

PMR Operational Report

Operation Number	HO-L1015	Chief of Operations Validation Date	04/07/17
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2016	Division Chief Validation Date	04/13/17
Last Update	04/07/17	Country Representative Validation Date	04/22/17
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Fiscal and Municipal Management Consolidation Program	Loan Number	2032/BL-HO
Executing Agency	SECRETARIA DE FINANZAS	Sector/Subsector	RM-FIS - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Team Leader	PEREZ RINCON,BELINDA	Overall Stage	Fully Disbursed
Operation Type	Loan Operation	Country	HONDURAS
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	REPUBLICA DE HONDURAS		

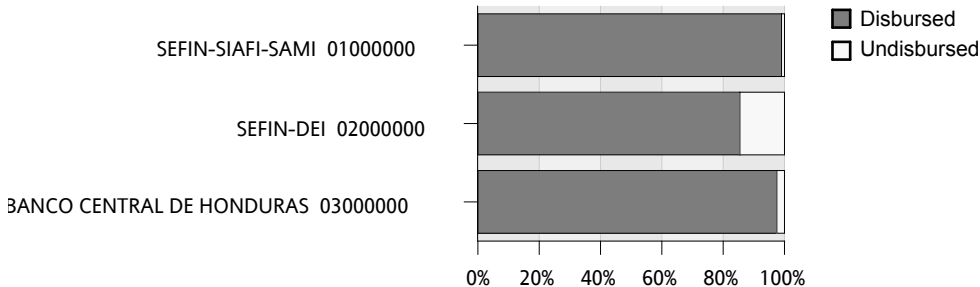
Environmental and Social Safeguards

Impacts Category	C	Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?	NO
Safeguard Performance Rating		Date of approval	
Safeguard Performance Rating - Rationale			

Financial Data

Item	Total Cost and Source					Available Funds (US\$)			
	Original IDB	Current IDB	Local Counterpart	Co-Financing / Country	Total Original Cost	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disb	Undisbursed Amount
HO-L1015	28,600,000	28,600,000	0	0	28,600,000	28,600,000	28,600,000	100.00%	0
Aggregated	28,600,000	28,600,000	0	0	28,600,000	28,600,000	28,600,000	100.00%	0

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



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. Please also note that inactive indicators and outputs are not displayed; totals in the actual cost table may not match the sum of the cost of the outputs displayed, due to the cost of inactive outputs.

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

IMPACTS

Impact Nbr. 1: Ingresos tributarios y aduaneros incrementados

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2011	2013	2016	EOP 2016
1.1	Presión tributaria	Recaudación como % del PIB	14.5	2009	P	15.80	0.00		16.80
					P(a)	15.80	0.00		16.80
					A	15.20			

Details

Means of verification: Estadísticas publicadas en el portal de la Secretaría de Finanzas

Observations: Se cambia la Línea de Base, ya que la operacion inició hasta el año 2010. El valor a utilizar toma como referencia la ayuda Memoria de la Carta Acuerdo con el FMI de Agosto 2010.

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Outcome Nbr. 1: Transparencia en el uso de los recursos públicos, incrementada

Observation:

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2010	2011	2012	2013	2014	2016	EOP 2016
1.1	Ejecución del Presupuesto de Gastos de todas las Secretarías de Estado publicadas en tiempo real, en el portal de Secretaría de Finanzas	%	0.0	2009	P		100.00				100.00
					P(a)			100.00			100.00
					A			100.00			100.00

Details

Means of verification: Sistema Sistema Integrado de Administración Financiera y portal de la Secretaría de Finanzas

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No
-------------------	----	----------------------	----

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2010	2011	2012	2013	2014	2016	EOP 2016
1.2	Municipios rindiendo cuentas a través del Sistema de Administración Municipal	Gobiernos Municipales	0.0	2009	P				25.00		40.00
					P(a)				25.00		40.00
					A				55.00		70.00

Details

Means of verification: Sistema Sistema de Administración Municipal en el Portal de la Secretaría de Finanzas

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No
-------------------	----	----------------------	----

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2010	2011	2012	2013	2014	2016	EOP 2016
1.3	Porcentaje de Series estadísticas macroeconómicas de Honduras producidas que son publicadas	%	0.0	2009	P			100.00			100.00
					P(a)			100.00			100.00
					A						100.00

Details

Means of verification: Portal del BCH

Observations: Las estadísticas del sector real y externo serán trimestralizadas y comparables según prácticas internacionales. El resultado se refiere a estadísticas publicadas y se mide por la relación entre el número de serie publicadas acumulada para cada año entre

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No
-------------------	----	----------------------	----

Outcome Nbr. 2: Eficiencia de la Gestión fiscal de los recursos incrementada

Observation:

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2010	2011	2012	2013	2014	2016	EOP 2016
2.1	Recaudación por empleado de la Dirección	Millones de	17.06	2008	P			18.18			19.30

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

2.1	Ejecutiva de Ingresos incrementada	Lempiras por empleado	17.06	2008	P(a)				18.18			19.30
					A				21.43			

Details

Means of verification: Cifras de Recaudación (Portal de Secretaria de Finanzas) y número de empleados de la Direccion Ejecutiva de Ingresos

Observations: Se consideran la totalidad de los empleados permanentes y temporales (por contrato)

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2010	2011	2012	2013	2014	2016	EOP 2016
2.2	Grandes Contribuyentes que pagan sus impuestos sobre la renta a través del Portal Direccion Ejecutiva de Ingresos en línea	Contribuyente	178.0	2010	P			285.00			485.00
					P(a)			285.00			485.00
					A			463.00			

Details

Means of verification: Sistemas ETAX y DElen línea

Observations: Línea de Base: Informe de Terminación del Proyecto 1546/SF-HO, se estima un incremento del 22% al 60% del padrón de Grandes Contribuyentes

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

Outcome Nbr. 3: Sostenibilidad del Sistema Integrado de Administracion Financiera mejorada

Observation:

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2010	2011	2012	2013	2014	2016	EOP 2016
3.1	Personal de la Unidad de Modernizacion del Estado administrando el sistema	Plazas	0.0	2009	P	20.00	20.00	20.00			60.00
					P(a)	20.00	20.00	20.00			60.00
					A	60.00	60.00				60.00

Details

Means of verification: Reporte del sistema de Recursos Humanos Unidad de Modernizacion del Estado administrando el sistema

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 Administración tributaria y aduanera

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2016	2016	EOP 2016
1.1	Edificios de las oficinas tributarias y aduaneras readecuados	Edificios	P		8		5,214,700
			P(a)	1	8	2,154,528.21	5,586,952.32
			A	0	6	614,187.59	4,413,528.56
1.2	Sistema Interno de gestión por resultado implementado	Sistema	P		1		254,200
			P(a)	0	1		49,600
			A	0	1		49,216.96
1.3	Sistemas de gestión y control aduanero implementados	Sistema	P		1		1,175,900
			P(a)		1		456,867
			A	0	1		342,007
1.4	Sistemas de gestión y fiscalización de tributos internos implementado	Sistemas	P		6		1,967,600
			P(a)		6	22,750	1,519,836.31
			A	0	6	22,750	1,519,836.31
1.5	Servicios comunes y de atención al contribuyente establecidos	Servicios	P		2		1,889,200
			P(a)	0	2	96,918	3,043,098.42
			A	0	2	30,881.1	2,965,308.42

Component Nbr. 2 Consolidación del Sist Integrado de Admin Financiera e implantación del Sist de Admin Municipal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2016	2016	EOP 2016
2.1	Capacidad tecnológica para la atención de usuarios Sistema Integrado de Administración Financiera incrementada	Usuarios concurrentes	P		4,186		1,678,000
			P(a)		5,000		1,659,506.93
			A	0	5,000		1,279,087
2.2	Sitio alternativo de Operación del Sistema Integrado de Administración Financiera establecido	Sitio alternativo	P		1		250,000
			P(a)		1		314,000
			A	0	1		74,000
2.3	Sistema Integrado de Administración Financiera implementado	Sistemas	P		1		1,945,092
			P(a)	1	1	448,030.97	2,760,496.36
			A	1	1	382,172.69	2,694,638.08
2.4	Municipios con Sistema de Administración Municipal Integrado	Government agencies (#)	P		40		7,919,852
			P(a)		70	300,744.91	7,917,085.97
			A	0	70	290,057.51	7,906,398.57
2.5	Capacitaciones a los recursos humanos del Sistema Integrado de Administración Financiera entregadas	Capacitaciones	P		10		539,125
			P(a)		23		467,075.92
			A	0	23		467,075.92

Component Nbr. 3 Estadísticas Fiscales y Monetarias del Banco Central

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2016	2016	EOP 2016
3.1	Indicadores y estadísticas adaptadas a las mejores prácticas internacionales	Series Estadísticas	P		7		1,223,775
			P(a)		11		697,848
			A	0	11		721,657.42
3.2	Sub Sistemas del Macrosistema Integrado de Estadísticas Macroeconómicas del Banco Central de Honduras implementado	Sub Sistema	P		4		387,583
			P(a)		6		977,829
			A	0	6		1,037,756

Other Cost

	Gestión del Programa	P				2,374,372.09
		P(a)			106,311.69	2,078,927.22
		A			70,342	1,993,392.3
	Intereses y FIV	P				499,279
		P(a)				0
		A				236,938.07
	PPF	P				1,281,000
		P(a)				1,281,000
		A				1,543,340.64

Total Cost

	Total Cost	P				28,599,678.09
		P(a)			3,129,283.78	28,810,123.45
		A			1,410,390.89	27,244,181.25

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section