

PMR Public Report

Operation Number	BR-L1533	Chief of Operations Validation Date	10/18/22						
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2022	Division Chief Validation Date	10/18/22						
Last Update	10/14/22	Country Representative Validation Date	10/24/22						
PMR Validation Stage	Validated by Representative								
Basic Data									
Operation Profile									
Operation Name	Fiscal Management Modernization Project for the State of Bahia – PROFISCO II – BA	Loan Number	4970/OC-BR						
Executing Agency	SECRETARIA DE FAZENDA DE BAHIA	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 DA BAHIA								
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									
	Total Cost and Source					Available Funds (US\$)			
Operations	Original IDB	Current IDB	Local Counterpart	Co-Financing / Country	Total Original Cost	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Amount
BR-L1533	40,000,000	40,000,000	4,500,000	0	44,500,000	40,000,000	-	0.00%	40,000,000
Aggregated	40,000,000	40,000,000	4,500,000	0	44,500,000	40,000,000	-	0.00%	40,000,000
Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)									

No Data Available

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.

RESULTS MATRIX

General Development Objectives

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

Observation: Fórmula de cálculo: Valor do resultado primário como porcentagem do PIB Linha de Base: --0,01 Resultado Primário (2018) = BRL\$ - 42.830 milhões PIB (2018) = BRL\$ 287.073 milhões

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement	EOP 2027	
1.0	Resultado Primário / PIB/BA	%	-0.01	2018	2026	P	.16
						A	-
Details							

Means of Verification: Fórmula de cálculo: Valor do resultado primário como porcentagem do PIB

Observations: Linha de Base: --0,01 Resultado Primário (2018) = BRL\$ - 42.830 milhões PIB (2018) = BRL\$ 287.073 milhões

The General Development Objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO): No

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

General Development Objectives Nbr. 2: 2. Aumento da relação entre a arrecadação tributária e o PIB estatal

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da arrecadação tributária / PIB do Ano correspondente. Linha de Base: Arrecadação tributária (2018) = R\$ 24.830 milhões PIB (2018) = R\$ 287.073 milhões

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement	EOP 2027	
2.0	Arrecadação Tributária/PIB/BA	%	8.65	2018	2026	P	8.78
						A	-
Details							

Means of Verification: Fórmula de cálculo: Valor da arrecadação tributária / PIB do Ano correspondente.

Observations: Linha de Base: Arrecadação tributária (2018) = R\$ 24.830 milhões PIB (2018) = R\$ 287.073 milhões

The General Development Objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO): No

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

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

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da Dívida Corrente /PIB do Ano correspondente Linha de Base: Dívida Corrente (2018) = R\$ 20.494 milhões PIB (2018) = R\$ 287.073 milhões

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement	EOP 2027	
3.0	Dívida Corrente Neta (DCL) / PIB/BA	%	7.14	2018	2026	P	3.17
						A	-
Details							

Means of Verification: Fórmula de cálculo: Valor da Dívida Corrente /PIB do Ano correspondente

Observations: Linha de Base: Dívida Corrente (2018) = R\$ 20.494 milhões PIB (2018) = R\$ 287.073 milhões

The General Development Objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO): No

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

Specific Development Objectives Nbr. 1: 1. Aumento da relação entre as metas de planejamento estratégicas que foram cumpridas e o total de metas planejadas

Observation: Informe de Relatório anual do planejamento estratégico da SEFAZ/BA - Comparação Antes - Depois

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2022	2023	2024	2025	2026	2027	EOP 2027
1.0	Quantidade de metas cumpridas / total de metas planejadas	%	0	2018	P	-	15	30	45	60	-	60
					A	-	-	-	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Informe de Relatório anual do planejamento estratégico da SEFAZ/BA

Observations:

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

Specific Development Objectives Nbr. 2: 2. Diminuição da relação entre o custo para arrecadar e a arrecadação tributária

Observation: Balance do Estado BA -SEFAZ/BA e Relatório financeiro SEFAZ - Comparação Antes - Depois

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2022	2023	2024	2025	2026	2027	EOP 2027
2.0	Orçamento de funcionamento da SEFAZ/BA / arrecadação tributária total	%	3.17	2018	P	2.97	2.85	2.73	2.66	2.71	-	2.71
					A	-	-	-	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Balance do Estado BA -SEFAZ/BA e Relatório financeiro SEFAZ

Observations:

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

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

Observation: Balance do Estado BA e Lei de Orçamentária Anual – LOA - SEFAZ/BA - Comparação Antes - Depois

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2022	2023	2024	2025	2026	2027	EOP 2027
3.0	Orçamento executado / orçamento planejado	%	3.41	2018	P	5	5	5	5	5	-	5
					A	-	-	-	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Balance do Estado BA e Lei de Orçamentária Anual – LOA - SEFAZ/BA

Observations:

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 Componente 1: Gestão fazendária e transparência fiscal

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2022	EOP 2027	2022	EOP 2027
1.01	1.1 - Modelo de governança pública e gestão para Resultados implantado	Modelo	P	-	1	-	1,132,800
			P (a)	-	1	-	1,132,800
			A	-	-	-	-
1.02	1.2 - Modelo de desenvolvimento profissional implantado	Modelo	P	-	1	13,894	3,539,400
			P (a)	-	1	13,894	3,539,400
			A	-	-	-	-
1.03	1.3 – Modelo de Gestão da Tecnologia da Informação implantado	Modelo	P	-	1	54,532	16,070,000
			P (a)	-	1	54,532	16,070,000
			A	-	-	-	-
1.04	1.4 Modelo de compras públicas implantado	Modelo	P	-	1	-	1,779,800
			P (a)	-	1	-	1,779,800
			A	-	-	-	-
1.05	1.5 Modelo de controle interno e transparência implantado	Modelo	P	-	1	9,600	526,000
			P (a)	-	1	9,600	526,000
			A	-	-	-	-

Component Nbr. 2 Componente 2: Administração tributária e contencioso fiscal

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2022	EOP 2027	2022	EOP 2027
2.01	2.1 - Modelo de gestão de política tributária implantado	Modelo	P	-	1	12,800	1,460,000
			P (a)	-	1	12,800	1,460,000
			A	-	-	-	-
2.02	2.2 - Modelo de cumprimento simplificado das obrigações tributárias implantado	Modelo	P	-	1	-	900,000
			P (a)	-	1	-	900,000
			A	-	-	-	-
2.03	2.3 - Modelo de gestão da informação implantado	Modelo	P	-	1	-	2,057,878
			P (a)	-	1	-	2,057,878
			A	-	-	-	-
2.04	2.4 – Módulos do Sistema de Fiscalização implantado	Módulo	P	-	1	-	1,860,000
			P (a)	-	1	-	1,860,000
			A	-	-	-	-
2.05	2.5 – Modelo do contencioso implantado	Modelo	P	-	1	-	1,932,756
			P (a)	-	1	-	1,932,756
			A	-	-	-	-
2.06	2.6 - Modelo de Atendimento implementado	Modelo	P	-	1	-	4,707,866
			P (a)	-	1	-	4,707,866
			A	-	-	-	-
2.07	2.7 - Modelo de gestão tributária implantado	Modelo	P	-	1	10,000	1,080,000
			P (a)	-	1	10,000	1,080,000
			A	-	-	-	-

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2022	EOP 2027	2022	EOP 2027
3.01	3.1 - Modelo de execução financeira implantado	Modelo	P	-	1	15,375	2,480,000
			P (a)	-	1	15,375	2,480,000
			A	-	-	-	-
3.02	3.2 - Modelo de gestão de passivos contingentes = Precatórios e RPV implementado	Modelo	P	-	1	-	953,720
			P (a)	-	1	-	953,720
			A	-	-	-	-
3.03	3.3 - Sistema de gestão de contratos de parcerias implementado	Sistema	P	-	1	-	323,800
			P (a)	-	1	-	323,800
			A	-	-	-	-
3.04	3.4 - Modelo de gestão contábil implantado	Sistema	P	-	1	8,000	1,910,000
			P (a)	-	1	8,000	1,910,000
			A	-	-	-	-
3.05	3.5 - Sistema de gestão da dívida pública implementado	Sistemática	P	-	1	-	300,000
			P (a)	-	1	-	300,000
			A	-	-	-	-
3.06	3.6. Modelo de otimização de custos públicos, implantada	Modelo	P	-	1	-	277,730
			P (a)	-	1	-	277,730
			A	-	-	-	-

Other Cost				
	Gestão do Projeto	P	27,493	1,208,250
		P (a)	27,493	1,208,250
		A	0	0

Total Cost				
	Total Cost	P	151,694	44,500,000
		P (a)	151,694	44,500,000
		A	0	0

No information available for this section

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy		
3	Active		Organizational Structure		
	Response Actions				
	3.1	Management Strategy		Status	
		AVOID		ACTIVE	
	3.2	Management Strategy		Status	
		AVOID		ACTIVE	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
6	Active		Internal Processes
	Response Actions		
	6.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy		
9	Active		Organizational Structure		
	Response Actions				
	9.1	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		ACTIVE	
	9.2	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		ACTIVE	
	9.3	Management Strategy		Status	
		MITIGATE		ACTIVE	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
12	Active		Systems
	Response Actions		
	12.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	INACTIVE
	12.2	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
	12.3	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
	12.4	Management Strategy	Status
		MITIGATE	INACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
15	Inactive		Economic and Financial Environment
	Response Actions		
	15.0	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
18	Active		Systems
	Response Actions		
	18.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	INACTIVE
	18.2	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
	18.3	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
	18.4	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
	18.5	Management Strategy	Status
		MITIGATE	INACTIVE

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories
Project Management Capacity
Intra/Inter Coordination