



Operation Number: **PE-L1130**
Year- PMR Cycle: **First period Jan-Jun 2016**
Last Update: **10/19/2016**
PMR Validation Stage: **Validated by Chief of Operations**

Chief of Operations validation date: **10/19/2016**
Division Chief validation date:
Country Representative validation date:

Inter-American Development Bank - IDB
Office of Strategic Planning and Development Effectiveness

Operation Profile

Basic Data

Operation name:	Projects for Tax and Customs management Consolidation	Loan Number:	3214/OC-PE
Executing Agency (EA):	SUPERINTENDENCIA NACIONAL ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
Team Leader:	Larios,José I.	Sector/Subsector:	FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Operation Type:	Loan Operation	Overall Stage:	Disbursing (From eligibility until all the Operations are closed)
Lending Instrument:	Investment Loan	Country:	PERU
Borrower:	REPUBLICA DEL PERU	Convergence related Operation(s):	

Total Cost and Source

	Original IDB	Current Active IDB	Local Counterpart	Co-Financing/Country	Total operation cost - Original Estimate
PE-L1130	\$15,000,000.00	\$15,000,000.00	\$58,030,000.00		\$73,030,000.00

Available Funds (US\$)

	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Balance
PE-L1130	\$15,000,000.00	\$6,628,572.00	44.19%	\$8,371,428.00

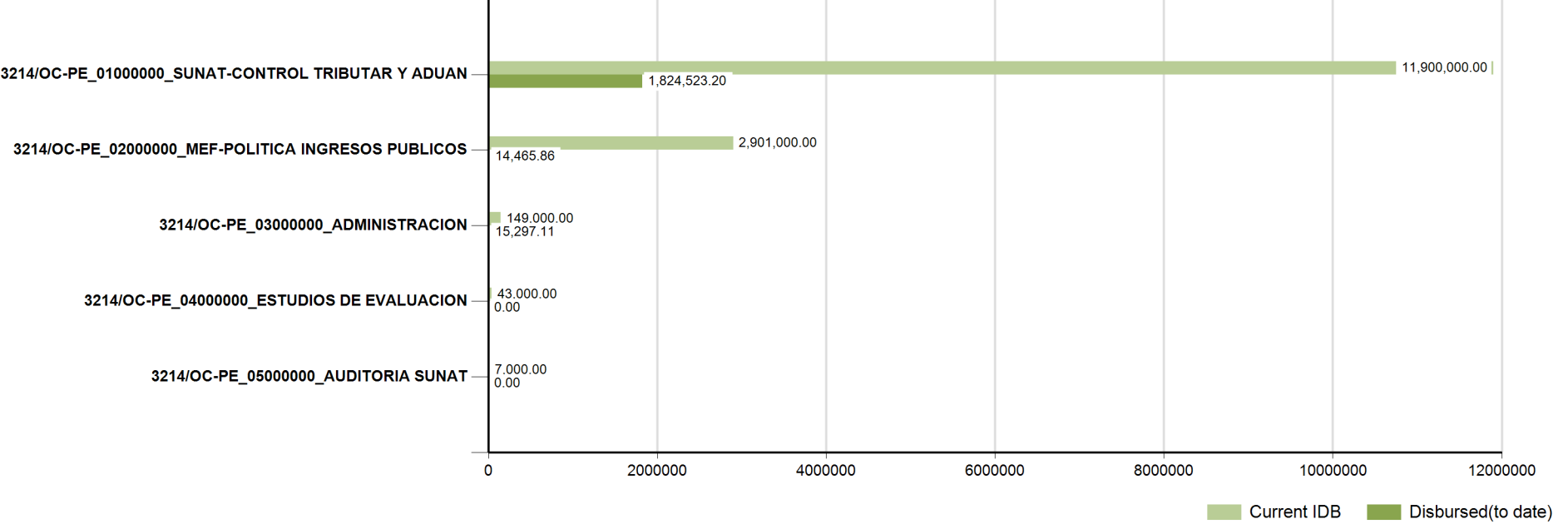
Environmental and Social Safeguards

Main Operation	
Impacts Category:	C
Safeguard Performance Rating:	
Safeguard Performance Rating - Rationale:	

Reformulation Information

Main Operation	
Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?	NO
Date of approval:	

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



Results Matrix

Impacts

Impact:	0 Incrementar los ingresos estructurales del gobierno general, medido como porcentaje del PIB							
Observation:								
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	EOP	
0.0 Ingresos estructurales del gobierno general / PIB		%	21.20	2013	Marco macroeconómico multianual (MMM) - MEF	La meta final se actualizará en función del MMM del año 2017	P	21.90
							P(a)	21.90
							A	



Outcomes

Outcome:	1 Mejorar la efectividad para controlar el cumplimiento del universo de administrados a nivel nacional y lograr una adecuada gestión de política de ingresos públicos, con énfasis en la recaudación tributaria municipal							
Observation:								
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	EOP	
1.0 Porcentaje de contribuyentes sobre los cuales se realiza el control de la deuda tributaria		%	30.00	2012	Reportes de Intendencia Nacional de Cumplimiento Tributario (INCT)	El indicado refiere a contribuyentes de actividad empresarial	P	100.00
	P(a)						100.00	
	A							
1.1 Ratio de acciones de fiscalización no conformes (auditorías más verificaciones)		%	69.50	2012	INCT	Se espera mejorar este indicado a través de gestión integral de riesgos	P	74.00
	P(a)						74.00	
	A							
1.2 Crecimiento porcentual anual del número de intervenciones con incidencia como resultado del control aduanero		%	3.90	2013	Estadísticas de la Intendencia Nacional de Prevención del Contrabando y Fiscalización Aduanera	Se espera mejorar este indicado a través del equipamiento aduanero	P	8.00
	P(a)						8.00	
	A							

1.3 Reducción de las horas de caída al año del sistema virtual PDT		horas	12.21	2012	Reportes de la Intendencia Nacional de Sistemas de Información	Se espera mejorar este indicador a través de la mejora de la arquitectura informática de SUNAT	P	2.00
							P(a)	2.00
							A	
1.4 Crecimiento porcentual anual de la recaudación del impuesto predial en ciudades principales tipo A y B		%	11.50	2012	Reportes de Contaduría General de la República - MEF	Se espera mejorar este indicador a través de la implementación del nuevo SRTM	P	12.50
							P(a)	12.50
							A	
1.5 Porcentaje de expedientes sin respuesta luego de 30 días de recibidos		%	74.00	2014	Reportes de gestión de la DGPIP	Se espera alcanzar las metas de este indicador con las actividades de mejora de la gestión de la DGPIP	P	10.00
							P(a)	10.00
							A	

-  RF - Contribution
-  RF - Alignment
-  RF - Strategic Alignment
-  RF - Strategic Alignment during Execution
-  SI - Sector Indicator
-  CI - Country Indicator
-  PG - Pro-Gender
-  PE - Pro-Ethnicity

Outputs: Annual Physical and Financial Progress

Componente 1: Mejoramiento de la efectividad del control tributario y aduanero del universo de administrados a nivel nacional		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2016	EOP		2016	EOP
Sistema de cuenta única diseñado e implantado	Sistema	P		1.00	P	4,252,867.00	13,996,798.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	12,500.00	12,419,690.00
		A	0.00	0.00	A	12,500.00	12,500.00
Sistema de gestión inductiva (CRM) diseñado e implantado	Sistema	P	1.00	1.00	P	2,978,470.00	6,720,733.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	1,051,808.00	1,800,175.00
		A	0.00	0.00	A	1,051,808.00	1,518,959.00
Sistema de gestión de riesgo diseñado e implantado	Sistema	P		1.00	P	1,068,652.00	6,243,586.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	1,040,501.00	4,042,468.00
		A	0.00	0.00	A	1,040,501.00	2,693,898.00
Modelo de gestión coordinada de fronteras (GCF) diseñado	Modelo	P		1.00	P	571,175.00	2,063,500.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	0.00	12,000.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Equipamiento nuevo no intrusivo adquirido y en funcionamiento	Equipamiento no intrusivo	P	44.00	62.00	P		12,455,558.00
		P(a)	45.00	63.00	P(a)	3,077,606.00	12,045,597.00
		A	45.00	45.00	A	3,077,606.00	3,077,606.00
Embarcaciones nuevas para operaciones acuáticas adquirido y en funcionamiento	Embarcaciones para operaciones acuáticas	P	5.00	5.00	P		7,419,826.00
		P(a)	0.00	2.00	P(a)	8,352.00	7,461,408.00
		A	0.00	0.00	A	8,352.00	41,584.00
Plataformas de servidores para base de datos y soluciones continuas de alta disponibilidad adquiridos	Plataformas	P	1.00	2.00	P	4,800,000.00	10,800,000.00
		P(a)	1.00	2.00	P(a)	2,490,881.00	6,313,711.00
		A	1.00	1.00	A	2,490,881.00	2,499,998.00
Centro de monitoreo predictivo implementado	Centro	P	1.00	1.00	P	25,000.00	100,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	0.00	1,037,402.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Componente 2: Mejoramiento de la gestión de la política de ingresos públicos con énfasis en la recaudación tributaria municipal		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2016	EOP		2016	EOP
Nuevo Sistema de Recaudación Tributaria Municipal diseñado e implementado en 50 GLL	GLL	P		50.00	P	1,153,100.00	6,866,560.00
		P(a)	0.00	50.00	P(a)	1,384,923.00	6,449,762.00
		A	0.00	0.00	A	184,519.02	184,519.02
Aplicativo web implementado en ciudades principales tipo A y B	GLL	P		249.00	P	230,350.00	1,268,570.00
		P(a)	0.00	249.00	P(a)	0.00	959,195.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Propuesta organizacional de la DGPIP implementada	Propuesta organizacional	P		1.00	P		134,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	192,727.00	236,532.00
		A	0.00	0.00	A	74,545.51	118,350.51
Sistema de gestión documentaria de la DGPIP implementado	Sistema de gestión documentaria	P		1.00	P	367,300.00	453,650.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	135,054.00	386,173.44
		A	0.00	0.00	A	9,090.91	9,090.91
Funcionarios de la DGPIP capacitados en temas de tributación sectorial	Funcionarios capacitados	P	56.00	280.00	P	84,300.00	396,100.00
		P(a)	56.00	280.00	P(a)	167,600.00	480,798.62
		A	0.00	0.00	A	0.00	4,182.62
Equipos informáticos adquiridos	Equipos informáticos	P		35.00	P		62,500.00
		P(a)	0.00	35.00	P(a)	53,030.00	53,030.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00

Aplicativo tributario adquirido	Aplicativo tributario	P	1.00	1.00	P	110,926.00	251,874.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	206,924.00	225,846.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Bases de datos adquiridas	Bases de datos	P	6.00	6.00	P	128,516.00	156,915.00
		P(a)	0.00	6.00	P(a)	73,358.00	141,923.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Seguimiento y administración de los Proyectos		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2016		EOP	2016		EOP
Unidad Ejecutora SUNAT conformada	Informe	P		1.00	P		85,720.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	0.00	93,088.00
		A	0.00	1.00	A	105,000.00	198,088.00
Unidad Ejecutora MEF conformada	Informe	P		1.00	P		78,020.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	0.00	47,678.00
		A	0.00	1.00	A	37,909.09	85,587.09
Evaluación intermedia y final SUNAT realizadas	Informe	P	1.00	2.00	P	90,000.00	483,000.00
		P(a)	0.00	2.00	P(a)	0.00	82,858.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Evaluación intermedia y final MEF realizadas	Informe	P		0.00	P		0.00
		P(a)	0.00	2.00	P(a)	0.00	235,930.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Línea de Base SUNAT	Informe	P		0.00	P		0.00
		P(a)	1.00	2.00	P(a)	0.00	35,294.12
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Línea de Base MEF	Informe	P		0.00	P		0.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	122,259.00	122,259.00
		A	0.00	0.00	A	85,581.27	85,581.27

Other Cost		2016	Cost
Administración del Programa SUNAT	P	\$425,050.00	\$1,264,000.00
	P(a)	\$141,944.00	\$888,083.00
	A	\$141,944.00	\$273,965.00
Administración del Programa MEF	P	\$298,700.00	\$1,590,490.00
	P(a)	\$324,007.00	\$1,586,785.00
	A	\$42,272.73	\$76,005.73
Auditoria SUNAT	P	\$35,400.00	\$141,600.00
	P(a)	\$0.00	\$141,600.00
	A	\$0.00	\$0.00
Total Cost		2016	Total Cost
	P	\$16,619,806.00	\$73,033,000.00
	P(a)	\$10,483,474.00	\$57,299,286.18
	A	\$8,362,510.53	\$10,879,915.15

Changes to the Matrix

Section		Name	Type of Change	Reasons	Entered in the System	Agreed with Executing Agency
Output		Modelo de gestión coordinada de fronteras (GCF) diseñado	Modify Financial P(a) value	Se ha colocado un valor referencial, debido a que SUNAT desarrollará estas consultorias In House.	10/18/2016	10/18/2016
Output		Linea de Base SUNAT	Modify Financial P(a) value	Se había previsto hacer la línea de base In House. Sin embargo, se recomendó encargar la Línea de de Base a un tercero, motivo por el cual se reprogramó para el 2017.	10/18/2016	10/18/2016

Output	Línea de Base SUNAT	Modify Physical P(a) value	Se había previsto hacer la línea de base In House. Sin embargo, se recomendó encargar la Línea de Base a un tercero, motivo por el cual se reprogramó para el 2017.	10/18/2016	10/18/2016
Output	Embarcaciones nuevas para operaciones acuáticas adquirido y en funcionamiento	Modify Physical P(a) value	El área usuaria en coordinación con la alta dirección de SUNAT ha estimado conveniente adquirir sólo dos embarcaciones de características marítimas altamente equipadas	10/18/2016	10/18/2016

Please note that the Overall Stage represents the stage of the operation at the time of this report's publication, which might not necessarily match the stage of the operation during the PMR Cycle to which the report pertains.