



MINISTERIO DE ECONOMÍA, INDUSTRIA Y COMERCIO  
DIRECCIÓN DE MEJORA REGULATORIA

***“GUÍA PARA EL LLENADO DEL FORMULARIO DE EVALUACIÓN COSTO - BENEFICIO”***



San José-Costa Rica

2018

## GUÍA PARA LA ELABORACIÓN DEL FORMULARIO DE EVALUACIÓN COSTO - BENEFICIO

### Instrucciones Generales

1. La Evaluación Costo-Beneficio de la regulación se realiza de conformidad con los artículos 1 y 12 de la Ley N°. 8220, y los artículos 12, 12bis, 13, 13 bis y 56 al 60bis del Reglamento a la Ley.
2. La Evaluación Costo Beneficio la deberán realizar todas las instituciones que conforman la Administración Pública, central y descentralizada, instituciones autónomas y semiautónomas, órganos con personalidad jurídica instrumental, entes públicos no estatales, municipalidades y empresas públicas.
3. El “*Formulario de Evaluación Costo-Beneficio*”, se utilizará como metodología para realizar dicha evaluación por parte de las instituciones antes señaladas, que, entre otras competencias, tienen que emitir regulaciones nuevas o modificar las existentes; cuando contengan trámites, requisitos y/o procedimientos que deba realizar el administrado ante la administración.
4. El formulario de Evaluación Costo-Beneficio consta de dos secciones: **1.** Control previo de Mejora Regulatoria y **2.** Manifestación de Impacto Regulatorio. La sección 2 del formulario deberá completarse cuando se responda de manera afirmativa a una o más de las preguntas que se formulan en la sección 1 de Control Previo de Mejora Regulatoria.
5. En caso de ser necesario, la institución que propone la regulación, puede adjuntar hojas adicionales a este formulario para completar o ampliar las respuestas que emitan.

#### 4° Recomendación Consejo de Política y Gobernanza Regulatoria

Integrar la Evaluación de Impacto Regulatorio (RIA) a las primeras etapas del proceso de diseño de políticas públicas para formular proyectos regulatorios nuevos. Identificar claramente las metas de política pública, y evaluar si es necesaria la regulación y de qué manera puede ser más efectiva y eficiente para alcanzar dichas metas. Tomar en cuenta los medios diferentes de la regulación y determinar la retribución de los diversos enfoques analizados para identificar el mejor.

## Definiciones<sup>1</sup>

- **Administración Central:** Estará constituida por el Estado, entendido este como el Poder Ejecutivo y sus órganos adscritos.
- **Administración Descentralizada:** Está conformada por las entidades pertenecientes a la Administración Pública que tienen competencia en forma definitiva y exclusiva en las materias señaladas por Ley.
- **Agencia reguladora:** Una agencia reguladora es una institución u organismo que está autorizado por ley a ejercer poderes reguladores sobre un sector o área de política o mercado. (OCDE).
- **Cargas administrativas:** Los costos involucrados en la obtención, lectura y entendimiento de las regulaciones, el desarrollo de estrategias de cumplimiento y el cumplimiento de los requisitos de presentación de informes, incluyendo la recolección de datos, procesamiento, informes y almacenamiento, pero NO incluye los costos de capital de las medidas adoptadas para cumplir con las regulaciones ni los costos para la Sector público de administrar las regulaciones. (OCDE).
- **Evaluación Costo-Beneficio:** Herramienta de política pública que tiene por objeto garantizar que los beneficios de las regulaciones que incluyen trámites, requisitos o procedimientos para el administrado, sean superiores a sus costos. Esta evaluación permite analizar sistemáticamente los distintos impactos potenciales de las regulaciones en la economía de un país, fomentando que éstas sean más transparentes, eficientes y eficaces. A nivel internacional es conocida como Análisis de Impacto Regulatorio (RIA).
- **Informe Negativo de Recomendación:** Informe jurídico económico con observaciones.
- **Informe Negativo Vinculante:** Informe jurídico-económico con observaciones de acatamiento obligatorio.

---

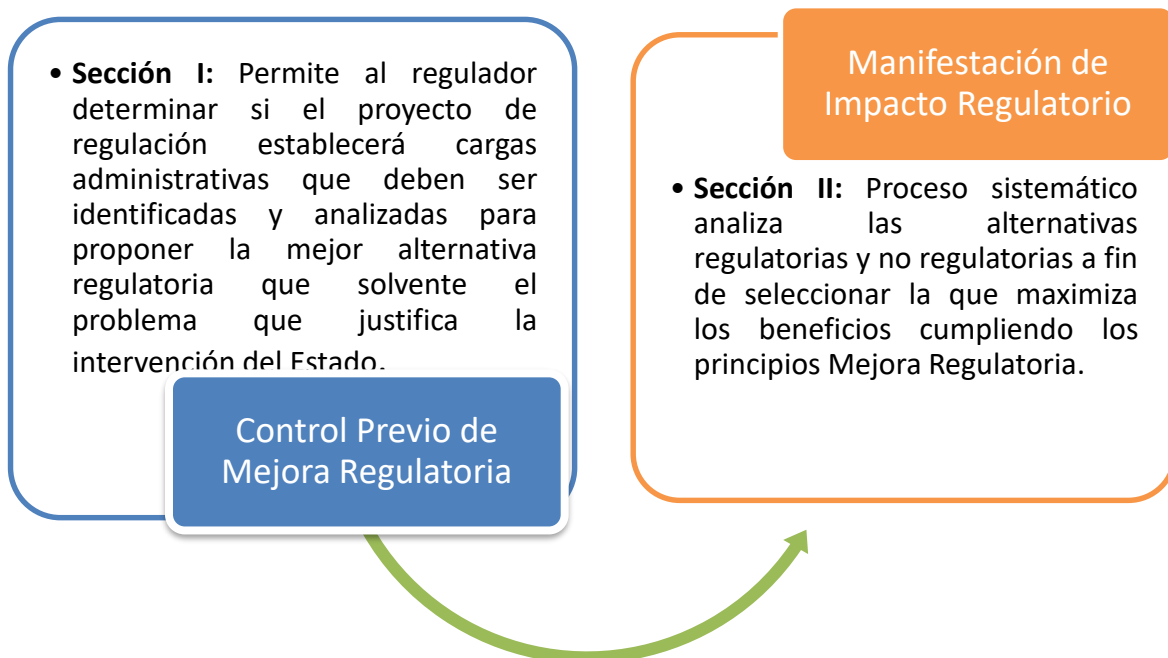
<sup>1</sup> Para ampliar consultar el artículo 2 del Reglamento a la Ley 8220.

- **Informe Positivo de Recomendación:** Informe jurídico económico sin observaciones.
- **Informe Positivo Vinculante:** Informe jurídico-económico sin observaciones de acatamiento obligatorio.
- **Procedimiento:** Se compone de la serie de actuaciones o diligencias relacionadas entre sí, comprendidas o tramitadas según el orden y la forma prescritos, ya sea por el legislador o por la Administración y que se requieren para concretar o alcanzar un efecto jurídico final.
- **Regulación:** El conjunto diverso de instrumentos por los cuales los gobiernos establecen requisitos en las empresas y los ciudadanos. El reglamento incluye todas las leyes, órdenes formales e informales, reglas subordinadas, formalidades administrativas y normas emitidas por órganos no gubernamentales o de autorregulación a los que los gobiernos han delegado poderes reguladores. (OCDE, 2012a).
- **Reguladores:** Administradores en departamentos gubernamentales y otros organismos responsables de hacer y hacer cumplir la regulación. (OCDE).
- **Requisito operativo:** Es aquel requisito que sin estar asociado a un trámite resulta indispensable para poder ejercer una actividad o mantener una condición jurídica otorgada previamente por la Administración.
- **Requisito:** Cualidad, circunstancia, condición u obligación que debe cumplir el administrado y que resulta indispensable para resolver un acto administrativo o la conservación del mismo y de sus efectos jurídicos. Puede estar asociado a un trámite o ser un requisito operativo.
- **Trámite innecesario:** cualquier gestión que deba realizar el administrado, ante la administración, que no tenga como fin obtener un derecho, eliminar una restricción, consolidar una situación jurídica u obtener un permiso o subsidio.

- **Trámite:** cualquier gestión que realice el administrado ante la administración, en razón de una norma que lo establezca a fin obtener un derecho, eliminar una restricción, consolidar una situación jurídica u obtener un permiso o subsidio.

### ¿Cómo completar el formulario?

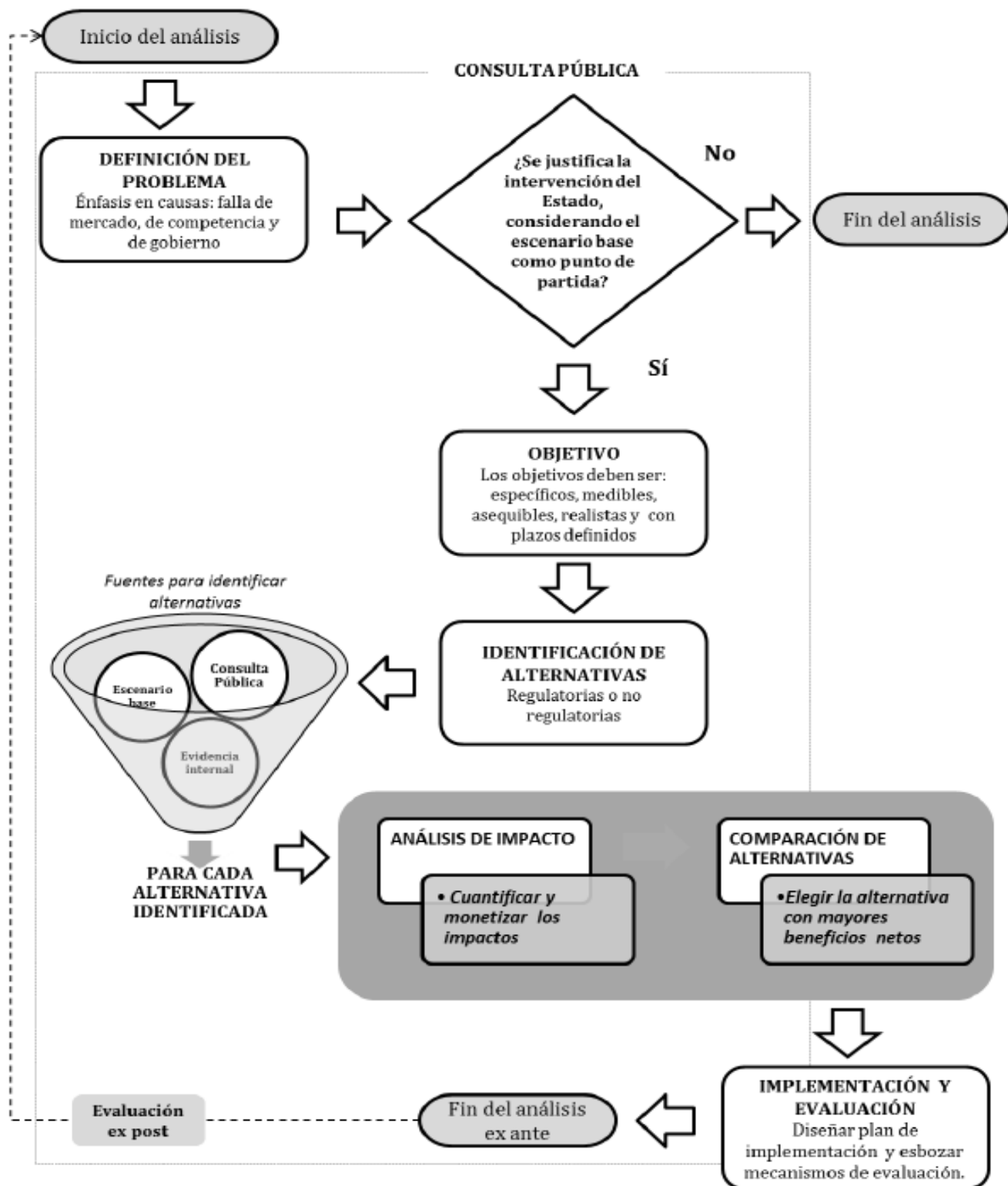
El formulario de Evaluación Costo-Beneficio consta de dos secciones, cada una con preguntas asociadas al impacto de la regulación, cuyas respuestas deben ser concisas, fundamentadas en datos o evidencias. Es importante indicar, que muchas de las preguntas están relacionadas entre sí. En algunas preguntas se debe de seleccionar algún(os) de los elementos que se encuentran predefinidos. Las secciones del formulario se detallan a continuación:



**Fuente:** Elaborado en la Dirección de Mejora Regulatoria.

Al ser una herramienta que nos ayuda a analizar adecuadamente las distintas alternativas para una mejor toma de decisiones, lo importante es INTEGRARLA EN LA ETAPA TEMPRANA AL PROCESO DE CREACIÓN DE REGULACIÓN, es decir, previo a la elaboración de la norma.

Proceso de Análisis de Impacto Regulatorio (RIA) –Formulario Costo Beneficio:



Fuente: COFEMER (2013). Guía para evaluar el impacto de la regulación: métodos y metodologías.

## **SECCIÓN 1. CONTROL PREVIO DE MEJORA REGULATORIA**

**Institución:** Detallar el nombre de la agencia reguladora. Si es una regulación en que intervienen o firman varias instituciones, se presenta solo un formulario por la instancia de mayor competencia o la que en común acuerdo decida presentar la regulación al MEIC.

**Título de la regulación:** Citar el nombre completo de la propuesta de regulación.

**Punto de contacto:** Citar el nombre, teléfono y correo electrónico de la persona que se encuentra a cargo de la elaboración de la propuesta de regulación y a la cual se puede contactar de manera directa para solicitar información adicional.

**Fecha de recepción:** Fecha (día/mes/año) en que envía la propuesta de regulación.

### **I Descripción de la Regulación.**

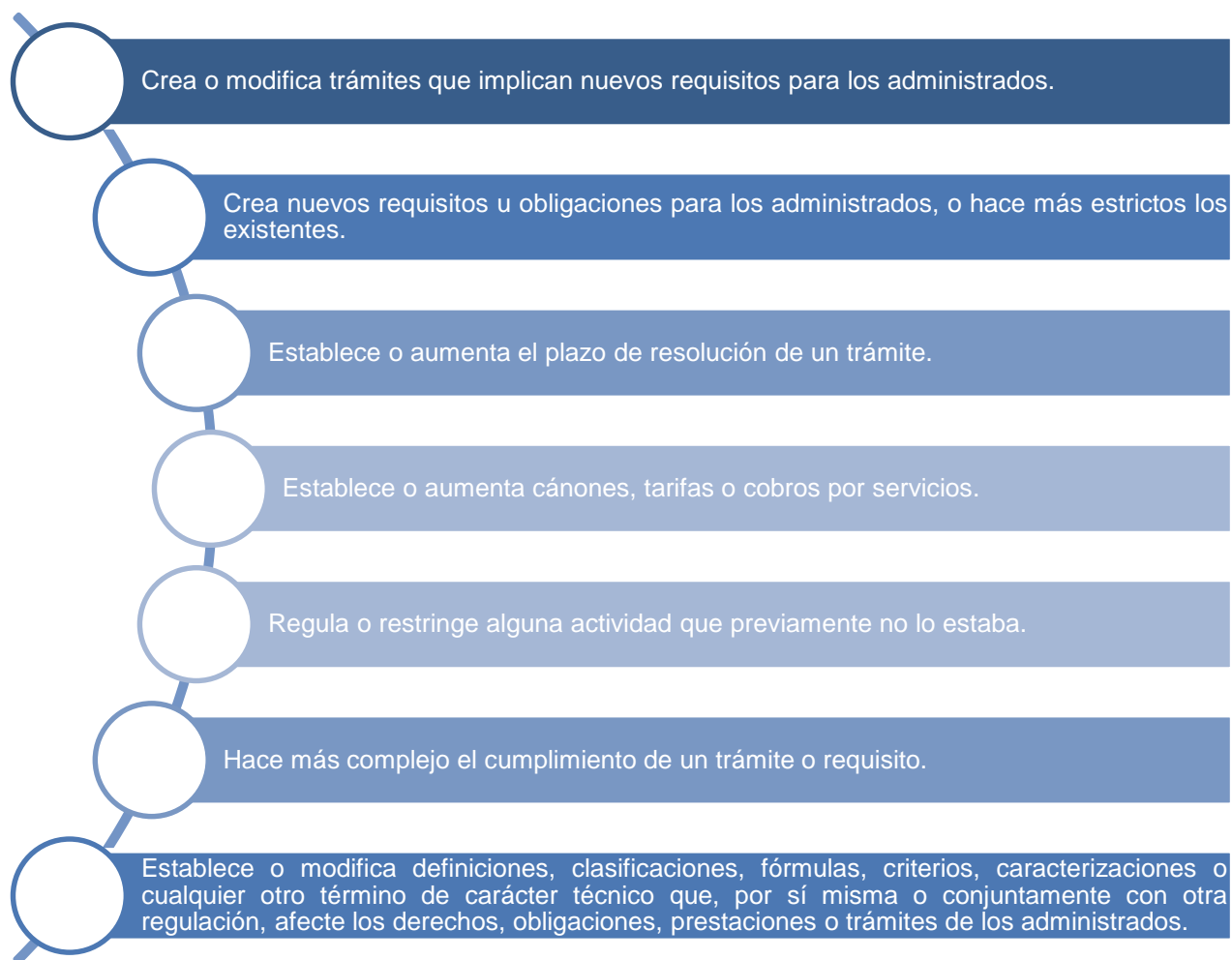
1. Explicar brevemente en qué consiste la regulación propuesta.

Elaborar un resumen ejecutivo en el cual se responda la pregunta ¿Por qué regular?, y se indique el problema que justifica la intervención pública y como la regulación resuelve el mismo.

### **II Impacto de la Regulación.**

2. Seleccionar, cuál(es) de las siguientes acciones regulatorias son utilizadas en la regulación propuesta.

En total son siete ítems sobre acciones regulatorias, que buscan determinar si la propuesta reglamentaria establecerá cargas administrativas, a saber:



### 3. Justificación.

Se procede a completar según los siguientes escenarios:

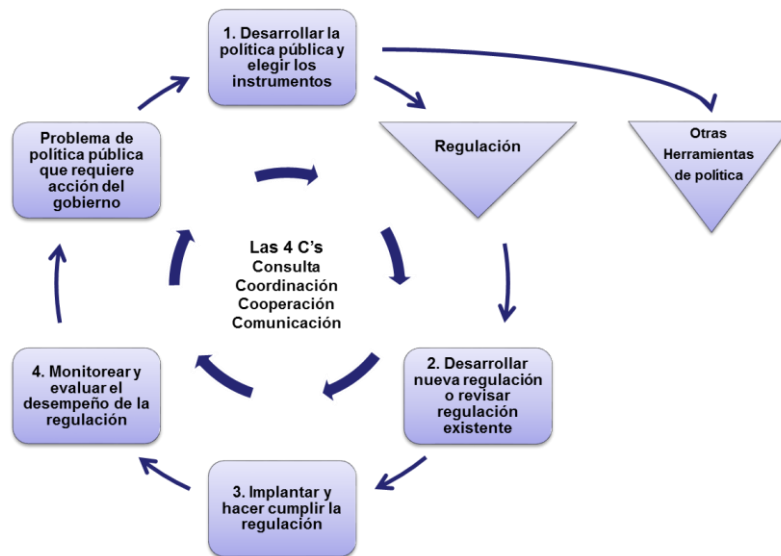
- Si al menos una de las preguntas anteriores es **positiva**, es decir, la regulación propuesta aplica una o varias de las acciones regulatorias señaladas, se debe indicar que se procede a completar la sección 2 del formulario para analizar el impacto regulatorio.
- Si todas las preguntas se contestan de forma **negativa**, se debe de justificar las razones por las que considera que la regulación no crea trámites o requisitos, ni impone cargas administrativas. No se debe llenar la sección 2 del formulario y el Oficial de Simplificación de Trámites procede a firmar el formulario.



En ambos casos, deben de incorporar en la propuesta regulatoria un considerando indicando ya sea el número de informe positivo o bien, indicar que no se establecen trámites, requisitos y/o procedimiento, lo anterior de conformidad con los artículos 12 bis y 13 bis del Reglamento a la Ley No. 8220.

## SECCIÓN 2. MANIFESTACIÓN DE IMPACTO REGULATORIO

Esta sección consta de ocho apartados, los cuales se encuentran en concordancia con el **Ciclo de Gobernanza Regulatoria**, y con los principios de Mejora Continua.



**Fuente:** Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE)

Así la estructura de esta sección "Manifestación de Impacto Regulatorio" es:

Ejes de la  
evaluación del  
impacto regulatorio



- I. Problema y Objetivos
- II. Alternativas
- III. Impacto
- IV. Cumplimiento y Aplicación
- V. Evaluación
- VI. Participación Ciudadana
- VII. Resultado de la Evaluación Costo Beneficio

## I. Definición del problema y objetivos generales de la regulación.

1. Identifique y describa la problemática o situación que la propuesta de regulación pretende resolver.



Definir el Problema

La emisión de una regulación eficiente parte de la necesidad de determinar o identificar la problemática o situación que se pretende resolver con la misma. El problema debe definirse correctamente, es decir, de una manera breve y clara; se debe explicar puntualmente como la regulación va a garantizar la protección del bien jurídico que se desea proteger o regular; para lograr lo anterior, se debe presentar evidencia de su existencia (estadísticas) y dimensión (sector o población afectada).

**IMPORTANTE:** No todo problema implica una intervención regulatoria del Estado, por lo que se debe justificar la razón fundamental de porqué la acción estatal es indispensable.

**El problema es lo que justifica él porque es necesaria la intervención gubernamental.** Para mayor facilidad a la hora de emitir la respuesta, deben incluir lo siguiente:

- ¿Por qué existe el problema?
- ¿Qué tan significativo es?
- ¿Cuál es la magnitud e impacto del riesgo del problema?
- ¿Ha existido intervención previa del Estado para solucionarlo?
- ¿Por qué la situación actual en ausencia de intervención no es sostenible?

Para realizar una mejor identificación del problema, se puede hacer uso de instrumentos técnicos como el “Árbol de Problemas” (causa-efecto) o “Diagrama de Ishikawa” (espina de pescado), lo cual se puede complementar con la herramienta de “Los Cinco Por Qué”. Otras metodologías aplicables: lluvia de ideas, diagrama de Pareto, diagrama de flujos, FODA.

Al delimitar la naturaleza y magnitud del problema, es necesario identificar la población objetivo, segmento de la población que se afecta directamente de la intervención gubernamental.

Ejemplo:

Problema mal formulado	Problema bien formulado
Falta de etiquetado nutricional en los alimentos escolares.	80% de los estudiantes presentan problemas de salud por sobrepeso.

## 2. Describa los objetivos generales de la regulación propuesta.



A partir de la información obtenida en el análisis del problema se procede a redactar el objetivo. Los objetivos se redactan en infinitivo, responden a las interrogantes ¿qué? y ¿cómo?, y señalan la expresión de logro en los beneficiarios, de forma tal que puedan ser medibles por medio de indicadores. Para mayor facilidad a la hora de emitir la respuesta, se recomienda responder lo siguiente:

- ¿Qué se pretende lograr?
- ¿Se han establecido objetivos similares en otras situaciones?
- ¿Cómo se podrán medir los resultados y el logro de los objetivos? ¿Se podrán medir avances hacia el logro de los mismos?
- ¿Son consistentes los objetivos con las políticas estratégicas del gobierno?

Los objetivos deben ser **SMART** (Específicos, medibles, alcanzables, realistas y delimitados en tiempo). Una forma fácil de redactar el objetivo general es pasar a una expresión en positiva del problema, de manera adicional es necesario fijar un indicador y una línea base. Ejemplo:

Problema	Objetivo	Indicador	Línea Base
80% de los estudiantes mayores de 6 años y hasta 18 años presentan problemas de salud por sobrepeso.	Mejorar la salud de los estudiantes mayores de 6 años y hasta 18 años, reduciendo el porcentaje de obesidad de 80% a 50% en dos años.	Porcentaje de reducción de peso en los estudiantes mayores de 6 años y hasta 18 años.	8 de cada 10 estudiantes mayores de 6 años y hasta 18 años presentan sobrepeso.

3. Cite el fundamento legal que le brinda la potestad para emitir la regulación propuesta. Señale si existen otras regulaciones vigentes que pretenden resolver la problemática o situación arriba indicada, de manera insuficiente, o que generen duplicidades o contradicciones. (Debe evaluarse la necesidad de derogar la normativa contradictoria, duplicada o insuficiente)).



Corresponde al fundamento legal que le da la potestad y competencia a la(s) entidad (es) firmantes para emitir las disposiciones propuestas; para lo anterior, se deberá señalar todo el marco regulatorio relacionado con el tema (leyes, decretos, directrices). Se debe anotar el nombre y número de Ley, así como el reglamento o decretos ejecutivos con sus citas de número y con sus respectivos artículos.

Es importante realizar un análisis de las otras regulaciones que existen sobre la materia para verificar que no se estén estableciendo regulaciones contradictorias a las existentes, que generen duplicidades o traslape de competencias con otras instituciones para que deroguen explícitamente todas las regulaciones, guías o formularios que pierden vigencia con esta propuesta. Deben de explicar claramente y mediante un resumen por qué estas normas son insuficientes, contradictorias o duplicadas para atender la problemática identificada.

Por otra parte, de modificar o derogar las regulaciones o contradicciones debe de indicarse explícitamente en la nueva norma, no es válido citar frases como: "todo lo que se opone". Además, se debe recordar que de acuerdo con el ordenamiento jurídico ninguna regulación podrá exceder las atribuciones que le brinda la ley.

Se debe revisar la legislación nacional e internacional, para asegurar que toda la regulación este acorde con la legislación y que sea coherente con las obligaciones adquiridas por medio de tratados y principios legales, así como ser consistente con pronunciamientos de la Procuraduría General de la República, resoluciones de la Corte Suprema de Justicia o Disposiciones de la Contraloría General de la República, para así sustentar la legalidad de la propuesta.

## II. Alternativas consideradas a la regulación.

4. Señale y compare todas las alternativas regulatorias y no regulatorias que fueron evaluadas a fin de resolver la problemática, incluyendo la opción de no emitir la regulación, y al menos dos alternativas más. Para cada una de las alternativas consideradas, describa sus costos y beneficios de forma cualitativa.



**Evaluar las Alternativas**

Normalmente, la regulación es la única opción considerada por quienes toman las decisiones, quizás porque hay un hábito dentro del gobierno de favorecer esta tendencia. Hay que tener presente que el Estado interviene con el fin de cambiar el comportamiento de los agentes, por lo cual se deben analizar las diferentes maneras de lograr el cambio al menor costo económico, social, político y ambiental.

¿Por qué identificar opciones o instrumentos de política alternativos? Porque una vez definido el problema y los objetivos a alcanzar, es necesario Maximizar el impacto de la intervención gubernamental (efectividad y eficiencia) e identificar el(los) instrumento(s) de política con base en evidencia empírica. Por lo tanto, es necesario considerar cuantas alternativas sean posibles para identificar como el problema puede ser resuelto.

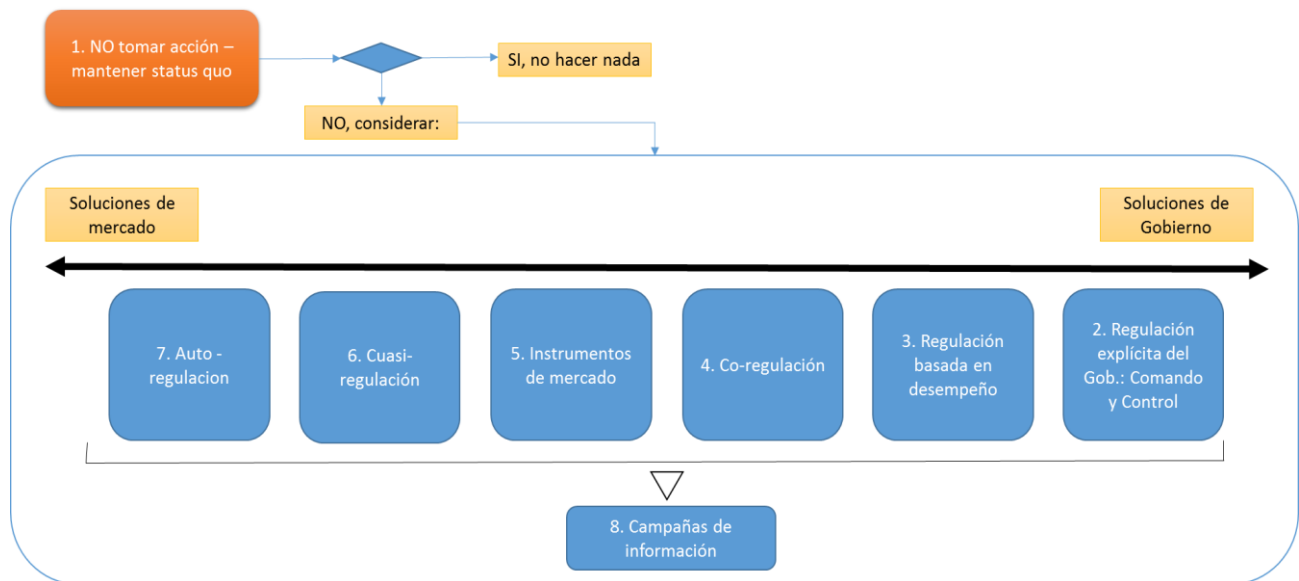
El análisis de alternativas implica realizar una comparación de las posibles acciones gubernamentales, diferentes a la regulación propuesta, que cumplan con el objetivo planteado. Dicho análisis debe realizarse comparando al menos la acción de regular con la de no regular (escenario base), y con alguna otra acción no regulatoria que genere incentivos para cambiar el comportamiento de la población objetivo. La elección entre diferentes tipos de instrumentos legales, por ejemplo, entre una ley o un reglamento, NO es una alternativa.

Para cada alternativa se recomienda responder a las siguientes interrogantes:

- ¿Resuelve el objetivo planteado?
- ¿Cuál es la afectación a grupos vulnerables? ¿Puede ser controversial?
- ¿Cuál es la factibilidad económica, social, política y técnicamente de implementar?
- Realizar de forma cualitativa o cuantitativa un análisis Costo-Beneficio o Costo-Efectividad
- ¿Cuáles serán los mecanismos de cumplimiento y monitoreo?

- Existe capacidad de evaluar resultados

Los tipos de alternativas regulatorias y no regulatorias existentes son:



- No emitir regulación alguna - mantener status quo: Esta alternativa será el escenario base, el cual muestra lo que pasa sin la intervención del Estado. Este será el punto de comparación con las demás alternativas, con el objetivo de identificar la que cumpla de la mejor forma con el o los objetivo(s) planteados, y de valorar que el costo de la acción regulatoria puede ser mayor al costo del problema. Tal vez sea solo necesario aplicar una norma existente que se está omitiendo o utilizar información existente para mejorar procesos y no el contenido de la norma.

### Regulatorias:

- Regulación del gobierno: Orienta el comportamiento de los agentes económicos detalladamente; al indicar como deben actuar los regulados. Son reglamentos con trámites, requisitos, procedimientos, que establecen que está prohibido o permitido, y los requerimientos para obtener un permiso, licencia o autorización a fin de ejercer la actividad o adquirir el bien o servicio; viene acompañada de sanciones correctivas como multas, inspecciones, etc. Actualmente se recomienda regular basado en riesgos y no

aplicar medidas estándar para todos los sectores. Ejemplo: Reglamento de licencia comercial.

- Regulación basada en Desempeño: Establece objetivos o estándares de resultados específicos; es más flexible y promueve la innovación, por lo que es relevante en las industrias de alta tecnología. Ejemplo: Estándares de calidad, Reglamentos Técnicos que definen límites máximos o mínimos que debe cumplir el regulado de la forma que mejor considere; Reglamentos contaminación agua: “X % de contaminantes por hora”.
- Co-regulación: Una industria o asociación desarrolla regulaciones en coordinación con el gobierno. En este caso el Gobierno otorga sustento legal para la regulación y la industria o asociación supervisa el cumplimiento y las sanciones por incumplimiento. Ejemplo: Normas Técnicas o Estándares de calidad formulados por la industria, Regulaciones de Colegios Profesionales como un código de comportamiento de médicos y aseguradoras que determina las relaciones y la resolución de disputas entre ambos.

#### **No Regulatorias:**

- Instrumento de mercado: Modifican el comportamiento de los entes regulados a través de incentivos económicos; son útiles para atender fallas de mercado como las externalidades<sup>2</sup>. Ejemplo: Impuestos, subsidios, cuotas de importación, bonos de productividad, becas, exoneraciones de impuestos, eco-impuestos, y derechos de propiedad comerciables.
- Cuasi-Regulación: Conjunto de reglas que son apoyadas por el gobierno, aunque no ejerce coerción para su cumplimiento; son formuladas por la industria y apoyadas por el Gobierno dado que no hay fundamento legal para obligar al cumplimiento. Ejemplo: Código de comportamiento de publicidad de la industria de las bebidas alcohólicas.
- Auto-regulación: Códigos de comportamiento voluntario desarrollados exclusivamente por la industria, no participa el Gobierno. Los problemas que enfrenta los puede resolver el mismo mercado, es decir, logra asignar de forma eficiente los bienes y servicios que

---

<sup>2</sup> “Existe una externalidad siempre que las actividades de un agente económico afecta a las de otro de una manera que no se refleja en las transacciones de mercado. Las externalidades conducen a los mercados a ser ineficientes y fallar en la maximización del bienestar”. Brunel Alvaro, abril 2009. Externalidades y Bienes Públicos.

la sociedad requiere tanto en calidad como cantidad. Ejemplo: Códigos de conducta, Código de Gobierno Corporativo, Buenas prácticas, Carta de derechos del cliente, códigos sectoriales.

- Campañas de Información: Consisten en información que el Gobierno ofrece para modificar el comportamiento de personas y empresas. Busca eliminar asimetrías de información. El Gobierno o la industria es la que provee la información a fin de alertar sobre consecuencias o riesgos de ciertos comportamientos o hábitos de los consumidores. Ejemplo: Campañas publicitarias, imprimir publicidad (pictogramas) que buscan reducir el consumo del alcohol y/o tabaco u otros.

El análisis debe de indicar como primer alternativa la de No emitir regulación alguna; así como indicar sus costos y beneficios; de forma cualitativa (descripción detallada de las cualidades de la alternativa); con el fin de comparar dicha alternativa con las demás que se indiquen. Se debe elegir la alternativa que tenga mayores beneficios netos.

Ejemplo: Ejemplos de regulaciones para el caso de la obesidad en estudiantes.

Status quo	Regulación explícita del gobierno	Regulación basada en desempeño	Co-regulación	Instrumentos de mercado	Cuasi-regulación	Auto-regulación	Campañas de información
Modificar el plan de estudios de las escuelas para incorporar temas de nutrición.	Regulación que crea un registro de sodas y de productos alimenticios que se venden en las escuelas.	Regulación sobre el etiquetado de los productos pre empacados vendidos en escuelas	Regulación que establece estándares nutricionales formulados por la industria alimentaria y supervisados por el gobierno.	Ley que establece impuestos a los productos pre empacados vendidos en escuelas para desincentivar el consumo,	Código de comportamiento de publicidad de la industria de alimentos pre empacados que obliga a poner imágenes nutricionales.	Código voluntario establecido por las cámaras de la industria alimentaria en la cual se venden productos bajos en grasa.	Desarrollar una campaña publicitaria para desincentivar el consumo en estudiantes de productos pre empacados.



5. Justifique las razones por las que la regulación propuesta es considerada la mejor opción, sobre las alternativas mencionadas en la pregunta anterior, para atender la problemática señalada.

El análisis de las alternativas planteadas anteriormente permite discernir y justificar cuál de las alternativas regulatorias y no regulatorias mencionadas anteriormente es la mejor, es decir, cuál genera los mayores beneficios al menor costo, además es importante tener en cuenta cuál de dichas alternativas minimiza posibles riesgos (de existir). Se recomienda realizar un comparativo entre las alternativas a fin de justificar que la escogida sea la que permita garantizar la solución a la problemática planteada.

Por ejemplo, en el caso anterior se puede contrastar los efectos de cada alternativa y justificar la que mejor cumpla con el objetivo evaluando la efectividad y eficacia, y da un mayor valor agregado o diferencia de resultado respecto a las demás.

- El Status quo implicaría: No tener efecto directo lo cual genera incrementos de problemas de salud en población, Reducción del rendimiento escolar, y Aumento en el gasto de la seguridad social.
- Regulación que crea un registro de sodas: Se venden productos regulados bajo estándares previamente analizados por el Ministerio de Salud lo cual reduce el riesgo de enfermedades, pero implica un costo para el registro que se debe estimar.
- Código voluntario establecido por las cámaras de la industria alimentaria en la cual se venden productos bajos en grasa: Las empresas firman acuerdos para ofrecer a los centros educativos productos libres de grasa, implica un costo de coordinación de la industria, pero beneficios para la población al contar con productos en el mercado saludables.

### III. Impacto de la regulación.

6. ¿La regulación propuesta crea o modifica trámites que implican nuevos requisitos para los administrados?

Para tal caso será necesario que se conteste lo siguiente para cada uno de los trámites que serán creados o modificados.



**Nombre del trámite.** Indicar en forma clara y completa el nombre del trámite que se establece en la propuesta de regulación. Este será el nombre que se indique posteriormente en el Catálogo Nacional de Trámites.

**Plazo de resolución.** Señalar claramente el plazo en que la Administración Pública resolverá el trámite de la regulación propuesta en cantidad de días hábiles o naturales (La Administración tendrá el deber de resolver el trámite siempre dentro del plazo legal dado).

**Vigencia del trámite.** Establecer el tiempo durante el cual tendrá validez la gestión otorgada al administrado.

**Aplica silencio positivo.** Se debe escoger una de las dos opciones (Si / No). Para lo cual deben de realizar el análisis con el departamento jurídico de la institución, a la luz de la legislación competente y los pronunciamientos de la Sala Constitucional y de la Procuraduría General de la República.

**Requisitos.** Señalar uno a uno todos los requisitos necesarios para cumplir con el trámite señalado en la regulación propuesta. Además, indicar aquellos requisitos que su cumplimiento se verificará posterior al otorgamiento del permiso, licencia, autorización, concesiones, subsidios, exoneraciones, etc.

No es recomendable que al redactar la propuesta de regulación se utilicen frases que confundan, o que utilicen términos ambiguos o imprecisos para el administrado. Por ejemplo: "Requisitos mínimos", "Aportar como mínimo", "Aportar al menos los siguientes requisitos". Todos los requerimientos deben estar detallados explícitamente, para no usar frases que se sujeten a discreción del funcionario o autoridad, como, por ejemplo: "y cualquier otro que se considere necesario", "el plazo que determine el funcionario", "Documentación idónea", "el plazo será definido por el funcionario responsable".

Es importante señalar que todos los requisitos deben cumplir con las siguientes características:

- Sean los necesarios para la toma de decisiones.
- Suministren la información básica o indispensable.
- Estén en función de los objetivos de la regulación.
- Sean fundamentados en un análisis técnico - científico y contengan una base legal.

- Sean verificables o medibles.
- Aporten un valor agregado al fin u objetivo(s) que se persigue con la regulación propuesta.

**Fundamento legal.** Citar la ley, reglamento, decreto ejecutivo, y cada uno de los artículos respectivos, en los cuáles se sustenta la solicitud del requisito.

**Justificación de por qué resulta ESENCIAL para resolver el acto administrativo y para cumplir los objetivos de la regulación. (Fundamento técnico–científico si aplica)**

Para lo anterior se deberá justificar para cada uno de los requisitos la razón por lo cual se consideran necesarios para resolver la gestión del trámite solicitado. Además de indicar el fundamento técnico –científico del requisito en caso que aplique.

Es indispensable que se garantice que los trámites y sus requisitos estén en función del objetivo(s) de la regulación propuesta, dado que la regulación no es por si sola un fin, sino un medio para solventar la problemática planteada.

Deben solicitarse únicamente aquellos requisitos que sean imprescindibles para tomar una decisión en relación con el trámite o que suministren la información básica que requiere la administración para su posterior fiscalización.

7. ¿La regulación propuesta solicita requisitos que se obtienen en otra dependencia de la misma institución o en otra institución?

Una vez identificados, todos los requisitos necesarios para el trámite en la pregunta anterior, ahora indique cuales requisitos se solicitan en otra dependencia o institución.

**Justificación de por qué no aplica la COORDINACIÓN INSTITUCIONAL O INTERINSTITUCIONAL.** La entidad u órgano de la Administración pública que, para resolver, requiera de información que posea o emita otra entidad u órgano público; deberá coordinar su obtención por los medios a su alcance. No obstante, en caso de no darse la coordinación institucional o interinstitucional, se deberá justificar ampliamente el por qué no se da la misma

cuando el administrado requiere solicitar un requisito, a otro ente u órgano de la Administración Pública, para realizar algún trámite.

8. ¿La regulación propuesta crea nuevos requisitos u obligaciones para los administrados, o hace más estrictos los existentes?

Pueden seleccionar uno o varios de los siguientes elementos:

- Crea requisitos. (Se crea un nuevo requisito operativo).
- Modifica requisitos. (El requisito ya existe y se modifica para hacerlo más complejo o costoso).
- Modifica vigencia. (Ejemplo: Una autorización establece una vigencia de dos años y la propuesta de regulación pretende reducir la vigencia a un año).
- Condiciona un beneficio. (Ejemplo: Para mantener una beca se solicita que los estudiantes cuenten con notas superiores a un promedio de 80.).
- Condiciona un permiso, licencia, autorización o concesión. (Ejemplo: Para mantener un permiso, licencia o autorización se establecen límites máximos o mínimos permitidos de contaminación que se deben cumplir).
- Establece obligaciones, prohibiciones, sanciones, restricciones, inspección previa o posterior, procedimientos de evaluación de la conformidad.
- Otros.

Para cada una de las opciones seleccionadas será necesario que se contesten los siguientes apartados:

**Artículo aplicable.** Citar el o los artículos del borrador del reglamento, en el(los) cuáles se sustenta la solicitud del requisito u obligación para los administrados.

**Justificación.** Indicar para cada uno de los requisitos u obligaciones por qué son necesarios. Dicha justificación siempre debe estar en función de los objetivos y el problema que se desea resolver con la regulación propuesta.

9. ¿La regulación propuesta establece o aumenta el plazo de resolución de un trámite?

**Nombre del Trámite.** Indicar en forma clara y completa el nombre del trámite que se establece en la propuesta de regulación.

**Artículo aplicable.** Citar el o los artículos del borrador del reglamento, en el(los) cuáles se sustenta la solicitud del requisito u obligación para los administrados.

**Plazo o cambio en el plazo (en días hábiles o naturales).** Indicar para cada uno de los trámites el plazo de resolución que le corresponde en cantidad de días hábiles o naturales.

**Justificación del plazo para resolver (legal y/o técnica).** Indicar para cada uno de los trámites por qué se estableció o se dio un cambio (aumento) en el plazo indicado para resolver (en días hábiles o naturales). Lo anterior requerirá de un estudio técnico (ejemplo: Flujograma del proceso, diagramas de tiempos y movimientos, cursograma, otros) para demostrar la razonabilidad del plazo. En el caso de aumentar el plazo de resolución, se requerirá de una mayor justificación ya que este cambio conducirá a un incremento en costos, por parte de las personas y empresas que necesiten realizar la gestión de dicho trámite.

10. ¿La regulación propuesta reduce la vigencia de un trámite?

**Nombre del Trámite.** Indicar en forma clara y completa el nombre del trámite que se establece en la propuesta de regulación.

**Artículo aplicable.** Citar el o los artículos del borrador del reglamento, en el(los) cuáles se sustenta la solicitud del requisito u obligación para los administrados.

**Cambio en la vigencia.** Indicar para cada uno de los trámites la nueva vigencia que le corresponde en cantidad de meses o años.

**Justificación (legal y/o técnica).** Indicar la vigencia anterior para cada uno de los trámites, así como el por qué se estableció la reducción en la vigencia de dicho trámite. Lo anterior requerirá de un estudio técnico (ejemplo: Estudio de riesgos) para demostrar la razonabilidad del plazo.

En el caso de darse una reducción en la vigencia de un trámite, se requerirá de una mayor justificación ya que este cambio conducirá a un incremento en costos, por parte de las personas y empresas que necesiten realizar la renovación de dicho trámite.

11. ¿La propuesta de regulación establece o aumenta cánones, tarifas, o cobros por servicios?

**Nombre del Trámite.** Indicar en forma clara y completa el nombre del trámite que se establece en la propuesta de regulación. Cuando exista más de un trámite, señalar el monto de cada uno.

**Artículo aplicable.** Citar el o los artículos del borrador del reglamento, en el(los) cuáles se sustenta la solicitud del requisito u obligación para los administrados.

**Monto.** Seleccionar el concepto y monto correspondiente al canon, tarifa o cobro por servicio, en colones o dólares, por el cual el administrado obtiene el trámite.

**Justificación y parámetros de fijación (adjunte cálculos para fijación).** Indicar el uso o fin que tiene el canon, tarifa, o cobro por servicio. Dicha justificación debe estar en función de los objetivos y la problemática de la regulación propuesta y se debe desagregar la composición de dicho canon, tarifa o cobro por servicio. Deberán detallarse los parámetros y variables que se tomaron en consideración para definir los valores del canon, tarifa o cobro por servicio.

**Fundamento legal.** Citar la normativa jurídica, y sus respectivos artículos, que facultan a la institución que promueve la regulación a establecer el cobro del canon, la tarifa o cobros por servicio.

**Mecanismo de ajuste.** Indicar las variables que se utilizaran como mecanismo de ajuste en el cobro del canon, la tarifa o cobros por servicio.

12. ¿La propuesta de regulación regula o restringe alguna actividad que previamente no lo estaba? Explique las condiciones adicionales que se establecen y justifique por qué.

Se deben de indicar la actividad o actividades que se regulan o restringen con la propuesta de regulación; así como, indicar las circunstancias por la cual se da el hecho anterior (regulación o

restricción). Es muy importante justificar el por qué se dan estas nuevas condiciones con la propuesta de regulación y explicar como tal(es) medida(s) es (son) necesarias para poder alcanzar el objetivo de la regulación.

13. La regulación propuesta establece o modifica estándares técnicos; definiciones, clasificaciones, formulas, criterios, caracterizaciones o cualquier otro término que, por si misma o conjuntamente con otra regulación, afecte los derechos, obligaciones, prestaciones o trámites.

**Justificación.** Se deberá justificar técnicamente en los casos en que la regulación propuesta haga más complejo el cumplimiento por parte del administrado (Ejemplo: Cambio de una clasificación de B a A, en la cual se solicitan más requisitos o existe un cobro mayor).

**Artículo aplicable.** Citar el o los artículos del borrador del reglamento, en el(los) cuáles se sustenta la solicitud del requisito u obligación para los administrados.

14. Proporcione la estimación cuantitativa de los costos y beneficios que supone la regulación para cada particular o grupo de particulares.

La información sobre costos y beneficios debe ser de dos tipos: cuantitativa y cualitativa. La información cuantitativa es la que se expresa en términos numéricos (monetarios). Es la forma más útil para quienes toman decisiones porque les permite ver la magnitud de los beneficios y los costos, analizados y expresados en números. Esto significa que se debe de tratar de obtener información cuantitativa, hasta donde sea posible, sobre el tamaño del problema, los costos de la acción regulatoria y los beneficios esperados.

La información cualitativa también puede ser parte del análisis. Un problema potencial con la información cualitativa es que puede ser interpretada de diferentes maneras según el receptor, por ende, su análisis puede resultar deficiente.

## **Costos:**

**Grupos o industrias a los que impacta la regulación.** Deberá proporcionarse una lista detallada de todos los grupos o sectores que serían afectados por la regulación propuesta. Estos grupos podrían pertenecer a:

- Las empresas en cada uno de los sectores y subsectores afectados.
- Los hogares, consumidores o grupos de individuos afectados, identificados en forma precisa.
- Dependencias de la Administración Pública central y descentralizada y otras instituciones del sector público, que suscriban la propuesta de regulación y que incurran en costos por su aplicación o porque deben implementarla y verificarla; según corresponda.
- Otros grupos afectados que no hayan sido mencionados anteriormente.

### **Describa y estime los costos**

Deberá proporcionar una descripción detallada de los costos en que tenga que incurrir el administrado; así como, el método de estimación utilizado para establecer los mismos. Estime, en colones anuales, el monto y la periodicidad del mismo. Describa las principales variables utilizadas y los supuestos considerados en el cálculo del monto y periodicidad esperada del costo. Cuando no es posible cuantificar un costo en términos monetarios; se pueden expresar en alguna otra unidad de medida disponible (horas, tasas de crecimiento, tasas de defunción).

Una manera de asegurarse que todos los costos fueron considerados es usar una lista de verificación de algunos tipos comunes de costos para pensar en los posibles impactos de una regulación. Por ejemplo:

Grupo afectado	Ejemplo de Costos relevantes a considerar en el análisis costo-beneficio
<b>Empresas</b>	Costos para familiarizarse con las regulaciones y planear cómo cumplir con ellas, lo cual puede incluir tener apoyo externo por el que se debe de pagar.



Grupo afectado	Ejemplo de Costos relevantes a considerar en el análisis costo-beneficio
	<p>Mayores costos de producción debido a cambios en la cadena de producción, de transporte o de marketing requerido por las regulaciones.</p> <p>Costos por pérdidas de ventas debido a una restricción de acceso a los mercados.</p> <p>Tarifas por licencias u otras cargas impuestas por las regulaciones.</p> <p>Costos de reportar o mantener registros impuestos por la regulación.</p> <p>Costo de inspecciones internas, tarifas de auditoría, etc. para asegurar que se cumplió con lo que la regulación pretendía.</p>
<b>Consumidores</b>	<p>Incremento de precios de productos y servicios.</p> <p>Tardanza en introducción de nuevos productos, por ejemplo, en razón de que los productores tengan que hacer pruebas o exámenes previos a lanzar un nuevo producto.</p>
<b>Otros</b>	<p>Costos de reducir la competencia, por ejemplo, favoreciendo productores existentes y haciendo la entrada de nuevos productores más difícil. Estos costos implican pérdidas de eficiencia y transferencia de mayores precios al consumidor.</p> <p>Costos distributivos. Por ejemplo, si alguno de los costos mencionados afecta desproporcionalmente a algún grupo desfavorecido o vulnerable.</p> <p>Restricciones a la innovación y la habilidad de desarrollar y comercializar nuevos productos y servicios</p>

*Fuente:* OECD (2008) Construyendo un marco institucional para el Análisis de Impacto Regulatorio.

Los costos de la regulación, se pueden clasificar en:

- *Costos financieros directos:* es el resultado de un requerimiento específico y directo. Se trata de una transferencia de dinero por el pago de derechos (comprenden gastos administrativos, impuestos, permisos, licencias, entre otros). Ejemplos: El pago de

derechos de la licencia de conducir / El pago de derechos por las licencias para vender bebidas alcohólicas.

- *Costos estructurales de largo plazo:* comprenden costos operativos y de mantenimiento, que las empresas deben cubrir para cumplir con la regulación. Dichos costos deben cumplirse mientras la regulación este vigente. Ejemplos: Una regulación que solicita renovar cada cierto tiempo una póliza de seguro para que los ciudadanos puedan conducir. / Una regulación que solicita verificar la emisión de CO<sub>2</sub> de los automóviles cada cierto tiempo para que estos puedan circular.
- *Costos de cumplimiento:* se originan por cumplir la regulación. Pueden ser: costos financieros indirectos y costos administrativos. Ejemplo: En una regulación sobre seguridad laboral, que solicite a las empresas equiparar sus instalaciones con extintores y aspersores. El costo de estos equipos serían los costos financieros indirectos. / Una regulación ambiental sobre normalización de la calidad del aire, que obligue a las empresas a modificar los motores de los autos que fabrican a fin de reducir la emisión de contaminantes. En cuanto a los costos administrativos un ejemplo podría ser el costo de las certificaciones solicitadas como parte de los requisitos.

Además, está el **Costo de oportunidad** que son los recursos perdidos por la espera de la resolución, y los **costos generados por la regulación las pérdidas en bienestar social** generadas para los consumidores en determinado mercado o en general para los ciudadanos, por ejemplo, la reducción en competencia, la reducción en el abasto de determinado producto, el incremento de la desigualdad social o, en general, sus efectos en la distribución del ingreso.

Un ejemplo de lo anterior puede ser:

Tipo de Costo	Ejemplos	
Costos financieros directos	Pago de derechos de la licencia de conducir.	Pago de derechos por las licencias para vender bebidas alcohólicas.
Costos estructurales de largo plazo	Regulación que solicita renovar cada cierto tiempo una póliza de seguro para que los ciudadanos	Regulación que solicita verificar la emisión de CO <sub>2</sub> de los automóviles cada cierto tiempo para poder circular.
Costos financieros indirectos o costos sustanciales de la regulación:	Regulación sobre seguridad laboral, que solicite que a las empresas equipar sus instalaciones con extintores,	Regulación ambiental sobre normalización de la calidad del aire, que obligue a las empresas a modificar los

Tipo de Costo	Ejemplos	
	alarmas de Incendios, y aspersores. El costo de estos equipos serían los costos financieros indirectos	motores de los autos que fabrican a fin de reducir la emisión de contaminantes.
Cargas Administrativas	Regulación de transporte marítimo que obliga a las empresas navieras el envío de reportes mensuales por el número de carga transportada.	Llenado de diversos formatos de registro y verificación de requisitos para solicitar un permiso para operar como empresa farmacéutica.
Costo de oportunidad	Regulación que implica tramitar un certificado de explotador de servicios aéreos por aeronave. El costo oportunidad es el dinero que se deja de percibir cuando la aeronave se encuentra en tierra mientras no se obtenga el certificado.	Regulación que restringe el número de toneladas que puede transportar una embarcación independientemente de su máxima capacidad.

**Fuente:** Comisión Federal de Mejora Regulatoria. (2013). Guía para evaluar el impacto de la regulación.

### **Beneficios:**

**Grupos o industrias a los que beneficia la regulación.** Deberá proporcionarse una lista de todos los grupos o sectores que se benefician con la regulación propuesta. Igualmente, estos grupos podrían ser:

- Las empresas en cada uno de los sectores y subsectores beneficiados.
- Los hogares, consumidores o grupos de individuos beneficiados, identificados en forma precisa.
- Dependencias de la Administración Pública, central y descentralizada, instituciones del sector público.
- Otros grupos beneficiados que no hayan sido mencionados anteriormente.

### **Describe y estime los beneficios**

Deberá proporcionar una descripción detallada de los beneficios que tendrá el administrado; así como el método de estimación utilizado para establecer los mismos. Los beneficios de una regulación son los resultados positivos que ocurrirían como consecuencia de su implementación.

Por Ejemplo:

Grupo beneficiados	Beneficios más relevantes a considerar en el análisis costo-beneficio
<b>Empresas</b>	Reducciones de accidentes y daños en el sitio de trabajo.
	Menores costos para cumplir con la regulación.
	Mayor productividad y eficiencia debido a prohibiciones regulatorias de conductas anticompetitivas.
<b>Consumidores</b>	Precios menores de productos y servicios gracias a restricciones regulatorias sobre conductas anticompetitivas.
	Mejoría en la seguridad de bienes y servicios.
	Provisión de mejor información sobre bienes y servicios, lo cual favorece a mejores elecciones.
	Aumento en los estándares mínimos de calidad de bienes y servicios.
<b>Otros</b>	Mejora en la calidad de vida.
	Beneficios distributivos, en caso de que la regulación beneficie grupos vulnerables o con menores capacidades.

*Fuente:* OECD (2008) Construyendo un marco institucional para el Análisis de Impacto Regulatorio.

Por otra parte, también se pueden considerar beneficios los costos evitados por la aplicación de la regulación. Así como los beneficios ambientales, culturales, financieros, económicos y sociales.

La mayoría de las veces, los beneficios no se podrán cuantificar de manera directa, como en el caso anterior. En estos casos, se deberá recurrir a métodos que permitan inferir cuales son los beneficios provocados por la acción gubernamental; aunque no se podrán observar directamente.

#### **15. Justifique que los beneficios de la regulación son superiores a sus costos.**

El objetivo de este análisis es tratar de asegurar que la regulación solo se hace cuando los beneficios son mayores a los costos que está imponiendo.

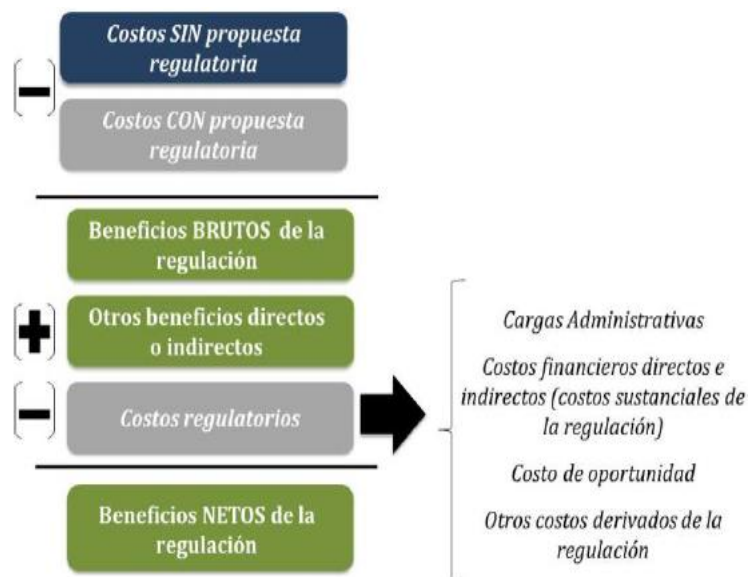
Así quienes toman las decisiones deben evaluar las solicitudes de nuevas regulaciones preguntándose si confían en que los beneficios totales de la regulación serán mayores a sus costos. Si esa pregunta no tiene una respuesta clara, entonces la regulación no debería ser usada.

Únicamente los proyectos de regulación que cuenten con beneficios positivos podrán elegirse.

Algunos tipos de metodologías que se pueden implementar son:

- Costo-beneficio: Asegura que los beneficios sean mayores a los costos.
- Costo-efectividad: Supone que los beneficios son fijos, por lo que se concentra en los costos.
- Costos de cumplimiento: Se basa en determinar la carga administrativa.
- Análisis multi-criterio: Cualitativa y, necesariamente, implica subjetividad. Criterios priorizados y utilizados para calificar cada alternativa.
- Análisis de competencia.
- Análisis de riesgos.
- Análisis de impacto (diversas áreas): comercio exterior, social.
- Método de valoración contingente.
- Valor estadístico de la vida.
- Método de costos de viaje.
- Valor del capital humano.
- Método de prevención de comportamientos.
- Métodos de precios hedónicos.
- Método del costo de enfermedad.
- Indicadores de rentabilidad como tasa interna de retorno utilizando una tasa social de descuento, o el Costo Anual Equivalente.

Ejemplo cálculo de un costo de cumplimiento:



**Fuente:** Comisión Federal de Mejora Regulatoria. (2013). Guía para evaluar el impacto de la regulación.

#### IV. Cumplimiento y aplicación de la regulación.

**16.** Describa la forma y/o los mecanismos a través de los cuales se implementará la regulación (incluya recursos públicos monetarios y en especie).

Indicar el presupuesto Institucional: capital humano y capital de trabajo u otros que se utilizaran para llevar a cabo la implementación de la propuesta de regulación. Además del análisis de los costos y beneficios que supone para la Administración.

Algunos ejemplos son:

Costos	Beneficios
Administrar regulaciones: incluido dar información a las empresas, reclutar y entrenar al personal de gobierno, procesar las autorizaciones o las solicitudes de aprobación de productos, etc.	Mejoría en la disponibilidad de información para el gobierno, favoreciendo el proceso de toma de decisiones.

Costos	Beneficios
Verificar el cumplimiento: inspecciones, auditorías, monitoreo, etc.	Mejoría en la salud pública, como resultado de la reducción de costos en el cuidado de la salud.
Aplicar la ley: investigar el no cumplimiento, interponer procesos judiciales, etc.	Para garantizar el cumplimiento del principio de certeza jurídica para la administración.
Desarrollo de sistemas digitales y dotación de firma digital.	Permite al ciudadano realizar el trámite en línea y a un menor tiempo de resolución.

Es importante tomar en consideración que, si la regulación implica adquisición de infraestructura o de personal valorar la inclusión de un transitorio para la implementación, o definir fases escalonadas para su entrada en vigencia.

**17. Describa los esquemas de monitoreo y verificación que asegurarán el cumplimiento de la regulación.**

Indicar cada uno de los medios y/o esquemas que se utilizaran para llevar a cabo el monitoreo y verificación con el objetivo de asegurar el debido cumplimiento de la propuesta de regulación. Dichas verificaciones se podrán dar por medio de inspecciones, pruebas de laboratorio u otros.

También es importante indicar el plan de monitoreo que se implementara (tomando en consideración el nivel de riesgo); es decir, que se van a atender con mayores recursos a los riesgos que incurran en un mayor impacto social y con un alto nivel de ocurrencia.

Es importante tomar en cuenta si los entes competentes tienen la capacidad técnica y los recursos necesarios para llevar a cabo los monitoreos y las verificaciones de la regulación propuesta; o si existe la posibilidad de establecer alianzas o convenios con otras entidades u organismos para llevar a cabo dicho trabajo.

## **V. Evaluación de la regulación.**

- 18.** Describa la forma y los medios a través de los cuáles se evaluará el logro de los objetivos de la regulación. Mencione también los indicadores y metas que se utilizarán para evaluar el éxito de la regulación.

Indicar cómo se llevará a cabo la evaluación del logro del objetivo de la propuesta de regulación. Es importante que describan los indicadores y metas a utilizar, con el fin de asegurar el cumplimiento del objetivo y por ende el éxito de la regulación. Los indicadores deben ser exactos, precisos y con tendencia.

Por medio de los indicadores se miden los cambios que se presentan en la condición o situación a través del tiempo, además facilitan focalizar los resultados de las iniciativas o acciones y proveen de información para la toma de decisiones. Los indicadores pueden ser tanto cualitativos como cuantitativos.

Estos indicadores son de vital importancia para futuras evaluaciones ex post y responder a las siguientes preguntas:

- ¿Los objetivos de la política atienden los problemas identificados?
- ¿Fue la política apropiada para abordar las necesidades percibidas y resolver con éxito los problemas específicos?
- ¿Justifican los resultados los recursos utilizados? ¿O podrían lograrse los resultados con menos recursos?
- ¿Hasta qué punto los resultados alcanzados corresponden a los objetivos previstos?

Ejemplos:

- Porcentaje de reducción de peso en los estudiantes mayores de 6 años y hasta 18 años.
- Disminución de los niveles de colesterol en la sangre en un 30%.



## En este momento hacemos un alto.



Se ha identificado que dado el análisis se debe hacer una regulación de tipo administrativa, mediante una norma que implica trámites, requisitos y procedimientos, la cual es la forma más eficiente de resolver el problema, y por ende genera más beneficios que costos.

Ahora se procede a redactar el cuerpo normativo (decreto o reglamento) del nuevo trámite o reforma al existente (tomar en consideración recomendaciones de la guía para elaborar regulaciones simples, sección 3.5.2.2.2).

Una vez que se cuenta con el borrador de regulación se procede a realizar la consulta ciudadana. Esto no limita que en el proceso del análisis anterior se contara con la participación del sector privado y la sociedad civil.

## VI. Participación Ciudadana.

### 19. ¿Se consultó a las partes y/o grupos interesados para la elaboración de la regulación?

Por medio de la participación ciudadana se logra conocer la opinión de los principales actores beneficiados o afectados en el proceso de elaboración de la regulación. Esto no sustituye la etapa de Consulta Pública que se realiza posteriormente. Pueden participar ciudadanos, organizaciones sociales, socios comerciales, empresas, instituciones gubernamentales, otros.

Al momento de elaborar esta consulta ciudadana es importante tomar en consideración lo siguiente:

- ¿Qué información se quiere obtener de la consulta?
- ¿Por cuánto tiempo se realizará la consulta?
- ¿A quiénes consultar?
- ¿Cómo se va a consultar?
- ¿Qué se hará con la información obtenida?
- ¿Cómo se dará respuesta a los comentarios recibidos?
- ¿En qué momento realizar la consulta?

Para la consulta se debe seleccionar uno o varios de los siguientes elementos:

- Consulta interinstitucional
- Formación de grupo de trabajo / comité técnico para la elaboración conjunta del anteproyecto.
- Circulación de borrador a grupos o personas interesadas y recepción de comentarios
- Presentación de propuestas en conferencia por invitación (cerrada)
- Presentación de propuesta en conferencia abierta al público.
- Consulta con organismos o autoridades internacionales.
- Otros.

**Grupo consultado.** Indicar el grupo o grupos consultados para la elaboración de la regulación.

**Comentarios que dieron en la participación ciudadana.** Indicar todos los comentarios que se produjeron como resultado de la participación ciudadana, en el caso de existir una gran cantidad de comentarios, hacer referencia al lugar donde se pueden ubicar los mismos, o bien, anexarlos en el Sistema de Control Previo (SICOPRE).

**Comentarios que se incluyeron en la regulación.** Indicar los comentarios que se incorporaron en la regulación como resultado de la participación ciudadana.

## **VI. Anexos.**

- 20.** Anexe la propuesta de regulación y los documentos consultados o elaborados para diseñar la regulación.

Se deben de adjuntar todos los documentos utilizados en el diseño de la propuesta de regulación (borrador del reglamento) y en el desarrollo del presente análisis (Formulario de Evaluación Costo-Beneficio).

## **VII. Resultado de la evaluación Costo-Beneficio.**

**Decisión.** Yo\_\_\_\_, en calidad de\_\_\_\_, hago constar que con base en la evaluación costo-beneficio y el análisis de la información detallada en la misma, la propuesta de regulación

debe promulgarse por cuanto los beneficios que genera son mayores a los costos de aplicarla.

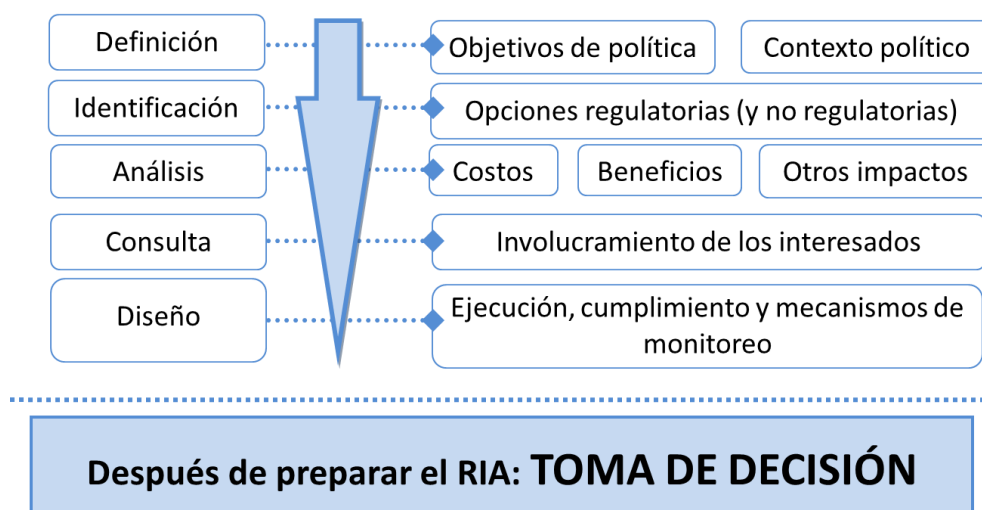
Firma del Oficial de Simplificación de Trámites: \_\_\_\_\_

### Recomendaciones finales

- Recordar que el análisis se debe preparar previo a laborar el reglamento, dado que es un instrumento que facilita la toma de decisiones.
- Evaluar todas las alternativas posibles, así como sus ventajas y desventajas de cada una
- Utilizar metodologías y ni recolección de datos para el análisis. Análisis sin datos no es análisis.
- Hacer uso de estadísticas nacionales e internacionales (INEC, M. Salud, MAG, Estado Nación, MEIC, BCCR, OPS, BM, BID, etc.)
- Tomar en cuenta capacidad técnica y/o legal de la institución para elaborar el análisis costo beneficio, esto por medio de equipos técnicos multidisciplinarios.

En la sección de **anexos** se incorporan tres recuadros que se son importantes para su lectura a fin de complementar el contenido de la presente guía.

Finalmente, se recuerda que la evaluación costo beneficio es todo un proceso lógico que ayuda a la toma de decisiones.



**Fuente:** Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE)

## Bibliografía

- Comisión Federal de Mejora Regulatoria. (2014). Guía para Evaluar el Impacto de la Regulación. Vol I. Métodos y Metodologías.
- Rodrigo Delia. (2014). Curso taller sobre evaluación del impacto regulatorio. Programa Regional de Apoyo a la Calidad y a la Aplicación de Medidas Sanitarias y Fitosanitarias en Centroamérica (PRACAMS).
- Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico (2017) Construyendo las condiciones para el aumento de la efectividad de las leyes y regulaciones en Costa Rica. Guía para la elaboración del AIR.
- Ministerio de Economía, Industria y Comercio (2014) Compendio de Legislación de Mejora Regulatoria y Simplificación de Trámites.
- OECD (2015) Indicadores de Gobernanza y Política Regulatoria 2015. Regulatory Policy Outlook.

## ANEXOS

Resumen del proceso de evaluación de impacto regulatorio	
1. Identificación y definición del problema	Definir la naturaleza y extensión del problema.
	Identificar claramente las partes afectadas.
	Establecer las causantes de la problemática.
	Incluir un análisis estadístico y/o evidencia empírica que demuestren su magnitud.
	Identificar la evidencia Internacional.
	¿Por qué el gobierno tiene capacidad de resolver el problema?
	¿Qué está haciendo actualmente el gobierno al respecto? ¿Por qué no funcionan estas medidas?
2. Definir el objetivo de la regulación	¿Cuáles son los objetivos y metas del proyecto?
	Establecer objetivos que sean congruentes con el problema y su causante
	Deben ser SMARTER: Específico, Medible, Alcanzable, Realista y Relevante, En Tiempo/Oportuno, Ético, Basado en evidencia.
3. Establecer diferentes alternativas regulatorias y no regulatorias	Desarrollar un escenario base.
	Identificar diferentes opciones de política, distinguiendo las opciones regulatorias de las no regulatorias, siempre comparando contra el escenario base.
	La mejor opción se debe convertir en una solución regulatoria concreta. ¿Qué opciones de políticas públicas son viables y genuinas se están considerando?
4. Análisis y cuantificación del impacto de las alternativas de política pública	Identificar los impactos directos e indirectos, ya sean económicos, sociales o ambientales.
	Cuantificar y monetizar los impactos de cada alternativa utilizando los métodos y metodologías más convenientes.
	Considerar los riesgos e incertidumbres de cada alternativa.
5. Comparar las diferentes alternativas y elegir la que mejor solucione la problemática	Evaluar los impactos de cada alternativa versus el escenario base.
	Comparar los beneficios netos de cada alternativa y elegir la que genera mayores beneficios para la sociedad.

	En caso de evaluaciones no cuantificables, sopesar los impactos negativos y positivos para cada opción, y decidir la que mejores impactos netos tenga; siempre teniendo en cuenta el objetivo de la política pública.
	Se deben cuantificar costos y beneficios de todas las opciones de política. Algunos conceptos a considerar: Descuento temporal de beneficios, externalidades, costos y beneficios no monetarios.
6. Implementación de la regulación	Elaborar un plan de implementación de la regulación.
	Considere hacer la regulación del conocimiento de los regulados mediante campañas de información.
	Poner a disposición de los regulados asesorías técnicas y de tipo administrativo sobre la regulación y sus implicaciones.
	Capacitar al personal del Gobierno sobre la nueva regulación, presupuestar los recursos necesarios para la implementación.
	¿Cuál es la ruta de tiempo para implementar? ¿Tiene fases escalonadas de implementación? ¿Cuál es la vigencia del programa?
7. Delinear la evaluación de la regulación	Identificar y/o diseñar indicadores que se encuentren relacionados con los diferentes objetivos regulatorios y que le permitirán al regulador evaluar desempeños de dichas alternativas.
	¿Cómo se va a evaluar el desempeño de la regulación? ¿Cada cuánto se llevarán a cabo evaluaciones?
8. Acceso a la Regulación y Consulta pública	Dar acceso libre y gratuito a la regulación.
	Recopilar los comentarios de los actores por diversos canales.
	Definir el periodo de consulta a los particulares y el momento en el que consideran más oportuno realizarla.
	Establecer criterios para realizar la consulta, e integrar los comentarios de los particulares a la propuesta regulatoria

**Fuente:** Comisión Federal de Mejora Regulatoria. (2013). Guía para evaluar el impacto de la regulación.

## Lista de referencia de referencia de la OCDE para la toma de decisiones reglamentarias

1. ¿Está el problema correctamente definido?	El problema a ser resuelto debe ser expresado con precisión, dando evidencia de su naturaleza y magnitud, y explicando por qué ha surgido (identificando los incentivos de las entidades afectadas).
2. ¿Está justificada la acción del gobierno?	La intervención del gobierno debe basarse en evidencia explícita de que la acción del gobierno está justificada, dada la naturaleza del problema, los beneficios y costos probables de la acción (basados en una evaluación realista de la efectividad del gobierno) y mecanismos alternativos para abordar el problema.
3. ¿Es la regulación la mejor forma de acción gubernamental?	Los reguladores deberían llevar a cabo, al inicio del proceso regulatorio, una comparación informada de una variedad de instrumentos normativos regulatorios y no regulatorios, considerando temas relevantes tales como costos, beneficios, efectos distributivos y requisitos administrativos.
4. ¿Existe una base legal para la regulación?	Los procesos regulatorios deberían estructurarse de modo que todas las decisiones regulatorias respeten rigurosamente el "estado de derecho"; es decir, la responsabilidad debe ser explícita para asegurar que todas las regulaciones estén autorizadas por regulaciones de nivel superior y sean consistentes con las obligaciones del tratado, y cumplan con los principios legales relevantes tales como la certeza, la proporcionalidad y los requisitos de procedimiento aplicables.
5. ¿Cuál es el nivel (o niveles) apropiado de gobierno para esta acción?	Los reguladores deben elegir el nivel de gobierno más apropiado para tomar medidas, o si se involucran múltiples niveles, deben diseñar sistemas efectivos de coordinación entre los niveles de gobierno.
6. ¿Los beneficios de la regulación justifican los costos?	Los reguladores deben estimar los costos y beneficios totales esperados de cada propuesta regulatoria y de las alternativas factibles, y deben poner las estimaciones disponibles en formato accesible para los tomadores de decisiones. Los costos de la acción del gobierno deberían estar justificados por sus beneficios antes de tomar medidas.
7. ¿Es transparente la distribución de los efectos en la sociedad?	En la medida en que los valores distributivos y de equidad se vean afectados por la intervención del gobierno, los reguladores deberían hacer transparente la distribución de los costos y beneficios regulatorios entre los grupos sociales.
8. ¿La regulación es clara, coherente, comprensible y accesible para los usuarios?	Los reguladores deberían evaluar si los usuarios probables entenderán las reglas, y para ello deben tomar medidas para garantizar que el texto y la estructura de las reglas sean lo más claros posible.
9. ¿Han tenido todas las partes interesadas la oportunidad de presentar sus puntos de vista?	Las reglamentaciones deben desarrollarse de manera abierta y transparente, con los procedimientos adecuados para la entrada efectiva y oportuna de las partes interesadas, como negocios afectados y sindicatos, otros grupos de interés u otros niveles de gobierno.
10. ¿Cómo se logrará el cumplimiento?	Los reguladores deben evaluar los incentivos y las instituciones a través de las cuales la regulación entrará en vigencia, y deben diseñar estrategias de implementación receptivas que hagan el mejor uso de ellas.

Fuente: OCDE (1995)

### **Lista de verificación para considerar instrumentos alternativos**

El "mejor" instrumento para alcanzar un determinado objetivo de política debe decidirse en un examen caso por caso según la situación particular. Esta lista de verificación de preguntas ayudará a garantizar que los responsables políticos consideren una gama completa de factores que tendrán un impacto en la elección del instrumento de política.

¿Cuáles son los objetivos que el instrumento de política está tratando de lograr? ¿Los objetivos están claramente especificados? ¿Están bien comunicados a quienes se verán afectados por el instrumento de política?

¿Cuál es la naturaleza del problema que intenta tratar el instrumento? ¿El instrumento propuesto se enfoca en el problema subyacente?

¿Cuáles son los incentivos que enfrentan aquellos cuyo comportamiento se vería afectado?

¿En qué medida coinciden los intereses de quienes están siendo regulados con los del gobierno? ¿Existe una alineación suficiente de incentivos para hacer que los instrumentos de autorregulación o corregulación sean una opción realista?

¿Las empresas (o profesión) sujetas al instrumento de política tienen poder de mercado? Si es así, ¿cuáles son los costos involucrados en el monitoreo de sus acciones para garantizar que no haya abuso de poder de mercado?

¿Cuánta información específica de la industria (o profesión) se requiere para garantizar una regulación efectiva?

¿Quién está mejor ubicado para tener esta información?

¿Está el área regulada sujeta a cambios rápidos (por ejemplo, debido a avances tecnológicos)?

¿Cuánta flexibilidad es adecuada y requerida en la respuesta regulatoria? ¿Debería el instrumento normativo revisarse periódicamente?

¿Es probable que haya preocupaciones significativas de equidad o justicia?

¿Hay grupos particulares en la sociedad que se verán afectados desproporcionadamente por la regulación? ¿Hay mecanismos disponibles para compensar estos efectos?

**Fuente:** OCDE. Alternativas a la regulación tradicional.