

Quiz: Asignaciones Familiares

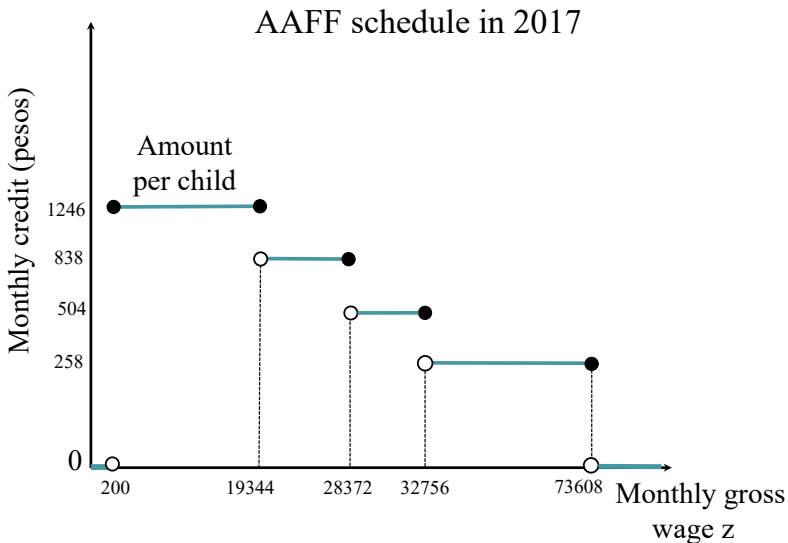
Economía Pública: Impuestos

Dario Tortarolo
DECRG World Bank

Family Allowance program (AAFF)

- ▶ Means-tested transfer for formal wage earners (main transfer until AUH launched in Nov'2009)
- ▶ Monthly payment varies by
 1. Number of children < 18 years old
 2. Monthly wage (4 progressive brackets)
- ▶ Phased out *discretely* rather than *marginally* (\neq than the EITC)
It roughly 'breaks even' where PIT starts (but operates separately)
- ▶ Family-based but only one spouse is entitled to the benefit (was individually-based until 09/2012)
- ▶ Parameters adjusted semi-annually due to inflation
- ▶ Funding: through employer SSC (7.5% devoted to FA)

Transfer schedule 2017 (example)



Ejercicio conceptual

- ▶ Supongan una economía sin impuestos ni transferencias
- ▶ Supongan que tampoco hay fricciones
- ▶ Se crea el programa de AAFP según la figura anterior
- ▶ Supongan un trabajador asalariado formal
 - ▶ Con 1 hijo de 10 años
 - ▶ Con sueldo bruto mensual igual a 20,000 pesos
 - ▶ Con preferencias Cobb-Douglas (well-behaved)

1. ¿Creen que esta persona trabajará más o menos? ¿Por qué?
2. ¿Qué estrategia empírica utilizarían para testear su predicción?