

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1499	Chief of Operations Validation Date	10/23/20
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2020	Division Chief Validation Date	
Last Update	10/15/20	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 Pará- PROFISCO II PA	Loan Number	4459/OC-BR
Executing Agency	ESTADO DO PARA	Sector/Subsector	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Team Leader	BAKAJ, PATRICIA GOES	Overall Stage	Disbursing (From eligibility until all the Operations are closed)
Operation Type	Loan Operation	Country	Brazil
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	ESTADO DO PARA		

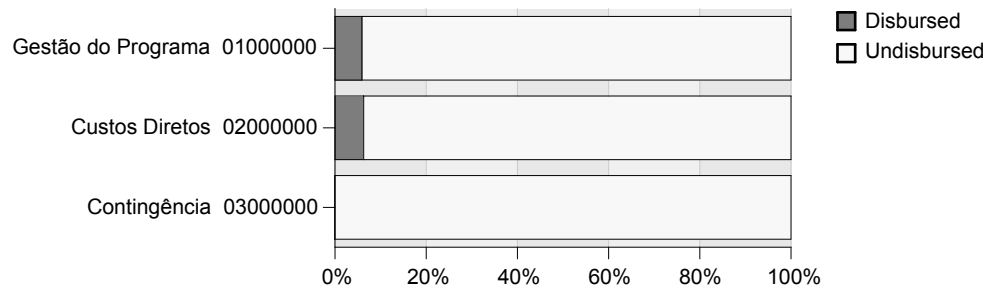
Environmental and Social Safeguards

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-L1499	35,100,000	35,100,000	3,900,000	0	39,000,000	35,100,000	5,714,270.21	16.28%	29,385,729.79
Aggregated	35,100,000	35,100,000	3,900,000	0	39,000,000	35,100,000	5,714,270.21	16.28%	29,385,729.79

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



Please 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: Diminuição da relação entre o déficit fiscal primário e o PIB estatal

Observation: A redução do deficit fiscal primário contribui diretamente para o equilíbrio fiscal, quando associado ao aumento da arrecadação e ao efetivo controle dos gastos públicos . Fórmula de cálculo (FC): valor do resultado primário em percentagem do PIB Linha de Base (LB): -1,05 .A redução do deficit fiscal primário contribui diretamente para o equilíbrio fiscal, quando associado ao aumento da arrecadação e ao efetivo controle dos gastos públicos . Fórmula de cálculo (FC): valor do resultado primário em percentagem do PIB Linha de Base (LB): -1,05 .

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
0.0	Resultado Primário/PIB	% (R\$/R\$) (x100)	-1.05	2018	P	0.79	0.81	0.83	0.85	0.90		0.90
					P(a)	0.79	0.81	0.83	0.85	0.90		0.90
					A	0.60						

Details

Means of verification: Relatório do Tesouro, SEFA/PA

Observations: A redução do deficit fiscal primário contribui diretamente para o equilíbrio fiscal, quando associado ao aumento da arrecadação e ao efetivo controle dos gastos públicos . Fórmula de cálculo (FC): valor do resultado primário em percentagem do PIB Linha de Base (LB): -1,05 .

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

Impact Nbr. 1: Incremento da relação entre a arrecadação tributária e o PIB estatal

Observation: O aumento real da arrecadação de impostos contribui para o equilíbrio fiscal, aportando recursos adicionais ao fisco e, quando associado a um controle mais efetivo dos gastos públicos, como o promovido pela Componente III. FC: Cobrança de impostos no final do projeto / PIB para o ano correspondente. LB: 7,9% Arrecadação de impostos (2018) = R\$ 12.333 milhões. PIB (2018) = R\$ 156.702 milhões.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
1.0	Arrecadação tributária / PIB	%	7.90	2018	P	8.00	7.60	7.20	6.90	6.80		6.80
					P(a)	8.00	7.60	7.20	6.90	6.80		6.80
					A	8.42						

Details

Means of verification: Relatório,Direção de Arrecadação e Informação (DAIF)

Observations: O aumento real da arrecadação de impostos contribui para o equilíbrio fiscal, aportando recursos adicionais ao fisco e, quando associado a um controle mais efetivo dos gastos públicos, como o promovido pela Componente III. FC: Cobrança de impostos no final do projeto / PIB para o ano correspondente. LB: 7,9% Arrecadação de impostos (2018) = R\$ 12.333 milhões. PIB (2018) = R \$ 156.702 milhões.

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

IMPACTS

Impact Nbr. 2: Diminuição da relação entre a dívida atual líquida e o PIB estatal

Observation: A redução da dívida atual líquida contribui diretamente para equilíbrio do saldo fiscal, quando associada ao aumento da arrecadação e ao efetivo controle dos gastos públicos¹. FC: Valor da Dívida Corrente Líquida (DCL) como porcentagem do PIB LB: 0,0014% .

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
2.0	Dívida Corrente Líquida (DCL)/PIB	% (R\$/R\$) (x100)	0.14	2018	P	0.10	0.18	0.15	0.12	0.13		0.13
					P(a)	0.10	0.18	0.15	0.12	0.13		0.13
					A	0.09						
Details												
Means of verification: Relatório do Tesouro, SEFA/PA												
Observations: A redução da dívida atual líquida contribui diretamente para equilíbrio do saldo fiscal, quando associada ao aumento da arrecadação e ao efetivo controle dos gastos públicos1. FC: Valor da Dívida Corrente Líquida (DCL) como porcentagem do PIB LB: 0,0014% .												
Pro-Gender		No		Pro-Ethnicity		No						

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Outcome Nbr. 0: Aumento da relação entre as metas de planejamento estratégico que foram atingidas e o total de metas planejadas

Observation: O aumento dessa relação demonstra uma melhora na maturidade institucional dos processos da SEFA, o que contribui para o desempenho institucional. FC: Metas atingidas / total de metas planejadas. Refere-se aos objetivos de planejamento estratégico da SEFA. LB (2016): 0% A SEFA ainda não monitora os objetivos do planejamento estratégico. O projeto prevê a implementação do planejamento estratégico no ano 1 (produto 1.2)

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
0.0	Quantidade de metas atingidas / Total de metas planejadas	%	50.00	2018	P	50.00	60.00	70.00	80.00	90.00		90.00
					P(a)	50.00	50.00	60.00	70.00	80.00		80.00
					A	0.00						

Details

Means of verification: Informe, Coordinación de Asuntos de Estratégicos (CAFE)

Observations: 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).

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

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

Observation: Um valor menor nessa relação mostra que as economias de recursos foram alcançadas na gestão tributária ou no aumento da arrecadação. FC: Execução orçamentária da administração tributária / arrecadação tributária. LB: 3,6%. Custo para arrecadar (2018) = R\$ 442,2 milhões. Arrecadação tributária (2018) = R\$ 12,3 bilhões.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
1.0	Orçamento de funcionamento da SEFA / Arrecadação tributária	%(x100)	3.60	2018	P	3.70	3.60	3.60	3.50	3.50		3.50
					P(a)	3.70	3.57	3.39	3.39	3.39		3.39
					A	3.45						

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. 2: Redução da discrepância entre o orçamento planejado e o orçamento executado

Observation: Uma diminuição da relação revela melhor planejamento fiscal e execução mais eficiente. FC: 1 - (orçamento executado / orçamento planejado). Linha de base: 7,8% da discrepância. Orçamento planejado (LOA) = R\$ 23,304 bilhões. Orçamento final = R\$ 21.485 bilhões (planejado + suplementações - cancelamentos)

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
2.0	Orçamento planejado / Orçamento executado	%	1.05	2018	P	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00		1.00
					P(a)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00		1.00

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

2.0	Orçamento planejado / Orçamento executado	%	1.05	2018	A	0.93						
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 mii millones (Planificado + suplementaciones - anulaciones).												
Pro-Gender		No			Pro-Ethnicity		No					

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 1 - Gestão Fazendária e Transparência Fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2020	EOP 2024	2020	EOP 2024
1.1	1.1 Governança, planejamento e gestão da estratégia implementados	Modelo	P	0	1	668,130	1,003,000
			P(a)	0	1	31,618.22	1,003,000
			A	0	0	6,861.8	10,912.02
1.2	1.2 Gestão de pessoas por competências implantada	Pessoas	P	250	1,100	603,801.8	1,277,000
			P(a)	80	1,100	95,390.12	1,277,000
			A	4	206	68,035.29	674,068.63
1.3	1.3 Tecnologia da Informação e comunicação estruturada	# of agencies	P	0	1	2,040,051.37	10,465,000
			P(a)	0	1	1,612,149.28	10,465,000
			A	0	0	8,070.32	497,190.95
1.4	1.4 Gestão de aquisições e materias fortalecida	Sistema	P	0	1	1,685,000	1,685,000
			P(a)	0	1	9,320.4	1,685,000
			A	0	0	0	0
1.5	1.5 Transparência, cidadania e conformidade fiscal aperfeiçoada	Sistema	P	0	1	778,640	989,000
			P(a)	0	1	18,971.81	989,000
			A	0	0	10,915.45	10,915.45
1.6	1.6 Unidades fazendárias reaparelhadas	Unidades Fazendárias	P	10	15	1,829,000	1,829,000
			P(a)	10	15	1,366,836.33	1,829,000
			A	0	0	1,366,836.33	1,366,836.33

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 2 2 - Administração Tributária e Contencioso Fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2020	EOP 2024	2020	EOP 2024
2.1	2.1 Sistemas estratégicos da administração tributária fortalecidos	Módulos	P	2	8	4,041,850	7,512,000
			P(a)	2	8	1,197,768.41	7,058,000
			A	0	0	189,930.99	189,930.99
2.2	2.2 Obrigações tributárias simplificadas	Government agencies (#)	P	0	1	128,880	237,000
			P(a)	0	1	2,330.5	237,000
			A	0	0	0	0
2.3	2.3 Gestão da política e gasto tributário fortalecida	Modelo	P	0	1	110,820	420,000
			P(a)	0	1	0	420,000
			A	0	0	0	0
2.4	2.4 Cadastro integrado e obrigações tributárias acessórias	Modelo	P	0	1	86,400	152,000
			P(a)	0	1	11,800	152,000
			A	0	0	0	0
2.5	2.5 Fiscalização progressiva implantada	Modelo	P	0	1	1,039,300	2,408,000
			P(a)	0	1	260,298.45	2,408,000
			A	0	0	259,710.6	259,710.6
2.6	2.6 Contencioso tributário aperfeiçoado e integrado	Modelo	P	0	1	268,440	588,000
			P(a)	0	1	488,986.21	1,042,000
			A	0	0	43,402.37	43,402.37
2.7	2.7 Serviços de relacionamento com o contribuinte aprimorados	Serviço	P	0	1	17,200	310,000
			P(a)	0	1	2,326.36	310,000
			A	0	0	0	0
2.8	2.8 Gestão da cobrança e arrecadação fortalecida	Sistema	P	0	1	86,400	658,000
			P(a)	0	1	37,600	658,000
			A	0	0	0	0

Component Nbr. 3 3 - Administração Financeira e Gasto Público

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2020	EOP 2024	2020	EOP 2024
3.1	3.1 Sistema de informação e gestão contábil modernizado	Módulos do software	P	2	9	5,152,199.76	7,296,000
			P(a)	0	9	1,540,281.38	7,179,000
			A	0	0	13,387.91	13,387.91
3.2	3.2 Custos e gastos públicos gerenciados	Modelo	P	0	1	106,000	106,000
			P(a)	0	1	0	223,000
			A	0	0	0	0

Other Cost

	Monitoramento e Avaliação	P			609,720	1,497,000
		P(a)			240,089.71	1,497,000
		A			140,490.37	171,596.65
	Auditoria	P			47,000	235,000
		P(a)			0	235,000
		A			0	0
	Imprevistos	P			0	333,000
		P(a)			0	333,000
		A			0	0

Total Cost

	Total Cost	P			19,298,832.93	39,000,000
		P(a)			6,915,767.18	39,000,000
		A			2,107,641.43	3,237,951.9

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	1.1.3 Escritório de projetos, processos e inovação implantado (SefaLab)	Em função da pandemia algumas ações previstas para 2020 não foram realizadas, impossibilitando a conclusão da meta prevista e realocando-a para 2021.	Modify Milestone	Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	PAULAG	09/30/2020
	1.3 Tecnologia da Informação e comunicação estruturada	Em função da pandemia algumas ações previstas, que são premissas para a elaboração do PDT, para 2020 não foram realizadas, impossibilitando a conclusão da meta prevista e realocando-a para 2021.	Modify Output	Modify Output to measure progress using Output	ISABELLAS	09/21/2020
	2.1 Sistemas estratégicos da administração tributária fortalecidos	Em função da pandemia COVID-19 ocorreu atraso na contratação, dessa forma as metas física e financeira foram postergadas .	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	09/30/2020
	2.6 Contencioso tributário aperfeiçoado e integrado	Em função da pandemia COVID-19 ocorreu atraso na contratação, dessa forma as metas física e financeira foram postergadas .	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	09/30/2020
	2.6.1 Redesenho dos processos e revisão das normas do contencioso tributário implantado	A entrega prevista para 2020 será adiada para 2021 em virtude da pandemia.	Modify Milestone	Modify Financial EOP P(a)	ISABELLAS	10/14/2020
	2.6.2 Sistema informatizado de gestão do processo do contencioso tributário implantado	Em função da pandemia COVID-19 o milestone foi reprogramado.	Modify Milestone	Modify Financial EOP P(a)	ISABELLAS	10/14/2020
	2.6.3 Modelo de governança e de gestão por resultados do processo do contencioso tributário implantado	Em função da pandemia COVID-19 o milestone foi reprogramado.	Modify Milestone	Modify Financial EOP P(a)	ISABELLAS	10/14/2020
	3.1 Sistema de informação e gestão contábil modernizado	O SIAFE utilizará o parque computacional da Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Estado do Pará (PRODEPA), mediante Termo de Cooperação Técnica, assinado para a execução dos projetos do PROFISCO II PA. Grande parte dos recursos serão alocados no projeto 3.01.03. O cumprimento da meta passará para 2022.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	09/30/2020
	3.1.1 Infraestrutura computacional implantada	O SIAFE utilizará o parque computacional da Empresa de Tecnologia da Informação e Comunicação do Estado do Pará (PRODEPA), mediante Termo de Cooperação Técnica, assinado para a execução dos projetos do PROFISCO II PA. Grande parte dos recursos serão alocados no projeto 3.01.03. O cumprimento da meta passará para 2022.	Modify Milestone	Modify Financial EOP P(a)	ISABELLAS	10/14/2020
				Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	PAULAG	09/30/2020
	3.1.2 Banco de dados implantado	A entrega prevista para 2020 será adiada para 2021 em virtude da pandemia.	Modify Milestone	Modify Financial EOP P(a)	ISABELLAS	10/14/2020
	3.1.3 Sistema integrado de administração financeira estadual implantado	Em função da pandemia COVID-19 o milestone foi reprogramado.	Modify Milestone	Modify Financial EOP P(a)	ISABELLAS	10/14/2020
	3.2 Custos e gastos públicos gerenciados	Em função da pandemia ocorreu atraso na contratação, dessa forma as metas física e financeira foram postergadas .	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	09/23/2020

PMR Operational Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories

Project Management Capacity