

PMR Public Report

Operation Number	BR-L1516	Chief of Operations Validation Date	10/19/21
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2021	Division Chief Validation Date	
Last Update	10/01/21	Country Representative Validation Date	
PMR Validation Stage	Validated by Chief of Operations		

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		

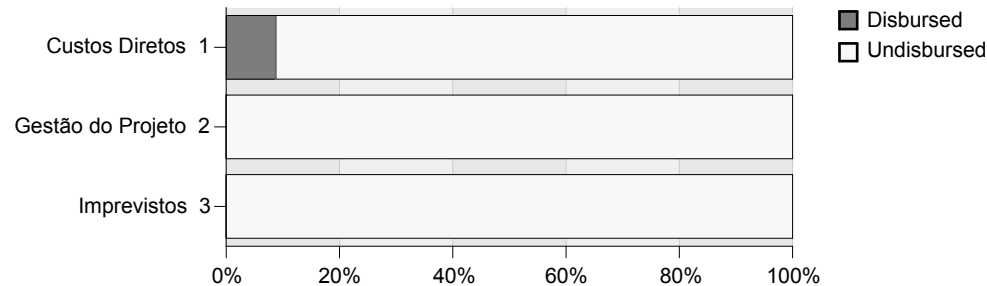
Environmental and Social Safeguards

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	20,409,957.86	23.43%	66,710,042.14
Aggregated	87,120,000	87,120,000	9,680,000	0	96,800,000	87,120,000	20,409,957.86	23.43%	66,710,042.14

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



PMR Public Report

RESULTS MATRIX

General Development Objectives

General Development Objectives Nbr. 0: Redução do déficit fiscal primário do estado

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
0.0	Resultado Primario/PIB-SP x 100	%	-0.50	2020	2023	P	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

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 real da arrecadação tributária

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
1.1	Arredação tributária/PIB-SP x 100	%	6.23	2020	2023	P	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

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 dívida corrente líquida do estado

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
2.0	Dívida Corrente Líquida (DCL)/PIB-SP	%	13.87	2020	2023	P	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
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 do nível de cumprimento das ações do planejamento estratégico

Observation:

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
0.0	Ações executadas / Ações planejadas x 100	%	0.00	2020	P	0.00	0.00	0.00	25.00	50.00
					A	0.00	0.00			

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

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		2020	2021	2022	2023	2024	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
					A	0.76	0.69			

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

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

Observation:

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	2022	2023	2024	EOP 2024
2.0	Orçamento planejado / orçamento final x 100	%	4.84	2020	P	4.84	4.64	4.44	4.24	4.24
					A	5.04	9.86			

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	
				2021	EOP 2024	2021	EOP 2024
1.1	1.1 Modelo de Auditoria e Controle Proativo implantado	Modelo	P	0	1	207,270	698,436
			P(a)	0	1	207,270	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	523,640	7,464,862
			P(a)	0.1	1	523,640	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	35,450	636,364
			P(a)	0	4	35,450	636,364
			A	0	0	0	0
1.4	1.4 Módulos da Bolsa Eletrônica de Compras implantados	Módulo	P	0	3	300,000	6,545,455
			P(a)	0.2	3	300,000	6,545,455
			A	0	0	0	0
1.5	1.5 Modelo de Governança de TI implantado	Modelo	P	0	1	11,500,360	31,074,029
			P(a)	0.2	1	11,209,080	31,074,029
			A	0	0	4,244,960	6,344,960
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	
				2021	EOP 2024	2021	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	310,910	3,854,545
			P(a)	0	5	310,910	3,854,545
			A	0	0	0	0
2.3	2.4 Sistema integrador ao Operador Nacional dos Estados (ONE) implantado	Módulo	P	1	2	0	1,720,909
			P(a)	0	2	0	1,720,909
			A	1	1	0	0
2.4	2.5 Modelo de Inteligência Fiscal da SEFAZ implantado	Modelo	P	0	1	332,727	4,920,986
			P(a)	0	1	332,727	4,920,986
			A	0	0	0	0
2.5	2.6 Sistema de arrecadação do ITCMD implantado	Sistema	P	0	1	400,910	1,018,182
			P(a)	0	1	400,910	1,018,182
			A	0	0	0	0
2.6	2.8 Modelo de Cobrança de tributos estaduais implantado	Modelo	P	0	1	100,000	1,890,000
			P(a)	0.1	1	100,000	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	200,000	4,636,364
			P(a)	0.1	3	200,000	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	63,636	720,000
			P(a)	0.5	4	63,636	720,000
			A	0	0	0	0
2.9	2.11 Sistema de Contencioso Tributário Implantado	Módulo	P	0	4	889,000	3,160,000
			P(a)	1	4	889,000	3,160,000
			A	0	0	0	0

Component Nbr. 3 Administração Financeira e Gasto Público

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2021	EOP 2024	2021	EOP 2024
3.1	3.1 Sistema de Administração Financeira implantado	Módulo	P	0	7	387,730	5,218,182
			P(a)	0.5	7	387,730	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	500,000	13,085,895
			P(a)	0	4	500,000	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			3,580	712,913
		P(a)			3,580	712,913
		A			2,430	2,430
	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			15,755,213	96,800,000
		P(a)			15,463,933	96,800,000
		A			4,247,390	6,347,390

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
1	Active		Economic and Financial Environment
	Response actions		
	1.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
2	Inactive		Political Environment
	Response actions		
	2.0	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
3	Active		Political Environment
	Response actions		
	3.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
	3.2	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
	3.3	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
4	Active		Internal Processes
	Response actions		
	4.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
5	Active		Internal Processes

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
	Response actions		
	5.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
6	Active		Goods, and Services
	Response actions		
	6.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
7	Active		Institutional Environment
	Response actions		
	7.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
8	Inactive		Organizational Structure
	Response actions		
	8.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	INACTIVE
	8.2	Management Strategy	Status
		MITIGATE	INACTIVE

PMR Public Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories
Intra/Inter Coordination
Project Design
Project Management Capacity