

# PMR Operational Report

<b>Operation Number</b>	BR-L1499	<b>Chief of Operations Validation Date</b>	10/08/18
<b>Year- PMR Cycle</b>	First period Jan-Jun 2018	<b>Division Chief Validation Date</b>	
<b>Last Update</b>	09/27/18	<b>Country Representative Validation Date</b>	
<b>PMR Validation Stage</b>	Draft		

## Basic Data

### Operation Profile

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

## Environmental and Social Safeguards

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

## 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
<b>Aggregated</b>	<b>35,100,000</b>	<b>35,100,000</b>	<b>3,900,000</b>	<b>0</b>	<b>39,000,000</b>	<b>35,100,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>35,100,000</b>

## 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<sup>1</sup>. 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 público<sup>1</sup>. 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 público<sup>1</sup>. FC: Valor de la Deuda Corriente Neta (DCL) como porcentaje del PIB LB: 2,7%<sup>3</sup>.

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			
<b>Means of verification:</b> Informe, Coordinación de Asuntos de Estratégicos (CAFE)			
<b>Observations:</b> 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).			
<b>Pro-Gender</b>	No	<b>Pro-Ethnicity</b>	No

## RESULTS MATRIX

## OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

## Component Nbr. 1 1 - Gestión hacendaria y transparencia fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2018	EOP 0	2018	EOP 0
1.1	1.1 Modelo de gobernanza pública hacendaria implantado	Modelo	P	0	1	2,240	383,333.33
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.2	1.2 Modelo de gestión estratégica hacendaria implantado	Modelo	P	0	1	47,841.33	640,666.66
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.3	1.3 Capacitación de funcionarios	Beneficiaries (#)	P	0	1,300	194,437.5	1,326,250
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.4	1.4 Plataforma Tecnológica Instalada	Plataforma	P	0	1	1,897,243.27	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	0	1	327,320	935,200
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.6	1.6 Modelo de Transparencia y Ciudadanía fiscal implantado	Modelo	P	0	1	0	968,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.7	1.7 Unidades hacendarias reformadas	Unidades Hacendarias	P	0	27	507,375	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

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2018	EOP 0	2018	EOP 0
2.1	2.1 Sistemas informáticos de administración tributaria implantados	Software	P	0	1	273,630	5,472,600
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.2	2.2 Sistemas informáticos de Obligaciones tributarias simplificados	Software	P	0	3	18,833.33	476,666.66
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.3	2.3 Modelo de gestión de política tributaria implantado	Modelo	P	0	1	26,600	532,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.4	2.4 Modelo de control de las obligaciones tributarias implantado	Modelo	P	0	1	16,600	332,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.5	2.5 Modelo de fiscalización progresiva implantado	Modelo	P	0	1	138,843.33	2,776,866.66
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.6	2.6 Modelo de control del contencioso tributario implantado	Modelo	P	0	1	7,200	729,466.66
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.7	2.7 Servicios de atención a los contribuyentes ampliados	servicios	P	0	17	0	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	0	1	42,133.33	493,333.33
			P(a)		0		0
			A		0		0

## Component Nbr. 3 3 - Administración financiera y gasto público

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2018	EOP 0	2018	EOP 0
3.1	3.1 Sistema informático de administración financiera implantado	Funcionalidades	P	0	7	1,309,540.07	6,987,700.34
			P(a)		0		0
			A		0		0
3.2	3.2 Modelo de planificación financiera implantado	Modelo	P	0	1	0	70,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
3.3	3.3 Sistema informático de gestión de costos públicos implantado	Software	P	0	1	0	344,000
			P(a)		0		0
			A		0		0

## Other Cost

	Monitoramento e Avaliação	P			523,833.33	1,496,666.67
		P(a)				0
		A				0
	Auditoria	P			0	235,000
		P(a)				0
		A				0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

	Imprevistos	P			0	333,333.36
		P(a)				0
		A				0

Total Cost

	Total Cost	P			5,333,670.49	39,000,000
		P(a)				0
		A				0



### CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section