



## INVITACIÓN A EXPRESIÓN DE INTERÉS

### PROGRAMA DE TRANSFORMACIÓN DIGITAL DE LA GESTIÓN FISCAL PRÉSTAMO BID No. 5783/OC-UR

#### **“Desarrollo, mantenimiento correctivo y evolutivo, testing e implantación del Sistema informático del Modelo de gestión de control tributario (MGCT)”**

La República Oriental del Uruguay ha recibido del Banco Interamericano de Desarrollo un préstamo (Contrato de Préstamo 5783/OC-UR) para financiar el costo del “Programa de Transformación Digital de la Gestión Fiscal”, y se propone utilizar parte de los fondos de este préstamo para efectuar los pagos estipulados en esta contratación.

Dichos pagos se ajustarán en todos sus aspectos a las condiciones de dicho Contrato de Préstamo. El Banco efectuará pagos solamente a solicitud del Prestatario y después que el Banco haya aprobado dichos pagos, de acuerdo con los términos y condiciones establecidos en el Contrato de Préstamo entre el Prestatario y el Banco. Los pagos estarán sujetos en todo respecto a los términos y condiciones establecidos en dicho Contrato de Préstamo. Nadie sino el Prestatario tendrá derechos en virtud del Contrato de Préstamo para reclamar los recursos del préstamo.

El Ministerio de Economía y Finanzas (MEF) como Organismo Ejecutor, a través de la Unidad Coordinadora de Proyectos (UCP), se propone seleccionar una Firma Consultora para el Desarrollo, mantenimiento correctivo y evolutivo, testing e implantación del Sistema informático del Modelo de gestión de control tributario (MGCT).

El MEF invita a las firmas consultoras elegibles a **expresar su interés** en prestar los servicios solicitados. Los consultores interesados deberán proporcionar información que indique que están calificados para suministrar dichos servicios.

#### **Objetivo de la consultoría:**

Contratación de una empresa que brinde servicios informáticos para realizar desarrollo, mantenimiento correctivo y evolutivo, testing e implantación del Sistema informático del Modelo de gestión de control tributario (MGCT) de la DGI.

#### **Duración estimada de la consultoría:**

Los servicios se llevarán a cabo en un período de 24 meses.

#### **Criterios para la selección de la Lista Corta:**

Para la selección, se evaluará a aquellas empresas que se presenten en forma individual o integrando un consorcio, en cuyo caso se calificarán todas las empresas que conformen el mismo.

Para acreditar su experiencia deberán presentar documentación que avale la experiencia requerida, identificando expresamente el tipo de contratación, el período del contrato, el monto del proyecto (sin impuestos y sin considerar inversiones en equipamiento, infraestructura y licencias) y la conformidad del cliente con sus respectivos datos de contacto.

Los periodos establecidos serán contados desde la fecha de publicación de estos términos de referencia hacia atrás.

#### **Criterios requeridos:**

Los oferentes presentarán en su propuesta, antecedentes de trabajos realizados, que tendrán las siguientes características:

- Corresponder en un todo con la empresa oferente, es decir estar referidos a la razón social de la empresa que se presenta al llamado.
- La empresa oferente deberá tener por lo menos **5 (cinco) años** de constituida, prestando servicios con las herramientas solicitadas en contratos de consultoría e implantación de proyectos similares y acreditar sus antecedentes y experiencia incorporando para ello la documentación respaldante.
- Para efectuar la evaluación, el oferente deberá presentar un mínimo de **3 (tres) y hasta un máximo de sus 5 (cinco) mejores contratos** (de servicios informáticos similares al requerido) que cumplan con las siguientes condiciones:
  - contratos terminados en los últimos **5 (cinco) años** o;
  - contratos vigentes a la fecha de presentación de la oferta, de acuerdo con las siguientes consideraciones: monto superior o equivalente a **U\$S 250.000** (doscientos cincuenta mil dólares americanos) más impuestos en contratos anuales de desarrollo, mantenimiento correctivo y evolutivo e implantación de aplicaciones desarrolladas con GeneXus.
  - Al menos uno de los contratos deberá ser un contrato de servicios de consultoría en instalaciones similares a las de DGI, con una carga horaria similar y cumplido a entera satisfacción del cliente.
  - Sólo se considerarán los contratos que refieran a soluciones a medida y con un equipo técnico igual o superior al solicitado, en cuanto a cantidad y perfiles de técnicos empleados.

A los efectos de esta calificación, se considerará como un único contrato, el contrato original y todas sus ampliaciones o renovaciones en caso de haberlas tenido. Se consideran ampliaciones o renovaciones, las extensiones de contratos que expresen la continuación de un contrato anterior, de lo contrario se deberán considerar como contratos independientes. En el caso de renovaciones automáticas, se deberá adjuntar la documentación correspondiente que avale que la renovación automática efectivamente se produjo.

En caso de presentar contratos en los que se hayan presentado asociados con otra empresa o consultora, se deberá especificar el porcentaje de participación en el negocio.

Sólo serán considerados los contratos a los cuales se adjunte un certificado del cliente dando la conformidad del servicio prestado a la fecha.

Los contratos que no cumplan con todas las condiciones establecidas no serán tenidos en cuenta en la evaluación de la empresa oferente.

Con el fin de facilitar y uniformizar la información brindada por los oferentes, se adjunta en el Anexo II, una planilla tipo que deberá ser completada y presentada por el oferente.

### **Documentación para la postulación:**

Las firmas interesadas en conformar la lista corta, deberán presentar:

- 1) **Antecedentes de la Firma.** Se deberá presentar el ANEXO II indicando para cada proyecto la información solicitada.
- 2) **Nota** firmada por representante legal de la empresa, declarando ser sujeto de derecho habilitado a ejercer el comercio, con la siguiente información:
  - Nacionalidad (en el caso de ser nacional deberá ser sociedad comercial constituida en el territorio nacional, según alguno de los tipos societarios establecidos en el Código de Comercio, en la Ley 16.060 del 5 de setiembre de 1989 y demás normas legales concordantes).
  - Dirección.
  - Número de teléfono y dirección de correo electrónico.
  - Razón social y RUT ("Registro Único Tributario" para firmas nacionales o su equivalente para firmas extranjeras).
  - Fecha de inicio de actividad.

Toda la información se presentará exclusivamente en idioma español.

En esta instancia del proceso no se requiere la presentación de información relacionada con los recursos humanos de las firmas consultoras, ni sobre una metodología o plan de trabajo. La información presentada en referencia a estos temas **no será tenida en consideración**.

Las firmas consultoras se podrán asociar con otras firmas en forma de asociación en participación, consorcio o asociación (APCA), con el fin de mejorar sus calificaciones.

Las firmas consultoras que resulten seleccionadas para integrar la Lista Corta deberán registrarse en el RUPE, a los efectos de estar en condiciones de poder contratar con el organismo<sup>1</sup>.

Será responsabilidad de la firma garantizar que sus expertos, los integrantes de la APCA (asociación en participación, consorcio o asociación), sub consultores, agentes (declarados o no), proveedores de servicios, proveedores y/o sus empleados, cumplan con los requisitos de elegibilidad.

**Este llamado se orienta a la conformación de una lista corta de entre 5 y 8 proponentes, para proceder en una segunda instancia a la contratación de una firma consultora utilizando el procedimiento de Selección Basada Calidad y Costo (SBCC), de acuerdo con las [Políticas para la Selección y Contratación de Consultores Financiados por el Banco Interamericano de Desarrollo \(GN-2350-15\)](#). En la segunda instancia, para la selección de la empresa a la que se adjudicará el contrato, se tendrá en cuenta la calidad de la propuesta y el costo de los servicios.**

---

<sup>1</sup> Para obtener más información sobre la inscripción visitar el portal de la Agencia Reguladora de Compras del Estado (ARCE), responsable del funcionamiento del RUPE. Link directo a las guías de inscripción: <https://www.gub.uy/agencia-reguladora-compras-estatales/rupe> Será necesario encontrarse al menos en estado "en ingreso" para poder ofertar y en estado "activo" para poder resultar adjudicado en procedimientos de compra.

Se acompañan en Anexo III las cláusulas sobre Conflicto de Intereses, Elegibilidad y Prácticas Prohibidas del BID que rigen el presente proceso de selección.

**Postulaciones:**

Las expresiones de interés deberán ser entregadas únicamente por correo electrónico a [ucp.llamados@mef.gub.uy](mailto:ucp.llamados@mef.gub.uy), a más tardar el **13 de febrero de 2026 a las 15 horas**.

Los correos electrónicos deberán estar identificados en el Asunto con la siguiente leyenda: **"Consultoría para el Desarrollo, mantenimiento correctivo y evolutivo, testing e implantación del Sistema informático del modelo de gestión de control tributario (MGCT)"**.

Las consultas o aclaraciones serán recibidas únicamente vía correo electrónico, a la siguiente dirección de e-mail: [ucp.llamados@mef.gub.uy](mailto:ucp.llamados@mef.gub.uy), hasta 4 días hábiles antes de la fecha prevista para la recepción de expresiones de interés. Las respuestas a las consultas serán publicadas conjuntamente con la pregunta en: <https://www.mef.gub.uy> y <https://www.comprasestatales.gub.uy>.

## **ANEXO I - Descripción de los Servicios**

### **1. Antecedentes**

#### **El Programa de Transformación Digital de la Gestión Fiscal y el Contrato de Préstamo No. 5783/OC- UR**

Con fecha 27 de noviembre de 2023 se firmó el Contrato de Préstamo N° 5783/OC-UR entre la República Oriental del Uruguay y el Banco Interamericano de Desarrollo (BID), destinado al Programa de Transformación Digital de la Gestión Fiscal, cuyo organismo ejecutor es el Ministerio de Economía y Finanzas (MEF).

El objetivo del Programa es mejorar la eficiencia de la gestión fiscal en Uruguay. Los objetivos de desarrollo específicos incluyen: (i) incrementar la eficiencia de la gestión del gasto público; (ii) mejorar la eficiencia de las compras públicas; y (iii) incrementar la eficiencia de la recaudación de la administración tributaria. El Programa propone alcanzar estos objetivos mediante la transformación digital de los sistemas de gestión del gasto público y de la administración tributaria, incluyendo la revisión de sus procesos y funcionalidades.

El Programa se estructura en tres componentes: (i) Componente 1 “Mejora de los procesos de gestión del gasto público”, que incluye: Subcomponente 1.1: Fortalecimiento y evolución del Sistema Integrado de Información Financiera (SIIF), que comprende el desarrollo de nuevas funcionalidades del SIIF, integración del SIIF con el Sistema de Compras y Contrataciones del Estado (SICE), servicios digitales, incorporación de marcadores presupuestarios en Cambio Climático y en equidad de género, actividades de gestión del cambio y capacitación y el desarrollo de estrategias de diversificación de la base inversora de la deuda pública del Estado que incluye un modelo dinámico de evaluación del costo de la deuda pública, una base de datos estadísticos de indicadores ambientales y desarrollo de nuevos instrumentos de financiamiento asociados a indicadores de Cambio Climático; y Subcomponente 1.2: Fortalecimiento y evolución de la plataforma de Government Resource Planning (GRP), que comprende una versión estandarizada y configurable del sistema GRP, ampliación de la cobertura de GRP, interoperabilidad con los sistemas transversales, mejoras en los reportes operativos y estratégicos de gestión; (ii) Componente 2 “Fortalecimiento de los procesos digitales de gestión de las compras públicas”, el componente financiará una nueva plataforma tecnológica del Sistema Integrado de Compras del Estado (SICE), evolución de la tienda virtual, fortalecimiento del catálogo único de bienes, servicios y obras, desarrollo de soluciones de Inteligencia Artificial (IA) e inteligencia de negocios (BI); estudio de factibilidad sobre implementación de calculadora de emisiones de gases de efecto invernadero en compras públicas, estudio de factibilidad de herramientas de accesibilidad al SICE, actividades de fortalecimiento institucional; y (iii) Componente 3 “Fortalecimiento de la gestión masiva de datos de la administración tributaria con el uso de Inteligencia Artificial (IA) y de la administración de otros ingresos del Estado”, que comprende la implementación de modelos de análisis masivo de datos (BIG DATA) y el desarrollo de modelos predictivos con uso de IA, herramientas analíticas y equipamiento que asistan al tratamiento de la información disponible, fortalecimiento del personal de DGI, un modelo organizacional para la gobernanza de datos, servidores, subsistemas de almacenamiento y plataforma de software, un nuevo modelo conceptual de

ciberseguridad y una solución de gestión de identidades para todo el personal de DGI, una herramienta digital para el control y fiscalización del juego, incluyendo los equipos asociados.

## **2. Objetivos**

Contratación de una empresa que brinde servicios informáticos para realizar desarrollo, mantenimiento correctivo y evolutivo, testing e implantación del Sistema informático del Modelo de gestión de control tributario (MGCT) de la DGI.

## **ANEXO II – Especificaciones técnicas**

### **2.1 - Especificaciones Técnicas**

Los servicios a contratar consisten en:

Dentro del marco mencionado, DGI cuenta con diferentes aplicaciones informáticas generadas con GeneXus y la suite de herramientas que provee K2B Patterns y gestor de trámites GxTramites que se detallan a continuación, entre otros:

- Registro Único Tributario (RUT)
- Constancias de autorización de impresión de documentación
- Servicio de solicitud de Constancias de autorización de impresión a través del sitio Web DGI
- Sistema Información Contribuyente (SIC)
- Sistema de Denuncias de Fiscalización
- Cálculo de Recargo Web
- Sistema de emisión de Boletos de Pago Web
- Sistema de solicitud de Certificado de Vigencia Anual Web
- Consultas Web de Pagos, Declaraciones presentadas, Certificados de Crédito, Retenciones, Certificado de Vigencia Anual, etc.
- Consulta y modificaciones de datos registrales Web
- Sistema de Gestión
- Sistema de Fiscalización
- Programas Receptor y Validador de Declaraciones Web
- Sistema de Factura Electrónica
- Declaraciones juradas en línea
- Integración de flujos interactuando con K2b GesDoc
- Aplicación para dispositivos móviles
- Trámites en línea para todos los servicios de DGI - Gestor de trámites

El ambiente de DGI está conformado por:

- Sistema operativo AIX 7 / LINUX

- Motor de base de datos DB2 Enterprise Server versión 11.5 64 bits.
- Servidor de aplicaciones WebSphere Application Server versión 7 y superiores
- Motor de WorkFlow GXFLOW version 9.0
- Desarrollo de software en GENEXUS versiones 9, XEv1 hasta XVII, generando JAVA WEB (JEE) y para los procesamientos batch se utiliza Genexus generando Java, Microfocus COBOL y Java.
- Genexus Server
- Autenticación de usuarios mediante IBM LDAP y Microsoft Active Directory
- Portal corporativo Gxportal versión 5.2 y 6.0. en proceso de migración a DRUPAL

Todos los componentes deberán ser configurados para su correcto funcionamiento en alta disponibilidad.

Se deberá utilizar para la implementación de los formularios de las aplicaciones el patrón de diseño de DGI.

A estos efectos DGI requiere los servicios de personal técnico calificado en el área de referencia.

Se prevé la contratación de horas de asistencia técnica de especialistas para ejecutar actividades "onsite", de consultoría y asesoramiento de acuerdo con los siguientes perfiles:

- Hasta 1 persona con perfil Arquitecto de Sistemas
- Hasta 1 persona con perfil de Analista Programador
- Hasta 1 persona con perfil de Analista en Testing
- Hasta 1 persona con perfil de UX Designer



**EMPRESA:** \_\_\_\_\_

**FECHA:** \_\_/\_\_/\_\_

Información de los mejores contratos (mínimo de 3 y máximo de 5) y del mismo objeto que esta licitación, terminados en los últimos cinco (5) años o contratos vigentes a la fecha de presentación de la oferta, por importes anuales mayores o equivalentes a U\$S 250.000 (doscientos cincuenta mil dólares americanos) más impuestos.

Servicios informáticos para realizar desarrollo, mantenimiento correctivo y evolutivo, testing e implantación del Sistema informático del MGCT de la DGI.

<b>Empresa Cliente</b> (Denominación, dirección, teléfono, correo electrónico)	<b>Identificación del Contrato o Renovación - Fecha de inicio y fin</b>	<b>Objeto del Contrato (1)</b>	<b>Monto del Contrato (sin impuestos) (2)</b>	<b>Monto ejecutado (sin impuestos)</b>	<b>Personal Empleado (en cantidad) (3)</b>	<b>Meses Hombre (4)</b>	<b>Fecha (inicio y fin) - Duración del Contrato (en meses)</b>	<b>Persona de contacto (nombre, teléfono, fax, e-mail)</b>
<b>TOTALES</b>								

REF:

(1) Ejemplo: Consultoria en desarrollo, etc.

(2) En caso de contrato finalizado, el monto del contrato debe coincidir con el monto ejecutado (se debe indicar la cuota parte específica del contrato referido a personal)

(3) Máxima cantidad de personal involucrado en tareas del objeto de la licitación.

(4) Indicar los meses hombre realmente incurridos o proyectados (para el caso de contratos no finalizados)

## **ANEXO III - Conflicto de Intereses, Elegibilidad y Prácticas Prohibidas**

### **1. Conflicto de Interés**

La política del Banco establece que los consultores deben dar asesoramiento profesional, objetivo e imparcial, y que en todo momento deben otorgar máxima importancia a los intereses del contratante, sin consideración alguna respecto de cualquier trabajo futuro y que, en la provisión de servicios de asesoría, prevengan conflictos con otros servicios que les sean asignados o con los intereses de las instituciones a las que pertenecen. No se contratará a consultores para servicios que puedan crear conflicto con sus obligaciones previas o vigentes con respecto a otros contratantes, o que puedan ponerlos en situación de no poder prestar sus servicios en la forma que mejor convenga a los intereses del Prestatario. Sin que ello constituya limitación al carácter general de lo expresado anteriormente, no se contratará a consultores en las circunstancias que se indican a continuación:

(a) Conflicto entre servicios de consultoría y contratación de bienes, obras o servicios (distintos a los servicios de consultoría considerados en estas Políticas)<sup>1</sup>. Una firma contratada en un proyecto por el Prestatario para suministrar bienes o ejecutar obras o para prestar algún servicio (distinto a los servicios de consultoría regulados por estas Políticas), así como su matriz o filiales, estará descalificada para prestar servicios de consultoría relacionados con tales bienes, obras o servicios del mismo proyecto. Por lo contrario, ninguna firma contratada para prestar servicios de consultoría en la preparación o ejecución de un proyecto, así como su matriz o ninguna de sus filiales, podrá posteriormente suministrar bienes o ejecutar obras o prestar servicios (distintos a los servicios de consultoría regulados por estas Políticas) que se generen como resultado de los servicios de consultoría para la preparación o ejecución del mismo proyecto.

(b) Conflicto entre los servicios de consultoría asignados: ninguno de los consultores (incluidos su personal y subconsultores), su matriz o cualquiera de sus filiales pueden ser contratados para proporcionar servicios que, por su naturaleza, puedan estar en conflicto con otros servicios asignados a los consultores. Por ejemplo, los consultores contratados para preparar diseños de ingeniería de un proyecto de infraestructura no deben ser contratados para preparar una evaluación ambiental independiente para el mismo proyecto, y los consultores que estén asesorando a un contratante respecto de la privatización de bienes públicos no pueden contratar dichos bienes ni asesorar a quienes los contraten. De manera similar los consultores contratados para preparar Términos de Referencia para un proyecto no deben ser contratados para realizar dicho proyecto.

(c) Relaciones con el personal del Prestatario: Los consultores (incluidos sus accionistas, directores ejecutivos, personal y consultores subcontratados) que tengan una relación de trabajo, incluido el empleo u otro arreglo financiero, o una relación familiar o personal, antes o durante la ejecución del contrato, con algún miembro del personal, consultor, firma consultora del Prestatario o miembro del personal del Banco (o con el personal de la entidad ejecutora del proyecto o con algún beneficiario del préstamo) que estén directa o indirectamente involucrados con cualquier parte de (i) la preparación de los Términos de Referencia del contrato; (ii) el proceso de selección de dicho contrato; o (iii) con la supervisión de dicho contrato, no pueden ser beneficiarios de la adjudicación del contrato, a menos que se haya divulgado y resuelto, de manera aceptable para el Banco, el conflicto generado por estas relaciones, ya sea durante el proceso de selección y de ejecución del contrato.

---

<sup>1</sup> Los métodos específicos que se han de seguir para seleccionar consultores para un proyecto determinado están previstos en el Contrato de Préstamo. Los contratos específicos a ser financiados con los fondos del proyecto y los métodos de selección establecidos de conformidad con lo dispuesto en el Contrato de Préstamo se deben indicar en el Plan de Adquisiciones como se indica en el párrafo 1.25 de estas Políticas

## 2. Elegibilidad

Los fondos provenientes de préstamos del Banco pueden ser usados solo para el pago de servicios realizados por individuos o firmas de países miembros del Banco. Los individuos o firmas de países no miembros del Banco no serán elegibles para participar en contratos financiados en todo o en parte con fondos del Banco. Las condiciones para participar deben ser únicamente aquellas que sean esenciales para asegurar que la firma tenga capacidad para llevar a cabo los servicios del contrato de que se trate. Sin embargo,

(a) Los consultores pueden quedar excluidos si (i) las leyes o la reglamentación oficial del país del Prestatario prohíben las relaciones comerciales con el país al que el consultor pertenece, a condición de que se demuestre satisfactoriamente al Banco que esa exclusión no impedirá una competencia efectiva con respecto a la contratación de los servicios de consultoría de que se trate o (ii) en cumplimiento de una decisión del Consejo de Seguridad de las Naciones Unidas adoptada en virtud del Capítulo VII de la Carta de esa organización, el país del Prestatario prohíba los pagos a países, personas o entidades. Cuando se trate de que el país del Prestatario, en cumplimiento de este mandato, prohíba pagos a una firma o compra de bienes en particular, esta firma puede ser excluida.

(b) Las empresas de propiedad del Estado o entidades estatales del país del Prestatario pueden participar solamente si pueden demostrar que: (i) tienen autonomía legal y financiera; (ii) funcionan conforme a las leyes comerciales; y (iii) no son entidades dependientes del Prestatario o del Subprestatario.

(c) Como excepción al inciso (b), cuando se requieran los servicios de universidades estatales o de centros de investigación del país del Prestatario por considerarse que, dada la naturaleza única y excepcional de sus servicios, su participación es vital para la ejecución de un proyecto, el Banco puede aceptar, caso por caso, la contratación de esas instituciones. Bajo la misma premisa, con el financiamiento del Banco se puede contratar de manera individual a profesores o científicos de universidades o centros de investigación.

(d) Los funcionarios del gobierno o servidores públicos solamente pueden ser contratados como consultores individuales o como miembros de un equipo de una firma consultora, siempre que (i) estén en licencia sin goce de sueldo; (ii) no sean contratados por la entidad en la que hayan trabajado durante el periodo inmediatamente anterior al que comenzaron la licencia; y (iii) su contratación no genere un conflicto de intereses<sup>2</sup>.

(e) Toda firma, individuo, empresa matriz o filial, u organización anterior constituida o integrada por cualquiera de los individuos designados como partes contratantes que el Banco declare inelegible de conformidad con lo dispuesto en los incisos (b)(v) y (e) del punto 3 del presente Anexo relativo a Prácticas Prohibidas, o que otra institución financiera internacional declare inelegible, y con sujeción a lo dispuesto en acuerdos suscritos por el Banco concernientes al reconocimiento recíproco de sanciones, no será elegible para la adjudicación o derivación de beneficio alguno, financiero o de cualquier otra índole, de un contrato financiado por el Banco durante el plazo que el Banco determine.

## 3. Prácticas Prohibidas

El Banco exige a todos los Prestatarios (incluidos los beneficiarios de donaciones), organismos ejecutores y organismos contratantes, al igual que a todas las firmas, entidades o individuos oferentes por participar o participando en actividades financiadas por el Banco incluidos, entre otros, solicitantes, oferentes, contratistas, firmas consultoras y consultores individuales, miembros del personal, subcontratistas, subconsultores, y proveedores de bienes o servicios (incluidos sus respectivos funcionarios, empleados y representantes, ya sean sus atribuciones expresas o implícitas) observar los más altos niveles éticos y denunciar al Banco<sup>2</sup> todo acto sospechoso de constituir una Práctica Prohibida del cual tenga conocimiento o

---

<sup>2</sup> Ventaja Obtenida Debido a Competencia Desleal: Para que exista equidad y transparencia en el proceso de selección se requiere que los consultores o sus asociados que concursen para un proyecto específico no obtengan una ventaja competitiva por haber prestado servicios de consultoría relacionados con el trabajo de que se trate. Para este fin, junto con el

sea informado durante el proceso de selección y las negociaciones y la ejecución de un contrato. Las Prácticas Prohibidas comprenden: (i) prácticas corruptas; (ii) prácticas fraudulentas; (iii) prácticas coercitivas; (iv) prácticas colusorias; (v) prácticas obstructivas; y (vi) apropiación indebida. El Banco ha establecido mecanismos para denunciar la supuesta comisión de Prácticas Prohibidas.

Toda denuncia deberá ser remitida a la Oficina de Integridad Institucional (OII) del Banco para que se investigue debidamente. El Banco también ha adoptado procedimientos de sanción para la resolución de casos. Asimismo, el Banco ha celebrado acuerdos con otras instituciones financieras internacionales a fin de dar un reconocimiento recíproco a las sanciones impuestas por sus respectivos órganos sancionadores.

A efectos del cumplimiento de esta Política:

(a) El Banco define las expresiones que se indican a continuación:

(i) Una práctica corrupta consiste en ofrecer, dar, recibir, o solicitar, directa o indirectamente, cualquier cosa de valor para influenciar indebidamente las acciones de otra parte;

(ii) Una práctica fraudulenta es cualquier acto u omisión, incluida la tergiversación de hechos y circunstancias, que deliberada o imprudentemente engañen, o intenten engañar, a alguna parte para obtener un beneficio financiero o de otra naturaleza o para evadir una obligación;

(iii) Una práctica coercitiva consiste en perjudicar o causar daño, o amenazar con perjudicar o causar daño, directa o indirectamente, a cualquier parte o a sus bienes para influenciar indebidamente las acciones de una parte;

<sup>3</sup> En el sitio virtual del Banco ([www.iadb.org/integrity](http://www.iadb.org/integrity)) se facilita información sobre cómo denunciar la supuesta comisión de Prácticas Prohibidas, las normas aplicables al proceso de investigación y sanción y el convenio que rige el reconocimiento recíproco de sanciones entre instituciones financieras internacionales.

(iv) Una práctica colusoria es un acuerdo entre dos o más partes realizado con la intención de alcanzar un propósito inapropiado, lo que incluye influenciar en forma inapropiada las acciones de otra parte;

(v) Una práctica obstructiva consiste en

(i) destruir, falsificar, alterar u ocultar evidencia significativa para una investigación del Grupo BID, o realizar declaraciones falsas ante los investigadores con la intención de impedir una investigación del Grupo BID;

(ii) amenazar, hostigar o intimidar a cualquier parte para impedir que divulgue su conocimiento de asuntos relevantes para la investigación del Grupo BID o que prosiga con la investigación, o

(iii) actos realizados con la intención de impedir el ejercicio de los derechos contractuales de auditoría e inspección del Grupo BID, previstos en el párrafo (f) de abajo, o sus derechos de acceso a la información; y

(vi) La apropiación indebida consiste en el uso de fondos o recursos del Grupo BID para un propósito indebido o para un propósito no autorizado, cometido de forma intencional o por negligencia grave.

(b) Si el Banco determina que cualquier firma, entidad o individuo actuando como oferente o participando en una actividad financiada por el Banco incluidos, entre otros, solicitantes, oferentes, contratistas, firmas consultoras y consultores individuales, miembros del personal, subcontratistas, subconsultores, proveedores de bienes o servicios, Prestatarios (incluidos los

---

pedido de propuestas, el Prestatario debe poner a disposición de todas las firmas incluidas en la lista corta toda la información que podría proporcionar a un consultor una ventaja competitiva.

Beneficiarios de donaciones), organismos ejecutores u organismos contratantes (incluidos sus respectivos funcionarios, empleados y representantes, ya sean sus atribuciones expresas o implícitas) ha cometido una Práctica Prohibida en cualquier etapa de la adjudicación o ejecución de un contrato, el Banco podrá:

- (i) No financiar ninguna propuesta de adjudicación de un contrato para servicios de consultoría financiada por el Banco.
  - (ii) Suspender los desembolsos de la operación, si se determina, en cualquier etapa, que un empleado, agencia o representante del Prestatario, el Organismo Ejecutor o el Organismo Contratante ha cometido una Práctica Prohibida.
  - (iii) Declarar una contratación no elegible para financiamiento del Banco y cancelar o acelerar el pago de una parte del préstamo o de la donación relacionada inequívocamente con un contrato, cuando exista evidencia de que el representante del Prestatario, o Beneficiario de una donación, no ha tomado las medidas correctivas adecuadas (lo que incluye, entre otras cosas, la notificación adecuada al Banco tras tener conocimiento de la comisión de la Práctica Prohibida) en un plazo que el Banco considere razonable.
  - (iv) Emitir una amonestación a la firma, entidad o individuo en el formato de una carta formal de censura por su conducta.
  - (v) Declarar a una firma, entidad o individuo inelegible, en forma permanente o por determinado período de tiempo, para que (i) se le adjudiquen o participe en actividades financiadas por el Banco, y (ii) sea designado<sup>4</sup> subconsultor, subcontratista o proveedor de bienes o servicios por otra firma elegible a la que se adjudique un contrato para ejecutar actividades financiadas por el Banco.
  - (vi) Remitir el tema a las autoridades pertinentes encargadas de hacer cumplir las leyes.
  - (vii) Imponer otras sanciones que considere apropiadas bajo las circunstancias del caso, incluida la imposición de multas que representen para el Banco un reembolso de los costos vinculados con las investigaciones y actuaciones. Dichas sanciones podrán ser impuestas en forma adicional o en sustitución de las sanciones arriba referidas.
- (c) Lo dispuesto en los incisos (i) y (ii) del párrafo (b) se aplicará también en casos en los que las partes hayan sido temporalmente declaradas inelegibles para la adjudicación de nuevos contratos en espera de que se adopte una decisión definitiva en un proceso de sanción, o cualquier otra resolución.
- (d) Cualquier medida adoptada por el Banco de conformidad con las disposiciones referidas anteriormente será de carácter público.
- (e) Asimismo, cualquier firma, entidad o individuo actuando como oferente o participando en una actividad financiada por el Banco, incluidos, entre otros, solicitantes, oferentes, contratistas, firmas consultoras y consultores individuales, miembros del personal, subcontratistas, subconsultores, proveedores de bienes o servicios, Prestatarios (incluidos los Beneficiarios de donaciones), organismos ejecutores o contratantes (incluidos sus respectivos funcionarios, empleados y representantes, ya sean sus atribuciones expresas o implícitas) podrá verse sujeto a sanción de conformidad con lo dispuesto en acuerdos suscritos por el Banco con otra institución financiera internacional concernientes al reconocimiento recíproco de decisiones de inhabilitación. A efectos de lo dispuesto en el presente párrafo, el término “sanción” incluye toda inhabilitación permanente, imposición de condiciones para la participación en futuros contratos o adopción pública de medidas en respuesta a una contravención del marco vigente de una institución financiera internacional aplicable a la resolución de denuncias de comisión de Prácticas Prohibidas.
- (f) El Banco requiere que en las SP y los contratos financiados con un préstamo o donación del Banco se incluya una disposición que exija que los consultores, sus solicitantes, oferentes, contratistas, representantes, miembros del personal, subconsultores, subcontratistas y proveedores de bienes o servicios permitan al Banco revisar cualesquiera cuentas, registros y otros documentos relacionados con la presentación de propuestas y con el cumplimiento del contrato y someterlos a una auditoría por auditores designados por el Banco. Bajo esta política, todo consultor y sus representantes, miembro del personal, subconsultor, subcontratista o proveedor de bienes o servicios deberá prestar plena asistencia al Banco en su investigación.

El Banco tendrá derecho asimismo a exigir que se incluya en contratos financiados con un préstamo o donación del Banco una disposición que requiera que los consultores y sus representantes, miembros del personal, subconsultores, subcontratistas o proveedores de bienes o servicios (i) conserven todos los documentos y registros relacionados con actividades financiadas por el Banco por un período de siete (7) años luego de terminado el trabajo contemplado en el respectivo contrato; y (ii) soliciten la entrega de todo documento necesario para la investigación de denuncias de comisión de Prácticas Prohibidas y hagan que empleados o agentes del consultor que tengan conocimiento de las actividades financiadas por el Banco estén disponibles para responder a las consultas relacionadas con la investigación provenientes de personal del Banco o de cualquier investigador, agente, auditor o consultor apropiadamente designado. Si el consultor, su representante, miembro del personal, subconsultor, subcontratista o proveedor de bienes o servicios se niega a cooperar o incumple los requerimientos del Banco, o de cualquier otra forma obstaculiza la investigación del Banco, el Banco, bajo su sola discreción, podrá tomar medidas apropiadas contra el consultor, su representante, miembro del personal, subconsultor, subcontratista o proveedor de bienes o servicios.

(g) El Banco exigirá que, cuando un Prestatario contrate a una agencia especializada para prestar servicios de asistencia técnica, de conformidad con lo establecido en el párrafo 3.15 (Políticas Operativas del Banco GN-2350-15), en el marco de un acuerdo entre el Prestatario y dicha agencia especializada, todas las disposiciones contempladas en el párrafo 1.24 de las OP GN-2350-15, relativas a sanciones y Prácticas Prohibidas se apliquen íntegramente a los solicitantes, oferentes, contratistas, firmas consultoras o consultores individuales, miembros del personal, subcontratistas, subconsultores, proveedores de bienes o servicios (incluidos sus respectivos funcionarios, empleados y representantes, ya sean sus atribuciones expresas o implícitas) o cualquier otra entidad que haya suscrito contratos con dicha agencia especializada para la provisión de bienes o servicios conexos relacionados con actividades financiadas por el Banco. El Banco se reserva el derecho de obligar al Prestatario a que se acoja a recursos tales como la suspensión o la rescisión. Las agencias especializadas deberán consultar la lista de firmas e individuos declarados inelegibles de forma temporal o permanente por el Banco. En caso de que una agencia especializada suscriba un contrato o una orden de compra con una firma o individuo declarado inelegible de forma temporal o permanente por el Banco, el Banco no financiará los gastos conexos y se acogerá a otras medidas que considere convenientes.