

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1517	Chief of Operations Validation Date	10/04/19
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2019	Division Chief Validation Date	
Last Update	10/03/19	Country Representative Validation Date	
PMR Validation Stage	Validated by Chief of Operations		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Fiscal Management Modernization Project for the State of ESPÍRITO SANTO - PROFISCO II – ES	Loan Number	4741/OC-BR
Executing Agency	Secretaria de Fazenda de Espirito Santo	Sector/Subsector	RM-FIS - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Team Leader	DEZOLT, ANA LUCIA PAIVA	Overall Stage	Approved/Pending prior Legislative Approval
Operation Type	Loan Operation	Country	BRAZIL
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	ESTADO DO ESPIRITU SANTO		

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-L1517	37,800,000	37,800,000	4,200,000	0	42,000,000	37,800,000	0	0.00%	37,800,000
Aggregated	37,800,000	37,800,000	4,200,000	0	42,000,000	37,800,000	0	0.00%	37,800,000

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

IMPACTS

Impact Nbr. 1: Diminuição da relação do déficit fiscal primário e o PIB estatal

Observation: Fórmula de cálculo: Valor do resultado primário como percentual do PIB. Linha de Base 0,42 Resultado Primário (2017) = R\$ 512 milhões. PIB (2017) = R\$ 120.845 milhões

Observation: Fórmula de cálculo: Valor de Resultado Primário como percentual do PIB. Linha de Base: 12 Resultado Primário (2017) / R\$ 612 milhões; PIB (2017) / R\$ 12616 milhões											
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
1.0	Resultado Primário/PIB	%	0.42	2017	P	0.42	0.42	0.42	0.45	0.50	0.50
					P(a)	0.42	0.42	0.42	0.45	0.50	0.50
					A						
Details											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

Impact Nbr. 2: Incremento da relação entre a arrecadação tributária e o PIB estadual

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da arrecadação tributária ao final do projeto/PIB do ano correspondente. Linha de Base Arrecadação tributária (2017) = R\$ 10.864 milhões PIB (2017) = R\$ 120.845 milhões

2019-2023 indicators											
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
2.0	Arrecadação tributária / PIB-ES	%	9.00	2017	P	9.00	9.00	9.00	9.50	10.00	10.00
					P(a)	9.00	9.00	9.00	9.50	10.00	10.00
					A						
Details											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

Impact Nbr. 3: Diminuição da relação entre a dívida corrente líquida e o PIB estadual

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da Dívida Corrente Líquida (DCL) como percentual do PIB. Linha de Base: 45% Dívida Corrente Líquida (2017) = R\$ 2.114 milhões PIB (2017) = R\$ 120.845 milhões

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
3.0	Dívida Corrente Líquida (DCL) / PIB-ES	%	1.75	2017	P	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
					P(a)	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
					A						
Details											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Outcome Nbr. 1: Aumento da relação entre as metas de planejamento estratégico que foram cumpridas e o total de metas planejadas

Observation: Fórmula de cálculo: Quantidade de metas cumpridas/total de metas planejadas. Linha de Base: 0. A SEFAZ não tem e nem monitora as metas de planejamento estratégico. O projeto prevê a implementação de planejamento estratégico produto 1.1

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
1.0	Quantidade de metas cumpridas/total de metas planejadas	%	0.00	2017	P	0.00	0.00	40.00	60.00	80.00	80.00
					P(a)	0.00	0.00	40.00	60.00	80.00	80.00
					A						
Details											
Pro-Gender		No		Pro-Ethnicity		No					

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

Observation: Fórmula de cálculo: Valor do orçamento executado da SEFAZ como percentual do valor da arrecadação tributária. Linha de Base: 0.45% Orçamento de funcionamento SEFAZ (2017) = R\$ 49.273 milhões. Arrecadação tributária total (2017) = R\$ 10.864 milhões

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
2.0	Orçamento de funcionamento da SEFAZ/Arrecadação tributária total	%	0.45	2017	P	0.45	0.45	0.45	0.42	0.40	0.40
					P(a)	0.45	0.45	0.45	0.42	0.40	0.40
					A						
Details											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

Outcome Nbr. 3: Redução da discrepância entre o orçamento planejado e orçamento executado

Observation: Fórmula de cálculo: Orçamento executado / Orçamento planejado. Linha de Base (2016): 11,1%. Orçamento planejado (LOA) = R\$ 16,192 milhões. Orçamento de gasto executado = R\$ 14,392 milhões

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
3.0	Orçamento executado / Orçamento planejado	%	11.10	2017	P	11.10	11.10	11.10	8.00	5.00	5.00
					P(a)	11.10	11.10	11.10	8.00	5.00	5.00
					A						
Details											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 Gestão fazendária e transparência fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2019	EOP 0	2019	EOP 0
1.1	1.1 Modelo de governança da gestão fiscal implementada	Modelo	P		1	68,457	704,000
			P(a)		1	68,457	704,000
			A		0		0
1.2	1.2 Modelo de gestão de processos administrativos implantado	Government agencies (#)	P		1	357,143	2,914,286
			P(a)		1	357,143	2,914,286
			A		0		0
1.3	1.3 Modelo de gestão de recursos humanos por competências atualizado	Modelo	P		1	592,000	3,002,857
			P(a)		1	592,000	3,002,857
			A		0		0
1.4	1.4 Modelo de gestão do TIC atualizado	Modelo	P		1	1,827,886	13,309,431
			P(a)		1	1,827,886	13,309,431
			A		0		0
1.5	1.5 Modelo de Controle Interno do estado implementado	Modelo	P		1	183,714	2,244,432
			P(a)		1	183,714	2,244,432
			A		0		0

Component Nbr. 2 Administração tributária e contencioso fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2019	EOP 0	2019	EOP 0
2.1	2.1 Modelo implementado da gestão dos instrumentos de apoio à política tributária	Software	P		1	103,331	566,428
			P(a)		1	103,331	566,428
			A		0		0
2.2	2.2 Modelo de fiscalização implementado	Government agencies (#)	P		1	2,802,400	6,697,429
			P(a)		1	2,802,400	6,697,429
			A		0		0
2.3	2.3 Processo eletrônico do contencioso implementado	Software	P		1	216,863	1,683,429
			P(a)		1	216,863	1,683,429
			A		0		0
2.4	2.4 Sistema de atendimento integral implementado	Sistema	P		1	0	890,857
			P(a)		1	0	890,857
			A		0		0
2.5	2.5 Modelo de cobrança administrativa implementado	Modelo	P		1	307,429	1,165,715
			P(a)		1	307,429	1,165,715
			A		0		0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 3 Administração financeira e gasto público

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2019	EOP 0	2019	EOP 0
3.1	3.1 Modelo de planejamento e execução orçamentária e de gestão de investimentos implementados	Modelo	P		1	91,429	1,171,429
			P(a)		1	91,429	1,171,429
			A		0		0
3.2	3.2 Modelo de Programação e Execução financeira implementado	Modelo	P		1	541,743	2,431,715
			P(a)		1	541,743	2,431,715
			A		0		0
3.3	3.3 Modelo de gestão de compras implementado	Modelo	P		1	271,771	1,389,428
			P(a)		1	271,771	1,389,428
			A		0		0
3.4	3.4 Normas de Contabilidade aplicadas ao setor público implementadas	Normas	P		4	82,114	1,811,142
			P(a)		4	82,114	1,811,142
			A		0		0
3.5	3.5 Modelo de gestão de custos públicos implementado	Software	P		1	171,429	1,026,943
			P(a)		1	171,429	1,026,943
			A		0		0

Other Cost

	4.1 Administração, Monitoramento e Avaliação do Projeto	P			25,714	257,142
		P(a)			25,714	257,142
		A				0
	Contingencia	P			0	733,337
		P(a)			0	733,337
		A				

Total Cost

	Total Cost	P			7,643,423	42,000,000
		P(a)			7,643,423	42,000,000
		A				0

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section

PMR Operational Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories