

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

BRASIL

**PROGRAMA DE DESARROLLO SOCIAL Y SOSTENIBILIDAD FISCAL PARA EL
MUNICIPIO DE PORTO ALEGRE (PORTO ALEGRE +)**

(BR-L1597 Y BR-L1598)

PERFIL DE PROYECTO

Este documento fue preparado por el equipo compuesto por: Ximena Duenas (TL BR-L1597, SCL/EDU); Maria Cristina Mac Dowell (TL BR-L1598, IFD/FMM); Livia Gouvea (ATL, SCL/LMK), Andre Martinez (ATL, FMM/CBR), Leonardo Shibata (SCL/SPH), Cristina Pombo y Livia Minoja (SCL/SCL), Marcelo Perez Alfaro, Soledad Bos e Ivana Blasco, (SCL/EDU); Judith Morrison (SCL/GDI); María Fernanda Merino (SPD/SDV); Leise Estevanato y David Salazar (VPC/FMP); Cristina Celeste (LEG/SGO); Ivan Besserer y Elizabeth Britto (VPS/ESG).

De conformidad con la Política de Acceso a Información, el presente documento está sujeto a divulgación pública.

PERFIL DE PROYECTO

BRASIL

I. DATOS BÁSICOS

Nombre del Proyecto:	Programa de Desarrollo Social y Sostenibilidad Fiscal para el Municipio de Porto Alegre (Porto Alegre +)		
Número de Proyecto:	BR-L1597 y BR-L1598		
Equipo de Proyecto:	Ximena Duenas (TL BR-L1597, SCL/EDU); Maria Cristina Mac Dowell (TL BR-L1598, IFD/FMM); Livia Gouvea (ATL, SCL/LMK), Andre Martinez (ATL, FMM/CBR), Leonardo Shibata (SCL/SPH), Cristina Pombo y Livia Minoja (SCL/SCL), Marcelo Perez Alfaro, Soledad Bos e Ivana Blasco, (SCL/EDU); Judith Morrison (SCL/GDI); Mariana Alfonso (CSD/CCS); María Fernanda Merino (SPD/SDV); Leise Estevanato y David Salazar (VPC/FMP); Cristina Celeste (LEG/SGO); Ivan Besserer y Elizabeth Britto (VPS/ESG); PétaIa Araujo y Hélio Ferreira (CSC/CBR).		
Prestatario:	Municipio de Porto Alegre		
Organismo Ejecutor:	Municipio de Porto Alegre por medio de la Secretaría Municipal de Planeación y Asuntos Estratégicos		
Garante:	República Federativa del Brasil		
Plan Financiero:	BID (Capital Ordinario):	US\$	150.000.000
	Local:	US\$	37.500.000
	Total:	US\$	187.500.000
Soluciones Ambientales y Sociales:	Normas de Desempeño Aplicables:	1; 2; 3; 4; 5 (TBD); 7 (TBD), 8, 9; 10	
	Clasificación:	B (BR-L1597) y C (BR-L1598)	

II. JUSTIFICACIÓN GENERAL Y OBJETIVOS

- 2.1 **Justificación.** Porto Alegre (POA) es la capital del estado de Rio Grande do Sul, con una población de aproximadamente 1,5 millones de habitantes (IBGE). Aunque es un municipio pujante con el séptimo mayor Producto Interno Bruto (PIB) entre los municipios de Brasil, enfrenta altos niveles de inequidad. El choque producido por la pandemia de COVID-19 exacerbó estas condiciones estructurales previas resultando en un aumento del 11,2% en la población en situación de vulnerabilidad: a inicios de 2021 existían 64.395 familias en extrema pobreza registradas en el Registro Único para Programas Sociales (CadÚnico) comparado con 57.886 en noviembre de 2019. De 2016 a 2020, el número de habitantes de calle aumentó 59,2%, alcanzando la cifra de 3.368 personas. Adicionalmente, el reducido espacio fiscal del Municipio ha resultado en bajos

niveles de inversión social¹ y por tanto en un sistema en las condiciones actuales sobre demandado. El porcentaje de inversión social en POA es inferior en comparación al promedio de las capitales brasileras que fue 3,4% en 2020.

- 2.2 Para enfrentar estos desafíos el Municipio requiere: (i) intervenciones específicas multisectoriales que permitan paliar el choque y responder a la heterogeneidad de perfiles y edades de la población vulnerable; y (ii) asegurar que esas intervenciones sean sostenibles en el largo plazo. Dadas las restricciones fiscales actuales, no es posible aumentar el gasto público de forma inmediata, por lo que se plantea una operación combinada que permita aumentar la inversión social en el corto plazo y liberar espacio fiscal para darle sostenibilidad a la inversión social a mediano plazo.
- 2.3 Para responder a las necesidades de la población en situación de vulnerabilidad este programa propone intervenir en la ampliación de cobertura y aumento de eficiencia en la prestación y servicios sociales en salud, educación y asistencia social. En paralelo, y para ampliar el espacio fiscal, este programa busca apoyar al municipio de POA a enfrentar dos factores que contribuyen a generar importantes ineficiencias en el gasto público: (i) la baja articulación de las inversiones sociales; y (ii) la asignación ineficiente del gasto público.
- 2.4 **Baja cobertura de los servicios y prestaciones sociales a lo largo del ciclo de vida.** En los primeros años de vida, la cobertura de la red educativa municipal en educación infantil tiene un alto porcentaje de estudiantes que atienden escuelas en concesión donde 12.714 niños están matriculados, pero aún hay 6.000 niños en lista de espera de admisión. En cuanto a los servicios de Atención Primaria de Salud (APS), estos cubren solo el 60% de la población de Porto Alegre. Si la cobertura de APS llegara al 100% podrían evitarse 22% de las hospitalizaciones actuales (20 mil ingresos) que son por razones sensibles a la atención primaria. Otro reto es la escasa oferta de servicios ambulatorios, con una demanda reprimida y filas de espera para consultas y exámenes. Finalmente, la vulnerabilidad se traduce también en restricciones en el acceso a la vivienda, siendo el colectivo más afectado el de la tercera edad. Porto Alegre es la capital con la mayor proporción de ancianos del país². Adicionalmente a las necesidades de inversión en infraestructura social, se requiere ampliar mecanismos de protección social vía campañas para registro de familias en el CadÚnico, un programa de complementación de renta a las familias que no son elegibles para recibir Auxilio Brasil y, un programa de acompañamiento a las familias enfocado en reducir su vulnerabilidad. De las 64.395 familias identificadas como en extrema pobreza registradas en el CadÚnico³, solo 46.617 reciben el beneficio del Programa Bolsa Familia⁴, la principal intervención federal que garantiza un nivel mínimo de ingresos para paliar necesidades coyunturales. Así quedan al menos

¹ Gasto social se refiere a gastos corrientes reglamentados por ley, por ejemplo, el 25% de la *Receita Líquida Corrente* (RLC) corresponde a Educación y 15% a Salud. Inversión social está asociada a los recursos que un invierte en programas sociales adicionalmente a lo establecido por la ley.

² *Porto Alegre abriga aproximadamente 213 mil idosos, sendo 52,70% entre 60-69 anos. Em 2030, 15,4% da população municipal será composta por idosos (60+), ultrapassando o quantitativo de adolescentes (014 anos).*

³ El Registro Único de Programas Sociales del Gobierno Federal – [CadÚnico](#), es la puerta de ingreso a todos los programas sociales de POA, y permite identificar y caracterizar a las familias según su situación de vulnerabilidad.

⁴ El programa ha sido reformulado y lanzado con el nombre Auxilio Brasil.

17.778 familias sin apoyo económico gubernamental, a las que se sumarían aquellas personas que aún no han sido registradas. El Municipio enfrenta necesidades de inversión en infraestructura para poder aumentar la cobertura de varios sectores, entre los que cabe destacar déficits de 6 mil cupos en educación infantil, 10 centros de atención primaria en salud, una unidad de cuidados intensivos materna, una unidad para atención de quemados, y necesita reformar 5 *Conselhos Tutelares* (centros de atención a familias que han sufrido violación de derechos de niños y adolescentes).

- 2.5 **Recuperación de niños, niñas y jóvenes.** En el rango etario de niños, niñas y jóvenes hay un riesgo de interrupción de trayectoria educativa y en los adultos jóvenes se ha identificado que hay un porcentaje con baja calificación. En 2018, solo el 65% de los estudiantes terminaron la educación media (EM) (grados 10 a 12) a tiempo. Con base en el CadÚnico, también cabe mencionar los 11.629 individuos adultos, es decir, mayores de 18 años, que no saben leer ni escribir. También hay 6.749 niños y adolescentes de 7 a 17 años que no asisten o nunca han asistido a la escuela. Además, el 15% de las personas entre 15 y 17 años no asisten a la escuela (*Anuario de Educación Básica Brasileña*), y el 8,7% de los jóvenes no estudia ni trabaja, los llamados NINI (*PNAD/IBGE*). La ciudad cuenta con una tasa de desempleo del 9% para su población general, sin embargo, el desempleo aumentó a 17% para la población más joven⁵ (*PNAD/IBGE*). El municipio encuentra imperativo implementar acciones para aumentar la empleabilidad de los adolescentes y adultos jóvenes a través de programas de formación para el trabajo y de formación en habilidades digitales de tal forma que aumente la probabilidad de vinculación al mercado laboral y por ende prevenir el aumento de la población en situación de vulnerabilidad.
- 2.6 **La baja articulación de las inversiones sociales genera ineficiencias.** El planteamiento multisectorial de la operación ha evidenciado la forma desarticulada en que trabajan las secretarías del sector social. Esto se ejemplifica en la duplicidad de programas como, *bono moradia* y *aluguel social*, el primero ofrecido por el *Departamento Municipal de Habitação* (DEMHAB) y el segundo por la *Secretaria Municipal de Desenvolvimento Social* (SMDS), que pretenden apoyar a familias vulnerables con el pago de alquiler de sus viviendas. Adicionalmente, duplicidad en solicitud de requisitos y en tiempos de trámites. Este ejemplo muestra la ineficiencia en la inversión social, ineficiencia en la focalización de la población beneficiaria de programas e incentivos perversos al ciudadano de presentarse a los dos programas aprovechando la desarticulación. A pesar de que la fuente de información más utilizada por la ciudad es el CadÚnico, las secretarías construyen y consultan los datos de forma independiente y solo los relacionados a su sector. La interoperabilidad se ha convertido en uno de los desafíos más importantes y menos alineado dentro de los gobiernos en su lenguaje, comprensión y desarrollo, a pesar de ser uno de los pilares más importantes de los proyectos de transformación digital. Por lo tanto, se identifica que la transformación digital es un medio para mejorar calidad de la información y la capacidad de focalización los programas sociales. Para conseguir focalizar mejor la inversión el municipio necesita la información consolidada e interconectada donde se conectan la fuente y el uso del gasto. En ese sentido, es necesario que el municipio libere recursos para inversión social con el fin de

⁵ Personas entre 18 y 24 años.

atender de forma eficiente la población vulnerable ya que los recursos fiscales hoy están siendo absorbidos por los *precatórios*.

2.7 **Asignación ineficiente del gasto público**⁶. Desde 2015, Porto Alegre está en un proceso de consolidación fiscal que permitió al municipio alcanzar la CAPAG A⁷. Presenta superávit presupuestario desde 2018 y la Deuda Consolidada Neta cerró 2020 en 11,39% del Ingreso Corriente Neto (RCL, por su sigla en portugués). Parte del ajuste fiscal se debió a la reducción significativa de recursos para inversiones públicas que cayó alrededor del 60% entre 2013 y 2019, y actualmente el municipio ocupa el puesto número 4.321 entre los 5.568 municipios brasileños de acuerdo con el estudio realizado por la Federación de las Industrias del Estado de Rio de Janeiro (FIRJAN). De esta forma, solamente 3,4% de la RCL se destinan a inversión pública, comparado con un 6,8% en 2016. Además, los gastos sociales han tenido reducciones. En particular, en 2020 los gastos con recursos propios en salud y educación cayeron 5,9% y 10,4%, respectivamente. Por su parte, el gasto en asistencia social ha tenido reducciones medias anuales de 5,96% desde 2016. La Ley de Responsabilidad Fiscal (Ley Complementaria nº 101, del 04/05/2000) establece, en el régimen nacional, parámetros a seguir con relación al gasto público de cada entidad federativa (estados y municipios) en Brasil^{8 9}.

2.8 Un rubro de gasto que toma espacio del presupuesto es el pago de *precatórios*¹⁰ de POA cuyo stock es de aproximadamente 4,1% del RCL, equivalente al monto mayor invertido anualmente. El municipio está encuadrado en el Régimen Especial de *Precatórios* aplicado a los estados y municipios que poseen stocks acumulado de *precatórios*. Este régimen prevé: (i) el pago total del stock hasta 2029, cuyo saldo es actualizado a una tasa real anual de 6%; y (ii) la posibilidad de acuerdos con los detentores de *precatórios*. Para aprovechar la doble oportunidad de ahorro (evitar el pago de intereses y lograr descuentos en la negociación), es necesario implementar una ronda de acuerdos que abarque al

⁶ Fuente de los datos: [STN](#) y Secretaria de Finanzas del Municipio de Porto Alegre.

⁷ CAPAG se refiere a la capacidad de pago de los municipios y estados brasileiros. Para obtener garantía soberana, el municipio o estado debe tener CAPAG A o B.

⁸ <https://www.gov.br/tesouronacional/pt-br/execucao-orcamentaria-e-financeira/lei-de-responsabilidade-fiscal>.

⁹ Según la Constitución Federal, en su art. 212, el municipio debe destinar no menos del 25% de su recaudación y transferencias tributarias a la educación. De este 25%, el 60% debe destinarse a financiar la educación primaria y el 40% restante a financiar otros niveles educativos (educación infantil). Además, el 60% de los recursos de transferencia de la unión deben destinarse exclusivamente al pago de los salarios de los docentes, dados los objetivos de valorización de la profesión docente y mejoramiento de la calidad de la enseñanza. Asimismo, se establece una cantidad mínima a gastar anualmente con cada estudiante. La Reforma Constitucional en Materia de Salud (CE 29/2000) estableció la vinculación de un porcentaje de los recursos presupuestarios de los diferentes niveles de gobierno -Unión, Estados y Municipios- a la financiación de la salud. Las reglas para la Unión y los Estados no serán analizadas aquí. El concepto de "acciones y servicios de salud" será establecido por una Ley Complementaria. Para los Municipios, el porcentaje de vinculación es del 15% de sus ingresos por impuestos y transferencias constitucionales. En el caso de los Municipios, la RCL corresponde al total de los Ingresos Corrientes, menos las contribuciones al sistema de seguridad y asistencia sociales (si las hubiere). En ese sentido, el Gobierno Federal hace transferencias voluntarias, principalmente para acciones en las áreas de educación (alimentación escolar), asistencia social (subsidio hijo-ciudadano, cuidado de niños en guarderías) y trabajo (cualificación profesional del trabajador).

¹⁰ Obligaciones de pago, previstas en la Constitución, por sentencia judicial definitiva, que los gobiernos de los tres niveles de gobierno y otros entes públicos deben hacer.

universo de detentores de *precatórios* y una metodología de gestión de los *precatórios* que evite la creación de nuevos.

- 2.9 Otros factores que explican la baja eficiencia en la asignación del gasto público son: (i) la frágil planificación fiscal de mediano y largo plazo que impide conocer los impactos intertemporales sobre las variables económicas fiscales de las decisiones presupuestarias que se toman hoy; (ii) la ausencia de análisis sistemático del uso de los recursos, que permita establecer prioridades y lineamientos tendientes a una asignación de gastos dirigida a atender las vulnerabilidades sociales y económicas del municipio; (iii) la calidad de las informaciones financieras es baja y fragmentada y el uso de las nuevas herramientas tecnológicas disponibles para optimizar los procesos de trabajo es limitado; y (iv) a raíz de la pandemia de COVID-19, el municipio de Porto Alegre, como todos los municipios y estados brasileiros, tuvieron que priorizar los gastos en salud para apoyar a las familias a enfrentar el impacto de la pandemia, esto aunado a los puntos enunciados anteriormente, han diezmado la inversión social del municipio.

- 2.10 POA viene desarrollando una agenda tendiente a superar estos desafíos:

- a. POA ha avanzado en la transformación digital, por ejemplo, la Fundación para la Asistencia Social y la Ciudadanía (FASC) viene desarrollando el sistema PROTEGE, que dará cuenta del registro completo de la población atendida por la Protección Social Básica (PSB) y la Protección Social Especial (PSE).
- b. En el contexto de la población sin hogar, en agosto de 2021, se lanzó el Plan Intersectorial *Ação Rua*, que prevé la ampliación de la red de servicios, aunque se limita en acciones de vivienda y generación de ingresos. La Secretaría Municipal del Salud ha avanzado en la localización de las nuevas unidades y centro de especialidades, sedes de los centros de especialidad y, se han elaborado proyectos arquitectónicos. Las acciones ya realizadas en relación con la implementación de *Vila dos Idosos* fueron la identificación de terrenos; estudio preliminar de implementación y, estimación de valores. El municipio realizó cinco ferias de empleo, que son acciones descentralizadas destinadas a registrar a la población desempleada residente en zonas periféricas y con obstáculos para el desarrollo socioeconómico.
- c. El municipio implantó un Centro de Conciliación compuesto por la Cámara de Conciliación de *Precatórios*, que actúa durante los períodos de convocatoria (rondas de acuerdo) y también con la Cámara de Mediación e Indemnizaciones Administrativas, para dirimir y prevenir conflictos antes de la emisión del *precatório*. El Municipio ya realizó dos rondas de acuerdos con los detentores de *precatórios*, en 2017 y 2018, con resultados expresivos y reducción del *stock* en 34%.
- d. Adicionalmente, POA viene implementando mecanismos de tercerización que le permiten flexibilizar el gasto social. Para la atención a la primera infancia, POA ha decidido comprar los cupos a la red privada lo cual le permite realizar ajustes por crecimiento poblacional a tasas decrecientes, en lugar de invertir en construcción de escuelas y contratación de profesores; el municipio tiene una trayectoria de trabajo con organizaciones tercerizadas en varios sectores

con resultados satisfactorios. La red de salud funciona con un esquema de tercerización del servicio de atención primaria y encontraron que más de 10 centros de atención primaria en la ciudad estaban deteriorados y no cumplían las normas de accesibilidad por lo cual decidieron adquirir predios y construir los centros para garantizar su mantenimiento. Finalmente, los centros de atención a la población (CRAS) también están muy deteriorados y con espacio insuficiente por lo cual la *prefeitura* ha decidido construir nuevos predios y aumentar el número de personas que atienden y acompañan a la población. En estos tres casos es necesario aumentar el número de personas contratadas que irá disminuyendo en la medida que los sistemas de atención se descongestionen.

- 2.11 El Banco propone combinar en un programa, de manera estratégica y complementaria, inversiones específicas de corto y mediano plazo con inversiones orientadas a resultados a través de dos modalidades de inversión (un préstamo de Inversión específica para los componentes 1 y 2 y un PBR para el componente 3). La primera se justifica por el desarrollo en el componente respectivo de aspectos innovadores y estratégicos para la inclusión de la población vulnerable además de brindar servicios sociales para todos. Este instrumento se considera apropiado dado que es una operación con alcance totalmente definido cuyos componentes no se pueden dividir sin afectar su lógica. El segundo instrumento se justifica por el apoyo a programas existentes en el país, mejorando la eficiencia en la asignación de los gastos hacia el logro de resultados y el desarrollo de capacidades institucionales para la evaluación y monitoreo de resultados sostenibles.
- 2.12 La operación cumple con los requisitos previstos para un PBR (GN-2869-3) debido a que: (i) apoyará el programa municipal¹¹ para mejorar la asignación del gasto público mediante el financiamiento de actividades específicas de dicho programa; (ii) promoverá la mejora del desempeño de programas gubernamentales existentes al poner énfasis en la consecución de sus resultados; y (iii) mejorará la capacidad de gestión estratégica de POA promoviendo buenas prácticas de gestión del gasto público, como la actualización de procedimientos, introducción de cambios en procesos, modernización tecnológica y mejora de eficiencia de la gestión pública. Por otra parte, POA posee tanto las atribuciones legales, de gobernanza y entorno institucional adecuados como la capacidad gerencial y técnica necesarias para ejecutar un PBR. En este sentido, la operación alineará los incentivos para mejorar el desempeño de la gestión de los gastos públicos por medio del fortalecimiento en el proceso de planeación y ejecución orientados al cumplimiento de resultados. Además de ello, el valor agregado del Banco se encuentra en el apoyo para el desarrollo de los sistemas de seguimiento y evaluación de los gastos públicos y el aporte de las experiencias de otros gobiernos subnacionales de Brasil y de países latinoamericanos.

¹¹ Plan Plurianual 2022-2026 de la Municipalidad de Porto Alegre: Programa "Eficiencia de la Máquina Pública", cuyo objetivo es **mejorar la gestión municipal**, las relaciones institucionales y las alianzas con la iniciativa privada, con seguridad jurídica, eficiencia en la contratación y adquisiciones, **servicios digitales unificados**, desarrollo del potencial de los servidores, comunicación efectiva y transparencia, **asegurando equilibrios fiscales** y de seguridad social, **a través de la eficacia en el uso de los recursos Público**.

- 2.13 **Alineación estratégica.** El programa es consistente con la Segunda Actualización de la Estrategia Institucional (UIS) 2020-2023 (AB-3190-2), a través de los desafíos de desarrollo de: (i) Productividad e Innovación por medio del uso de tecnología de información y digital, en el caso de POA se promoverá la articulación de las secretarías del sector social y fiscal y mejorará la prestación de los servicios; y (ii) Inclusión Social y Diversidad al mejorar la eficiencia y calidad de los servicios sociales llegando a los ciudadanos en situación de vulnerabilidad. El programa también se alinea con las áreas transversales de (i) Género y Diversidad; y (ii) Cambio Climático y Sostenibilidad Ambiental al velar por la salud materna y por la reducción de emisiones derivadas de la digitalización de los servicios sociales, al implementar un parque solar, y al incluir aspectos de edificación sostenible en los edificios; y (iii) con el área transversal de Capacidad Institucional y Estado de Derecho, por medio del fortalecimiento de los sistemas de gestión y planificación de recursos públicos, junto a la mejora en la transparencia de los gastos públicos. Adicionalmente, el programa contribuirá al Marco de Resultados Corporativos (CRF) 2020-2023 (GN-2727-12), mediante el número de beneficiarios de programas destinados a combatir la pobreza, beneficiarios de servicios de salud, estudiantes beneficiados por proyectos de educación, hogares con acceso mejorado a servicios de energía, y beneficiarios de iniciativas de apoyo al empleo; también con los indicadores de países con política y gestión tributaria y del gasto fortalecidas, instituciones con capacidades gerenciales y de tecnología digital reforzadas, e instituciones con prácticas reforzadas de transparencia e integridad. Además, está alineada con la Estrategia de País del Grupo BID con Brasil (GN-2973) enfocada en reducir la desigualdad social y de oportunidades mediante la mejora de la eficiencia de las políticas públicas, así como mejoría del gasto público. Adicionalmente, el proyecto se alinea con las áreas transversales planteadas en la estrategia país como son: sostenibilidad ambiental y cambio climático e innovación y transformación digital.
- 2.14 La operación se alinea con la dimensión 1 del Marco Sectorial de Género y Diversidad (GN-2800-8) al promover la igualdad de género y el empoderamiento de las mujeres y niñas, así como con la línea de acción 3 del Marco Sectorial de Salud (GN-2735-12) al mejorar la organización y calidad de la prestación de servicios, especialmente para grupos diversos, marginados y desfavorecidos al ubicar las APS en puntos distribuidos por el municipio que faciliten el acceso de los ciudadanos. Asimismo, se alinea a la Estrategia Sectorial sobre las Instituciones para el Crecimiento y el Bienestar Social (GN-2587-2), y es consistente con los Marcos Sectoriales de Descentralización y Gobiernos Subnacionales (GN-2813-8), y Política y Gestión Fiscal (GN-2831-8) en las siguientes dimensiones: (i) mejorar la eficiencia y calidad del gasto y de la prestación de servicios; y (ii) promover mayor transparencia y rendición de cuentas. La operación está alineada también con la Visión 2025 del Banco, al promover la economía digital, la equidad de género y promover acciones frente al cambio climático.
- 2.15 **Objetivo general.** El objetivo general del programa es promover la consolidación del gasto social en POA. Los objetivos específicos son: (i) aumento de la eficiencia en la provisión de los servicios sociales a través de la transformación digital; (ii) aumento de cobertura en educación, salud y asistencia social; y (iii) promover la disponibilidad de recursos para atender la inversión social.

- 2.16 **Componente 1. Transformación digital para mejorar la eficiencia del gasto social (US\$40 millones).** Este componente garantizará la financiación del plan del municipio para la transformación digital de los servicios sociales disminuyendo los tiempos de trámite y uso de papel entre otros. Financiará las siguientes áreas prioritarias en materia de tecnología de la información: (i) gobernanza y sostenibilidad del modelo de gestión digital interoperable (evaluaciones de la preparación, la estrategia y el presupuesto, y las bases de los servicios sociales digitales: equipo central, arquitectura, normas de privacidad de datos, ciberseguridad, directrices de interoperabilidad, estrategia de gestión del cambio, coste total de propiedad); (ii) refuerzo y ampliación de los actuales sistemas de infoestructura con la construcción de datos maestros; migración y licencias de bases de datos, herramientas de análisis y semántica, y reconversión del lenguaje de datos; y (iii) mantenimiento y soporte de software.
- 2.17 **Componente 2. Promover la inclusión de la población vulnerable y aumentar la cobertura de los servicios sociales para todos (US\$83,5 millones).** Se enfocará en las inversiones de sector social: (i) ampliación en la capacidad de atención de la red de salud (APS, unidad de cuidados intensivos materna y, unidad de quemados) teniendo en cuenta estándares de sostenibilidad y resiliencia de la infraestructura social financiada; (ii) ampliación de cobertura en la red educación infantil a través de la compra de cupos en el sector privado; (iii) adecuaciones en infraestructura en los *Centros de Referência de Assistência Social* (CRAS) y aumento en el número de personas que atienden que permitirá; (iv) la intensificación de las acciones de búsqueda activa para inclusión de toda la población vulnerable en la red de asistencia social; (v) oferta de programas sociales de inclusión y recuperación de la población vulnerable de acuerdo con su caracterización como situación de calle, personas de la tercera edad, niños, niñas, y jóvenes con riesgo de abandono escolar o fuera del sistema educativo; personas con consumo problemático de sustancias psicoactivas; (vi) programas de formación en habilidades para el trabajo incluidos aquellos en industrias sostenibles e; (vii) implementar un parque solar en viviendas donde reside población vulnerable.
- 2.18 **Componente 3. Acciones dirigidas a mejorar la asignación del gasto público (US\$60 millones).** Este componente busca: (i) perfeccionar el proceso de negociación de acuerdos con reducción de los valores debidos a los *precatórios*, resultando en la disminución del stock de *precatórios*; (ii) implementar un modelo de gobernanza por medio de cambios en procesos y sistemas para monitorear y evaluar los *precatórios* por tema y por valor; (iii) establecer procedimientos para retroalimentar las decisiones de políticas y gastos públicos, así como la estrategia de defensa del Estado en juicios, para mitigar el riesgo de nuevos *precatórios*; (iv) implantar un portal de transparencia para la divulgación de los pagos y acuerdos de *precatórios*, con miras a mejorar la rendición de cuentas y la confianza pública en la gestión fiscal; (v) implantar un marco fiscal de mediano plazo para mejorar la planificación intertemporal del gasto público; (vi) definición de metodología para la formación de una unidad de calidad de gastos que establezca prioridades y lineamientos tendientes a mejorar la calidad de la asignación del gasto público; (vii) implantar sistema de administración financiera para la generación oportuna de datos de calidad; y (viii) implantar la transformación digital, con el uso de nuevas tecnologías, para la modernización de la Secretaría de Finanzas y Procuraduría del Municipio para permitir el

teletrabajo. Se espera que la interacción entre el cumplimiento de metas y el incentivo monetario contribuya a la mejoría de la asignación de recursos del municipio. Con relación a los *precatórios*, el proyecto agilizará el proceso de realización de los acuerdos con descuentos y así disminuirá el costo del elevado stock que afecta las finanzas del Municipio. También contribuirá tanto para el fortalecimiento de los sistemas de gestión de los *precatórios*, como para mejorar el control de los pagos y generará información que contribuya a evitar la generación de nuevos *precatórios*. El proyecto también viabilizará la generación de informaciones de calidad sobre los gastos públicos y de la mejor planificación de los gastos públicos en el mediano plazo, por medio de la implantación de nuevo sistema de administración financiera, de marco fiscal de mediano plazo y de unidad de calidad de gastos, de manera a promover la disponibilidad de recursos para atender la inversión social.

- 2.19 **Asimismo**, se destinarán US\$4 millones para **Administración, Supervisión y Evaluación**. Incluye los costos de administración para la supervisión general y monitoreo, así como las evaluaciones y auditorías.
- 2.20 **Costo**. El costo total de la operación será de US\$187,5 millones, de los cuales US\$150 millones serán financiados con recursos del Capital Ordinario del Banco y US\$37,5 millones con contrapartida local. El plazo de desembolsos se estima en cinco años.
- 2.21 **Impactos y resultados esperados**. El objetivo general del programa apunta a reducir el porcentaje de personas en situación de vulnerabilidad. Los objetivos específicos de los componentes 1 y 2 son: (i) mejora en la articulación entre las secretarías del sector social a través de un proceso de transformación digital; (ii) mejora en la eficiencia de la red que atiende a las personas en situación de vulnerabilidad. En el componente 3 los Indicadores Vinculados a los Desembolsos (IVD) reflejarán una secuencia lógica para lograr el objetivo final del proyecto por medio del fortalecimiento de los sistemas nacionales y la consecución de resultados intermedios y finales. Se prevé incluir como indicadores para desembolso (IVD): (i) los ahorros generados por el pago anticipado de *precatórios* a partir de los acuerdos con descuentos alcanzados y el pago oportuno en valor presente; y (iii) la reducción en la discrepancia proyectada entre los rubros de gasto público del marco fiscal de mediano plazo y el valor observado de los gastos.
- 2.22 **Beneficiarios**. El programa beneficiará a la población en situación de vulnerabilidad en POA desde los programas priorizados por las secretarías del sector social. A mediano plazo, los beneficiarios serán los porto alegrenses que realicen tramites en el municipio. Adicionalmente, los funcionarios de la SEFAZ/POA serán beneficiados por su incremento en capacidad institucional. Al liberar recursos para inversión pública y/o programas sociales relevantes, también son beneficiarios los habitantes de POA que accederán de manera sostenible a los bienes y servicios provistos por el Estado, con un enfoque en género y medioambiente.
- 2.23 **Prestatario y organismo ejecutor**. El prestatario será el Municipio de Porto Alegre y el organismo ejecutor será la Secretaría Municipal de Planeación y Asuntos Estratégicos, que será responsable de coordinar y reportar el cumplimiento de los compromisos del proyecto. La Dirección de Captación ha sido

reestructurada para asumir la responsabilidad y cuenta con personas con experiencia en la gestión de programas con banca y organismos multilaterales y nacionales.

III. ASPECTOS TÉCNICOS Y CONOCIMIENTO DEL SECTOR

- 3.1 Esta operación se beneficia de la experiencia de programas anteriores del Banco como Familia Paranaense (3129/OC-BR) en su componente 1 que busca la reducción de la vulnerabilidad en las familias altamente vulnerables a través de intervenciones en salud, educación, trabajo, transferencia de renta y acompañamiento familiar. El programa ha cumplido con los objetivos de formación a las familias beneficiarias y ha establecidos pautas para la transferencia de renta “Familia Paranaense.” Dentro de las lecciones aprendidas se destaca el acompañamiento a las familias como un factor determinante para el aprovechamiento de la transferencia de renta complementaria, la adaptación a las nuevas viviendas y la aplicación de los talleres de formación. El proyecto 4641/OC-BR (Programa de reestructuración y mejora de la calidad de las redes asistenciales en la ciudad de São Paulo–Avanza Salud SP) en los componentes de la reestructuración de la red locales de atención en salud y en el fortalecimiento de la gestión de la información e impulso a la innovación serán de gran utilidad para el diseño del programa. Entre las lecciones aprendidas se destaca la consolidación de la información para ofrecer un mejor servicio de atención en salud a los beneficiarios.
- 3.2 Lecciones aprendidas en la gestión fiscal. El Banco ha venido apoyando a Brasil por más de dos décadas la mejora de la gestión fiscal de los gobiernos subnacionales (GSN) mediante proyectos de inversión ([PNAFE-980/OC-BR](#), [PROFISCO I-BR-X1005](#) y [PROFISCO II-BR-X1039](#)) y Préstamos de Apoyo de Reformas de Política (Programa de Consolidación Fiscal PROCONFIS)¹². Entre los resultados se encuentran el aumento en la recaudación, la mejora de la calidad de los gastos públicos y la sostenibilidad fiscal. Asimismo, el Banco tiene amplia experiencia en el fortalecimiento de la política y la gestión fiscal de los GSN en la región ([1855/OC-BR](#); [3385/OC-BR](#); [4753/OC-AR](#); [CO-X1018](#); [2668/OC-BR](#)). Asimismo, la operación incorporará lecciones aprendidas del diseño de las operaciones por resultados aprobadas en Brasil (BR-L1496) y Colombia ([5170/OC-CO](#)).

IV. RIESGOS AMBIENTALES Y ASPECTOS FIDUCIARIOS

- 4.1 Se ha identificado un riesgo medio-alto en cuanto a la estructura organizacional de la unidad ejecutora en cuanto a la capacidad de garantizar la gobernanza. En el ROP se definirá la estructura para la ejecución del programa. Este riesgo impacta los tres componentes.
- 4.2 Existe un riesgo medio-alto en la falta de coordinación entre las secretarías que puede evidenciarse en lo relacionado con la adquisición de bienes y servicios debido a atrasos en la elaboración de documentos de licitación dada la

¹² [2081/OC-BR](#); [2841/OC-BR](#); [2850/OC-BR](#); [3039/OC-BR](#); [3061/OC-BR](#); [3138/OC-BR](#); y [3139/OC-BR](#).

participación de varias secretarías y sus áreas técnicas que no siempre cuentan con el personal idóneo para prepararlos. Para mitigarlo se brindará capacitación continua a la unidad ejecutora, así como el seguimiento continuo por parte del BID a dichos procesos. No se identifican riesgos en la inversión financiera. Este riesgo aplica para los tres componentes.

- 4.3 Fue identificado un riesgo medio-alto que está asociado al ambiente económico y financiero, en caso de que Brasil no se mantenga en su senda de crecimiento sostenible, y que eso pueda afectar el desempeño económico y fiscal del Municipio. Las acciones contempladas en el programa contribuyen a su mitigación. Este riesgo aplica para los tres componentes.
- 4.4 La operación ha sido clasificada como impacto A&S categoría B porque sus impactos potenciales son temporales, reversibles y pueden ser manejados por medidas conocidas y disponibles. La mayoría de los impactos se relacionarán con la construcción y operación de nueva infraestructura sostenible y resiliente: instalaciones médicas y un centro de retiro. Su calificación de riesgo ambiental y social es sustancial principalmente porque tiene el potencial de exacerbar la tensión social dentro de las unidades de vivienda donde se instalarán los paneles solares. El funcionamiento de las instalaciones médicas y el centro de retiro presenta un riesgo moderado de discriminación hacia los grupos minoritarios. Este riesgo afecta los componentes 1 y 2.
- 4.5 Fue identificado un riesgo medio-medio que está asociado a los procesos internos. Si la implementación del proceso de transformación digital no contempla aspectos técnicos de ciberseguridad y calidad y seguridad de los datos, podrían generar eventos que comprometan los datos exponiendo la información de la ciudadanía. Este riesgo podría afectar todos los componentes del proyecto.

V. OTROS TEMAS

- 5.1 Este es un proyecto multisectorial donde participan siete secretarías de la *Prefeitura Municipal de Porto Alegre* y la Secretaría de Planeación como unidad ejecutora del proyecto; esto será un desafío en la ejecución del programa y requiere de una supervisión estricta para evitar contratiempos. Las secretarías participantes son: Secretaría Municipal de Salud, Secretaría Municipal de Educación, Secretaría Municipal de Desarrollo Social, Secretaría Municipal de Desarrollo Económico y Turismo, Departamento Municipal de Habitación, Secretaría Municipal de Hacienda y, Procuraduría General del Municipio.
- 5.2 El Banco podrá financiar retroactivamente con cargo al préstamo, en los componentes 1 y 2, hasta la suma de US\$20 millones (20% del monto del préstamo propuesto), y reconocer del aporte local hasta la suma de US\$20 millones. Los gastos elegibles son relacionados a consultorías, adquisición de equipos y compra de cupos en la red de educación privada. Los gastos elegibles incurridos por el prestatario antes de la fecha de aprobación del préstamo deberán cumplir requisitos como los establecidos en los requisitos del contrato de préstamo. Estos gastos deben haber sido incurridos con posterioridad a la fecha de aprobación del PP, y en ningún caso se incluirán gastos incurridos con más de 18 meses de anterioridad a la fecha de aprobación del préstamo.

- 5.3 En el componente 3 se prevé financiamiento retroactivo, así como un desembolso inicial por un monto combinado de hasta 25% (sin que ninguno individualmente exceda el 15%). En el caso del financiamiento retroactivo, se estima que los resultados serían atribuidos a economía realizada por el pago de acuerdos de *precatórios* en el periodo comprendido entre la aprobación del perfil hasta su elegibilidad. Respecto al desembolso inicial, éste se definirá en base a necesidades reales de financiamiento para la consecución de los resultados más inmediatos del programa. La viabilidad y dimensionamiento de ambos financiamientos serán evaluados en detalle durante el diseño del programa.

VI. RECURSOS Y CRONOGRAMA DE PREPARACIÓN

- 6.1 Los costos de preparación se detallan en el Anexo V (US\$120.663). Se estima la distribución del POD en mayo de 2022, la aprobación del Comité de Políticas Operativas en junio de 2022, y la aprobación por el Directorio en agosto de 2022.
- 6.2 Debido a la variedad de temas y las complejidades técnicas asociadas, se hace necesario el involucramiento de las divisiones SCL/EDU, SCL/SPH, SCL/LMK, SCL/GDI, IFD/FMM, CSD/CCS como parte del diseño y supervisión.

CONFIDENCIAL

¹ La información contenida en este Anexo es de carácter deliberativo, y por lo tanto confidencial, de conformidad con la excepción relativa a "Información Deliberativa" contemplada en el párrafo 4.1 (g) de la "Política de Acceso al Información" del Banco (Documento GN-1831-28).



E&S Screening Filter

Operation Information

Operation Name	
Social Development and Fiscal Sustainability Program for the Municipality of Porto Alegre - Porto Alegre +	
Operation Number	BR-L1597

Operation Details

Organizational Unit	IDB Sector/Subsector
SCL/EDU	OTHER
Type of Operation & Modality	Original IDB Amount
LON / ESP	\$100,000,000.00
Environmental and Social Impact Categorization (ESIC)	Disaster and Climate Change Risk Classification (DCCRC)
B	Moderate
Environmental and Social Risk Rating (ESRR)	
High	
Executing Agency	Borrower
BR-PREMUPA	PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA E TRIBUTOS
ESG Primary Team Member	Team Leader
Ivan Matias Besserer Rayas	Ximena Duenas Herrera
Toolkit Completion Date	Author
04/03/2022	Besserer Rayas, Ivan Matias
Applicable ESPSs	
ESPS 1; ESPS 2; ESPS 3; ESPS 4; ESPS 5; ESPS 9; ESPS 10	

Operation Classification Summary

Overridden ESIC	Overridden ESIC Justification
B	Reduce: re-configuration of project to reduce impacts
Comments	
Category B	
Overridden DCCRC	Overridden DCCRC Justification
Moderate	Reduce: Lower risk likely



E&S Screening Filter

Comments

Moderate Risk

Summary of Impacts / Risks and Potential Solutions

There are no contextual risks associated with the project (e.g. political instability, oppression of communities, armed forces in the project area).

The operation will not have significant indirect and/or cumulative impacts associated with child labor or forced labor in the workforce.

The Executing Agency or other relevant entity (in relation to the operation) has limited proven track record to respect and protect the fundamental principles and rights of workers (including fair treatment, commitment to non-discrimination, equal opportunity, protection of workers including workers in vulnerable situations, work accommodations, migrant workers' rights, collective bargaining and rights of association) and compliance with national employment and labor laws.

The operation will not result in the direct loss of employment (i.e. retrenchment).

The operation will not result in the indirect and/or cumulative loss of employment (i.e. retrenchment).

The Borrower will prepare and operate a partial Grievance Redress Mechanism for all workers (direct and contracted).

The operation will promote a sustainable use of resources including energy, water and raw materials.

The operation will not have direct adverse impacts on human health and the environment due to pollution from project activities.

The operation will not have indirect and/or cumulative adverse impacts on human health and the environment due to pollution from project activities.

The operation will not have direct negative impacts to the environment and human health and safety due to the production, procurement, use, and disposal of pesticides.

The operation will not have indirect and/or cumulative negative impacts to the environment and human health and safety due to the production, procurement, use, and disposal of pesticides.

The operation is not expected to or currently produce indirectly-cumulatively GHG emissions.

The operation is not considering alternatives to implement technically and financially feasible and cost-effective options to avoid or minimize project-related GHG emissions during the design and operation of the project.

The operation has no exposure to climate transition risks related with a loss of value of a project driven by the transition to a lower-carbon economy, result from extensive policy, legal, technology, and/or market changes to address climate change.

There is no potential for the project or project-related activities (e.g. the influx of temporary or permanent project labor, among others) to indirectly-cumulatively result in or exacerbate community exposure to



E&S Screening Filter

water-related (i.e., waterborne, water-based, and vector-borne diseases) and/or communicable diseases (e.g. COVID).

The project's direct impacts on priority ecosystem services will not result in adverse health and safety risks and impacts to the project-affected people.

The project's indirect and/or cumulative impacts on priority ecosystem services will not result in adverse health and safety risks and impacts to the project-affected people.

Natural hazards, such as earthquakes, droughts, landslides, floods, wildfires, or others, including those caused or exacerbated by climate change, are not likely to occur in the project area, and there will be no impact the project, and/or the project will not exacerbate the risk from natural hazards to human life, property, and/or the environment.

There is no potential indirect and/or cumulative impacts to workers and project-affected people related to the use or arrangement of security services to safeguard personnel and/or property.

The project will not lead to indirect and/or cumulative impacts related to land acquisition - Impacts include, and are not limited to, relocation; loss of shelter; loss of land; loss of assets; restrictions on land and natural resources; loss of income; loss of livelihoods; loss of social safety net.

Vulnerable people will not be disproportionately affected by indirect and/or cumulative impacts related to land acquisition - people may be considered vulnerable by virtue of disability, state of health, indigenous status, gender identity, sexual orientation, religion, race, color, ethnicity, age, language, political or other opinion, national or social origin, property, birth, economic disadvantage, or social condition. Other vulnerable people include the elderly, children, single-headed households, refugees, internally displaced persons, natural resource dependent communities.

The operation doesn't have the potential to directly impact modified habitat that include significant biodiversity value.

The operation doesn't have the potential to indirectly-cumulatively impact modified habitat that include significant biodiversity value.

The operation doesn't have the potential to directly convert or degrade natural habitat.

The operation doesn't have the potential to indirectly-cumulatively convert or degrade natural habitat.

The operation doesn't have the direct potential to implement project activities in critical natural habitat.

The operation doesn't have the indirect and/or cumulative potential to implement project activities in critical natural habitat.

The operation is not expected to directly impact a legally protected area or an internationally recognized area.

The operation is not expected to indirectly-cumulatively impact a legally protected area or an internationally recognized area.

The project will not directly introduce (intentionally or accidentally) alien, or non-native, species of flora and fauna that have the potential for invasive behavior in areas where they are not normally found.



E&S Screening Filter

The project will not indirectly-cumulatively introduce (intentionally or accidentally) alien, or non-native, species of flora and fauna that have the potential for invasive behavior in areas where they are not normally found.

The project is not likely to adversely directly impact ecosystem services.

The project is not likely to adversely indirectly-cumulatively impact ecosystem services.

The project is not expected to cause adverse direct impact on Indigenous Peoples. FPIC is required when there will be (i) impacts on lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary use; (ii) Relocation of Indigenous Peoples from lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary use; or (iii) significant impact on Cultural Heritage.

The project is not expected to cause adverse indirect/cumulative impact on Indigenous Peoples. FPIC is required when there will be (i) impacts on lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary use; (ii) Relocation of Indigenous Peoples from lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary use; or (iii) significant impact on Cultural Heritage.

Indigenous Peoples are not expected to be adversely impacted by direct project related land-acquisition or access restrictions. Note that all impacts on lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary law requires FPIC.

Indigenous Peoples are not expected to be adversely impacted by indirect/cumulative project related land-acquisition or access restrictions. Note that all impacts on lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary law requires FPIC.

The project doesn't have the potential to cause adverse direct impacts on Indigenous Peoples who live in isolation and initial contact.

The project doesn't have the potential to cause adverse indirect and/or cumulative impacts on Indigenous Peoples who live in isolation and initial contact.

The project is not expected to directly damage or negatively impact cultural heritage.

The project is not expected to indirectly-cumulatively damage or negatively impact cultural heritage.

The project is not expected to directly damage or negatively impact critical cultural heritage.

The project is not expected to indirectly-cumulatively damage or negatively impact critical cultural heritage.

The project will not negatively directly affect people due to their gender, sexual orientation or gender identity.

The project will not negatively indirectly-cumulatively affect people due to their gender, sexual orientation or gender identity.

The project is not expected to lead to direct risks and impacts associated with Sexual and Gender-based Violence.

The project is not expected to lead to indirect and/or cumulative risks and impacts associated with Sexual and Gender-based Violence.



E&S Screening Filter

The project will not potentially face indirect and/or cumulative barriers to equitable gender-based participation.

The project will not deal with a subject matter and/or be implemented in an area where the manipulation, interference, coercion, discrimination, and intimidation of stakeholders has been documented.

ESPS 1 - Assessment and Management of Environmental and Social Risks and Impacts

The Executing Agency will conduct an partial/draft Environmental and Social Assessment (ESA) or Environmental and Social Impact Assessment (ESIA) process for the project during preparation.

The Executing Agency will prepare and maintain an Environmental and Social Management System (ESMS) for the operation as defined under ESPS 1.

The Borrower/Executing Agency's has limited organizational capacity and competency for managing environmental and social issues.

ESPS 2 - Labor and Working Conditions

The operation has the potential to have minor direct impacts associated with child labor or forced labor in the workforce.

The operation has the potential to cause significant direct impacts associated with accidents, injury, and attraction disease arising from, associated with, or occurring in the course of work.

The operation has the potential to cause significant indirect and/or cumulative impacts associated with accidents, injury, and attraction disease arising from, associated with, or occurring in the course of work.

The Executing Agency will prepare and maintain an Environmental and Social Management System (ESMS) for the operation with specific elements related to Labor and Working Conditions under ESPS 2.

ESPS 3 - Resource Efficiency and Pollution Prevention

The operation will generate moderate direct impacts generated by solid waste (hazardous and/or non-hazardous).

The operation will generate moderate indirect and/or cumulative impacts generated by solid waste (hazardous and/or non-hazardous).

The operation will have moderate direct negative impacts to the environment and human health and safety due to the production, procurement, use, and disposal of hazardous materials such as PCBs, Radiological Waste, Mercury, CFCs, etc.

The operation will have moderate indirect and/or cumulative negative impacts to the environment and human health and safety due to the production, procurement, use, and disposal of hazardous materials such as PCBs, Radiological Waste, Mercury, CFCs, etc.

The operation is expected to or currently produce directly GHG emissions (less than 25,000 tons of CO2 equivalent per year).

ESPS 4 - Community Health, Safety, and Security



E&S Screening Filter

There are moderate direct health and safety risks associated with the design of structural elements or components of the operation (e.g. existing or new buildings, earthworks, bridges, drainage, roadways, power stations, transmission and distribution poles, underground utilities, and dams), and/or road transport activities (e.g. transport of heavy or over-sized equipment) which could result in health and safety impacts to third parties and project-affected people.

There are moderate indirect and/or cumulative health and safety risks associated with the design of structural elements or components of the operation (e.g. existing or new buildings, earthworks, bridges, drainage, roadways, power stations, transmission and distribution poles, underground utilities, and dams), and/or road transport activities (e.g. transport of heavy or over-sized equipment) which could result in health and safety impacts to third parties and project-affected people.

The project will potentially moderately directly affect the public (including workers and their families) by exposing them to hazardous materials released by the project, particularly those that may be life threatening.

The project will moderately indirectly-cumulatively affect the public (including workers and their families) by exposing them to hazardous materials released by the project, particularly those that may be life threatening.

There is minor potential for the project or project-related activities (e.g. the influx of temporary or permanent project labor, among others) to directly result in or exacerbate community exposure to water-related (i.e., waterborne, water-based, and vector-borne diseases) and/or communicable diseases (e.g. COVID).

There is moderate potential for an emergency or unanticipated event to occur in the project area of influence that demands immediate action to prevent or reduce harm to people, property, and/or the environment.

There is the potential for minor direct impacts to workers and project-affected people related to the use or arrangement of security services to safeguard personnel and/or property.

ESPS 5 - Land Acquisition and Involuntary Resettlement

The project will lead to minor direct impacts related to land acquisition - Impacts include, and are not limited to, relocation; loss of shelter; loss of land; loss of assets; restrictions on land and natural resources; loss of income; loss of livelihoods; loss of social safety net.

Vulnerable people may be disproportionately affected by minor direct impacts related to land acquisition - people may be considered vulnerable by virtue of disability, state of health, indigenous status, gender identity, sexual orientation, religion, race, color, ethnicity, age, language, political or other opinion, national or social origin, property, birth, economic disadvantage, or social condition. Other vulnerable people include the elderly, children, single-headed households, refugees, internally displaced persons, natural resource dependent communities.

ESPS 9 - Gender Equality

The project will potentially face direct barriers to equitable gender-based participation.

ESPS 10 - Stakeholder Engagement and Information Disclosure

The Borrower will prepare a stakeholder engagement framework/plan for the lifetime of the program (including the equal participation of women and men and also take into account Indigenous Peoples,



E&S Screening Filter

vulnerable groups when relevant).

The Borrower will engage in meaningful consultations and engagement with stakeholders which is free of manipulation, interference, coercion, discrimination, and intimidation.

The Borrower will operate a Grievance Redress Mechanism at the Project level (direct and contracted).



E&S Screening Filter

Operation Information

Operation Name	
Social Development and Fiscal Sustainability Program for the Municipality of Porto Alegre - Porto Alegre +	
Operation Number	BR-L1597

Operation Details

Organizational Unit	IDB Sector/Subsector
SCL/EDU	OTHER
Type of Operation & Modality	Original IDB Amount
LON / ESP	\$100,000,000.00
Environmental and Social Impact Categorization (ESIC)	Disaster and Climate Change Risk Classification (DCCRC)
B	Low
Environmental and Social Risk Rating (ESRR)	
High	
Executing Agency	Borrower
BR-PREMUPA	PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA E TRIBUTOS
ESG Primary Team Member	Team Leader
Ivan Matias Besserer Rayas	Ximena Duenas Herrera
Toolkit Completion Date	Author
02/03/2022	Besserer Rayas, Ivan Matias
Applicable ESPSs	
ESPS 1; ESPS 2; ESPS 3; ESPS 4; ESPS 5; ESPS 9; ESPS 10	

Operation Classification Summary

Overriden ESIC	Overriden ESIC Justification
B	Reduce: other (enter details in comments)
Comments	
Category B	

Overriden DCCRC	Overriden DCCRC Justification



E&S Screening Filter

Comments

Summary of Impacts / Risks and Potential Solutions

There are no contextual risks associated with the project (e.g. political instability, oppression of communities, armed forces in the project area).

The operation will not have significant indirect and/or cumulative impacts associated with child labor or forced labor in the workforce.

The Executing Agency or other relevant entity (in relation to the operation) has limited proven track record to respect and protect the fundamental principles and rights of workers (including fair treatment, commitment to non-discrimination, equal opportunity, protection of workers including workers in vulnerable situations, work accommodations, migrant workers' rights, collective bargaining and rights of association) and compliance with national employment and labor laws.

The operation will not result in the direct loss of employment (i.e. retrenchment).

The operation will not result in the indirect and/or cumulative loss of employment (i.e. retrenchment).

The Borrower will prepare and operate a partial Grievance Redress Mechanism for all workers (direct and contracted).

The operation will promote a sustainable use of resources including energy, water and raw materials.

The operation will not have direct adverse impacts on human health and the environment due to pollution from project activities.

The operation will not have indirect and/or cumulative adverse impacts on human health and the environment due to pollution from project activities.

The operation will not have direct negative impacts to the environment and human health and safety due to the production, procurement, use, and disposal of pesticides.

The operation will not have indirect and/or cumulative negative impacts to the environment and human health and safety due to the production, procurement, use, and disposal of pesticides.

The operation is not expected to or currently produce indirectly-cumulatively GHG emissions.

The operation is not considering alternatives to implement technically and financially feasible and cost-effective options to avoid or minimize project-related GHG emissions during the design and operation of the project.

The operation has no exposure to climate transition risks related with a loss of value of a project driven by the transition to a lower-carbon economy, result from extensive policy, legal, technology, and/or market changes to address climate change.

There is no potential for the project or project-related activities (e.g. the influx of temporary or permanent project labor, among others) to indirectly-cumulatively result in or exacerbate community exposure to



E&S Screening Filter

water-related (i.e., waterborne, water-based, and vector-borne diseases) and/or communicable diseases (e.g. COVID).

The project's direct impacts on priority ecosystem services will not result in adverse health and safety risks and impacts to the project-affected people.

The project's indirect and/or cumulative impacts on priority ecosystem services will not result in adverse health and safety risks and impacts to the project-affected people.

Natural hazards, such as earthquakes, droughts, landslides, floods, wildfires, or others, including those caused or exacerbated by climate change, are not likely to occur in the project area, and there will be no impact the project, and/or the project will not exacerbate the risk from natural hazards to human life, property, and/or the environment.

There is no potential indirect and/or cumulative impacts to workers and project-affected people related to the use or arrangement of security services to safeguard personnel and/or property.

The project will not lead to indirect and/or cumulative impacts related to land acquisition - Impacts include, and are not limited to, relocation; loss of shelter; loss of land; loss of assets; restrictions on land and natural resources; loss of income; loss of livelihoods; loss of social safety net.

Vulnerable people will not be disproportionately affected by indirect and/or cumulative impacts related to land acquisition - people may be considered vulnerable by virtue of disability, state of health, indigenous status, gender identity, sexual orientation, religion, race, color, ethnicity, age, language, political or other opinion, national or social origin, property, birth, economic disadvantage, or social condition. Other vulnerable people include the elderly, children, single-headed households, refugees, internally displaced persons, natural resource dependent communities.

The operation doesn't have the potential to directly impact modified habitat that include significant biodiversity value.

The operation doesn't have the potential to indirectly-cumulatively impact modified habitat that include significant biodiversity value.

The operation doesn't have the potential to directly convert or degrade natural habitat.

The operation doesn't have the potential to indirectly-cumulatively convert or degrade natural habitat.

The operation doesn't have the direct potential to implement project activities in critical natural habitat.

The operation doesn't have the indirect and/or cumulative potential to implement project activities in critical natural habitat.

The operation is not expected to directly impact a legally protected area or an internationally recognized area.

The operation is not expected to indirectly-cumulatively impact a legally protected area or an internationally recognized area.

The project will not directly introduce (intentionally or accidentally) alien, or non-native, species of flora and fauna that have the potential for invasive behavior in areas where they are not normally found.



E&S Screening Filter

The project will not indirectly-cumulatively introduce (intentionally or accidentally) alien, or non-native, species of flora and fauna that have the potential for invasive behavior in areas where they are not normally found.

The project is not likely to adversely directly impact ecosystem services.

The project is not likely to adversely indirectly-cumulatively impact ecosystem services.

The project is not expected to cause adverse direct impact on Indigenous Peoples. FPIC is required when there will be (i) impacts on lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary use; (ii) Relocation of Indigenous Peoples from lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary use; or (iii) significant impact on Cultural Heritage.

The project is not expected to cause adverse indirect/cumulative impact on Indigenous Peoples. FPIC is required when there will be (i) impacts on lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary use; (ii) Relocation of Indigenous Peoples from lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary use; or (iii) significant impact on Cultural Heritage.

Indigenous Peoples are not expected to be adversely impacted by direct project related land-acquisition or access restrictions. Note that all impacts on lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary law requires FPIC.

Indigenous Peoples are not expected to be adversely impacted by indirect/cumulative project related land-acquisition or access restrictions. Note that all impacts on lands and natural resources subject to traditional ownership or under customary law requires FPIC.

The project doesn't have the potential to cause adverse direct impacts on Indigenous Peoples who live in isolation and initial contact.

The project doesn't have the potential to cause adverse indirect and/or cumulative impacts on Indigenous Peoples who live in isolation and initial contact.

The project is not expected to directly damage or negatively impact cultural heritage.

The project is not expected to indirectly-cumulatively damage or negatively impact cultural heritage.

The project is not expected to directly damage or negatively impact critical cultural heritage.

The project is not expected to indirectly-cumulatively damage or negatively impact critical cultural heritage.

The project will not negatively directly affect people due to their gender, sexual orientation or gender identity.

The project will not negatively indirectly-cumulatively affect people due to their gender, sexual orientation or gender identity.

The project is not expected to lead to direct risks and impacts associated with Sexual and Gender-based Violence.

The project is not expected to lead to indirect and/or cumulative risks and impacts associated with Sexual and Gender-based Violence.



E&S Screening Filter

The project will not potentially face indirect and/or cumulative barriers to equitable gender-based participation.

The project will not deal with a subject matter and/or be implemented in an area where the manipulation, interference, coercion, discrimination, and intimidation of stakeholders has been documented.

ESPS 1 - Assessment and Management of Environmental and Social Risks and Impacts

The Executing Agency will conduct an partial/draft Environmental and Social Assessment (ESA) or Environmental and Social Impact Assessment (ESIA) process for the project during preparation.

The Executing Agency will prepare and maintain an Environmental and Social Management System (ESMS) for the operation as defined under ESPS 1.

The Borrower/Executing Agency's has limited organizational capacity and competency for managing environmental and social issues.

ESPS 2 - Labor and Working Conditions

The operation has the potential to have minor direct impacts associated with child labor or forced labor in the workforce.

The operation has the potential to cause significant direct impacts associated with accidents, injury, and attraction disease arising from, associated with, or occurring in the course of work.

The operation has the potential to cause significant indirect and/or cumulative impacts associated with accidents, injury, and attraction disease arising from, associated with, or occurring in the course of work.

The Executing Agency will prepare and maintain an Environmental and Social Management System (ESMS) for the operation with specific elements related to Labor and Working Conditions under ESPS 2.

ESPS 3 - Resource Efficiency and Pollution Prevention

The operation will generate moderate direct impacts generated by solid waste (hazardous and/or non-hazardous).

The operation will generate moderate indirect and/or cumulative impacts generated by solid waste (hazardous and/or non-hazardous).

The operation will have moderate direct negative impacts to the environment and human health and safety due to the production, procurement, use, and disposal of hazardous materials such as PCBs, Radiological Waste, Mercury, CFCs, etc.

The operation will have moderate indirect and/or cumulative negative impacts to the environment and human health and safety due to the production, procurement, use, and disposal of hazardous materials such as PCBs, Radiological Waste, Mercury, CFCs, etc.

The operation is expected to or currently produce directly GHG emissions (less than 25,000 tons of CO2 equivalent per year).

ESPS 4 - Community Health, Safety, and Security



E&S Screening Filter

There are moderate direct health and safety risks associated with the design of structural elements or components of the operation (e.g. existing or new buildings, earthworks, bridges, drainage, roadways, power stations, transmission and distribution poles, underground utilities, and dams), and/or road transport activities (e.g. transport of heavy or over-sized equipment) which could result in health and safety impacts to third parties and project-affected people.

There are moderate indirect and/or cumulative health and safety risks associated with the design of structural elements or components of the operation (e.g. existing or new buildings, earthworks, bridges, drainage, roadways, power stations, transmission and distribution poles, underground utilities, and dams), and/or road transport activities (e.g. transport of heavy or over-sized equipment) which could result in health and safety impacts to third parties and project-affected people.

The project will potentially moderately directly affect the public (including workers and their families) by exposing them to hazardous materials released by the project, particularly those that may be life threatening.

The project will moderately indirectly-cumulatively affect the public (including workers and their families) by exposing them to hazardous materials released by the project, particularly those that may be life threatening.

There is minor potential for the project or project-related activities (e.g. the influx of temporary or permanent project labor, among others) to directly result in or exacerbate community exposure to water-related (i.e., waterborne, water-based, and vector-borne diseases) and/or communicable diseases (e.g. COVID).

There is moderate potential for an emergency or unanticipated event to occur in the project area of influence that demands immediate action to prevent or reduce harm to people, property, and/or the environment.

There is the potential for minor direct impacts to workers and project-affected people related to the use or arrangement of security services to safeguard personnel and/or property.

ESPS 5 - Land Acquisition and Involuntary Resettlement

The project will lead to minor direct impacts related to land acquisition - Impacts include, and are not limited to, relocation; loss of shelter; loss of land; loss of assets; restrictions on land and natural resources; loss of income; loss of livelihoods; loss of social safety net.

Vulnerable people may be disproportionately affected by minor direct impacts related to land acquisition - people may be considered vulnerable by virtue of disability, state of health, indigenous status, gender identity, sexual orientation, religion, race, color, ethnicity, age, language, political or other opinion, national or social origin, property, birth, economic disadvantage, or social condition. Other vulnerable people include the elderly, children, single-headed households, refugees, internally displaced persons, natural resource dependent communities.

ESPS 9 - Gender Equality

The project will potentially face direct barriers to equitable gender-based participation.

ESPS 10 - Stakeholder Engagement and Information Disclosure

The Borrower will prepare a stakeholder engagement framework/plan for the lifetime of the program (including the equal participation of women and men and also take into account Indigenous Peoples,



E&S Screening Filter

vulnerable groups when relevant).

The Borrower will engage in meaningful consultations and engagement with stakeholders which is free of manipulation, interference, coercion, discrimination, and intimidation.

The Borrower will operate a Grievance Redress Mechanism at the Project level (direct and contracted).

Initial Environmental and Social Review Summary	
Operation Data	
Operation Number	BR-L1597
IDB Sector/Subsector	SCL / EDU
Type of Operation & Modality	LON/ESP
Initial E&S Impact Classification (ESIC)	B
Initial E&S Risk Rating (ESRR)	Substantial
Initial Disaster and Climate Change Risk Classification (DCCRC)	Moderate
Borrower	PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA
Executing Agency	PREFEITURA MUNICIPAL DE PORTO ALEGRE SECRETARIA MUNICIPAL DA FAZENDA
IDB Loan Amount (and total project cost)	\$ 150.000.000
Applicable ESPSs	ESPS 1; ESPS 2; ESPS 3; ESPS 4; ESPS 5 (TBD); ESPS 7 (TBD); ESPS 8 (TBD); ESPS 9; ESPS 10.
Executive Summary	
<p>The operation has been classified as E&S impact category B because its potential impacts are temporary, reversible, and can be managed by known and available measures. Most impacts will pertain to the rehabilitation and operation of health infrastructure and a retirement center. The operation's E&S risk rating is substantial primarily because it has the potential to exacerbate social tension within the two condominiums where solar panels will be installed, as well as due to the low institutional capacity in the sector agencies that will be responsible for executing the various infrastructure components (social development, housing, and health). None of the institutions have prior experience working with the Bank; they also do not have experience working under the Environmental and Social Policy Framework (ESPF). The operation is currently defining its institutional arrangements. It is likely that a coordinating agency will be set up to liaison with the Bank and coordinate activities. An Environmental and Social Assessment (ESA) / Environmental and Social Management Plan (ESMP) will start to be developed during preparation. The ESA/ESPM will cover the three main sets of interventions and will include an assessment of the existing capabilities for environmental, social and health and safety (ESHS) management. An E, in line with the requirements of ESPS1 and taking into consideration the processes, procedures and gaps identified in the institutional capacity assessment. In relation to the installation of the solar panels, the ESA and the ESMP will include a forced labor risk assessment. ESG will also closely monitor the bidding documents to ensure that specific conditions to prevent the purchase of solar panels that may have been made with forced labor are included in them.</p>	
Operation Description	
<p>The objective of the operation is to support the government of Porto Alegre expand its social services and further promote the inclusion of vulnerable populations. The main interventions that will be</p>	

financed by the operation are (a) the installation of solar panels in two existing condominiums (buildings) for low-income population; (b) the construction of a retirement community (<i>Vale dos Idosos</i>); (c) modifications to medium sized, existing primary health care buildings (<i>Unidades de Atenção Primária à Saúde</i>); (d) the construction of 4 specialized health centers –two in existing buildings and two in new buildings; (e) modifications to two medium sized, existing hospitals (<i>Hospital Materno Infantil Presidente Vargas</i> and <i>Hospital Pronto Socorro de Porto Alegre</i>); (f) changes to a small Triage Centre (<i>Centro de Urgência e Emergência</i>); and (g) the modification of three small school buildings (<i>Conselhos Tutelares</i>).	
Rationale for Classifications/Rating	
<i>E&S Impact Classification</i>	B – The operation's potential impacts are temporary, reversable, and can be managed by known and available measures. Most impacts pertain to the construction and operation of new infrastructure –medical facilities and a retirement centre.
<i>E&S Risk Rating</i>	<p>Substantial – The operation has been classified as substantial risk due to the contextual risk of exacerbating social tension within the two existing condominiums where solar panels will be installed. The approximately 2000 low-income households originate from a 2019 resettlement and already present a high degree of social tension with the hosting community. The operation of medical facilities and the retirement centre poses a moderate risk of discrimination towards minority groups.</p> <p>The risk of inadequate E&S performance is moderate. Although the government of Porto Alegre does not have experience working with the Bank, the nature and scale of impacts are known and manageable with existing technologies and practices, many of which are likely already employed under national law.</p>
<i>DCC Risk Classification</i>	Moderate – Porto Alegre is prone to flooding, which poses a moderate risk for the operation.
Is the use of Borrower E&S Framework being considered?	
No	
This operation is currently not considering using any part of the Borrower's E&S Framework.	
Environmental and Social Performance Standards (ESPSs) that apply to the proposed project	
ESPS-1. Assessment and Management of E&S Risks and Impacts	
Yes	
<p>The main potential impacts and risks are mentioned below, under the appropriate ESPS. In summary, the main potential environmental, health and safety impacts during the construction of all interventions are those typical to medium-sized infrastructure: dust, noise, increased waste generation, potential water and soil contamination, etc. The main environmental impacts during the operational phase are different for each intervention because of their widely different nature and are summarized in detail in the following sections. The main social risks are the exacerbation of social tensions in the buildings where solar panels will be installed and the potential discrimination of minority subsections of the population, and of women, in the provision of social services (especially housing for the elderly and medical care).</p>	

This is also detailed in the following sections. No involuntary resettlement or impacts on indigenous peoples are expected. This is currently being verified by the Bank and will be confirmed prior to project approval.

The Bank will verify that the operation has an appropriate ESMS and will ask that the EA document its elements. An Environmental and Social Assessment (ESA) / Environmental and Social Management Plan (ESMP) will be prepared for the operation and will include assessment and mitigation measures for the risks and impacts of each intervention. A Stakeholder Engagement Plan (SEP) that outlines the engagement strategy for each intervention will also be prepared. Required environmental and construction permits will be obtained for all interventions prior to the start of works. We expect that an environmental and a social development specialist will have to be hired to ensure that the ESA/ESMP, as well as the SEP are adequately implemented during construction and operation of the project. We also expect to have capacity building activities.

ESPS-2. Labour and Working Conditions	Yes
--	------------

The three main interventions (installation of solar panels, construction and operation of a retirement facility for the elderly, and the rehabilitation and/or construction and operation of small and medium medical facilities) will require similar types of work during construction, but significantly different types of labour during operation. Labour management procedures (LMP) that include a labour assessment and management measures for the three interventions will be developed. Among other risks and impacts, the LMP will address those related to child and forced labour, sexual and gender-based violence, and worker discrimination, and include appropriate management measures. Additionally, the LMP will include an assessment of the supply chain to ensure that no forced labour was involved in the production of the panels. Specific measures to avoid purchasing solar panels that may have been produced with the use of forced labour will be included as part of the bidding documents and operation's procurement plan. The LMP will also include the appropriate occupational health and safety measures for the construction and operation of the different activities and the procedures for a workers' Grievance Mechanism.

ESPS-3. Resource Efficiency and Pollution Prevention	Yes
---	------------

Project activities will consist of moderate-scale construction and rehabilitation of civil works, which will generate contamination related to air, water and land, hazardous (particularly medical) and non-hazardous waste, noise and vibration estimated to be of moderate magnitude and significance. These impacts will be characterized in the ESA/ESMP, which will include site-specific environmental and social assessments and management measures for each of the proposed intervention. The ESA will include the proposed prevention and mitigation measures following the mitigation hierarchy, consolidated in an environmental and social management plan (ESMP) for both the construction and operational phases of each of the interventions, including any potential measures that could contribute to reduce the project's GHG emissions throughout the life of the project. Although the proposed interventions are likely to be low GHG emitters, the Bank will calculate the gross GHG emissions, and the results will be included in the ESRS.

Specifically for the installation of solar energy panels in the two existing condominiums for low-income families, the ESA as well as the CCS specialist assigned to the operation will calculate the corresponding GHG emissions reduction in the short and long-term. For the specific rehabilitation of the two hospitals and construction and rehabilitation of several health centres, the ESA will also identify any potential liability in terms of existing healthcare facilities waste management practices, and infection prevention and control, and will propose the necessary correction and mitigation measures, in line with ESPS3, and the good international industry practices (GIIP) as described in the IFC sector-specific environmental, health and safety guidelines for healthcare facilities, with an emphasis on the adequate management of hazardous/infectious wastes and effluents.

Additionally, the ESA will identify, to the extent it is technically and economically feasible, the specific measures to be included in each project design to ensure that they will make use of natural resources, such as raw materials, water and energy, **efficiently and sustainably** (are energy and water efficient).

None of the proposed interventions will make intensive use of pesticides. Nevertheless, pesticides will be used in limited scale to avoid the proliferation of rodents and other pests during construction works, as well as during the operation of health centres, hospitals, retirement communities, etc.

ESPS-4. Community Health, Safety, and Security	Yes
---	------------

Interventions will be implemented in populated urban areas, and therefore, the development of the proposed infrastructure is expected to have potential negative environmental, health and safety (EHS) risks and impacts, all of which are estimated to be of moderate scale, temporary, and manageable with standard EHS management practices. The main risks and impacts are likely to occur during the execution of civil works, and to mainly be related to the use of heavy equipment (e.g., increased risk of traffic accidents), traffic disruptions, temporary interference with public services (e.g., traffic, water, energy), and potential exposure to disease from construction workers. The ESA/ESMP will identify any existing liability, particularly from existing health centres, and will establish the necessary measures to prevent, mitigate and correct the above-mentioned EHS impacts and liabilities.

The proposed infrastructure interventions are not expected to generate or increase impacts to the project itself and to project affected people and communities from natural hazards and climate change. Although the interventions will be done in different sectors, all the proposed interventions are estimated to present low vulnerability and susceptibility to suffer damage, as they are standard structures with no large spans, no massive impermeabilization, and not unusual shapes, among other structural characteristics. Nevertheless, some structures will serve the general public, or house many families, and therefore the criticality could be moderate to high. The ESA/ESMP will assess the specific criticality and vulnerability of each structure and the risks associated with climate change and natural hazards, especially flooding, including if related to any potential liability, and will propose the necessary measures to avoid, reduce and mitigate those risks, including through resilient certified structural design and construction. In addition, the ESMPs will include emergency response plans, particularly for flood and fire events.

In relation to the operational phase of the retirement community, the ESA/ESMP will (a) assess the specific risks to the health and safety of the specific target group (the elderly), including specific risks due to propagation of infections, lack of accessibility people with disabilities (motor, visual, mental, or hearing impairments), or deficient health conditions, allergies and sensibilities to chemicals; (b) will

verify that the project design includes non-slip floors, no VOC-emitting materials, and hypoallergenic materials, as feasible, among other measures adequate to elderly people's residence; and (c) will propose the necessary measures to ensure full accessibility, regardless of the specific deficiency, as well as adequate plans for infection prevention and control, as well as emergency response plans.	
ESPS-5. Land Acquisition and Involuntary Resettlement	Unknown
Preliminary information indicates that there will be no involuntary resettlement (physical or economic) associated to this operation. All solar panels will be installed on existing structures and the lots that will be used for new constructions (medical facilities and the retirement centre) are government-owned and have no current occupation or use. This information will be verified by the Bank as part of the ESA/ESMP and the applicability of this standard will be reviewed accordingly. If the Bank identifies that involuntary resettlement will take place, then a Resettlement Plan and/or Livelihood Restoration Plan will be developed.	
ESPS-6. Biodiversity Conservation and Sustainable Management of Living Natural Resources	No
The proposed interventions will be mainly in existing urban infrastructures, except for the new retirement community, which will be in a vacant urban lot that is already the property of the Municipality of Porto Alegre (see Annex 1). Although the existing natural habitat is largely modified, it is not estimated to be of specific value for biodiversity. Nevertheless, the ESA/ESMP will identify any potential impact to elements of biodiversity value and will propose the necessary mitigation measures, in addition to the proposed natural park to be used by the residents (as planned in the existing design).	
ESPS-7. Indigenous Peoples	Unknown
Preliminary information indicates that there are no indigenous peoples in the project area, which is urban. There are three main indigenous peoples in Rio Grande do Sul (mbyá guarani, kaingang and charrua). This information will be verified as part of the ESA. If indigenous peoples are found in the project area, a culturally appropriate assessment will be undertaken to identify any potential risks and impacts that may affect them, and an indigenous people's plan (IPP) will be prepared to appropriately manage those impacts. The IPP would be subject to culturally appropriate consultations (including means to achieve Free, Prior, and Informed Consent, if applicable) and would also include measures to ensure that indigenous peoples are equal beneficiaries of the project.	
ESPS-8. Cultural Heritage	Unknown
The project interventions will be implemented mainly in existing buildings in urban areas (residential buildings, health centres and hospitals), with exception of the retirement community, which will be a new construction (also in an urban area). Therefore, it is not envisaged that the project will have an impact on cultural resources. Nevertheless, the ESA, particularly the section for the retirement community, will assess any potential impact to cultural resources and the ESMP will include a chance finds procedure, consistent with national and municipal legislation and ESPS8.	
ESPS-9. Gender Equality	Yes
A gender assessment will be undertaken for each of the three main activities to identify any potential risks and impacts related to gender (including impacts that may disproportionately affect people of different gender identities and sexual orientations). With the information at hand, the primary potential	

risk for all activities appears to be that of discrimination during operation. This risk would play out differently for each activity. For the installation of solar panels, it may mean that men are prioritized over other genders and therefore cheaper energy is not accessible to genders in a less dominant social position. For the retirement community, it may mean that elderly men are given priority over services or housing, or that people of gender minorities are not provided services at all, or not the appropriate services. The effect of gender discrimination in medical facilities would be similar as that in the retirement home –certain genders may not receive the same services, or be denied services, due to their gender.

ESPS-10. Stakeholder Engagement and Information Disclosure

Yes

Due to the different nature of the three main activities, each will require a distinct section within the Stakeholder Engagement Plan (SEP) that outlines the specific stakeholder engagement and information dissemination strategy. We do not have social baseline information yet, so it is impossible to determine the strategy for each activity. However, given the nature of activities, each will have to adjust to the main beneficiary population to ensure that they are appropriately engaged. For example, for the elderly that will move into the retirement centre, the strategy must emphasize measures to ensure that people with disabilities can participate. The elderly is more likely to be hearing and visually impaired or have a physical disability that limits their mobility. The means through which they are engaged will account for this context. The SEP will include distinct Grievance Mechanism. The project team has yet to determine if a single GM procedure should be used for construction given that activities will be similar during that phase. As mentioned above, if IPs are identified, then a culturally appropriate engagement strategy will be developed, including means to achieve FPIC, if applicable.

IDB Environmental and Social Due Diligence

For co-financed operations, is a common approach with other lenders being considered?

No

This is not a co-financed operation.

Strategy for Due Diligence

<i>E&S Assessment requirement</i>	<i>Status of development</i>	<i>Estimated resources to finalize (specify Bank or Borrower cost)</i>	<i>Estimated timeline to finalize (inc. consultation)</i>
<i>An Environmental and Social Assessment (ESA) that includes the three main interventions</i>	The project will use the preparation budget to develop the required ESA. Terms of Reference (TORs) are being developed.	<i>Bank (SPH) Preparation budget (US\$30k).</i>	<i>Execution: 3 month Intended start: Mid-April 2022</i>
<i>Environmental and Social Management Plan (ESMP)</i>	<i>An ESMP will be developed as part of the ESA.</i>	<i>Budget as part of the ESA (Bank (SPH) preparation budget).</i>	<i>Part of the ESA</i>

Disaster and Climate Risk Assessment	Will be developed as part of the ESA	Same as the ESIA Source: Project preparation budget (SPH)	Same as the ESA
Stakeholder Engagement Plan	The SEP will be part of the ESA	Consultants (Preparation (SPH) budget)	Included in the ESA
Annexes			
Annex A.	E&S Maps		

ANNEX A

Retirement community (Vale dos Idosos)

Overall location



Project preliminar design



Vila dos Idosos - avenida Ipiranga nº 3780 - Porto Alegre

Índice de Trabajo Sectorial Realizado y Propuesto

Temas	Estudios	Estado de Preparación	Enlaces electrónicos
1. Preparación de Perfil de Proyecto (PP) y estudios necesarios para la elaboración del PP	Carta Consulta aprobada - Resolução N° 0042, de 13 de dezembro de 2021	Concluido	Resolução 0042
	Plano Plurianual 2022-2025 da Prefeitura Municipal de Porto Alegre	Concluido	PP2022-2025 PMPA
	Marco Sectorial de Política y Gestión Fiscal	Concluido	Link a Sharepoint
	Marco Sectorial de Protección Social y Pobreza	Concluido	Link a Sharepoint
	Marco Sectorial de Desarrollo de Habilidades	Concluido	Link a Sharepoint
	Estrategia del Banco en Brasil 2019-2022 (GN-2973)		
2. Opciones técnicas y de diseño	Diagnóstico e insumos técnicos para el diseño del Componente 1 (consultoría)	Pendiente	
	Diagnóstico e insumos técnicos para el diseño del Componente 2 (consultoría)	Pendiente	
	Plan Monitoreo y Evaluación (equipo)	Pendiente	
	Análisis Económico (consultoría)	Pendiente	
	Salvaguardas ambientales y sociales (equipo)	Pendiente	
	PACI (equipo)	Pendiente	
	ROP, PEP, PA, POA (consultoría)	Pendiente	

CONFIDENCIAL

¹ La información contenida en este Anexo es de carácter deliberativo, y por lo tanto confidencial, de conformidad con la excepción relativa a "Información Deliberativa" contemplada en el párrafo 4.1 (g) de la "Política de Acceso al Información" del Banco (Documento GN-1831-28).