

PMR Public Report

Operation Number	BR-L1533	Chief of Operations Validation Date	04/22/23
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2022	Division Chief Validation Date	04/24/23
Last Update	03/27/23	Country Representative Validation Date	04/25/23
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Fiscal Management Modernization Project for the State of Bahia – PROFISCO II – BA	Loan Number	4970/OC-BR
Executing Agency	SECRETARIA DE FAZENDA DE BAHIA	Sector/Subsector	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Team Leader	BAKAJ, PATRICIA GOES	Overall Stage	Disbursing (From eligibility until all the Operations are closed)
Operation Type	Loan Operation	Country	Brazil
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	ESTADO DA BAHIA		

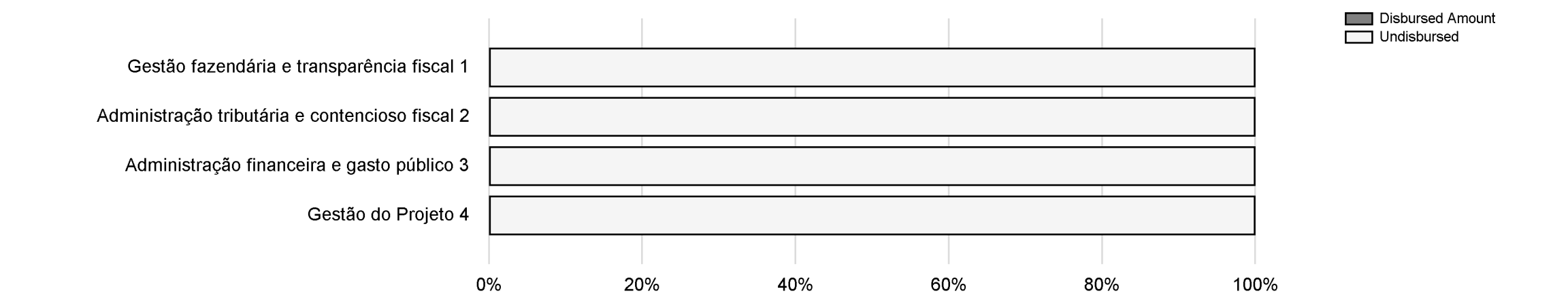
Environmental and Social Safeguards

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

Financial Data

	Total Cost and Source					Available Funds (US\$)			
Operations	Original IDB	Current IDB	Local Counterpart	Co-Financing / Country	Total Original Cost	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Amount
BR-L1533	40,000,000	40,000,000	4,500,000	0	44,500,000	40,000,000	270,000	0.68%	39,730,000
Aggregated	40,000,000	40,000,000	4,500,000	0	44,500,000	40,000,000	270,000	0.68%	39,730,000

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



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

RESULTS MATRIX

General Development Objectives

General Development Objectives Nbr. 1: 1. Diminuição da relação do déficit fiscal primário e o PIB estatal

Observation: Fórmula de cálculo: Valor do resultado primário como porcentagem do PIB Linha de Base: --0,01 Resultado Primário (2018) = BRL\$ - 42.830 milhões PIB (2018) = BRL\$ 287.073 milhões

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement	EOP 2027	
1.0	Resultado Primário / PIB/BA	%	-0.01	2018	2026	P	.16
						A	-
Details							

Means of Verification: Fórmula de cálculo: Valor do resultado primário como porcentagem do PIB

Observations: Linha de Base: --0,01 Resultado Primário (2018) = BRL\$ - 42.830 milhões PIB (2018) = BRL\$ 287.073 milhões

The General Development Objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO): No

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

General Development Objectives Nbr. 2: 2. Aumento da relação entre a arrecadação tributária e o PIB estatal

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da arrecadação tributária / PIB do Ano correspondente. Linha de Base: Arrecadação tributária (2018) = R\$ 24.830 milhões PIB (2018) = R\$ 287.073 milhões

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement	EOP 2027	
2.0	Arrecadação Tributária/PIB/BA	%	8.65	2018	2026	P	8.78
						A	-
Details							

Means of Verification: Fórmula de cálculo: Valor da arrecadação tributária / PIB do Ano correspondente.

Observations: Linha de Base: Arrecadação tributária (2018) = R\$ 24.830 milhões PIB (2018) = R\$ 287.073 milhões

The General Development Objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO): No

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

General Development Objectives Nbr. 3: 3. Diminuição da relação da dívida corrente líquida e o PIB estatal

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da Dívida Corrente /PIB do Ano correspondente Linha de Base: Dívida Corrente (2018) = R\$ 20.494 milhões PIB (2018) = R\$ 287.073 milhões

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement	EOP 2027	
3.0	Dívida Corrente Neta (DCL) / PIB/BA	%	7.14	2018	2026	P	3.17
						A	-
Details							

Means of Verification: Fórmula de cálculo: Valor da Dívida Corrente /PIB do Ano correspondente

Observations: Linha de Base: Dívida Corrente (2018) = R\$ 20.494 milhões PIB (2018) = R\$ 287.073 milhões

The General Development Objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO): No

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

Specific Development Objectives Nbr. 1: 1. Aumento da relação entre as metas de planejamento estratégicas que foram cumpridas e o total de metas planejadas

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2022	2023	2024	2025	2026	2027	EOP 2027
1.0	Quantidade de metas cumpridas / total de metas planejadas	%	0	2018	P	-	15	30	45	60	-	60
					A	-	-	-	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Informe de Relatório anual do planejamento estratégico da SEFAZ/BA

Observations:

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

Specific Development Objectives Nbr. 2: 2. Diminuição da relação entre o custo para arrecadar e a arrecadação tributária

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2022	2023	2024	2025	2026	2027	EOP 2027
2.0	Orçamento de funcionamento da SEFAZ/BA / arrecadação tributária total	%	3.17	2018	P	2.97	2.85	2.73	2.66	2.71	-	2.71
					A	2.19	-	-	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Balance do Estado BA -SEFAZ/BA e Relatório financeiro SEFAZ

Observations:

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

Specific Development Objectives Nbr. 3: 3. Redução da discrepância entre o orçamento planejado e o orçamento executado

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2022	2023	2024	2025	2026	2027	EOP 2027
3.0	Orçamento executado / orçamento planejado	%	3.41	2018	P	5	5	5	5	5	-	5
					A	(8.1)	-	-	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Balance do Estado BA e Lei de Orçamentária Anual – LOA - SEFAZ/BA

Observations:

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 Componente 1: Gestão fazendária e transparência fiscal

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2022	EOP 2027	2022	EOP 2027
1.01	1.1 - Modelo de governança pública e gestão para Resultados implantado	Modelo	P	-	1	-	1,132,800
			P (a)	-	1	-	1,132,800
			A	-	-	-	-
1.02	1.2 - Modelo de desenvolvimento profissional implantado	Modelo	P	-	1	13,894	3,539,400
			P (a)	-	1	13,894	3,539,400
			A	-	-	12,630.37	12,630.37
1.03	1.3 – Modelo de Gestão da Tecnologia da Informação implantado	Modelo	P	-	1	54,532	16,070,000
			P (a)	-	1	54,532	16,070,000
			A	-	-	68,598.41	68,598.41
1.04	1.4 Modelo de compras públicas implantado	Modelo	P	-	1	-	1,779,800
			P (a)	-	1	-	1,779,800
			A	-	-	-	-
1.05	1.5 Modelo de controle interno e transparência implantado	Modelo	P	-	1	9,600	526,000
			P (a)	-	1	9,600	526,000
			A	-	-	9,393.12	9,393.12

Component Nbr. 2 Componente 2: Administração tributária e contencioso fiscal

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2022	EOP 2027	2022	EOP 2027
2.01	2.1 - Modelo de gestão de política tributária implantado	Modelo	P	-	1	12,800	1,460,000
			P (a)	-	1	12,800	1,460,000
			A	-	-	-	-
2.02	2.2 - Modelo de cumprimento simplificado das obrigações tributárias implantado	Modelo	P	-	1	-	900,000
			P (a)	-	1	-	900,000
			A	-	-	-	-
2.03	2.3 - Modelo de gestão da informação implantado	Modelo	P	-	1	-	2,057,878
			P (a)	-	1	-	2,057,878
			A	-	-	-	-
2.04	2.4 – Módulos do Sistema de Fiscalização implantado	Módulo	P	-	1	-	1,860,000
			P (a)	-	1	-	1,860,000
			A	-	-	-	-
2.05	2.5 – Modelo do contencioso implantado	Modelo	P	-	1	-	1,932,756
			P (a)	-	1	-	1,932,756
			A	-	-	-	-
2.06	2.6 - Modelo de Atendimento implementado	Modelo	P	-	1	-	4,707,866
			P (a)	-	1	-	4,707,866
			A	-	-	-	-
2.07	2.7 - Modelo de gestão tributária implantado	Modelo	P	-	1	10,000	1,080,000
			P (a)	-	1	10,000	1,080,000
			A	-	-	-	-

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2022	EOP 2027	2022	EOP 2027
3.01	3.1 - Modelo de execução financeira implantado	Modelo	P	-	1	15,375	2,480,000
			P (a)	-	1	15,375	2,520,000
			A	-	-	17,003.84	17,003.84
3.02	3.2 - Modelo de gestão de passivos contingentes = Precatórios e RPV implementado	Modelo	P	-	1	-	953,720
			P (a)	-	1	-	953,720
			A	-	-	-	-
3.03	3.3 - Sistema de gestão de contratos de parcerias implementado	Sistema	P	-	1	-	323,800
			P (a)	-	1	-	323,800
			A	-	-	-	-
3.04	3.4 - Modelo de gestão contábil implantado	Sistema	P	-	1	8,000	1,910,000
			P (a)	-	1	8,000	1,870,000
			A	-	-	-	-
3.05	3.5 - Sistema de gestão da dívida pública implementado	Sistemática	P	-	1	-	300,000
			P (a)	-	1	-	300,000
			A	-	-	-	-
3.06	3.6. Modelo de otimização de custos públicos, implantada	Modelo	P	-	1	-	277,730
			P (a)	-	1	-	277,730
			A	-	-	-	-

Other Cost				
	Gestão do Projeto	P	27,493	1,208,250
		P (a)	27,493	1,208,250
		A	19,666.63	19,666.63

Total Cost				
	Total Cost	P	151,694	44,500,000
		P (a)	151,694	44,500,000
		A	127,292.37	127,292.37

CHANGES TO THE MATRIX					
Section	Name	Type of Change	Sub type	Modified By	Entered in System
Output	3.1 - Modelo de execução financeira implantado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	HELIOO	3/14/2023
	3.4 - Modelo de gestão contábil implantado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	HELIOO	3/14/2023

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
1	Active		Internal Processes
	Response Actions		
	1.01	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy		
2	Active		Organizational Structure		
	Response Actions				
	2.01	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		ACTIVE	
	2.02	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		ACTIVE	
	2.03	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		ACTIVE	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy		
3	Inactive		Economic and Financial Environment		
	Response Actions				
	3	Management Strategy		Status	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy		
4	Active		Organizational Structure		
	Response Actions				
	4.01	Management Strategy		Status	
		AVOID		COMPLETE	
	4.02	Management Strategy		Status	
		AVOID		ACTIVE	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy		
5	Active		Systems		
	Response Actions				
	5.01	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		COMPLETE	
	5.02	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		COMPLETE	
	5.03	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		COMPLETE	
	5.04	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		COMPLETE	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
6	Active		Systems
	Response Actions		
	6.01	Management Strategy	Status
		MITIGATE	COMPLETE
	6.02	Management Strategy	Status
		MITIGATE	COMPLETE
	6.03	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
	6.04	Management Strategy	Status
		MITIGATE	COMPLETE
	6.05	Management Strategy	Status
		MITIGATE	COMPLETE



IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories
Intra/Inter Coordination
Acquisitions and Procurement - Provider Performance and Supervision
Cost and Budgetary Aspects