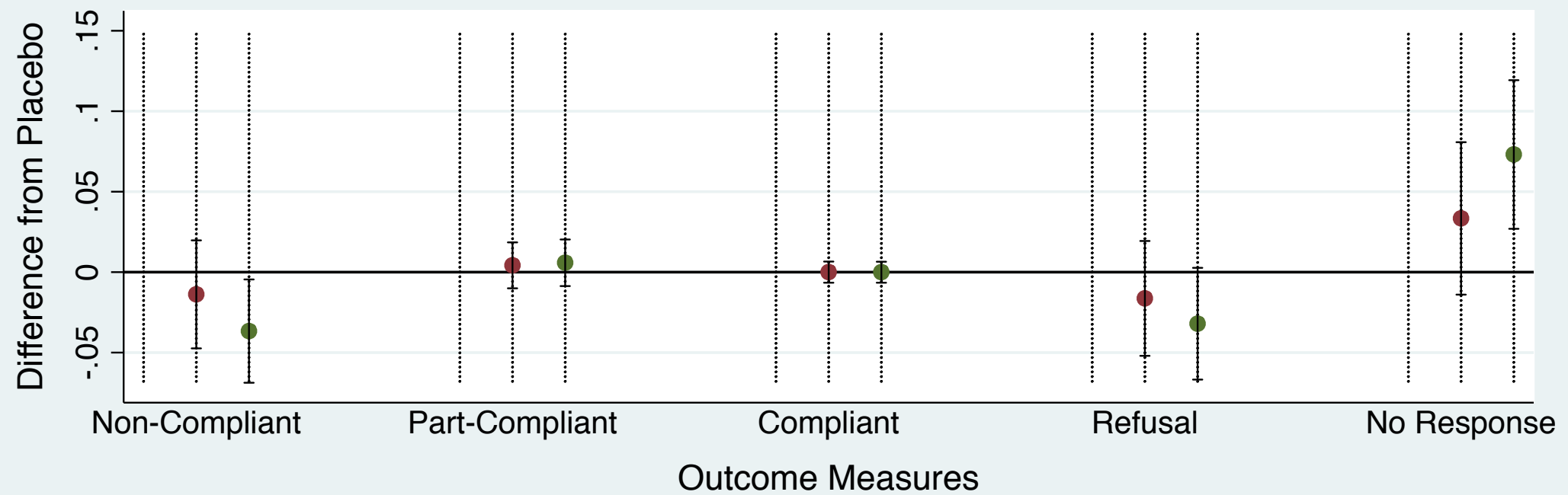
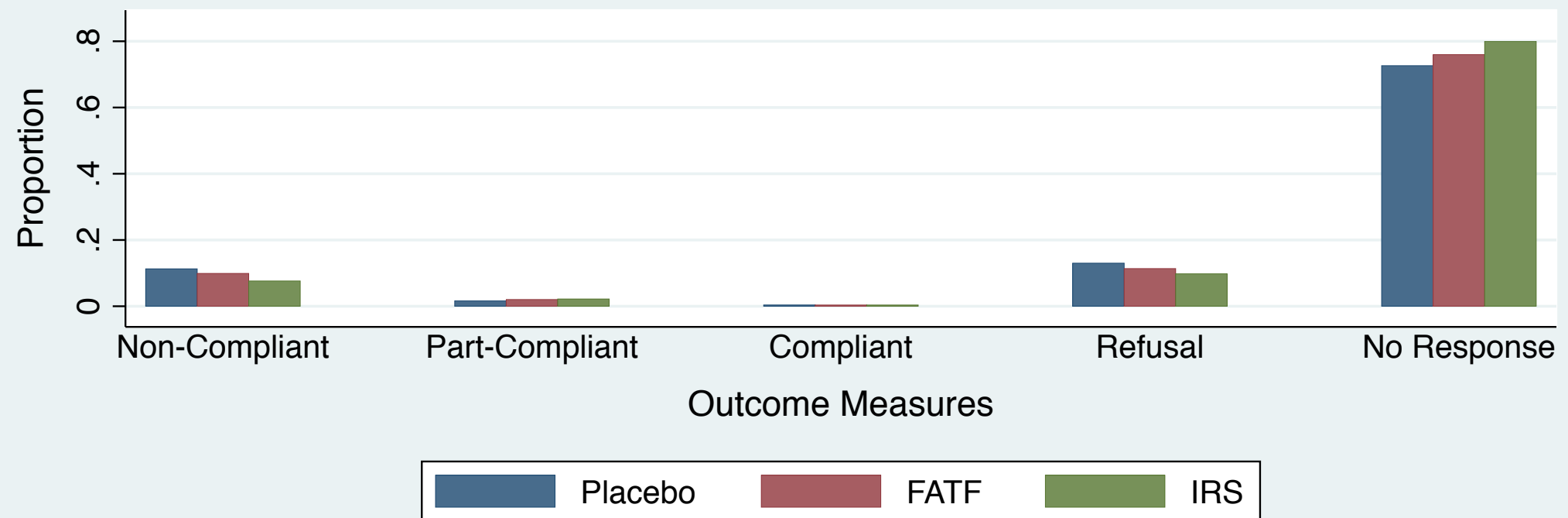
Int.: Estándares Públicos y Privados



EE.UU.: Corrupción y Terrorismo



EE.UU.: FATF e IRS



Replicabilidad

- ❖ Sustantivamente, resultados similares en 4 rondas del experimento de campo:
 - ❖ 1. Rd 1 internacionalmente
 - ❖ 2. Rd. 2 internacionalmente
 - ❖ 3. Rd. 1 en EE.UU
 - ❖ 4. Rd. 2 en EE.UU
- ❖ Permitió juntar los datos



Pero.. esperen?



- ❖ ¿Realmente necesitaban un experimento de campo?
- ❖ Y, ¿realmente necesitaban mentir?



Experimento de Encuesta

Diseño de la encuesta

- ❖ Una vez el experimento de campo se completó
- ❖ Pretendía ser la primera aproximación
- ❖ Preguntó una serie de preguntas
- ❖ Intervención principal:
 - ❖ **Incluía el tratamiento que recibieron en el experimento de campo**

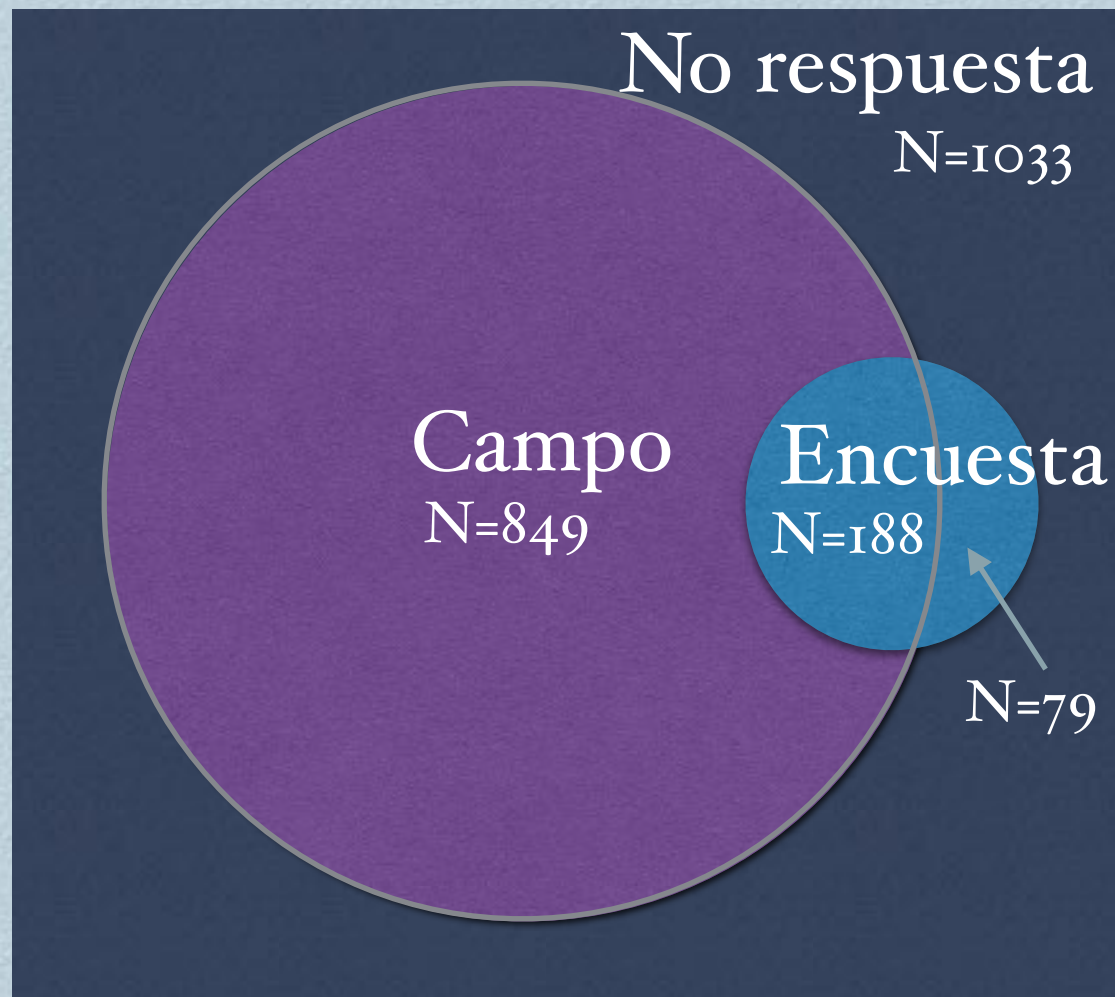


Chequeos de la no-respuesta



- ❖ A todos los sujetos del experimento de campo que nunca respondieron:
- ❖ Alias no usado de Norstralia
- ❖ Ninguna mención a la responsabilidad legal, impuestos, o confidencialidad
- ❖ “¿Me puede ayudar?”
 - ❖ + 5.8% de firmas internacionales
 - ❖ + 3.9% de firmas de EE.UU

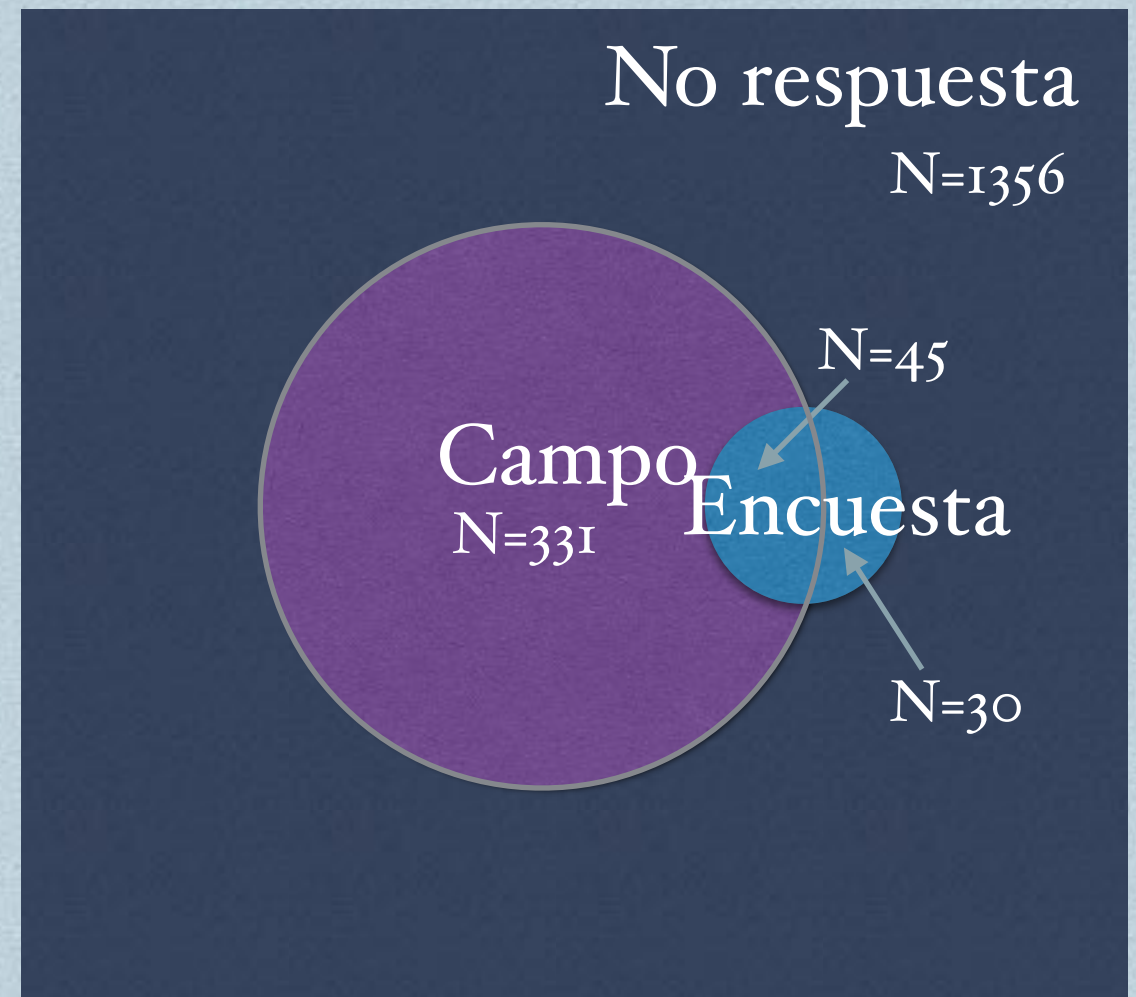
Diferencias en la muestra



Internacional

Tasa de respuesta campo = 45.1%

Tasa de respuesta encuesta = 14.2%

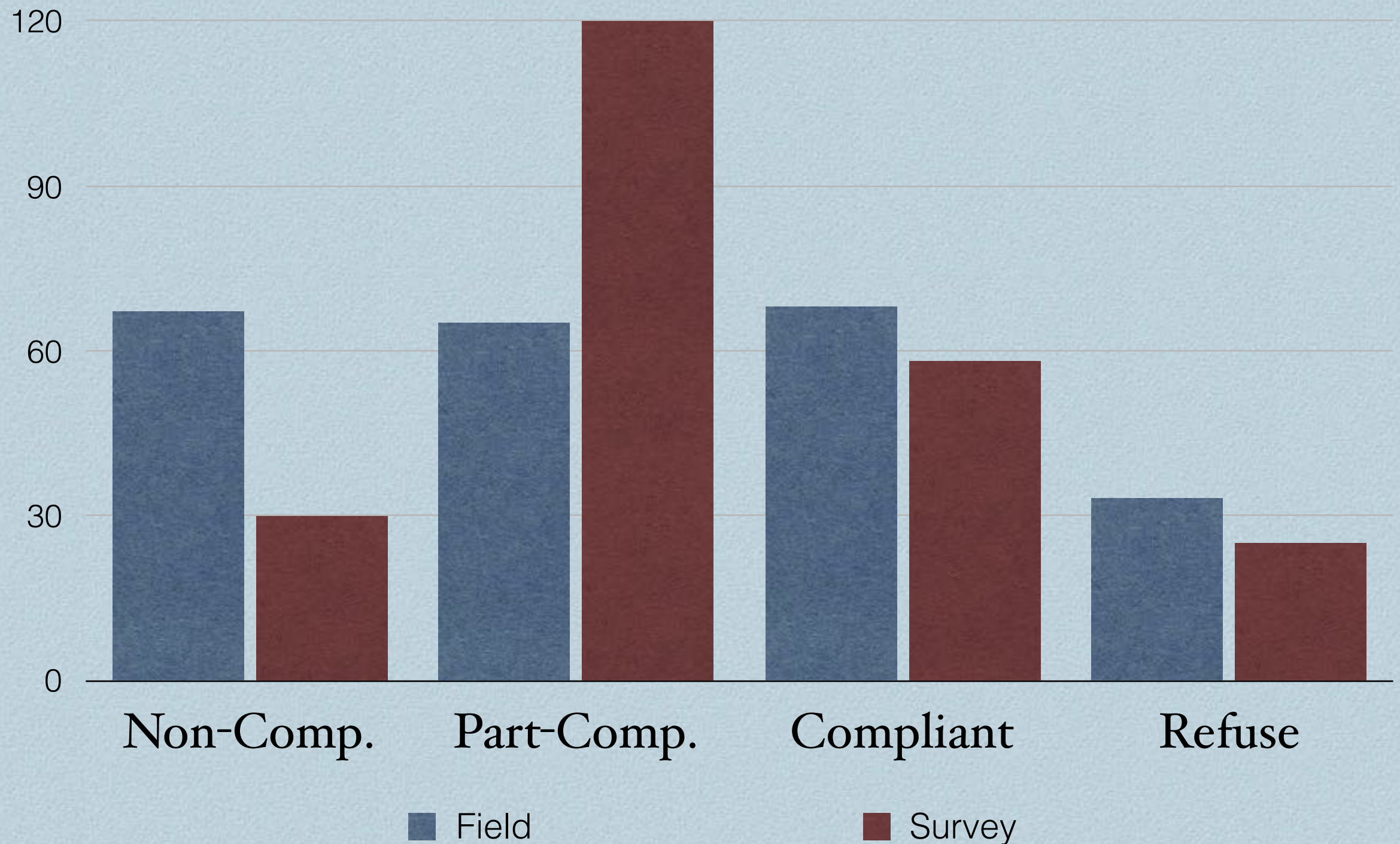


Estados Unidos

Tasa de respuesta campo = 19.6%

Tasa de respuesta encuesta = 4.4%

Resultados del Campo vs. Encuesta



Si Experimento de Campo = Experimento de Encuesta

Resultado Encuesta

		Resultado Encuesta			
		No cumple	Cump. par	Cumple	Rehusa
Resultado de Campo	No cumple	67	0	0	0
	Cump. par	0	65	0	0
	Cumple	0	0	68	0
	Rehusa	0	0	0	33

Experimento de Campo ≠ Experimento de Encuesta

Resultado de encuesta

Resultado de campo

	No cumple	Cump. par	Cumple	Rehusa	Total
No cumple	19	33	9	6	67
Encuesta/Campo	28.4%	49.3%	13.4%	9.0%	
Cump. par	4	46	10	5	65
Encuesta/Campo	6.2%	70.8%	15.4%	7.7%	
Cumple	3	26	31	8	68
Encuesta/Campo	4.4%	38.2%	45.6%	11.8%	
Rehusa	4	15	8	6	33
Encuesta/Campo	12.1%	45.5%	24.2%	18.2%	
Total	30	120	58	25	233

Efectos del tratamiento - Internacional

	No cumple	Cump. par	Cumple	Rehusa
Terror	N* o	N* o	N* o	o P*
Corrupción	o o	o o	N* o	o o
Premium	o o	o o	N* o	o o
FATF	o o	o o	o o	o o
IRS/Prem/ Terr	o o	N* o	N* o	o o

Leyenda: Campo, Encuesta; N* = efecto significativo negativo, P* = efecto significativo positivo, o = efecto nulo

Efectos del tratamiento - EE.UU

	No cumple	Cump. par	Cumple	Rehusa
Terror	N* ○	○ P*	○ P*	N* ○
Corrupción	○ P*	○ ○	○ ○	N* ○
IRS	N* ○	○ ○	○ ○	N* ○
FATF	○ ○	○ N*	○ ○	○ ○
IRS/Corr/ Terr	N* P*	○ N*	○ ○	N* ○

Leyenda: Campo, Encuesta; **N*** = efecto significativo negativo, **P*** = efecto significativo positivo, ○ = efecto nulo

“...podría ser fácilmente un frente para financiar terrorismo...”

- ❖ Respuesta a la condición de Terrorismo por parte de un proveedor de servicios corporativos en Florida:
- ❖ “[S]u propósito mencionado podría ser fácilmente un frente para financiar el terrorismo... Yo ni siquiera consideraría hacer eso por menos de 5k al mes....”

En general

- ❖ Corporaciones de fachada anónimas son relativamente fáciles de adquirir
- ❖ Alguna variación basada en los tratamientos
- ❖ Experimento de Encuesta
 - ❖ Mucha más no-respuesta (pre-tratamiento)
 - ❖ Menos no cumplimiento; Más cumplimiento parcial o cumplimiento total





Discusión