

PMR Public Report

Operation Number	BR-L1517	Chief of Operations Validation Date	04/06/21
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2020	Division Chief Validation Date	04/08/21
Last Update	04/29/21	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 ESPÍRITO SANTO - PROFISCO II – ES	Loan Number	4741/OC-BR
Executing Agency	SECRETARIA DE FAZENDA DE ESPIRITO SANTO	Sector/Subsector	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Team Leader	DEZOLT, ANA LUCIA PAIVA	Overall Stage	Approved/Pending prior Legislative Approval
Operation Type	Loan Operation	Country	Brazil
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	ESTADO DO ESPIRITU SANTO		

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-L1517	37,800,000	37,800,000	4,200,000	0	42,000,000	37,800,000	0	0.00%	37,800,000
Aggregated	37,800,000	37,800,000	4,200,000	0	42,000,000	37,800,000	0	0.00%	37,800,000

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)

PMR Public Report

RESULTS MATRIX

General Development Objectives

General Development Objectives Nbr. 1: Diminuição da relação do déficit fiscal primário e o PIB estatal

Observation: Fórmula de cálculo: Valor do resultado primário como percentual do PIB. Linha de Base 0,42 Resultado Primário (2017) = R\$ 512 milhões. PIB (2017) = R\$ 120.845 milhões

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
1.0	Resultado Primário/PIB	%	0.42	2017	-	P	0.50
						A	
Details							
Means of verification: Rendición de cuentas anual, Coordinación de Estudios Económicos (CEE/IJSN)							
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)							

General Development Objectives 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. Linha de Base Arrecadação tributária (2017) = R\$ 10.864 milhões PIB (2017) = R\$ 120.845 milhões

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
2.0	Arrecadação tributária / PIB-ES	%	9.00	2017	-	P	10.00
						A	
Details							
Means of verification: Rendición de cuentas anual, Coordinación de Estudios Económicos (CEE/IJSN)							
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

General Development Objectives

General Development Objectives Nbr. 3: Diminuição da relação entre a dívida corrente líquida e o PIB estadual

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da Dívida Corrente Líquida (DCL) como percentual do PIB. Linha de Base: 45% Dívida Corrente Líquida (2017) = R\$ 2.114 milhões PIB (2017) = R\$ 120.845 milhões

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
3.0	Dívida Corrente Líquida (DCL) / PIB-ES	%	1.75	2017	-	P	1.75
						A	

Details

Means of verification: Rendición de cuentas anual, Coordinación de Estudios Económicos (CEE/IJSN)

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) No

PMR Public Report

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

Specific Development Objectives Nbr. 1: Aumento da relação entre as metas de planejamento estratégico que foram cumpridas 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	EOP 0
1.0	Quantidade de metas cumpridas/total de metas planejadas	%	0.00	2017	P	0.00	0.00	40.00	60.00	80.00	80.00
					A						
Details											
Means of verification: Informe de gestión estratégica, Gerencia de Desarrollo Hacendario (GEDEF)											
Pro-Gender		No			Pro-Ethnicity		No				

Specific Development Objectives 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. Linha de Base: 0.45% Orçamento de funcionamento SEFAZ (2017) = R\$ 49.273 milhões. Arrecadação tributária total (2017) = R\$ 10.864 milhões

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
2.0	Orçamento de funcionamento da SEFAZ/Arrecadação tributária total	%	0.45	2017	P	0.45	0.45	0.45	0.42	0.40	0.40
					A						
Details											
Means of verification: Informe de gestión del SIGEFES, Grupo Presupuestario (GPO)											
Pro-Gender		No			Pro-Ethnicity			No			

Specific Development Objectives Nbr. 3: Redução da discrepância entre o orçamento planejado e orçamento executado

Observation: Fórmula de cálculo: Orçamento executado / Orçamento planejado. Linha de Base (2016): 11,1%. Orçamento planejado (LOA) = R\$ 16,192 milhões. Orçamento de gasto executado = R\$ 14,392 milhões

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
3.0	Orçamento executado / Orçamento planejado	%	11.10	2017	P	11.10	11.10	11.10	8.00	5.00	5.00
					A						
Details											
Means of verification: Ley Presupuestaria Anual (LOA) y Balance General del Estado publicados en la web de la SEFAZ.											
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 0	2020	EOP 0
1.1	1.1 Modelo de governança da gestão fiscal implementada	Modelo	P		1	300,286	704,000
			P(a)		1	300,286	335,257
			A		0		0
1.2	1.2 Modelo de gestão de processos administrativos implantado	Government agencies (#)	P		1	737,143	2,914,286
			P(a)		1	737,143	1,820,000
			A		0		0
1.3	1.3 Modelo de gestão de recursos humanos por competências atualizado	Modelo	P		1	1,796,571	3,002,857
			P(a)		1	1,796,571	614,286
			A		0		0
1.4	1.4 Modelo de gestão do TIC atualizado	# of agencies	P		1	2,530,772	13,309,431
			P(a)		1	2,530,772	8,950,773
			A		0		0
1.5	1.5 Modelo de Controle Interno do estado implementado	Modelo	P		1	313,051	2,244,432
			P(a)		1	313,051	1,747,667
			A		0		0

Component Nbr. 2 Administração tributária e contencioso fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2020	EOP 0	2020	EOP 0
2.1	2.1 Modelo implementado da gestão dos instrumentos de apoio à política tributária	Software	P		1	152,869	566,428
			P(a)		1	152,869	310,228
			A		0		0
2.2	2.2 Modelo de fiscalização implementado	Government agencies (#)	P		1	1,135,029	6,697,429
			P(a)		1	1,135,029	2,760,000
			A		0		0
2.3	2.3 Processo eletrônico do contencioso implementado	Software	P		1	409,366	1,683,429
			P(a)		1	409,366	1,057,200
			A		0		0
2.4	2.4 Sistema de atendimento integral implementado	Sistema	P		1	354,286	890,857
			P(a)		1	354,286	536,571
			A		0		0
2.5	2.5 Modelo de cobrança administrativa implementado	Modelo	P		1	415,429	1,165,715
			P(a)		1	415,429	442,857
			A		0		0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 3 Administração financeira e gasto público

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2020	EOP 0	2020	EOP 0
3.1	3.1 Modelo de planejamento e execução orçamentária e de gestão de investimentos implementados	Modelo	P		1	231,429	1,171,429
			P(a)		1	231,429	848,571
			A		0		0
3.2	3.2 Modelo de Programação e Execução financeira implementado	Modelo	P		1	775,486	2,431,715
			P(a)		1	775,486	1,114,486
			A		0		0
3.3	3.3 Modelo de gestão de compras implementado	Modelo	P		1	423,429	1,389,428
			P(a)		1	423,429	694,228
			A		0		0
3.4	3.4 Normas de Contabilidade aplicadas ao setor público implementadas	Normas	P		4	263,229	1,811,142
			P(a)		4	263,229	1,465,799
			A		0		0
3.5	3.5 Modelo de gestão de custos públicos implementado	Software	P		1	298,286	1,026,943
			P(a)		1	298,286	557,228
			A		0		0

Other Cost

	4.1 Administração, Monitoramento e Avaliação do Projeto	P			25,714	257,142
		P(a)			25,714	205,714
		A				0
	Contingencia	P			0	733,337
		P(a)			0	733,337
		A				0

Total Cost

	Total Cost	P			10,162,375	42,000,000
		P(a)			10,162,375	24,194,202
		A				0

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section

PMR Public Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories