

Institutions financières : projets de recherche

Observatoire de la performance fiduciaire et extra financière des institutions financières

Ce projet vise à mettre en place les fondements permanents d'un observatoire pour développer une méthode de notation de la performance fiduciaire et extra financière des institutions financières. L'observatoire s'appuie sur la construction et de la mise à jour régulière d'une base de données constituée d'indicateurs permettant d'évaluer, analyser et comparer l'évolution de la performance fiduciaire et extra financière des institutions financières et bancaires. Cette performance pourra aussi être comparée avec leur performance financière.

Cet observatoire représente l'aboutissement d'une longue série de travaux permettant d'évaluer et de comparer la performance extra financière des banques et des autres types d'institutions financières. La constitution de cette base de données est une démarche de recherche innovatrice ayant permis de développer une méthode d'évaluation et de construire une solide base de données. Ces données résultent d'une longue série de travaux incluant à ce jour les résultats de l'analyse de 89 bilans sociaux de 19 banques évoluant dans 5 pays. Cette base de données permet de répondre aux principales questions de recherche suivantes : comment les institutions financières rendent-elles compte de leur performance fiduciaire et extra financière ? Comment évaluer et comparer cette performance entre banques d'un même pays ou au plan international ? Quelle relation entre cette performance fiduciaire et extra financière et la performance financière ?

Nos études sont menées sur un échantillonnage constitués de banques canadiennes, américaines et européennes, incluant des banques coopératives et à capital actions. Nous utilisons Atlas Ti pour fournir les extraits ou outputs nécessaires, données brutes que nous regroupons en base quantitative traitées avec Excel. À partir de ces données de base, subséquemment triées ou fusionnées selon les besoins de chaque projet, nous sommes en mesure d'effectuer plusieurs types d'analyse mobilisant différentes perspectives théoriques et abordant des terrains variés.

Ce sujet, peu abordé en théorie des organisations ou théorie financière, s'inscrit dans le cadre d'une perspective de l'étude de l'innovation et de l'évolution des organisations en tentant de mesurer et de comparer leur fiabilité, leur responsabilité sociale et leur performance financière.

Responsable du projet : Andrée De Serres, Ph.D., ESG UQAM. Co-chercheurs : Unsal Ozdikek, Ph.D., UQAM, Lovasoa Ramboarisata, Ph.D. UQAM, Tenin Dicko Fatimata, Doctorante UQAM.