

Consultoría individual para la sistematización de buenas prácticas y lecciones aprendidas en efectividad

Contexto de la búsqueda:

La División de Gestión Fiscal (IFD/FMM) del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) está buscando un profesional con experiencia en investigación económica y en gestión fiscal, para realizar una revisión exhaustiva y rigurosa de buenas prácticas y lecciones aprendidas en materia de efectividad en intervenciones fiscales.

Los proyectos de gestión fiscal financiados por el BID suelen presentar una insuficiente efectividad en alcanzar los resultados de desarrollo planteados. Un análisis realizado por la División de Gestión Fiscal del BID sobre una muestra de proyectos apoyados con préstamos de inversión y de política encontró que el 78% de los proyectos fiscales presentaron resultados de efectividad insatisfactorio o inferior, algo superior al resultado promedio de 67% de todas las operaciones del Banco¹. Si bien existen diversos factores en la metodología para la medición de efectividad que explican los bajos resultados alcanzados por los préstamos en esta materia, diversos análisis realizados por el BID señalan que persisten espacios de mejora para incrementar la efectividad de las intervenciones del Banco².

Incrementar la efectividad de los proyectos fiscales es una tarea compleja. Uno de los principales desafíos que enfrentan estos proyectos en materia de efectividad es que generalmente se busca alcanzar metas agregadas (e.g. aumentar la recaudación, mejorar la calidad y eficiencia del gasto público) a través de actividades y/o reformas enfocadas a modificar los incentivos que enfrentan las empresas, individuos, y/o agentes del sector público, para así alterar su comportamiento. Estos cambios de comportamiento no siempre son fáciles de predecir, ya que dependen del contexto económico, político y social en que se implementan, y en ocasiones suelen tomar tiempo en materializarse. Por estas razones, generalmente existe un alto nivel de incertidumbre sobre los resultados que pueden alcanzar las diferentes intervenciones fiscales.

A estas dificultades intrínsecas de los proyectos fiscales se le suman diferentes restricciones de capacidad institucional que enfrentan los ministerios de finanzas y otras entidades de gobiernos de los países de la región al momento de diseñar e implementar intervenciones fiscales efectivas. Entre estas restricciones destacan: (i) insuficiente conocimiento sobre la efectividad de diferentes intervenciones fiscales, e (ii) insuficientes herramientas para promover y gestionar la efectividad de las intervenciones fiscales.

En lo referente a la restricción de insuficiencia de conocimiento, si bien existen numerosos estudios que analizan la efectividad de intervenciones de política y gestión en diversas áreas fiscales (e.g. política y administración tributaria, gestión de la inversión pública, gestión de compras y contrataciones, etc.), muchas veces estos estudios se encuentran dispersos y pueden presentar resultados contradictorios, lo que dificulta su uso para el diseño e implementación de

¹ El análisis realizado se basó en información recogida de las validaciones de los Informes de Terminación de Proyectos (PCR, por sus siglas en inglés) realizadas por la Oficina de Evaluación y Supervisión (OVE) entre 2019 y 2021. Estas validaciones se encuentran disponibles en <https://www.iadb.org/en/ove/evaluations>.

² Entre los diversos estudios realizados destaca el de Álvarez et al. (2021), el cual resalta la importancia de mejorar el diseño y la ejecución de las operaciones del Banco para incrementar su efectividad. Algunos resultados importantes de dicho estudio son: (i) la calidad del diseño medida a través de la matriz de efectividad en el desarrollo es un fuerte determinante del éxito del proyecto al momento de cierre, y (ii) proyectos que experimentan una mayor proporción de sus productos interrumpidos tienen más probabilidades de ser ineficaces. *Álvarez, C.; Corral, L.; Cuesta, A.; Martínez, J.; Montiel, C., y Yopez, C. 2021. Project Completion Report Analysis: Factors Behind Project Success and Effectiveness. IDB Technical Note 02135.*

políticas y programas fiscales. Asimismo, estos estudios muchas veces no arrojan suficiente información sobre los determinantes de la efectividad de las intervenciones, por falta de validez externa. En el caso de intervenciones fiscales novedosas, la situación es diferente, ya que no suelen existir sistematizaciones críticas de mejores prácticas, y menos aún análisis o evaluaciones rigurosas sobre efectividad de estas intervenciones. Las situaciones mencionadas generan incertidumbre sobre la efectividad de posibles intervenciones fiscales, dificultando la toma de decisiones por parte de los hacedores de política, pudiendo además afectar la calidad del diseño e implementación de los programas fiscales.

El objetivo de esta consultoría es realizar una revisión exhaustiva y rigurosa de buenas prácticas y lecciones aprendidas en materia de efectividad en intervenciones fiscales, que sirva para el diseño e implementación de políticas y programas fiscales. Este trabajo de sistematización se enfocará en temas fiscales centrales del trabajo del Banco en el sector fiscal, como ser política y administración tributaria, compras públicas, inversión pública, gestión pública financiera, descentralización, entre otras. Para realizar esta sistematización de conocimiento se utilizarán técnicas de vanguardia, tanto cuantitativas y/o cualitativas. La selección de la metodología específica dependerá del tipo de evidencia a ser analizada y el objetivo específico del análisis a emprender³.

La misión del equipo:

IFD/FMM financia proyectos para promover el desarrollo a través de las siguientes áreas: (i) política y administración tributaria; (ii) política y gestión del gasto público; (iii) política y gestión fiscal subnacional; (iv) sostenibilidad fiscal y política macro fiscal; y (v) transparencia fiscal. Además, IFD/FMM está ayudando a los países miembros a formular e implementar estrategias fiscales efectivas, para introducir y adoptar nuevas tecnologías, infraestructuras, modelos de negocios y marcos institucionales que promuevan el crecimiento, la equidad y la sostenibilidad fiscal en la América Latina y el Caribe.

Lo que harás:

- **Primera actividad:** Discutir con el equipo BID y desarrollar el plan de trabajo y el cronograma de las actividades.
- **Segunda actividad:** Desarrollar la metodología de la búsqueda de la evidencia, extracción y sistematización de la información, y su aplicación en una muestra de estudios:
 - Identificar la literatura relevante;
 - analizar los criterios de inclusión de los estudios, estrategias para encontrar, recopilar y filtrarlos;
 - elaborar el marco de la sistematización por áreas de enfoque;
 - recopilar y sistematizar la evidencia de una muestra de estudios en una base de datos que capture la información relevante para los fines de esta revisión de literatura;
 - desarrollar y presentar tablas y figuras con hallazgos transversales de la revisión de la muestra de estudios.
- **Tercera actividad:** Elaborar la revisión de la evidencia:
 - Definir la estrategia de búsqueda y captura de información, los criterios de inclusión, el esquema de la sistematización de la evidencia, y la estructura de la base de datos de estudios de la revisión;

³ Los temas fiscales específicos a trabajar se acordarán con los países participantes.

- recopilar los estudios relevantes para la revisión, incluyendo los documentos de trabajo, reportes, artículos académicos;
- sistematizar la evidencia recopilada en la base de datos, preparar figuras y tablas resumiendo los hallazgos transversales;
- discutir y presentar la metodología, los avances, y los resultados finales de la revisión de la evidencia.

Otras actividades que el equipo del BID considere pertinentes dentro del objeto de estos términos de referencia.

Entregables y Cronograma de pagos:

Productos a entregar	% del monto contratado a pagar contra entrega y aprobación final
1. Plan de trabajo y el cronograma (primera actividad).	30%
2. Informe preliminar con la descripción de la propuesta de la metodología de la revisión sistemática y algunos resultados preliminares en una muestra de estudios revisados; la entrega debe incluir los estudios revisados y la base de datos preliminar de una muestra de estudios (segunda actividad).	
3. Informe final con la descripción de la metodología utilizada para sistematizar y analizar la evidencia y con la presentación y análisis de los resultados obtenidos; la entrega debe incluir los estudios revisados y la base de datos final (tercera actividad).	70%
Total	100%

Todas las bases de datos deben ser entregadas en el formato Excel u otro formato procesable y modificable.

Lo que necesitarás:

- **Ciudadanía:** Debes ser ciudadano/a de uno de nuestros 48 países miembros.
- **Consanguinidad:** No debes tener familiares (hasta el cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluido el cónyuge) que trabajan en el Grupo del BID.
- **Educación:** Profesional en economía, políticas públicas, estadística, o similares, con título de maestría.
- **Experiencia:** Mínimo de 5 años de experiencia en investigación académica en economía, preferiblemente, en el área fiscal. Se valorará experiencia en revisiones sistemáticas de literatura.
- **Idiomas:** Manejo con fluidez del español e inglés.

Competencias generales y técnicas

- Habilidad para trabajar de forma independiente y participar en equipos de investigación
- Motivación para la investigación
- Capacidad analítica y de síntesis
- Orientación hacia la consecución de resultados
- Preparación y presentación de informes

Resumen de la oportunidad

- **Tipo de contrato y modalidad:** Consultor de Productos y Servicios Externos (PEC). Suma Alzada.
- **Duración del contrato:** 7 meses.
- **Fecha de inicio:** Noviembre 2022.
- **Ubicación:** Lugar de residencia del consultor.
- **Persona responsable:** Alejandro Rasteletti, (arasteletti@iadb.org), Especialista Fiscal Senior, Anastasiya Yarygina (anastasiyay@iadb.org), Especialista Sector Fiscal.
- **Requisitos:** Debes ser ciudadano/a de uno de los 48 países miembros del BID y no tener familiares que trabajen actualmente en el Grupo BID.

Nuestra cultura: nuestra gente está comprometida y apasionada por mejorar la vida de las personas en América Latina y el Caribe, y pueden hacer lo que aman en un entorno laboral diverso, colaborativo y estimulante. Somos la primera institución de desarrollo de América Latina y el Caribe en recibir la certificación EDGE, reconociendo nuestro fuerte compromiso con la igualdad de género. Nuestros empleados, pueden formar parte de grupos de recursos internos que conectan a nuestra comunidad diversa en torno a intereses comunes.

Estamos comprometidos a proporcionar igualdad de oportunidades en el empleo y por eso alentamos a las mujeres, LGBTQ +, personas con discapacidades, afrodescendientes y pueblos indígenas a que presenten sus solicitudes.

Sobre nosotros: En el Banco Interamericano de Desarrollo, estamos dedicados a mejorar vidas. Desde 1959, hemos sido una fuente importante de financiamiento a largo plazo para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Sin embargo, hacemos más que prestar. Nos asociamos con nuestros 48 países miembros para proporcionar a América Latina y el Caribe investigaciones de vanguardia sobre temas de desarrollo relevantes, asesoramiento de políticas para informar sus decisiones y asistencia técnica para mejorar la planificación y ejecución de proyectos. Para ello, necesitamos personas que no sólo tengan las habilidades adecuadas, sino que también sean apasionadas por mejorar vidas.

Nuestro equipo de Recursos Humanos revisa cuidadosamente todas las aplicaciones.

Consultoría individual para apoyar evaluaciones de efectividad de intervenciones fiscales

Contexto de la búsqueda:

La División de Gestión Fiscal (IFD/FMM) del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) está buscando un profesional con experiencia en investigación económica y en gestión fiscal, para apoyar en evaluaciones de intervenciones fiscales para analizar efectividad.

Los proyectos de gestión fiscal financiados por el BID suelen presentar una insuficiente efectividad en alcanzar los resultados de desarrollo planteados. Un análisis realizado por la División de Gestión Fiscal del BID sobre una muestra de proyectos apoyados con préstamos de inversión y de política encontró que el 78% de los proyectos fiscales presentaron resultados de efectividad insatisfactorio o inferior, algo superior al resultado promedio de 67% de todas las operaciones del Banco⁴. Si bien existen diversos factores en la metodología para la medición de efectividad que explican los bajos resultados alcanzados por los préstamos en esta materia, diversos análisis realizados por el BID señalan que persisten espacios de mejora para incrementar la efectividad de las intervenciones del Banco⁵.

Incrementar la efectividad de los proyectos fiscales es una tarea compleja. Uno de los principales desafíos que enfrentan estos proyectos en materia de efectividad es que generalmente se busca alcanzar metas agregadas (e.g. aumentar la recaudación, mejorar la calidad y eficiencia del gasto público) a través de actividades y/o reformas enfocadas a modificar los incentivos que enfrentan las empresas, individuos, y/o agentes del sector público, para así alterar su comportamiento. Estos cambios de comportamiento no siempre son fáciles de predecir, ya que dependen del contexto económico, político y social en que se implementan, y en ocasiones suelen tomar tiempo en materializarse. Por estas razones, generalmente existe un alto nivel de incertidumbre sobre los resultados que pueden alcanzar las diferentes intervenciones fiscales.

A estas dificultades intrínsecas de los proyectos fiscales se le suman diferentes restricciones de capacidad institucional que enfrentan los ministerios de finanzas y otras entidades de gobiernos de los países de la región al momento de diseñar e implementar intervenciones fiscales efectivas. Entre estas restricciones destacan: (i) insuficiente conocimiento sobre la efectividad de diferentes intervenciones fiscales, e (ii) insuficientes herramientas para promover y gestionar la efectividad de las intervenciones fiscales.

En lo referente a la restricción de insuficiencia de conocimiento, si bien existen numerosos estudios que analizan la efectividad de intervenciones de política y gestión en diversas áreas fiscales (e.g. política y administración tributaria, gestión de la inversión pública, gestión de compras y contrataciones, etc.), muchas veces estos estudios se encuentran dispersos y pueden presentar resultados contradictorios, lo que dificulta su uso para el diseño e implementación de políticas y programas fiscales. Asimismo, estos estudios muchas veces no arrojan suficiente información sobre los determinantes de la efectividad de las intervenciones, por falta de validez externa. En el caso de intervenciones fiscales novedosas, la situación es diferente, ya que no

⁴ El análisis realizado se basó en información recogida de las validaciones de los Informes de Terminación de Proyectos (PCR, por sus siglas en inglés) realizadas por la Oficina de Evaluación y Supervisión (OVE) entre 2019 y 2021. Estas validaciones se encuentran disponibles en <https://www.iadb.org/en/ove/evaluations>.

⁵ Entre los diversos estudios realizados destaca el de Álvarez et al. (2021), el cual resalta la importancia de mejorar el diseño y la ejecución de las operaciones del Banco para incrementar su efectividad. Algunos resultados importantes de dicho estudio son: (i) la calidad del diseño medida a través de la matriz de efectividad en el desarrollo es un fuerte determinante del éxito del proyecto al momento de cierre, y (ii) proyectos que experimentan una mayor proporción de sus productos interrumpidos tienen más probabilidades de ser ineficaces. *Álvarez, C.; Corral, L.; Cuesta, A.; Martínez, J.; Montiel, C., y Yopez, C. 2021. Project Completion Report Analysis: Factors Behind Project Success and Effectiveness. IDB Technical Note 02135.*

suelen existir sistematizaciones críticas de mejores prácticas, y menos aún análisis o evaluaciones rigurosas sobre efectividad de estas intervenciones. Las situaciones mencionadas generan incertidumbre sobre la efectividad de posibles intervenciones fiscales, dificultando la toma de decisiones por parte de los hacedores de política, pudiendo además afectar la calidad del diseño e implementación de los programas fiscales.

El objetivo de esta consultoría es apoyar el diseño e implementación de evaluaciones de efectividad de intervenciones fiscales. Las evaluaciones a realizarse utilizarán metodologías de criterios de evaluación⁶ y/o evaluaciones de impacto con atribución, y buscarán ampliar el conocimiento existente e identificar lecciones aprendidas, tanto a aspectos técnico-sectoriales como a aspectos transversales de contexto y de capacidad institucional. Las evaluaciones a realizarse estarán relacionadas con temas que sean prioritarios para el trabajo de la División de Gestión Fiscal y donde exista menor evidencia en materia de efectividad.

La misión del equipo:

IFD/FMM financia proyectos para promover el desarrollo a través de las siguientes áreas: (i) política y administración tributaria; (ii) política y gestión del gasto público; (iii) política y gestión fiscal subnacional; (iv) sostenibilidad fiscal y política macro fiscal; y (v) transparencia fiscal. Además, IFD/FMM está ayudando a los países miembros a formular e implementar estrategias fiscales efectivas, para introducir y adoptar nuevas tecnologías, infraestructuras, modelos de negocios y marcos institucionales que promuevan el crecimiento, la equidad y la sostenibilidad fiscal en la América Latina y el Caribe.

Lo que hará:

- **Primera actividad:** Discutir con el equipo BID y desarrollar el plan de trabajo y el cronograma de las actividades.
- **Segunda actividad:** Desarrollar la metodología de evaluación:
 - Analizar la literatura relevante en los temas a ser evaluados;
 - identificar los datos disponibles relacionados con los temas a ser evaluados;
 - sostener reuniones con el equipo del BID para discutir las estrategias de evaluación;
 - proponer una metodología detallada de evaluación.
 - producir un plan de implementación de la investigación.
- **Tercera actividad:** Apoyar la implementación de la metodología de evaluación:
 - Apoyar a contrapartes para en la identificación y extracción de datos y la recopilación de información relevante
 - realizar análisis econométricos y estadísticos, según se requiera, relacionados con estudios y evaluaciones;
 - producir una documentación limpia de los datos y análisis;
 - redactar borradores de diferentes productos con los principales resultados de las investigaciones, según sea necesario.

Otras actividades que el equipo del BID considere pertinentes dentro del objeto de estos términos de referencia.

Entregables y Cronograma de pagos:

⁶ <https://www.oecd.org/dac/evaluation/daccriteriaforevaluatingdevelopmentassistance.htm>.

Productos a entregar	% del monto contratado a pagar contra entrega y aprobación final
1. Plan de trabajo y el cronograma (primera actividad).	30%
2. Informe preliminar con la metodología detallada de evaluación y el plan de implementación de la investigación (segunda actividad).	
3. Informe final con descripción detallada de datos, metodologías y principales resultados encontrados (tercera actividad).	70%
Total	100%

Todas las bases de datos deben ser entregadas en el formato Excel u otro formato procesable y modificable.

Lo que necesitarás:

- **Ciudadanía:** Debes ser ciudadano/a de uno de nuestros 48 países miembros.
- **Consanguinidad:** No debes tener familiares (hasta el cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluido el cónyuge) que trabajen en el Grupo del BID.
- **Educación:** Profesional en economía, políticas públicas, estadística, o similares, con título de doctorado.
- **Experiencia:** Mínimo de 5 años de experiencia en investigación académica en economía, preferiblemente, en evaluación de proyectos. Se valorará experiencia en revisiones sistemáticas de literatura.
- **Idiomas:** Manejo con fluidez del español e inglés.

Competencias generales y técnicas

- Habilidad para trabajar de forma independiente y participar en equipos de investigación
- Motivación para la investigación
- Capacidad analítica y de síntesis
- Orientación hacia la consecución de resultados
- Preparación y presentación de informes

Resumen de la oportunidad

- **Tipo de contrato y modalidad:** Consultor de Productos y Servicios Externos (PEC). Suma Alzada.
- **Duración del contrato:** 9 meses.
- **Fecha de inicio:** Julio 2023.
- **Ubicación:** Lugar de residencia del consultor.
- **Persona responsable:** Alejandro Rasteletti, (arasteletti@iadb.org), Especialista Fiscal Senior, Anastasiya Yarygina (anastasiyay@iadb.org), Especialista Sector Fiscal.
- **Requisitos:** Debes ser ciudadano/a de uno de los 48 países miembros del BID y no tener familiares que trabajen actualmente en el Grupo BID.

Nuestra cultura: nuestra gente está comprometida y apasionada por mejorar la vida de las personas en América Latina y el Caribe, y pueden hacer lo que aman en un entorno laboral diverso, colaborativo y estimulante. Somos la primera institución de desarrollo de América Latina y el Caribe en recibir la certificación EDGE, reconociendo nuestro fuerte compromiso con la

igualdad de género. Nuestros empleados, pueden formar parte de grupos de recursos internos que conectan a nuestra comunidad diversa en torno a intereses comunes.

Estamos comprometidos a proporcionar igualdad de oportunidades en el empleo y por eso alentamos a las mujeres, LGBTQ +, personas con discapacidades, afrodescendientes y pueblos indígenas a que presenten sus solicitudes.

Sobre nosotros: En el Banco Interamericano de Desarrollo, estamos dedicados a mejorar vidas. Desde 1959, hemos sido una fuente importante de financiamiento a largo plazo para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Sin embargo, hacemos más que prestar. Nos asociamos con nuestros 48 países miembros para proporcionar a América Latina y el Caribe investigaciones de vanguardia sobre temas de desarrollo relevantes, asesoramiento de políticas para informar sus decisiones y asistencia técnica para mejorar la planificación y ejecución de proyectos. Para ello, necesitamos personas que no sólo tengan las habilidades adecuadas, sino que también sean apasionadas por mejorar vidas.

Nuestro equipo de Recursos Humanos revisa cuidadosamente todas las aplicaciones.

Proceso de selección #:.....

TÉRMINOS DE REFERENCIA

Consultoría para el desarrollo de un toolkit de herramientas y materiales de efectividad

REGIONAL

Número de proyecto

RG-T4120

[Enlace web con el documento aprobado]

Apoyo para la Efectividad de Proyectos Fiscales

1. Antecedentes y justificación

La División de Gestión Fiscal (IFD/FMM) del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) está buscando una firma consultora con experiencia en investigación económica y análisis de efectividad, para apoyar en el desarrollo de un toolkit de herramientas y materiales de efectividad.

Los proyectos de gestión fiscal financiados por el BID suelen presentar una insuficiente efectividad en alcanzar los resultados de desarrollo planteados. Un análisis realizado por la División de Gestión Fiscal del BID sobre una muestra de proyectos apoyados con préstamos de inversión y de política encontró que el 78% de los proyectos fiscales presentaron resultados de efectividad insatisfactorio o inferior, algo superior al resultado promedio de 67% de todas las operaciones del Banco⁷. Si bien existen diversos factores en la metodología para la medición de efectividad que explican los bajos resultados alcanzados por los préstamos en esta materia, diversos análisis realizados por el BID señalan que persisten espacios de mejora para incrementar la efectividad de las intervenciones del Banco⁸.

Incrementar la efectividad de los proyectos fiscales es una tarea compleja. Uno de los principales desafíos que enfrentan estos proyectos en materia de efectividad es que generalmente se busca alcanzar metas agregadas (e.g. aumentar la recaudación, mejorar la calidad y eficiencia del gasto público) a través de actividades y/o reformas enfocadas a modificar los incentivos que enfrentan las empresas, individuos, y/o agentes del sector público, para así alterar su comportamiento.

⁷ El análisis realizado se basó en información recogida de las validaciones de los Informes de Terminación de Proyectos (PCR, por sus siglas en inglés) realizadas por la Oficina de Evaluación y Supervisión (OVE) entre 2019 y 2021. Estas validaciones se encuentran disponibles en <https://www.iadb.org/en/ove/evaluations>.

⁸ Entre los diversos estudios realizados destaca el de Alvarez et al. (2021), el cual resalta la importancia de mejorar el diseño y la ejecución de las operaciones del Banco para incrementar su efectividad. Algunos resultados importantes de dicho estudio son: (i) la calidad del diseño medida a través de la matriz de efectividad en el desarrollo es un fuerte determinante del éxito del proyecto al momento de cierre, y (ii) proyectos que experimentan una mayor proporción de sus productos interrumpidos tienen más probabilidades de ser ineficaces. *Álvarez, C.; Corral, L.; Cuesta, A.; Martínez, J.; Montiel, C., y Yopez, C. 2021. Project Completion Report Analysis: Factors Behind Project Success and Effectiveness. IDB Technical Note 02135.*

Estos cambios de comportamiento no siempre son fáciles de predecir, ya que dependen del contexto económico, político y social en que se implementan, y en ocasiones suelen tomar tiempo en materializarse. Por estas razones, generalmente existe un alto nivel de incertidumbre sobre los resultados que pueden alcanzar las diferentes intervenciones fiscales.

A estas dificultades intrínsecas de los proyectos fiscales se le suman diferentes restricciones de capacidad institucional que enfrentan los ministerios de finanzas y otras entidades de gobiernos de los países de la región al momento de diseñar e implementar intervenciones fiscales efectivas. Entre estas restricciones destacan: (i) insuficiente conocimiento sobre la efectividad de diferentes intervenciones fiscales, e (ii) insuficientes herramientas para promover y gestionar la efectividad de las intervenciones fiscales.

IFD/FMM financia proyectos para promover el desarrollo a través de las siguientes áreas: (i) política y administración tributaria; (ii) política y gestión del gasto público; (iii) política y gestión fiscal subnacional; (iv) sostenibilidad fiscal y política macro fiscal; y (v) transparencia fiscal. Además, IFD/FMM está ayudando a los países miembros a formular e implementar estrategias fiscales efectivas, para introducir y adoptar nuevas tecnologías, infraestructuras, modelos de negocios y marcos institucionales que promuevan el crecimiento, la equidad y la sostenibilidad fiscal en la América Latina y el Caribe.

2. Objetivos

Para enfrentar uno de los desafíos de capacidad institucional identificados, el objetivo de esta consultoría es desarrollar una nueva caja de herramientas (*toolkit*), que incluirá metodologías, técnicas y procedimientos innovadores a ser aplicados durante todo el ciclo de vida de intervenciones fiscales, enfocados a incrementar la efectividad de las intervenciones fiscales.

3. Alcance de los Servicios

Desarrollar una nueva caja de herramientas (*toolkit*), que incluirá metodologías, técnicas y procedimientos innovadores a ser aplicados durante todo el ciclo de vida de intervenciones fiscales, enfocados a incrementar la efectividad de las intervenciones fiscales. Se realizará mediante entrega de los productos especificados en la sección 5.

4. Actividades Clave:

- Primera actividad: Discutir con el equipo BID y desarrollar el plan de trabajo y el cronograma de las actividades.
- Segunda actividad: Desarrollar metodologías, técnicas y procedimientos innovadores a ser aplicados durante todo el ciclo de vida de intervenciones fiscales, enfocados a incrementar la efectividad de las intervenciones fiscales:
 - Proponer y desarrollar metodologías para fomentar la efectividad en la etapa de diseño de intervenciones de política y/o gestión ingresos públicos;
 - proponer y desarrollar metodologías para fomentar la efectividad en la etapa de diseño de intervenciones de política y/o gestión del gasto público;
 - proponer y desarrollar metodologías para fomentar la efectividad en la etapa de ejecución de intervenciones de política y/o gestión ingresos públicos;

- proponer y desarrollar metodologías para fomentar la efectividad en la etapa de ejecución;
 - sostener reuniones con el equipo del BID para discutir las metodologías propuestas;
 - producir un plan de desarrollo de las metodologías propuestas.
- Tercera actividad: Elaborar guías metodologías para los usuarios del toolkit desarrollado.

Otras actividades que el equipo del BID considere pertinentes dentro del objeto de estos términos de referencia.

5. Resultados y Productos Esperados

La empresa debe presentar tres entregables:

Producto 1: Plan de trabajo con el cronograma

Producto 2: Un informe intermedio. Este informe incluirá las metodologías desarrolladas (segunda actividad)

Producto 3: Informe final con las guías metodologías para los usuarios del toolkit desarrollado (tercera actividad).

6. Calendario del proyecto e Hitos

La duración de la consultoría será de ocho meses.

La firma consultora deberá proponer un plan de trabajo y ajustar las entregas de informes e hitos relevantes al plazo máximo establecido.

8. Requisitos de los informes

Los productos esperados de esta consultoría son:

8.1 El informe intermedio (segunda actividad).

8.2 El informe final (tercera actividad).

8. Criterios de aceptación

Los entregables comprenden la versión inicial y revisada de los informes después de incorporar los comentarios del BID. Los pagos se realizan después de incorporar los comentarios del BID y están sujetos a la aprobación de los coordinadores del BID para el entregable.

9. Otros requisitos

Toda la información relevante para la consultoría debe ser entregada en un formato editable. La propiedad y los derechos de propiedad intelectual de los resultados de esta consultoría, así como los informes y demás documentos relacionados con la misma, son del BID. El BID podrá ejercer sus derechos de propiedad intelectual de manera autónoma e independiente y sin necesidad de consultas o autorizaciones recíprocas.

10. Supervisión y presentación de informes

Alejandro Rasteletti, (arasteletti@iadb.org), Especialista Fiscal Senior, Anastasiya Yarygina (anastasiyay@iadb.org), Especialista Sector Fiscal.

11. Calendario de pago

11.1 Las condiciones de pago se basarán en los hitos o entregables del proyecto. El Banco no espera hacer pagos por adelantado en virtud de contratos de consultoría a menos que se requiera una cantidad significativa de viajes. El Banco desea recibir la propuesta de costos más competitiva para los servicios descritos en el presente documento.

11.2 La Tasa de Cambios Oficial del BID indicada en el SDP se aplicará para las conversiones.

Plan de Pagos	
<i>Entregable</i>	%
1. Plan de trabajo y el cronograma (primera actividad).	10%
2. Informe intermedio (segunda actividad).	60%
3. Informe final (tercera actividad).	30%
Total	100%

Entregables Pago (como % de la tarifa) contra documentos y aprobación final

1. El informe intermedio 40%

2. El informe final 60%

Total 100%

TOTAL 100%

Consultoría individual para el apoyo a la implementación de intervenciones fiscales

Contexto de la búsqueda:

La División de Gestión Fiscal (IFD/FMM) del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) está buscando un profesional con experiencia en temas de efectividad para apoyar la implementación de intervenciones fiscales para incrementar su efectividad.

Los proyectos de gestión fiscal financiados por el BID suelen presentar una insuficiente efectividad en alcanzar los resultados de desarrollo planteados. Un análisis realizado por la División de Gestión Fiscal del BID sobre una muestra de proyectos apoyados con préstamos de inversión y de política encontró que el 78% de los proyectos fiscales presentaron resultados de efectividad insatisfactorio o inferior, algo superior al resultado promedio de 67% de todas las operaciones del Banco⁹. Si bien existen diversos factores en la metodología para la medición de efectividad que explican los bajos resultados alcanzados por los préstamos en esta materia, diversos análisis realizados por el BID señalan que persisten espacios de mejora para incrementar la efectividad de las intervenciones del Banco¹⁰.

Incrementar la efectividad de los proyectos fiscales es una tarea compleja. Uno de los principales desafíos que enfrentan estos proyectos en materia de efectividad es que generalmente se busca alcanzar metas agregadas (e.g. aumentar la recaudación, mejorar la calidad y eficiencia del gasto público) a través de actividades y/o reformas enfocadas a modificar los incentivos que enfrentan las empresas, individuos, y/o agentes del sector público, para así alterar su comportamiento. Estos cambios de comportamiento no siempre son fáciles de predecir, ya que dependen del contexto económico, político y social en que se implementan, y en ocasiones suelen tomar tiempo en materializarse. Por estas razones, generalmente existe un alto nivel de incertidumbre sobre los resultados que pueden alcanzar las diferentes intervenciones fiscales.

A estas dificultades intrínsecas de los proyectos fiscales se le suman diferentes restricciones de capacidad institucional que enfrentan los ministerios de finanzas y otras entidades de gobiernos de los países de la región al momento de diseñar e implementar intervenciones fiscales efectivas. Entre estas restricciones destacan: (i) insuficiente conocimiento sobre la efectividad de diferentes intervenciones fiscales, e (ii) insuficientes herramientas para promover y gestionar la efectividad de las intervenciones fiscales.

Para enfrentar los desafíos identificados, la División de Gestión Fiscal del BID se encuentra generando conocimiento sobre determinantes de la efectividad de intervenciones fiscal así también como una nueva caja de herramientas (*toolkit*) con metodologías, técnicas y procedimientos innovadores a ser aplicados durante todo el ciclo de vida de intervenciones fiscales, enfocados a incrementar la efectividad de las intervenciones fiscales. El objetivo de esta consultoría es apoyar el diseño, monitoreo y medición de resultados de intervenciones fiscales, utilizando la caja de herramientas y el conocimiento generado, a fin de incrementar la efectividad de las intervenciones apoyadas por el BID.

⁹ El análisis realizado se basó en información recogida de las validaciones de los Informes de Terminación de Proyectos (PCR, por sus siglas en inglés) realizadas por la Oficina de Evaluación y Supervisión (OVE) entre 2019 y 2021. Estas validaciones se encuentran disponibles en <https://www.iadb.org/en/ove/evaluations>.

¹⁰ Entre los diversos estudios realizados destaca el de Álvarez et al. (2021), el cual resalta la importancia de mejorar el diseño y la ejecución de las operaciones del Banco para incrementar su efectividad. Algunos resultados importantes de dicho estudio son: (i) la calidad del diseño medida a través de la matriz de efectividad en el desarrollo es un fuerte determinante del éxito del proyecto al momento de cierre, y (ii) proyectos que experimentan una mayor proporción de sus productos interrumpidos tienen más probabilidades de ser ineficaces. Álvarez, C.; Corral, L.; Cuesta, A.; Martínez, J.; Montiel, C., y Yopez, C. 2021. *Project Completion Report Analysis: Factors Behind Project Success and Effectiveness*. IDB Technical Note 02135.

La misión del equipo:

IFD/FMM financia proyectos para promover el desarrollo a través de las siguientes áreas: (i) política y administración tributaria; (ii) política y gestión del gasto público; (iii) política y gestión fiscal subnacional; (iv) sostenibilidad fiscal y política macro fiscal; y (v) transparencia fiscal. Además, IFD/FMM está ayudando a los países miembros a formular e implementar estrategias fiscales efectivas, para introducir y adoptar nuevas tecnologías, infraestructuras, modelos de negocios y marcos institucionales que promuevan el crecimiento, la equidad y la sostenibilidad fiscal en la América Latina y el Caribe.

Lo que harás:

- **Primera actividad:** Discutir con el equipo BID y desarrollar el plan de trabajo y el cronograma de las actividades.
- **Segunda actividad:** Apoyo al diseño e implementación proyectos:
 - Revisar información relevante de los proyectos a apoyar;
 - identificar oportunidades para la implementación conocimientos generados y herramientas del toolkit desarrollado;
 - sostener reuniones con el equipo del BID para discutir las estrategias de para incrementar efectividad de operaciones;
 - elaborar informe con los apoyos realizados y recomendaciones brindadas para la mejora de la efectividad de los proyectos.
- **Tercera actividad:** Retroalimentación:
 - Producir un reporte que identifique oportunidades de mejoras del toolkit basado en las lecciones aprendidas de su implementación en la práctica.

Otras actividades que el equipo del BID considere pertinentes dentro del objeto de estos términos de referencia.

Entregables y Cronograma de pagos:

Productos a entregar	% del monto contratado a pagar contra entrega y aprobación final
1. Plan de trabajo y el cronograma (primera actividad).	20%
2. Informe con los apoyos realizados y recomendaciones brindadas para la mejora de la efectividad de los proyectos (segunda actividad).	40%
3. Informe identificando oportunidades de mejoras del toolkit basado en las lecciones aprendidas de su implementación en la práctica (tercera actividad).	40%
Total	100%

Todas las bases de datos deben ser entregadas en el formato Excel u otro formato procesable y modificable.

Lo que necesitarás:

- **Ciudadanía:** Debes ser ciudadano/a de uno de nuestros 48 países miembros.

- **Consanguinidad:** No debes tener familiares (hasta el cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluido el cónyuge) que trabajen en el Grupo del BID.
- **Educación:** Profesional en economía, políticas públicas, estadística, o similares, con título de maestría.
- **Experiencia:** Mínimo de 5 años de experiencia en investigación académica en economía, preferiblemente, en evaluación de proyectos. Se valorará experiencia en revisiones sistemáticas de literatura.
- **Idiomas:** Manejo con fluidez del español e inglés.

Competencias generales y técnicas

- Habilidad para trabajar de forma independiente y participar en equipos de investigación
- Capacidad analítica y de trabajo en equipo
- Orientación hacia la consecución de resultados
- Preparación y presentación de informes

Resumen de la oportunidad

- **Tipo de contrato y modalidad:** Consultor de Productos y Servicios Externos (PEC). Suma Alzada.
- **Duración del contrato:** 9 meses.
- **Fecha de inicio:** Julio 2023.
- **Ubicación:** Lugar de residencia del consultor.
- **Persona responsable:** Alejandro Rasteletti, (arasteletti@iadb.org), Especialista Fiscal Senior, Anastasiya Yarygina (anastasiyay@iadb.org), Especialista Sector Fiscal.
- **Requisitos:** Debes ser ciudadano/a de uno de los 48 países miembros del BID y no tener familiares que trabajen actualmente en el Grupo BID.

Nuestra cultura: nuestra gente está comprometida y apasionada por mejorar la vida de las personas en América Latina y el Caribe, y pueden hacer lo que aman en un entorno laboral diverso, colaborativo y estimulante. Somos la primera institución de desarrollo de América Latina y el Caribe en recibir la certificación EDGE, reconociendo nuestro fuerte compromiso con la igualdad de género. Nuestros empleados, pueden formar parte de grupos de recursos internos que conectan a nuestra comunidad diversa en torno a intereses comunes.

Estamos comprometidos a proporcionar igualdad de oportunidades en el empleo y por eso alentamos a las mujeres, LGBTQ +, personas con discapacidades, afrodescendientes y pueblos indígenas a que presenten sus solicitudes.

Sobre nosotros: En el Banco Interamericano de Desarrollo, estamos dedicados a mejorar vidas. Desde 1959, hemos sido una fuente importante de financiamiento a largo plazo para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Sin embargo, hacemos más que prestar. Nos asociamos con nuestros 48 países miembros para proporcionar a América Latina y el Caribe investigaciones de vanguardia sobre temas de desarrollo relevantes, asesoramiento de políticas para informar sus decisiones y asistencia técnica para mejorar la planificación y ejecución de proyectos. Para ello, necesitamos personas que no sólo tengan las habilidades adecuadas, sino que también sean apasionadas por mejorar vidas.

Nuestro equipo de Recursos Humanos revisa cuidadosamente todas las aplicaciones.

Consultoría individual para el apoyo a la producción y disseminación de documentos de discusión y artículos

Contexto de la búsqueda:

La División de Gestión Fiscal (IFD/FMM) del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) está buscando un profesional con experiencia en investigación económica y análisis de efectividad, para apoyar en el desarrollo de productos para la disseminación de los productos generados por esta cooperación técnica (CT).

Los proyectos de gestión fiscal financiados por el BID suelen presentar una insuficiente efectividad en alcanzar los resultados de desarrollo planteados. Un análisis realizado por la División de Gestión Fiscal del BID sobre una muestra de proyectos apoyados con préstamos de inversión y de política encontró que el 78% de los proyectos fiscales presentaron resultados de efectividad insatisfactorio o inferior, algo superior al resultado promedio de 67% de todas las operaciones del Banco¹¹. Si bien existen diversos factores en la metodología para la medición de efectividad que explican los bajos resultados alcanzados por los préstamos en esta materia, diversos análisis realizados por el BID señalan que persisten espacios de mejora para incrementar la efectividad de las intervenciones del Banco¹².

Incrementar la efectividad de los proyectos fiscales es una tarea compleja. Uno de los principales desafíos que enfrentan estos proyectos en materia de efectividad es que generalmente se busca alcanzar metas agregadas (e.g. aumentar la recaudación, mejorar la calidad y eficiencia del gasto público) a través de actividades y/o reformas enfocadas a modificar los incentivos que enfrentan las empresas, individuos, y/o agentes del sector público, para así alterar su comportamiento. Estos cambios de comportamiento no siempre son fáciles de predecir, ya que dependen del contexto económico, político y social en que se implementan, y en ocasiones suelen tomar tiempo en materializarse. Por estas razones, generalmente existe un alto nivel de incertidumbre sobre los resultados que pueden alcanzar las diferentes intervenciones fiscales.

A estas dificultades intrínsecas de los proyectos fiscales se le suman diferentes restricciones de capacidad institucional que enfrentan los ministerios de finanzas y otras entidades de gobiernos de los países de la región al momento de diseñar e implementar intervenciones fiscales efectivas. Entre estas restricciones destacan: (i) insuficiente conocimiento sobre la efectividad de diferentes intervenciones fiscales, e (ii) insuficientes herramientas para promover y gestionar la efectividad de las intervenciones fiscales.

Para enfrentar los desafíos identificados, la División de Gestión Fiscal del BID se encuentra generando conocimiento sobre determinantes de la efectividad de intervenciones fiscal así también como una nueva caja de herramientas (*toolkit*) con metodologías, técnicas y procedimientos innovadores a ser aplicados durante todo el ciclo de vida de intervenciones fiscales, enfocados a incrementar la efectividad de las intervenciones fiscales. El objetivo de esta consultoría es apoyar la producción de documentos de discusión y artículos para disseminar los productos generados por esta CT.

¹¹ El análisis realizado se basó en información recogida de las validaciones de los Informes de Terminación de Proyectos (PCR, por sus siglas en inglés) realizadas por la Oficina de Evaluación y Supervisión (OVE) entre 2019 y 2021. Estas validaciones se encuentran disponibles en <https://www.iadb.org/en/ove/evaluations>.

¹² Entre los diversos estudios realizados destaca el de Álvarez et al. (2021), el cual resalta la importancia de mejorar el diseño y la ejecución de las operaciones del Banco para incrementar su efectividad. Algunos resultados importantes de dicho estudio son: (i) la calidad del diseño medida a través de la matriz de efectividad en el desarrollo es un fuerte determinante del éxito del proyecto al momento de cierre, y (ii) proyectos que experimentan una mayor proporción de sus productos interrumpidos tienen más probabilidades de ser ineficaces. Álvarez, C.; Corral, L.; Cuesta, A.; Martínez, J.; Montiel, C., y Yepes, C. 2021. *Project Completion Report Analysis: Factors Behind Project Success and Effectiveness*. IDB Technical Note 02135.

La misión del equipo:

IFD/FMM financia proyectos para promover el desarrollo a través de las siguientes áreas: (i) política y administración tributaria; (ii) política y gestión del gasto público; (iii) política y gestión fiscal subnacional; (iv) sostenibilidad fiscal y política macro fiscal; y (v) transparencia fiscal. Además, IFD/FMM está ayudando a los países miembros a formular e implementar estrategias fiscales efectivas, para introducir y adoptar nuevas tecnologías, infraestructuras, modelos de negocios y marcos institucionales que promuevan el crecimiento, la equidad y la sostenibilidad fiscal en la América Latina y el Caribe.

Lo que harás:

- **Primera actividad:** Discutir con el equipo BID y desarrollar el plan de trabajo y el cronograma de las actividades.
- **Segunda actividad:** Desarrollar estrategia de diseminación de productos generados:
 - Analizar los productos elaborados en el marco de esta CT;
 - proponer estructuras de documentos de discusión y artículos para diseminar los productos elaborados;
 - sostener reuniones con el equipo del BID para discutir las estrategias de diseminación;
 - elaborar una propuesta de diseminación de productos generados.
- **Tercera actividad:** Apoyar la implementación de la estrategia de diseminación de productos generados.

Otras actividades que el equipo del BID considere pertinentes dentro del objeto de estos términos de referencia.

Entregables y Cronograma de pagos:

Productos a entregar	% del monto contratado a pagar contra entrega y aprobación final
1. Plan de trabajo y el cronograma (primera actividad).	20%
2. Informe con propuesta de diseminación de productos generados (segunda actividad).	40%
3. Aprobación de documentos y artículos identificados en propuesta aprobado de diseminación (tercera actividad).	40%
Total	100%

Todas las bases de datos deben ser entregadas en el formato Excel u otro formato procesable y modificable.

Lo que necesitarás:

- **Ciudadanía:** Debes ser ciudadano/a de uno de nuestros 48 países miembros.
- **Consanguinidad:** No debes tener familiares (hasta el cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluido el cónyuge) que trabajan en el Grupo del BID.
- **Educación:** Profesional en economía, políticas públicas, estadística, o similares, con título de maestría.

- **Experiencia:** Mínimo de 5 años de experiencia en investigación académica en economía, preferiblemente, en evaluación de proyectos. Se valorará experiencia en revisiones sistemáticas de literatura.
- **Idiomas:** Manejo con fluidez del español e inglés.

Competencias generales y técnicas

- Habilidad para trabajar de forma independiente y participar en equipos de investigación
- Motivación para la investigación
- Capacidad analítica y de síntesis
- Orientación hacia la consecución de resultados
- Preparación y presentación de informes

Resumen de la oportunidad

- **Tipo de contrato y modalidad:** Consultor de Productos y Servicios Externos (PEC). Suma Alzada.
- **Duración del contrato:** 6 meses.
- **Fecha de inicio:** Julio 2024.
- **Ubicación:** Lugar de residencia del consultor.
- **Persona responsable:** Alejandro Rasteletti, (arasteletti@iadb.org), Especialista Fiscal Senior, Anastasiya Yarygina (anastasiyay@iadb.org), Especialista Sector Fiscal.
- **Requisitos:** Debes ser ciudadano/a de uno de los 48 países miembros del BID y no tener familiares que trabajen actualmente en el Grupo BID.

Nuestra cultura: nuestra gente está comprometida y apasionada por mejorar la vida de las personas en América Latina y el Caribe, y pueden hacer lo que aman en un entorno laboral diverso, colaborativo y estimulante. Somos la primera institución de desarrollo de América Latina y el Caribe en recibir la certificación EDGE, reconociendo nuestro fuerte compromiso con la igualdad de género. Nuestros empleados, pueden formar parte de grupos de recursos internos que conectan a nuestra comunidad diversa en torno a intereses comunes.

Estamos comprometidos a proporcionar igualdad de oportunidades en el empleo y por eso alentamos a las mujeres, LGBTQ +, personas con discapacidades, afrodescendientes y pueblos indígenas a que presenten sus solicitudes.

Sobre nosotros: En el Banco Interamericano de Desarrollo, estamos dedicados a mejorar vidas. Desde 1959, hemos sido una fuente importante de financiamiento a largo plazo para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Sin embargo, hacemos más que prestar. Nos asociamos con nuestros 48 países miembros para proporcionar a América Latina y el Caribe investigaciones de vanguardia sobre temas de desarrollo relevantes, asesoramiento de políticas para informar sus decisiones y asistencia técnica para mejorar la planificación y ejecución de proyectos. Para ello, necesitamos personas que no sólo tengan las habilidades adecuadas, sino que también sean apasionadas por mejorar vidas.

Nuestro equipo de Recursos Humanos revisa cuidadosamente todas las aplicaciones.