

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1516	Chief of Operations Validation Date	10/21/20
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2020	Division Chief Validation Date	10/23/20
Last Update	10/09/20	Country Representative Validation Date	10/23/20
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	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE
Team Leader	MARIA CRISTINA MAC DOWELL	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 SAO PAULO		

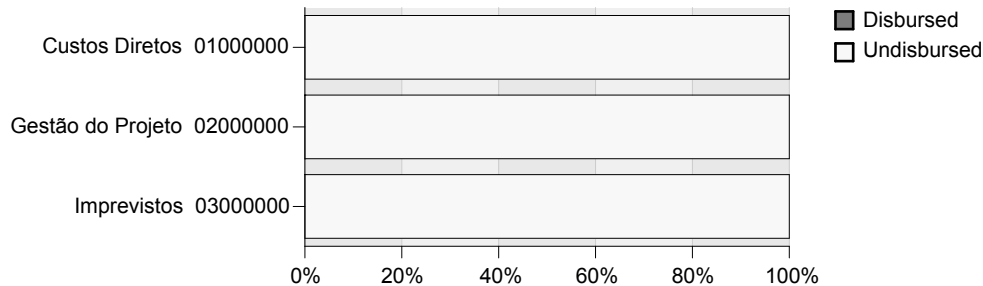
Environmental and Social Safeguards

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	13,022,000	14.95%	74,098,000
Aggregated	87,120,000	87,120,000	9,680,000	0	96,800,000	87,120,000	13,022,000	14.95%	74,098,000

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: Redução do déficit fiscal primário do estado

Observation: Fórmula de cálculo: Valor do resultado primário como porcentagem do PIB Linha de base (2020).

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	EOP 2024
0.0	Resultado Primario/PIB-SP x 100	%	-0.50	2020	P	-0.50	-0.03	0.13	0.15	0.15
					P(a)	-0.50	-0.03	0.13	0.15	0.15
					A					

Details

Means of verification: Relatório do Tesouro - SEFAZ/SP

Observations: Em virtude dos impactos econômicos provocados pela Pandemia da COVID-19, estamos utilizando a projeção do indicador para 2020 como linha de base. O dado será substituído pelo valor efetivamente apurado, tão logo a informação oficial for divulgada pela 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 (2020).

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	EOP 2024
1.1	Arredação tributária/PIB-SP x 100	%	6.23	2020	P	6.23	6.59	6.85	7.05	7.05
					P(a)	6.23	6.59	6.85	7.05	7.05
					A					

Details

Means of verification: Relatório de Administração Tributária - SEFAZ-SP

Observations: Em virtude dos impactos econômicos provocados pela Pandemia da COVID-19, estamos utilizando a projeção do indicador para 2020 como linha de base. O dado será substituído pelo valor efetivamente apurado, tão logo a informação oficial for divulgada pela SEFAZ/SP.

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

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

IMPACTS

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 (2020).

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	EOP 2024
2.0	Dívida Corrente Líquida (DCL)/PIB-SP	%	13.87	2020	P	13.87	12.65	12.27	12.14	12.14
					P(a)	13.87	12.65	12.27	12.14	12.14
					A					
Details										
Means of verification: Relatórios do Tesouro - SEFAZ/SP										
Observations: Em virtude dos impactos econômicos provocados pela Pandemia da COVID-19, estamos utilizando a projeção do indicador para 2020 como linha de base. O dado será substituído pelo valor efetivamente apurado, tão logo a informação oficial for divulgada pela 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 (2020). O planejamento estratégico da SEFAZ/SP estava ainda em construção durante o ano de 2019, de forma que não há resultado disponível para o indicador. Os trabalhos foram suspensos após a decretação da quarentena e estão sendo retomados neste momento.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	EOP 2024
0.0	Ações executadas / Ações planejadas x 100	%	0.00	2020	P	0.00	0.00	0.00	25.00	50.00
					P(a)	0.00	0.00	0.00	25.00	50.00
					A					
Details										
Means of verification: Relatório de Avaliação do Contrato de Gestão - SEFAZ/SP										
Observations: Em virtude dos impactos econômicos provocados pela Pandemia da COVID-19, estamos utilizando a projeção do indicador para 2020 como linha de base. O dado será substituído pelo valor efetivamente apurado, tão logo a informação oficial for divulgada pela 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 (2020)

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	EOP 2024
1.0	Orçamento de Custeio / Arrecadação bruta de impostos x 100	%	0.88	2020	P	0.88	0.84	0.82	0.80	0.80
					P(a)	0.88	0.84	0.82	0.80	0.80
					A					
Details										
Means of verification: Balanço Geral do Estado de São Paulo										
Observations: Em virtude dos impactos econômicos provocados pela Pandemia da COVID-19, estamos utilizando a projeção do indicador para 2020 como linha de base. O dado será substituído pelo valor efetivamente apurado, tão logo a informação oficial for divulgada pela SEFAZ/SP.										
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 (2020). Em virtude dos impactos econômicos provocados pela Pandemia da COVID-19, estamos utilizando a projeção do indicador para 2020 como linha de base. O dado será substituído pelo valor efetivamente apurado, tão logo a informação oficial for divulgada pela SEFAZ/SP. Embora este indicador não tenha sido particularmente afetado pela pandemia, ao contrário, a rigidez do controle sobre o gasto em 2020 ocasionou maior aderência entre o executado e o planejado, manteremos o ano de 2020 como linha de base, por coerência em relação ao critério adotado para os demais indicadores. No entanto, estamos prevendo uma redução no índice menor que o originalmente pactuado, em razão de já termos atingido um patamar de onde a derivada de decréscimo adquire uma inclinação mais suave.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	EOP 2024
2.0	Orçamento planejado / orçamento final x 100	%	4.84	2020	P	4.84	4.64	4.44	4.24	4.24
					P(a)	4.84	4.64	4.44	4.24	4.24

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

2.0	Orçamento planejado / orçamento final x 100	%	4.84	2020	A					
Details										
Means of verification: Lei Orçamentária Anual (LOA) e Balanço do Estado										
Observations: Em virtude dos impactos econômicos provocados pela Pandemia da COVID-19, estamos utilizando a projeção do indicador para 2020 como linha de base. O dado será substituído pelo valor efetivamente apurado, tão logo a informação oficial for divulgada pela SEFAZ/SP.										
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	1.1 Modelo de Auditoria e Controle Proativo implantado	Modelo	P	0	1	0	698,436
			P(a)	0	1	0	698,436
			A	0	0	0	0
1.2	1.2 Modelo de Gestão Estratégico de Pessoas da Sefaz/SP implantado	Modelo	P	0	1	0	7,464,862
			P(a)	0	1	0	7,464,862
			A	0	0	0	0
1.3	1.3 Programa de Educação Fiscal para a Cidadania implantado	Produto Educacional	P	0	4	0	636,364
			P(a)	0	4	0	636,364
			A	0	0	0	0
1.4	1.4 Módulos da Bolsa Eletrônica de Compras implantados	Módulo	P	0	3	0	6,545,455
			P(a)	0	3	0	6,545,455
			A	0	0	0	0
1.5	1.5 Modelo de Governança de TI implantado	# of agencies	P	0	1	1,500,000	31,074,029
			P(a)	0	1	1,500,000	31,074,029
			A	0	0	0	0
1.6	1.6 Modelo de gestão da inovação implantado	Solução	P	0	1	0	2,784,270
			P(a)	0	1	0	2,784,270
			A	0	0	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	
				2020	EOP 2024	2020	EOP 2024
2.1	2.1 Metodologia de Simplificação de obrigações acessórias implantada	Software	P	0	1	0	572,727
			P(a)	0	1	0	572,727
			A	0	0	0	0
2.2	2.2 Sistema de gestão de documentos fiscais eletrônicos implantado	Módulo	P	0	5	0	3,854,545
			P(a)	0	5	0	3,854,545
			A	0	0	0	0
2.3	2.4 Sistema integrador ao Operador Nacional dos Estados (ONE) implantado	Módulo	P	0	2	0	1,720,909
			P(a)	0	2	0	1,720,909
			A	0	0	0	0
2.4	2.5 Modelo de Inteligência Fiscal da SEFAZ implantado	Modelo	P	0	1	0	4,920,986
			P(a)	0	1	0	4,920,986
			A	0	0	0	0
2.5	2.6 Sistema de arrecadação do ITCMD implantado	Sistema	P	0	1	0	1,018,182
			P(a)	0	1	0	1,018,182
			A	0	0	0	0
2.6	2.8 Modelo de Cobrança de tributos estaduais implantado	Modelo	P	0	1	0	1,890,000
			P(a)	0	1	0	1,890,000
			A	0	0	0	0
2.7	2.9 Contact Center único da SEFAZ para Atenção Eletrônica ao Cidadão implantado	Módulo	P	0	3	0	4,636,364
			P(a)	0	3	0	4,636,364
			A	0	0	0	0
2.8	2.10 Sistema de consultas sobre interpretação da legislação tributária implantado	Módulo	P	0	4	0	720,000
			P(a)	0	4	0	720,000
			A	0	0	0	0
2.9	2.11 Sistema de Contencioso Tributário Implantado	Módulo	P	0	4	0	3,160,000
			P(a)	0	4	0	3,160,000
			A	0	0	0	0

Component Nbr. 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 Administração Financeira implantado	Módulo	P	0	7	0	5,218,182
			P(a)	0	7	0	5,218,182
			A	0	0	0	0
3.2	3.2 Modelo de Projeções e Riscos Fiscais de médio / longo prazo implantado	Modelo	P	0	1	0	2,573,185
			P(a)	0	1	0	2,573,185
			A	0	0	0	0
3.3	3.3 Gestão Integrada de Recursos Humanos e da folha de pagamento do Estado implantado	Módulo	P	0	4	0	13,085,895
			P(a)	0	4	0	13,085,895
			A	0	0	0	0
3.4	3.4 Sistema de custos dos serviços públicos em quatro secretarias ou órgãos estatais implantado	Modelo	P	0	2	0	372,727
			P(a)	0	2	0	372,727
			A	0	0	0	0

Other Cost

	Monitoramento e Avaliação	P			0	712,913
		P(a)			0	712,913
		A			0	0
	Auditoria	P			0	235,970
		P(a)			0	235,970
		A			0	0
	Imprevistos	P			0	2,903,999
		P(a)			0	2,903,999
		A			0	0

Total Cost

	Total Cost	P			1,500,000	96,800,000
		P(a)			1,500,000	96,800,000
		A			0	0

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

No information available for this section