

PMR Public Report

Operation Number	BR-L1499	Chief of Operations Validation Date	10/19/21
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2021	Division Chief Validation Date	
Last Update	09/30/21	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 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		

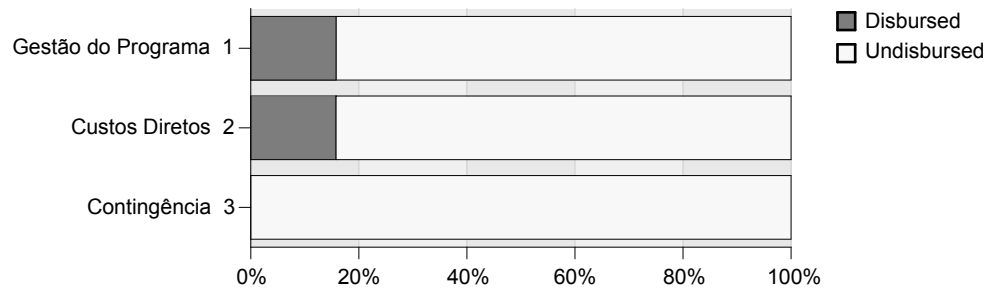
Environmental and Social Safeguards

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	7,070,283.41	20.14%	28,029,716.59
Aggregated	35,100,000	35,100,000	3,900,000	0	39,000,000	35,100,000	7,070,283.41	20.14%	28,029,716.59

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 objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO) No

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 objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO) No

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
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. 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	
				2021	EOP 2024	2021	EOP 2024
1.1	1.1 Governança, planejamento e gestão da estratégia implementados	Modelo	P	0	1	161,470	1,003,000
			P(a)	0	1	273,594	1,003,000
			A	0	0	0	10,148
1.2	1.2 Gestão de pessoas por competências implantada	Pessoas	P	250	1,100	316,031.8	1,277,000
			P(a)	245	1,100	409,144	1,277,000
			A	75	441	10,059.88	691,190.88
1.3	1.3 Tecnologia da Informação e comunicação estruturada	Plataforma Tecnológica	P	0	1	2,980,209.72	10,465,000
			P(a)	0	1	4,204,868	10,465,000
			A	0	0	353,008.69	895,454.69
1.4	1.4 Gestão de aquisições e materias fortalecida	Sistema	P	1	1	0	1,685,000
			P(a)	0	1	1,685,000	1,685,000
			A	0	0	11,498.38	11,498.38
1.5	1.5 Transparência, cidadania e conformidade fiscal aperfeiçoada	Sistema	P	0	1	151,680	989,000
			P(a)	0	1	564,858	989,000
			A	0	0	10,059.89	31,614.89
1.6	1.6 Unidades fazendárias reaparelhadas	Unidades Fazendárias	P	5	15	0	1,829,000
			P(a)	5	15	462,164	1,829,000.33
			A	0	10	0	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	
				2021	EOP 2024	2021	EOP 2024
2.1	2.1 Sistemas estratégicos da administração tributária fortalecidos	Módulos	P	2	8	2,166,120	7,512,000
			P(a)	2	8	1,315,883	7,057,999.41
			A	0	2	157,202.46	1,503,101.87
2.2	2.2 Obrigações tributárias simplificadas	Government agencies (#)	P	0	1	98,600	237,000
			P(a)	0	1	237,000	237,000
			A	0	0	9,159.35	9,159.35
2.3	2.3 Gestão da política e gasto tributário fortalecida	Modelo	P	0	1	190,400	420,000
			P(a)	0	1	150,660	420,000
			A	0	0	0	0
2.4	2.4 Cadastro integrado e obrigações tributárias acessórias	Modelo	P	0	1	65,600	152,000
			P(a)	0	1	73,019	152,000
			A	0	0	0	0
2.5	2.5 Fiscalização progressiva implantada	Modelo	P	0	1	1,292,300	2,408,000
			P(a)	0	1	887,968	2,408,000.16
			A	0	0	9,319.81	242,011.87
2.6	2.6 Contencioso tributário aperfeiçoado e integrado	Modelo	P	0	1	280,540	588,000
			P(a)	0	1	331,120	1,042,000.1
			A	0	0	0	397,255.1
2.7	2.7 Serviços de relacionamento com o contribuinte aprimorados	Serviço	P	0	1	170,600	310,000
			P(a)	0	1	188,321	310,000
			A	0	0	0	0
2.8	2.8 Gestão da cobrança e arrecadação fortalecida	Sistema	P	0	1	392,800	658,000
			P(a)	0	1	268,528	658,000
			A	0	0	9,319.81	9,319.81

Component Nbr. 3 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 informação e gestão contábil modernizado	Módulos do software	P	3	9	1,359,240.08	7,296,000
			P(a)	4	9	3,329,905.18	7,179,000
			A	0	0	121,336.03	736,576.03
3.2	3.2 Custos e gastos públicos gerenciados	Modelo	P	0	1	0	106,000
			P(a)	0	1	31,729	223,000
			A	0	0	0	0

Other Cost

	Monitoramento e Avaliação	P			535,760	1,497,000
		P(a)			390,174	1,497,000
		A			112,642.5	386,520.5
	Auditoria	P			47,000	235,000
		P(a)			58,750	235,000
		A			0	0
	Imprevistos	P			0	333,000
		P(a)			0	333,000
		A			0	0

Total Cost

	Total Cost	P			10,208,351.6	39,000,000
		P(a)			14,862,685.18	39,000,000
		A			803,606.8	6,290,687.7

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		
	1.0	Management Strategy	Status
		-	
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
2	Inactive		Internal Processes
	Response actions		
	2.0	Management Strategy	Status
		-	
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
3	Inactive		Political Environment
	Response actions		
	3.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	INACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
4	Active		Institutional Environment
	Response actions		
	4.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
5	Active		Economic and Financial Environment
	Response actions		
	5.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
6	Inactive		Institutional Environment
	Response actions		
	6.0	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
7	Inactive		Political Environment
	Response actions		
	7.0	Management Strategy	Status
		-	

PMR Public Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories
Intra/Inter Coordination
Project Management Capacity