

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

BRASIL

PROGRAMA DE DESARROLLO REGIONAL DEL TURISMO DE ESPÍRITO SANTO (PRODETUR ES)

(BR-L1219)

PROPUESTA DE PRÉSTAMO

Este documento fue preparado por el equipo de proyecto integrado por: Adela Moreda (INE/RND) y Simone Bauch (RND/CBR) Co-Jefas de Equipo. Miembros: Claudia Perazza (INE/RND); Annette Killmer (RND/CBR); Onil Banerjee (INE/RND); Joseph Milewski (RND/CGU); Leonardo Corral (SPD/SDV); Cristina Celeste Marzo (LEG/SGO); Denise Levy (VPS/ESG); Leise Estevanato (CSC/CBR); Carlos Lago (FMP/CBR); Irene Altafin (WSA/CBR) y Elizabeth Chávez (INE/RND).

De conformidad con la Política de Acceso a 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 modificaciones, 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, desafíos y justificación | 2 |
| B. Objetivos, componentes y costos..... | 9 |
| C. Marco de resultados con indicadores clave | 11 |
| II. ESTRUCTURA FINANCIERA Y RIESGOS | 11 |
| A. Instrumento de financiamiento | 11 |
| B. Viabilidad técnica y económica..... | 12 |
| C. Riesgos de salvaguardias socio-ambientales | 12 |
| D. Riesgos fiduciarios y otros..... | 13 |
| III. PLAN DE IMPLEMENTACIÓN Y GESTIÓN | 14 |
| A. Ejecución y administración del programa | 14 |
| B. Esquema de monitoreo y evaluación | 15 |

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

| Enlaces electrónicos | |
|---|---|
| Requeridos | |
| 1. Plan Operativo Anual (POA) | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38686959 |
| 2. Plan de Monitoreo y Evaluación | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38689367 |
| 3. Plan de Adquisiciones (PA) | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38686959 |
| 4. Informe de Gestión Ambiental y Social (IGAS) | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38685762 |
| Opcionales | |
| 1. Análisis de Capacidad Institucional (SECI) | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38690331 |
| 2. Análisis Económico del Programa (en Portugués) | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38690664 |
| 3. Matriz de Inversiones | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38686999 |
| 4. Análisis Financiero del Estado | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38690371 |
| 5. Informe de Estudio Socio-ambiental | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38556864 |
| 6. <i>Progress Monitoring Report</i> (PMR) | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38686984 |
| 7. Manual Operativo del Programa (MOP) | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38690375 |
| 8. Filtro de Salvaguardias y Formulario de Clasificación de Proyectos (SSF) | http://idbdocs.iadb.org/wsdocs/getDocument.aspx?DOCNUM=38198728 |

SIGLAS Y ABREVIATURAS

| | |
|----------|---|
| ACT | Actividades Características del Turismo |
| ANR | Ayudas no Reembolsables |
| AS | Administraciones Sectoriales |
| BID | Banco Interamericano de Desarrollo |
| CEL | Comisión Especial de Licitaciones |
| CESAN | Compañía Espíritu Santense de Saneamiento |
| CIS | Comisión Interinstitucional de Seguimiento |
| CO | Capital Ordinario |
| CONTURES | Consejo de Turismo del Estado |
| DEM | Matriz de Efectividad en el Desarrollo |
| ES | Espíritu Santo |
| GCI-9 | Noveno Aumento General de Recursos del Banco |
| GRP | Gestión de Riesgos en Proyectos con Garantía Soberana |
| IBGE | Instituto Brasileño de Geografía y Estadística |
| IDHM | Índice Desarrollo Humano Municipal |
| IFDM | Índice Firjan de Desarrollo Municipal |
| IGAS | Informe de Gestión Ambiental y Social |
| IPEA | Instituto de Investigación Económica Aplicada |
| LAC | Latinoamérica y Caribe |
| MOP | Manual Operativo del Programa |
| MPGAS | Manual de Planificación y Gestión Ambiental y Social |
| MTUR | Ministerio de Turismo |
| PA | Plan de Adquisiciones |
| PCR | Informe de Terminación de Proyecto |
| PDITS | Plan de Desarrollo Integrado de Turismo Sustentable |
| PIB | Producto Interno Bruto |
| POA | Plan Operativo Anual |
| PMR | <i>Progress Monitoring Report</i> |
| PRODETUR | Programa de Desarrollo Turístico |
| RMV | Región Metropolitana de Victoria |
| RO | Reglamento Operativo |
| SEAMA | Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Hídricos |
| SECI | Sistema de Evaluación de Capacidad Institucional |
| SEDUR | Secretaría de Desarrollo Urbano |
| SETUR | Secretaría de Estado de Turismo |
| SIET | Sistema de Información y Estadísticas Turísticas |
| TIR | Tasa Interna de Retorno |
| UCP | Unidad Coordinadora del Programa |
| VPP | Vida Promedio Ponderada |

RESUMEN DEL PROYECTO

BRASIL

PROGRAMA DE DESARROLLO REGIONAL DEL TURISMO DE ESPÍRITO SANTO (PRODETUR ES) (BR-L1219)

| Términos y Condiciones Financieras | | | | |
|--|------------------------------|------------------------------|--|-------------------------------------|
| Prestatario: Estado de Espírito Santo Garante: República Federativa del Brasil Organismo Ejecutor: Prestatario, a través de la Secretaría de Estado de Turismo (SETUR) | | | Facilidad de Financiamiento Flexible* | |
| | | | Plazo de Amortización: | 24 años |
| Organismo Ejecutor: Prestatario, a través de la Secretaría de Estado de Turismo (SETUR) | | | VPP Original: | 15,25 años ** |
| | | | Período de desembolso: | 5 años |
| Fuente | Monto (US\$ Millones) | % | Período de Gracia: | 114 meses ** |
| BID (CO) | 48,0 | 60 | Tasa de interés: | Basada en Libor |
| Local | 32,0 | 40 | Comisión de inspección y vigilancia: | *** |
| | | | Comisión de Crédito: | *** |
| Total | 80,0 | 100 | Moneda: Dólares de EEUU con cargo Capital Ordinario (CO). | |
| Esquema del Proyecto | | | | |
| Objetivo: el programa tiene como objetivo general contribuir a la generación de empleo formal, a través de la actividad turística. El objetivo específico es el incremento del gasto turístico en los municipios beneficiarios, mediante inversiones orientadas a diversificar la oferta turística actual, con foco en turismo gastronómico. | | | | |
| Condiciones contractuales especiales previas al primer desembolso: según los términos acordados previamente con el Banco: (i) publicación del acto normativo de creación de la Comisión Especial de Licitaciones (CEL) (§2.4); (ii) publicación del Decreto estadual otorgando a la SETUR la competencia legal para la contratación de obras (§3.1); (iii) presentar evidencia de creación de la Unidad Coordinadora del Programa (UCP), la estructura de cargos y la designación de su coordinador general y demás especialistas según los perfiles acordados (§3.1); (iv) presentar evidencia de la puesta en vigencia de la versión definitiva del Manual Operativo del Programa (MOP), que incluirá el Manual de Planificación y Gestión Ambiental y Social (MPGAS), así como la guía operativa que regula las Ayudas No Reembolsables (ANR) al emprendimiento local (§3.3); y (v) presentar evidencia de haber concluido la fase de lista corta para la selección de la firma gerencial que apoyará a la UCP (§3.2). | | | | |
| Condiciones especiales de ejecución: según los términos acordados con el Banco, previo a la primera licitación de inversiones/obras, el prestatario deberá presentar evidencia de: (i) contratación de la firma gerencial de apoyo a la UCP (§3.2); (ii) implantación del Sistema Integral de Gestión de Proyectos (§2.4); (iii) entrada en vigencia de acuerdos de cooperación entre el prestatario/SETUR y las Administraciones Sectoriales (AS) pertinentes (§3.1); (iv) entrada en vigencia de los acuerdos de cooperación entre el prestatario/SETUR y cada municipio (§3.1); y (v) constitución de la Comisión Interinstitucional de Seguimiento (CIS) del programa, en un plazo de hasta seis (6) meses desde la firma del contrato de préstamo (§3.2). | | | | |
| Plazo para inicio material de obras: el plazo máximo para el inicio material de las obras del programa será de cuatro (4) años (§2.1). | | | | |
| Excepciones a las políticas del Banco: Ninguna | | | | |
| El proyecto califica como: | SEQ <input type="checkbox"/> | PTI <input type="checkbox"/> | Sector <input type="checkbox"/> | Geográfica <input 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.

(**) Tanto la VPP como el período de gracia podrán ser menores de la fecha de firma del contrato de préstamo.

(***) 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, desafíos y justificación

- 1.1 Espírito Santo (ES) es uno de los cuatro estados que conforman el sudeste brasileño, una de las regiones más desarrolladas del país que, en 2011, contribuyó al 55,4% del Producto Interno Bruto (PIB) brasileño¹. ES ha experimentado un impulso socio-económico notable en los últimos años, tal y como demuestran el incremento promedio del 5,1% de su PIB entre 2002 y 2010², la progresión de la renta media real per cápita de R\$517 en 2003 a R\$781 en 2011 y la disminución promedio anual del 2,71% de las tasas de pobreza absoluta y extrema entre 1995 y 2008³. A pesar de ello, ES contribuyó solamente al 4,3% del PIB del sudeste en 2011, la renta media real per cápita se sitúa un 15,5% por debajo de la del conjunto de la región sudeste (R\$902 en 2011), sigue existiendo desigualdad de renta entre su población (índice Gini de 0,489 en 2011⁴) y persisten bolsas de pobreza en el Estado, como demuestran los datos del censo del 2010, según los cuales casi un tercio de la población se encuentra en situación de pobreza absoluta⁵.
- 1.2 En la economía de ES predomina el sector servicios que, en 2010, fue responsable del 57,7% del valor agregado bruto estadual⁶. Entre dichos servicios, el sector del alojamiento y alimentación contribuyó con el 1,78% del valor agregado bruto en 2008⁷ y el conjunto de las Actividades Características del Turismo (ACT) representaron ese mismo año el 3,9% del empleo formal del Estado⁸ (con un total de 24.192 empleos⁹). Dicho empleo formal en ACT creció en ES más que el empleo formal generado por el conjunto de la economía estatal entre 2002 y 2008 (47,7% frente a 35,8%¹⁰), por lo que el turismo puede representar una oportunidad para contribuir a la formalización del empleo.
- 1.3 ES cuenta con un importante legado histórico-cultural, una gran diversidad de playas a lo largo de sus 411 km de costa, que constituyen el principal atractivo turístico actual, y ecosistemas de interés turístico como los manglares que rodean el área urbana de la capital Vitória. En base a dichos recursos, en 2012, ES captó un total de 2,5 millones de turistas que generaron un gasto de R\$1,4 mil millones. En el contexto del desarrollo económico de ES, el turismo es una actividad

¹ Fuente: Instituto Brasileño de Geografía y Estadística (IBGE), 2010.

² Instituto Jones do Santos Neves (IJSN).

³ Instituto de Investigación Económica Aplicada (IPEA) 2010: pobreza absoluta con ingreso mensual domiciliar per cápita nominal hasta 1/2 salario mínimo y extrema hasta 1/4 de salario mínimo.

⁴ Instituto Jones do Santos Neves (IJSN).

⁵ Datos del IBGE: proporción de personas con ingreso mensual domiciliar per cápita nominal hasta 1/2 salario mínimo en Espírito Santo en 2010: 31,8%. El IPEA denomina esta franja de ingreso como de pobreza absoluta.

⁶ A precios básicos, fuente IJSN.

⁷ Pavao, 2013.

⁸ En el año de referencia, 2008, el empleo informal del Estado ascendía al 47,3% del total, situándose al mismo nivel que el conjunto de la región sudeste (con 48% de informalidad).

⁹ IPEA, 2011, Ocupación en el sector turismo de Brasil, año base 2008.

¹⁰ IPEA, 2011, ES se situó como el cuarto Estado con mayor crecimiento de empleo formal en ACT entre 2002 y 2008.

relativamente reciente (del café se pasó a una etapa de industrialización y después a otra de servicios ligados a exportación de *commodities*). Por ello, el desarrollo turístico del Estado es modesto en comparación con su entorno geográfico: (i) la región sudeste capta el 35% de los ingresos turísticos por viajes domésticos, de los cuales ES sólo representa el 1,8%¹¹; (ii) el nivel de gasto turístico promedio por viaje doméstico en ES está por debajo del registrado a nivel nacional y en el conjunto de la región sudeste (R\$1.137, frente a R\$1.232 y R\$1.351, respectivamente)¹²; (iii) a pesar de que ES se encuentra en la región que constituye la principal puerta de entrada para el turismo internacional en Brasil (el sudeste capta el 59% del turismo receptivo¹³), la llegada de visitantes extranjeros es anecdótica (ES capta 0,73% de ese 59%, que representa el 2,2% del total de llegadas turísticas al Estado¹⁴); y (iv) el sudeste aporta el 58,6% del empleo formal nacional en ACT, al que ES contribuye con sólo el 2,1%¹⁵. Estos indicadores están influenciados por diversos desafíos en la gestión turística de ES:

- a. **Desafíos relacionados con el producto turístico**¹⁶. ES aún no ha logrado consolidar una visión estratégica clara entre los actores implicados en su desarrollo turístico; no existe información sistemática y de calidad sobre preferencias y determinantes de segmentos diferenciados de demanda, lo que dificulta la selección de un portafolio estratégico de productos en el que focalizar esfuerzos. Por ello, la actividad turística se ha ido desarrollando de forma espontánea, respondiendo a un flujo mayoritario de veraneantes, procedentes del propio Estado y de estados vecinos (86% del total de llegadas domésticas¹⁷), que acuden para visitar las playas y a amigos/parientes (51% del total¹⁸). Este perfil de demanda mayoritario genera una temporada turística muy corta: la temporada alta se limita al mes de enero y la media a los meses de junio-julio; en esos tres meses ES recibe el 50,1% del flujo turístico anual total¹⁹. Dicha estacionalidad influye en la tasa de formalización de ACT que, a pesar del crecimiento mencionado anteriormente (§1.2), necesita seguir consolidándose (por cada ocupación formal en ACT existen 2,9 informales)²⁰. Por otro lado, varios [indicadores](#) apuntan a que este perfil mayoritario de demanda es el que tiene una menor propensión al gasto turístico y una menor capacidad de generación de empleo: por ejemplo el gasto turístico promedio diario de las temporadas alta y media (R\$131,9) es muy inferior al de temporada baja (R\$190,4), así como el multiplicador de empleo formal del turista de ocio frente al de negocios (30 frente a 35)²¹. Para optimizar el rendimiento de la actividad turística, es necesario consolidar los segmentos de

¹¹ Datos MTUR-FIPE 2012. Estudio de Demanda Doméstica.

¹² Datos MTUR-FIPE 2012. Estudio de Demanda Doméstica.

¹³ Ministerio de Turismo, 2013, Anuario Estadístico (año base 2012).

¹⁴ SETUR, 2012.

¹⁵ IPEA, 2010. Mercado del Trabajo en el Sector Turístico.

¹⁶ Datos de la SETUR, Encuesta Demanda Actual 2012.

¹⁷ Datos MTUR-FIPE 2012. Estudio de Demanda Doméstica.

¹⁸ SETUR, 2012.

¹⁹ SETUR.

²⁰ IPEA; Distribución espacial del sector turismo, año base 2006.

²¹ SETUR y evaluación económica ex ante.

demanda con mayor capacidad de contribución a la economía capixaba²², en base a información rigurosa de mercado. Por otro lado, hay desconocimiento sobre la participación de los hogares con menores recursos en la cadena turística.

- b. **En la estrategia de promoción turística.** Debido a la alta fragmentación de la industria turística y a una escasa coordinación, hay dificultades para suministrar la información de forma clara a los visitantes y lograr una imagen turística consolidada. Ello está influyendo en la capacidad de penetración de ES en el mercado turístico, tanto a nivel internacional como nacional. En el ámbito doméstico, ninguno de los municipios de ES aparece entre el listado de 30 destinos más visitados y, lo que es peor, tampoco entre los 20 destinos más “deseados” por parte de la demanda brasileña²³. En el marco de una [investigación realizada por ES](#) para evaluar la demanda turística potencial en seis estados brasileños, la falta de conocimiento del destino es uno de los principales motivos aducidos para justificar la falta de interés por visitar y/o recomendar el Estado²⁴ (67% de respuestas). Es importante reforzar una imagen turística atractiva y consistente de ES en diferentes canales de comercialización (incluyendo los canales *on-line*, ya que el 39,1% de los visitantes domésticos y un tercio de los extranjeros en Brasil utilizan Internet²⁵).
- c. **En el marco de la gestión turística pública.** La SETUR es el ente encargado de planificar, fomentar y fiscalizar el desarrollo del turismo en ES, aunque hay otras Administraciones Sectoriales (AS)²⁶ que también tienen incidencia en la planificación territorial de los destinos. Por ello, es preciso reforzar la cooperación entre diferentes niveles administrativos, a fin de facilitar la convergencia de prioridades e informaciones necesarias para la toma de decisión, ahora inexistentes o dispersas en diferentes fuentes y con metodologías heterogéneas de captura y análisis. Este problema inhibe la comparabilidad de las estadísticas de ES con otros Estados (ver [TDRs Plan Federal de Estadísticas Turísticas del Ministerio de Turismo, MTUR](#)). Hay asimismo una laguna importante en la evaluación de impacto de las inversiones en el sector y la capacidad de gestión turística municipal a nivel de destino es muy precaria, tanto por falta de medios y equipamientos como por la débil calificación de los recursos humanos²⁷.
- d. **En el marco de los servicios básicos.** A pesar del impulso a las inversiones públicas, iniciado en 2004, para ampliar y mejorar la prestación de servicios de recolección y tratamiento de aguas residuales, el Estado sigue enfrentando este reto. La capital, Vitória, cuenta con un 79% de cobertura de

²² Gentilicio de los habitantes del Estado de Espírito Santo.

²³ Datos MTUR-FIPE 2012. Estudio de Demanda Doméstica.

²⁴ Encuesta mercado potencial 2012, SETUR-SEBRAE.

²⁵ Encuesta hábitos de consumo del turista brasileño, 2009, y Anuario de Turismo 2013, Ministerio de Turismo.

²⁶ Tales como la Compañía Espírito Santense de Saneamiento (CESAN), Secretaría de Desarrollo Urbano (SEDUR), Secretaría de Medio Ambiente y Recursos Hídricos (SEAMA); etc.

²⁷ Ver [Resumen Plan de Desarrollo Integrado de Turismo Sustentable- PDITS](#) (pp. 104 a 111).

alcantarillado, pero fuera de este núcleo urbano, las carencias se agudizan. En el resto de municipios que constituyen la Región Metropolitana de Vitória (RMV), la cobertura no sobrepasa el 61% en ninguno de los casos²⁸. Esta carencia genera contaminación de cuerpos de agua y entorno.

- e. **En el marco de la gestión socio-ambiental.** El [Análisis Socio-Ambiental](#) realizado en el contexto de la preparación del programa señala la existencia de degradación ambiental en áreas turísticas debido a un desarrollo urbano desordenado, actividades extractivas y a una creciente presión antrópica sobre recursos naturales sensibles. Hay debilidad en la capacidad de gestión ambiental, y aun existiendo áreas protegidas, no todas las que tienen vocación turística cuentan con planes de manejo y uso público actualizados, ni con equipamientos adecuados para el turismo y para una adecuada fiscalización ambiental. Además, el área costera es especialmente vulnerable a inundaciones. Finalmente, el Estado está trabajando en fortalecer una producción pesquera sostenible para garantizar la supervivencia de pescadores locales artesanales.

1.4 **Experiencia del Banco en el sector y lecciones aprendidas.** El programa propuesto supone la continuación del apoyo que el Banco ha venido prestando al turismo en Brasil, iniciado en 1994 con la aprobación de dos operaciones destinadas al desarrollo socioeconómico de la Región Nordeste del país. La primera operación fue el Programa de Desarrollo Turístico (PRODETUR)-NE I (841/OC-BR), con un costo de US\$700 millones (de los que el Banco financió US\$400 millones). La [evaluación ex-post](#) realizada por el Tribunal de Cuentas de la Unión concluyó que la operación impulsó inversiones privadas por valor de US\$4.000 millones, generando un millón de puestos de trabajo y contribuyendo a aumentar los visitantes turísticos al NE, que pasaron de 6 a 12 millones entre 1994 y 2000. En base a esta experiencia, el Banco aprobó el PRODETUR/NE II (1392/OC-BR), en marzo 2002, con el principal objetivo de mejorar la calidad de vida de la población. El programa se focalizó en la planificación y la sustentabilidad ambiental antes de expandirse hacia nuevas áreas. La operación desembolsó el total de los recursos de financiamiento, alcanzando los objetivos de desarrollo y logrando un desempeño satisfactorio según la [evaluación final](#) realizada en el Informe de Terminación de Proyecto (PCR).

1.5 En 2009, el Banco aprobó el Programa de Apoyo al PRODETUR Nacional (2229/OC-BR), con US\$15 millones de financiamiento del Banco, cuyo propósito fue fortalecer al MTUR en su capacidad de prestación de apoyo a la planificación turística estatal, bajo una estrategia federal compartida. ES es el octavo Estado que prepara una operación PRODETUR bajo los lineamientos comunes generados en el marco de la operación con el MTUR, junto con Ceará, Rio de Janeiro, Pernambuco, Bahía, Paraíba, Sergipe y Pará. Todos estos programas comparten una misma estructura en sus componentes, a efectos de comparabilidad posterior, así como instrumentos metodológicos compartidos, entre los que destacan: (i) un

²⁸ Companhia Espírito Santense de Saneamento (CESAN) – Coordinación de Planificación Estratégica– Diciembre 2013.

Reglamento Operativo (RO) con instrucciones para orientar la elegibilidad y diseño técnico de las inversiones turísticas, en función de tipologías diferenciadas de proyectos; (ii) un Manual de Planificación y Gestión Ambiental y Social (MPGAS), que consolida e incorpora los instructivos y requisitos de las políticas socio ambientales del Banco; y (iii) una metodología de evaluación de impacto basada en Guías Técnicas (IDB-TN-229). En base a las [evaluaciones realizadas](#), se adjuntan las lecciones aprendidas y su integración en el proyecto.

Cuadro 1. Integración de lecciones aprendidas ([Nota Sectorial de Turismo](#))

| Lección aprendida | Reflejo en el diseño del programa |
|---|---|
| La planificación y el escalonamiento de las inversiones son necesarios para prevenir y mitigar los impactos negativos asociados a un crecimiento acelerado del turismo. | El programa se apoya en una planificación previa (Plan de Desarrollo Sostenible del Turismo en el Estado de ES 2025, Plan de Marketing Turístico 2025 y el Plan de Desarrollo Integrado de Turismo Sustentable (PDITS) de la RMV e incorpora un cronograma de inversiones adecuado para los cinco años de ejecución. |
| Con objeto de evitar inversiones puntuales y de bajo impacto, los proyectos turísticos deben enmarcarse en un modelo focalizado territorialmente y en segmentos de demanda específicos. | El programa prioriza inversiones en torno a turismo gastronómico y explora nuevas oportunidades de turismo náutico en la RMV. Estas decisiones vienen avaladas por fuentes secundarias, por los planes mencionados arriba y por evidencia empírica. |
| El desarrollo turístico debe incorporar un compromiso socio ambiental tangible, tanto en el ámbito de planificación como de inversión. | El programa se basa en el MPGAS para el PRODETUR. Además, se ha realizado una evaluación ambiental estratégica. Para las obras con impactos significativos se realizarán estudios de impacto ambiental, supervisión y auditorías ambientales. El componente de Gestión Socio-Ambiental (US\$9,1 millones) prevé medidas de mitigación y conservación ambiental. |
| Los programas turísticos deben equilibrar inversiones en infraestructura con gobernanza local. | El programa incluye inversiones orientadas al fortalecimiento institucional (US\$2,4 millones), incluyendo el refuerzo del Sistema de Información y Estadísticas Turísticas (SIET). |
| Las evaluaciones de impacto son necesarias para establecer la relación entre turismo y alivio a la pobreza. | El programa incorpora diagnósticos de la cadena de valor turística para la inclusión social e integra los enfoques emergentes sobre evaluación de impacto (¶1.6, 2.2 y 3.4). |

1.6 Conceptualización del programa. El diseño del programa se basa en el aprendizaje obtenido en las operaciones PRODETUR Nacional, NE I y NE II, así como en operaciones similares en Latinoamérica y Caribe (LAC). Adicionalmente, el programa incorpora los resultados de diversos estudios, basados en metodologías de evaluación rigurosa, que avalan que el turismo puede ser un vehículo para generar empleo y lograr el alivio a la pobreza. De forma más específica, un [estudio realizado](#)²⁹ en Brasil revela que el costo de generación de empleo en la hotelería es uno de los más bajos en comparación con otros sectores no turísticos³⁰ y que en la región del sudeste, dicho sector tiene un multiplicador de empleo directo en el conjunto de la economía del 1,24. Por otro lado, otro

²⁹ Alojamiento: Estructura de Consumo e Impactos en la Economía (2006), Asociación Brasileña de Industria de Hoteles, Embratur, FIPE, Ministerio de Turismo, Sebrae.

³⁰ El sector de la hotelería requiere de un valor de producción de R\$16 mil, frente a los R\$28 mil de los sectores de la construcción o del textil o los R\$68 mil del sector siderúrgico.

[estudio realizado en el contexto brasileño](#) sobre la relación entre turismo y pobreza³¹ indica que el país se beneficia de US\$45 por cada US\$100 adicionales de gasto turístico (i.e. existe un multiplicador turístico del 0,45). Los resultados también muestran que el turismo beneficia a las franjas de hogares con menores recursos. Sin embargo, el estudio llama la atención sobre la necesidad de situar a dichos hogares en el epicentro de las estrategias de desarrollo turístico, si se pretende conseguir una reducción en los niveles de pobreza. Estos hallazgos convergen con la [evaluación económica ex-ante](#) del PRODETUR Espírito Santo, que concluye que el programa puede contribuir a aliviar la incidencia de pobreza pero que la actual estructura de la cadena de valor turística no favorece la reducción de la desigualdad. El programa toma las lecciones aprendidas para atender los desafíos identificados, de la siguiente forma:

- a. Para optimizar el rendimiento obtenido por turista: el programa se basa en los esfuerzos de planificación realizados y en la vocación turística de ES para consolidar los segmentos de demanda turística con mayor capacidad de generación de gasto y empleo formal (ver ¶1.3a). Varios de esos segmentos tienen una mayor presencia en temporada baja: por ejemplo, hay una mayor proporción del turista de negocios (48% del total frente al 13,8% en temporada alta). Por ello, es importante trabajar con tipos de turismo que, sin renunciar a mejorar la calidad y profundidad de la oferta en temporada alta, permitan fortalecer la oferta turística en temporada baja. En este contexto, el turismo gastronómico es sinérgico con otros tipos de turismo (de ocio y de negocios), independientemente de la temporada turística y, por ello, ha sido seleccionado en el marco del programa. Esta elección viene respaldada por:
 - i. Un [estudio reciente \(2013\)](#) sobre la estructura socioeconómica de ES³², revela que el sector del alojamiento y alimentación se encuentra entre los que tienen un mayor multiplicador de producción y generación de empleo, junto con los sectores de pesca y agricultura, lo que incrementa el atractivo del refuerzo de encadenamientos entre prestatarios de servicios turísticos gastronómicos y proveedores locales de materia prima.
 - ii. Todos los instrumentos de [planificación turística existentes](#) en el Estado, enfatizan el valor diferenciado de la gastronomía capixaba en el polo de la RMV. [A nivel doméstico](#), los turistas brasileños indican que dos de las actividades más importantes que realizan durante sus viajes es ir a restaurantes/bares (28% total) y conocer platos y comidas típicas (11%). A nivel internacional, [guías](#) de renombre señalan la gastronomía capixaba como un atractivo que merece un viaje por sí solo, por la calidad de sus pescados y mariscos.
 - iii. El propio sector privado se está organizando para promover la declaración formal de clústeres gastronómicos en el Estado: existen borradores de [instrumentos normativos](#) que pretenden impulsar la asociación público-privada en torno a esta tipología de turismo.

³¹ Blake et. al. (2008) "Tourism and Poverty Relief", *Annals of Tourism Research*, Vol.35, Nº1, pp.107-126.

³² Pavao, 2013, Estructura socioeconómica del Estado de ES, pp. 79 y ss.

iv. Existe una extensa [evidencia empírica internacional y nacional](#) sobre la capacidad del turismo gastronómico para posicionar de forma diferenciada a los destinos, reducir la estacionalidad, captar demanda con alta propensión al gasto y acelerar la integración de diversos actores en torno a una misma cadena turística.

- b. Para garantizar que los beneficios del turismo realmente llegan a los hogares con menores recursos: entre las diez regiones turísticas identificadas por el [Plan de Desarrollo Sostenible del Estado de ES \(2025\)](#), se ha seleccionado la RMV para incrementar el impacto del programa, ya que constituye la principal puerta de entrada y destino turístico del Estado en la actualidad (la RMV recibe 52% del total de llegadas turísticas³³). La región integra siete (7) municipios³⁴ que aglutinan el 46% del total de la población estadual, i.e. 1,3 millones de habitantes³⁵. La capital, Vitória, detenta un índice de desigualdad de Gini (0,61) superior al índice nacional (0,57)³⁶. Para el resto de los municipios de la RMV, el Índice Firjan de Desarrollo Municipal (IFDM) de empleo y renta promedio está por debajo del IFDM nacional (0,7599 frente a 0,7914)³⁷. Además, el programa se basa en [experiencias previas](#) que han demostrado la viabilidad, en el propio ES, de utilizar el turismo gastronómico como instrumento de inclusión social: es el caso del restaurante de la Asociación de Pescadores de Lagoa Juara en Serra, del que viven actualmente 30 familias, y los restaurantes de la Isla das Caieiras, en la capital Vitória, impulsados por asociaciones locales. El programa pretende consolidar y escalar los resultados obtenidos. Por ello, además de acciones transversales en la RMV, el programa se concentrará en reforzar la cadena de valor turística en Ilha das Caieiras y Lagoa Juara, además de Barra do Jucú en Vila Velha y Rio Reis Magos en Fundão/Serra. Las cuatro áreas han sido seleccionadas por: (i) la presencia de comunidades locales de pescadores con potencialidad para fortalecer encadenamientos en torno al turismo gastronómico (§1.6 a-i); (ii) un entorno natural excepcional, con potencialidad para complementar la experiencia gastronómica; (iii) estar sitas en los municipios de RMV con mayor volumen de flujo turístico en temporada baja (86,2% del total), garantizando así la viabilidad de nuevas iniciativas, así como con mayor número de establecimientos y empleos ligados al subsector de alimentación y bebidas (78% y 83% de la RMV respectivamente); y (iv) [tasas de pobreza domiciliar absoluta](#) significativas y superiores a su municipio de referencia (promedio del 26,5% de población, 1.922 domicilios).

1.7 Consistencia con la estrategia del Banco con el país y el Noveno Aumento General de Recursos del Banco (GCI-9). El programa es consistente con la Estrategia del Banco en el país (GN-2662-1), ya que contribuye al objetivo de desarrollo a través del sector privado, en base a un aumento de la competitividad

³³ SETUR.

³⁴ La capital Vitória, Vila Velha, Serra, Viana, Guarapari, Fundão, Cariacica.

³⁵ Censo 2010, IBGE.

³⁶ Datos PNUD 2013, datos base 2010.

³⁷ IFDM 2012. Índice de 0 a 1, cuanto más cerca de 1 más desarrollo municipal.

turística de ES. Los indicadores de resultado son el incremento del empleo formal y gasto turístico. El programa contribuirá a la prioridad del programa de préstamos establecida en el Noveno Aumento General de Recursos del Banco (CGI-9) (AB-2764) de respaldo a iniciativas de cambio climático y sostenibilidad ambiental, al fortalecer la gestión ambiental de los municipios y de siete áreas protegidas beneficiarias (§1.14). Asimismo, el programa contribuye a las metas de desarrollo regional de: (i) proporción del empleo formal dentro del empleo total; y (ii) proporción de las áreas terrestres y marinas respecto al territorio nacional. El programa contribuirá a los productos del Banco de: (i) número de empleos agregados al sector formal; (ii) hogares con conexiones sanitarias nuevas o mejoradas; (iii) micro, pequeñas y medianas empresas productivas financiadas; (iv) gobiernos municipales o sub-nacionales apoyados; y (v) número de proyectos con componentes que contribuyen a mejorar la gestión de zonas terrestres y marinas protegidas, al fortalecer la gestión de siete áreas protegidas (con 1.335KM2 equivalentes al 2,8% de la superficie total del Estado y al 41% de la RMV)³⁸.

B. Objetivos, componentes y costos

- 1.8 **Objetivos.** El programa tiene como **objetivo general** contribuir a la generación de empleo formal, a través de la actividad turística. El **objetivo específico** es el incremento del gasto turístico en los municipios beneficiarios, mediante inversiones orientadas a diversificar la oferta turística actual, con foco en turismo gastronómico.
- 1.9 **Componentes.** Para alcanzar estos objetivos y abordar los desafíos identificados, el programa financiará estudios, diseños finales, obras, equipamiento y asistencia técnica agrupados en torno a cinco componentes:
- 1.10 **Componente 1. Producto turístico (US\$40,45millones).** El componente busca ampliar las opciones de consumo turístico, con foco en el turismo gastronómico, contribuyendo así a captar demanda con mayor capacidad de generación de gasto y empleo. El componente se medirá a través del número de turistas que llegan en temporada baja (con mayor gasto que el resto de temporadas). Para ello, el programa combinará acciones transversales de apoyo a servicios turísticos gastronómicos en la RMV, con intervenciones específicas en áreas con bolsas de pobreza. Se financiará: (i) estudio de mercado de turismo gastronómico y prospección de otros segmentos compatibles con la temporada baja (turismo náutico); (ii) elaboración e implantación del plan de turismo gastronómico; (iii) diseño e implantación de tres bases náuticas piloto (que incluirán encadenamientos con oferta gastronómica); (iv) equipamiento para uso público en áreas protegidas, como medida recualificación del entorno de la experiencia gastronómica; (v) acciones de apoyo al emprendimiento, formalización del empleo e inclusión social, actividades de asistencia técnica y un sistema de

³⁸ Área de Protección Ambiental (APA) Marinha Costa das Algas, Parque Municipal Luis Gonzaga, Parque Estadual Paulo César Vinha; Estação Ecológica da Ilha do Lameirão; Parque Natural Municipal Luiz Gonzaga; Parque Municipal de Jacarenema; APA Setiba.

Ayudas No Reembolsables (ANR) para emprendedores locales por debajo de la línea de pobreza, en base a una guía operativa que regulará el perfil de beneficiarios y condiciones de acceso³⁹; (vi) apoyo a la capacitación profesional y gestión empresarial en el ámbito del turismo gastronómico; y (vii) obras de mejora urbanística y paisajismo y de recualificación de los destinos a través de museos, centros de visitantes, etc.

- 1.11 **Componente 2. Promoción turística (US\$8,14 millones).** Este componente busca reforzar el posicionamiento turístico de ES, incrementando la eficacia de la promoción turística del Estado medida a través del incremento de la proporción de visitantes potenciales domésticos que declaran tener interés en conocer el Estado. El componente financiará: (i) actualización del Plan Estratégico de *Marketing Turístico*, con un enfoque específico en el segmento gastronómico y la estrategia *on-line*; (ii) implementación de su primer Plan Operativo; y (iii) sistema de seguimiento y evaluación del impacto de las inversiones públicas en promoción.
- 1.12 **Componente 3. Fortalecimiento institucional (US\$2,44 millones).** El componente está orientado a mejorar la comparabilidad de la información disponible para el análisis de la actividad turística y será evaluado a través del número de operaciones estadísticas que cumplen recomendaciones internacionales⁴⁰. Comprende las siguientes actividades: (i) diseño e implementación de una agenda de mejora de las estadísticas turísticas del Estado; (ii) fortalecimiento institucional de la SETUR y municipios beneficiarios a través de reingeniería de procesos internos, dotación de herramientas de gestión (software) y equipamiento ofimático y capacitación de recursos humanos (incluyendo visitas técnicas a destinos consolidados); y (iii) fortalecimiento de la coordinación turística estatal, a través del apoyo de dinamizadores locales que actuarán bajo el plan de turismo gastronómico.
- 1.13 **Componente 4. Infraestructura y servicios básicos (US\$12 millones).** Comprende inversiones de ampliación del sistema de saneamiento de aguas servidas existente en Vila Velha (redes, colectores y emisarios) para dotar de cobertura el litoral centro-sur del municipio, dónde se encuentra una de las áreas de intervención del proyecto (Barra do Jucú) y varias áreas naturales de conservación. El éxito del componente se medirá a través del número de habitantes beneficiarios de la ampliación de la cobertura de saneamiento. Para los otros destinos del programa, la CESAN ya tiene en curso inversiones con recursos propios asegurados.
- 1.14 **Componente 5. Gestión socio-ambiental (US\$9,16 millones).** Este componente se medirá a través del número de municipios con indicadores ambientales sobre impactos del turismo incorporados en sus Planes Directores. Se financiarán:

³⁹ La prestación de ANRs se hará hasta por un monto total de US\$1.000.000. Los criterios preliminares de selección de beneficiarios son: (i) residir en el polo beneficiario del programa; (ii) estar bajo la línea de pobreza (i.e. rendimiento mensual per cápita igual o inferior a ½ salario mínimo); (iii) estar formalizado o en proceso de formalización si se trata de emprendimiento/asociación ya existente; y (iv) presentar un plan de negocio viable.

⁴⁰ Recomendaciones Internacionales para Estadísticas Turísticas, 2008, Organización Mundial del Turismo.

(i) dos planes de manejo y seis planes de uso público en áreas protegidas; (ii) un análisis de vulnerabilidad a desastres naturales en áreas costeras con foco en inundaciones; (iii) obras de recuperación ambiental de riberas del Rio Reyes Magos en Municipios de Serra y Fundao; (iv) auditorías ambientales en obras seleccionadas; (v) educación y sensibilización ambiental; (vi) un plan de gestión y control de los recursos pesqueros en destinos gastronómicos; y (vii) la elaboración de un sistema de indicadores y levantamiento de línea de base de impactos ambientales del turismo.

- 1.15 **Costo y financiamiento del programa.** El costo total del programa es US\$80 millones, de los cuales el Banco financiará US\$48 millones (60%) con cargo a recursos del Capital Ordinario (CO). La contrapartida local por US\$32 millones (40%) será aportada por el Estado de Espírito Santo.

Cuadro 2. Costo y financiamiento del programa (en millones de US\$)

| Componente de inversión | BID | Aporte Local | Total | % |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| I. Administración del Programa | 4,60 | 0,15 | 4,75 | 5,94 |
| II. Costos Directos | 43,10 | 29,09 | 72,19 | 90,24 |
| Componente 1. Producto turístico | 36,34 | 4,11 | 40,45 | 50,56 |
| Componente 2. Promoción turística | 0,30 | 7,84 | 8,14 | 10,18 |
| Componente 3. Fortalecimiento institucional | 0,86 | 1,58 | 2,44 | 3,05 |
| Componente 4. Servicios básicos | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 16,62 |
| Componente 5. Gestión socio-ambiental | 5,60 | 3,56 | 9,16 | 11,45 |
| III. Seguimiento, evaluación y auditorías | 0,30 | 0,76 | 1,06 | 1,33 |
| IV. Imprevistos | 0,00 | 2 | 2 | 2,50 |
| Total | 48,00 | 32,00 | 80,00 | 100 |
| Porcentaje | 60 | 40 | 100 | |

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

C. Marco de resultados con indicadores clave

- 1.16 En base a los indicadores propuestos en la Estrategia de País (GN-2662-1) y a los objetivos buscados por el programa, se espera medir los resultados a través del incremento del empleo formal, como efecto marginal de un incremento del gasto turístico. La [Matriz de Resultados](#) (Anexo II), acordada con el organismo ejecutor, presenta el detalle de indicadores de resultados y de productos.

II. ESTRUCTURA FINANCIERA Y RIESGOS

A. Instrumento de financiamiento

- 2.1 El programa es un préstamo de inversión, bajo la Facilidad de Financiamiento Flexible (FN-655-1) y la modalidad de Obras Múltiples en el marco de los componentes 1, 4 y 5, en los se prevén obras para la puesta en valor turística y gestión ambiental de los destinos beneficiarios. El plazo máximo para el inicio de las obras será de cuatro (4) años. El período de desembolso será de cinco (5) años, bajo la modalidad de Anticipos de Fondos (Anexo III).

Cuadro 3. Cronograma de desembolsos

| Fuente | Año 1 | Año 2 | Año 3 | Año 4 | Año 5 |
|--------|-------|-------|-------|-------|-------|
| BID/CP | 12% | 23% | 27% | 22% | 16% |

B. Viabilidad técnica y económica

- 2.2 La SETUR ha preparado los estudios técnicos requeridos para la preparación de la operación: (i) el [PDITS](#) para el polo de la RMV, que fue sometido al Consejo de Turismo del Estado (CONTURES)⁴¹ para validación antes de su aprobación; (ii) las [fichas de proyecto](#) de todas las inversiones del programa; y (iii) una muestra representativa de dichas inversiones que alcanza el 32% del costo total del programa, constituida por los [términos de referencia](#) de los estudios⁴² a realizarse durante los primeros 18 meses de ejecución (US\$14 millones), además de los estudios de [factibilidad y diseños del proyecto de saneamiento en Vila Velha](#) (US\$12 millones, que corresponden al 24,5% del costo total de obras del programa), siguiendo los criterios de elegibilidad y lineamientos técnicos del RO de las operaciones PRODETUR⁴³ (¶1.5y 3.4). En lo que respecta a la [viabilidad económica](#) del programa, con objeto de estimar el pleno espectro de los beneficios socio-económicos directos, indirectos e inducidos previstos, se desarrolló un modelo computable de equilibrio general calibrado para la economía de la RMV y se realizaron una serie de simulaciones para analizar en qué medida un potencial aumento del gasto turístico podría alterar los indicadores socioeconómicos seleccionados (producto regional bruto, empleo formal, ingreso familiar, pobreza y desigualdad). El análisis demuestra que el aumento del gasto turístico tiene un impacto positivo en el ingreso familiar (1,75%) y generación de empleos formales (1.828 en ACT). La simulación de impactos también muestra que sería factible que 1.996 personas escapen de la pobreza (reducción del 2,3% del número de personas pobres). Ese mismo escenario resulta en un valor presente líquido de R\$240,3 millones y una Tasa Interna de Retorno (TIR) del 33%. Se realizó un análisis de sensibilidad variando los niveles de flujo turístico, gasto y estancia de los visitantes y utilizando una tasa de descuento del 12%; para que el proyecto sea viable económicamente, el aumento mínimo requerido en el gasto turístico promedio per cápita de turistas alojados en hoteles es del 1,5% en 2019 y del 5% en 2026, crecimiento por debajo de la tendencia registrada en la RMV desde 2007⁴⁴. Este incremento otorga una TIR del 12%.

C. Riesgos socio-ambientales

- 2.3 Según la Política de Salvaguardias y Medio Ambiente (OP-703), el proyecto es Categoría “B”. Durante la preparación, el equipo revisó el análisis estratégico

⁴¹ Órgano que aglutina a representantes del sector público y privado, relacionados con la actividad turística.

⁴² Sistema de gestión integral del programa, estudio de demanda, plan de marketing, planes de manejo de APs, equipamientos ofimáticos y de gestión para fortalecimiento institucional, obras de reurbanización y paisajismo, supervisión de obras, señalización turística.

⁴³ La muestra representativa para las obras del programa fue seleccionada según los siguientes criterios: (i) capacidad del ejecutor de preparar proyectos con complejidad técnica elevada; (ii) capacidad del ejecutor para garantizar la coordinación institucional dentro del Estado; (iii) envergadura social y ambiental de la obra.

⁴⁴ Según datos de SETUR el gasto turístico per cápita diario se ha incrementado en la RMV en un 147% desde 2007.

socio-ambiental del proyecto y definió las medidas específicas de mitigación, gestión y monitoreo que serán aplicadas durante la ejecución. El Componente 5 de Gestión Socio-Ambiental (US\$9,1 millones) asegura recursos para el control y supervisión de obras, fortalecimiento del monitoreo ambiental y actuaciones de participación local. La planificación, diseño y ejecución de las inversiones seguirán los lineamientos establecidos en el [MPGAS](#), que integra el Manual Operativo del Programa (MOP), el cual consolida los instructivos y requisitos de las políticas aplicables del Banco, así como los requisitos específicos para obras incluidos en los anexos. El Informe de Gestión Ambiental y Social ([IGAS](#)) presenta los resultados de la evaluación socio-ambiental y recomendaciones para la ejecución.

D. Riesgos fiduciarios y otros

- 2.4 Se llevó a cabo la [evaluación de la capacidad institucional](#) de la SETUR en calidad de Organismo Ejecutor, en base al Sistema de Evaluación de Capacidad Institucional (SECI). El nivel de riesgo es medio. Las principales medidas de mitigación son: (i) incorporación de un sistema de gestión integral, que incluya un módulo de administración financiero-contable para cumplir los requisitos de rendición de cuentas del Banco; (ii) refuerzo de la capacidad del ejecutor en políticas de gestión fiduciaria del Banco, así como en procesos de planificación, ejecución y supervisión; (iii) creación de una Comisión Especial de Licitaciones (CEL); y (iv) fortalecimiento de la Unidad Coordinadora del Programa (UCP) con personal adscrito en función de perfiles acordados y dotación de equipamientos para el desempeño de sus funciones. **La publicación del acto normativo de creación de la CEL será condición contractual especial previa al primer desembolso.** Será condición especial de ejecución, la implantación del Sistema Integral de Gestión de Proyectos, en los términos acordados con el Banco, previamente a la primera licitación de las inversiones/obras del programa. Asimismo, se realizó la identificación de riesgos siguiendo las guías del Banco sobre Gestión de Riesgos en Proyectos con Garantía Soberana (GRP). Los riesgos identificados surgen de fuentes externas, tales como la desaceleración de la economía brasileña y eventual contracción de la demanda turística, e internas (aspectos operativos como la coordinación inter-institucional). La [Matriz de Riesgo](#) incluye medidas mitigadoras, indicadores, responsables e implementación.
- 2.5 **Auditorías.** El control externo será ejercido por el Tribunal de Cuentas del Estado o 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 prestatario deberá presentar anualmente al Banco estados financieros debidamente auditados, hasta 120 días de finalizado el ejercicio económico.
- 2.6 **Adquisiciones.** La adquisición de bienes y contratación de obras y servicios se realizarán de conformidad con las Políticas del Banco GN-2349-9 y GN-2350-9, aprobadas en marzo 2011, de acuerdo con el Anexo III. Se revisarán *ex ante* los procesos relevantes e indicados en el [Plan de Adquisiciones](#) (PA), financiados total o parcialmente por el Banco e independientemente del valor, así como los

procesos cuyo costo supere los límites para licitación pública internacional y los de contratación directa, hasta que el Banco autorice el procedimiento *ex post*.

- 2.7 **Situación financiera del Estado y reconocimiento de gastos de contrapartida.** El [análisis financiero](#) demuestra que ES practicó una política fiscal adecuada los últimos cinco años y que existe margen para el presente proyecto. El Banco podrá reconocer, con cargo al aporte local, gastos elegibles efectuados en el saneamiento básico en Vila Velha, hasta por US\$6,40 millones, siempre que se hayan cumplido requisitos sustancialmente análogos al contrato de préstamo y los exigidos por el [MPGAS](#). Dichos gastos deberán haberse efectuado a partir de la fecha de aprobación del Perfil de Proyecto (12 diciembre 2013) y en ningún caso antes de 18 meses previos a la aprobación del préstamo por el Directorio.

III. PLAN DE IMPLEMENTACIÓN Y GESTIÓN

A. Ejecución y administración del programa

- 3.1 El prestatario será el Estado de ES y el organismo ejecutor será el prestatario, a través de la SETUR. Siguiendo recomendaciones derivadas del SECI (§2.4), el Estado deberá realizar la reestructuración de cargos y responsabilidades operativas de la SETUR, incluyendo la ampliación de su competencia actual para contratar obras, así como la creación de una UCP vinculada al Secretario de la SETUR. La UCP tendrá total responsabilidad sobre la administración general, supervisión y evaluación del programa, es decir: (i) velar por cumplimiento de condiciones contractuales; (ii) presentar planes operativos de ejecución y procesos de licitación; (iii) elaborar informes requeridos; (iv) presentar solicitudes de desembolso; (v) preparar y presentar los informes financieros auditados al Banco; y (vi) mantener el sistema contable financiero, de acuerdo con las normas del Banco. La UCP estará integrada por: (i) un coordinador general; y (ii) seis gerencias (administrativa-financiera; adquisiciones, contratos y convenios; desarrollo del turismo y fortalecimiento institucional; medio ambiente; planificación, monitoreo y evaluación; y obras turísticas). **Será condición contractual especial previa al primer desembolso del programa presentar evidencia de: (i) la publicación del Decreto estadual otorgando a la SETUR competencia legal para la contratación de obras; y (ii) evidencia de creación de la UCP, la estructura de cargos y la designación de su coordinador general y demás especialistas según los perfiles acordados.** Otras AS prestarán apoyo técnico para: (i) elaboración de estudios, proyectos y procesos licitatorios; (ii) supervisión técnico-ambiental de obras; y (iii) operación y mantenimiento. Será condición especial de ejecución la entrada en vigencia de acuerdos de cooperación entre el prestatario/SETUR y las AS pertinentes, previamente a la primera licitación de inversiones/obras. Las responsabilidades de los municipios beneficiarios incluyen: (i) tener la posesión legal de los terrenos de las obras; (ii) colaborar en la obtención de autorizaciones; y (iii) operar y mantener los activos. Será condición especial de ejecución la entrada en vigencia de acuerdos de cooperación entre el prestatario/SETUR y cada municipio, de forma previa a la primera licitación de inversiones/obras bajo su jurisdicción.

- 3.2 Durante la ejecución del programa, la sociedad civil y el sector privado participarán a través del CONTURES. Para minimizar eventuales atrasos y garantizar la coordinación, se conformará una Comisión Interinstitucional de Seguimiento (CIS) del programa, presidida por el Secretario de la SETUR. La CIS emitirá recomendaciones para asegurar la sustentabilidad de las acciones. Será condición especial de ejecución presentación de evidencia de la constitución de la CIS el programa, en un plazo de hasta seis (6) meses desde la firma del contrato de préstamo. Una [firma externa](#) apoyará a la UCP con los procedimientos técnicos, administrativos, financieros y licitatorios, así como con la supervisión del programa. **Será condición contractual especial previa al primer desembolso la evidencia de haber concluido la fase de lista corta para la selección de la firma gerencial que apoyará a la UCP.** Será condición especial de ejecución la presentación de evidencia de contratación de la firma gerencial de apoyo a la UCP, de forma previa a la licitación de las inversiones/obras. Adicionalmente, el órgano ejecutor contratará servicios de supervisión de obras.
- 3.3 **Manual Operativo del Programa (MOP).** La ejecución del programa estará regida por un [MOP](#), que incluye la estructura de ejecución y coordinación, los procedimientos y responsabilidades en el ciclo de proyecto: (i) elegibilidad y formulación de proyectos individuales en función de tipologías diferenciadas de inversión, incluyendo estudios de recuperación de costos; (ii) revisión técnica y socio-ambiental, y (iii) requisitos de supervisión de obras. Además, el MOP establece normas para la programación, gestión financiera-contable, adquisiciones, auditorías, seguimiento y evaluación. **Será condición contractual especial previa al primer desembolso la evidencia de la puesta en vigencia de la versión definitiva del MOP, que incluirá el MPGAS, así como la guía operativa que regula las ANR al emprendimiento local.**

B. Esquema de monitoreo y evaluación

- 3.4 El [Plan de Monitoreo y Evaluación](#) acordado con el ejecutor incluye: (i) indicadores de impacto, línea base y medios de obtención; (ii) cronograma y responsables del seguimiento; y (iii) metodología, actividades y presupuesto. La SETUR enviará anualmente, a más tardar 60 días tras el fin de cada semestre, un informe de seguimiento sobre el cumplimiento de indicadores y resultados, problemas y medidas correctivas. Los informes del segundo semestre incluirán el POA del año siguiente y PA actualizado. La SETUR presentará una evaluación preliminar a los 18 meses de vigencia del contrato, de medio término a los 90 días a partir de la fecha de compromiso del 50% de los recursos y final a los 90 días, a partir del desembolso del 90% de los recursos, incluyendo: (i) ejecución financiera, por componente y fuente de financiamiento; (ii) productos, resultados e impactos; (iii) aplicación del MOP; (iv) cumplimiento de cláusulas contractuales; y (v) resultados de auditorías socio-ambientales, de estados financieros, adquisiciones y desembolsos.

| Matriz de Efectividad en el Desarrollo | | | | |
|--|--|--|--|-------------------|
| Resumen | | | | |
| I. Alineación estratégica | | | | |
| 1. Objetivos de la estrategia de desarrollo del BID | | Alineado | | |
| Programa de préstamos | | Préstamos para apoyar iniciativas relacionadas con el cambio climático, energía renovable y sustentabilidad ambiental. | | |
| Metas regionales de desarrollo | | i) Proporción del empleo formal respecto al empleo total y ii) Proporción de las áreas 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) Hogares con conexiones sanitarias nuevas o mejoradas; iii) Micro, pequeñas y medianas empresas productivas financiadas; iv) Gobiernos municipales o subnacionales apoyados; y v) Número de proyectos con componentes que contribuyen a una mejor gestión de las áreas terrestres y marinas protegidas. | | |
| 2. Objetivos de desarrollo de la estrategia de país | | Alineado | | |
| Matriz de resultados de la estrategia de país | | GN-2662-1 | Contribuir al mejoramiento de la competitividad del turismo en el país, favoreciendo la generación de equidad social y territorial. | |
| Matriz de resultados del programa de país | | GN-2756 | La intervención no está incluida en el Documento de Programación de País 2014. | |
| 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 |
| | | 9.7 | | 10 |
| 3. Evaluación basada en pruebas y solución | | 9.4 | 33.33% | 10 |
| 3.1 Diagnóstico del Programa | | 2.4 | | |
| 3.2 Intervenciones o Soluciones Propuestas | | 4.0 | | |
| 3.3 Calidad de la Matriz de Resultados | | 3.0 | | |
| 4. Análisis económico ex ante | | 10.0 | 33.33% | 10 |
| 4.1 El programa tiene una TIR/VPN, Análisis Costo-Efectividad o Análisis Económico General | | 4.0 | | |
| 4.2 Beneficios Identificados y Cuantificados | | 1.5 | | |
| 4.3 Costos Identificados y Cuantificados | | 1.5 | | |
| 4.4 Supuestos Razonables | | 1.5 | | |
| 4.5 Análisis de Sensibilidad | | 1.5 | | |
| 5. Evaluación y seguimiento | | 9.6 | 33.33% | 10 |
| 5.1 Mecanismos de Monitoreo | | 2.5 | | |
| 5.2 Plan de Evaluación | | 7.1 | | |
| 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 | | | | |
| Fiduciarios (criterios de VPC/PDP) | | Sí | Gestión Financiera: Presupuesto, Tesorería y Control externo. Adquisiciones y contrataciones: Uso de subsistema para Licitación Pública Nacional. | |
| No-Fiduciarios | | | | |
| La participación del BID promueve mejoras en los presuntos beneficiarios o la entidad del sector público en las siguientes dimensiones: | | | | |
| Igualdad de género | | | | |
| Trabajo | | Sí | El proyecto promueve nuevas ocupaciones formales en actividades características del turismo. | |
| Medio ambiente | | Sí | El proyecto incluye un componente de gestión socio-ambiental que fortalecerá la gestión de áreas ambientales y protegidas en municipios vinculados al programa. | |
| 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 | | | | |
| 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 evaluación económica ex-post permitirá ampliar el conocimiento de la estructura del sector turístico en el área beneficiaria del programa y sus enlaces con la economía estatal. Asimismo, se espera que la evaluación ex-post provea evidencia empírica sobre los multiplicadores explícitos del turismo relacionados con segmentos turísticos con diferentes comportamientos de consumo y su impacto sobre los hogares de las comunidades locales beneficiarias del programa. | |

El documento del proyecto proporciona un diagnóstico exhaustivo de las oportunidades y los retos asociados con el desarrollo del turismo en el estado de Espírito Santo. Si bien el proyecto forma parte de una estrategia más amplia para promover el turismo en Brasil, que el Banco viene apoyando, el análisis incluye un diagnóstico empírico de los problemas particulares que enfrenta el Estado y proporciona una valoración empírica de los factores y las posibles soluciones, ofreciendo una clara justificación del proyecto. Las intervenciones propuestas responden a las necesidades identificadas, y el documento presenta evidencia empírica sobre el potencial del turismo para generar ingresos y reducir la pobreza en Brasil.

La matriz de resultados refleja los objetivos, componentes y actividades del proyecto y tiene una lógica vertical clara. Los indicadores clave de nivel superior tienen valores que son producto del análisis económico ex ante. Los indicadores de nivel inferior reflejan el diseño del proyecto. La matriz incluye indicadores SMART a nivel de impacto, resultados y productos, con sus respectivos valores de referencia y meta, así como los medios para recolectar la información.

El análisis económico es consistente con la lógica del programa. Con base en simulaciones, estima el pleno espectro de los impactos socioeconómicos (directos, indirectos e inducidos) previstos a nivel del estado. Se utiliza un modelo de equilibrio general computable (CGE), calibrado para la economía local. El análisis incluye simulaciones para cuantificar los posibles impactos sobre la pobreza, la equidad y la creación de empleo formal, que se utiliza para calibrar la meta esperada de la matriz de resultados del programa. Las hipótesis y supuestos están claramente presentados y parecen razonables.

La documentación del proyecto incluye un plan de monitoreo y evaluación completo y que sigue las directrices respectivas. El Plan de Evaluación propone el uso de "controles sintéticos" para captar los cambios en las variables turísticas que se pueden atribuir al programa. Además, siguiendo las directrices sobre la evaluación de proyectos turísticos establecidos conjuntamente con SPD, se recogerán datos de hogares, empresas y turistas para construir un modelo de simulación que se utilizará para la cuantificación de los impactos del programa a nivel de las variables de interés: ingresos, empleo e incidencia sobre la pobreza.

Los riesgos identificados parecen razonables e incluyen medidas de mitigación y sus métricas relacionadas.

MATRIZ DE RESULTADOS(Ver [Matriz de Resultados completa](#))

| | |
|--------------------------------------|---|
| Objetivo general del programa | Contribuir a la generación de empleo formal, a través de la actividad turística. |
| Propósito del programa | Incremento del gasto turístico a través de la estructuración y comercialización de nuevos productos turísticos (foco en turismo gastronómico), fortalecimiento institucional, mejora de condiciones de infraestructura/ servicios básicos y de la gestión socio-ambiental de destinos turísticos. |

| Indicadores de Resultado | Línea de Base | Meta |
|--|---|---|
| <p><u>Objetivo del Programa</u> Aumento empleo formal en Actividades Características del Turismo (ACTs)</p> <p><u>Indicador</u> Número de ocupados formales directos en Actividades Características del Turismo (ACTs)</p> | <p><u>Año 2012:</u> 40.178 ocupados formales</p> <p><u>Fuente:</u> datos RAIS</p> | <p><u>Año 2019:</u> 345 ocupados formales directos adicionales en ACTs como resultado directo del programa</p> <p>Esta meta es el efecto marginal del incremento del gasto turístico originado como consecuencia del programa.</p> <p><u>Fuente:</u> evaluación económica <i>ex ante</i> del programa (escenario mínimo para viabilizar el programa).</p> <p><u>Medio de verificación:</u> evaluación <i>ex post</i> del programa.</p> |
| <p><u>Propósito del Programa</u> Incremento del gasto turístico</p> <p><u>Indicador</u> Gasto medio per cápita diario del turista</p> | <p><u>Año 2012</u></p> <p>Turista hoteles: R\$154</p> <p>Turista casa amigos/parientes: R\$41</p> <p><u>Fuente:</u> SETUR</p> | <p><u>Año 2019</u></p> <p>Turista hoteles: R\$215</p> <p>Turista casa amigos/parientes: R\$56</p> <p>Incremento mínimo del gasto turístico necesario para viabilizar el programa en base a evaluación económica <i>ex ante</i>. Considera inflación de 4,5% al año.</p> <p><u>Medios de verificación:</u> Encuestas demanda actual de la SETUR, Evaluación <i>ex post</i> del Programa.</p> |

| Componente 1. Estrategia de producto turístico | Línea de Base | Año 1 | Año 2 | Año 3 | Año 4 | Año 5 | Meta | Comentarios |
|---|--|-------|-------|-------|-------|---|---|--|
| <p><u>Resultado</u></p> <p>Diversificación de oferta turística -con foco en turismo gastronómico- para captación de nuevos segmentos de demanda</p> <p><u>Indicador</u></p> <p>Incremento del número de turistas que llegan en temporada baja</p> | <p>1.284.045 visitantes en temporada baja</p> <p><u>Fuente:</u> SETUR (2012)</p> | – | – | – | – | <p>17.100 visitantes adicionales en temporada baja.</p> | <p>1.301.145</p> <p>Visitantes en temporada baja (flujo mínimo para viabilizar programa)</p> | <p><u>Periodicidad de medición</u></p> <p>Primer, cuarto y último año</p> <p><u>Fuente y medio verificación:</u> Informes de demanda SETUR/Progreso o UCP</p> <p><u>Responsable</u> UCP</p> |
| Componente 2. Promoción turística | Línea de Base | Año 1 | Año 2 | Año 3 | Año 4 | Año 5 | Meta | Comentarios |
| <p><u>Resultado</u></p> <p>Mejora eficacia de promoción turística realizada desde el Estado</p> <p><u>Indicador</u></p> <p>Incremento % de visitantes potenciales domésticos que declaran interés en conocer el Estado</p> | <p>54% mercado potencial doméstico declara interés</p> <p><u>Fuente:</u> SETUR, encuesta de demanda doméstica potencial (2012)</p> | | | | | 64% | <p>Al menos 64% de visitantes potenciales domésticos declaran interés en conocer el Estado.</p> | <p><u>Periodicidad de medición</u></p> <p>Año 5</p> <p><u>Medios de Verificación</u></p> <p>Encuesta a demanda potencial doméstica realizada por SETUR.</p> <p>Informes de progreso UCP.</p> <p><u>Responsable</u> UCP</p> |

| Componente 3. Fortalecimiento institucional | Línea de Base | Año 1 | Año 2 | Año 3 | Año 4 | Año 5 | Meta | Comentarios |
|---|--|-------|--|--|--|--|--|--|
| <p><u>Resultado</u> Impulso a la comparabilidad de estadísticas turísticas a nivel inter-estadual y federal</p> <p><u>Indicador</u> Número de operaciones estadísticas turísticas con base metodológica adecuada para cumplir recomendaciones internacionales UNOMT</p> | 0 | - | - | 1 operación estadística turística | 1 operación estadística turística | | Al menos 2 operaciones estadísticas turísticas cuentan con base metodológica adecuada para cumplir recomendaciones internacionales UNOMT | <p><u>Periodicidad de medición</u> Años 3 y 4°</p> <p><u>Medios de Verificación</u> Informes de progreso UCP y reporte de actividades de SETUR</p> <p><u>Responsable</u> UCP</p> |
| Componente 4. Servicios Básicos | Línea de Base | Año 1 | Año 2 | Año 3 | Año 4 | Año 5 | Meta | Comentarios |
| <p><u>Resultado</u> Ampliación saneamiento básico del Municipio Vila Velha</p> <p><u>Indicador</u> Nº habitantes con cobertura del sistema de saneamiento</p> | <p>217.224 habitantes con cobertura</p> <p><u>Fuente:</u> año 2010 CESAN</p> | - | - | 43.705 beneficiarios adicionales con cobertura | - | 47.900 beneficiarios adicionales con cobertura | <p>47.900 beneficiarios adicionales con cobertura</p> <p>Fuente: CESAN</p> | <p><u>Periodicidad de medición</u> -,3° y 5° año</p> <p><u>Medios de Verificación</u> Informes de progreso UCP</p> <p><u>Responsable</u> UCP</p> |
| Componente 5 Gestión Socio-Ambiental | Línea de Base | Año 1 | Año 2 | Año 3 | Año 4 | Año 5 | Meta | Comentarios |
| <p><u>Resultado</u> Mejora la gestión-ambiental de los municipios turísticos beneficiarios del Programa</p> <p><u>Indicador</u> Número de municipios con indicadores ambientales de impactos del turismo incorporados en sus Planes Directores</p> | 0 | 0 | 1 municipio incorpora indicadores ambientales del turismo en sus Planes Directores | 1 municipio incorpora indicadores ambientales del turismo en sus Planes Directores | 2 municipios incorporan indicadores ambientales del turismo en sus Planes Directores | 3 municipios incorporan indicadores ambientales del turismo en sus Planes Directores | 7 municipios con indicadores ambientales de impactos del turismo incorporados en sus Planes Directores | <p><u>Periodicidad de medición</u> Anual</p> <p><u>Medios de Verificación</u> Informes de progreso UCP</p> <p><u>Responsable</u> UCP</p> |

ACUERDOS Y REQUISITOS FIDUCIARIOS

PAÍS: Brasil
PROYECTO N°: BR-L1219
NOMBRE: PROGRAMA DE DESARROLLO TURÍSTICO DE ESPIRITO SANTO (PRODETUR ESPIRITO SANTO)
PREPARADO POR: Leise Estevanato (Consultora Financiera - CSC/CBR)
Carlos Lago (Especialista en Adquisiciones – FMP/CBR)

I. RESUMEN EJECUTIVO

- 1.1 La evaluación de la gestión fiduciaria fue hecha en bases a reuniones realizadas entre el equipo de proyecto del Banco y el Organismo Ejecutor (OE), así como 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. En párrafos posteriores se 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, junto con el Gobierno Brasileño, continúa trabajando en su fortalecimiento, de forma tal a alcanzar una utilización sustentable de los sistemas fiduciarios del país.

III. CONTEXTO FIDUCIARIO DEL ORGANISMO EJECUTOR

- 3.1 El OE será la SETUR – Secretaria de Estado de Turismo - por medio de una Unidad Coordinadora del Programa (UCP) que será creada y contará con el apoyo en la gestión de una empresa a ser seleccionada y financiada por el préstamo. Esta Unidad será responsable de coordinar, planificar, monitorear y ejecutar las actividades relacionadas con los proyectos y acciones financiados con recursos del Programa.
- 3.2 Será responsable también de la administración fiduciaria durante la ejecución de la operación, incluyendo la formulación del presupuesto, realización y acompañamiento de los procesos de adquisiciones y contrataciones, acompañamiento de la ejecución de los contratos y trámites de autorización y reconocimiento de gastos y pagos respectivos.

- 3.3 Además, se creará, en el marco de la UCP, una Comisión 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 fueron identificados, en materia fiduciaria, los siguientes riesgos, que pueden dar lugar a retrasos en la ejecución: retraso en el tratamiento de la información contable y financiera y en la generación de informes debido al bajo conocimiento de las normativas del BID (financieras, contables, adquisiciones, informes de progreso y otros). Para su mitigación se propone:
- a. Inicio inmediato de adecuación del sistema SIGEFES – Gestión de Finanzas Publicas de Espirito Santo – a las exigencias del Banco para poder generar las solicitudes de desembolsos y los informes financieros del proyecto, así como también los demás controles requeridos.
 - b. Creación de una Comisión Especial de Licitación (CEL, la misma será oficializada por decreto gubernamental) para la realización de los procesos de adquisiciones y contrataciones con los recursos del financiamiento y que serán ejecutadas siguiendo las políticas del Banco.
 - c. Selección y contratación de una firma de apoyo al gerenciamiento y supervisión de obras que colaborará con los miembros de la UCP.
 - d. Realización de entrenamientos y capacitaciones para los miembros de la UCP, de la CEL, del personal de la firma de apoyo al gerenciamiento y supervisión de obras y de la SETUR involucrados en la ejecución.

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

- 5.1 **Condiciones previas del primer desembolso:** i) publicación del acto normativo de creación de la Comisión Especial de Licitaciones; ii) evidencia de la reestructuración de la SETUR con la indicación de su competencia legal para la contratación de las obras del programa; iii) evidencia de creación de la Unidad Coordinadora del Programa (UCP), la estructura de cargos y la designación de su coordinador general y demás especialistas según los perfiles acordados; iv) evidencia de la puesta en vigencia de la versión definitiva del Manual Operativo del Programa (MOP), que incluirá el Manual de Planificación y Gestión Ambiental y Social (MPGAS), así como la guía operativa que regula los apoyos no reembolsables (ANR) al emprendimiento local; y v) evidencia de haber concluido la fase de lista corta para la selección de la firma gerencial que apoyará a la UCP.

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 Cuando la adquisición o contratación de obras, bienes y servicios tenga un costo estimado igual o superior a US\$25 millones para obras y US\$5 millones para bienes y servicios, deberá ser utilizado el método de Licitación Pública Internacional (LPI), siguiendo los procedimientos previstos en la Sección II del documento GN 2349-9. Cuando el costo estimado sea inferior a US\$25 millones para obras y US\$5 millones para bienes y servicios, el proceso podrá ser realizado por medio del método de Licitación Pública Nacional (LPN) y, por debajo de US\$500 mil para obras y US\$100 mil para bienes y servicios, podrá realizarse por medio del método de Comparación de Precios (CP), siguiendo los procedimientos previstos en la Sección III del mismo documento GN.
- 6.4 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.
- 6.5 **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 a las Políticas para la Selección y Contratación de Consultorías financiadas por el BID – GN-2350-9, de marzo de 2011.
- 6.6 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.

- 6.7 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.
- 6.8 **Reconocimiento de Gastos de Contrapartida.** En base a la Política de Reconocimiento de Gastos, Financiamiento Retroactivo y Contratación Anticipada del Banco (GN-2259-1/OP-507), el Banco podrá reconocer, con cargo al aporte local, gastos elegibles efectuados para el saneamiento básico en Vila Velha, hasta por US\$6,40 millones, siempre que se hayan cumplido requisitos sustancialmente análogos al contrato de préstamo y los exigidos por el [MPGAS](#), en su anexo sobre saneamiento básico. Dichos gastos deberán haberse efectuado a partir de la fecha de aprobación del Perfil de Proyecto (12 diciembre 2013) y en ningún caso antes de 18 meses previos a la aprobación del préstamo por el Directorio.
- 6.9 **Preferencia nacional.** No serán aplicados márgenes de preferencia nacional.

2. Montos Límites para Brasil (en US\$)

- 6.10 El umbral que determina el uso de la licitación pública internacional, será puesto a disposición del Prestatario o, en su caso, y el 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. El umbral que determina la integración de la lista corta con consultores internacionales también constara en la misma página. Por debajo de dicho umbral, la lista corta puede estar íntegramente compuesta por consultores nacionales del país.

3. Adquisiciones principales

| Actividad | Tipo de Licitación | Monto Estimado US\$ |
|---|--------------------|---------------------|
| Obras | | |
| Obras de Saneamiento básico | LPN | 12.000.000 |
| Consultoría (firmas) | | |
| Contratación de apoyo al gerenciamiento del programa | SBQC | 2.000.000 |
| Contratación de apoyo a la supervisión de las obras | SBQC | 600.000 |
| Elaboración de Proyectos Ejecutivos y complementarios | SBQC | 1.500.000 |
| Plan de adquisiciones detallado de los primeros 18 meses (haga un click aquí). | | |

4. 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.

5. 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).

6. 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; (xi) interlocución y coordinación con los otros órganos participantes del programa; y (xii) 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 cuatrimestre 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. 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.
- 7.8 La revisión de la documentación de soporte de los gastos efectuados será realizada de forma ex-post.

3. Control externo e informes

- 7.9 El control externo será ejercido por el Tribunal de Cuentas del Estado o 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 financiero

| 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 |

- 7.10 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-___/14

Brasil. Préstamo ____/OC-BR al Estado de Espírito Santo
Programa de Desarrollo Regional del Turismo
de Espírito Santo (PRODETUR ES)

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 Espírito Santo, 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 Regional del Turismo de Espírito Santo (PRODETUR ES). Dicho financiamiento será por una suma de hasta US\$48.000.000 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 2014)