

PMR Public Report

Operation Number	BR-L1500	Chief of Operations Validation Date	04/06/21
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2020	Division Chief Validation Date	04/07/21
Last Update	03/29/21	Country Representative Validation Date	04/08/21
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Fiscal Management Modernization Project for the State of Maranhão - PROFISCO II MA	Loan Number	4458/OC-BR
Executing Agency	GOVERNO DO ESTADO DO MARANHÃO	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	GOVERNO DO ESTADO DO MARANHÃO		

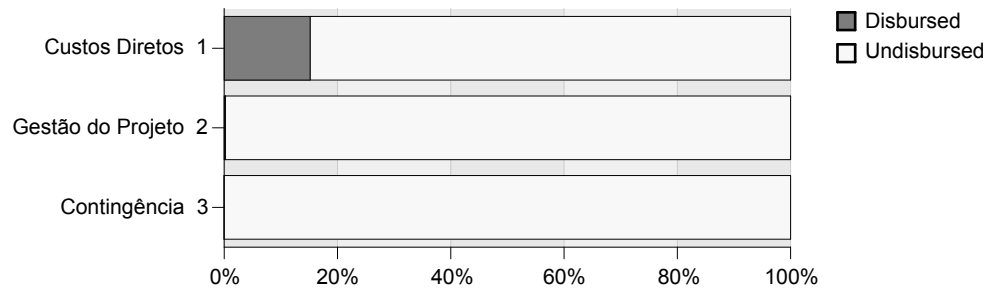
Environmental and Social Safeguards

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-L1500	35,000,000	35,000,000	3,900,000	0	38,900,000	35,000,000	7,715,226.3	22.04%	27,284,773.7
Aggregated	35,000,000	35,000,000	3,900,000	0	38,900,000	35,000,000	7,715,226.3	22.04%	27,284,773.7

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 estadual

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
0.0	Resultado Primário / PIB	%	0.59	2018	2024	P	0.32
						A	0.32

Details

Means of verification: Informe de gestión – SEPLAN/MA

Observations: La disminución del déficit fiscal primario contribuye directamente al equilibrio fiscal, cuando asociada con el aumento de la recaudación y al control efectivo del gasto público (PME)

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: Aumento da relação entre arrecadação de impostos e PIB estadual

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
1.0	Arrecadação tributária/PIB	%	7.98	2018	2024	P	5.70
						A	5.70

Details

Means of verification: Informe AT SEFAZ/MA

Observations: El aumento real de la recaudación tributaria contribuye directamente al equilibrio fiscal, cuando asociado al control efectivo del gasto público (PME)

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 Corrente Líquida e PIB estadual

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
2.0	Dívida Corrente líquida / PIB	%	7.51	2018	2024	P	2.33
						A	2.33

Details

Means of verification: Informe de gestión – SEPLAN/MA

Observations: La disminución de la deuda corriente neta contribuye directamente al equilibrio fiscal, cuando asociada con el aumento de la recaudación y al control efectivo del gasto público

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No
The General Development objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO)			

PMR Public Report

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

Specific Development Objectives Nbr. 0: Aumento na 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	Metas cumplidas / total de metas planejadas	%	60.00	2018	P	52.00	52.00	55.00	60.00	70.00	0.00	70.00
					A	70.00	75.00					80.00
Details												
Means of verification: Informe de balance histórico de la planificación estratégica de SEFAZ/MA												
Pro-Gender		No			Pro-Ethnicity			No				

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

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
1.0	Custo para arrecadar / Arrecadação tributária	%	3.35	2018	P	3.49	3.20	3.10	3.02	2.93	0.00	2.93
					A	3.54	3.44					3.60
Details												
Means of verification: Balance sintético del Estado												
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 executado / orçamento planejado	%	2.07	2018	P	-5.00	-5.00	-5.00	-5.00	-5.00	0.00	-5.00
					A	-20.51	-1.91					-5.00
Details												
Means of verification: Informe anual - Coordinación del Tesoro Estatal de la SEFAZ/MA. Datos del Sistema Financiero del Estado (SIAFEM)												
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	1.1.1 Sistemas corporativos da Secretaria de Estado da Fazenda (SEFAZ) implementados	Sistemas	P	1	3	250,500	390,000
			P(a)	0	3	25,000	640,000
			A	0	0	0	0
1.2	1.1.2 Modelo de gestão de riscos operacionais implantado	Modelo	P	0	1	0	550,000
			P(a)	0	1	0	300,000
			A	0	0	0	0
1.3	1.2.1 Modelo de gestão estratégica de pessoas implantado	Modelo	P	0	1	238,000	340,000
			P(a)	0	1	41,079	340,000
			A	0	0	20,400	20,400
1.4	1.2.2 Planos de desenvolvimento das competências fazendárias	Plano	P	1	5	91,666	630,000
			P(a)	1	5	20,000	630,000
			A	1	1	7,640	7,640
1.5	1.3.1 Sistemas de tecnologia da informação (TI) atualizados	# of agencies	P	1	5	730,000	4,835,000
			P(a)	2	5	944,341	4,835,000
			A	1	1	722,737	766,383
1.6	1.3.2 Soluções de TI implantados	# of agencies	P	1	5	3,876,135	9,383,333
			P(a)	1	5	1,210,929	9,383,333
			A	1	2	509,497	3,667,024
1.7	1.3.3 Instrumentos de segurança de TI implantados	# of agencies	P	1	4	330,000	1,591,667
			P(a)	1	4	370,000	1,591,667
			A	1	1	387,711	387,711
1.8	1.4.1 Módulos de planejamento, gestão de compras, gestão de contratos e supervisão de contratos implantados	Módulo	P	0	3	0	180,000
			P(a)	0	3	10,000	180,000
			A	0	0	30,445	30,445

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	2.1.1 Modelos de monitoramento de grandes contribuintes por setor modernizado	Setor	P	2	4	113,288	200,000
			P(a)	2	4	25,552	200,000
			A	2	2	2,692	2,692
2.2	2.2.1 Sistema de planejamento, execução, controle e avaliação das ações fiscais implantado	Módulos do sistema	P	1	4	130,000	1,068,500
			P(a)	1	4	65,000	1,961,500
			A	0	0	0	0
2.3	2.2.2 Ferramentas de fiscalização de tráfego de mercadorias modernizadas	Ferramenta	P	1	4	2,870,100	7,346,680
			P(a)	0	4	762,481	6,453,680
			A	0	0	489,760	517,106
2.4	2.3.1 Sistema de unificação das obrigações acessórias tributárias implantado	Módulos do sistema	P	1	3	185,216	1,626,400
			P(a)	1	3	56,918	1,506,400
			A	1	1	45,954	604,003
2.5	2.3.2 Rede nacional para a simplificação do registro e legalização de empresas e negócios - sistema REDESIM implantado	Sistema	P	1	1	17,500	35,000
			P(a)	1	1	18,072	35,000
			A	1	1	6,555	10,925
2.6	2.3.3 Sistema de portal único do comércio exterior implantado	Sistema	P	0	1	0	35,000
			P(a)	0	1	0	155,000
			A	0	0	0	0
2.7	2.4.1 Procedimentos das instâncias de julgamentos administrativos aperfeiçoados	Procedimento	P	1	4	110,000	210,000
			P(a)	1	4	38,000	210,000
			A	1	1	20,182	20,182
2.8	2.4.2 Sistema de contencioso judicial integrado	Módulos do sistema	P	1	3	520,000	1,350,000
			P(a)	0	3	259,500	1,350,000
			A	0	0	16,201	16,201
2.9	2.5.1 Modelo de assistência integral ao contribuinte implantado	Modelo	P	0	1	627,000	1,700,000
			P(a)	0	1	87,500	1,700,000
			A	0	0	0	0
2.10	2.5.2 Mecanismo de pesquisa avançada da legislação tributária implantado	Mecanismo	P	0	1	41,500	360,000
			P(a)	0	1	110,458	360,000
			A	0	0	0	0
2.11	2.6.1 Serviços de arrecadação disponíveis no sistema SEFAZ.net.	Serviço	P	8	28	105,000	485,000
			P(a)	0	28	12,547	485,000
			A	0	0	1,892	1,892
2.12	2.6.2 Mecanismos de gestão do ITCD aperfeiçoados	Mecanismo	P	1	3	200,000	515,000
			P(a)	0	3	35,951	515,000
			A	0	0	16,187	16,187

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 3 3 - Administração financeira e gasto público

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2020	EOP 2024	2020	EOP 2024
3.1	3.1.1 Modelo conceitual de planejamento definido	Modelo	P	0	1	500,000	600,000
			P(a)	0	1	5,502	600,000
			A	0	0	0	0
3.2	3.1.2 Sistema integrado de Planejamento e Gestão Fiscal implantado	Módulos de sistema	P	2	8	1,000,000	3,900,000
			P(a)	1	8	1,909,146	3,900,000
			A	2	5	830,366	1,324,367
3.3	3.2.1 Modelo de gestão de custos definido	Modelo	P	0	1	13,333	480,000
			P(a)	0	1	13,333	480,000
			A	0	0	0	0
3.4	3.2.2 Análise de custo setorial realizada	Análise	P	0	1	0	20,000
			P(a)	0	1	0	20,000
			A	0	0	0	0

Other Cost

	Monitoramento e Avaliação	P			27,250	178,000
		P(a)			69,750	178,000
		A			36,252	36,252
	Auditoria	P			120,000	240,000
		P(a)			120,000	240,000
		A			0	0
	Imprevistos	P			0	650,420
		P(a)			0	650,420
		A			0	0

Total Cost

	Total Cost	P			12,096,488	38,900,000
		P(a)			6,211,059	38,900,000
		A			3,144,471	7,429,410

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	1.1.1 Sistemas corporativos da Secretaria de Estado da Fazenda (SEFAZ) implementados	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	03/02/2021
	1.1.2 Modelo de gestão de riscos operacionais implantado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	03/02/2021
	1.2.1 Modelo de gestão estratégica de pessoas implantado	Modify Output	Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021
	1.3.1 Sistemas de tecnologia da informação (TI) atualizados	Modify contribution to CRF Indicator	Unflag contribution to CRF indicator	ANAPA	03/29/2021
	1.3.2 Soluções de TI implantados	Modify Output	Modify Financial Historical Actual	ISABELLAS	03/02/2021
		Modify contribution to CRF Indicator	Unflag contribution to CRF indicator	ANAPA	03/29/2021
	1.3.3 Instrumentos de segurança de TI implantados	Modify contribution to CRF Indicator	Unflag contribution to CRF indicator	ANAPA	03/29/2021
	2.2.1 Sistema de planejamento, execução, controle e avaliação das ações fiscais implantado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	03/02/2021
	2.2.2 Ferramentas de fiscalização de tráfego de mercadorias modernizadas	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	03/16/2021
			Modify Financial Historical Actual	ISABELLAS	03/02/2021
	2.3.1 Sistema de unificação das obrigações acessórias tributárias implantado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	03/02/2021
	2.3.2 Rede nacional para a simplificação do registro e legalização de empresas e negócios - sistema REDESIM implantado	Modify Output	Modify Financial Historical Actual	ISABELLAS	03/02/2021
	2.3.3 Sistema de portal único do comércio exterior implantado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ISABELLAS	03/02/2021
	2.5.1 Modelo de assistência integral ao contribuinte implantado	Modify Output	Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021
	3.1.1 Modelo conceitual de planejamento definido	Modify Output	Modify Output to measure progress using Output	MERODRIGUEZ	03/23/2021
	3.1.2 Sistema integrado de Planejamento e Gestão Fiscal implantado	Modify Output	Modify Financial Historical Actual	ISABELLAS	03/02/2021
	Etapa 1: Relatórios de avanço sobre o Desenvolvimento do Modelo	Modify Milestone	Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	ISABELLAS	03/16/2021

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories
Acquisitions and Procurement - Bidding Stage
Acquisitions and Procurement - Provider Performance and Supervision
Cost and Budgetary Aspects
Intra/Inter Coordination
Others - Technical-Sectorial Dimensions
Project Management Capacity
Project Monitoring & Evaluation