

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1500	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	03/16/18	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 Maranhão - PROFISCO II MA	Loan Number	4458/OC-BR
Executing Agency	SECRETARIA DE ESTADO DE HACIENDA DE MARANAO	Sector/Subsector	RM-FIS - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Team Leader	DEZOLT, ANA LUCIA PAIVA	Overall Stage	Approved
Operation Type	Loan Operation	Country	BRAZIL
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	Governo do Estado do Maranhão		

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-L1500	35,000,000	35,000,000	3,900,000	0	38,900,000	35,000,000	0	0.00%	35,000,000
Aggregated	35,000,000	35,000,000	3,900,000	0	38,900,000	35,000,000	0	0.00%	35,000,000

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 público (PME)

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2017	2018	2019	2020	2021	EOP 0
0.0	Resultado Primario / PIB	%	0.71	2016	P	-0.40	-0.17	-0.13	0.16	0.16	0.16
					P(a)						
					A						

Details

Means of verification: Informe de gestión – SEPLAN/MA

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 público (PME)

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 directamente al equilibrio fiscal, cuando asociado al control efectivo del gasto público (PME)

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2017	2018	2019	2020	2021	EOP 0
1.0	Recaudación Tributaria/PIB	%	9.24	2016	P	9.95	9.58	9.27	9.35	9.50	9.50
					P(a)						
					A						

Details

Means of verification: Informe AT SEFAZ/MA

Observations: El aumento real de la recaudación tributaria contribuye directamente al equilibrio fiscal, cuando asociado al control efectivo del gasto público (PME)

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 público (PME)

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2017	2018	2019	2020	2021	EOP 0
2.0	Deuda Corriente Neta (DCL) / PIB	%	7.10	2016	P	8.62	7.31	5.92	6.14	6.14	6.14
					P(a)						
					A						

Details

Means of verification: Informe de gestión – SEPLAN/MA

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 público

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

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

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

Observation: PME

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
0.0	Metas cumplidas / total de metas planificadas	%	52.00	2016	P	52.00	52.00	55.00	60.00	70.00	70.00
					P(a)						
					A						
Details											
Means of verification: Informe de balance histórico de la planificación estratégica de SEFAZ/MA											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity				No				

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

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
2.0	Presupuesto ejecutado / presupuesto planificado	%	34.50	2016	P	34.50	34.50	32.00	29.00	20.00	20.00
					P(a)						
					A						
Details											
Means of verification: Informe anual - Coordinación del Tesoro Estatal de la SEFAZ/MA. Datos del Sistema Financiero del Estado (SIAFEM)											
Pro-Gender		No			Pro-Ethnicity		No				

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

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
1.0	Costo para recaudar / recaudación tributaria	%	3.65	2016	P	3.65	3.65	3.60	3.60	3.50	3.40
					P(a)						
					A						
Details											
Means of verification: Balance sintético del Estado											
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 Sistemas corporativos SEFAZ/MA integrados para el monitoreo de los acuerdos de resultados	Sistemas	P	3	130,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.2	1.2 Modelo de gestión de riesgos operacionales implantado	Modelo	P	1	500,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.3	1.3 Modelo de gestión estratégica de personas implantado	Modelo	P	1	340,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.4	1.4 Planes de capacitación de competencias hacendarias Implantados	Plano (#)	P	5	800,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.5	1.5 Sistemas de TI actualizados	Sistema	P	5	4,640,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.6	1.6 Soluciones de TI implantadas	Solucion	P	5	9,050,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.7	1.7 Instrumentos de seguridad de TI implantados	Instrumento	P	4	2,260,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.8	1.8 Módulos de planeación, gestión de compras, gestión de contratos y fiscalización de contratos implantados	Modulo	P	3	180,000
			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 Modelo de monitoreo de los grandes contribuyentes modernizado	Modelo	P	1	200,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.2	2.2 Sistema de planeación, ejecución, control y evaluación de acciones fiscales implantado	Sistema	P	1	1,068,500
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.3	2.3 Herramientas de fiscalización de tránsito de mercancías modernizadas	Herramienta	P	4	7,346,680
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.4	2.4 Sistema de unificación de las obligaciones accesorias tributarias implantado	Sistema	P	1	1,626,400
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.5	2.5 Red nacional para la simplificación del registro y legalización de empresas y negocios - Sistema REDESIM implantado	Sistema	P	1	35,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.6	2.6 Sistema de portal único del comercio exterior implantado	Sistema	P	1	35,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.7	2.7 Procedimientos de las instancias de juicio administrativo perfeccionados	Procedimiento	P	5	210,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.8	2.8 Sistema de contencioso judicial integrado	Sistema	P	1	1,350,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.9	2.9 Modelo de asistencia integral al contribuyente implantado	Modelo	P	1	1,700,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.10	2.10 Mecanismo de búsqueda avanzada de la legislación tributaria implantado	Mecanismo	P	1	360,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.11	2.11 Servicios de recaudación disponibles en el sistema SEFAZ.net.	Servicio	P	28	500,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.12	2.12 Mecanismos de gestión del ITCD perfeccionados	Mecanismo	P	3	500,000
			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 Modelo conceptual de planeación definido	Modelo	P	1	600,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
3.2	3.2 Sistema integrado de Planeación y gestión fiscal implantado	Sistema	P	1	4,200,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
3.3	3.3 Modelo de gestión de costos definido	Modelo	P	1	180,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
3.4	3.4 Análisis de costo sectorial realizada	Análisis	P	1	20,000
			P(a)	0	0
			A	0	0

Other Cost

	Monitoreo y Evaluación	P		178,000
		P(a)		0
		A		0
	Auditoria	P		240,000
		P(a)		0
		A		0

Total Cost

	Total Cost	P		38,249,580
		P(a)		0
		A		0

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section