

UNIDAD EJECUTORA DEL PROYECTO (UEP CGR-BID)

Programa de Apoyo a la Agenda de Transparencia e Integridad en República Dominicana (Préstamo BID No. 5505/OC-DR)

JUSTIFICACIÓN DE CONTRATACIÓN DIRECTA

CONTRATACIÓN DIRECTA PARA LA ADQUISICIÓN DE CINCUENTA (50) LICENCIAS PERPETUAS TEAMMATE+ AUDIT Y VEINTE Y CINCO (25) LICENCIAS PERPETUAS TEAMMATE ANALYTICS PARA LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS EN LOS PROCESOS DE CONTROL INTERNO, ASÍ COMO ACTIVIDADES CONEXAS (TALLER DE CAPACITACIÓN USUARIOS LIDERES (CHAMPION) SOBRE TEAMMATE+ AUDIT Y TEAMMATE ANALYTICS PARA UN MINIMO DE 20 COLABORADORES).

Según la Políticas para la Políticas para la Adquisición de Bienes y Obras Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo GN-2349-15, Numeral “3.7. La selección directa puede resultar apropiada solo si se presenta una clara ventaja sobre el proceso competitivo: (a) La estandarización de bienes o de repuestos, con fines de compatibilidad con los bienes existentes, puede justificar compras adicionales al proveedor original. Para que se justifiquen tales compras, el equipo original debe ser apropiado, el precio debe ser razonable y deben haberse considerado y rechazado las ventajas de instalar equipo de otra marca o fuente con fundamentos aceptables para el Banco; (c) El bien requerido es patentado o de marca registrada y puede obtenerse de una sola fuente”.

El Gobierno de la República Dominicana ha solicitado apoyo técnico y financiero al BID para el desarrollo del Programa de Apoyo a la Agenda de Transparencia e Integridad en la República Dominicana (ProTransparencia), el cual tiene por objetivo general fortalecer la transparencia, la rendición de cuentas y la integridad en la gestión de los recursos públicos. Sus objetivos específicos son:

- (i) *Consolidar la transparencia y trazabilidad en la gestión de recursos;*
- (ii) *Fortalecer la función de control interno y;*
- (iii) *Fomentar el acceso a la información, participación ciudadana, y la integridad en la administración pública y en el sector privado.*

La Contraloría General de la República (CGR) como Organismo Co-Ejecutor (OCE) del Programa ejecutará el Componente II Fortalecimiento del Sistema de Control Interno.

En el Marco del Fortalecimiento del Sistema de Control Interno, la institución está gestionando la implementación de un plan de trabajo, con el objetivo de seguir fortaleciendo el control interno en las entidades públicas y asegurar una gestión transparente y efectiva en el uso de los recursos públicos. Estas iniciativas son parte relevante del Plan Estratégico Institucional para asegurar la articulación necesaria para lograr los objetivos propuestos. La implementación del Plan de Mejora de la Infraestructura Tecnológica es crucial para facilitar el desarrollo de los trabajos del personal en los procesos de auditoría de forma eficiente.

En línea con el Programa Protransparencia, la institución ha dará un salto cualitativo en sus capacidades de auditoría. La adquisición de 50 licencias perpetuas de TeamMate+ Audit y 25 de TeamMate Analytics, junto con la capacitación de usuarios líderes, permitirá aumentar significativamente el número de auditorías anuales, pasando de 60 actualmente a 282 en 2028. Este hito representa un avance sin precedentes en la historia dominicana y consolida el compromiso de la institución con su rol misional: Rector del Control Interno y la fiscalización de los recursos públicos.

La automatización integral de las auditorías, mediante el uso de una única herramienta que combina tecnologías de auditoría y análisis de datos, facilitará la generación de reportes y tableros de control en tiempo real. Estos entregables serán de gran utilidad para la Máxima Autoridad Ejecutiva y los directivos, facilitando la toma de decisiones de manera oportuna sobre la base de informaciones contrastadas en la institución.

Para los fines, las especificaciones técnicas de las licencias de TEAMMATE+ incluyen las funcionalidades como creación de Taxonomías, Dimensiones, Perspectivas, Plantillas de Importación, Gestión de usuarios, grupos y funciones, configuración de Reportes, ajuste y personalización de pantalla de Inicio, configuración de Recursos, configuración de Planificación, creación y administración de evaluaciones de riesgos, creación y administración de solicitudes de documentos en evaluaciones, creación y administración de encuestas en evaluaciones, configuración y creación de Notificaciones, creación y administración de Planes de Gestión, administración y planificación de recursos en el plan de gestión, creación administración de Proyectos a partir de Evaluaciones, creación de plantillas de proyectos, creación del perfil de proyecto, creación y administración de solicitudes de documentos, documentación y

reporte de horas en los proyectos, creación de Plantillas de Informes customizadas, creación de Incidencias y Recomendaciones en proyecto, creación y Administración de encuestas de proyecto, generación de Informe de revisión a partir de un proyecto, generación de Reportes y tableros, respuesta a solicitudes de documentos y llenado de encuestas por los contactos de negocios (auditados), seguimiento de respuesta para incidencia y recomendaciones de proyecto, seguimiento de Incidencias y Recomendaciones de Proyecto y seguimiento de Incidencias y Recomendaciones para contactos de negocios (auditados). Este último aspecto garantizará el cumplimiento de los objetivos establecidos, dando respuesta al único indicador de resultado establecido.

Desde 2016, la Contraloría General de la República (CGR) ha implementado el uso de las herramientas TeamMate+ Audit y TeamMate Analytics para optimizar sus procesos de auditoría. Por su parte, Dominican Risk & Compliance, S.R.L (GORICO Advisory Group), como socio exclusivo (único) de Wolters Kluwer en la región, ha sido el encargado de suministrar y respaldar estas herramientas desde 2019 en República Dominicana y Puerto Rico, expandiendo su alcance a Guatemala, Honduras, El Salvador, y Nicaragua, a partir de 2020.

Si bien existe en el mercado otra herramienta con funcionalidades similares a TeamMate+ Audit y TeamMate Analytics (ACL: Audit Command Language), la misma es de **licenciamiento anual**, contrario a TeamMate+ que es de **licenciamiento perpetuo**. En términos económicos, la principal diferencia entre ACL y TeamMate+ radica en el retorno de la inversión. Mientras ACL promete resultados más inmediatos, TeamMate+ ofrece un valor a largo plazo, generando beneficios económicos sostenibles en el tiempo. Además, ACL no garantiza la continuidad de la implementación actual en la institución, situación que, en vez de ser de factor de éxito, se puede constituir en un elemento que limite o retrase el proceso de estandarización metodológica y de expansión de la auditoría integral.

El costo de US\$23,000 en un Taller de Capacitación para Líderes de Usuarios, con licencia incluida, es una decisión estratégica que genera un retorno significativo en el mediano plazo. Al capacitar a 20 colaboradores claves (Champions) y proporcionarles una actualización de esta herramienta especializada, no solo potenciará el uso de la plataforma, sino que también acelerará la adopción de mejores prácticas en toda la organización. Esta inversión, equivalente a US\$1,150 por persona, es altamente justificada por las siguientes razones:

- a) Por el impacto multiplicador en el desarrollo de competencias en los 1,100 auditores, optimizando procesos y mejorando la eficiencia en un corto plazo.
- b) Incluye el acompañamiento técnico en la implementación.
- c) Al comparar costos de capacitaciones similares en el mercado, identificamos que un Curso de ACL hasta el nivel avanzado, tiene un costo de US\$1,770/persona. Es decir, un ahorro promedio de US\$620/persona y total de US\$12,400.

Para los fines, el proceso de adquisición de 50 licencias perpetuas de TeamMate+ Audit y 25 de TeamMate Analytics, junto con la capacitación de usuarios se encuentra dentro de la planificación del Componente 2 Fortalecimiento del Sistema de Control Interno, en la actividad 2.3.1.2.6 Licenciamiento del Sistema de información para la gestión integral de riesgos en los procesos de control interno del Producto 15: Herramientas digitales orientadas a la transparencia implementada.

La contratación del licenciamiento de TeamMate+ Audit y TeamMate Analytics se justifica por la **continuidad del servicio y la familiaridad del personal de la CGR con la herramienta tecnológica**, se minimizará el riesgo de errores y retrasos, concentrar la contratación en un solo proveedor, obteniendo mejores condiciones contractuales (descuentos) y aprovechar economías de escala, acelerar el proceso de desarrollo de las actividades con un mismo enfoque metodológico y, por ende, la expansión y generalización del uso de la herramienta en el proceso de auditoría interna. Adicional, previo análisis institucional, la herramienta cuenta con protocolos de seguridad de la información robustos y alineados con las normas y estándares internacionales.

