



**INSTITUTO NACIONAL DE SEGUROS
DEPARTAMENTO DE PROVEEDURÍA**

**PROV-04954-2022
20 de octubre del 2022**

**Contratación Exceptuada N°2022PP-022018-UCE (E22018M)
"Compra para la Adquisición de Suscripción a Plataforma de Denuncia de
Irregularidades"**

**RESOLUCIÓN MOTIVADA
COMPRA MEDIANTE TARJETA INSTITUCIONAL**

CONSIDERANDO QUE:

- I. Mediante oficio DTINF-03126-2022 del 11 de octubre del 2022, la Dirección de Tecnologías de Información comunicó la necesidad de adquirir el servicio de "Compra para la Adquisición de Suscripción a Plataforma de Denuncia de Irregularidades" a través de la tarjeta de débito institucional, para lo cual aportó la siguiente información:

Proveedor: Whistleblower Software Aps

Sitio Web: <https://buy.stripe.com/eVa3eWfEe4er6vm5kk>

Finalidad Pública

...“Toda gestión, labor o función que se desempeñe dentro de la Administración Pública se debe guiar bajo los principios constitucionales de legalidad, probidad y transparencia, entre otros. Al amparo de estas premisas es importante y necesario que los clientes, los funcionarios y el público en general tengan la posibilidad y facilidad de interponer las denuncias de los hechos irregulares y ajenos a estos principios y que deseen poner en conocimiento de la Institución para que los mismos sean conocidos, tramitados y resueltos a la brevedad posible y, si fuera del caso, tener acceso al seguimiento que se le ha dado al caso en cuestión y a la respuesta o resolución que se le dé al mismo; siempre al amparo del debido proceso y bajo los principios legales y constitucionales que envuelven toda investigación.

Es por tal motivo, que en plena era de la digitalización y de las nuevas tecnologías informáticas, es indispensable que las personas intervinientes en el proceso anteriormente descrito cuenten con una herramienta informática que les permita de una manera ágil, amigable y sencilla realizar las gestiones tan importantes



para la correcta gestión pública y en apego a la diversa y basta normativa que, como entidad pública que es, el INS está en la obligación de cumplir y hacer cumplir.” ...

Justificación

...“La Dirección de Cumplimiento Normativo Corporativa requiere de un software o sistema informático mediante el cual, cualquier usuario definido ya sea un cliente, paciente, funcionario o público en general, tenga la posibilidad de presentar de una manera confiable, ágil, versátil y confidencial la denuncia de cualquier hecho irregular dentro del margen de la ética o legalidad, para lo cual, el Reglamento sobre los Sistemas de Gestión de Riesgos y de Control Interno Aplicables a Entidades Aseguradoras y Reaseguradoras, establece que las entidades reguladas deben garantizar la existencia de medios adecuados para que los empleados expongan, de manera confidencial, inquietudes, defectos o infracciones reales o potenciales con respecto a las políticas internas de la Entidad, las obligaciones legales o regulatorias o las consideraciones éticas.

También, se debe señalar que la Dirección de Cumplimiento Normativo Corporativa fue designada en la labor de supervisión y cumplimiento del Modelo facultativo de organización, prevención de delitos, gestión y control, establecido en el Artículo 8 de la Ley N°9699 y en el Decreto Ejecutivo N°42399-MEIC-MJP, según consta en el acuerdo de Junta Directiva sesión ordinaria N°9629, artículo II del 14 de diciembre de 2020.

En línea con lo expuesto, el artículo 7 de la Ley N°9699 “Ley sobre Responsabilidad de las personas jurídicas sobre cohechos domésticos, soborno transnacional y otros delitos”, estipula lo siguiente en cuanto al establecimiento de un programa para la aplicación efectiva del modelo de organización:

"ARTÍCULO 7- Encargado del modelo

(...)

El encargado deberá establecer, junto con la administración de la persona jurídica, un programa dirigido a la aplicación efectiva del modelo de organización, prevención de delitos, gestión y control, así como un sistema de supervisión eficiente, a fin de detectar sus fallas para modificarlo oportunamente de acuerdo con el cambio de las circunstancias de la persona jurídica. (...)"

Por otra parte, el artículo 12 del Reglamento al Título II de la Ley de referencia, señala lo siguiente:

"Artículo 12.- De la función de la persona encargada del Modelo. *La persona encargada del Modelo debe de contar como mínimo, con la responsabilidad y autoridad para:*



(...)

d) Reportar sobre el rendimiento del Modelo ante la alta dirección. (...)"

*Esta normativa establece, como una atenuante de responsabilidad para las personas jurídicas investigadas por los delitos definidos en dicha Ley, **el adoptar medidas eficaces para prevenir y descubrir los delitos** que en el futuro pudieran cometerse **con los medios** o bajo la cobertura de esa persona jurídica.*

Bajo esas premisas, es un imperativo legal para la Dirección de Cumplimiento Normativo Corporativa contar con una herramienta tecnológica adecuada que nos permita canalizar en un solo sistema todas las denuncias presentadas en las diferentes dependencias institucionales y así realizar de una manera óptima y ágil, la labor encomendada por la normativa antes citada, para efectos de obtener y gestionar la información necesaria para canalizar y dar seguimiento a las denuncias interpuestas.

El abordaje de esta función que ocupa a dicha Dirección actualmente está sustentado en labores manuales y cuenta con una reducida capacidad instalada para su desarrollo, tomando en cuenta que la gestión a realizar tiene un alcance corporativo; razón por la cual, con la adquisición de un software especializado en esta materia se pretende optimizar el proceso de canalización y seguimiento de denuncias, para alcanzar un mayor aprovechamiento de los recursos existentes y eficientizar dicha labor.”...

- II. La Institución cuenta con una tarjeta de débito asignada a la Proveeduría, que permite la adquisición de este tipo de servicios.
- III. Conforme el análisis de razonabilidad del precio realizado por la Unidad Usuaria manifiesta, que se desprende que el precio recomendado se encuentra dentro del rango usual de razonabilidad para este tipo de contratación (+/-25%), por lo tanto, el precio se considera razonable y de interés para la Administración.

Dado que el producto no tiene representantes locales que lo distribuyan.

- IV. La compra se realiza de conformidad a lo normado en el artículo N°62 del Manual Disposiciones Financieras, título I “Pagos y/o cobros por Bancos, Cajas y Medios Electrónicos del Instituto Nacional de Seguros”, capítulo XIII “De las Dependencias Administradoras de Cuentas Maestras”, “Departamento de Proveeduría”, que reza:

" Usos estrictamente autorizados para realizar los siguientes pagos y compras:

1. *El proveedor del artículo o servicio está ubicado físicamente fuera de Costa Rica*



2. *El proveedor únicamente permita comprar por medios electrónicos.*
 3. *Cuando exista una razón justificada de oportunidad o conveniencia, la cual deberá constar en el expediente respectivo.*
- V. Se cuenta con autorización de la Dirección General de Administración de Bienes y Contratación Administrativa del Ministerio de Hacienda, mediante oficio DGABCA-NC-0659-2019 del 13 de noviembre del 2019.

Se resuelve:

Realizar para la Compra para la Adquisición de Suscripción a Plataforma de Denuncia de Irregularidades, con cargo a la tarjeta de débito Institucional asignada a la Proveeduría, de conformidad con el Manual Disposiciones Financieras, Título I “Pagos y/o cobros por Bancos, Cajas y Medios Electrónicos del Instituto Nacional de Seguros”, Capítulo XIII “De las Dependencias Administradoras de Cuentas Maestras”, artículos N°62 al N°69.

Atentamente,

Hecho por:
Erick Cordero Salazar
Analista

Revisado por:
Carlos Gamboa Ramírez
Coordinador

Aprobado por:
Licda. Katherine Phillips Quesada
Subjefe
Departamento de Proveeduría