

PMR Public Report

Operation Number	BR-L1499	Chief of Operations Validation Date	04/16/21
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2020	Division Chief Validation Date	04/22/21
Last Update	03/29/21	Country Representative Validation Date	04/28/21
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

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		

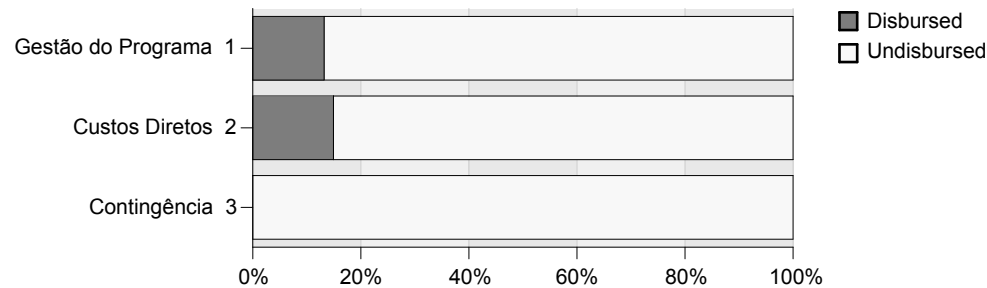
Environmental and Social Safeguards

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 Public Report

RESULTS MATRIX

General Development Objectives

General Development Objectives Nbr. 0: Diminuição da relação entre o déficit fiscal primário e o PIB estatal

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
0.0	Resultado Primário/PIB	% (R\$/R\$) (x100)	-1.05	2018	2024	P	0.90
						A	0.90

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

The General Development
bjective indicator target is
expected to be observed by
the operation's "Fully
Justified" date
inConvergence (CO)

General Development Objectives Nbr. 1: Incremento da relação entre a arrecadação tributária e o PIB estatal

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
1.0	Arrecadação tributária / PIB	%	7.90	2018	2024	P	6.80
						A	6.80

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

The General Development
bjective indicator target is
expected to be observed by
the operation's "Fully
Justified" date
inConvergence (CO)

PMR Public Report

RESULTS MATRIX

General Development Objectives

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

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
2.0	Dívida Corrente Líquida (DCL)/PIB	% (R\$/R\$) (x100)	0.14	2018	2024	P	0.13
						A	0.13

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
<p>The General Development objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO)</p>			

PMR Public Report

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

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

Observation:

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
					A	0.00	50.00					80.00
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				

Specific Development Objectives Nbr. 1: Diminuição da relação entre o custo de arrecadação e a arrecadação tributária

Observation:

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
					A	3.45	3.47					3.39
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				

Specific Development Objectives Nbr. 2: Redução da discrepância entre o orçamento planejado e o orçamento executado

Observation:

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
					A	0.93	0.91					1.00
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	6,098	10,148
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	164	366	75,098	681,131
1.3	1.3 Tecnologia da Informação e comunicação estruturada	Plataforma Tecnológica	P	0	1	2,040,051.37	10,465,000
			P(a)	0	1	1,612,149.28	10,465,000
			A	0	0	53,325	542,446
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	21,555	21,555
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	1,829,000.33
			A	10	10	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	7,057,999.41
			A	2	2	1,345,899.41	1,345,899.41
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	2,408,000.16
			A	0	0	232,692.06	232,692.06
2.6	2.6 Contencioso tributário aperfeiçoado e integrado	Modelo	P	0	1	268,440	588,000
			P(a)	0	1	488,986.21	1,042,000.1
			A	0	0	397,255.1	397,255.1
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	615,240	615,240
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			242,772	273,878
	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			4,356,770.9	5,487,080.9

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	1.1 Governança, planejamento e gestão da estratégia implementados	Modify Output	Modify Financial Historical Actual	ISABELLAS	03/11/2021
			Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021
	1.2 Gestão de pessoas por competências implantada	Modify Output	Modify Financial Historical Actual	ISABELLAS	03/11/2021
	1.3 Tecnologia da Informação e comunicação estruturada	Modify Output	Modify Financial Historical Actual	ISABELLAS	03/11/2021
			Modify Unit of Measure	ISABELLAS	03/29/2021
			Unflag contribution to CRF indicator	ISABELLAS	03/29/2021
	1.5 Transparência, cidadania e conformidade fiscal aperfeiçoada	Modify Output	Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021
	1.6 Unidades fazendárias reaparelhadas	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	03/16/2021
	2.1 Sistemas estratégicos da administração tributária fortalecidos	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	03/16/2021
	2.2 Obrigações tributárias simplificadas	Modify Output	Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021
	2.3 Gestão da política e gasto tributário fortalecida	Modify Output	Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021
	2.5 Fiscalização progressiva implantada	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	03/17/2021
			Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021
	2.6 Contencioso tributário aperfeiçoado e integrado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	03/16/2021
			Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021
	2.8 Gestão da cobrança e arrecadação fortalecida	Modify Output	Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021
	3.1 Sistema de informação e gestão contábil modernizado	Modify Output	Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021

PMR Public Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories
Acquisitions and Procurement - Provider Performance and Supervision
Intra/Inter Coordination
Project Management Capacity