

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1516	Chief of Operations Validation Date	03/26/20
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2019	Division Chief Validation Date	04/07/20
Last Update	03/19/20	Country Representative Validation Date	04/09/20
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Fiscal Management Modernization Project for the State of São Paulo - PROFISCO II SP	Loan Number	4706/OC-BR
Executing Agency	SECRETARIA DA FAZENDA DO ESTADO DE SAO PAULO	Sector/Subsector	RM - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE
Team Leader	MARIA CRISTINA MAC DOWELL	Overall Stage	Effective/Pending Eligibility
Operation Type	Loan Operation	Country	Brazil
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	ESTADO DO SAO PAULO		

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-L1516	87,120,000	87,120,000	9,680,000	0	96,800,000	87,120,000	0	0.00%	87,120,000
Aggregated	87,120,000	87,120,000	9,680,000	0	96,800,000	87,120,000	0	0.00%	87,120,000

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

IMPACTS

Impact Nbr. 0: Redução do déficit fiscal primário do estado

Observation: Fórmula de cálculo: Valor do resultado primário como porcentagem do PIB Linha de base (2016)

Observation: Formula to calculate: Value of results primary como percentage of PIB-Linha de base (2016)											
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
0.0	Resultado Primário/PIB-SP X 100	%	0.08	2016	P	0.08	0.10	0.11	0.13	0.15	0.15
					P(a)	0.08	0.10	0.11	0.13	0.15	0.15
					A						
Details											
Means of verification: Relatório do Tesouro - SEFAZ/SP											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

Impact Nbr. 1: Aumento real da arrecadação tributária

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da arrecadação tributária ao final do projeto / PIB do ano correspondente. Linha de Base: Arrecadação Tributária (2016)

Observation: Formula de cálculo: Valor da arrecadação tributária do município/Projeto PIB de um correspondente: Linha de Base: Arrecadação Tributária (2016)											
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
1.1	Receita Tributária/PIB-SP X 100	%	7.28	2016	P	7.28	7.29	7.30	7.31	7.32	7.32
					P(a)	7.28	7.29	7.30	7.31	7.32	7.32
					A						
Details											
Means of verification: Relatório de Administração Tributária - Sefaz/SP											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

Impact Nbr. 2: Diminuição da dívida corrente líquida do estado

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da Dívida Consolidada Líquida (DCL) como porcentagem do PIB Linha de base (2016)

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da Dívida Consolidada Líquida (DCL) como porcentagem do PIB Líquido de base (2016)											
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
2.0	Dívida Consolidada Líquida (DCL) / PIB-SP X100	%	14.28	2016	P	14.28	14.26	14.24	14.22	14.20	14.20
					P(a)	14.28	14.26	14.24	14.22	14.20	14.20
					A						
Details											
Means of verification: Relatório do Tesouro - SEFAZ/SP											
Pro-Gender		No		Pro-Ethnicity		No					

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Outcome Nbr. 0: Aumento do nível de cumprimento das ações do planejamento estratégico

Observation: Fórmula de cálculo: Ações executadas / Ações planejadas Linha de base (2017): 76.33

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
0.0	(Ações executadas / Ações planejadas) x 100	%	76.33	2017	P	81.13	83.53	85.93	88.33	90.73	90.73
					P(a)	81.13	83.53	85.93	88.33	90.73	90.73
					A						
Details											
Means of verification: Relatório de Avaliação do Contrato de Gestão - SEFAZ/SP											
Pro-Gender		No			Pro-Ethnicity			No			

Outcome Nbr. 1: Diminuição da relação entre o custo para arrecadar e a arrecadação tributária

Observation: Fórmula de cálculo: Orçamento de Custeio / Arrecadação bruta de impostos (2018)

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
1.0	(Orçamento de Custeio / Arrecadação bruta de impostos) x 100	%	1.15	2017	P	1.10	1.10	1.08	1.07	1.05	1.05
					P(a)	1.10	1.10	1.08	1.07	1.05	1.05
					A						
Details											
Means of verification: Balanço Sintético do Estado											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity				No				

Outcome Nbr. 2: Redução da discrepância entre o orçamento previsto e o orçamento executado

Observation: Fórmula de cálculo: (orçamento planejado / orçamento final). Linha de base (2017): 6.3%

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
2.0	(Orçamento planejado / orçamento final) x 100	%	6.30	2017	P	5.90	5.70	5.50	5.30	5.10	5.10
					P(a)	5.90	5.70	5.50	5.30	5.10	5.10
					A						
Details											
Means of verification: Lei Orçamentária Anual (LOA) e Balanço do Estado											
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 2024	2019	EOP 2024
1.1	1.1 Modelo de Auditoria e Controle Proativo implantado	Modelo	P	0	1	85,827.38	881,040.78
			P(a)	0	1	85,827.38	795,213.4
			A		0		0
1.2	1.2 Modelo de Gestão Estratégico de Pessoas da Sefaz/SP implantado	Modelo	P	0	1	441,226.1	9,177,380.28
			P(a)	0	1	441,226.1	8,736,154.18
			A		0		0
1.3	1.3 Programa de Educação Fiscal para a Cidadania implantado	Produto Educacional	P	0	4	15,341.7	966,525.29
			P(a)	0	4	15,341.7	951,183.59
			A		0		0
1.4	1.4 Módulos da Bolsa Eletrônica de Compras implantados	Módulo	P	0	3	306,833.18	10,739,161.12
			P(a)	0	3	306,833.18	10,432,327.94
			A		0		0
1.5	1.5 Modelo de Governança de TI implantado	Modelo	P	0	1	2,677,961.69	26,779,616.95
			P(a)	0	1	2,677,961.69	24,101,655.26
			A		0		0
1.6	1.6 Modelo de gestão da inovação implantado	Solução	P	0	1	30,683.32	659,691.35
			P(a)	0	1	30,683.32	629,008.03
			A		0		0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 2 Administração Tributária e Contencioso Fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2019	EOP 2024	2019	EOP 2024
2.1	2.1 Metodologia de Simplificação de obrigações acessórias implantada	Software	P	0	1	4,602.5	506,274.75
			P(a)	0	1	4,602.5	501,672.25
			A		0		0
2.2	2.2 Sistema de gestão de documentos fiscais eletrônicos implantados	Módulo	P	0	5	177,963.24	2,025,098.97
			P(a)	0	5	177,963.24	1,847,135.73
			A		0		0
2.3	2.3 Sistema informático de apoio à gestão do contencioso administrativo fiscal implementado	Módulo	P	0	4	245,466.54	2,454,665.4
			P(a)	0	4	245,466.54	2,209,198.86
			A		0		0
2.4	2.4 Sistema integrador ao Operador Nacional dos Estados (ONE) implantado	Módulo	P	0	2	52,161.64	521,616.4
			P(a)	0	2	52,161.64	469,454.76
			A		0		0
2.5	2.5 Modelo de Inteligência Fiscal da Sefaz implantado	Government agencies (#)	P	0	1	606,589.68	6,065,896.72
			P(a)	0	1	606,589.68	5,459,307.04
			A		0		0
2.6	2.6 Sistema de arrecadação do ITCMD implantado	Sistema	P	0	1	61,366.63	1,135,282.74
			P(a)	0	1	61,366.63	1,073,916.11
			A		0		0
2.7	2.7 Sistema de Controle Fiscal sobre as vendas de combustível implantado	Módulo	P	0	4	185,020.4	1,862,630.78
			P(a)	0	4	185,020.4	1,677,610.38
			A		0		0
2.8	2.8 Modelo de Cobrança de tributos estaduais implantado	Modelo	P	0	1	0	3,068,331.76
			P(a)	0	1	0	2,068,331.76
			A		0		0
2.9	2.9 sistema de Contact Center único da Sefaz para Atenção Eletrônica ao Cidadão implantado	Módulo	P	0	3	234,727.38	2,347,273.8
			P(a)	0	3	234,727.38	2,112,546.42
			A		0		0
2.10	2.10 Sistema de consultas sobre interpretação da legislação tributária implantado	Módulo	P	0	4	12,273.33	607,529.69
			P(a)	0	4	12,273.33	595,256.36
			A		0		0
2.11	2.11 Sistema de Contencioso Tributário Implantado	Módulo	P	0	4	219,944.15	1,899,113.25
			P(a)	0	4	219,944.15	1,679,169.1
			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 2024	2019	EOP 2024
3.1	3.1 Sistema de Administração Financeira implantado	Módulo	P	0	7	643,148.12	6,431,481.12
			P(a)	0	7	643,148.12	5,788,333
			A		0		0
3.2	3.2 Modelo de Projeções e Riscos Fiscais de médio / longo prazo implantado	Modelo	P	0	1	52,161.64	521,616.39
			P(a)	0	1	52,161.64	469,454.75
			A		0		0
3.3	3.3 Gestão Integrada de Recursos Humanos e da folha de pagamento do Estado implantado	Módulo	P	0	4	398,883.12	13,683,225.46
			P(a)	0	4	398,883.12	13,284,342.34
			A		0		0
3.4	3.4 Sistema de custos dos serviços públicos em quatro secretarias ou órgãos estatais implantado	Modelo	P	0	2	61,366.63	613,666.33
			P(a)	0	2	61,366.63	552,299.7
			A		0		0

Other Cost

	Monitoramento e Avaliação	P			67,273.17	672,731.75
		P(a)			67,273.17	605,458.58
		A				0
	Auditoria	P			55,229.97	276,149.85
		P(a)			55,229.97	220,919.88
		A				0
	Imprevistos	P			0	2,903,999.07
		P(a)			0	0
		A				0

Total Cost

	Total Cost	P			6,636,051.51	96,800,000
		P(a)			6,636,051.51	86,259,949.42
		A				0

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section

PMR Operational Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories