

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

BRASIL

PROGRAMA DE DESARROLLO DEL TURISMO EN EL ESTADO DE SERGIPE (PRODETUR NACIONAL/SE)

(BR-L1256)

PROPUESTA DE PRÉSTAMO

Este documento fue preparado por el equipo de proyecto integrado por: Mercedes Velasco (INE/RND) y Joseph Milewski (RND/CBR), Co-Jefes de Equipo; David Corderi y Lina Salazar (INE/RND); Denise Levy (ESG/ESR); Barbara Coello (SCL/GDI); Leise Estevanato y Carlos Lago (FMP/CBR); André Porto (RND/CBR); Cristina Celeste Marzo (LEG/SGO); y Rosario Gaggero (INE/RND).

De conformidad con la Política de Acceso a la Información, el presente documento se divulga al público de forma simultánea a su distribución al Directorio Ejecutivo del Banco. El presente documento no ha sido aprobado por el Directorio. Si el Directorio lo aprueba con modificación, se pondrá a disposición del público una versión revisada que sustituirá y reemplazará la versión original.

ÍNDICE

RESUMEN DEL PROYECTO	1
I. DESCRIPCIÓN Y MONITOREO DE RESULTADOS.....	2
A. Antecedentes, problemas y justificación	2
B. Objetivos, componentes y costos.....	8
II. ESTRUCTURA FINANCIERA Y RIESGOS	10
A. Instrumento de financiamiento	10
B. Viabilidad económica	11
C. Riesgos y otros temas	12
III. IMPLEMENTACIÓN Y GESTIÓN.....	13
A. Ejecución y administración del programa	13
B. Esquema de monitoreo y evaluación	15

Anexos	
Anexo I	Resumen Matriz de Efectividad en el Desarrollo (DEM)
Anexo II	Marco de Resultados (MR)
Anexo III	Acuerdos y Requisitos Fiduciarios

Enlaces Electrónicos	
Requeridos	
1.	Plan Operativo Anual (POA) http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37691844
2.	Plan de Monitoreo http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37533655
3.	Plan de Evaluación de Impacto http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37327262
4.	Plan de Adquisiciones (PA) http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37693759
5.	Informe de Gestión Ambiental y Social (IGAS) http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37750250
Opcionales	
1.	Marco de Resultados (MR) Detallado http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37691892
2.	Evaluación Económica del Programa http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37664298
3.	Matriz de Inversiones y Cronograma de Desembolso del Programa http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37691808
4.	Análisis de Capacidad Institucional (SECI) http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37623024
5.	Manual Operativo del Programa (MOP) http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37623565
6.	Análisis financiero del Estado http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37604450
7.	Filtro de Salvaguardas (SPF) y Formulario de Clasificación de Proyectos (SSF) http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=37692978

ABREVIATURAS

ACT	Actividades Características del Turismo
AE	Auditoría Externa
AL	Administración Local
AP	Área Protegida
AS	Administración Sectorial
CEL	Comisión Especial de Licitación
CO	Capital Ordinario
CRTUR	Consejos Regionales de Turismo
FIRJAN	Federación de Industrias del Estado de Río de Janeiro
FORTUR	Foro de Turismo del Estado de Sergipe
GCI-9	<i>Ninth General Capital Increase</i>
GTP	Grupo de Trabajo del Programa
IBGE	Instituto Brasileño de Geografía y Estadística
IFDM	Índice FIRJAN de Desarrollo Municipal
IGAS	Informe de Gestión Ambiental y Social
INFRAERO	Empresa Brasileña de Infraestructura Aeroportuaria
IPEA	Instituto de Investigación Económica Aplicada
MIPYMES	Micro, Pequeñas y Medianas Empresas
MOP	Manual Operativo del Programa
MR	Marco de Resultados
MTUR	Ministerio de Turismo de Brasil
OE	Organismo Ejecutor
OMT	Organización Mundial del Turismo de las Naciones Unidas
PA	Plan de Adquisiciones
PEDST	Plan Estratégico de Desarrollo Sustentable del Turismo en el Estado de Sergipe
PDITS	Plan de Desarrollo Integrado de Turismo Sostenible
PGAS	Plan de Gestión Ambiental y Social
PGIRS	Planes de Gestión Integrada de Residuos Sólidos
PIB	Producto Interno Bruto
POA	Plan Operativo Anual
PRODETUR	Programa de Desarrollo Turístico
PRODETUR/NE	Programa de Desarrollo Turístico de la Región Nordeste
SECI	Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional
SETUR	Secretaría de Turismo del Estado
SGIP	Sistema de Gestión Integral del Programa
TIR	Tasa Interna de Retorno
UCP	Unidad Coordinadora del PRODETUR
VPP	Vida Promedio Ponderada

RESUMEN DEL PROYECTO
BRASIL
PROGRAMA DE DESARROLLO DEL TURISMO EN EL ESTADO DE SERGIPE (PRODETUR NACIONAL/SE)
(BR-L1256)

Términos y Condiciones Financieras			
Prestatario: Estado de Sergipe Garante: República Federativa del Brasil		Facilidad de Financiamiento Flexible*	
		Plazo de Amortización:	25,0 años
Organismo Ejecutor: Estado de Sergipe, a través de la Secretaría de Turismo del Estado (SETUR)		VPP Original:	14,98 años
		Período de Desembolso:	5,0 años
		Período de Gracia:	5,5 años
Fuente	Monto (US\$ millones)	Comisión de inspección y vigilancia:	
BID (CO)	60,0	Tasa de interés:	
Local	40,0	Comisión de Crédito:	
Total	100,0	Moneda de aprobación: Dólares de EEUU del Capital Ordinario (CO) del Banco.	
Esquema del proyecto			
Objetivo del programa: el objetivo general del programa es incrementar el ingreso de los hogares y el empleo formal en el Estado de Sergipe, a través del fomento de la actividad turística. El objetivo específico es incrementar el gasto turístico en los polos <i>Costa do Coqueiros</i> y <i>Velho Chico</i> , mediante inversiones orientadas a segmentos de turismo de sol y playa, ecoturismo y turismo cultural. Para alcanzar dicho objetivo, el programa cuenta con cinco componentes: i) estrategia de producto turístico socialmente inclusivo; ii) estrategia de comercialización y promoción turística; iii) fortalecimiento institucional; iv) conectividad de apoyo: infraestructura y servicios básicos; y v) gestión ambiental.			
Condiciones contractuales especiales previas al primer desembolso: el prestatario presentará las siguientes evidencias: i) haber concluido la fase de lista corta para la selección de la firma de apoyo gerencial a la Unidad Coordinadora del PRODETUR (UCP) (¶3.2); y ii) la aprobación por el Banco del Manual Operativo del Programa (MOP), y que incluye el Plan de Gestión Ambiental y Social (PGAS) (¶3.5).			
Condiciones de ejecución: el prestatario presentará las siguientes evidencias: i) la implantación del Sistema de Gestión Integral del Programa (SGIP) (¶2.5), y la constitución de la Comisión Especial de Licitación (CEL) (¶2.5), de forma previa a la primera licitación de obras y en los términos previamente acordados con el Banco; ii) la entrada en vigencia del convenio de cooperación entre la SETUR y la administración sectorial o local participante, de forma previa a la licitación de inversiones/obras en su jurisdicción y según los términos previamente acordados con el Banco (¶3.3); y iii) la contratación de la empresa supervisora de obras de forma previa al inicio de ejecución de obras (¶3.2).			
Condición especial: el plazo máximo para el inicio material de las obras será de cuatro años (¶2.1).			
Excepciones a las políticas del Banco: Ninguna.			
El proyecto es coherente con la Estrategia de País:			SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
El proyecto califica como:	SEQ <input checked="" type="checkbox"/>	PTI <input checked="" type="checkbox"/>	Sector <input type="checkbox"/> Geográfica <input checked="" type="checkbox"/> % de beneficiarios <input type="checkbox"/>

(*) Bajo la Facilidad de Financiamiento Flexible (documento FN-655-1), el prestatario tiene la opción de solicitar modificaciones al calendario de amortización, así como conversiones de moneda y de tipo de interés, con sujeción en todos los casos a la fecha de amortización final y la Vida Promedio Ponderada (VPP) original. Al considerar esas solicitudes, el Banco tendrá en cuenta las condiciones de mercado, así como consideraciones operacionales y de gestión de riesgos.

(**) La comisión de crédito y la comisión de inspección y vigilancia serán establecidas periódicamente por el Directorio Ejecutivo como parte de su revisión de los cargos financieros del Banco, de conformidad con las políticas correspondientes.

I. DESCRIPCIÓN Y MONITOREO DE RESULTADOS

A. Antecedentes, problemas y justificación

- 1.1 Sergipe es el noveno Estado más pobre de Brasil (con el 47% de su población bajo esta categoría) y casi duplica la pobreza extrema promedio del país (15% frente al 8,5%)¹. Su producción económica actual no cubre la totalidad de las necesidades laborales y de ingreso de la población (su tasa de desempleo es del 11,5%, muy superior al promedio nacional del 8,2%; y la renta promedio per cápita del hogar es 1,4 veces inferior al promedio a nivel nacional), estando concentrada en la industria del gas y petróleo y la generación de energía hidroeléctrica (44% del PIB industrial estatal)².
- 1.2 El [Plan de Desarrollo del Estado de Sergipe](#) apuesta estratégicamente por el turismo como medio eficaz para diversificar la economía e incrementar la renta a través del empleo. Sergipe es uno de los Estados que presenta una participación más significativa de las Actividades Características del Turismo (ACT) en su economía formal: 4,1%, frente al 2,8% promedio en Brasil³. Además, el sector ha demostrado una alta capacidad para crear nuevos puestos de trabajo: el empleo formal en ACT ha crecido a una tasa anual promedio del 4,8% entre 2002 y 2009, por encima de la media del empleo formal en el Estado³; y el subsector de alojamiento y alimentación ha llegado a liderar el sector servicios al representar el 12,8% del empleo formal creado en el 2011⁴. En 2011 se creó por Ley N.7.116 la Secretaría de Turismo del Estado (SETUR), lo que es una clara muestra de la prioridad y apuesta del Estado por el sector turístico a largo plazo.
- 1.3 El turismo en Sergipe es incipiente pero muestra un significativo dinamismo. Si bien en 2005 el Estado recibió 534.463 turistas, en 2012 alcanzó 948.435 turistas⁵. Por su parte, el sector privado ha acompañado este auge de la demanda: en el mismo período la oferta de camas hoteleras tuvo un crecimiento acumulado del 40%. El subsector de alojamiento y alimentación, una parte pero no la totalidad de las ACT⁶, ha alcanzado a generar R\$262 millones al año para la economía sergipana, representando el 1,4% de su Producto Interno Bruto (PIB)⁷. El Estado posee un relevante potencial turístico para continuar el desarrollo del sector, ya que cuenta con extensas zonas de costa marítima y fluvial donde se conservan bellos paisajes, naturaleza prístina y una cultura mezcla de la herencia indígena, europea y africana. Estos lugares presentan las mayores cifras de crecimiento: en los últimos cuatro años, el río San Francisco y las playas del norte y sur del

¹ Instituto Brasileño de Geografía y Estadística (IBGE). Censo Nacional, 2010.

² Instituto de Investigación Económica Aplicada (IPEA). [Situación social en el Estado de Sergipe](#), 2012.

³ IPEA. [Ocupación del sector turismo en Brasil: análisis en las ACT en Estados y Regiones](#), 2011.

⁴ Ministerio de Trabajo y Empleo de Sergipe, 2012.

⁵ SETUR, 2013. Contempla sólo turistas alojados en la red hotelera.

⁶ Incluyen: alojamiento, alimentación, agencias de viaje, transporte turístico, alquiler de transporte y transporte auxiliar, y actividades culturales y de ocio.

⁷ IBGE. Cuentas Regionales de Brasil, 2008.

Estado acumulan incrementos anuales del flujo turístico que varían entre el 18 y el 36% y reciben la mejor evaluación en cuanto a su nivel de atractivo o interés (el 65% de los turistas que los visitan lo califican como muy alto o excelente)⁸.

- 1.4 Sin embargo, el sector se enfrenta a un problema de concentración de la demanda en segmentos que efectúan un bajo gasto en el Estado, ya que dicha demanda está dominada por turistas que: i) se alojan en casa de parientes y amigos (el 65% del total) pero que contribuyen a sólo el 32% del total de los ingresos (frente al 64% de los ingresos generados por los turistas alojados en la red hotelera); y ii) proceden del mercado intra-regional⁹ (el 52% del total), haciendo depender al sector de una región emisora pobre y con menor capacidad de gasto (el 8% de los turistas intra-regionales o residentes en el nordeste tiene una renta mensual superior a 20 salarios mínimos, mientras que esta proporción se alza al 36% entre los turistas extra-regionales¹⁰). Por motivo principal de viaje, los turistas de ocio muestran un gasto per cápita (R\$1.025) muy superior al turista de negocios (R\$743) y al turista de visita a familiares y amigos (R\$229), siendo su multiplicador en la producción más elevado (1,65 frente a 1,63 y 1,59, respectivamente). La falta de información especializada y sistemática sobre determinantes de la demanda ha impedido hasta ahora una mayor captación de los segmentos con mayor propensión al gasto y contribución a la economía, especialmente dentro del segmento del turista de ocio que se hospeda en hoteles y procede de fuera del nordeste. Este modelo de desarrollo muestra una clara infrautilización del potencial turístico del Estado.
- 1.5 Para superar este desafío, el programa se focaliza en dos polos priorizados por el [Plan Estratégico de Desarrollo Sustentable del Turismo en el Estado de Sergipe](#)¹¹ (PEDST), debido a su mayor potencial turístico, y que son: *Costa do Coqueirais* (que incluye la costa marítima del Estado) y *Velho Chico* (en torno a la costa fluvial del río San Francisco), para productos de turismo de sol y playa, ecoturismo y turismo cultural dirigidos a turistas de ocio y procedencia extra-regional que se alojan en la red hotelera. En base al PEDST, la SETUR, a través de un proceso participativo, el acompañamiento técnico del Ministerio de Turismo de Brasil (MTUR) y la validación del Foro de Turismo del Estado de Sergipe (FORTUR), ha preparado un [Plan de Desarrollo Integrado de Turismo Sostenible](#) (PDITS) para [cada polo](#). Para impulsar su desarrollo turístico, el Estado y los dos polos necesitan superar una serie de fallas de mercado en cinco áreas clave de competitividad turística:
- a. **Escaso desarrollo de productos turísticos.** El turista brasileño de ocio tiene preferencia, en orden de prioridad, por destinos de sol y playa, y en segundo

⁸ SETUR. Boletín de estadísticas y encuestas de demanda turística, 2012.

⁹ Hace referencia a los Estados de la región del nordeste, a la que pertenece Sergipe, y que son: Alagoas, Bahía, Ceará, Maranhão, Paraíba, Piauí, Pernambuco, y Rio Grande do Norte.

¹⁰ SETUR. Encuestas de demanda turística, 2007.

¹¹ Elaborado de forma consistente con el Plan Nacional de Turismo de Brasil. Los cinco polos turísticos del Estado son: *Costa do Coqueirais*, *Velho Chico*, *Sertão das Aguas*, *Serras Sergipanas*, y *Dos Tabuleiros*.

y tercer lugar por el ecoturismo y el turismo cultural, respectivamente. Debido a esta tendencia, se prevé que, si bien la región del nordeste recibe en la actualidad el 37% del mercado doméstico brasileño, pueda llegar a captar el 55% de los clientes potenciales¹². Sin embargo, en este contexto, la oferta actual del Estado se reduce hasta ahora a productos convencionales de sol y playa en el entorno urbano de la capital Aracajú, que presentan dificultades para despertar el interés del turista de ocio por Sergipe y percibirlo como atractivo diferenciado en el nordeste brasileño. Si bien se han realizado esfuerzos, los principales atractivos turísticos públicos, que están fuera de la capital y por los que la demanda muestra mayor interés, como el río San Francisco y playas del litoral norte y sur (§1.3), siguen sufriendo una insuficiente puesta en valor y capacidades de gestión que imposibilitan su mayor uso turístico. Un [estudio](#) muestra que para que las playas de Sergipe puedan atraer turistas, aportando a la economía local, y no ser únicamente una opción recreativa para la población local, se requiere su puesta en valor. Asimismo, el sector turístico privado enfrenta: i) limitaciones para proveer una oferta acorde con las expectativas de potenciales consumidores (hasta el 50% de los turistas extra-regionales manifiestan la necesidad de mejorar la calidad del servicio); ii) desarticulación (apenas el 25% de las empresas están agremiadas); y iii) una alta [informalidad](#) (70%). A su vez, el bajo nivel de formación en turismo de la población, en particular aquella pobre, es un obstáculo para su incorporación en la cadena de valor del turismo como mano de obra calificada. Todo ello ha conformado una escasa oferta que explica el estancamiento de la estadía promedio del turista de ocio en la red hotelera del Estado en torno a los 4 días.

- b. **Mercadeo ineficiente.** Sergipe es poco conocido como destino de ocio (el 30% de los turistas llega por motivo de trabajo, y el 53% de los turistas de placer decidió su viaje por comentario de amigos o parientes). El Estado no dispone de un plan de *marketing* actualizado que responda a las nuevas tendencias de los mercados y los productos de ocio, ni de mecanismos para evaluar la eficacia y eficiencia de los canales de promoción y comercialización empleados para captar al turista (la decisión de viaje de sólo el 14% de los turistas que visitan Sergipe por placer u ocio está influenciada por las campañas de promoción). Ello ha contribuido a que se mantenga el patrón de consumo, dependiendo de mercados emisores próximos y dificultando abrirse a nuevos segmentos de demanda de mayor gasto.
- c. **Débil gestión turística.** En parte debido a su reciente creación, la SETUR muestra deficiencias en la generación, análisis y difusión de información de demanda, oferta y socioeconómica vinculada al turismo, sin suficientes datos desagregados para las productos de turismo de ocio y los diferentes territorios en los polos. Además, en los municipios existen carencias para manejar las implicaciones de un flujo creciente de turistas, ya que hay ausencia de:

¹² MTUR. Encuesta de hábito de consumo del turista brasileño, 2009.

i) instrumentos normativos que ordenen el desarrollo turístico (como planes directores de desarrollo urbano, leyes de uso de suelo, y códigos de obras y medio ambiente); ii) planes de gestión turística (incluso Aracajú tiene su plan desfasado); y iii) capacidades de gestión y fiscalización de las actividades turísticas. Todas estas debilidades se manifiestan en una insuficiente colaboración entre los diferentes actores del sector (público, privado, académico y civil) en los mecanismos formales que existen: FORTUR y los Consejos Regionales de Turismo (CRTUR) de los polos, lo que obstaculiza la convergencia de las inversiones en objetivos y beneficios comunes.

- d. **Inadecuada conectividad.** Los turistas usan mayoritariamente el transporte aéreo para llegar a Sergipe (el 62% de los turistas domésticos de ocio, frente al 33% que lo usan en promedio para llegar a su destino en Brasil¹³). Este uso del transporte aéreo es muy superior para turistas extra-regionales (hasta en el 91% de los casos, frente al 23% de los turistas procedentes del nordeste). Sin embargo, el único aeropuerto del Estado presenta deficiencias para atender dichas llegadas: i) el flujo turístico se ha más que duplicado en los últimos cinco años, superando la capacidad de un millón de pasajeros anuales para la que fue proyectado inicialmente; y ii) sólo el 36% de los turistas evalúa que se encuentra en buen estado¹⁴. Una vez en Sergipe, sólo un tercio de los turistas califica como bueno el estado de las carreteras que les permiten acceder hasta los principales atractivos turísticos de los polos.
- e. **Deterioro ambiental.** Una [evaluación ambiental](#) realizada durante la preparación del programa, identifica que la costa marítima y fluvial, que constituye la base del atractivo turístico de ambos polos, presenta riesgo de deterioro ambiental. De hecho, el 21% de la línea costera ya manifiesta algún grado de erosión, lo que provoca pérdidas ecológicas así como materiales en infraestructuras turísticas¹⁵. La causa es la creciente presión humana sobre la costa debido a: i) carencias en la ordenación y gestión del territorio (si bien se está realizando la Zonificación Económico Ecológica y el Sistema de Modelaje Costero¹⁶, no se cuenta con una política estatal de gestión costera); ii) inadecuado manejo de los visitantes en ecosistemas frágiles y Áreas Protegidas (AP), que carecen de estudios de límite de cambio mínimo aceptable, y planes de manejo y uso público; y iii) deficiencias en la gestión de residuos sólidos y líquidos (sólo el 59% de los visitantes evalúa como buena la limpieza pública en los destinos turísticos¹⁷). En relación a este último punto, el [saneamiento](#) de aguas residuales es precario en algunas zonas turísticas, donde apenas es adecuado para el 56% de la población. Asimismo, aunque todos los municipios poseen algún tipo de manejo de residuos sólidos, no participan de consorcios intermunicipales que hagan más eficaz y eficiente

¹³ MTUR. Encuesta de Hábito de consumo del turista brasileño, 2009.

¹⁴ Empresa Brasileña de Infraestructura Aeroportuaria (INFRAERO) y SETUR, 2011.

¹⁵ Universidad Federal de Bahía. [Diagnóstico de erosión costera en el Estado de Sergipe](#), 2011.

¹⁶ Conjunto de metodologías y modelos numéricos que permiten estudiar los procesos costeros y cuantificar las variaciones que sufre el litoral como consecuencia de eventos naturales o de actuaciones humanas.

¹⁷ SETUR. Encuestas de demanda turística, 2012.

dicha tarea. El Estado está elaborando Planes de Gestión Integrada de Residuos Sólidos (PGIRS) en áreas turísticas, pero aún no cuenta con los recursos para su implementación¹⁸.

- 1.6 **Experiencia en el sector y lecciones aprendidas.** El Banco viene apoyando el turismo como motor de desarrollo en la región nordeste de Brasil. La primera operación fue PRODETUR/NE I (841/OC-BR) en 1994, con un costo total de US\$700 millones (US\$400 millones BID), y cuyo objetivo era incrementar el empleo, la renta per cápita y el ingreso fiscal por turismo. Una [evaluación ex-post](#), preparada por el Tribunal de Cuentas de la Unión, concluyó que la operación contribuyó a atraer inversiones privadas por US\$4.000 millones, generar 1 millón de puestos de trabajo y aumentar las visitas turísticas de 6 a 12 millones entre 1994 y 2000. Con base en esta experiencia, el Banco aprobó PRODETUR/NE II (1392/OC-BR) en 2002, con un costo total de US\$400 millones (US\$240 millones BID), con el objetivo de mejorar la calidad de vida de la población, a través del aumento del empleo y el ingreso fiscal provenientes del turismo y la mejora de la calidad ambiental. Este segundo programa buscó la consolidación de las inversiones realizadas en la primera fase, en términos de su sostenibilidad ambiental e institucional. La operación desembolsó el total de los recursos de financiamiento, alcanzando los objetivos de desarrollo y siendo su desempeño [satisfactorio](#). En 2009, el Banco aprobó el Programa de Apoyo al PRODETUR Nacional (2229/OC-BR), con un costo total de US\$25 millones (60% BID), y cuyo propósito es fortalecer la capacidad del MTUR de apoyar la planificación e inversión turística en los Estados bajo una visión nacional compartida. Sergipe es uno de los beneficiarios de dicha operación y el quinto Estado (tras Ceará, Río de Janeiro, Pernambuco y Bahía) que presenta este PRODETUR bajo los lineamientos comunes generados en dicha operación nacional.
- 1.7 Bajo PRODETUR/NE-I, Sergipe realizó inversiones por US\$67 millones (64% BID) en el polo *Costa do Coqueiros*, que alcanzaron los siguientes resultados: mejoras de accesibilidad y saneamiento de la capital y su entorno, revitalización de mercados tradicionales y Centro Histórico de Aracajú, y fortalecimiento de la administración turística estatal. Actualmente, el Banco apoya a Sergipe mediante el proyecto Dinamización del Turismo y Sostenibilidad Ambiental del Río San Francisco en los Estados de Alagoas y Sergipe (BR-M1074), que cuenta con una donación del FOMIN de US\$1,0 millón, y siendo el polo *Velho Chico* uno de los beneficiarios. El Estado, a través de la SETUR, ha coordinado las actividades del nuevo programa con ambas operaciones, de manera que son complementarias y sinérgicas. En particular, destaca que el nuevo programa: i) reforzará los avances logrados en el polo *Costa do Coqueiros* con PRODETUR/NE-I y extenderá los beneficios del turismo hacia el polo *Velho Chico*, en términos de provisión de infraestructura turística, y de sostenibilidad social, ambiental e institucional; y ii) completará con la operación BR-M1074 las prioridades establecidas en el PDITS del polo *Velho Chico* sobre fomento empresarial en turismo.

¹⁸ IBGE. Indicadores sociales del Estado de Sergipe, 2012.

- 1.8 En base a las [evaluaciones realizadas](#), el Cuadro I-1 muestra las lecciones aprendidas y cómo se han integrado en el diseño de la presente operación.

Cuadro I-1. Integración de lecciones aprendidas ([Nota Sectorial de Turismo en Brasil](#))

Principal lección aprendida	Reflejo en el diseño del programa
Para evitar bajo impacto, los programas deben focalizarse en modalidades y destinos turísticos específicos, y ser compartidos por los actores.	Se focaliza en turismo de sol y playa, cultural y ecoturismo, y en dos de los cinco polos turísticos de Sergipe, en base al PEDST y los PDITS elaborados conjuntamente por sector público, privado, académico y sociedad civil (§1.5).
La planificación y escalonamiento de las inversiones son necesarios para evitar un crecimiento acelerado y desordenado del turismo.	Se apoya en la planificación previa realizada por el PEDST y los PDITS de los dos polos beneficiarios, e incorpora un plan y cronograma de inversiones adecuado para los 5 años de ejecución.
El turismo puede ser una herramienta eficaz de inclusión social .	El programa incorpora: acciones para incrementar la participación de población desfavorecida (§1.12); un manual operativo con criterios de selección de beneficiarios en base a nivel de vulnerabilidad (§3.5); e indicadores de impacto por pobreza, género y origen étnico (§3.6).
Debe haber un compromiso ambiental real , tanto a nivel de planificación como de inversiones, que vele por la conservación de los recursos naturales.	El programa incorpora las conclusiones de una evaluación socio-ambiental (§2.4); y se ejecutará en base al Plan de Gestión Ambiental y Social (§3.5) y un componente ambiental (§1.16), incluyendo estudios de impacto socio-ambiental, supervisión de empresas constructoras y auditorías socio-ambientales.
Debido a la naturaleza transversal del sector, se requiere de la implicación de diversas entidades y, por tanto, de esquemas claros y ágiles para su participación.	El programa descansa sobre planes acordados con las entidades participantes. Para agilizar la ejecución, incluye convenios con dichas entidades (§3.3); un grupo de coordinación (§3.4); fortalecimiento de las entidades (§1.14); un manual operativo con responsabilidades por entidad (§3.5); y un plan de comunicación y participación en el programa (§1.16).
El mantenimiento y uso turístico de las obras requiere una adecuada planificación y apropiación por los actores implicados.	El programa incluye: convenio con la entidad responsable de operación y mantenimiento (§3.3); diseño de usos turísticos y del plan de gestión de la obra (§3.5); y fortalecimiento de los gestores públicos y/o privados (§1.12 y 1.14).
Para asegurar la sostenibilidad de las inversiones, se deben equilibrar las inversiones en obras con el fortalecimiento de la gobernanza .	El programa incluye un componente de fortalecimiento institucional (§1.14), dirigido a reforzar: el conocimiento y la información disponible sobre el sector; y la articulación entre el Estado y los municipios para planificar y gestionar el turismo.

- 1.9 **Conceptualización del programa.** El programa surge ante la necesidad de incrementar los ingresos de los hogares sergipanos, disminuyendo los desequilibrios territoriales y sociales existentes. Para ello, el Estado ha identificado al sector turismo como una alternativa viable que contribuirá a diversificar su economía, incrementar las rentas en municipios menos desarrollados, y promover la inclusión social, a través de la capacidad que viene demostrando para generar empleo (§1.2). [Evidencia empírica sobre la efectividad de las intervenciones en el sector turístico de Brasil](#) demuestra que el país tiene una ganancia de bienestar de US\$0.45 por cada US\$1 adicional de gasto que realizan los turistas, y que esta ganancia beneficia sobre todo los grupos de hogares de bajos recursos, reduciendo las desigualdades en ingresos. Estos resultados han sido corroborados en Sergipe por [análisis realizados durante la preparación del programa](#): el turismo de ocio tiene actualmente un efecto multiplicador en la producción del Estado de 1,65 (§1.4), y la expansión de la

actividad turística derivada del programa generará, tanto un incremento del 34% de empleos formales en ACT, como un aumento en la renta de las familias más pobres un 37% superior al de las familias más ricas (§2.3). Para aprovechar esta capacidad del turismo para generar desarrollo económico e inclusión social, el diseño del programa se ha conceptualizado en torno a tres ejes: i) interviene en zonas con importantes bolsas de pobreza (los municipios beneficiarios incluyen los más pobres del Estado y en promedio presentan el 55% de su población bajo la línea de pobreza); ii) incorpora, dentro de los cinco componentes del programa, estrategias y actividades dirigidas a incrementar la participación de la población local de menores recursos en la cadena de valor turística (las cuales han sido identificadas a partir de las conclusiones de una evaluación socio-ambiental realizada a las áreas de intervención (§2.4) y de las recomendaciones que resultan de la evidencia que existe a nivel internacional para maximizar la inclusión social en turismo¹⁹); y iii) aprovecha el potencial turístico que poseen estos municipios para turismo de sol y playa, ecoturismo y turismo cultural (en base a información de demanda y la planificación turística realizada por MTUR y SETUR), puesto que evidencia empírica internacional corrobora que las modalidades de [turismo de sol y playa](#), [turismo cultural](#) y [ecoturismo](#), son efectivas y valiosas en términos de su contribución a la economía local, al expandir el ingreso y los empleos, vía el incremento del gasto turístico, siempre que se desarrollen de manera sustentable.

- 1.10 **Alineación con la Estrategia País y el GCI-9.** El programa está alineado con la Estrategia de País con Brasil 2012-2014 (GN-2662-1), puesto que contribuirá a lograr sus objetivos de promover el desarrollo a través del sector privado, mejorar la competitividad turística, y favorecer la equidad social y territorial, ayudando a alcanzar sus metas de incremento del gasto turístico y empleos formales en ACT. Asimismo, el programa contribuirá a alcanzar las metas de financiamiento del GCI-9 (AB-2764): i) reducción de pobreza y aumento de la equidad, al focalizar la intervención en municipios con el 55% de su población en situación de pobreza y un índice de desarrollo inferior al promedio nacional²⁰; y ii) respaldo a iniciativas sobre cambio climático, energía sostenible y sostenibilidad ambiental, al fomentar prácticas sostenibles en turismo que conservarán los recursos costeros y fortalecerán la gestión ambiental de los municipios y AP beneficiarias. El programa contribuirá con las prioridades sectoriales de Política social favorable a la igualdad y la productividad; y Protección del medio ambiente, respuesta al cambio climático, promoción de la energía renovable y seguridad alimentaria.

B. Objetivos, componentes y costos

- 1.11 **Objetivos.** El objetivo general del programa es contribuir a incrementar el ingreso de los hogares y el empleo formal en el Estado de Sergipe, a través del fomento

¹⁹ [Sustainable Tourism-Eliminating Poverty](#) de las Naciones Unidas, [Sustainable Tourism and Poverty Elimination Study](#) de *International Institute for Environment and Development* y otras [experiencias](#).

²⁰ El Índice FIRJAN de Desarrollo Municipal (IFDM) mide el nivel de desarrollo de la población en tres áreas: empleo y renta, educación, y salud. El IFDM en 2010 fue: Brasil (0,7899), Sergipe (0,692), polo *Costa do Coqueiras* (0,6409) y polo *Velho Chico* (0,5869).

de la actividad turística. El objetivo específico es incrementar el gasto turístico en los polos *Costa do Coqueiras* y *Velho Chico*, mediante inversiones orientadas a segmentos de turismo de sol y playa, ecoturismo y turismo cultural. Los beneficiarios serán 1.807 MIPYMES y 8.423 empleados en ACT en [30 municipios](#) donde el 55% de la población es pobre²¹. Para alcanzar su objetivo y en base a los desafíos identificados (§1.5), el programa financiará obras, y adquisición de bienes y servicios, en torno a cinco componentes:

- 1.12 **Componente 1. Estrategia de producto turístico socialmente inclusivo (US\$36,23 millones).** Está dirigido a ampliar la cartera de productos turísticos, y su éxito será medido a través del aumento en la estadía del turista de ocio alojado en la red hotelera. Incluye inversiones en: i) análisis de la cadena de valor turística enfocado a la inclusión social; ii) diagnóstico y plan de acción para incrementar la formalidad en el sector; iii) asistencia técnica y capacitación a empresas y recursos humanos para impulsar la calidad de los servicios, la gestión ambiental y la responsabilidad social; iv) señalética e interpretación turística; v) recuperación de mercados tradicionales y fomento de la artesanía de calidad orientada a la demanda turística; vi) desarrollo de circuitos histórico-culturales, modernización de museos, y construcción del centro de interpretación del Cangaco; vii) adecuación turística y ambiental de las playas del AP Litoral Sur (estacionamientos, delimitación/protección de dunas, senderos pedestres, ciclo-vías, miradores paisajísticos, centros logísticos, puestos de rescate y primeros auxilios, servicios sanitarios, etc.); viii) complementación turística y ambiental de una ruta escénica en el AP Litoral Norte (centros de interpretación, pasos de fauna, puntos de descanso, miradores paisajísticos, etc.); y ix) diseño e implementación de diversas rutas turísticas en base a los PDITS de los polos.
- 1.13 **Componente 2. Estrategia de comercialización y promoción turística (US\$6,22 millones).** Este componente busca mejorar el posicionamiento turístico de Sergipe como destino de ocio, medido a través de la proporción de turistas que viajan al Estado influenciados por la promoción. El componente financiará: i) la actualización del Plan Estratégico de Marketing Turístico del Estado; ii) la implementación de los tres primeros años de dicho Plan; y iii) el diseño y aplicación de un sistema para el monitoreo y evaluación de las inversiones públicas del Estado en promoción turística.
- 1.14 **Componente 3. Fortalecimiento institucional (US\$6,51 millones).** Este componente está destinado a fortalecer las capacidades de planificación y gestión turística de forma articulada entre los actores. Su éxito se medirá a través del aumento de la participación de los municipios en el FORTUR y los CRTUR de los polos. Incluye inversiones en: i) desarrollo del sistema integrado de información y estadísticas turísticas; y ii) fortalecimiento de los municipios y entidades estatales y regionales de turismo en ordenamiento territorial y urbano, control y fiscalización turística, y cooperación y coordinación con otros actores.

²¹ IBGE. Catastro Central de Empresas y Censo Nacional, 2010.

- 1.15 **Componente 4. Conectividad de apoyo: infraestructura y servicios básicos (US\$30,44 millones).** Este componente está dirigido a mejorar la conectividad turística, medido a través de la satisfacción de los turistas con la infraestructura de acceso al Estado y sus atractivos. Incluye inversiones en: i) estudios y obras complementarias a la ampliación del aeropuerto de Aracajú, para facilitar la llegada de los turistas al Estado; y ii) estudios y obras de adecuación y mejora de infraestructura de acceso a atractivos turísticos y carreteras estatales que aseguren la conectividad turística interna de los polos.
- 1.16 **Componente 5. Gestión ambiental (US\$14,40 millones).** Este componente está dirigido a mejorar la gestión de la costa donde se asienta la actividad turística. Su éxito se medirá a través de la disminución de la proporción de línea de costa turística que presenta problemas de erosión debido a causas antrópicas. Incluye inversiones en: i) elaboración de la Política de Gestión Costera del Estado y los Planos de Gestión Costera Integrada de municipios turísticos; ii) asistencia técnica y capacitación para el control y fiscalización ambiental de obras de infraestructura en la costa; iii) recuperación ecológica de áreas degradadas en estuarios costeros de importancia turística; iv) apoyo a la implementación de PGIRS e implantación de sistemas de saneamiento de aguas residuales en municipios costeros estratégicos para el turismo; v) protección y manejo de AP con uso turístico; vi) estudios de límite de cambio aceptable e implementación de sistemas de monitoreo ambiental en áreas turísticas frágiles; vii) sistema de gestión ambiental de la operación, que incluye entre otros, un plan de comunicación y participación en el programa, con énfasis en población vulnerable, y un programa de sensibilización y educación ambiental de turistas, población, empresas e instituciones del sector; y viii) otras acciones de prevención y mitigación de potenciales impactos indirectos por incremento del turismo.
- 1.17 **Resultado del programa.** El programa cuenta con un Marco de Resultados (MR) acordado con el prestatario (Anexo II) y que contiene los indicadores de impacto, resultados y productos del programa, sus líneas de base y metas. En consistencia con la Estrategia de País (¶1.10), los principales impactos serán el incremento del gasto turístico, el empleo formal en ACT y el ingreso de los hogares en Sergipe.

II. ESTRUCTURA FINANCIERA Y RIESGOS

A. Instrumento de financiamiento

- 2.1 El programa está diseñado como un préstamo de inversión, bajo la Facilidad de Financiamiento Flexible (FN-655-1) y la modalidad de obras múltiples²², cuyo

²² La SETUR ha preparado: i) términos de referencia de las asistencias técnicas de los dos primeros años de ejecución; y ii) diseños de las principales obras, incluyendo: desmonte para ampliar la pista del aeropuerto (US\$9,5 millones), malecones y atracaderos turísticos en la costa (US\$5,9 millones), y carreteras de acceso a atractivos turísticos (US\$17,2 millones). Dicho conjunto es una muestra representativa del tipo de inversiones que se financiarán y su monto es superior al 30% costo total del programa.

costo total asciende a US\$100 millones. El Banco financiará US\$60 millones con cargo a los recursos del Capital Ordinario (CO). La contrapartida local por US\$40 millones será aportada por el Estado de Sergipe. El plazo máximo para el inicio material de las obras del programa será de cuatro años (ver [plan de inversiones](#)).

Cuadro II-1. Costo y Financiamiento del Programa (en millones de US\$)

Categoría de inversión	BID	Local	Total	%
I. Costos directos	53,8	40,0	93,8	93,8
Componente 1. Estrategia de producto turístico socialmente inclusivo	27,62	8,61	36,23	36,2
Componente 2. Estrategia de comercialización y promoción turística	6,22	0,00	6,22	6,2
Componente 3. Fortalecimiento institucional	5,56	0,95	6,51	6,5
Componente 4. Conectividad de apoyo: infraestructura y servicios básicos	0,00	30,44	30,44	30,5
Componente 5. Gestión ambiental	14,40	0,00	14,40	14,4
II. Costos indirectos* (administración, monitoreo/evaluación, auditorías)	6,20	0,00	6,20	6,2
Total	60,00	40,00	100,00	100
Porcentaje	60%	40%	100%	

*Los costos financieros, intereses y comisión de crédito, serán pagados por el prestatario por fuera del programa.

- 2.2 El período de desembolso del programa será de cinco años, bajo la modalidad de Anticipos de Fondos, y de acuerdo con el siguiente plan financiero preliminar:

Cuadro II-2. [Cronograma de Desembolso](#)

Fuente BID (CO)	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Total	%
US\$ millones	3,36	8,80	15,89	18,65	13,30	60,00	60
%	5,5	14,7	26,5	31,1	22,2	-	100

B. Viabilidad económica

- 2.3 Con objeto de estimar los impactos socio-económicos directos, indirectos e inducidos del programa, se desarrolló una matriz de contabilidad social calibrada para la economía local, y se realizaron una serie de simulaciones para analizar en qué medida el gasto turístico altera los indicadores socio-económicos seleccionados (PIB, empleo formal, ingreso familiar y efectos distributivos) en el conjunto del Estado, haciendo una aproximación de los efectos a nivel de los polos. El [análisis](#) demuestra que la expansión de la actividad turística, medida a través del aumento en el gasto turístico, tiene un claro impacto positivo en la economía de Sergipe, y confirma que, inclusive bajo un escenario conservador, el programa generará un flujo incremental del PIB estatal equivalente a R\$ 230 millones (del 2013, descontado al 12% anual) y una Tasa Interna de Retorno (TIR) del 33%. Asimismo, se estimó el impacto laboral (3.609 nuevos empleos) y distributivo del programa (el incremento en la renta de las familias más pobres es un 37% superior al de las familias más ricas). Finalmente, se calculó el aumento mínimo del gasto total de los turistas de ocio que es requerido para que el programa sea viable y que resultó en un crecimiento acumulado del 4,1% hasta el 2028 (horizonte de análisis), el cual es muy inferior al proyectado en los diversos escenarios de análisis. Los criterios de elegibilidad de inversiones recogidos en el Manual Operativo del Programa (MOP) (§3.5) incluyen que las obras individuales previstas deberán demostrar una TIR superior al 12%.

C. Riesgos y otros temas

- 2.4 **Riesgos socio-ambientales.** La clasificación de la operación es categoría B según la Política de Medio Ambiente y cumplimiento de Salvaguardias (OP-703). En base a una evaluación socio-ambiental de los polos, se elaboró el [Informe de Gestión Ambiental y Social del programa](#) (IGAS), con un Plan de Gestión Ambiental y Social (PGAS), que está integrado a los cinco componentes y sus costos, asegurando recursos para garantizar la sostenibilidad social y ambiental de la operación. Entre sus acciones, destacan: i) estrategia de comunicación y participación enfocada en población vulnerable; ii) educación ambiental y aplicación de prácticas sostenibles en el sector turismo; iii) inclusión de emprendedores pobres y mujeres en la actividad productiva y los beneficios del turismo; iv) mejora del manejo costero y de áreas naturales, en particular AP; y v) contratación de especialistas socio-ambientales para monitorear el PGAS (§3.1). Dicho PGAS formará parte del MOP (§3.5).
- 2.5 **Riesgos fiduciarios.** Se evaluó [la capacidad de la SETUR](#) para la programación, organización, ejecución, y control del programa, en base a la metodología Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional (SECI). Los resultados demuestran un desempeño satisfactorio y un nivel de riesgo clasificado como bajo. Asimismo, la evaluación confirma que los riesgos identificados pueden ser mitigados por un plan de fortalecimiento, que incluye: i) implantación de un Sistema de Gestión Integral del Programa (SGIP) informatizado y con un módulo de administración financiera y contable que cumpla con los requisitos de rendición de cuentas al Banco; ii) creación de una Comisión Especial de Licitaciones (CEL) en la SETUR durante el plazo de ejecución; iii) capacitación del personal de la Unidad Coordinadora del PRODETUR (UCP) en los procedimientos contables, administrativos y financieros requeridos por el Banco; iv) contratación de empresas de consultoría para apoyo gerencial a la UCP, supervisión de obras, y auditoría externa (§3.2); y v) conformación de un mecanismo de coordinación con las entidades participantes (§3.4). Dichas acciones han sido incorporadas a las actividades y presupuesto del componente de fortalecimiento institucional y a la Administración del programa. La presentación de evidencia de la implantación del SGIP y de la constitución de la CEL, de forma previa a la primera licitación de obra y en los términos previamente acordados con el Banco, son condición especial de ejecución.
- 2.6 **Otros riesgos.** El programa cuenta con una [Matriz de Riesgos](#), realizada en base a la metodología Gestión de Riesgos de Proyectos (GRP), acordada con el Prestatario y que incluye medidas de mitigación, indicadores de monitoreo, y responsables del seguimiento e implementación. Los principales riesgos son la disminución de la calidad del patrimonio natural en los dos polos, así como las dificultades de coordinación y de capacidad de respuesta que pudieran surgir con las entidades participantes y los beneficiarios. Las acciones de mitigación (entre las que destaca la mejora del manejo costero, el fortalecimiento institucional, el apoyo empresarial y acciones para la inclusión social), están internalizadas en el diseño y costo mismo de la operación.

- 2.7 **Adquisiciones.** Todas las adquisiciones de bienes, obras y servicios del programa estarán sujetas a las políticas de adquisiciones GN-2349-9 y GN 2350-9, y se realizarán conforme al Acuerdo y Requisitos Fiduciarios del programa (Anexo III), acordado con la SETUR, y que contiene un [Plan de Adquisiciones](#) (PA).
- 2.8 **Auditorías.** La SETUR contratará, con cargo a los fondos del préstamo, los servicios de una firma independiente de auditores externos a fin de que realice anualmente la Auditoría Externa (AE) de los estados financieros del programa. Los informes de AE deberán ser entregados al Banco cada año a más tardar cuatro meses después del cierre del ejercicio anual.
- 2.9 **Situación financiera del Estado.** El [análisis financiero](#) realizado al Estado de Sergipe demuestra margen substancial para asumir las obligaciones financieras derivadas del presente programa, cumpliendo con los límites de responsabilidad fiscal de Brasil (Ley Complementaria N. 101 de 4 de mayo de 2000).
- 2.10 **Financiamiento retroactivo y reconocimiento de gastos.** De acuerdo con la Política OP-507 (GN-2259-1), el Banco podrá financiar retroactivamente con cargo a los recursos del préstamo, hasta por la suma de US\$0,13 millones, y reconocer con cargo al aporte local, hasta por la suma de US\$8,0 millones, gastos elegibles efectuados por el Prestatario antes de la fecha de aprobación del préstamo por el Directorio del Banco, en: i) capacitación profesional y empresarial en turismo (financiamiento retroactivo); ii) proyecto ejecutivo de señalización turística; iii) obras de adecuación y mejora de infraestructura de acceso a atractivos turísticos ; y iv) proyectos ejecutivos y obras complementarias que viabilizan la ampliación del aeropuerto de Aracajú; siempre y cuando el prestatario demuestre que las respectivas obras están finalizadas, de acuerdo con la legislación ambiental en vigor, y se haya cumplido con requisitos análogos a los establecidos en el contrato de préstamo. Dichos gastos deberán haberse efectuado a partir de la fecha de aprobación del Perfil de Proyecto (24 de agosto de 2012). En ningún caso se incluirán gastos efectuados con anterioridad a 18 meses de la fecha de aprobación del préstamo.

III. IMPLEMENTACIÓN Y GESTIÓN

A. Ejecución y administración del programa

- 3.1 El prestatario será el Estado de Sergipe, y la República Federativa de Brasil será el garante de las obligaciones financieras del prestatario derivadas del contrato de préstamo. El Organismo Ejecutor (OE) será la SETUR, la cual tendrá la responsabilidad total sobre la administración, supervisión y evaluación del programa. Para cumplir con dicha responsabilidad, el OE cuenta con una Unidad Coordinadora del PRODETUR (UCP) en funcionamiento y creada por Ley estatal N. 7368 en 2011. En consistencia con los resultados y recomendaciones de la evaluación de la capacidad institucional (§2.4), el Estado ha modificado dicha ley en cuanto a funciones de la UCP, estructura de cargos y atribuciones de su personal, y responsabilidades de las áreas operativas de la SETUR con la UCP

para atender la ejecución de la presente operación. La UCP depende directamente del Secretario de Turismo del Estado y cuenta con un equipo multidisciplinar compuesto por un coordinador general y tres coordinadores: administrativo-financiero, técnico de infraestructura y operacional; quienes se apoyan en siete especialistas en turismo, ingeniería, desarrollo institucional, ejecución presupuestaria y financiera, adquisiciones y contratos, gestión socio-ambiental, y monitoreo y evaluación.

- 3.2 Una [firma de apoyo gerencial](#) asistirá a la UCP con los procedimientos técnicos, administrativos, financieros y licitatorios, y la supervisión del programa. Para la supervisión técnica y ambiental de las obras civiles del programa, la UCP contratará una firma de supervisión especializada. **Presentar evidencia de haber concluido la fase de lista corta para la selección de la firma de apoyo gerencial a la UCP, es condición previa al primer desembolso.** Presentar evidencia de la contratación de la empresa supervisora de obras de forma previa al inicio de ejecución de obras, es condición especial de ejecución.
- 3.3 En el caso de inversiones del programa que involucren el ámbito de jurisdicción de una Administración Sectorial (AS) diferente a la SETUR (como la Secretaría de Cultura; la Secretaría de Infraestructura; la Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Hídricos; y la Secretaría de Inclusión, Asistencia y Desarrollo Social) o una Administración Local (AL) como los municipios, el OE contará con el apoyo de la respectiva entidad, el cual será formalizado a través de un convenio de cooperación. No se contempla la transferencia de recursos. En dicho convenio se acordarán las obligaciones de ejecución de las partes, incluyendo las modalidades y condiciones del traspaso de los bienes y servicios que adquiera la SETUR para la AS o AL en la intervención puntual de que se trate. Dichas obligaciones incluirán: i) contar con la habilitación jurídica para intervenir en los terrenos donde se ejecutarán las obras; ii) colaborar en la obtención de autorizaciones, permisos y trámites que se requieran; iii) validar términos de referencia y expresar su no objeción para la contratación de bienes, servicios u obras; iv) proveer apoyo técnico en el área de su competencia para la elaboración de estudios y proyectos, la realización de procesos licitatorios, y/o la supervisión de las obras; v) permitir a la SETUR, empresas constructoras, auditores externos y al Banco libre acceso a las áreas de construcción; y vi) operar y mantener adecuadamente los activos, conforme las normas técnicas generalmente aceptadas. La entrada en vigencia del convenio de cooperación entre la SETUR y la AS o AL participante, de forma previa a la licitación de inversiones/obras en su jurisdicción y según los términos previamente acordados con el Banco, es condición especial de ejecución.
- 3.4 Para la coordinación entre entidades participantes (§3.3), SETUR y UCP, se conformará un Grupo de Trabajo del Programa (GTP), que será presidido por el Secretario de Turismo del Estado. Sus funciones incluyen: i) asesorar a la UCP en la planificación y ejecución de actividades y en la evaluación y divulgación de resultados; ii) facilitar la elaboración y seguimiento de cada Plan Operativo Anual (POA); y iii) agilizar los procesos internos de las respectivas entidades en las áreas de su competencia para viabilizar la ejecución de las inversiones. Durante la

ejecución, el sector privado, académico y la sociedad civil mantendrán el mismo papel activo que tuvieron en la preparación del programa a través del FORTUR.

- 3.5 **Manual Operativo del Programa (MOP).** La ejecución del programa estará regida por el [MOP](#), que establece las normas y procedimientos para el OE en programación, gestión financiera-contable, adquisiciones, auditorías, y seguimiento y evaluación del programa. Asimismo, incluye: i) criterios de elegibilidad de inversiones y selección de beneficiarios; ii) procedimientos y responsabilidades de entidades participantes y GTP; iii) documentación técnica a ser preparada por tipo de inversión (incluyendo estudios de viabilidad económica y socio-ambiental; especificaciones técnicas de construcción y diseño de usos turísticos; y planes de recuperación de costos, de gestión y operación de obras); iv) supervisión técnica y socio-ambiental de estudios y obras; y v) PGAS (§2.4). **La aprobación por el Banco del MOP, y que incluye el PGAS, es condición previa al primer desembolso.**

B. Esquema de monitoreo y evaluación

- 3.6 El programa cuenta con un Plan de [Monitoreo](#) y [Evaluación](#) acordado con el OE e incorporado al presupuesto (§2.1), que incluye: i) indicadores para monitorear y evaluar el impacto, su línea base y medios de verificación; ii) ruta crítica de actividades y productos del programa; iii) descripción, cronograma y responsables de los instrumentos de seguimiento; y iv) metodología, actividades y presupuesto para la implementación del plan. El mismo permitirá medir de manera rigurosa el impacto que tendrá el programa en la población pobre, por género y origen étnico.
- 3.7 La SETUR enviará informes de monitoreo durante la ejecución, a más tardar 60 días después del fin de cada semestre, los cuales indicarán el nivel de avance, físico y financiero, de los indicadores y las actividades del MR, POA y PA, analizando los problemas encontrados y presentando las medidas correctivas para enfrentarlos. Los informes del segundo semestre incluirán el POA del año siguiente, el PA actualizado y el estado y plan de mantenimiento de las obras ejecutadas. Asimismo, la SETUR enviará los siguientes informes de evaluación, que serán realizados de manera independiente y financiados con recursos del préstamo: i) preliminar, a los 18 meses desde la fecha de vigencia del contrato de préstamo; ii) de medio término, a los 90 días desde la fecha de compromiso del 50% de los recursos del préstamo; y iii) final, a los 90 días desde la fecha de desembolso del 90% de los recursos. Estos informes incluirán: i) ejecución financiera por componente y fuente de financiamiento; ii) logro de productos, resultados e impactos del MR; iii) efectividad en la aplicación del MOP; iv) cumplimiento de las cláusulas contractuales y el PGAS; y v) resumen de las auditorías socio-ambientales y sobre estados financieros, adquisiciones, desembolsos y control interno. La evaluación final incluirá además la medición de impacto del programa de acuerdo al plan acordado (§3.6).

Matriz de Efectividad en el Desarrollo				
Resumen				
I. Alineación estratégica				
1. Objetivos de la estrategia de desarrollo del BID		Alineado		
Programa de préstamos		i) Préstamos para reducción de la pobreza y promoción de la equidad y ii) Préstamos en apoyo a iniciativas relacionadas con el cambio climático, energía renovable y sostenibilidad del medio ambiente.		
Metas regionales de desarrollo		i) Proporción del empleo formal respecto al empleo total y ii) Proporción de zonas terrestres y marinas protegidas respecto al territorio total (%).		
Contribución a los productos del Banco (tal como se define en el Marco de Resultados del Noveno Aumento)		i) Número de empleos añadidos al sector formal, ii) Gobiernos municipales o subnacionales de otro tipo que reciben apoyo y iii) Número de proyectos con componentes que contribuyen a una mejor gestión de áreas protegidas terrestres y marinas.		
2. Objetivos de desarrollo de la estrategia de país		Alineado		
Matriz de resultados de la estrategia de país		GN-2662-1	Mejoramiento de la competitividad de los destinos que atraen el turismo.	
Matriz de resultados del programa de país		GN-2696	La intervención está incluida en el Documento de Programación de País 2013.	
Relevancia del proyecto a los retos de desarrollo del país (si no se encuadra dentro de la estrategia de país o el programa de país)				
II. Resultados de desarrollo - Evaluabilidad		Altamente Evaluable	Ponderación	Puntuación máxima
		9.4		10
3. Evaluación basada en pruebas y solución		10.0	33.33%	10
4. Análisis económico ex ante		10.0	33.33%	10
5. Evaluación y seguimiento		8.1	33.33%	10
III. Matriz de seguimiento de riesgos y mitigación				
Calificación de riesgo global = grado de probabilidad de los riesgos*		Medio		
Se han calificado todos los riesgos por magnitud y probabilidad		Sí		
Se han identificado medidas adecuadas de mitigación para los riesgos principales		Sí		
Las medidas de mitigación tienen indicadores para el seguimiento de su implementación		Sí		
Clasificación de los riesgos ambientales y sociales		B		
IV. Función del BID - Adicionalidad				
El proyecto se basa en el uso de los sistemas nacionales (criterios de VPC/PDP)		Sí	Administración financiera: Presupuesto, Tesorería y Auditoría interna. Adquisiciones y contrataciones: Sistema de información, Método de compra, Contratación de consultor individual, Licitación pública nacional (Uso de un subsistema nacional).	
El proyecto usa un sistema nacional diferente a los indicados arriba para ejecutar el programa				
La participación del BID promueve mejoras en los presuntos beneficiarios o la entidad del sector público en las siguientes dimensiones:				
Igualdad de género		Sí	El programa incluye actividades en el componente 1 "Producto Turístico" dirigidas a incrementar la equidad de género. El Marco de Resultados incluye indicadores al respecto.	
Trabajo		Sí	El programa incluye actividades en el componente 1 "Producto Turístico" dirigidas a reducir la informalidad y generar nuevos empleos formales en el sector turístico. El Marco de Resultados incluye indicadores al respecto.	
Medio ambiente		Sí	Incluye un componente 5 "Gestión Ambiental" dirigido a mejorar la gestión costera en las zonas turísticas. El Marco de Resultados incluye indicadores al respecto.	
Antes de la aprobación se brindó a la entidad del sector público asistencia técnica adicional (por encima de la preparación de proyecto) para aumentar las probabilidades de éxito del proyecto		Sí	Asistencia técnica provista a la Secretaría de Turismo del Estado de Sergipe para: i) desarrollar la planificación turística del área de intervención: Plan de Desarrollo Integrado de Turismo Sostenible -PDITS- del Polo Costa do Coqueiras y del Polo Velho Chico (2209/OC/BR); y para identificar inversiones públicas específicas que fomenten la inversión turística privada en el Polo Velho Chico (BR-M1074).	
La evaluación de impacto ex post del proyecto arrojará pruebas empíricas para cerrar las brechas de conocimiento en el sector, que fueron identificadas en el documento de proyecto o el plan de evaluación.		Sí	La metodología de evaluación de impacto tiene como objetivo proporcionar evidencia rigurosa de la efectividad de los programas de turismo en la región, sobre todo en cuanto al aumento de los gastos de turismo y el empleo formal.	

El documento del proyecto proporciona un diagnóstico exhaustivo de los problemas relacionados con la promoción del turismo en Sergipe. Si bien el proyecto es parte de una estrategia general que el Banco está apoyando para promover el turismo en Brasil, éste incluye un diagnóstico empírico de los problemas específicos que enfrenta el Estado de Sergipe. Además, se ha realizado un análisis para identificar las limitaciones y el potencial para el turismo en el estado (el Plan Estratégico de Desarrollo Sustentable del Turismo en el Estado de Sergipe), que ha llevado a la priorización de dos sitios de turismo para la inversión. Se preparó un análisis adicional (Plan de Desarrollo Turístico Integral y Sostenible) que identifica cinco limitaciones principales para la expansión del turismo. El análisis está bien estructurado, provee una valoración empírica de los problemas y soluciones potenciales y ofrece una justificación clara del proyecto. La matriz de resultados refleja los objetivos y conjuntos de actividades en el proyecto y tiene una lógica vertical clara. Los indicadores clave de alto nivel tienen valores consistentes con el análisis económico ex ante. Los indicadores de nivel inferior reflejan el diseño del proyecto. Se definieron los valores y los medios para recopilar la información.

El diseño del proyecto incluye un análisis económico que utiliza una matriz de contabilidad social a nivel estatal para evaluar el impacto de la expansión del turismo en la economía de Sergipe. Esto proporciona una estimación global de los beneficios de la expansión del turismo que, en comparación con los costos, permite un cálculo de la tasa interna de retorno que se calculó al rededor de 33%.

Para el plan de evaluación, el equipo del proyecto propone la creación de una matriz de contabilidad social a nivel estatal que incorpore los sitios turísticos priorizados. Esto permite analizar la relación entre los sitios seleccionados y el estado. Aprovechando los esfuerzos existentes de recolección de datos, se recopilará información en hogares, empresas y turistas con el fin de crear la matriz de contabilidad social. Si bien el plan de evaluación no sigue el enfoque de simulación propuesto para evaluar proyectos de turismo desarrollado conjuntamente por SPD y con RND, la lógica subyacente de la integración de los dos niveles y simulación del impacto de la expansión del turismo es similar. Se incluyeron los planes para implementar la evaluación.

MARCO DE RESULTADOS

MARCO DE RESULTADOS (VERSIÓN REDUCIDA ¹). Para mayor detalle, ver Marco de Resultados versión detallada .			
PROGRAMA DE DESARROLLO DEL TURISMO EN EL ESTADO DE SERGIPE (BR-L1256)			
Objetivo general:	Incrementar el ingreso y el empleo formal en el Estado de Sergipe, a través del fomento de la actividad turística.		
Objetivo específico:	Incrementar el gasto turístico en los <i>Polos Costa do Coqueiras y Velho Chico</i> , mediante inversiones orientadas a segmentos de turismo de sol y playa, ecoturismo y turismo cultural.		
Impactos	Línea Base (2008)	Meta (2018)	Comentarios
Incrementar el ingreso y el empleo formal en el Estado de Sergipe Indicadores:			<i>Fuente:</i> Encuesta Nacional por Muestra de Domicilios (PNAD), 2008 y evaluación de impacto del programa.
1. Ingreso anual promedio por hogar en Sergipe (R\$)	27.807 ^a	28.231	^a El número total de hogares en Sergipe en 2008 era 565.651. <i>Metas:</i> Cálculos en base a las proyecciones obtenidas en la evaluación económica del programa. La meta estimada en el año 2028 es 3.609 empleos nuevos por turismo en el Estado, de los cuales: 2.863 empleos serán directos (en ACT) y 746 empleos serán indirectos.
2. Empleos formales en Actividades Características del Turismo (ACT) en Sergipe (número)	8.423	9.819	
3. Mujeres en empleos formales en ACT en Sergipe (%)	51,6	53,0	
Resultados	Línea Base (2012)	Meta (2018)	Comentarios
Incrementar el gasto turístico en los <i>Polos Costa do Coqueiras y Velho Chico</i> Indicador:			<i>Fuente:</i> Secretaría de Turismo (SETUR). <i>Meta:</i> Cálculo realizado en base a las proyecciones obtenidas en la evaluación económica del programa. La meta estimada en el año 2021 para el gasto diario per cápita del turista de ocio que se aloja en la red hotelera del Estado es de 260,48 R\$ (incremento del 7%).
1. Gasto diario <i>per cápita</i> de los turistas de ocio alojados en la red hotelera en el Estado (R\$/día y persona)	245,39	252,80	

¹ Incluye los impactos y resultados para el programa y por componente. La versión detallada añade además los productos de cada componente.

COMPONENTE 1. PRODUCTO TURÍSTICO SOCIALMENTE INCLUSIVO								
Resultados	Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Meta	Comentarios
Resultado 1. Ampliar la oferta de productos de turismo de ocio en el Estado Indicador:								<i>Fuente:</i> SETUR. <i>Meta:</i> Cálculo en base a la evaluación económica del programa. La meta estimada en el año 2021 es 4,70 días.
<ul style="list-style-type: none">• Estadía media del turista de ocio alojado en la red hotelera (días/persona)	4,43			4,47			4,56	
COMPONENTE 2. PROMOCIÓN TURÍSTICA								
Resultados	Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Meta	Comentarios
Resultado 2. Mejorar el posicionamiento turístico de Sergipe como destino de ocio. Indicador: <ul style="list-style-type: none">• Proporción de turistas de ocio que visitan Sergipe influenciados por la promoción turística (%)	13,5			15,0		18,5	18,5	<i>Fuente:</i> SETUR.
COMPONENTE 3. FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL								
Resultados	Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Meta	Comentarios
Resultado 3. Incrementar la capacidad de planificación y gestión turística de forma articulada entre los diferentes actores. Indicador: <ul style="list-style-type: none">• Proporción de municipios beneficiarios del programa que forman parte del Foro Estatal de Turismo (FORTUR) y de los Consejos Regionales de Turismo (CRTUR) de los polos (%)	25			50		70	70	<i>Fuente:</i> SETUR.
COMPONENTE 4. CONECTIVIDAD DE APOYO								
Resultados	Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Meta	Comentarios
Resultado 4. Mejorar la conectividad turística en el Estado Indicador: <ul style="list-style-type: none">• Proporción de turistas insatisfechos con la infraestructura de acceso al Estado y sus atractivos (%)	28			27		25	25	<i>Fuente:</i> EMSETUR, Encuesta de Demanda turística.
COMPONENTE 5. GESTIÓN AMBIENTAL								
Resultados	Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Meta	Comentarios
Resultado 5. Mejorar la gestión ambiental de la costa turística Indicador: <ul style="list-style-type: none">• Km de línea de costa del Estado erosionada por acciones antrópicas (%)	21			20		19	19	<i>Fuente:</i> Secretaria de Medio Ambiente y Recursos Hídricos (SEMARH). De 150 km de costa, 31,5 km presentan ya problemas de erosión.

ACUERDOS Y REQUISITOS FIDUCIARIOS

PAÍS: Brasil
PROYECTO N°: BR-L1256
NOMBRE: Programa de Desarrollo del Turismo en el Estado de Sergipe (PRODETUR Nacional/SE)
PREPARADO POR: Leise Estevanato (Especialista en Gestión Financiera) y Carlos Lago (Especialista en Adquisiciones)

I. RESUMEN EJECUTIVO

- 1.1 La evaluación de la gestión fiduciaria fue hecha en bases a reuniones realizadas con el equipo de proyecto del Banco y del Organismo Ejecutor (OE), con diversas autoridades gubernamentales. Adicionalmente, fueron considerados los documentos de preparación de la operación y la experiencia del Banco trabajando con otros proyectos similares de turismo y a nivel del gobierno de Estado.
- 1.2 Teniendo en cuenta la evaluación practicada sobre el OE, se han elaborado los acuerdos fiduciarios tanto en materia de adquisiciones como de administración financiera que se aplicarán para la ejecución del programa. Asimismo, para el establecimiento de los acuerdos fiduciarios se han tenido en cuenta el contexto fiduciario del país y del OE, los cuales en párrafos posteriores resumen los puntos más desatacados.

II. CONTEXTO FIDUCIARIO DEL PAÍS

- 2.1 Brasil dispone de buenos sistemas fiduciarios nacionales que permiten y posibilitan una buena gestión de los procesos administrativos, financieros, de control y de adquisiciones, cumpliendo con los principios de transparencia, economía y eficiencia. El Banco juntamente con el Gobierno Brasileño continúa trabajando en su fortalecimiento, de forma tal de alcanzar una utilización sustentable de los sistemas fiduciarios del país.

III. CONTEXTO FIDUCIARIO DEL ORGANISMO EJECUTOR

- 3.1 El OE será la SETUR por medio de una Unidad Coordinadora del Programa o Unidad Coordinadora del Prodetur en Sergipe (UCP) que será creada y contara con el apoyo de empresa a ser seleccionada y financiada por el préstamo para apoyar la gestión. Esta Unidad será responsable por coordinar, planificar, monitorear y ejecutar las actividades relacionadas a los proyectos y acciones financiados con recursos del Programa.
- 3.2 EL OE será responsable por la administración fiduciaria de la ejecución de la operación, incluyendo formulación del presupuesto, realización y acompañamiento de los procesos de adquisición y contratación, acompañamiento

de la ejecución de los contratos y trámite de autorización y reconocimiento de gastos y respectivos pagos.

- 3.3 Además, se creará, en el marco de la UCP, un Comité Especial de Licitación (CEL) para un período de 5 años, a partir de la fecha de su constitución.

IV. EVALUACIÓN DE RIESGO FIDUCIARIO Y ACCIONES DE MITIGACIÓN

- 4.1 Como consecuencia del ejercicio de evaluación de riesgo y de la capacidad institucional de la SETUR fue identificado, en materia fiduciaria, el siguiente riesgo, que puede dar lugar a retrasos en la ejecución: retraso en el tratamiento de la información contable y financiera y la generación de informes debido a bajo conocimiento de las normativas del BID (financieras, contables, adquisiciones, informes de progreso y otros). Para su mitigación se propone:
- a. Inicio inmediato de contratación de un Sistema de Gestión Integral del Programa (SIGP), que incluya un módulo de administración financiera y contable apto para generar solicitudes de desembolso e informes financieros del proyecto, y demás controles requeridos por el BID;
 - b. la creación de una Comisión Especial de Licitaciones (CEL), contratación de su personal y capacitación en las políticas de adquisiciones del Banco;
 - c. la selección de una empresa de gerenciamiento que colabore con los funcionarios que formaran parte de la UCP, entre ellos asesores jurídicos de ser necesario y la realización de entrenamientos y capacitaciones para los miembros de la UCP y el personal de la gerenciadora y SETUR involucrados en la ejecución.

V. ASPECTOS A SER CONSIDERADOS EN LAS ESTIPULACIONES ESPECIALES DEL CONTRATO

- 5.1 Condiciones previas del primer desembolso: el prestatario presentará las siguientes evidencias: i) haber concluido la fase de lista corta para la selección de la firma de apoyo gerencial a la Unidad de Coordinación del PRODETUR (UCP); y ii) la aprobación por el Banco del Manual Operativo del Programa (MOP), y que incluye un Plan de Gestión Ambiental y Social (PGAS) del Programa.
- 5.2 Condiciones contractuales especiales de ejecución: el prestatario presentará las siguientes evidencias: i) la implantación del Sistema de Gestión Integral del Programa (SGIP), y la constitución de la Comisión Especial de Licitación (CEL), de forma previa a la licitación de la primera obra, y en los términos previamente acordados con el Banco; ii) la entrada en vigencia del convenio de cooperación entre la SETUR y la administración sectorial o local participante, de forma previa a la licitación de inversiones/obras en su jurisdicción, según los términos previamente acordados con el Banco; y iii) de forma previa al inicio de ejecución de obras, la contratación de la empresa supervisora de obras.

VI. ACUERDOS Y REQUISITOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ADQUISICIONES

1. Ejecución de las adquisiciones y contrataciones

- 6.1 Los acuerdos y los requisitos fiduciarios de adquisiciones establecen las disposiciones que deberán ser aplicadas y observadas para la ejecución de todas las adquisiciones y contrataciones previstas en el programa:
- 6.2 **Adquisición de obras, bienes y servicios (que no sean de consultoría).** La adquisición o contratación de obras, bienes y servicios, que sean financiadas, total o parcialmente, con recursos del financiamiento del BID, deberán ser realizadas de acuerdo con las Políticas para la Adquisición de Bienes y Contratación de Obras Financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo – GN 2349-9, de marzo de 2011.
- 6.3 Para la utilización de lo previsto en la Ley 10.520/2002, deberán observarse los siguientes límites: i) Subasta Electrónica, utilizando los sistemas aprobados por el Banco para adquisiciones de bienes y servicios de uso común cuyo costo estimado sea igual o menor de US\$5 millones; y ii) Acta del Registro de Precios, para adquisiciones de bienes comunes, cuyo costo estimado sea igual o menor de US\$5 millones y cuyo registro haya sido previamente aceptado por el Banco. El Banco podrá, en cualquier momento durante el período de ejecución del programa, eliminar la utilización de una o más de las modalidades descritas en este párrafo.
- 6.4 **Selección y contratación de servicios de consultoría.** Los procesos de selección y contratación de servicios de consultoría en el ámbito del programa, que sean financiados, total o parcialmente, con recursos del financiamiento del BID deberán ser realizados de acuerdo con las Políticas para la Selección y Contratación de Consultorías financiadas por el BID – GN 2350-9, de marzo de 2011.
- 6.5 La lista corta de los procesos cuyo costo estimado sea inferior o equivalente a US\$1 millón, por contrato, podrá estar integrada, en su totalidad, por empresas de consultoría nacionales. Si el costo estimado de la contratación fuera igual o superior a ese valor, la lista corta deberá estar formada por 6 (seis) empresas, con un máximo de 2 (dos) empresas de una misma nacionalidad.
- 6.6 Las selecciones y contrataciones de consultores individuales que sean financiadas, total o parcialmente, con recursos del financiamiento del BID deberán ser realizadas obedeciendo lo dispuesto en la Sección V – Selección y Contratación de Consultores Individuales del documento GN-2350-9.
- 6.7 **Financiamiento retroactivo y reconocimiento de gastos.** De acuerdo con la Política OP-507 (GN-2259-1), el Banco podrá financiar retroactivamente con cargo a los recursos del préstamo, hasta por la suma de US\$0,13 millones, y reconocer con cargo al aporte local, hasta por la suma de US\$8,00 millones,

gastos elegibles efectuados por el Prestatario antes de la fecha de aprobación del préstamo por el Directorio del Banco. en: i) capacitación profesional y empresarial en turismo (financiamiento retroactivo); ii) proyecto ejecutivo de señalización turística; iii) obras de adecuación y mejora de infraestructura de acceso a atractivos turísticos ; y iv) proyectos ejecutivos y obras complementarias que viabilizan la ampliación del aeropuerto de Aracajú; siempre y cuando el prestatario demuestre que las respectivas obras están finalizadas, de acuerdo con la legislación ambiental en vigor, y se haya cumplido con requisitos análogos a los establecidos en el contrato de préstamo. Dichos gastos deberán haberse efectuado a partir de la fecha de aprobación del Perfil de Proyecto (24 de agosto de 2012). En ningún caso se incluirán gastos efectuados con anterioridad a 18 meses de la fecha de aprobación del préstamo.

6.8 **Preferencia nacional.** No se aplicarán márgenes de preferencia nacional.

6.9 **Umbral de procesos de adquisiciones.** El umbral que determina el uso de la licitación pública internacional será puesto a disposición del Prestatario o, en su caso, del Organismo Ejecutor, en la página www.iadb.org/procurement. Por debajo de dicho umbral, el método de selección se determinará de acuerdo con la complejidad y características de la adquisición o contratación, lo cual deberá reflejarse en el Plan de Adquisiciones aprobado por el Banco.

6.10 Adquisiciones principales

Actividad	Tipo de Licitación	Monto Estimado US\$
Obras		
Adecuaciones turísticas y ambientales de la ruta natural y paisajística del Área Protegida (AP) Litoral Norte	LPN	8.000.000
Implantación de sistemas de saneamiento de aguas residuales en municipios costeros estratégicos para el turismo: Crasto (Sta. Luzia do Itanhy), Pontal (Indiaroba), Prainha (Canindé de São Francisco)	LPN	8.000.000
Adecuación urbanística, turística y delimitación/protección de dunas en las playas del Litoral Sur de Aracajú	LPN	6.000.000
Servicios		
Asistencia a MIPYMES turísticas para mejorar la calidad del servicio y promover la gestión ambiental y la responsabilidad social	LPN	1.000.000
Ejecución del Plan de Marketing Turístico Estratégico del Estado	LPN	5.181.350
Consultoría (firmas)		
Empresa de apoyo gerencial a la UCP	SBQC	3.671.090
Fiscalización y supervisión de obras	SBQC	1.398.000
Proyectos ejecutivos y complementarios a la ampliación de la pista de aterrizaje y nueva terminal de pasajeros del aeropuerto de Aracajú	SBQC	3.626.940
Fortalecimiento institucional de los órganos gestores del turismo en el Estado	SBQC	1.500.000
Implementación del sistema de informaciones y estadísticas turísticas del Estado (estudios de mercado y socioeconómicos)	SBQC	1.347.150
Ejecución del Plan de Capacitación Profesional y Empresarial en Turismo	SBQC	2.590.680

2. Supervisión de las adquisiciones

- 6.11 De común acuerdo con el equipo fue definido que serán revisados en forma ex-ante los procesos complejos según fueron identificados en el PA aprobado. En la misma línea, todos los procesos cuyo costo estimado supere los límites para LPI y los de Contratación Directa.

3. Disposiciones especiales

- 6.12 Plan de Adquisiciones. La SETUR deberá presentar, para revisión y aprobación del Banco, anualmente, o de acuerdo con la necesidad, las actualizaciones realizadas en el Plan de Adquisiciones para los próximos dieciocho meses (PA18).

4. Registros y archivos

- 6.13 Los registros y archivos del programa deberán contener, como mínimo, las siguientes condiciones:
- a. Los registros/procesos deberán contener documentación original, archivada por orden cronológico.
 - b. Los registros/archivos deben ser mantenidos en ambiente adecuado y destinado a dicho fin, con acceso restringido y seguridad preservada por medidas preventivas, tales como prohibición de fumar en el local, acceso solamente de personas autorizadas, etc.
 - c. Deberá existir un registro de toda la documentación archivada.

VII. ACUERDOS Y REQUISITOS DE GESTIÓN FINANCIERA

- 7.1 La coordinación estratégica y técnica del programa es responsabilidad de la SETUR, la cual definirá las directrices y las prioridades del programa.
- 7.2 La misma SETUR, a través de una Unidad Coordinadora del Programa (UCP), será responsable por la interlocución operativa con el BID y de la ejecución y coordinación general del Programa, es decir: i) planificación de la ejecución de las actividades según lo previsto en el Plan de Ejecución del Programa (PEP), en los presupuestos y en el plan operativo anual; ii) preparación y actualización del informe inicial del proyecto, del plan operativo anual, del plan de adquisiciones, de los informes semestrales de avance, de los informes de evaluación y del informe de terminación del proyecto; iii) gestión, seguimiento y supervisión de la ejecución del plan operativo anual y de los indicadores establecidos en las matrices de resultados de la operación; iv) programación presupuestaria y financiera del programa y ejecución de las respectivas actividades de seguimiento; v) implementación y mantenimiento de un sistema de control que garantice el uso apropiado de los recursos del financiamiento, así como el mantenimiento y la

adecuada preservación de los documentos del proyecto; vi) ejecución y supervisión de los aspectos técnicos del proyecto; vii) ejecución de las actividades necesarias para tramitar las adquisiciones del programa; viii) elaboración de los expedientes técnicos para la ejecución de cada componente; ix) formulación de las especificaciones técnicas y los términos de referencia para tramitar las adquisiciones; x) preparación y presentación periódica de los informes de avance del programa, desde un punto de vista cualitativo y cuantitativo; y xi) administración fiduciaria de la ejecución de la operación y responsabilidad de las contrataciones y la administración financiera del programa, incluidas la provisión de recursos y los pagos, la elaboración de informes financieros, la rendición de cuentas, la preparación de las solicitudes de desembolso y la presentación de información para la auditoría.

- 7.3 El presupuesto del proyecto será debidamente registrado y operado a través del sistema de administración financiera utilizado por el Estado.
- 7.4 El presupuesto destinado a las actividades del programa será aprobado mediante un instrumento jurídico adecuado. El Banco reembolsará los gastos admisibles del proyecto conforme a los acuerdos establecidos y ejecutados.

1. Contabilidad y sistema de información

- 7.5 La ejecución presupuestaria y financiera del proyecto se realizará directamente por el sistema, que deberá ser debidamente adecuado para tal finalidad.
- 7.6 En lo que atañe al módulo financiero, además de los informes estandarizados por el Banco, deberá ser elaborado el informe “Plan Financiero”, que subsidiará las solicitudes de Adelanto de Recursos del Proyecto.

2. Desembolsos y flujo de recursos

- 7.7 El programa operará con recursos adelantados por el Banco, que deberán satisfacer las reales necesidades de liquidez del proyecto. Para eso, es necesario presentar un pedido de desembolso que deberá estar acompañado de una Planificación Financiera, que refleje la necesidad de fondos para el período pretendido, previamente acordado con el Banco. La UCP presentará al Banco un plan financiero inicial del proyecto, que deberá contener el cronograma de desembolsos para todo el período de ejecución. De ese Plan inicial saldrá el primer Plan, reflejando el primer semestre de ejecución, con base en el cual será planeado el primer adelanto de recursos. Para los anticipos futuros será necesario rendir cuentas de por lo menos el 80% de los fondos recibidos por anticipado, y presentar un nuevo plan financiero para el período en cuestión.
- 7.8 Para fines de rendición de cuentas de los recursos del financiamiento y los de aportación local, los valores pagados en moneda local se convertirán a la moneda de la operación, observando las siguientes disposiciones cambiarias, a definir: i) el tipo de cambio vigente en la fecha de pago, o ii) el tipo de cambio efectivo en

la fecha de la conversión de la moneda de la operación en moneda local, caso de los Adelantos de Fondos, y para los pedidos de reembolso e aporte local, por el tipo vigente en el día anterior a fecha de la presentación de la solicitud de desembolso.

- 7.9 La revisión de la documentación de soporte de los gastos efectuados será realizada de forma ex-post.

3. Control externo e informes

- 7.10 El control externo será ejercido por una firma de auditoría independiente previamente seleccionada, que deberá ser contratada según la política y los procedimientos específicos del BID para ese fin. El proyecto deberá presentar anualmente al Banco estados financieros debidamente auditados, hasta 120 días de finalizado el ejercicio económico.

4. Plan de supervisión financiera

Actividades de supervisión	Plan de supervisión			
	Naturaleza y alcance	Frecuencia	Responsable	
			Banco	Tercero
OPERACIONALES	Revisión del adelanto físico de las acciones y actividades previstas en los componentes en contraste con los desembolsos.	Semestral	Equipo técnico	
	Revisión del informe de avance	Semestral	Equipos fiduciario y técnico	Organismo ejecutor
	Revisión de la cartera	Anual	Equipo técnico	
FIDUCIARIO	Revisión previa y posterior de los desembolsos y las adquisiciones	Anual	Equipo fiduciario	Equipo fiduciario y auditores externos
	Auditoría financiera y operativa	Anual		Firma de Auditoría Externa
	Revisión de las solicitudes de desembolso e informes anexos	Periódica	Equipo fiduciario y técnico	
	Visita de inspección y análisis de controles internos y entorno de control	Anual	Equipo fiduciario	
CUMPLIMIENTO	Asignación anual de recursos presupuestarios requeridos para la ejecución del proyecto	Anual	Equipo fiduciario	Organismo ejecutor
	Presentación de estados financieros auditados y auditoría operativa	Anual	Equipos fiduciario y técnico	Organismo ejecutor
	Condiciones previas al primer desembolso	Una sola vez	Equipos fiduciario y técnico	Organismo ejecutor

El Plan de Supervisión establecido está orientado para una operación de riesgo medio. Este plan podrá ser modificado durante la ejecución del proyecto, conforme a las

circunstancias de riesgo observadas o por necesidades de control adicionales determinadas por el Banco.

5. Mecanismo de ejecución

- 7.11 Considerándose el mecanismo de ejecución definido en el POD, es necesario un esquema de ejecución administrativa y financiera centralizado, a través de la UCP, que será encargada de la formulación anual del presupuesto y ejecución financiera, tanto de la aportación local como de la aportación del BID.

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

PROYECTO DE RESOLUCIÓN DE-___/13

Brasil. Préstamo ___/OC-BR al Estado de Sergipe
Programa de Desarrollo del Turismo en el Estado
de Sergipe (PRODETUR Nacional/SE)

El Directorio Ejecutivo

RESUELVE:

Autorizar al Presidente del Banco, o al representante que él designe, para que, en nombre y representación del Banco, proceda a formalizar el contrato o contratos que sean necesarios con el Estado de Sergipe, como Prestatario, y con la República Federativa del Brasil, como Garante, para otorgarle al primero un financiamiento destinado a cooperar en la ejecución del Programa de Desarrollo del Turismo en el Estado de Sergipe (PRODETUR Nacional/SE). Dicho financiamiento será por una suma de hasta US\$60.000.000 de los recursos del Capital Ordinario del Banco, y se sujetará a los Plazos y Condiciones Financieras y a las Condiciones Contractuales Especiales del Resumen de Proyecto de la Propuesta de Préstamo.

(Aprobada el ___ de _____ de 2013)

LEG/SGO/CSC/IDBDOCS: 37711601
Pipeline No.: BR-L1256