

# PMR Operational Report

<b>Operation Number</b>	BR-L1527	<b>Chief of Operations Validation Date</b>	03/27/20
<b>Year- PMR Cycle</b>	Second period Jan-Dec 2019	<b>Division Chief Validation Date</b>	04/07/20
<b>Last Update</b>	03/19/20	<b>Country Representative Validation Date</b>	04/09/20
<b>PMR Validation Stage</b>	Validated by Representative		

## Basic Data

### Operation Profile

<b>Operation Name</b>	Fiscal Management Modernization Project of the State of Paraná - PROFISCO II PR	<b>Loan Number</b>	4951/OC-BR
<b>Executing Agency</b>	SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA	<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/Pending prior Legislative Approval
<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 PARANA		

## 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-L1527	50,000,000	50,000,000	5,000,000	0	55,000,000	50,000,000	0	0.00%	50,000,000
<b>Aggregated</b>	<b>50,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>0</b>	<b>55,000,000</b>	<b>50,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>	<b>50,000,000</b>

## Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### IMPACTS

**Impact Nbr. 1:** Disminución de la relación del déficit fiscal primario y el PIB estatal

**Observation:** Fórmula de cálculo: Valor del resultado primario como porcentaje del PIB Línea de Base: -0,67 Resultado Primario (2017) = BRL\$ - 2.281 millones PIB (2017) = BRL\$ 420.070 millones

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	2024	EOP 0
1.0	Resultado Primario / PIB-PR	%	0.67	2017	P	-0.64	-0.37	-0.31	-0.28	-0.22	-0.22
					P(a)	-0.64	-0.37	-0.31	-0.28	-0.22	-0.22
					A						
Details											
Means of verification: Informe del Tesoro -SEFA/PR											
Pro-Gender		No		Pro-Ethnicity		No					

**Impact Nbr. 2:** Incremento de la relación entre la recaudación tributaria y el PIB estatal

**Observation:** Fórmula de cálculo: Valor de la recaudación tributaria al final del proyecto/PIB del año correspondiente. Línea de Base: Recaudación tributaria (2018) = R\$ 34.565,3 millones PIB (2018) = R\$438.563 millones

R\$ 100.000 millones											
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	2024	EOP 0
2.0	Recaudación Tributaria/PIB-PR	%	7.88	2018	P	7.88	7.89	7.90	7.91	7.92	7.92
					P(a)	7.88	7.89	7.90	7.91	7.92	7.92
					A						
Details											
Means of verification: Informe Administración Tributaria SEFA/PR											
Pro-Gender		No		Pro-Ethnicity		No					

**Impact Nbr. 3:** Disminución de la relación de la deuda corriente neta y el PIB estatal

**Observation:** Fórmula de cálculo: Valor de la Deuda Corriente /PIB del año correspondiente Línea de Base: Deuda Corriente (2018) = R\$ 14.251 millones PIB (2018) = R\$438.563 millones

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	2024	EOP 0
3.0	Deuda Corriente Neta (DCL) / PIB-PR	%	325.00	2018	P	3.25	3.24	3.23	3.22	3.21	3.21
					P(a)	3.25	3.24	3.23	3.22	3.21	3.21
					A						
Details											
Means of verification: Informe del Tesoro -SEFA/PR											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### OUTCOMES

**Outcome Nbr. 1:** Aumento de la relación entre las metas de planificación estratégicas que fueron cumplidas y el total de metas planificadas

**Observation:** Comparación Antes - Después

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	2024	EOP 0
1.0	Cantidad de Metas cumplidas / total de metas planificadas	%	36.84	2018	P	36.84	42.11	47.62	56.52	70.83	70.83
					P(a)	36.84	42.11	47.62	56.52	70.83	70.83
					A						
Details											
Means of verification: Informe de Evaluación del Contrato de Gestión – SEFA/PR											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

**Outcome Nbr. 2:** Disminución de la relación entre el costo para recaudar y la recaudación tributaria

**Observation:** Comparación Antes - Después

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	2024	EOP 0
2.0	Presupuesto de funcionamiento de la SEFA/PR / recaudación tributaria total	%	1.43	2018	P	1.43	1.42	1.41	1.40	1.39	1.39
					P(a)	1.43	1.42	1.41	1.40	1.39	1.39
					A						
Details											
Means of verification: Balance Sintético del Estado PR -SEFA/PR											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

**Outcome Nbr. 3:** Reducción de la discrepancia entre el presupuesto planificado y el presupuesto ejecutado

**Observation:** Comparación Antes - Después

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	2024	EOP 0
3.0	Presupuesto ejecutado / presupuesto planeado	%	17.11	2018	P	17.11	15.89	14.66	12.71	10.00	10.00
					P(a)	17.11	15.89	14.66	12.71	10.00	10.00
					A						
Details											
Means of verification: Balance Sintético del Estado PR y Ley de Presupuestaria Anual – LOA - SEFA/PR											
Pro-Gender		No		Pro-Ethnicity		No					

## RESULTS MATRIX

## OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

## Component Nbr. 1 Gestión hacendaria y transparencia fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2019	EOP 0	2019	EOP 0
1.1	1.1 - Modelo de gobernanza institucional implantado	Modelo	P		1	230,026.31	2,969,736.84
			P(a)		1	230,026.31	2,739,710.53
			A		0		0
1.2	1.2 - Modelo de gestión estratégica de personas en la SEFA/PR implantado	Modelo	P		1	190,761.84	2,001,315.78
			P(a)		1	190,761.84	1,810,553.94
			A		0		0
1.3	1.3 – Modelo de gestión de TI implantado	Modelo	P		1	42,041.94	15,711,052.64
			P(a)		1	42,041.94	15,669,010.7
			A		0		0
1.4	1.4 Mecanismos de transparencia y ciudadanía fiscal implantado	Mecanismos	P		2	36,184.21	723,684.22
			P(a)		2	36,184.21	687,500.01
			A		0		0

## RESULTS MATRIX

## OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

## Component Nbr. 2 Administración tributaria y contencioso fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2019	EOP 0	2019	EOP 0
2.1	2.1 - Modelo de gestión de política tributaria implantado	Modelo	P		1	0	852,631.57
			P(a)		1	0	852,631.57
			A		0		0
2.2	2.2 - Sistema de catastro y de documentos fiscales electrónicos implantado	Sistema	P		1	227,660.53	1,901,684.22
			P(a)		1	227,660.53	1,674,023.69
			A		0		0
2.3	2.3 - Sistema de gestión de los documentos fiscales electrónicos implantado	Sistema	P		1	64,000	336,842.1
			P(a)		1	64,000	272,842.1
			A		0		0
2.4	2.4 – Modelo de gestión de la cobranza tributaria implantado	Modelo	P		1	361,526.32	2,257,894.75
			P(a)		1	361,526.32	1,896,368.43
			A		0		0
2.5	2.5 – Modelo de gestión de la acción fiscal implantado	Modelo	P		1	22,468.43	1,123,421.07
			P(a)		1	22,468.43	1,100,952.64
			A		0		0
2.6	2.6 - Modelo de fiscalización de los contribuyentes implantado	Modelo	P		1	277,718.42	1,979,473.69
			P(a)		1	277,718.42	1,701,755.27
			A		0		0
2.7	2.7 - Sistema de auto regularización del contribuyente implantado	Sistema	P		1	705,592.11	4,803,947.37
			P(a)		1	705,592.11	4,098,355.26
			A		0		0
2.8	2.8 - Sistema de control de créditos acumulados y de restitución de tributos implantado	Sistema	P		1	198,710.53	1,324,736.85
			P(a)		1	198,710.53	1,126,026.32
			A		0		0
2.9	2.9 - Modelo de gestión del contencioso fiscal implantado	Modelo	P		1	560,526.31	3,836,842.11
			P(a)		1	560,526.31	3,276,315.8
			A		0		0
2.10	2.10 - Modelo de servicios al contribuyente implantado	Modelo	P		1	213,931.58	1,426,210.52
			P(a)		1	213,931.58	1,212,278.94
			A		0		0
2.11	2.11 - Sistema de gestión tributaria implantado	Sistema	P		1	545,723.69	3,738,157.89
			P(a)		1	545,723.69	3,192,434.2
			A		0		0

## RESULTS MATRIX

### OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

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

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2019	EOP 0	2019	EOP 0
3.1	3.1 - Modelo de planificación presupuestaria orientado por resultados implantado	Modelo	P		1	131,710.52	1,040,789.44
			P(a)		1	131,710.52	909,078.92
			A		0		0
3.2	3.2 - Sistema de gestión contable, presupuestaria, financiera y patrimonial implantado	Sistema	P		2	603,132.63	5,630,263.15
			P(a)		2	603,132.63	5,027,130.52
			A		0		0
3.3	3.3 Sistema de gestión de haberes implantado	Sistema	P		1	28,947.37	289,473.68
			P(a)		1	28,947.37	260,526.31
			A		0		0
3.4	3.4 - Modelo de gestión de costos de los servicios públicos implantado	Modelo	P		1	151,052.63	755,263.15
			P(a)		1	151,052.63	604,210.52
			A		0		0
3.5	3.5 Sistema de gestión de la deuda pública implantado	Sistema	P		1	150,657.9	1,606,578.96
			P(a)		1	150,657.9	1,455,921.06
			A		0		0

#### Other Cost

	A1 - Gestão do Projeto	P			27,000	270,000
		P(a)			27,000	243,000
		A				0
	A2 -Monitoramento e Avaliação	P			60,600	420,000
		P(a)			60,600	359,400
		A				0

#### Total Cost

	Total Cost	P			4,829,973.27	55,000,000
		P(a)			4,829,973.27	50,170,026.73
		A				0

### CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section

## PMR Operational Report

### IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories