

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1511	Chief of Operations Validation Date	10/23/20
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2020	Division Chief Validation Date	
Last Update	10/09/20	Country Representative Validation Date	
PMR Validation Stage	Validated by Chief of Operations		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Fiscal Management Enhancement Project for the State of Mato Grosso do Sul – PROFISCO II-MS	Loan Number	4597/OC-BR
Executing Agency	SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA	Sector/Subsector	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Team Leader	DEZOLT, ANA LUCIA PAIVA	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 DE MATO GROSSO		

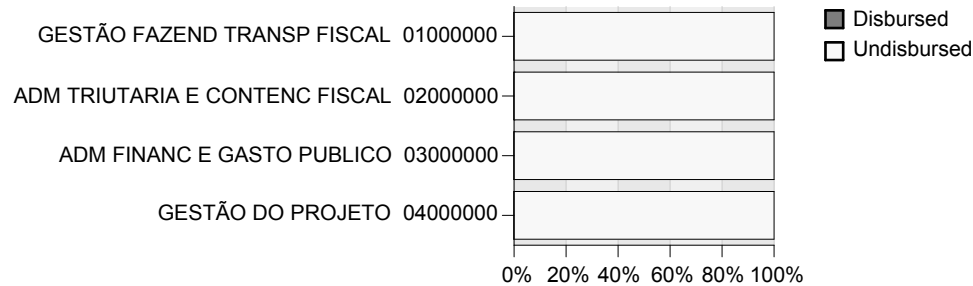
Environmental and Social Safeguards

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-L1511	47,700,000	47,700,000	5,300,000	0	53,000,000	47,700,000	2,576,687	5.40%	45,123,313
Aggregated	47,700,000	47,700,000	5,300,000	0	53,000,000	47,700,000	2,576,687	5.40%	45,123,313

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. 1: Diminuição da relação do déficit fiscal primário e o PIB estadual

Observation: Fórmula de cálculo: Valor do resultado primário como percentual do PIB.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
1.1	Resultado Primario / PIB - MS	%	0.54	2018	P	0.02	0.02	0.04	0.06	0.08	0.10	0.10
					P(a)	0.02	0.02	0.04	0.06	0.08	0.10	0.10
					A	0.59						

Details

Means of verification: Informe del Tesoro, SEFAZ/MS

Observations: Comparación Antes – Después

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.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
2.1	Arrecadação tributária / PIB-MS	%	10.68	2018	P	10.26	10.29	10.22	10.08	9.93	9.79	9.79
					P(a)	10.26	10.29	10.22	10.08	9.93	9.79	9.79
					A	10.75						

Details

Means of verification: Informe del Tesoro, SEFAZ/MS

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

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

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da Dívida Corrente Líquida (DCL) como percentual do PIB.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
3.1	Dívida Consolidada Líquida (DCL) / PIB-MS	%	7.56	2018	P	7.88	7.19	6.99	6.74	6.48	6.22	6.22
					P(a)	7.88	7.19	6.99	6.74	6.48	6.22	6.22
					A	6.70						

Details

Means of verification: Informe del Tesoro, SEFAZ/MS

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 atingidas 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	2024	EOP 2024
1.1	Quantidade de metas cumpridas/total de metas planejadas	%	83.40	2018	P	72.40	83.40	83.60	85.40	87.20	87.00	87.00
					P(a)	72.40	83.40	83.60	85.40	87.20	87.00	87.00
					A	81.25						

Details

Means of verification: Informe anual de Cierre de la Planificación Estratégica SPE/SEFAZ-MS

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.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
2.1	Orçamento de funcionamento da SEFAZ / arrecadação tributária total	%	7.62	2018	P	4.05	7.09	7.03	7.00	6.96	6.92	6.92
					P(a)	4.05	7.09	7.03	7.00	6.96	6.92	6.92
					A	7.44						

Details

Means of verification: Balance General del Estado/ SEFAZ/MS

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

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

Observation: Fórmula de cálculo: Orçamento executado / Orçamento planejado.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
3.1	Orçamento executado / orçamento planejado	%	-1.52	2018	P	11.50	11.00	10.50	10.00	9.50	9.00	9.00
					P(a)	11.50	11.00	10.50	10.00	9.50	9.00	9.00
					A	-0.12						

Details

Means of verification: Ley Presupuestaria Anual (LOA) e Informe del SIAFI- SEFAZ-MS

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	
				2020	EOP 2024	2020	EOP 2024
1.1	Modelo de governança pública implantado	Modelo	P	0	1	725,000	4,236,542
			P(a)	0	1	180,000	4,232,542
			A	0	0	0	0
1.2	Modelo de Controladoria do Estado implantado	Modelo	P	0	1	69,000	231,000
			P(a)	0	1	0	231,000
			A	0	0	0	0
1.3	Modelo de Gestão estratégica de pessoas com base em competências implantado	Modelo	P	0	1	241,800	2,233,300
			P(a)	0	1	41,800	2,233,300
			A	0	0	0	0
1.4	Sistema software de Gestão da Folha de Pagamentos implantado	# of agencies	P	0	4	10,000	628,358
			P(a)	0	4	0	628,358
			A	0	0	0	0
1.5	Modelo de gestão e operação de Tecnologia da Informação e Comunicação (TIC) implantado	# of agencies	P	0	1	2,587,300	18,320,000
			P(a)	0	1	2,110,000	18,320,000
			A	0	0	0	0
1.6	Plataforma WEB de Transparência e Cidadania Fiscal implantada	# of agencies	P	0	1	83,709	830,000
			P(a)	0	1	13,709	830,000
			A	0	0	0	0

Component Nbr. 2 Administração Tributária e Contencioso Fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2020	EOP 2024	2020	EOP 2024
2.1	Sistema software de gestão de benefícios fiscais implantado	Software	P	0	1	42,400	856,500
			P(a)	0	1	5,000	856,500
			A	0	0	0	0
2.2	Sistemas software de obrigações tributárias simplificadas (produtos obrigatórios)	Software	P	0	3	25,000	740,000
			P(a)	0	3	25,000	740,000
			A	0	0	0	0
2.3	Sistemas software de fiscalização e inteligência fiscal implantado	Software	P	0	3	175,057	11,221,515.33
			P(a)	0	3	84,650	11,221,515.33
			A	0	0	0	0
2.4	Sistema software de gestão do contencioso fiscal implantado	Software	P	0	1	19,980	77,651.67
			P(a)	0	1	0	77,651.67
			A	0	0	0	0
2.5	Modelo de atendimento integral ao contribuinte implantado	Modelo	P	0	1	0	1,234,000
			P(a)	0	1	0	1,234,000
			A	0	0	0	0
2.6	Modelo de cobrança e arrecadação implantado	Modelo	P	0	1	33,300	1,076,333
			P(a)	0	1	16,650	1,076,333
			A	0	0	0	0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 3 Administração Financeira e Gasto Público

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2020	EOP 2024	2020	EOP 2024
3.1	Sistema software de planejamento e gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial implantado	Módulo do sistema	P	0	4	245,000	4,225,000
			P(a)	0	4	30,000	4,229,000
			A	0	0	0	0
3.2	Sistema software de gestão de compras e convênios implantado	Módulo do sistema	P	0	2	104,000	1,520,000
			P(a)	0	2	21,000	1,520,000
			A	0	0	0	0
3.3	Sistema software de gestão previdenciária implantado	Módulos do Sistema	P	0	5	89,750	1,209,500
			P(a)	0	5	0	1,209,500
			A	0	0	0	0
3.4	Modelo de gestão da qualidade do gasto público implantado	Modelo	P	0	1	77,950	1,466,000
			P(a)	0	1	17,950	1,466,000
			A	0	0	0	0

Other Cost

	Monitoramento e avaliação	P			199,300	878,800
		P(a)			41,300	878,800
		A			0	0
	Auditoria	P			0	250,000
		P(a)			0	250,000
		A			0	0
	Contingência	P			0	1,765,500
		P(a)			0	1,765,500
		A			0	0

Total Cost

	Total Cost	P			4,728,546	53,000,000
		P(a)			2,587,059	53,000,000
		A			0	0

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	Modelo de governança pública implantado	Replanejamento de 2020 devido a pademia COVID-19	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	10/01/2020
	Sistema software de planejamento e gestão orçamentária, financeira, contábil e patrimonial implantado	Replanejamento de 2020 devido a pademia COVID-19	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	10/01/2020

PMR Operational Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories
Acquisitions and Procurement - Bidding Stage
Acquisitions and Procurement - Provider Performance and Supervision
Intra/Inter Coordination
Others - Dimensions Related to Public Processes/ Actors
Others - Organizational and Managerial Dimensions
Project Management Capacity
Project Monitoring & Evaluation