

INFORME

FUNCIÓN DE CUMPLIMIENTO

2026



Oficialía de cumplimiento

INTRODUCCIÓN

Objetivo de evaluación:

Evaluar y determinar si el sistema de gestión anticorrupción está siendo implementado de manera eficaz, es adecuado para gestionar eficazmente los riesgos de soborno a los que se enfrenta la organización.

Alcance:

La evaluación comprende el primer semestre del 2026
Para las siguientes empresas:



Integrantes de la oficialia:

- Gerente de calidad y cumplimiento normativo
- Gestores de cumplimiento normativo

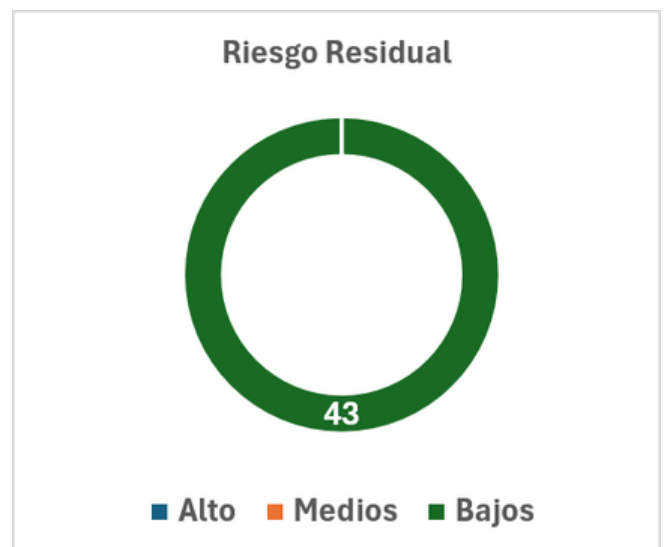
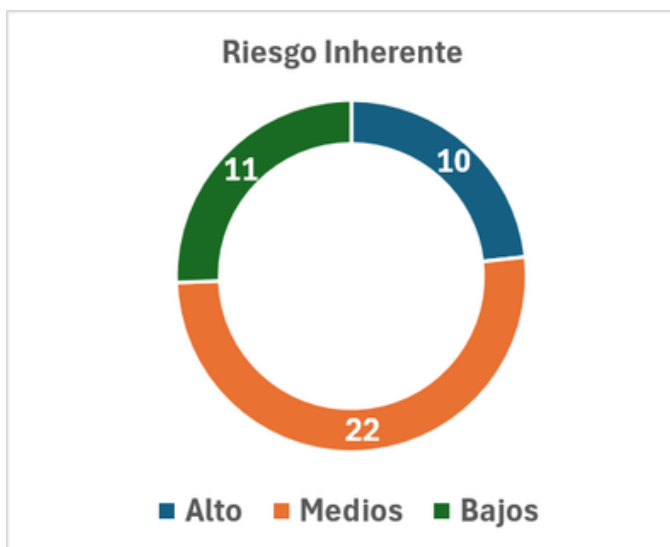
Integrantes del Órgano de gobierno:

- Gerente general de Capris Médica
- Gerente General de Capris Técnica
- Gerente General de Diagnostika S.A
- Gerente de recursos humanos
- Gerente financiero corporativo
- Subgerente de Capris Técnica

Objetivos anticorrupción:

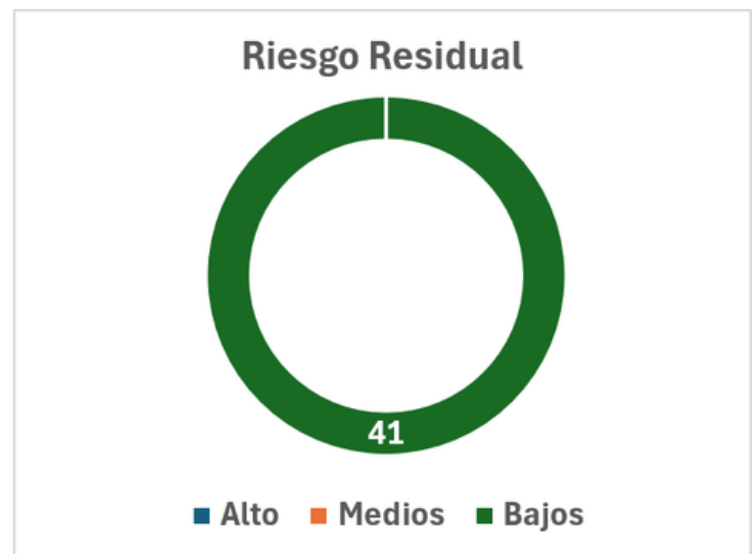
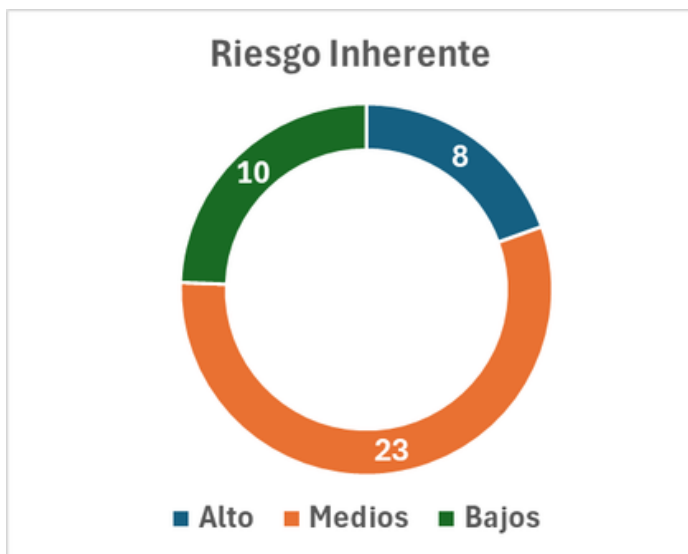
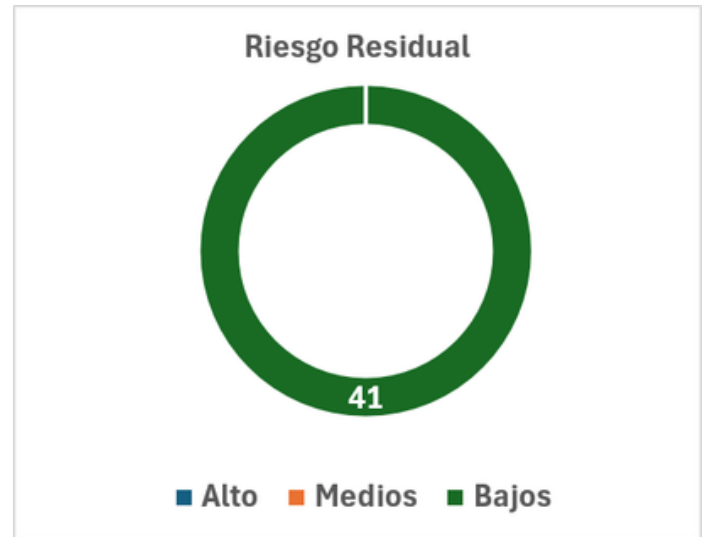
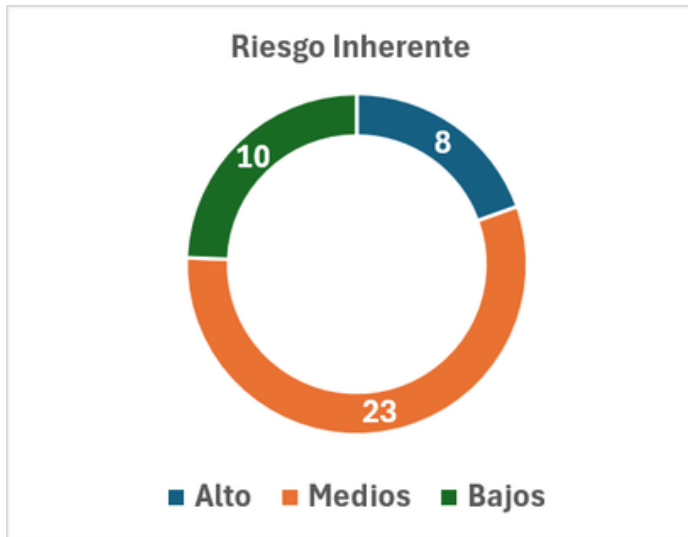
1. Fortalecer una cultura organizacional basada en la integridad, la transparencia y la tolerancia cero frente al soborno, buscando transformar creencias, valores y comportamientos.
2. Establecer una gestión clara, colaborativa y oportuna con los socios de negocio, mediante la definición clara de conceptos, roles y procesos entre la Oficialía de cumplimiento y las áreas involucradas, fortaleciendo la definición de socio de negocio (relevante), e implementando mecanismos de comunicación efectiva y trazable.
3. Posicionar a la Oficialía de cumplimiento como un actor estratégico y asesor dentro de los procesos de la organización en materia antisoborno, mediante el fortalecimiento de su visibilidad, participación y generación de valor en la toma de decisiones.

Riesgos:



DESEMPEÑO DEL SGAC

Riesgos:



LUEGO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE CONTROLES SE OBSERVA EL EFECTO EN LA REDUCCIÓN DE RIESGOS DE CRITICIDAD ALTA

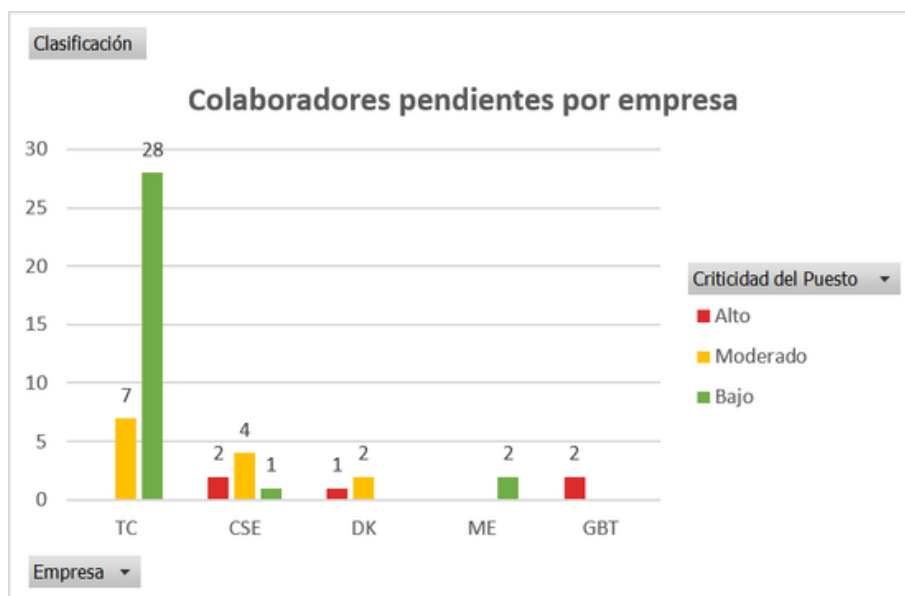
Política y procedimientos:

Tipo de documento	Cantidad
Ficha Descriptiva del Proceso	4
Formulario/ Registro	48
Manual del Sistema de Gestión	1
Política (Corporativa, SG)	10
Procedimiento	8
Total	71

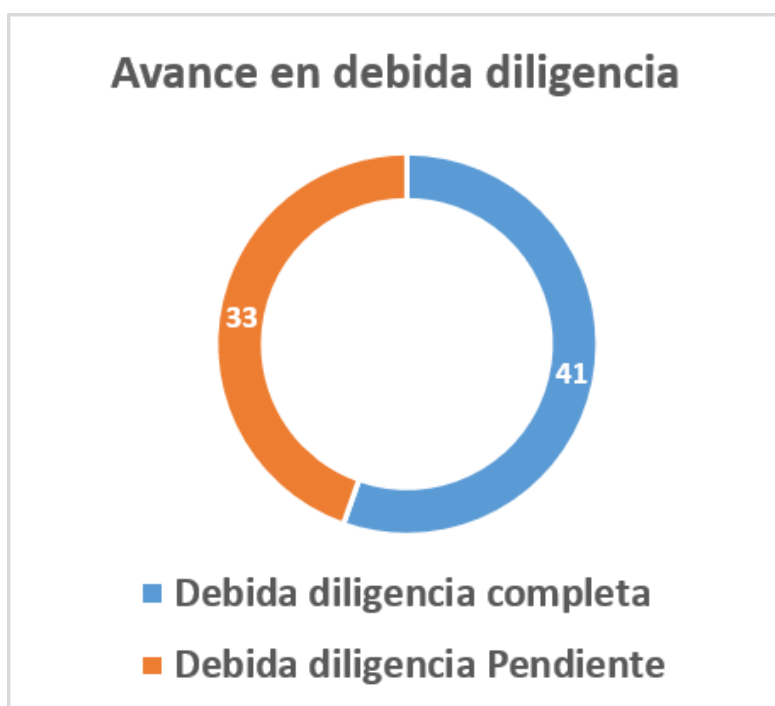
Estatus	Cantidad
Aprobados	70
En proceso	1
Total	71

DESEMPEÑO DEL SGAC

Debida diligencia (Dd):



De las 49 declaraciones pendientes identificadas en el primer gráfico , aquí se detalla la distribución por empresa.

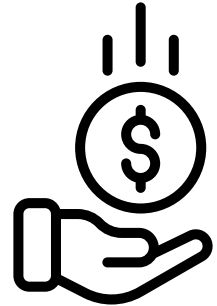


Aquí se detalla el avance de debida diligencia para colaboradores con riesgos identificados

Controles Financieros:

Por medio de los procesos financieros se han establecido diversos controles financieros, dentro de ellos se encuentran:

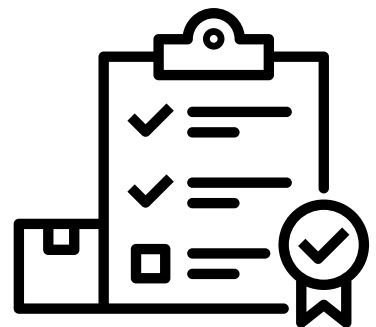
- Aprobaciones de pago mancomunadas.
- Aprobaciones por niveles.
- Segregación de funciones.
- Software para las operaciones financieras de la compañía.
- Asignación de usuarios y superusuarios.
- Arqueos de caja de chica.
- Tarjetas corporativas con comercios restringidos.



Controles no Financieros:

Por medio de los procesos estratégicos, operacionales y de apoyo de la organización se han establecido diversos controles no financieros, dentro de ellos se encuentran:

- Política Anticorrupción.
- Código de ética y conducta.
- Política de regalos y hospitalidades.
- Política de donaciones.
- Procedimiento de interacción con funcionarios públicos.
- Política de debida diligencia.
- Política de investigaciones internas y planteamiento de inquietudes.

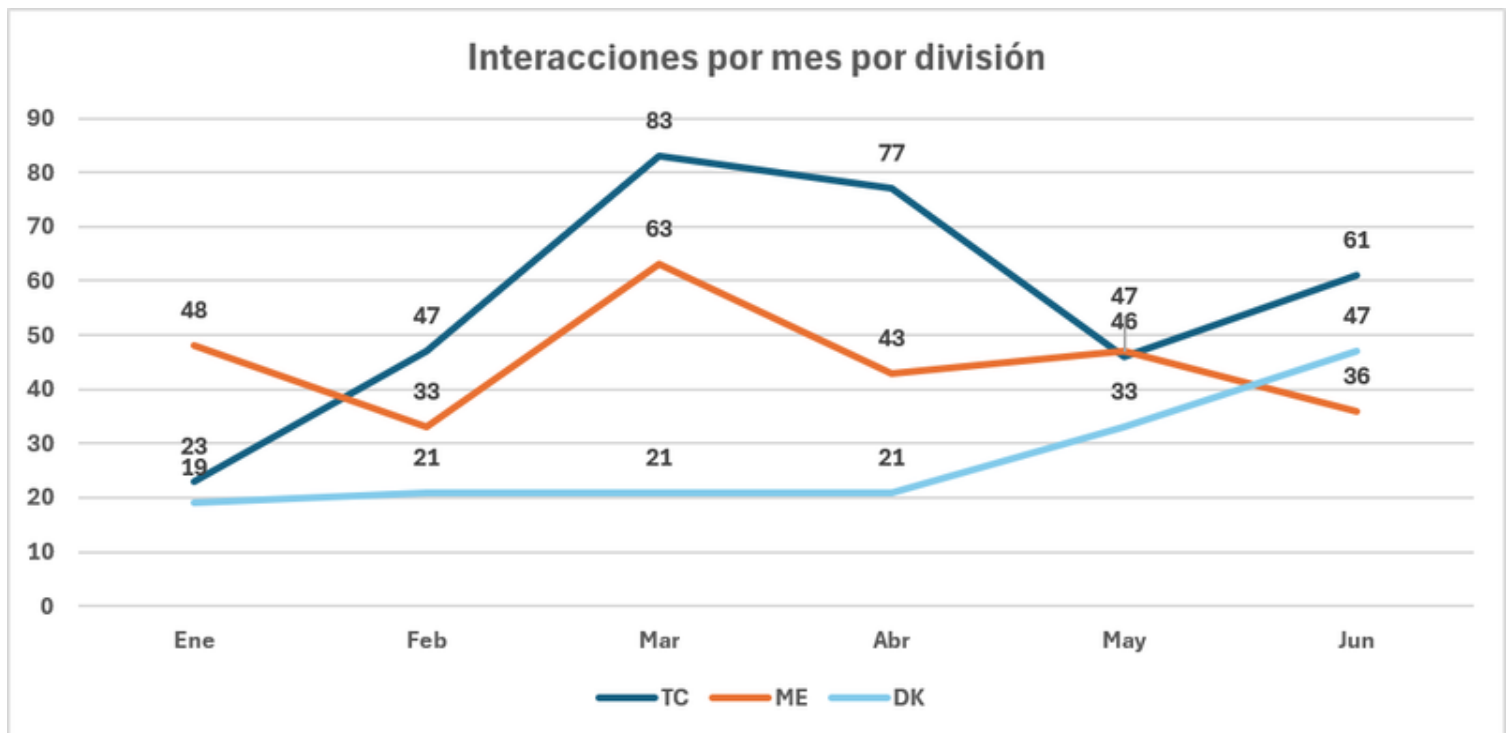


DESEMPEÑO DEL SGAC

Donaciones:



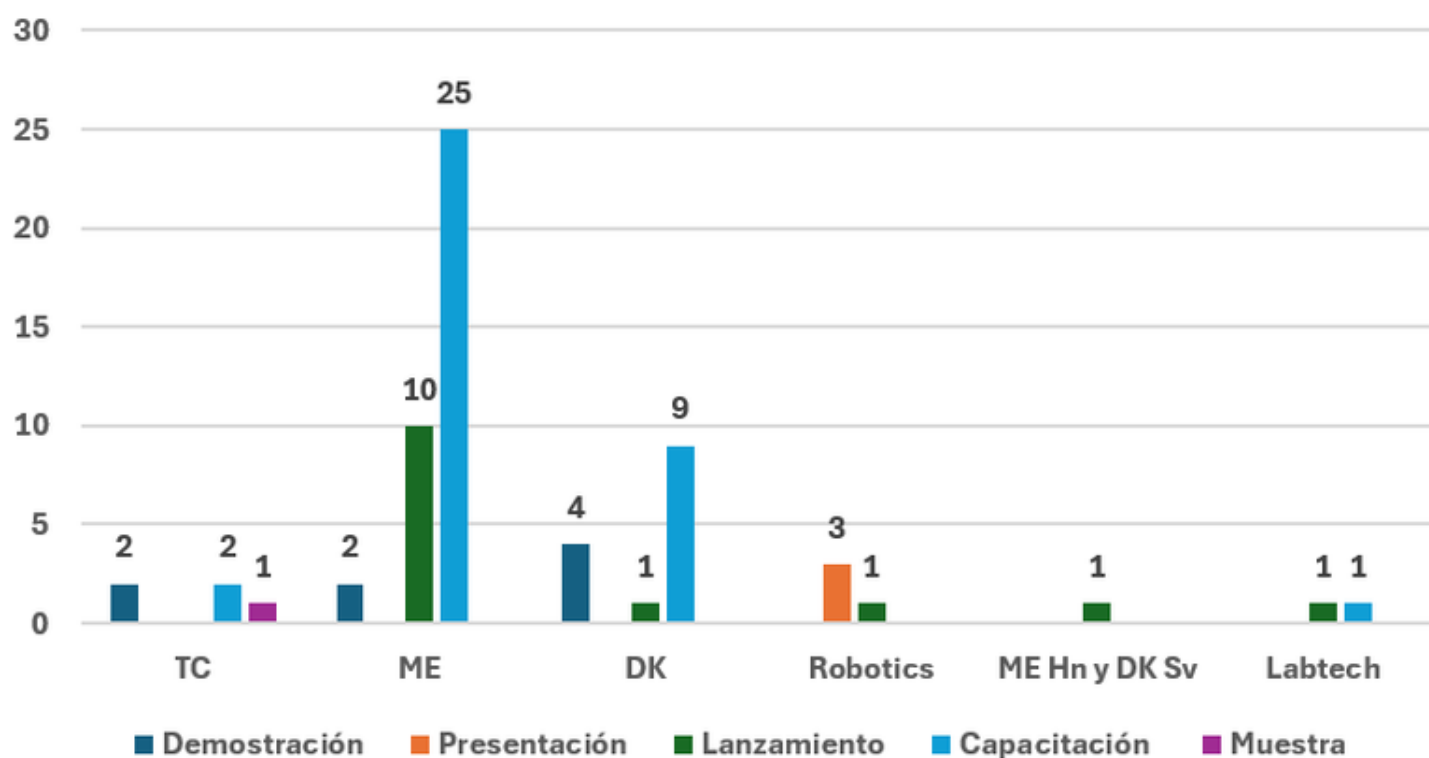
Relación con funcionarios públicos:



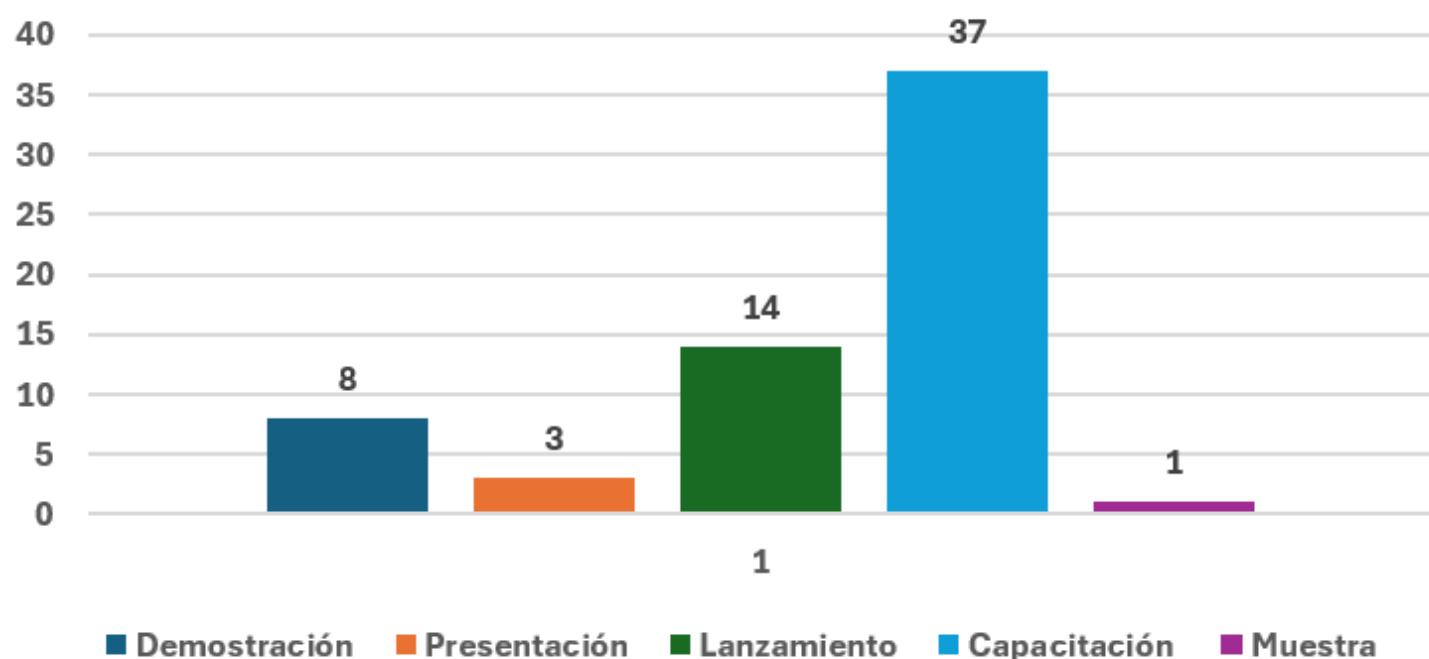
DESEMPEÑO DEL SGAC

Relación con funcionarios públicos:

Solicitudes electrónicas (IFT, IFP e IFD)

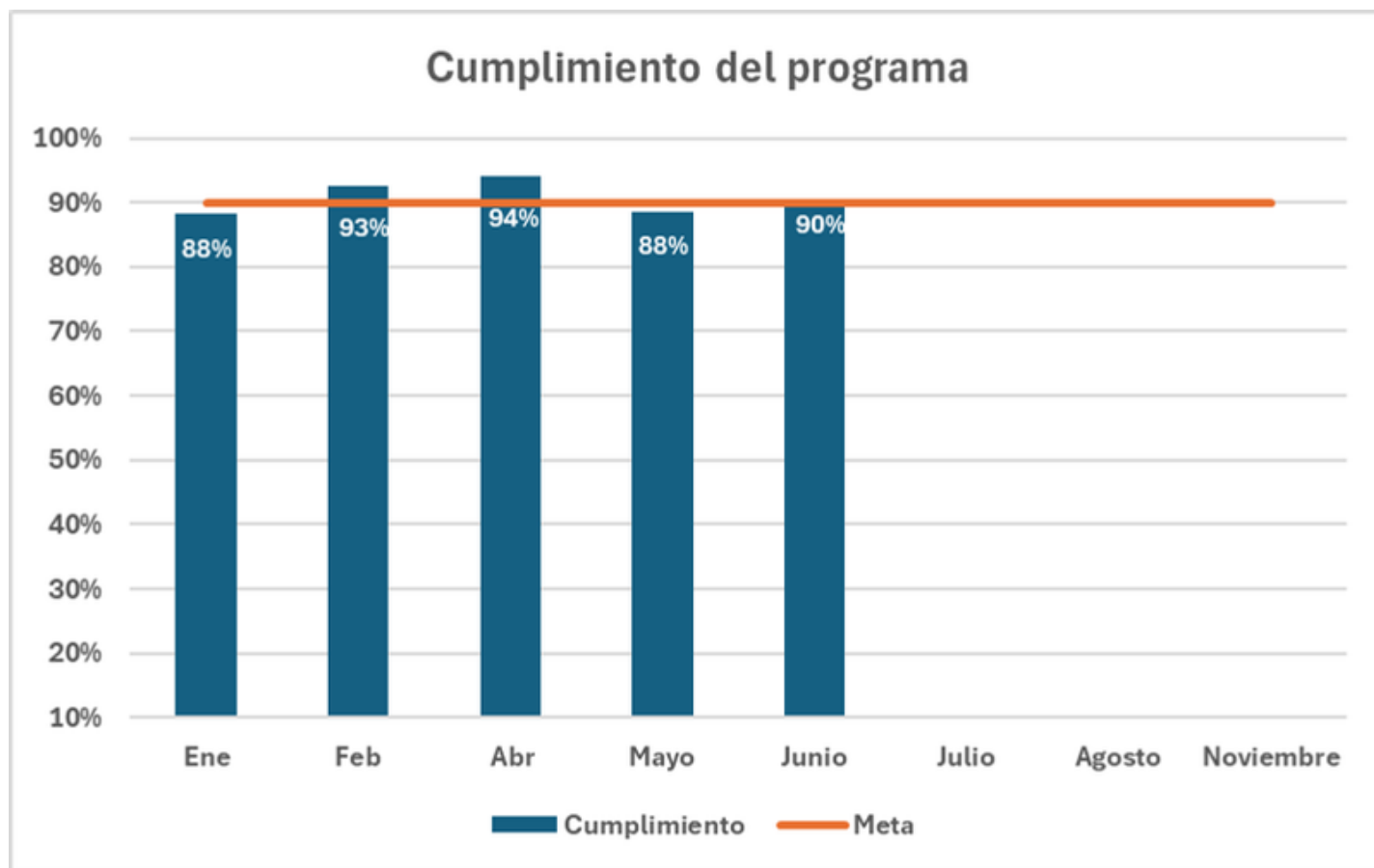


Distribución de las solicitudes electrónicas



DESEMPEÑO DEL SGAC

Formación y difusión:



Desde enero 2026 hasta junio 2026 se han impartido 12 capacitaciones.

El porcentaje de cumplimiento mostrado en la gráfica anterior obedece al porcentaje promedio de personal que se logra cubrir mensualmente en las capacitaciones.

Como parte de la formación y difusión del SGAC se han enviado 11 boletines en los siguientes temas:

- Gestión de riesgos
- Denuncias
- Compromisos antisoborno
- Regalos y hospitalidades
- Socios de negocio
- Conflicto de interés y debida diligencia
- Riesgo de soborno
- Política Anticorrupción
- Delitos aplicables
- Controles financieros y no financieros
- Canal de denuncias

Denuncias e investigaciones:

Para el periodo que comprende el informe se han presentado los siguientes casos:

- **DNA2026-00006 (12-06-2026)**
- **DN2026-00013 (07-07-2026)**

Auditoria, monitoreo y evaluación:

AUDITORIAS RECIBIDAS:

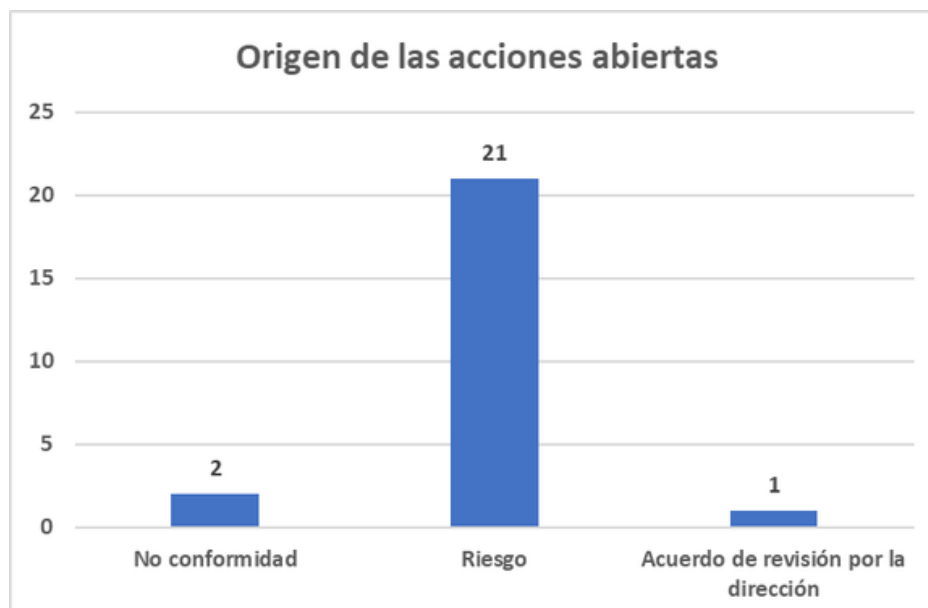
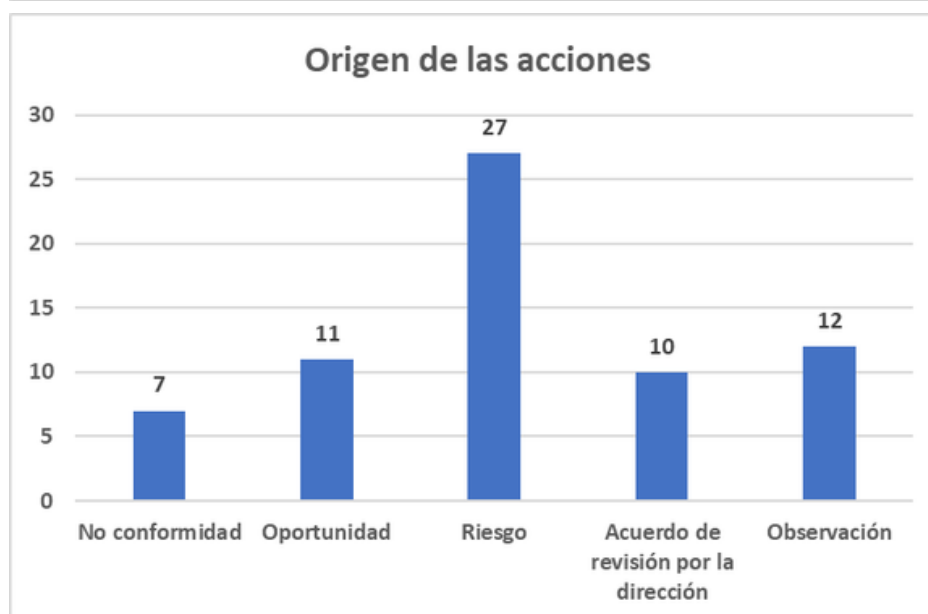
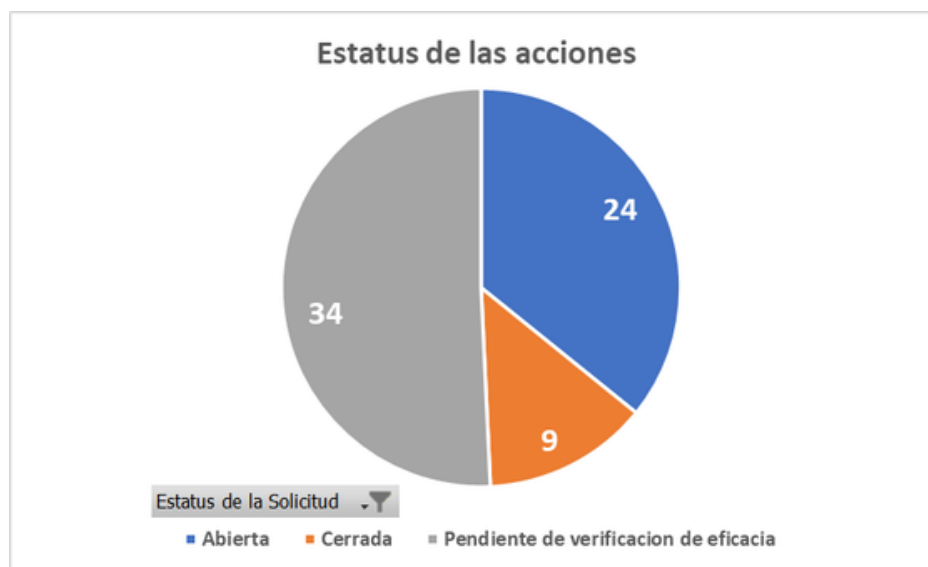
1- AUDITORIA PARA RENOVACION DEL SELLO ANTICORRUPCION OTORGADO POR LA CAMARA DE SALUD COSTARRICENSE (PROMED), APROBADA



2- AUDITORIA INTERNA AL SISTEMA DE GESTION ANTICORRUPCION BASADO EN LA NORMA ISO 37001 SISTEMAS DE GESTIÓN ANTISOBORNO.

DESEMPEÑO DEL SGAC

Acciones correctivas



DESEMPEÑO DEL SGAC

Indicadores de desempeño

#	PROCESO /OBJETIVO	INDICADOR	FORMULA	META	FRECUENCIA	RESPONSABLE	COMPORTAMIENTOS					
							Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
1	Administración y mejora del Sistema de gestión Anticorrupción (AM)	Eficacia de las Acciones	$(\Sigma \text{Acciones eficaces} / \text{Total de Acciones cerradas}) * 100$	No aceptable (< 70%) Aceptable (70%-80%) Esperado (> 80%)	Anual	Oficialía de Cumplimiento	No se registran acciones cerradas	No se registran acciones cerradas	No se registran acciones cerradas	No se registran acciones cerradas	100	100
2	Administración y mejora del Sistema de gestión Anticorrupción (AM)	Eficacia en Tiempo de las Acciones Correctivas	$(\text{Acciones correctivas ejecutadas en tiempo} / \text{Total de acciones correctivas}) * 100$	No aceptable (< 70%) Aceptable (70%-80%) Esperado (> 80%)	Anual	Oficialía de Cumplimiento	No se registran acciones	100	100	100	100	81
3	Administración y mejora del Sistema de gestión Anticorrupción (AM)	Porcentaje de cumplimiento del Plan de Trabajo Oficialía de Cumplimiento	$(\Sigma \text{Actividades del Plan Ejecutadas} / \text{Total de actividades programadas}) * 100$	No aceptable (< 80%) Aceptable (80%-90%) Esperado (> 90%)	Mensual	Oficialía de Cumplimiento	100	100	100	100	89%	100

#	PROCESO /OBJETIVO	INDICADOR	FORMULA	META	FRECUENCIA	RESPONSABLE	COMPORTAMIENTOS					
							Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
5	Alta dirección y órgano de gobierno (AO)	Cumplimiento de los objetivos anticorrupción	$(\text{Total de Objetivos anticorrupción alcanzados} / \text{Total de Objetivos anticorrupción}) * 100$	100%	Anual	Oficialía de Cumplimiento	NA	NA	NA	NA	52.9%	NA
6	Alta dirección y órgano de gobierno (AO)	Cumplimiento de los acuerdos de revisión por la dirección	$(\text{Total de Acuerdos cumplidos} / \text{Total de Acuerdos}) * 100$	100%	Anual	Oficialía de Cumplimiento	No hay acuerdos	No hay acuerdos	No hay acuerdos	No hay acuerdos	No hay acuerdos	20%

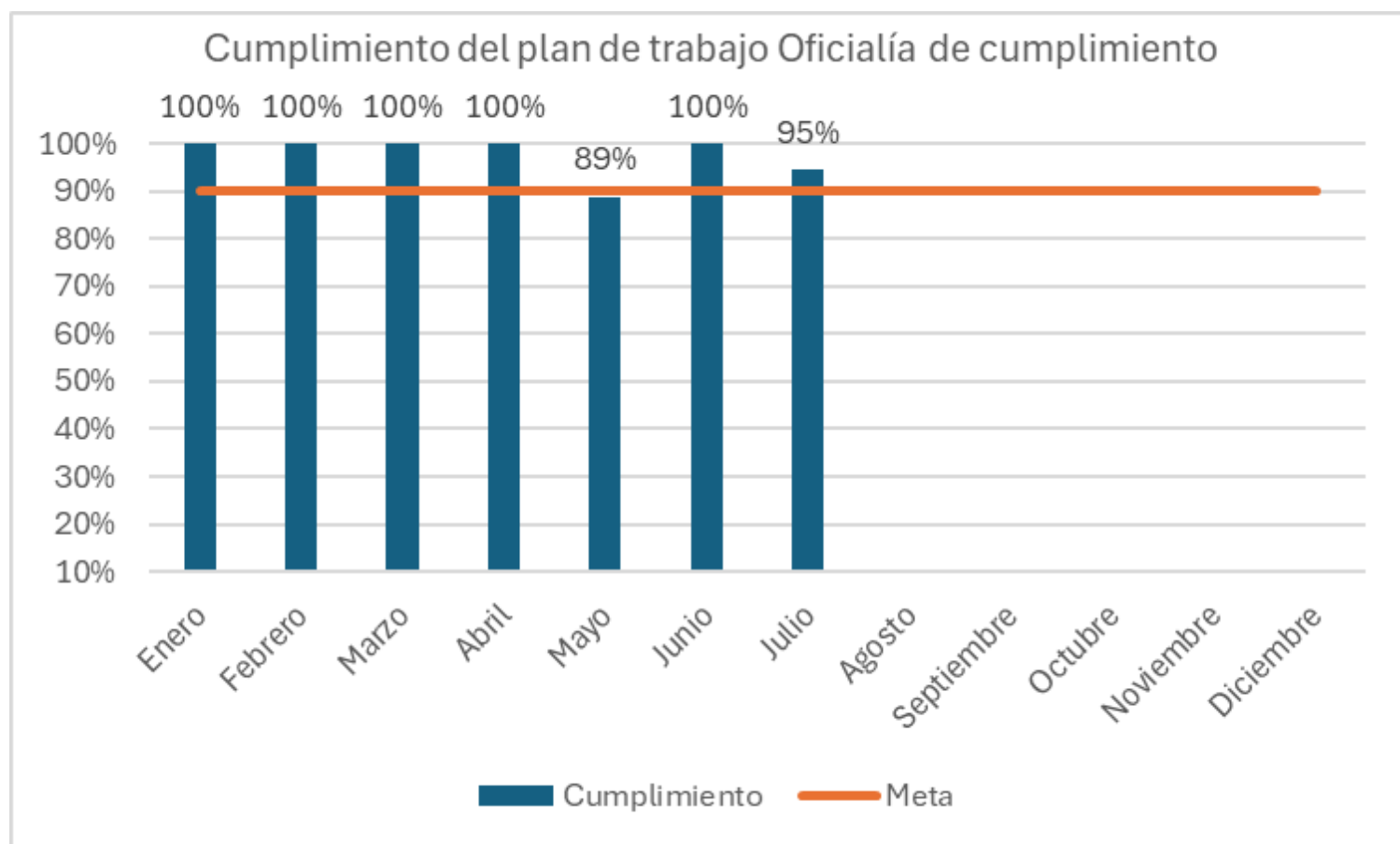
#	PROCESO /OBJETIVO	INDICADOR	FORMULA	META	FRECUENCIA	RESPONSABLE	COMPORTAMIENTOS					
							Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
7	Gestión Anticorrupción (GA)	Porcentaje de solicitudes de socios de negocio procesadas	$(\Sigma \text{Solicitudes de SN procesadas} / \Sigma \text{Solicitudes de SN requeridas}) * 100$	85%	Semestral	Oficialía de Cumplimiento	NA	NA	NA	NA	100%	66%
8	Gestión Anticorrupción (GA)	Porcentaje de debida diligencia de colaboradores actualizado	$(\Sigma \text{DD de colaboradores actualizados} / \Sigma \text{DD de colaboradores que requieren actualización}) * 100$	100%	Anual	Oficialía de Cumplimiento	NA	NA	NA	NA	NA	87%
9	Gestión Anticorrupción (GA)	Cantidad de interacción con funcionario público reportadas	$\Sigma \text{Registros de Interacción con funcionario público}$	N/A	Mensual	Oficialía de Cumplimiento	67	54	84	141	47	144
10	Gestión Anticorrupción (GA)	Cantidad de regalos recibidos por período	$\Sigma \text{Registros de regalos recibidos}$	N/A	Anual	Oficialía de Cumplimiento	0	0	0	0	0	0

DESEMPEÑO DEL SGAC

Indicadores de desempeño

#	PROCESO /OBJETIVO	INDICADOR	FORMULA	META	FRECUENCIA	RESPONSABLE	COMPORTAMIENTOS					
							Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
11	Gestión Anticorrupción (GA)	Porcentaje de denuncias recibidas por período relacionadas con temas de soborno atendidas en forma	$\frac{\text{recibidas atendidas en forma}}{\Sigma \text{ Total de denuncias recibidas}} \times 100$	100%	Anual	Oficialía de Cumplimiento	0	0	0	0	0	100%
12	Gestión Anticorrupción (GA)	Porcentaje de acciones disciplinarias aplicadas por incumplimiento del SGAC o la Política Anticorrupción	$\frac{\square (\text{Acciones disciplinarias aplicadas} / (\text{total de aprobadas por incumplimiento}) \times 100$	100%	Anual	Oficialía de Cumplimiento	0	0	0	0	0	0

#	PROCESO /OBJETIVO	INDICADOR	FORMULA	META	FRECUENCIA	RESPONSABLE	COMPORTAMIENTOS					
							Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
4	Gestión de competencias (GC)	Porcentaje de cumplimiento del programa de toma de conciencia y formación	$(\Sigma \text{ de } \% \text{ de cumplimiento} / \text{total de capacitaciones}) \times 100$	> 90% mensual	Mensual	Oficialía de Cumplimiento	88%	93%	NA	94%	88%	90

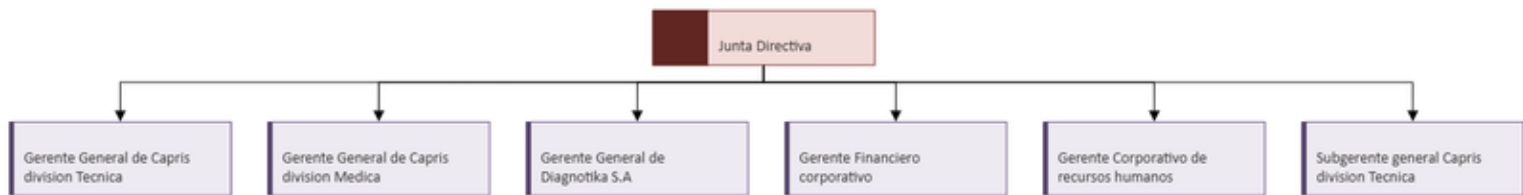


RECURSOS

Recursos asignados

LA ORGANIZACION CUENTA CON UN ÓRGANO DE GOBIERNO Y UNA OFICIALÍA DE CUMPLIMIENTO, SE ESTRUCTURA DE LA SIGUIENTE FORMA:

ÓRGANO DE GOBIERNO



OFICIALÍA DE CUMPLIMIENTO



CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

SGAC adecuado para la gestión de riesgos:

De acuerdo a la información mostrada en el informe, los controles financieros y no financieros, el análisis de riesgos realizado, los recursos designados por la organización y los resultados de auditorías se determina que el Sistema de Gestión Anticorrupción es adecuado para prevenir, detectar y enfrentar el riesgo de corrupción.



SGAC implementado de manera eficaz:

De acuerdo a la información mostrada en el informe, los resultados de los indicadores de los procesos, el cumplimiento de los planes de trabajo de la Oficialía de Cumplimiento, los resultados de las auditorías se determina que el SGAC ha sido implementado de manera eficaz.

