

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1499	Chief of Operations Validation Date	03/28/18
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2017	Division Chief Validation Date	03/29/18
Last Update	03/17/18	Country Representative Validation Date	04/10/18
PMR Validation Stage	Draft		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Fiscal Management Modernization Project for the State of Pará- PROFISCO II PA	Loan Number	4459/OC-BR
Executing Agency	ESTADO DO PARA	Sector/Subsector	RM-FIS - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Team Leader	MARIA CRISTINA MAC DOWELL	Overall Stage	Approved
Operation Type	Loan Operation	Country	BRAZIL
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	ESTADO DO PARA		

Environmental and Social Safeguards

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

Financial Data

Item	Total Cost and Source					Available Funds (US\$)			
	Original IDB	Current IDB	Local Counterpart	Co-Financing / Country	Total Original Cost	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disb	Undisbursed Amount
BR-L1499	35,100,000	35,100,000	3,900,000	0	39,000,000	35,100,000	0	0.00%	35,100,000
Aggregated	35,100,000	35,100,000	3,900,000	0	39,000,000	35,100,000	0	0.00%	35,100,000

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)

Please note that the Overall Stage represents the stage of the operation at the time of this report's publication, which might not necessarily match the stage of the operation during the PMR Cycle to which the report pertains. Please also note that inactive indicators and outputs are not displayed; totals in the actual cost table may not match the sum of the cost of the outputs displayed, due to the cost of inactive outputs.

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

IMPACTS

Impact Nbr. 0: Disminución de la relación del déficit fiscal primario y el PIB estatal

Observation: La disminución del déficit fiscal primario contribuye directamente al equilibrio fiscal, cuando asociada con el aumento de la recaudación y al control efectivo del gasto público¹. Fórmula de Cálculo (FC): Valor del resultado primario como porcentaje del PIB Línea de Base (LB): 0,0822.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
0.0	Resultado Primario/PIB	%	0.08	2016	P	0.09	0.10	0.08	0.15	0.18	0.18
					P(a)						
					A						

Details

Means of verification: Informe del Tesoro, SEFA/PA

Observations: La disminución del déficit fiscal primario contribuye directamente al equilibrio fiscal, cuando asociada con el aumento de la recaudación y al control efectivo del gasto público¹. Fórmula de Cálculo (FC): Valor del resultado primario como porcentaje del PIB Línea de Base (LB): 0,0822.

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

Impact Nbr. 1: Incremento de la relación entre la recaudación tributaria y el PIB estatal

Observation: El aumento real de la recaudación tributaria contribuye para el equilibrio fiscal, aportando recursos adicionales al fisco, y cuando se asocia a un control más efectivo del gasto público, como el promovido por el Componente III. FC: Recaudación tributaria al final del proyecto/PIB del año correspondiente. LB: 8,5% Recaudación tributaria (2014) = R\$10,6 mil millones. PIB (2014) = R\$124,6 mil millones.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
1.0	Recaudación Tributaria/PIB	%	8.50	2016	P	8.50	8.50	8.50	8.80	9.50	9.50
					P(a)						
					A						

Details

Means of verification: Informe, Dirección de Recaudación e Información (DAIF)

Observations: El aumento real de la recaudación tributaria contribuye para el equilibrio fiscal, aportando recursos adicionales al fisco, y cuando se asocia a un control más efectivo del gasto público, como el promovido por el Componente III. FC: Recaudación tributaria al final del proyecto/PIB del año correspondiente. LB: 8,5% Recaudación tributaria (2014) = R\$10,6 mil millones. PIB (2014) = R\$124,6 mil millones.

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

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

IMPACTS

Impact Nbr. 2: Disminución de la relación de la deuda corriente neta y el PIB estatal

Observation: La disminución de la deuda corriente neta contribuye directamente al equilibrio fiscal, cuando asociada con el aumento de la recaudación y al control efectivo del gasto público¹. FC: Valor de la Deuda Corriente Neta (DCL) como porcentaje del PIB LB: 2,7%³.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
2.0	Deuda Corriente Neta (DCL)/PIB	%	2.70	2016	P	2.70	2.70	2.60	2.50	2.40	2.40
					P(a)						
					A						
Details											
Means of verification: Informe del Tesoro, SEFA/PA											
Observations: La disminución de la deuda corriente neta contribuye directamente al equilibrio fiscal, cuando asociada con el aumento de la recaudación y al control efectivo del gasto público1. FC: Valor de la Deuda Corriente Neta (DCL) como porcentaje del PIB LB: 2,7%3.											
Pro-Gender		No		Pro-Ethnicity		No					

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Outcome Nbr. 2: Reducción de la discrepancia entre el presupuesto planificado y el presupuesto ejecutado

Observation: Una disminución en esta relación revela una mejor planificación fiscal y de una ejecución más eficiente. FC:1 – (presupuesto ejecutado/presupuesto planificado). Línea de Base:7,8% de la discrepancia. Presupuesto planificado (LOA) = R\$23,304 mil millones. Presupuesto final = R\$21,485 mil millones (Planificado + suplementaciones - anulaciones).

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
2.0	Presupuesto planificado / presupuesto ejecutado	%	7.80	2016	P	7.80	7.80	7.00	6.00	5.00	5.00
					P(a)						
					A						

Details

Means of verification: Informe del Tesoro, SEFA/PA

Observations: Una disminución en esta relación revela una mejor planificación fiscal y de una ejecución más eficiente. FC:1 – (presupuesto ejecutado/presupuesto planificado). Línea de Base:7,8% de la discrepancia. Presupuesto planificado (LOA) = R\$23,304 mil millones. Presupuesto final = R\$21,485 mil millones (Planificado + suplementaciones - anulaciones).

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

Outcome Nbr. 1: Disminución de la relación entre el costo para recaudar y la recaudación tributaria

Observation: Un menor valor en esta relación demuestra que se han alcanzado economías de recursos en la gestión tributaria o aumentos de la recaudación. FC: Ejecución presupuestal de la administración tributaria/Recaudación tributaria. LB: 3,6%. Costo para recaudar (2016) = R\$436,7 millones. Recaudación tributaria (2016) = R\$12,3 mil millones.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
1.0	Presupuesto de funcionamiento de la SEFA / Recaudación tributaria	%	3.60	2016	P	3.60	3.60	3.60	3.00	2.50	2.50
					P(a)						
					A						

Details

Means of verification: Informe, Dirección de Recaudación e Información (DAIF)

Observations: Un menor valor en esta relación demuestra que se han alcanzado economías de recursos en la gestión tributaria o aumentos de la recaudación. FC: Ejecución presupuestal de la administración tributaria/Recaudación tributaria. LB: 3,6%. Costo para recaudar (2016) = R\$436,7 millones. Recaudación tributaria (2016) = R\$12,3 mil millones.

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

Outcome Nbr. 0: Aumento de la relación entre las metas de planificación estratégicas que fueron cumplidas y el total de metas planificadas

Observation: El aumento en esta relación demuestra una mejora en la capacidad institucional de la SEFAZ, lo que contribuye a un desempeño institucional. FC: Metas cumplidas / total de metas planificadas. Se refiere a las metas de planificación estratégica de la SEFA. LB (2016): 0% SEFA todavía no monitorea las metas de planificación estratégica. El proyecto prevé la implantación de planificación estratégica en el año 1 (producto 1.2).

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
0.0	Cantidad de metas cumplidas / Total de metas planificadas	%	0.00	2016	P	0.00	0.00	0.00	40.00	60.00	60.00
					P(a)						
					A						

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Details			
Means of verification: Informe, Coordinación de Asuntos de Estratégicos (CAFE)			
Observations: El aumento en esta relación demuestra una mejora en la capacidad institucional de la SEFAZ, lo que contribuye a un desempeño institucional. FC: Metas cumplidas / total de metas planificadas. Se refiere a las metas de planificación estratégica de la SEFA. LB (2016): 0% SEFA todavía no monitorea las metas de planificación estratégica. El proyecto prevé la implantación de planificación estratégica en el año 1 (producto 1.2).			
Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 1 - Gestión hacendaria y transparencia fiscal

				PHYSICAL PROGRESS	FINANCIAL PROGRESS
	Output	Unit of Measure		EOP 0	EOP 0
1.1	1.1 Modelo de gobernanza pública hacendaria implantado	Modelo	P	1	383,333.33
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.2	1.2 Modelo de gestión estratégica hacendaria implantado	Modelo	P	1	640,666.66
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.3	1.3 Capacitación de funcionarios	Beneficiaries (#)	P	1,300	1,326,250
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.4	1.4 Plataforma Tecnológica Instalada	Plataforma	P	1	7,011,916.33
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.5	1.5 Sistema informático de gestión de compras y material implantado	Software	P	1	935,200
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.6	1.6 Modelo de Transparencia y Ciudadanía fiscal implantado	Modelo	P	1	968,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.7	1.7 Unidades hacendarias reformadas	Unidades Hacendarias	P	27	5,982,500
			P(a)	0	0
			A	0	0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 2 2 - Administración tributaria y contencioso fiscal

				PHYSICAL PROGRESS	FINANCIAL PROGRESS
	Output	Unit of Measure		EOP 0	EOP 0
2.1	2.1 Sistemas informáticos de administración tributaria implantados	Software	P	1	5,472,600
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.2	2.2 Sistemas informáticos de Obligaciones tributarias simplificados	Software	P	3	476,666.66
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.3	2.3 Modelo de gestión de política tributaria implantado	Modelo	P	1	532,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.4	2.4 Modelo de control de las obligaciones tributarias implantado	Modelo	P	1	332,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.5	2.5 Modelo de fiscalización progresiva implantado	Modelo	P	1	2,776,866.66
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.6	2.6 Modelo de control del contencioso tributario implantado	Modelo	P	1	729,466.66
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.7	2.7 Servicios de atención a los contribuyentes ampliados	servicios	P	17	1,472,500
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.8	2.8 Modelo de gestión de la cobranza y recaudación implantado	Modelo	P	1	493,333.33
			P(a)	0	0
			A	0	0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 3 3 - Administración financiera y gasto público

				PHYSICAL PROGRESS	FINANCIAL PROGRESS
	Output	Unit of Measure		EOP 0	EOP 0
3.1	3.1 Sistema informático de administración financiera implantado	Funcionalidades	P	7	6,987,700.34
			P(a)	0	0
			A	0	0
3.2	3.2 Modelo de planificación financiera implantado	Modelo	P	1	70,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
3.3	3.3 Sistema informático de gestión de costos públicos implantado	Software	P	1	344,000
			P(a)	0	0
			A	0	0

Other Cost

	Monitoramento e Avaliação	P		1,496,666.67
		P(a)		0
		A		0
	Auditoria	P		235,000
		P(a)		0
		A		0
	Imprevistos	P		333,333.36
		P(a)		0
		A		0

Total Cost

	Total Cost	P		39,000,000
		P(a)		0
		A		0

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section