

Signatura: EB 2021/134/R.40/Rev.1
Tema: 19 b) i) c)
Fecha: 13 de noviembre de 2021
Distribución: Pública
Original: Inglés

S



Invertir en la población rural

Informe del Presidente

Propuesta de préstamo

República Socialista de Viet Nam

Desarrollo de Cadenas de Valor Agrícolas Climáticamente Inteligentes en Ben Tre y Tra Vinh

N.º de identificación del proyecto: 2000002335

Nota para los representantes en la Junta Ejecutiva

Funcionarios de contacto:

Preguntas técnicas:

Nigel Brett

Director Regional
División de Asia y el Pacífico
Tel.: (+39) 06 5459 2516
Correo electrónico: n.brett@ifad.org

Francisco Pichon

Director en el País
Tel.: (+39) 391 360 4067
Correo electrónico: f.pichon@ifad.org

Envío de documentación:

Deirdre Mc Grenra

Jefa
Oficina de Gobernanza Institucional y
Relaciones con los Estados Miembros
Tel.: (+39) 06 5459 2374
Correo electrónico: gb@ifad.org

Junta Ejecutiva — 134.º período de sesiones
Roma, 13 a 16 de diciembre de 2021

Para aprobación

Índice

Acrónimos y siglas	ii
Mapa de la zona del proyecto	iii
Resumen de la financiación	iv
I. Contexto	1
A. Contexto nacional y justificación de la actuación del FIDA	1
B. Enseñanzas extraídas	3
II. Descripción del proyecto	3
A. Objetivos, zona geográfica de intervención y grupos objetivo	3
B. Componentes, efectos directos y actividades	4
C. Teoría del cambio	6
D. Armonización, sentido de apropiación y asociaciones	7
E. Costos, beneficios y financiación	7
III. Riesgos	11
A. Riesgos y medidas de mitigación	11
B. Categoría ambiental y social	12
C. Clasificación del riesgo climático	12
D. Sostenibilidad de la deuda	12
IV. Ejecución	13
A. Marco organizativo	13
B. Planificación, seguimiento y evaluación, aprendizaje, gestión de los conocimientos y comunicación	14
C. Planes para la ejecución	15
V. Instrumentos jurídicos y facultades	15
VI. Recomendación	16

Apéndices

- I. Negotiated financing agreements (estará disponible en el siguiente período de sesiones)
- II. Logical framework
- II. Integrated project risk matrix

Equipo encargado de la ejecución del proyecto

Director Regional:	Nigel Brett
Director en el País:	Francisco Pichon
Técnica Principal:	Marie-Aude Even
Oficial de Finanzas:	Irene Li
Especialista en Clima y Medio Ambiente:	Evi Wulandari
Oficial Jurídica:	Itziar Miren García Villanueva

Acrónimos y siglas

COSOP	programa sobre oportunidades estratégicas nacionales
DFCD	Fondo Neerlandés para el Clima y el Desarrollo
ODS	Objetivos de Desarrollo Sostenible
POA	plan operacional anual
pymes	pequeñas y medianas empresas
SyE	seguimiento y evaluación
UGP	Unidad de Gestión del Proyecto
PESAC	Procedimientos del FIDA para la Evaluación Social, Ambiental y Climática

Mapa de la zona del proyecto



Las denominaciones empleadas y la forma en que aparecen presentados los datos en este mapa no suponen juicio alguno del FIDA respecto de la demarcación de las fronteras o límites que figuran en él ni acerca de las autoridades competentes.

Fuente: FIDA | 17-05-2021



Map compiled by IFAD | 02-12-2021

Resumen de la financiación

Institución iniciadora:	FIDA
Prestatario/receptor:	República Socialista de Viet Nam
Organismo de ejecución:	Comités Populares Provinciales de las provincias de Ben Tre y Tra Vinh
Costo total del proyecto:	USD 136,4 millones – USD 70,4 millones para la provincia de Tra Vinh y USD 66,0 millones para la provincia de Ben Tre
Monto del préstamo:	USD 43,0 millones – USD 26,0 millones para la provincia de Tra Vinh y USD 17,0 millones para la provincia de Ben Tre
Condiciones del préstamo del FIDA:	Ordinarias
Cofinanciador[es]:	
Monto de la cofinanciación:	Instituciones financieras: USD 70,5 millones – USD 32,0 millones para la provincia de Tra Vinh y USD 38,5 millones para la provincia de Ben Tre Sector privado nacional: USD 0,5 millones – USD 0,1 millones para la provincia de Tra Vinh y USD 0,4 millones para la provincia de Ben Tre
Contribución del prestatario/receptor:	USD 17,8 millones (USD 6,6 millones en especie – USD 3,9 millones para la provincia de Tra Vinh y USD 2,7 millones para la provincia de Ben Tre; USD 11,2 millones en efectivo – USD 5,8 millones para la provincia de Tra Vinh y USD 5,4 millones para la provincia de Ben Tre)
Contribución de los beneficiarios (en especie):	USD 4,6 millones – USD 2,8 millones para la provincia de Tra Vinh y USD 1,8 millones para la provincia de Ben Tre
Monto de la financiación del FIDA para el clima:	USD 18,5 millones
Institución cooperante:	Supervisado directamente por el FIDA

Recomendación de aprobación

Se invita a la Junta Ejecutiva a que apruebe la recomendación que figura en el párrafo 71, sujeta a las condiciones que se indican en el párrafo 68.

I. Contexto

A. Contexto nacional y justificación de la actuación del FIDA

Contexto nacional

1. A lo largo de los últimos 30 años, la trayectoria de desarrollo macroeconómico de la República Socialista de Viet Nam ha sido notable. Las reformas económicas y políticas emprendidas han impulsado un rápido desarrollo y crecimiento económico, además de lograr que Viet Nam pase de ser uno de los países más pobres del mundo a un país de ingreso mediano bajo.
2. Sin embargo, la importante contribución de la agricultura al crecimiento económico y a la reducción de la pobreza rural ha tenido un precio. El crecimiento del sector agrícola se ha subvencionado en gran medida con la explotación insostenible de los recursos naturales. En el delta del río Mekong, la sobreexplotación de las aguas superficiales y freáticas está conduciendo a la escasez de recursos hídricos. Los efectos del cambio climático, como el aumento del nivel del mar, las sequías y el aumento de la temperatura atmosférica también han perjudicado al sector agrícola.
3. Viet Nam ha logrado avances notables en la reducción de la pobreza. En los últimos 30 años, más de 40 millones de personas han huido de la pobreza gracias al rápido crecimiento económico, que ha generado más empleo y de mejor calidad. La pobreza ha pasado a ser abrumadoramente rural. La gran mayoría de las personas pobres (86 %) pertenecen a minorías étnicas que residen en zonas remotas y montañosas.
4. La vulnerabilidad ante las perturbaciones externas es una característica recurrente de los hogares que dependen en gran medida de los ingresos salariales y no salariales procedentes del sector agrícola. Asimismo, cuentan con un acceso limitado a las infraestructuras hídricas, los seguros y los servicios de asesoramiento agrícola que tienen en cuenta el clima para mitigar los riesgos. El Plan para el Delta del Mekong (2013-2020), el Programa de Transformación Agrícola y la Resolución 120 del Gobierno sobre el desarrollo económico en el delta del Mekong son instrumentos de políticas clave, que buscan dar respuesta a las crecientes amenazas derivadas del cambio climático y del uso insostenible de los recursos naturales, en especial de las aguas freáticas.
5. La pandemia de COVID-19 ha dejado al descubierto grandes vulnerabilidades que han repercutido considerablemente en el desarrollo económico de Viet Nam en 2020 y 2021. La recuperación económica nacional para 2021 es incierta debido a los nuevos brotes de la enfermedad y a la lenta recuperación mundial. Las políticas adoptadas recientemente por el Gobierno se centran en la recuperación a través de la inversión en infraestructura pública, la promoción del acceso a la financiación, el fomento de la productividad de la mano de obra y el incremento en el uso de las tecnologías digitales.

Temas transversales de prioridad para el FIDA

6. **Género e inclusión social.** La gran mayoría de los trabajadores pobres siguen siendo mujeres. Una de las principales causas reconocidas de la pobreza es la desigualdad de género. No obstante, el cambio climático entraña nuevos desafíos a este respecto. El proyecto Desarrollo de Cadenas de Valor Agrícolas Climáticamente Inteligentes en Ben Tre y Tra Vinh (CSAT) incorporará de manera sistemática la

igualdad de género y aplicará estrategias de focalización directa e indirecta con miras a llegar a las mujeres pobres, sobre todo a las que pertenecen a minorías étnicas. Las mujeres recibirán capacitación en materia de tecnologías digitales para que puedan reducir su carga de trabajo, hacer frente al cambio climático y gestionar su tiempo con flexibilidad.

7. **Jóvenes.** El empleo constituye el principal reto que afrontan los jóvenes de Viet Nam. El sector informal sigue siendo la norma entre la mayoría de los trabajadores jóvenes, y más de la mitad de los jóvenes empleados ganan un sueldo insuficiente. La falta de adecuación de las competencias también afecta a casi la mitad de los trabajadores jóvenes. El proyecto tiene por objeto crear un entorno propicio que favorezca el empleo decente y la iniciativa empresarial a lo largo de las cadenas de valor.
8. **Nutrición.** Viet Nam sigue registrando casos de malnutrición entre los menores de cinco años. Si bien no se considera que el proyecto tenga en cuenta la nutrición, su énfasis en los cultivos resilientes al cambio climático, la producción ganadera y el desarrollo de las cadenas de valor aumentará los ingresos de los hogares y, en consecuencia, la disponibilidad y el consumo de alimentos nutritivos.
9. **Clima y medio ambiente.** Viet Nam es uno de los 10 países de todo el mundo que se enfrentan a un mayor riesgo climático a largo plazo. Se considera que el delta del río Mekong es uno de los deltas fluviales más vulnerables al cambio climático, sobre todo en lo que respecta al aumento del nivel del mar, las sequías, el calor extremo, las fuertes tormentas y las inundaciones, que están causando sustanciales pérdidas económicas y humanas. El proyecto reforzará la capacidad del Gobierno para ayudar a los productores rurales en pequeña escala a desarrollar sus capacidades de anticipación (a fin de prever y reducir las perturbaciones), absorción (a fin de absorber y afrontar las perturbaciones y las crisis) y adaptación¹.
10. En consonancia con los compromisos transversales asumidos en la Undécima Reposición de los Recursos del FIDA (FIDA11), el proyecto ha sido clasificado como proyecto que:
 - incluye financiación para el clima; y
 - tiene en cuenta a los jóvenes.

Justificación de la actuación del FIDA

11. El proyecto responde a la solicitud del Gobierno de que se diseñara un proyecto de seguimiento tras el Proyecto de Adaptación al Cambio Climático en las Provincias de Ben Tre y Tra Vinh del Delta del Río Mekong (en adelante, "Proyecto de Adaptación"), concluido recientemente. El Gobierno y el FIDA consideran que el Proyecto de Adaptación logró resultados positivos en lo que respecta a la puesta en marcha a título experimental de una planificación socioeconómica participativa y de la transferencia de tecnologías innovadoras con miras a reforzar la capacidad de los pequeños productores para adaptarse al cambio climático.
12. En los últimos 20 años, la estrategia del FIDA en Viet Nam se ha centrado en ayudar al Gobierno a alcanzar su principal objetivo de desarrollo, a saber, conseguir que las poblaciones rurales sustituyan la agricultura de subsistencia por una agricultura resiliente al cambio climático y orientada a los mercados. En el pasado, el FIDA ya ha llevado a cabo otras operaciones en Ben Tre y Tra Vinh, dos de las provincias más pobres del delta del Mekong, que albergan 60 000 hogares

¹ El proyecto medirá los progresos a través de un indicador integrado de la resiliencia y la tabla de puntuaciones conexas, que se basa en la experiencia del Proyecto de Adaptación al Cambio Climático en las Provincias de Ben Tre y Tra Vinh del Delta del Río Mekong, y se valdrá de las demás operaciones en curso del FIDA relacionadas con esta cuestión.

pobres y prácticamente pobres, incluida la minoría étnica khmer. Esta minoría registra una tasa de pobreza desproporcionadamente elevada (25 %) en comparación con la media nacional (6 %).

13. El FIDA cuenta con una importante ventaja comparativa como agente de cambio en la agricultura y el sector rural, pues facilita el acceso a la financiación rural y construye infraestructuras rurales en las zonas más remotas a fin de respaldar el desarrollo de cadenas de valor inclusivas y remunerativas, que beneficien a las personas pobres. El actual programa sobre oportunidades estratégicas nacionales (COSOP) (2019-2025) se centra en los pequeños agricultores y las pequeñas y medianas empresas rurales de las zonas insuficientemente atendidas que presentan una concentración de minorías étnicas. El proyecto se ajusta plenamente al COSOP y contribuye de manera directa a sus tres objetivos estratégicos.
14. La cartera del FIDA en Viet Nam ha demostrado que la infraestructura rural genera un impacto mayor cuando está relacionada con la creación de capacidad en las cadenas de valor a través de una planificación participativa y orientada a los mercados. Este enfoque incorpora de manera sistemática la adaptación al cambio climático, facilita la disponibilidad de los servicios financieros y mejora las competencias técnicas y empresariales de los productores. Un elemento fundamental radica en la colaboración del sector privado con los productores en pequeña escala a través de las inversiones en los proyectos (por ejemplo, en infraestructura o en la capacitación de los productores) que incentivan las inversiones públicas y privadas y reducen el riesgo conexo. Por lo tanto, partiendo del Proyecto de Adaptación, existe una justificación fundamentada para seguir invirtiendo y ampliando la escala de las enseñanzas que se extraigan en el marco del proyecto, prestando especial atención a las inversiones a favor de las cadenas de valor climáticamente inteligentes.
15. Los proyectos financiados por el FIDA en Viet Nam también han demostrado que es posible empoderar a las mujeres y a los jóvenes de las zonas rurales prestando apoyo a sus negocios y generando empleos decentes para ellos dentro de las cadenas de valor. Por último, las enseñanzas que se extraigan de este proyecto contribuirán directamente al Plan para el Delta del Mekong y al Programa de Transformación Agrícola, más amplio. En consecuencia, se espera que el proyecto genere un impacto duradero en la región del delta del Mekong, tanto en términos de escala como de políticas.

B. Enseñanzas extraídas

16. La cartera del FIDA en Viet Nam ha acumulado un gran acervo de conocimientos. En el contexto del presente proyecto, los más pertinentes se centran en: i) la promoción de la planificación regional y la coordinación intersectorial para el delta del Mekong; ii) la creación de sinergias entre los instrumentos relativos a las cadenas de valor, incluidos los planes de acción sobre las cadenas de valor, el Fondo para el Desarrollo de las Mujeres, las asociaciones entre el sector público, el sector privado y los productores (asociaciones 4P) y la agricultura climáticamente inteligente; iii) la colaboración con el sector privado; iv) el empoderamiento de las mujeres; v) la adopción de un enfoque holístico en torno a la resiliencia al cambio climático, desde la planificación hasta la ejecución, y vi) la integración de los instrumentos de los proyectos en los programas gubernamentales, teniendo en cuenta las nuevas políticas en materia de asistencia oficial para el desarrollo adoptadas en Viet Nam.

II. Descripción del proyecto

A. Objetivos, zona geográfica de intervención y grupos objetivo

17. El objetivo del proyecto radica en lograr una transformación rural sostenible y resiliente al cambio climático en las provincias de Ben Tre y Tra Vinh, que sirva como modelo para toda la región del delta del Mekong. Por su parte, el objetivo de

desarrollo consiste en generar oportunidades de ingresos sostenibles y mejorar los medios de vida rurales de los hogares pobres, las mujeres, los hombres, los jóvenes y las minorías étnicas de esas dos provincias.

18. **Zona geográfica.** El proyecto se ejecutará en las dos provincias mencionadas, que son extremadamente vulnerables a los efectos del cambio climático y albergan importantes focos de pobreza en las zonas rurales. Los habitantes locales, sus sistemas de producción alimentaria y su bienestar económico cada vez se ven más amenazados por el cambio climático. La ubicación de las principales cadenas de valor determinará las zonas específicas de intervención geográfica del proyecto.
19. **Grupos objetivo y beneficiarios.** El proyecto beneficiará directamente a 60 000 hogares de pequeños productores (25 000 en Ben Tre y 35 000 en Tra Vinh), lo que equivale a unas 210 000 personas de 80 municipios de las dos provincias. A fin de garantizar una mayor participación e inclusión social entre los principales grupos objetivo del proyecto, se aplicarán tanto métodos de focalización directa como de autofocalización. Si bien las actividades del proyecto son pertinentes para todos los grupos objetivo (autofocalización) de la zona de intervención, los métodos de focalización directa asegurarán la participación y el diseño de actividades que lleguen a los grupos más vulnerables, esto es, las mujeres, los jóvenes y las minorías étnicas.
20. Se han fijado metas para beneficiar a las mujeres (40 %, de las que el 16 % serán cabezas de familia), los jóvenes (20 %, de los que el 50 % serán mujeres) y las minorías étnicas (30 % en la provincia de Tra Vinh).

B. Componentes, efectos directos y actividades

21. El proyecto tiene tres componentes: i) Coordinación para lograr una transformación rural inclusiva y sostenible; ii) creación de cadenas de valor inclusivas y climáticamente inteligentes, y iii) gestión del proyecto.
22. **Componente 1 y efecto directo 1. Coordinación para lograr una transformación rural inclusiva y sostenible.** Este componente tiene por objeto mejorar la eficacia de la cooperación en el marco del Plan de Desarrollo Socioeconómico a nivel provincial y regional en el delta del Mekong, así como reforzar la integración de la resiliencia al cambio climático. El Plan de Desarrollo Socioeconómico sirve de base para los planes de acción sobre las cadenas de valor resilientes al clima, la planificación, la creación de capacidad y la colaboración en las asociaciones 4P.
 - **Subcomponente/producto 1.1. Diseño de planes provinciales y sectoriales que promuevan iniciativas innovadoras para empoderar a las mujeres, combatir la pobreza y desarrollar cadenas de valor resilientes al cambio climático.** Este subcomponente se basa en la experiencia adquirida por el FIDA prestando apoyo al Plan de Desarrollo Socioeconómico en 11 provincias, incluidas Ben Tre y Tra Vinh, a lo largo del último decenio. Se revisarán y actualizarán los planes de desarrollo socioeconómico vigentes (2021-2025), para lo que se incorporará la idea de la resiliencia al cambio climático para 2050 y se prestará más atención a las cadenas de valor. Los planes de desarrollo socioeconómico revisados determinarán y armonizarán la cofinanciación gubernamental de las actividades del proyecto en el componente 2.
 - **Subcomponente/producto 1.2. Diseño de planes de acción sobre las cadenas de valor a fin de promover las inversiones en las cadenas de valor resilientes al cambio climático, inclusivas y remunerativas.** En el primer año, se llevará a cabo un proceso exhaustivo en el marco del plan de acción sobre las cadenas de valor a fin de determinar cadenas que beneficien a las personas pobres y que puedan dar lugar a un aumento de los ingresos,

sean inclusivas para las mujeres y los jóvenes, resilientes y se adapten al cambio climático, además de estar vinculadas al apoyo técnico brindado por el sector privado o los compradores.

- **Subcomponente/producto 1.3. Funcionamiento de las plataformas de asociaciones 4P de múltiples interesados a fin de respaldar la priorización de las cadenas de valor y el Plan para el Delta del Mekong.** El proyecto respaldará la creación de plataformas de asociaciones 4P, que se encargarán principalmente de facilitar la coordinación entre los actores involucrados en las cadenas de valor, la negociación de los precios en explotación, las normas de calidad, los contratos comerciales y las estrategias de imagen de marca, así como garantizar la transparencia del mercado. Estas plataformas incluirán un sistema para presentar reclamaciones y resolver los conflictos. Las asociaciones empresariales de cada provincia se encargarán de crear e implantar las plataformas de las asociaciones 4P.
 - **Subcomponente y producto 1.4. Mayor creación de capacidad para el desarrollo de cadenas de valor inclusivas.** Este subcomponente tiene por objeto mejorar la capacidad de los actores involucrados en las cadenas de valor a fin de respaldar un entorno empresarial favorable y crear incentivos que atraigan las inversiones a favor del componente 2. Partiendo de las lecciones aprendidas en el marco del Proyecto de Adaptación, el proyecto colaborará con los proveedores de servicios que hayan demostrado su buen hacer. Cada uno de esos asociados aportará fondos propios para colaborar con el proyecto. Se ampliará el plan de estudios introducido por el Proyecto de Adaptación a fin de incluir lo siguiente: la prestación de apoyo a la comercialización y la planificación productiva y empresarial, y propuestas empresariales solventes a favor de la agricultura climáticamente inteligente.
23. **Componente 2 y efecto directo 2. Creación de cadenas de valor inclusivas y climáticamente inteligentes.** Los efectos directos de este componente se basan en el componente 1, en particular, en los planes de acción sobre las cadenas de valor y en la convergencia de la financiación en el marco del Plan de Desarrollo Socioeconómico y las asociaciones 4P. Entre los efectos directos se incluyen: la participación de los pequeños productores en las cadenas de valor; la mejora de su acceso a los servicios financieros, el agua, la infraestructura comercial y los servicios de extensión; y su adopción de las tecnologías sostenibles desde el punto de vista ambiental y resilientes al cambio climático, incluido el uso más eficiente de los recursos hídricos. Todo esto contribuye a crear oportunidades de empleo para las mujeres, los jóvenes y las minorías étnicas. Los productos del componente 2 se financian con cargo al préstamo del FIDA (producto 2.1) y a otras fuentes de financiación de los sectores público y privado.
- **Subcomponente/producto 2.1. Construcción de infraestructura resiliente al cambio climático para el uso sostenible de los recursos hídricos y un mejor acceso a los mercados.** El proyecto invierte en la infraestructura resiliente al cambio climático necesaria para desarrollar cadenas de valor inclusivas. Todas las obras de infraestructura previstas se aprobarán siguiendo criterios sociales, ambientales, de sostenibilidad y relativos al cambio climático. Esas estructuras permitirán que los actores agrícolas y otros afines involucrados en las cadenas de valor soporten mejor la variabilidad meteorológica y los fenómenos climáticos adversos.

- **Subcomponente/producto 2.2. Facilitación del acceso de los productores y las empresas rurales a los servicios financieros para el desarrollo de las cadenas de valor.** El proyecto tiene por objeto aprovechar los vínculos entre las instituciones financieras formales y los productores y las pequeñas y medianas empresas (pymes). Entre ellos, se incluyen los fondos respaldados por el Proyecto de Adaptación (el Fondo para el Desarrollo de las Mujeres y el fondo rotatorio para la adaptación al cambio climático), los fondos gubernamentales (el Fondo de Apoyo a los Agricultores, el Fondo para la Puesta en Marcha y el Fondo de Apoyo a las Pymes) y otro tipo de financiación combinada (Fondo Neerlandés para el Clima y el Desarrollo (DFCD)).
 - **Subcomponente/producto 2.3. Inversiones de los pequeños productores a favor de la agricultura climáticamente inteligente.** El producto de este subcomponente consiste en el acceso de los pequeños productores, las mujeres, los jóvenes y las minorías étnicas a tecnologías y prácticas agrícolas actualizadas y climáticamente inteligentes, que se ajustan a cada ubicación específica. La nueva generación de tecnologías agrícolas climáticamente inteligentes promoverá la introducción de nuevos elementos como la tecnología digital, la seguridad alimentaria y las normas de calidad. La adopción de este tipo de prácticas agrícolas mejorará la capacidad de adaptación de los pequeños agricultores frente al cambio climático y la variabilidad del clima y les permitirá gestionar mejor los escasos recursos (en especial, el agua) necesarios para mantener o mejorar la producción agrícola.
24. **Componente 3. Gestión del proyecto.** La coordinación del proyecto se realiza con arreglo a la estructura ya comprobada en otros proyectos financiados por el FIDA en Viet Nam, especialmente, las enseñanzas extraídas en el marco del Proyecto de Adaptación. Emplea una serie de funciones adicionales para responder a las nuevas exigencias, incluida la gestión del riesgo, la actuación en materia de políticas y la facilitación de los vínculos y las asociaciones con el sector privado. Las actividades de seguimiento y evaluación (SyE) y de gestión de los conocimientos se explican en la sección IV.B. En el manual de ejecución del proyecto se describen en detalle las disposiciones de ejecución.

C. Teoría del cambio

25. Los proyectos financiados por el FIDA en Viet Nam han incorporado la adaptación al cambio climático, la planificación participativa y la orientación a los mercados en los planes de desarrollo socioeconómico de 11 provincias. Se mejoró el acceso a los mercados de los grupos comunitarios y de interés común; se crearon nuevos empleos y se firmaron más de 100 contratos en el marco de asociaciones 4P. A partir de esas enseñanzas, se analizan diversos aspectos a fin de garantizar el proceso de transformación rural inclusivo previsto en las políticas gubernamentales. Se espera que todas las intervenciones realizadas en el marco del proyecto aumenten los ingresos y reduzcan la vulnerabilidad de los grupos objetivo. Además, el proceso de planificación a nivel provincial fundamentará la planificación regional y perfilará el proceso de transformación rural en el delta del Mekong.
26. En primer lugar, el proyecto se centrará en el plan de acción sobre las cadenas de valor a fin de fomentar la capacidad para organizar y aprovechar los recursos procedentes del sector privado y de otras fuentes públicas de financiación, incluidos los programas nacionales específicos.

27. En segundo lugar, el proyecto establecerá servicios fundamentales de desarrollo empresarial y una plataforma de asociaciones 4P dirigida a los productores rurales y sus organizaciones, así como a las empresas de los sectores público y privado, con miras a facilitar las inversiones y las asociaciones. El objetivo es lograr que la agricultura sea un negocio sostenible y adaptado al cambio climático, que atraiga inversiones del sector privado y de las instituciones financieras.
28. En tercer lugar, el proyecto utilizará los productos del plan de acción sobre las cadenas de valor, la plataforma de asociaciones 4P, los servicios de desarrollo empresarial y las actividades de capacitación para invertir en infraestructura resiliente al cambio climático y en las cadenas de valor fundamentales que puedan ofrecer mejores ingresos a los grupos objetivo.

D. Armonización, sentido de apropiación y asociaciones

29. El proyecto contribuye a los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), en especial el ODS 1 (Fin de la pobreza), el ODS 2 (Hambre cero) y el ODS 5 (Igualdad de género), así como a los tres objetivos estratégicos del COSOP (2019-2025) y al programa de transversalidad del FIDA relativo a las cuestiones de género, los jóvenes, las minorías étnicas y la resiliencia al cambio climático.
30. El proyecto se ajusta a los objetivos estratégicos del Gobierno en tres esferas fundamentales: i) facilitar el desarrollo rural impulsado por el mercado; ii) mejorar el acceso de las personas pobres a los productos básicos y al mercado laboral, y iii) fomentar la capacidad de las personas pobres de las zonas rurales para adaptarse al cambio climático. Estos objetivos se articulan en el Plan de Desarrollo Socioeconómico (2021-2025) y la Estrategia de Desarrollo Socioeconómico (2021-2030), el Proyecto de Recuperación Agrícola y el Programa Nacional de Respuesta al Cambio Climático y Crecimiento Verde (2016-2020), así como en el Plan para el Delta del Mekong, el Programa de Transformación Agrícola y la Resolución 120.
31. El FIDA sigue cooperando con otros asociados para el desarrollo, en especial el Banco Mundial, el Banco Asiático de Desarrollo y la Organización de las Naciones Unidas para la Alimentación y la Agricultura (FAO), así como con otros organismos bilaterales, incluidos los Países Bajos, el Fondo Africano de Desarrollo y la Agencia Alemana de Cooperación Internacional. Asimismo, el FIDA participa activamente en el grupo de trabajo encargado del delta del Mekong, que brinda asesoramiento al Gobierno en torno a cuestiones de políticas relacionadas con el cambio climático en la región.

E. Costos, beneficios y financiación

Costos del proyecto

32. Los costos totales del proyecto se estiman en USD 136,4 millones a lo largo de un período de cinco años. El proyecto se financiará mediante un préstamo del FIDA por valor de USD 43 millones (lo que corresponde al 32 % de los costos del proyecto). El Gobierno aportará USD 11,2 millones en efectivo (8 %) y USD 6,6 millones en especie (5 %). Por su parte, los beneficiarios aportarán USD 4,59 millones en especie (3 %). Las contribuciones procedentes de instituciones financieras, incluido el DFCD, supondrán el 52 % de los costos del proyecto. También se dispondrá de financiación adicional del sector privado, que se destinará a los grupos de productores y a inversiones en las pymes y en el desarrollo de las cadenas de valor.
33. Además, el FIDA y la Organización de las Naciones Unidas para el Desarrollo Industrial pondrán en marcha una iniciativa conjunta en la esfera de las cadenas de valor con el objetivo de beneficiar a las mujeres y los jóvenes de Ben Tre. Dicha iniciativa, que se financiará con una donación por valor de USD 0,5 millones procedente del Fondo de las Naciones Unidas de Respuesta a la COVID-19 y Recuperación, prestará apoyo a la fase inicial del proyecto, para lo que aplicará las

primeras enseñanzas extraídas en lo que respecta a la creación de cadenas de valor inclusivas. Otros proyectos financiados internacionalmente colaborarán con el proyecto, como la iniciativa "Innovación Inteligente para el Desarrollo a través de la Investigación en Agricultura (DeSIRA)", financiada por la Unión Europea y puesta en marcha de forma conjunta por la FAO y el Centro de Cooperación Internacional en Investigación Agronómica para el Desarrollo de Francia, y el proyecto de desarrollo de pymes financiado por el Gobierno del Canadá en Tra Vinh.

34. **Financiación para el clima.** El monto total de la financiación para el clima concedida por el FIDA a este proyecto se prevé en USD 18,53 millones, que se destinarán principalmente al subcomponente 2.1.

Estrategia de financiación y cofinanciación

35. La financiación del proyecto comprende un préstamo del FIDA en condiciones ordinarias por valor de USD 43 millones, así como financiación nacional procedente del Gobierno, los beneficiarios, los bancos, el Fondo para el Desarrollo de las Mujeres, empresas del sector privado y el DFCD. De conformidad con el decreto 56 del Gobierno, relativo a la asistencia oficial para el desarrollo, los fondos brindados por el FIDA mediante préstamos únicamente pueden invertirse en la infraestructura pública. Todas las demás actividades del proyecto se sufragarán de manera conjunta a través de otras fuentes de financiación nacionales e internacionales.
36. La mayor parte de la financiación nacional se ha confirmado. Está previsto que el proyecto y el DFCD firmen un memorando de entendimiento, en el que se detallará una estrategia de inversión conjunta con metas concretas. Tal y como demuestra el análisis económico y financiero, el proyecto generará beneficios sustanciales aunque no reciba financiación del DFCD.

Cuadro 1

Costos del proyecto desglosados por componente, subcomponente y entidad financiadora*

(En miles de dólares de los Estados Unidos)

<i>Total del proyecto</i>	<i>Préstamo del FIDA</i>		<i>Contraparte</i>		<i>Contraparte en especie</i>		<i>Beneficiarios</i>		<i>Instituciones financieras</i>		<i>Sector privado</i>		<i>Total</i>	
	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>
1. Coordinación para lograr una transformación rural inclusiva y sostenible	-	-	1 256	70,7	-	-	-	-	-	-	521	29	1 778	1
2. Creación de cadenas de valor inclusivas y climáticamente inteligentes	42 991	33,4	5 099	4,0	5 581	4	4 596	4	70 408	55	-	-	128 674	94
3. Gestión del proyecto	-	-	4 880	82,3	1 051	18	-	-	-	-	-	-	5 931	4
Total de los costos del proyecto	42 991	31,5	11 235	8,2	6 632	5	4 596	3	70 408	52	521	1	136 383	100

* Los costos detallados del proyecto desglosados por componente y entidad financiadora para cada provincia (Ben Tre y Tra Vinh) se presentan en el cuadro 4 del apéndice III del informe sobre el diseño del proyecto, que puede consultarse en https://orms.ifad.org/projects/2000002335/design_report.

Cuadro 2

Costos del proyecto, desglosados por categoría de gastos y entidad financiadora*

(En miles de dólares de los Estados Unidos)

<i>Total del proyecto</i>	<i>Préstamo del FIDA</i>		<i>Contraparte</i>		<i>Contraparte en especie</i>		<i>Beneficiarios</i>		<i>Instituciones financieras</i>		<i>Sector privado</i>		<i>Total</i>	
	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>	<i>Monto</i>	<i>%</i>
I. Costos de inversión														
A. Equipos y materiales	-	-	278	100	-	-	-	-	-	-	-	-	278	-
B. Fondos de crédito y garantía	-	-	-	-	-	-	-	-	68 600	100	-	-	68 600	50
C. Donaciones y subsidios	-	-	-	-	-	-	-	-	1 448	100	-	-	1 448	1
D. Trabajos	42 991	78	4 777	9	3 406	6	3 803	7	-	-	-	-	54 977	40
E. Consultorías	-	-	1 205	63	325	17	-	-	361	19	18	1	1 909	1
F. Talleres	-	-	266	77	-	-	-	-	-	-	80	23	346	-
G. Capacitación	-	-	939	69	-	-	-	-	-	-	423	31	1 362	1
H. Vehículos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total de costos de inversión	42 991	33	7 464	6	3 731	3	3 803	3	70 408	55	521	-	128 919	95
II. Costos ordinarios														
A. Costos operacionales	-	-	659	20	1 850	56	793	24	-	-	-	-	3 302	2
B. Sueldos	-	-	3 111	75	1 051	25	-	-	-	-	-	-	4 162	3
Total de gastos recurrentes	-	-	3 770	51	2 901	39	793	11	-	-	-	-	7 464	5
Total de los costos del proyecto	42 991	32	11 235	8	6 632	5	4 596	3	70 408	52	521	-	136 383	100

* Los costos detallados del proyecto desglosados por categoría de gasto y entidad financiadora para cada provincia (Ben Tre y Tra Vinh) se presentan en el cuadro 6 del apéndice III del informe sobre el diseño del proyecto, que puede consultarse en https://orms.ifad.org/projects/2000002335/design_report.

Cuadro 3

Costos del proyecto desglosados por componente y año del proyecto*

(En miles de dólares de los Estados Unidos)**

Componentes	2022	2023	2024	2025	2026	Total
	Monto	Monto	Monto	Monto	Monto	Monto
1. Coordinación para lograr una transformación rural inclusiva y sostenible	534	426	411	341	65	1 777
2. Creación de cadenas de valor inclusivas y climáticamente inteligentes	11 024	30 978	31 769	32 571	22 332	128 674
3. Gestión del proyecto	1 127	1 145	1 218	1 180	1 262	5 932
Total	12 685	32 549	33 398	34 092	23 659	136 383

* Los costos detallados del proyecto desglosados por componente y año del proyecto para cada provincia (Ben Tre y Tra Vinh) se presentan en el cuadro 5 del apéndice III del informe sobre el diseño del proyecto, que puede consultarse en https://orms.ifad.org/projects/2000002335/design_report.

**Cifras totales, incluida una partida para imprevistos.

Desembolsos

37. **Estados de las cuentas designadas.** En el momento de la entrada en vigor de los dos convenios de financiación para las provincias de Ben Tre y Tra Vinh, el Gobierno deberá abrir y mantener una cuenta designada para cada provincia. Ambas cuentas deberán ubicarse en un banco comercial, expresarse en la moneda de denominación del préstamo y administrarse con arreglo a las disposiciones relativas a la cuenta de anticipos.
38. **Estados de las cuentas del proyecto.** Cada Unidad de Gestión del Proyecto (UGP) provincial deberá abrir y mantener en sus respectivas tesorerías una cuenta del proyecto denominada en la moneda local, con la que se sufragarán las operaciones del proyecto. Estas cuentas deberán reponerse según proceda con cargo a las cuentas designadas, previa petición de la UGP al Ministerio de Finanzas, y de conformidad con los gastos efectuados con arreglo a los planes operacionales anuales (POA) aprobados.
39. **Costos de puesta en marcha.** El Gobierno podrá solicitar retiros de fondos por adelantado, por un valor máximo de USD 300 000 para cada provincia, después de que los convenios de financiación entren en vigor y antes de que se reúnan las condiciones previas al retiro de fondos.

Resumen de los beneficios y análisis económico

40. Se considera que los **beneficios directos** del proyecto consisten principalmente en inversiones en infraestructura climáticamente inteligente, que repercuten en 60 000 hogares. El análisis económico y financiero se centra en esos beneficiarios en el marco del componente 2.1.
41. Entre los **beneficios indirectos** previstos de los otros componentes se encuentran: la planificación adecuada de las inversiones en infraestructura; la focalización apropiada de los grupos de beneficiarios; la capacitación en materia de prácticas agrícolas climáticamente inteligentes, y el acceso al empleo y a servicios financieros. Esos beneficios afectarán a unos 20 000 hogares adicionales, además de los 60 000 mencionados anteriormente, sobre todo gracias a la creación de empleo, la capacitación en materia de agricultura climáticamente inteligente y otras funciones relativas a las cadenas de valor, y el acceso a la financiación. En el anexo IV del informe sobre el diseño del proyecto se presentan hipótesis detalladas sobre el alcance del proyecto.
42. Los resultados financieros estimados para el proyecto son favorables, y el valor actual neto asciende a USD 52 millones. Se estima que la tasa interna de rendimiento económico del proyecto es del 32,1 %. En cuanto al análisis económico, el análisis de sensibilidad indica que el proyecto seguiría siendo positivo en todas las hipótesis planteadas, incluidos una reducción del 25 % en los

beneficios obtenidos por el proyecto, un incremento del 25 % en los costos del proyecto y un retraso de dos años en la obtención de los beneficios. En el análisis se aplica una tasa de descuento del 7 %, superior a la tasa de interés aplicada en los bonos vietnamitas a largo plazo.

Estrategia de salida y sostenibilidad

43. En la estrategia de salida del proyecto se establece la transferencia gradual al Programa de Transformación Agrícola de los productos de políticas, las herramientas y el enfoque inclusivo de las cadenas de valor, que tiene en cuenta el cambio climático. El componente 1 se financiará totalmente a través de las estructuras públicas provinciales, en las que estará plenamente integrado. A fin de garantizar la transversalidad de los productos del proyecto, en particular el plan de acción sobre las cadenas de valor, en la estrategia de salida se describen las funciones, las responsabilidades y los mecanismos para la continuación de las actividades. En el marco del componente 2, la supervisión de la infraestructura, así como su funcionamiento y mantenimiento, son responsabilidad de las autoridades provinciales. La gestión de todos los sistemas de riego será responsabilidad de los grupos de usuarios de agua que se crearán y respaldarán como requisito indispensable para las inversiones del proyecto. Seguirán prestándose servicios de financiación rural a través del Fondo para el Desarrollo de las Mujeres, los fondos públicos y los bancos privados involucrados.
44. Una condición fundamental para lograr la sostenibilidad radica en la capacidad de los productores para afrontar el cambio climático. El proyecto concita el apoyo institucional necesario y lo vincula con los recursos financieros requeridos. Partiendo de la experiencia del Proyecto de Adaptación, el proyecto promueve los elementos innovadores, el aprendizaje y la ejecución como un mecanismo de continuación dirigido por los Comités Populares Provinciales, la Universidad de Can Tho y la plataforma de asociaciones 4P. El sector privado patrocina las transferencias de conocimientos y tecnologías (incluidas las digitales) a fin de garantizar un flujo estable de productos de alta calidad, y como forma de ganarse la confianza de los mercados y los usuarios finales.

III. Riesgos

A. Riesgos y medidas de mitigación

45. En el apéndice III figura la matriz integrada de riesgos del proyecto, que se irá actualizando durante la ejecución del proyecto. Se han determinado los siguientes riesgos fundamentales: i) los efectos de la pandemia de COVID-19 en la economía han sido superiores a los previstos, los ingresos públicos han disminuido, y cabe la posibilidad de que el Gobierno no pueda brindar a las provincias los fondos necesarios para financiar programas de desarrollo como el Proyecto de Transformación hacia una Agricultura Climáticamente Inteligente en el Delta del Mekong; y ii) los fenómenos climáticos cada vez son más frecuentes e intensos y pueden afectar a las zonas objetivo del proyecto antes o durante las primeras fases de la ejecución del proyecto.
46. Se han aplicado las siguientes medidas de mitigación de los riesgos: el proyecto se integra totalmente en el Programa de Transformación Agrícola, esto es, un programa gubernamental básico que se ejecuta a nivel de todo el país. Asimismo, plantea enfoques participativos y basados en la demanda, de conformidad con las directrices formuladas al más alto nivel político. Los protocolos gubernamentales han logrado gestionar de manera eficiente los desastres climáticos ocurridos en el pasado. El proyecto complementa los programas relativos al riesgo de desastres al fomentar la resiliencia *ex-ante* y facilitar una rápida recuperación tras la ocurrencia del desastre climático.

Cuadro 4
Riesgos y medidas de mitigación

<i>Ámbitos de riesgo</i>	<i>Calificación del riesgo inherente</i>	<i>Calificación del riesgo residual</i>
Contexto nacional	Moderado	Moderado
Estrategias y políticas sectoriales	Considerable	Moderado
Medio ambiente y clima	Considerable	Moderado
Alcance del proyecto	Moderado	Moderado
Capacidad institucional de ejecución y sostenibilidad	Moderado	Moderado
Gestión financiera	Moderado	Bajo
Adquisiciones y contrataciones en el marco de los proyectos	Moderado	Moderado
Impacto ambiental, social y climático	Bajo	Bajo
Partes interesadas	Moderado	Moderado
Riesgo general	Moderado	Moderado

B. Categoría ambiental y social

47. Según los Procedimientos del FIDA para la Evaluación Social, Ambiental y Climática (PESAC), los posibles impactos sociales y ambientales del proyecto se clasifican como un riesgo de bajo a moderado, es decir, de **categoría B**. La mayoría de las inversiones del proyecto, si no todas, tienen por objeto aumentar la resiliencia al cambio climático de las personas y de sus actividades productivas, así como mejorar la gestión de los recursos naturales. El proyecto respaldará una mejor gestión de las aguas freáticas, protegerá las tierras de cultivo frente a la intrusión de agua salina y los recursos de aguas libres frente a la contaminación. Asimismo, promoverá una mejor ordenación territorial, la producción orgánica y el uso de buenas prácticas agrícolas con miras a satisfacer la demanda creciente de los mercados. Los PESAC incluyen el Plan de Gestión Ambiental y Social para todo el proyecto, así como el Marco de Gestión Ambiental y Social para las inversiones en infraestructura resiliente al cambio climático.

C. Clasificación del riesgo climático

48. Según los PESAC, el riesgo climático del proyecto se considera elevado. Las zonas objetivo de Ben Tre y Tra Vinh han quedado expuestas a fenómenos climáticos extremos, como las sequías y la salinización. Desde hace más de un decenio, el agua salina ha venido introduciéndose en las tierras de cultivo y las aguas freáticas, lo que ha repercutido en los medios de vida y la economía de toda la región del delta del Mekong. En ambas provincias, ubicadas en los estuarios del delta, los agricultores han reemplazado el cultivo del arroz por otros productos o por la piscicultura. Las inversiones ligadas al proyecto, que principalmente afectarán a la infraestructura, se realizarán en las zonas costeras bajas y en otras zonas donde suelen producirse fenómenos meteorológicos extremos. El proyecto promoverá las actividades agrícolas que mitiguen la vulnerabilidad frente a los fenómenos climáticos en las zonas marginadas o muy deterioradas.

D. Sostenibilidad de la deuda

49. La relación entre la deuda externa y el PIB de Viet Nam se redujo drásticamente al 45,6 % en 2018, mientras que 2019 se previó un aumento moderado hasta el 47,2 %. La deuda externa pública y con garantía pública registra una tendencia a la baja y se sitúa en el 24 % del PIB, en consonancia con la decisión de las autoridades de optar por fuentes de financiación nacionales y limitar sus garantías. Con arreglo al enfoque del Fondo Monetario Internacional y el Banco Mundial en relación con el análisis de sostenibilidad de la deuda, la deuda total de Viet Nam se considera sostenible, con un acceso considerable a los mercados internacionales de capitales.

IV. Ejecución

A. Marco organizativo

Gestión y coordinación del proyecto

50. El Ministerio de Finanzas y el Ministerio de Planificación e Inversiones se encargan de la supervisión a nivel nacional y ante el FIDA. El Gobierno designará a los Comités Populares Provinciales de Ben Tre y Tra Vinh, respectivamente, como principales organismos de ejecución del proyecto que se encargarán de su puesta en marcha. Estos comités establecerán un comité directivo del proyecto en cada provincia, que a su vez estará dirigido por el Presidente o Presidente Adjunto del Comité Provincial. Los comités directivos del proyecto tienen el mandato de dirigir la ejecución y garantizar la coordinación e integración con todos los programas nacionales y los proyectos financiados por donantes.
51. Cada Comité Popular Provincial establecerá una UGP, que se encargará de la gestión diaria del proyecto.

Gestión financiera, adquisiciones y contrataciones y gobernanza

52. El Gobierno y el FIDA han elaborado una versión preliminar del manual sobre gestión financiera. En el marco del proyecto, se seleccionarán y adaptarán los sistemas informáticos de contabilidad en línea antes de la puesta en marcha a fin de llevar los registros contables de conformidad con las normas de contabilidad nacionales, los informes financieros provisionales y los estados financieros consolidados. Asimismo, se establecerá un marco de control que incluirá auditorías internas periódicas, auditorías externas independientes y salvaguardias sociales que se aplicarán con arreglo a las políticas del FIDA.
53. El riesgo fiduciario inherente al país es considerable: en 2020, Viet Nam recibió una puntuación de 36 en el índice de percepción de la corrupción de Transparecy Internacional, lo que situó al país en el puesto 104 de 180 países. A pesar de las notables mejoras logradas, la corrupción sigue siendo un importante motivo de preocupación para el Gobierno. No obstante, el riesgo total inherente a la gestión financiera del proyecto es moderado, y disminuirá a la categoría de bajo después de que se adopten una serie de medidas de mitigación (apéndice III).
54. Los procesos de adquisiciones y contrataciones se realizarán de conformidad con la Ley núm. 43/2013/QH13 sobre la materia, el Decreto 63/2014/ND-CP y las subsiguientes actualizaciones de las reglamentaciones conexas, que se consideran coherentes con la última versión de las Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes y la Contratación de Obras y Servicios en el ámbito de los Proyectos.
55. La Política del FIDA en materia de Prevención del Fraude y la Corrupción en sus Actividades y Operaciones queda reflejada en el marco jurídico del Fondo², que se aplica a todos los receptores de financiación del FIDA. Las UGP provinciales velarán por que las actividades del proyecto se ejecuten de manera totalmente transparente.

Participación de los beneficiarios y resolución de reclamaciones³

56. El proceso de planificación participativa del proyecto constituye la piedra angular que sustenta la participación activa de los grupos objetivo y las partes interesadas en los procesos de toma de decisiones. El consentimiento libre, previo e informado y el diseño de un plan para las minorías étnicas garantizará la existencia de un mecanismo de retroalimentación que sirva para plantear solicitudes, inquietudes y riesgos y diseñar medidas de mitigación. En el marco del proyecto también se

² Directrices del FIDA para la Adquisición de Bienes y la Contratación de Obras y Servicios en el ámbito de los Proyectos, Condiciones Generales para la Financiación del Desarrollo Agrícola, Código de Conducta del FIDA.

³ <https://webapps.ifad.org/members/eb/128/docs/spanish/EB-2019-128-R-13.pdf?attach=1>

divulgará de manera proactiva y pública información sobre la ejecución del proyecto y los resultados, a fin de crear un entorno propicio para la participación de las partes interesadas.

Resolución de reclamaciones

57. Se reforzará el mecanismo vigente para la resolución de reclamaciones, de conformidad con las leyes y regulaciones vietnamitas pertinentes. Los mecanismos de reclamación del proyecto constarán de dos niveles: el primero será interno y estará dirigido a las comunidades afectadas, mientras que el segundo abarcará la mediación externa o con terceras partes. El proyecto facultará a los comités de resolución de reclamaciones a nivel de los pueblos, los distritos y las provincias, y otros ámbitos superiores, para que atiendan a sus representaciones. A nivel de las aldeas, los actuales mecanismos de reclamación están presididos por los ancianos o líderes espirituales o tribales, que gozan de una gran aceptación entre las comunidades locales, sobre todo en los grupos étnicos minoritarios.

B. Planificación, seguimiento y evaluación, aprendizaje, gestión de los conocimientos y comunicación

58. Como principal instrumento para la planificación de los proyectos, el POA se elaborará a través de un enfoque participativo basado en la formulación de planes de acción sobre las cadenas de valor, planes de inversión en asociaciones 4P y planes de desarrollo socioeconómico participativos, climáticamente inteligentes y orientados a los mercados, según se describe en el manual de ejecución del proyecto.
59. El sistema de SyE está integrado en el sistema de información de gestión (SIG) del proyecto, que abarca la gestión del proyecto, la gestión financiera, las adquisiciones y contrataciones y los progresos físicos, lo que permite la presentación de información a tiempo real. El SIG será la plataforma en la que todos los asociados en la ejecución puedan presentar y examinar la información sobre los avances logrados a fin de planificar, notificar y modificar los planes para la ejecución. Los datos sólidos recabados sobre el proyecto servirán de base para la gestión de los conocimientos y el diálogo sobre políticas. Los productos, efectos directos e indicadores del impacto están conectados de manera causal, tal y como se describe en el marco lógico del proyecto.
60. La estrategia para la gestión de los conocimientos está integrada en la estrategia conexa del Centro del Mekong, y se basa en los siguientes elementos fundamentales: i) un programa de gestión de los conocimientos que fomente el aprendizaje y reproduzca las buenas prácticas y las enseñanzas extraídas a nivel del proyecto entre las partes interesadas, y ii) la prestación de apoyo a un programa más amplio de gestión de los conocimientos destinado a informar a las instancias gubernamentales encargadas de la toma de decisiones y a influir en la ampliación de escala de las innovaciones y el desarrollo de políticas.
61. El proyecto elaborará materiales de comunicación en los que se resuman las historias de éxito, que se distribuirán en las conferencias, las rutas de aprendizaje y los talleres organizados y por medio de la radio, la televisión, el correo electrónico, los sitios web y las redes sociales. El proyecto cooperará estrechamente con las oficinas nacionales de coordinación creadas en el marco de los programas nacionales, así como con el grupo de investigación sobre agricultura y políticas de desarrollo, a través de donaciones continuas financiadas por el FIDA y dirigidas a ampliar de escala las innovaciones del proyecto.

Innovación y ampliación de escala

62. Está previsto introducir los siguientes elementos innovadores: i) aplicación de un enfoque de desarrollo del paisaje para la transformación rural; ii) diseño de planes de desarrollo socioeconómicos interprovinciales que cuenten con un mecanismo de apoyo y coordinación de las cadenas de valor climáticamente inteligentes;

iii) diseño de modelos de infraestructura climáticamente inteligente; iv) purificación eficiente del agua para mejorar la productividad y controlar las enfermedades en las cadenas de valor ligadas a la acuicultura y la cría de gambas, y v) gestión de la salinidad y los recursos hídricos, aplicaciones de control de plagas y comercialización electrónica basadas en la tecnología de la información y las comunicaciones.

C. Planes para la ejecución

Preparación para la ejecución y planes para la puesta en marcha

63. Está previsto que la Junta Ejecutiva apruebe el préstamo del FIDA en septiembre de 2021. Asimismo, está previsto que el Gobierno apruebe los dos convenios de financiación, así como su inclusión en los planes de inversión a nivel nacional y provincial y en el presupuesto para 2021-2025, durante el cuarto trimestre de 2021.
64. Tras la aprobación del proyecto, los Comités Populares Provinciales procederán a contratar al personal de sus correspondientes UGP. Estas últimas prepararán un plan de puesta en marcha en el que se detallarán las actividades necesarias para la ejecución. Esto comprenderá la finalización de la versión preliminar del manual de ejecución del proyecto, la apertura de las cuentas designadas y del proyecto, la creación de la función del SyE, la gestión financiera y de las adquisiciones y contrataciones, la elaboración del POA y las actividades de adquisiciones y contrataciones descritas en el informe sobre el diseño del proyecto.

Supervisión, examen de mitad de período y planes de finalización

65. La oficina del FIDA en Viet Nam llevará a cabo misiones de supervisión y apoyo periódicas, de conformidad con las directrices del FIDA. La oficina contará con el apoyo de los equipos regionales de la División de Servicios de Gestión Financiera y el Departamento de Estrategia y Conocimientos. Para la prestación de apoyo técnico específico, se contratarán principalmente consultores técnicos nacionales, en función de las necesidades. En el tercer año, se llevarán a cabo un estudio y un examen de mitad de período. Todas las misiones se realizarán en estrecha colaboración con las autoridades nacionales y locales, los asociados para el desarrollo y las demás instituciones competentes.
66. La UGP dirigirá el informe final de proyecto (IFP) y recibirá apoyo de la oficina del FIDA en el país. Del mismo modo, el IFP estará precedido por una encuesta final y se complementará con la celebración de consultas con las partes interesadas.

V. Instrumentos jurídicos y facultades

67. Utilizando el mismo número de identificación del proyecto, se conciertan dos convenios de financiación entre la República Socialista de Viet Nam y el FIDA: uno relacionado con la provincia de Ben Tre y otro relacionado con la provincia de Tra Vinh, que conforman respectivamente la zona geográfica del proyecto. Ambos convenios de financiación constituirán los instrumentos jurídicos para conceder la financiación propuesta al prestatario/receptor.
68. Debido a las restricciones de la COVID-19 vigentes en el país, las copias de los respectivos convenios de financiación negociados con las provincias de Ben Tre y Tra Vinh se presentarán a un período de sesiones posterior de la Junta Ejecutiva. El FIDA recibió la decisión sobre la política de inversión para este proyecto aprobada por el Primer Ministro de la República Socialista de Viet Nam el 26 de noviembre de 2021, lo que permitió debatir satisfactoriamente las cuestiones técnicas de los convenios de financiación el 30 de noviembre de 2021. Las conclusiones de estos debates se incorporarán en las negociaciones oficiales una vez que el representante del prestatario haya otorgado las autorizaciones finales necesarias. Se solicita a la Junta Ejecutiva que apruebe el proyecto siempre y cuando cualquier modificación

considerable a las condiciones presentadas a la Junta que pudieran surgir durante las negociaciones definitivas se señalasen a la atención de la Junta en un período de sesiones posterior.

69. La República Socialista de Viet Nam está facultada por su legislación para recibir financiación del FIDA.
70. Me consta que la financiación propuesta se ajusta a lo dispuesto en el Convenio Constitutivo del FIDA y en sus Políticas y Criterios en materia de Financiación.

VI. Recomendación

71. Recomiendo a la Junta Ejecutiva que apruebe la financiación propuesta de acuerdo con los términos de la resolución siguiente:

RESUELVE: que el Fondo conceda un préstamo en condiciones ordinarias a la República Socialista de Viet Nam por un monto de cuarenta y tres millones de dólares de los Estados Unidos (USD 43 000 000) conforme a unos términos y condiciones que se ajusten sustancialmente a los presentados en este informe.

Gilbert F. Hougbo
Presidente

Negotiated financing agreements

(Will be made available at subsequent Executive Board session)

Logical framework

*Note: this version is compressed to meet the space limitations of this Report; for the full logframe please refer to the PDR version.

Results Hierarchy	Indicators				Means of Verification			Assumptions
	Name	Baseline	Mid-Term	End Target	Source	Frequency	Responsibility	
Outreach	1 Persons receiving services promoted or supported by the project				MIS	Annual	PMU	
	Total number of persons receiving services - Number of people	0	48000	120000				
	1.a Corresponding number of households reached				MIS	Annual	PMU	
	Households - Households	0	24000	60000				
	1.b Estimated corresponding total number of households members				MIS	Annual	PMU	
	Household members - Number of people	0	100000	210000				
Project Goal Sustainable and climate resilient rural transformation in Ben Tre and Tra Vinh province	Decrease in provincial multi-dimensional poverty incidence for BT and TV				Outcome & Impact survey, DOLISA report	Benchmark, Mid-term, Final	PMU, DOLISA	Provincial governments committed to regional integrated market-led socio-economic development planning as indicated in Resolution 120, and Decision 324
	Decrease Percentage (%)	0	10	20				
	Smallholder households report increased resilience to climate, environmental and economic shocks of > 20% , by P, V, S, A, EM				Outcome survey	Benchmark, Mid-term, Final	PMU	

	Tra Vinh smallholder HH - Households	0	10000	24500				provinces Law and policies on gender equality are strongly enforced at all levels
	Ben Tre smallholder HH - Households	0	7000	17500				
Development Objective Sustainable income opportunities and improved rural livelihoods for poor households and their women, men, EM and youth in Tra Vinh and Ben Tre provinces	Percentage of income increase among vulnerable and poor people in BT and TV				Outcome & Impact survey, MIS	Benchmark, Mid-term, Final	PMU	
	Income increase - Percentage (%)	0	10	15				
	IE.2.1 Individuals demonstrating an improvement in empowerment				Outcome & Impact survey	Benchmark, Mid-term, Final	PMU	
	Total persons - Percentage (%)	0	30	80				
Outcome 1. Effective provincial & regional coordination for sustainable and inclusive rural transformation established	SF.2.2 Households reporting they can influence decision-making of local authorities and project-supported service providers				Outcome survey	Annual at mid-term	PMU	
	Households (%) - Percentage (%)	0	30	70				
	Policy 3 Existing/new laws, regulations, policies or strategies proposed to policy makers for approval, ratification or amendment				MIS, Outcome survey	Annual at mid-term	PMU	
	Number - Number	0	1	2				
	2.2.3 Rural producers' organizations engaged in formal partnerships/agreements or contracts with public or private entities				MIS, Outcome survey	Annual at mid-term	PMU	
	Percentage of POs - Percentage (%)	0	40	70				
Output 1.1. Provincial and	Policy 1 Policy-relevant knowledge products completed				MIS	Annual	PPCs/PMU	

sectoral plans for the period 2021-2025 promote innovative pro-poor, gender empowerment and climate resilient VC development completed	Number Knowledge Products - 0 8 10					
Output 1.2. Value chain action planning (VCAP) for climate resilient, inclusive, and remunerative value chain investment.	At least 8 value chain action plans (VCAP) prepared in each province.	MIS	Annual	PMU	Farm households are able to finance their part of the investment facility	
	Action Plans Number - 0 8 8					
Output 1.3. Functioning of 4P multi-stakeholder platforms in support of priority value chains & Mekong Delta Plan supported	Policy 2 Functioning multi-stakeholder platforms supported	MIS	Annual	PMU	Provincial authorities maintain ARD as priority sector for Provincial investment.	
	Number Platforms - 0 5 10					
Output 1.4 Enhanced Capacities for building inclusive value chains	2.1.1 Rural enterprises accessing business development services	MIS	Annual	PMU	Private investors are interested in investing in business opportunities in smallholders agriculture along conditions promoted by the programme	
	Rural enterprises - Enterprises 0 300 600					
	2.1.3 Rural producers' organizations supported	MIS	Annual	PMU		
	Rural POs supported Organizations - 0 2000 4000					
Outcome 2. Inclusive and climate	2.2.6 Households reporting improved physical access to markets, processing and storage facilities	Outcome survey	Annual at Mid term	PMU	Local enterprises are able to finance their part of the investment facility	

resilient value chains established	Households reporting improved physical access to markets - Households	0	10000	30000				Valid agricultural innovations available from research institutions and private sector
	2.2.1 New jobs created				Outcome survey	Annual at Mid term	PMU	
	New jobs - Jobs	0	500	1000				
	3.2.2 Households reporting adoption of environmentally sustainable and climate-resilient technologies and practices				MIS, Outcome survey	Annual at Mid term	PMU	
Households - Percentage (%)	0	30	70					
Output 2.1 Climate resilient infrastructure for sustainable water usage and enhanced access to markets	2.1.5 Roads constructed, rehabilitated or upgraded				MIS	Annual	PMU	Provincial governments integrate other financial resources as cofinancing for infrastructure investment. No major change in financial climate, lending terms
	Length of roads -	0	100	260				
	1.1.2 Farmland under water-related infrastructure constructed/rehabilitated				MIS	Annual	PMU	
Hectares of land - Area (ha)	0	8000	15000					
Output 2.2 Rural producers and enterprises access RF services for VC development	1.1.5 Persons in rural areas accessing financial services				MIS	Annual	PMU	Private investors are interested in investing in business opportunities in smallholders agriculture along conditions promoted by the programme
	Total persons accessing financial services - savings - Number of people	0	8000	17000				
Output 2.3 Smallholder farmers invest in climate smart agriculture (CSAT)	3.1.1 Groups supported to sustainably manage natural resources and climate-related risks				MIS	Annual	PMU	Farm households Producer groups are interested in inclusive value chain, and are able to finance their part of the investment facility
	Groups supported - Groups	0	2500	4000				

Integrated project risk matrix

Country Context	Moderate	Moderate
Political Commitment	Moderate	Moderate
<p>Risk:</p> <p>Government is unable to provide the resources from implementation of the NTPs, the Resolution 120, Decision 324, and Decision 825 in MKD.</p>	Moderate	Moderate
<p>Mitigations:</p> <p>Agreements on funding targets and modality are included in the design report and financing agreement. Include explicit text in the Financing Agreement on counterpart funding – including district levels – and loan recovery.</p>		
Governance	Moderate	Moderate
<p>Risk:</p> <p>Governance systems are in place and functioning well. Corruption is a concern, albeit recent policies brought improvements.</p>	Moderate	Moderate
<p>Mitigations:</p> <p>IFAD exercises close supervision and audit of project expenditures and processes.</p>		
Macroeconomic	Moderate	Moderate
<p>Risk:</p> <p>External shocks risk macro-economic stability such as USA-China trade war and COVID19 induced restrictions on global and national markets.</p>	Moderate	Moderate
<p>Mitigations:</p> <p>CSAT invests in value chain that target national market demand. They will be less affected from external shocks. Market information system are building up in Viet Nam , including those supported under CSAT, and they provide better information to producers and traders to respond to oncoming market fluctuations. In addition, a covid-19 grant has been obtained with UNIDO to facilitate adoption of digital innovations which have proved crucial to mitigate some of covid impacts on value chain and extension services.</p>		
Risk:	Moderate	Moderate

The COVID-19 pandemic impacts stronger than anticipated on the economy; public revenues are reduced and Government may not be able to provide sufficient funds to the provinces for development programmes like CSAT		
Mitigations: The Government of Viet Nam has managed well the COVID pandemic, as reflected by just 5119 total COVID cases (May 23 2021), and sustained economic growth. There is high commitment from GoV and two provinces. Loan agreement signed and enforced by GoV and IFAD to ensure sufficiently provided fund for project.		
Fragility and Security	Moderate	Moderate
Risk: Viet Nam is highly exposed to climate change induced shocks. Government has managed COVID19 extremely well thus far. The political system is robust.	Moderate	Moderate
Mitigations: Government institutions are well organized and experienced in mitigating disasters. CSAT integrated resilience approach shall also help address various economic and environmental shocks.		
Sector Strategies and Policies	Substantial	Moderate
Policy alignment	Moderate	Moderate
Risk: Viet Nam has become a lower middle-income country, graduated to from IDA to less concessional IBRD terms in 2017. GoV has put in place new policies on ODA financing (Decree 56/2020) that reflect the new situation. New ODA type investments such as IFAD funded projects need to focus on infrastructure only. This policy prevents to apply common IFAD investments in capacities building of poor people. In turn, it makes it difficult to reach IFAD 's target groups effectively unless non-lending resources can be mobilized.	Moderate	Moderate
Mitigations: The project design is fully aligned with Viet Nam's Agricultural Restructuring Plan, the New Rural Development Programme, the Resolution 120 and its decisions (324, 825). This enables CSAT to mobilise large domestic funds to co-finance capacity building and other 'soft' investments.		
Policy Development and Implementation	Substantial	Moderate
Risk:	Substantial	Moderate

Key risk for the Mekong Delta and the IFASD target groups is a lack of coordination for implementing key policies such as resolution 120.		
Mitigations: CSAT promotes strong institutional linkages through coordinated inter-provincial planning to the Agricultural Transformation Programme and the Mekong Delta Plan.		
Environment and Climate Context	Substantial	Moderate
<i>Project vulnerability to environmental conditions</i>	<i>Substantial</i>	<i>Moderate</i>
Risk: CSAT's investment in infrastructure may cause negative environmental impacts including forest clearance, air pollution, over-use of water. CSAT's supports to agricultural value chain development may coincide with a greater use of pesticides, herbicides, chemical fertiliser and plastics.	Substantial	Moderate
Mitigations: CSAT develops Environment and Social Management Framework (ESMF) which guides the preparation of site-specific Environmental and Social Management Plan (ESMP) and Free Prior and Informed Consent (FPIC) procedures to ensure environmental and social assessment and consultation are done for the sub-project implementation. This aims to mitigate the potential adverse impacts from project interventions, or reduce them to an acceptable level. CSAT promotes CSA practices, including the use of organic fertilisers, pest and weed control, among others. Market opportunities exist for expanding organic production of high value crops. Extension efforts focus on minimizing potential negative impacts arising from agricultural value chain development.		
<i>Project vulnerability to climate change impacts</i>	<i>Substantial</i>	<i>Moderate</i>
Risk: The SECAP review note classifies the Project as High under the climate risk category. In-depth climate risks analysis foresee increasing temperature, change in rainfall patterns, and increasing risks of sea level rise. Risks for investments in infrastructure and crops would be substantial if adaptation measures such as CSA were not adopted.	Substantial	Moderate
Mitigations: CSAT promotes a number of risk mitigation measures: (i) Climate and environmental risks are addressed in SEDP and VCAP; (ii) Provincial and sectoral climate change action plans		

are updated; (iii) CSA is widely promoted and supported through capacity building, learning and dissemination; and (vi) Requirement for preparation of site-specific ESMPs for sub-projects which will incorporate specific mitigation measures to address climate risks from proposed interventions.		
Project Scope	Moderate	Moderate
Project Relevance	Moderate	Moderate
Risk: CSAT is not responding adequately to key challenges and related, recent policies on the Mekong Delta.	Moderate	Moderate
Mitigations: CSAT is fully aligned with key policies: Resolution 120 and MDP. Domestic funding amounts to about 30 per cent. Intensive consultation process took place. Strong financial contribution as national co-finance is about 39 per cent of which GoV provides about 10 per cent.		
Technical Soundness	Moderate	Moderate
Risk: The project activities require coordination and planning, and institutions may not have capacities.	Moderate	Moderate
Mitigations: (i) Establishment of effective management and coordination structures in two provinces is well established; (ii) Ownership and lead by provincial governments (PPC); (iv) improvement of existing planning and technical instruments rather than new one.		
Institutional Capacity for Implementation and Sustainability	Moderate	Moderate
Implementation Arrangements	Moderate	Moderate
Risk: Lack of adequate human and financial resources. Challenges in terms of coordination capacities and costs considering the size of PMU (22 in each province), the number of partners including several financing partners with potential different reporting and planning requirements.	Moderate	Moderate
Mitigations: Provincial governments and line agencies have committed sufficient funds for capacity building. CSAT will seek for additional funds such from the NTP-NRD. CSAT's PIM outlines implementation requirements in a step by step approach. Component 1.2 provides the capacity building for planning		

<p>and investments under CSAT. In addition, IFAD office provides overall backstopping in transversal functions such as financial management and M&E and along missions. The proposed institutional arrangements are based on the foundation provided under the previous projects in the two provinces (i.e. DBRP, IMPP, AMD). These projects have demonstrated a solid track record of delivery of even complex tasks across province, district and commune structures. AMD, for instance, delivered very successfully on the combined IFAD loan and ASAP financing as well as other funding leveraged from other government programs. The actual size of the PMU is smaller than of AMD and builds on its exit strategy, with 22 people in each province without any additional district and commune personnel. This will ensure that project activities will be properly mainstreamed in the provincial government programmes of work.</p>		
Monitoring and Evaluation Arrangements	Moderate	Moderate
<p>Risk:</p> <p>Inadequate M&E system for planning and monitoring.</p>	Moderate	Moderate
<p>Mitigations:</p> <p>CSAT's M&E system is embedded in the project management information system (MIS). It integrates information on project management, financial management, procurement and physical progress. It allows reporting in real time and serves as a platform for the large number of co-implementing agencies.</p>		
Project Financial Management	Moderate	Low
Project Organization and Staffing	Moderate	Low
<p>Risk:</p> <p>The organizational structure of the implementing agencies for AMD project, closing in Dec. 2020, are proposed to be used for the new project CSAT. (Ben Tre) There are five accounting staff working at the PMU namely: one Chief Accountant, three Accountants (two at district level and one at provincial level) and one Asset management and taxation officer cum Cashier, with required qualification and experience in managing foreign funded project since previous IFAD project. The Project deploys one full time accountant in each DPMU and part-time accountants with limited qualification and capacity have been recruited at commune level (CDB). Project FM staff have long-term contracts and are subject to annual performance reviews. The proposed organizational structures of the implementing agencies are found appropriate to the new Project.</p> <p>(Tra Vinh) There are five accounting staff working at the PCU namely: one Chief Accountant, three Accountants and one Cashier, with required qualification and experience in managing foreign funded project since previous IFAD project. For previous projects, project accountants (part-time) have</p>	Moderate	Low

<p>been staff have not been retained long-term (transferred to other departments).</p>		
<p>Mitigations:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Further FM trainings are required to efficiently manage IFAD resources at all levels, for effective and efficient project operation support. - Functional review with clear division of responsibilities should be carried out to ensure allocating appropriate workload for FM staff at all levels - (Tra Vinh) Ensuring only full-time staff in Accounting positions (no regular transfers to other departments) 		
<p>Project Budgeting</p>	Moderate	Low
<p>Risk:</p> <p>The new GOV policy on ODA has curtailed the access to IFAD finance and consequently led to slow implementation of planned project activities. Due to previous GOV policy regarding foreign investment tightening and the COVID-19 situation, the AMD project implemented in the same province further experienced difficulties in fund allocation for 2019 and 2020 AWP/B.</p> <p>However, with the new GoV Decree No. 56/2020/ND-CP on management and use of ODA and preferential loans issued on May 25, 2020, GoV now aims at broader priorities for ODA projects of which could bring positive impacts on existing projects as well as possibility of new projects in Viet Nam.</p> <p>District/Commune level provides work/budget estimates (in Commune/District Socioeconomic Development Plans) to provincial level for the preparation of the AWP/B by PMU accounting department staff, with input from relevant stakeholders and the provincial Department of Planning and Investment. The PD provides clearance and shares AWP/B with PPC which subsequently shares with MoF and with IFAD for issuance of NOL. AWP/Bs have been timely provided by previous projects with same Borrower/LPA.</p>	Moderate	Low
<p>Mitigations:</p> <p>The PCU, after consultations with project stakeholders, shall prepare its annual budget, linking all the planned activities to the cost categories outlined in Schedule II of the Financing Agreement; this exercise will take place in advance of the preparation of the national budget, to ensure that the required Government funds will be allocated and available on time. All financing contributions should be clearly stated in the budget to be submitted to internal for approval and to IFAD for non –objection.</p> <p>The LPA should make reasonable annual budgetary provisions</p>		

for IFAD funds and Counterpart funds in the National Budget, based on the AWP/B of the Project.		
Project Funds Flow/Disbursement Arrangements	Moderate	Low
<p>Risk:</p> <p>Immediately after entry into force of the two Financing Agreements, the GoV is required to open and maintain two Designated Accounts (one for the Loan -BT and another one for Loan -TV in a commercial bank(s) denominated in loan denominating currency for financing the Project. The Designated Accounts will be operated by the Ministry of Finance (MoF) and administered following Imprest Account arrangements. Advances from this Financing must be segregated from other funds for the Project.</p> <p>The PMU in BT and TV shall open and maintain in their provincial treasuries the Project Accounts denominated in VND for Project operations. The Project Accounts shall be funded and replenished as necessary from the resources held in the Designated Account respectively, upon request of the PMU and in accordance with expenditures incurred under approved AWP/Bs.</p> <p>Viet Nam is already live on ICP and the platform will be used for submission of withdrawal applications. A new Management Information System (MIS) will be procured and implemented, in order to facilitate information flows, ensure appropriate approval structures and to improve efficiency for data retrieval and dissemination.</p>	Moderate	Low
<p>Mitigations:</p> <p>The project should start working with the software company to initiate the process for implementing a new Management Information System (MIS), enabling the customization of an automatic review and approval process for the new project design.</p>		
Project Internal Controls	Moderate	Low
<p>Risk:</p> <p>Contract register is in place. Supporting documents and related vouchers are traceable to most of the districts. Project FM operations at the PMU and district level undergo an annual internal audit (in the form of annual activities control/settlement) by officers of the provincial Department of Finance. As part of internal control procedures, the PMU need to provide a formal delegation of authority and clear segregation of duties among the project staff. In addition, the project's financial performance will be periodically reviewed.</p> <p>There are regular reconciliations of cash conducted, which is performed by someone other than the cashier. Annual physical verification of project assets will be performed by the</p>	Moderate	Low

Administrative Department and a logbook of leased vehicles will be kept (current practice for existing project).		
<p>Mitigations:</p> <p>The Provincial PCU shall make sure proper internal controls are defined and described in the project FM manual, as part of the PIM. Detailed control activities include a good transaction trail, personnel policies and competent project staff, segregation of duties, physical protection of assets, and timely progress and performance reporting.</p> <p>Supervision and monitoring during project implementation need to be exercised to ensure that the prescribed guidelines and requirements are being followed and complied with. fiduciary accountability and implementation efficiency</p>		
Project Accounting and Financial Reporting	Moderate	Low
<p>Risk:</p> <p>The ANNA accounting software has been adapted. However, there is a lack of integration and automation from commune level to the provincial level. Thus, all detailed transactions have been re-keyed in one by one by the financial team at PMU. In addition, there were delays in entering accounting transactions into the accounting software as the transactions are only input into the systems upon completion once all supporting documentations have been collected. Forms and reports required by the GoV and IFAD were still manually prepared outside the system. Furthermore, there is no segregation of duties built into the accounting system.</p>	Moderate	Low
<p>Mitigations:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Customize accounting software, as part of the implementation of a new MIS to enable an integrated environment, and to permit computerized consolidation; - Set up an automation of system reports and forms as required by GoV and IFAD i.e. financial statements and withdrawal applications submitted to IFAD 		
Project External Audit	Moderate	Low
<p>Risk:</p> <p>Current project has been audited by private Auditing Firm which was procured through competitive bidding process (AASC Auditing Firm Co. Ltd- same auditor for past 5 years). The audit is carried out on the basis of International Standards on Auditing. Annual audit reports have been submitted on time. The auditors have expressed Unqualified Opinion on annual Financial Statements over the project implementation of 5 years.</p>	Moderate	Low
Mitigations:		

The auditor should be appointed before the start of the financial year to be audited. This is to allow the auditor sufficient time to plan and carry out a comprehensive examination of the recipient's financial records and accounts.		
Project Procurement	Moderate	Moderate
Legal and Regulatory Framework	Moderate	Moderate
Risk: The Borrower's regulatory and institutional capacity and practices (including compliance with the laws) are inadequate to conduct the procurement in a manner that optimizes value for money with integrity and prevents corruption.	Moderate	Moderate
Mitigations: IFAD implements a zero tolerance to corruption policy. IFAD provides no-objection to the annual project procurement plans, prior review of large procurement proposals, and ex-post procurement checks. IFAD policies demand the use of competitive procurement methods for projects. Projects should provide consolidated procurement information on the provincial procurement website and project website (opportunities and awards). Project conducts prior and ex-post reviews, annual audits to strengthen enforcement of the debarment system.		
Accountability and Transparency	Moderate	Moderate
Risk: Accountability, transparency and oversight arrangements (including the handling of complaints regarding, for example, SH/SEA and fraud and corruption) are inadequate to safeguard the integrity of project procurement and contract execution, leading to the unintended use of funds, misprocurement, SH/SEA, and/or execution of project procurements outside of the required time, cost and quality requirements.	Moderate	Moderate
Mitigations: Project requests bidders, contractors/ service providers/ suppliers to sign Self Certification Form on anticorruption, sexual harassment, sexual exploitation and abuse as a part of bids/ proposals and contract documents. Government policies promotes e-procurement as a main procurement modality. Conduct prior and ex-post reviews to strengthen enforcement of the debarment system. Provide consolidated procurement information on the procurement website and project website (opportunities and awards).		
Capability in Public Procurement	Moderate	Moderate
Risk:	Moderate	Moderate

<p>The implementing agency does not have sound processes, procedures, systems and personnel in place for the administration, supervision and management of contracts resulting in adverse impacts to the development outcomes of the project.</p>		
<p>Mitigations:</p> <p>Provincial government should retain high performing AMD procurement professionals to support full time and intermittently. Project should provide training and periodic coaching to project and sub-national project staff. A project procurement manual has been prepared in draft and be finalized before start-up. It details guidance for different procurement methods in compliance with IFAD project procurement guidelines.</p>		
<p>Public Procurement Processes</p>	<p>Moderate</p>	<p>Moderate</p>
<p>Risk:</p> <p>Procurement processes and market structures (methods, planning, bidding, contract award and contract management) are inefficient and/or anti-competitive, resulting in the misuse of project funds or sub-optimal implementation of the project and achievement of its objectives.</p>	<p>Moderate</p>	<p>Moderate</p>
<p>Mitigations:</p> <p>Carry out coaching, on-the-job trainings and refresher trainings on procurement (IFAD project procurement guidelines and manual, ICP, NOTUS, e-procurement). PMUs monitor and update regularly implementation progress of the procurement plan with both planned and actual data. IFAS provides close supervision.</p>		
<p>Environment, Social and Climate Impact</p>	<p>Low</p>	<p>Low</p>
<p>Biodiversity Conservation</p>	<p>Low</p>	<p>Low</p>
<p>Risk:</p> <p>VCAP promotes land use change/transformation that would result in further loss/degradation of habitat, forest cover or, soils; environmentally sensitive and/or vulnerable to natural disaster.</p>	<p>Low</p>	<p>Low</p>
<p>Mitigations:</p> <p>CSAT promotes eco-friendly production/certification (e.g. eco-shrimp, mangrove clam) that increases the biodiversity of the region. Sub-projects, notably public infrastructure investments, will avoid environmentally sensitive areas and special areas for biodiversity conservation.</p> <p>Appendix 1 of the ESMF to ensure that all interventions in sensitive areas (including infrastructure and other activities)</p>		

will entail an upgrade to Category A, providing these are not coordinated with DONRE.		
Resource Efficiency and Pollution Prevention	Substantial	Moderate
Risk: Hi-tech aquaculture production results in water pollution.	Substantial	Moderate
Mitigations: Value chain planning for each value chain will address directly the risks of pollutions and propose immediate solutions, otherwise proposed investments with high risk of pollution will be discard. CSAT also promotes water treatment solutions to make use of waste water and promotes water use efficiency.		
Cultural Heritage	Low	Low
Risk: Infrastructure causes destruction / pollution to the cultural heritage (e.g. Khmer pagoda)	Low	Low
Mitigations: CSAT invests in small scale infrastructure and will avoid sub-projects that have potential adverse impacts on cultural heritage. The project Grievance Redress mechanism ensure that complaints are addressed to rectify decisions and malpractice. SEDP and VCAP ensure full participation of stakeholders to prevent inappropriate investments.		
Indigenous People	Low	Low
Risk: (for Tra Vinh only) Risk of social, or economic impacts on the non Kinh ethnic group, including threats to or the loss of resources of historical or cultural significance.	Low	Low
Mitigations: The approach to the non-Kinh ethnic groups is consistent with IFAD's policy on ethnic minorities. Cultural differences will dictate the approach adopted. Local languages will be used in all village meeting, planning and extension sessions. District teams responsible for implementation will reflect gender balance, and their members will have command of ethnic languages. Capacity building tools will be developed in the languages of the main ethnic groups and take into consideration cultural differences. Special efforts will be made to recruit project extension agents speaking ethnic groups languages and in mobilizing and mentoring students from the ethnic schools.		
Labour and Working Conditions	Low	Low

<p>Risk:</p> <p>Child labour, forced labour, ethnicity based discrimination, overtime working, poor working conditions.</p>	Low	Low
<p>Mitigations:</p> <p>CSAT documents and communicates to all employers and workers within the value chain regarding their working conditions and terms of employment. CSAT promotes transparent contract arrangement including wages and benefits, hours of work, overtime arrangements and overtime compensation, and leave for illness, maternity, vacation or holiday, that at a minimum comply with national law. This includes respecting a collective bargaining agreement with a workers' organization if there is such an agreement. On the risk of child labor, CSAT will prevent the use of child labor and ensure compliance with the government's labor laws and related international treaty obligations. This has been included as one of the mitigation measures under the ESMF (see Appendix 3 – ESMP for climate resilient infrastructures under the issue on worker and public safety). Relatedly, compliance with national laws and ILO standards on child labor and labor rights will be closely monitored by the PMU. Awareness will be raised on the issue and relevant clauses will be included in all contracts with service providers. Additionally, we will also include the similar mitigation measure in the General ESMP as recommended.</p>		
<p><i>Community Health and Safety</i></p>	<i>Low</i>	<i>Low</i>
<p>Risk:</p> <p>Overuse of chemicals and pesticides for production which affects community health and food safety.</p>	Low	Low
<p>Mitigations:</p> <p>Food safety and international standards/certification are included from value chain planning with strict monitoring and evaluation.</p>		
<p><i>Physical and Economic Resettlement</i></p>	<i>Low</i>	<i>Low</i>
<p>Risk:</p> <p>Forcibly/voluntarily displaced households due to infrastructure constructions.</p>	Low	Low
<p>Mitigations:</p> <p>CSAT invests in small and climate resilient infrastructure and will avoid sub-projects that may cause physical resettlement. ESMF is in place to ensure the conformation of infrastructure investment to SECAP/Gov policies. FPIC and Grievance redress are included in ESMP and ESMF and ensure the voice of communities are raised and complaints addressed in due fashion. Additionally, FPIC, Implementation Plan and EM plan</p>		

have been included in the design (i.e. Appendices 4 and 5 of the SECAP, respectively).		
Greenhouse Gas Emissions	Low	Low
Risk: Methane (CH ₄) and Nitrous oxide (N ₂ O) emitted during waste decomposition in landfills, land-use change, digestive processes in livestock, and agriculture.	Low	Low
Mitigations: CSAT promotes climate smart agriculture technology to reduce GHG emissions. Climate informed SEDP builds capacity of stakeholders on climate change mitigation and adaptation.		
Vulnerability of target populations and ecosystems to climate variability and hazards	Moderate	Moderate
Risk: The project's groups such as the poor and climate change vulnerability people, and ecosystem in some project areas, especially those in coastal districts, may face problems resulted from increasing climate variability and hazards (i.e., sea level rise, SWI, storms, long-lasting/heavy rain, and landslide, etc.).	Moderate	Moderate
Mitigations: Regional integrated planning and Convergent Value chain Planning take into account of agricultural transformation, climate change resilient. Subsequently, value chain investments will be risk mitigation and/or avoidance.		
Stakeholders	Moderate	Moderate
Stakeholder Engagement/Coordination	Moderate	Moderate
Risk: Selected VC commodities exclude poor households; lack of consultation/ inclusion of perspectives of rural households, esp., vulnerable households (EM, women, youth, elderly).	Moderate	Moderate
Mitigations: As a proven practice form the AMD project, CSAT engages in an participatory investment planning process, from "bottom-up" commune, district and provincial levels. It captures local knowledge and improved understanding of priorities, vulnerabilities, risks and potential impacts. The planning and targeting practice identifies targeted rural households and analyses requirements to optimize participation of disadvantaged rural households.		
Stakeholder Grievances	Moderate	Moderate

<p>Risk:</p> <p>Stakeholders are unhappy about project investments, especially public infrastructure (e.g. elite capture).</p>	Moderate	Moderate
<p>Mitigations:</p> <p>Government has a grievance policy and mechanism in place. CSAT is building on it to capture and address target groups complaints on (i) being left out of consultation process. Non compliance to agreed development plans; (ii) misuse/ misappropriation of assets (land, water); (iii) misuse of projects funds e.g. corruptive practice. Ensure full participation of stakeholders in all project consultation and planning processes. Such systems are included in ESMF as well.</p>		