

## TC ABSTRACT

### I. Basic Project Data

▪ Country/Region:	BRAZIL/CSC - Southern Cone
▪ TC Name:	Strengthening of the planning and budget process of Brazilian Federal Government
▪ TC Number:	BR-T1564
▪ Team Leader/Members:	MARTINEZ FRITSCHER, ANDRE CARLOS (IFD/FMM) Team Leader; MARIA CRISTINA MAC DOWELL (IFD/FMM) Alternate Team Leader; ESCHOYEZ, GUILLERMO ANTONIO (LEG/SGO); ELISA TAVARES (CSC/GBR); KEVISH, MARIA LORENA (IFD/FMM); MOTTA CAPE, RENATA (IFD/FMM); ESTORANI DE FARIA MONISE (IFD/FMM)
▪ Taxonomy:	Client Support
▪ Number and name of operation supported by the TC:	N/A
▪ Date of TC Abstract:	21 Mar 2024
▪ Beneficiary:	Ministério do Planejamento e Orçamento (MPO)
▪ Executing Agency:	INTER-AMERICAN DEVELOPMENT BANK
▪ IDB funding requested:	US\$300,000.00
▪ Local counterpart funding:	US\$0.00
▪ Disbursement period:	24 months
▪ Types of consultants:	Individuals; Firms
▪ Prepared by Unit:	IFD/FMM - Fiscal Management Division
▪ Unit of Disbursement Responsibility:	CSC/GBR - Country Office Brazil
▪ TC included in Country Strategy (y/n):	No
▪ TC included in CPD (y/n):	Yes
▪ Alignment to the Update to the Institutional Strategy 2010-2020:	Productivity and innovation ; Institutional capacity and rule of law; Environmental sustainability; Gender equality

### II. Objective and Justification

- 2.1 Strengthening of the processes and methodologies for fiscal and public policies planning, medium- and long-term budgeting, as well as public investment management, contributing to the technical and allocative improvement of public spending.
- 2.2 En los últimos años, el gobierno brasileño se ha enfrentado a una situación fiscal única, en la que las necesidades de gasto se han exacerbado debido a las consecuencias económicas y sanitarias de la pandemia de Covid-19. La necesidad de reformular su marco fiscal para lograr una consolidación que permita una trayectoria de deuda sostenible se ha vuelto aún más urgente. Las crecientes necesidades de gasto con reducido espacio para la reasignación del gasto debido a un presupuesto rígido, junto con el escaso margen para un aumento significativo de la carga tributaria, hacen imperativo reforzar los instrumentos fiscales, presupuestarios y de planificación de políticas públicas para mejorar la calidad del gasto público y alcanzar así los objetivos del gobierno en materia de asistencia a la población. En este contexto, es importante que se institucionalicen procesos innovadores para garantizar la sostenibilidad fiscal en los próximos años. El Ministerio de Planificación y Presupuesto (MPO) ha enfatizado algunas agendas prioritarias de acuerdo con sus objetivos estratégicos. Las actividades de esta cooperación técnica podrían brindar apoyo significativo para la implementación de nuevas actividades y procesos, así

como apoyar la consolidación de iniciativas. Una de las preocupaciones es la incorporación de la perspectiva plurianual en la política fiscal a través del Presupuesto de Mediano Plazo, que permita identificar los impactos Inter temporales de las decisiones de política pública. Un segundo instrumento por reforzar es el proceso de Revisión del Gasto, que busca una revisión sistemática del gasto público con el fin de identificar posibles ahorros de recursos y mejorar la eficiencia. En la elaboración del Plan Plurianual (PPA) 2024-2027, una innovación fue la inclusión de las Agendas Transversales, incorporando la coordinación de diferentes sectores en el proceso de presupuestación para abordar temas prioritarios en las políticas públicas. Además, para los próximos años, se pretende introducir un instrumento para cuantificar el cumplimiento efectivo y cuantificable de cada política pública, basado en Metas Físicas de implementación. El MPO también es responsable por la evaluación y el monitoreo de las políticas públicas con enfoque económico, social y ambiental, proceso ya iniciado en los últimos años, pero aún en fase de consolidación y que necesita ser ampliamente integrado al ciclo presupuestario. Otros proyectos como la estructuración del observatorio del PPA, la elaboración de la Estrategia Brasil 2050 y la estructuración de la Nueva Ley de Finanzas Públicas. Para llevar a cabo las actividades que construyen los nuevos proyectos, se realizarán estudios y análisis de políticas públicas, promoción de talleres y workshops, intercambio de experiencias con otros gobiernos, así como la comunicación y difusión de los resultados obtenidos.

### III. Description of Activities and Outputs

- 3.1 **Component I: Fortalecimiento del proceso de planificación y presupuestación del Gobierno Federal.** Este componente apoya la planificación y gestión a medio y largo plazo e inversión pública. Incluye: evaluación de políticas, presupuesto de mediano plazo, revisión de gastos, agendas transversales, la nueva Ley de Finanzas, planificación basada en metas físicas, coordinación, integración y monitoreo de los instrumentos presupuestarios y apoyo técnico a estudios económicos. Se realizarán estudios de políticas públicas, talleres, intercambio de experiencias y comunicación de resultados.

### IV. Budget

#### Indicative Budget

Activity/Component	IDB/Fund Funding	Counterpart Funding	Total Funding
Fortalecimiento del proceso de planificación y presupuestación del Gobierno Federal	US\$300,000.00	US\$0.00	US\$300,000.00
<b>Total</b>	<b>US\$300,000.00</b>	<b>US\$0.00</b>	<b>US\$300,000.00</b>

### V. Executing Agency and Execution Structure

- 5.1 Por solicitud del gobierno, la ejecución de la CT será realizada por el Banco, a través de IFD/FMM, en cumplimiento de lo establecido en el Anexo II de la OP-619-4.
- 5.2 La ejecución por parte del Banco se justifica por el reconocimiento sobre el conocimiento técnico, metodológico y conceptual altamente especializado para atender los temas de los estudios requeridos, así como la necesidad de conocer mejores prácticas internacionales en las materias abordadas por la CT, en la medida que el Banco cuenta con la experiencia técnica, redes de expertos y conocimiento de experiencias internacionales que justifican dicha solicitud. Asimismo, el proceso de contratación de servicios de consultoría puede ser más expedito por parte del Banco.

## **VI. Project Risks and Issues**

- 6.1 El principal riesgo de la CT está relacionado con una eventual pérdida de interés en estas prioridades por cambio de liderazgo. No obstante, estas prioridades están establecidas en la planificación estratégica de la institución y el elevado interés de las autoridades beneficiarias de esta CT mitigarían ese riesgo.

## **VII. Environmental and Social Aspects**

- 7.1 This TC does not have applicable requirements of the Bank's Environmental and Social Policy Framework (ESPF).