

# PMR Operational Report

<b>Operation Number</b>	BR-L1500	<b>Chief of Operations Validation Date</b>	10/10/18
<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 Maranhão - PROFISCO II MA	<b>Loan Number</b>	4458/OC-BR
<b>Executing Agency</b>	SECRETARIA DE ESTADO DE HACIENDA DE MARANAO	<b>Sector/Subsector</b>	RM-FIS - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
<b>Team Leader</b>	DEZOLT, ANA LUCIA PAIVA	<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>	Governo do Estado do Maranhão		

## 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-L1500	35,000,000	35,000,000	3,900,000	0	38,900,000	35,000,000	0	0.00%	35,000,000
<b>Aggregated</b>	<b>35,000,000</b>	<b>35,000,000</b>	<b>3,900,000</b>	<b>0</b>	<b>38,900,000</b>	<b>35,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>35,000,000</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 (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

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2018	EOP 0	2018	EOP 0
1.1	1.1 Sistemas corporativos SEFAZ/MA integrados para el monitoreo de los acuerdos de resultados	Sistemas	P	0	3	0	130,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.2	1.2 Modelo de gestión de riesgos operacionales implantado	Modelo	P	0	1	0	500,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.3	1.3 Modelo de gestión estratégica de personas implantado	Modelo	P	0	1	34,000	340,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.4	1.4 Planes de capacitación de competencias hacendarias Implantados	Plano (#)	P	1	5	80,000	800,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.5	1.5 Sistemas de TI actualizados	Sistema	P	1	5	464,000	4,640,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.6	1.6 Soluciones de TI implantadas	Solucion	P	1	5	905,000	9,050,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
1.7	1.7 Instrumentos de seguridad de TI implantados	Instrumento	P	0	4	226,000	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	0	3	18,000	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

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2018	EOP 0	2018	EOP 0
2.1	2.1 Modelo de monitoreo de los grandes contribuyentes modernizado	Modelo	P	0	1	20,000	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	0	1	0	1,068,500
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.3	2.3 Herramientas de fiscalización de tránsito de mercancías modernizadas	Herramienta	P	0	4	0	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	0	1	40,660	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	0	1	875	35,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.6	2.6 Sistema de portal único del comercio exterior implantado	Sistema	P	0	1	875	35,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.7	2.7 Procedimientos de las instancias de juicio administrativo perfeccionados	Procedimiento	P	1	5	21,000	210,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.8	2.8 Sistema de contencioso judicial integrado	Sistema	P	0	1	135,000	1,350,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.9	2.9 Modelo de asistencia integral al contribuyente implantado	Modelo	P	0	1	170,000	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	0	1	36,000	360,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.11	2.11 Servicios de recaudación disponibles en el sistema SEFAZ.net.	Servicio	P	3	28	125,000	500,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
2.12	2.12 Mecanismos de gestión del ITCD perfeccionados	Mecanismo	P	1	3	125,000	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		2018	EOP 0	2018	EOP 0
3.1	3.1 Modelo conceptual de planeación definido	Modelo	P	0	1	150,000	600,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
3.2	3.2 Sistema integrado de Planeación y gestión fiscal implantado	Sistema	P	0	1	825,000	4,200,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
3.3	3.3 Modelo de gestión de costos definido	Modelo	P	0	1	0	180,000
			P(a)		0		0
			A		0		0
3.4	3.4 Análisis de costo sectorial realizada	Análisis	P	0	1	0	20,000
			P(a)		0		0
			A		0		0

## Other Cost

	Monitoreo y Evaluación	P			62,300	178,000
		P(a)				0
		A				0
	Auditoria	P			0	240,000
		P(a)				0
		A				0

## Total Cost

	Total Cost	P			3,438,710	38,249,580
		P(a)				0
		A				0

### CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section