



Operation Number: **BR-L1238**
Year- PMR Cycle: **Primer período enero-junio 2014**
Last Update: **10/14/2014**
PMR Validation Stage: **Validada por el Representante de País**

Chief of Operations validation date: **10/17/2014**
Division Chief validation date: **10/22/2014**
Country Representative validation date: **10/22/2014**

Inter-American Development Bank - IDB
Office of Strategic Planning and Development Effectiveness

Operation Profile

Basic Data

Operation name:	PROFISCO-Proyecto de Desarrollo y Perfeccionamiento Gestión Fiscal Estado Piauí	Loan Number:	2308/OC-BR
Executing Agency (EA):	ESTADO DE PIAUÍ - SECRETARÍA DE ESTADO D E HACIENDA		
Team Leader:	Mac Dowell Dourado de Azevedo,Maria Cristina	Sector/Subsector:	FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Operation Type:	Loan Operation	Overall Stage:	Desembolso (De la elegibilidad hasta que todos los préstamos están cerrados).
Lending Instrument:	Investment Loan	Country:	BRAZIL
Borrower:	ESTADO DE PIAUÍ - SECRETARÍA DE ESTADO D E HACIENDA	Convergence related Operation(s):	

Total Cost and Source

	Original IDB	Current Active IDB	Local Counterpart	Co-Financing/Country	Total operation cost - Original Estimate
BR-L1238	\$16,951,000.00	\$16,951,000.00	\$1,787,000.00	\$0.00	\$18,738,000.00

Available Funds (US\$)

	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Balance
BR-L1238	\$16,951,000.00	\$9,180,049.50	54.16%	\$7,770,950.50

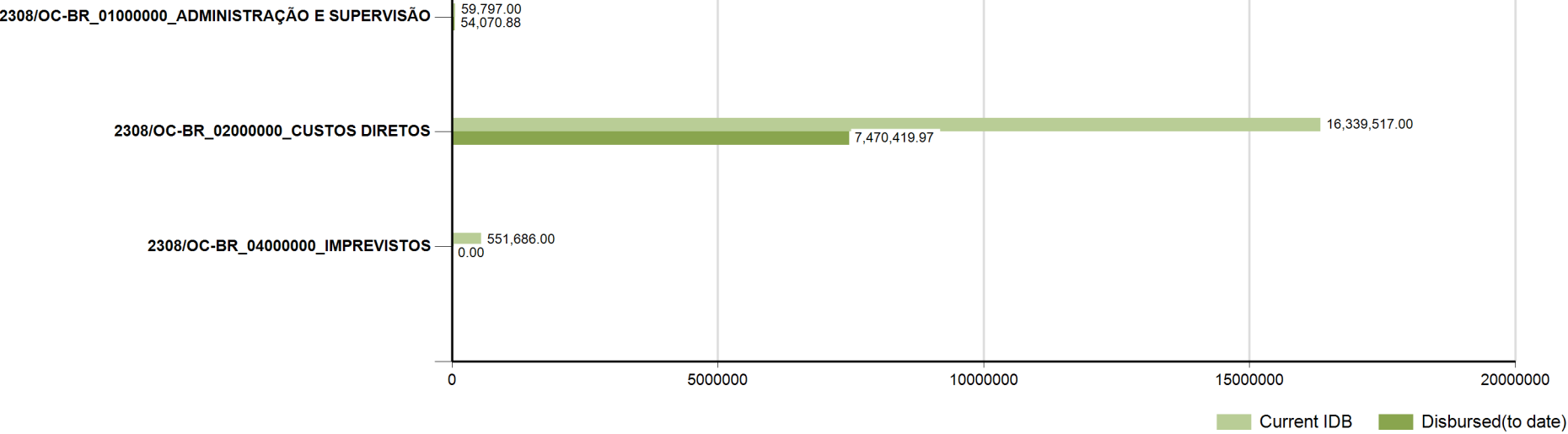
Environmental and Social Safeguards

Main Operation	
Impacts Category:	C
Safeguard Performance Rating:	
Safeguard Performance Rating - Rationale:	

Reformulation Information

Main Operation	
Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?	NO
Date of approval:	

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



Results Matrix

Impacts

Impacto:	1 O Projeto contribuirá, no âmbito estadual, para o equilíbrio fiscal sustentável, com repercussão na economia do Estado.
-----------------	---

Observation:	
--------------	--

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	EOP	
1.1 Trajetória da Dívida / RLR (%) (Valor máximo). Exclusive operações a contratar.		%	67.00	2008	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	62.00	57.00	61.00	60.00	62.00
							P(a)	62.00	57.00	61.00	60.00	62.00
							A	48.72	67.30			
1.2 Resultado Primário (Milhões) (Valor mínimo).		R\$ Milhões	302.00	2008	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	149.00	161.00	229.00	273.00	273.00
							P(a)	149.00	161.00	229.00	273.00	273.00
							A	41.00	416.00			
1.3 Pessoal / RCL (%) (Valor máximo).		%	48.87	2008	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	53.86	54.07	54.98	55.03	55.03
							P(a)	53.86	54.07	54.98	55.03	55.03
							A	46.98	48.26			
1.4 Receita Própria (Milhões) (Valor mínimo).		R\$ Milhões	1,641.00	2008	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	1,761.00	1,934.00	2,108.00	2,297.00	2,297.00
							P(a)	1,761.00	1,934.00	2,108.00	2,297.00	2,297.00
							A	2,120.00	2,328.00			
1.5 Outras Despesas Correntes (%) (Valor máximo) (sobre a RLR)		%	39.10	2008	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	33.72	33.26	33.12	33.01	33.01
							P(a)	33.72	33.26	33.12	33.01	33.01
							A	39.20	50.77			
1.6 Investimentos / RLR (%) (Valor máximo)		%	10.43	2008	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	14.64	15.13	12.97	10.87	10.87
							P(a)	14.64	15.13	12.97	10.87	10.87
							A	15.23	12.33			

RF - RF Indicator SI - Sector Indicator CI - Country Indicator PG - Pro-Gender PE - Pro-Ethnicity

Outcomes


Outcome:	1 1 - Visão do planejamento estratégico de curto para longo prazo ampliada
-----------------	--

Observation:	
--------------	--

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
1.1 Unidades Regionais monitoradas / total de unidades regionais		%	0.00	2008	SAM - Sistema de Avaliação de Metas		P	100.00				100.00
	P(a)						100.00				100.00	
	A											

Outcome: 2.2 - Ações de fiscalização e arrecadação planejadas com base em estudos econômico-Fiscais aumentadas

Observation:	
--------------	--

Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP	
2.1 Ações de fiscalização e arrecadação planejadas com base em estudos econômico-Fiscais / total de ações de fiscalização			%	0.00	2008	Plano de fiscalização		P			70.00		70.00	
								P(a)			70.00		70.00	
								A						
2.2 Subnational government of Piauí supported		 RF	Governments	0.00	2008	N/A the government is being supported by virtue of all outputs and project - this is detailed in issues, added to tally RF flags b/c it applies here.		P						
								P(a)				1.00	1.00	
								A						
Outcome:	3 3 - Aumento da abrangência do Programa de Comunicação Interna													
Observation:														
Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP	
3.1 Aumento na média de acessos por matéria publicada			Acessos	100.00	2008	Relatório gerencial da área de comunicação		P	125.00	150.00	175.00	200.00		200.00
								P(a)	125.00	150.00	175.00	200.00		200.00
								A	100.00	1,514.00				
Outcome:	4 4 - nível de arrecadação oriunda dos postos fiscais incrementado													
Observation:														
Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP	
4.1 Incremento da arrecadação oriunda dos postos fiscais			R\$Milhões	116.90	2008	Relatório do SIAT		P		3.51	7.02	11.69		11.69
								P(a)		3.51	7.02	11.69		11.69
								A	18.41	0.39				
Outcome:	5 5 - nível de arrecadação oriunda do aumento de contribuintes monitorados incrementado													
Observation:														

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
5.1 Incremento da arrecadação proveniente de ações de monitoramento		R\$Milhões	1.41	2008	Relatório do SIAT		P	0.03	0.03	0.04		0.04
							P(a)	0.03	0.03	0.04		0.04
							A	1.00				
Outcome:	6 6 - Tempo médio de abertura de firma reduzido											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
6.1 Redução do tempo médio para abertura de firma		Dias	60.00	2008	Relatório do SIAT		P	5.00	5.00	5.00		5.00
							P(a)	5.00	5.00	5.00		5.00
							A	10.00				
Outcome:	7 7 - Auditorias realizadas eletronicamente incrementadas											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
7.1 Aumento do número de empresas auditadas eletronicamente		Empresas	0.00	2008	Relatório do SIAT		P			100.00		100.00
							P(a)			100.00		100.00
							A					
Outcome:	8 8 - Recuperação dos créditos tributários e não tributários incrementada											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
8.1 Arrecadação proveniente da PGE correspondente do estoque da dívida ativa / total do estoque da Dívida Ativa		%	0.55	2008	Relatório do SIAFEM		P		2.00	5.00		5.00
							P(a)		2.00	5.00		5.00
							A	0.36	0.15			
Outcome:	9 9 - Discrepância entre o valor dos precatórios estimado do valor dos precatórios pago reduzida											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
9.1 Precatórios pagos / total de precatórios estimados		%	105.33	2008	Sistema de controle de precatórios		P			0.00		0.00
							P(a)			0.00		0.00
							A	136.74				

Outcome:	10 10 - Divergências entre o pagamento programado e o executado reduzidas												
Observation:													
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010		2011	2012	2013	2014	EOP
10.1 Redução do número de pagamentos realizados em desconformidade com o programado.		pagamentos	516.00	2008	Relatório gerencial		P			258.00	120.00		120.00
							P(a)			258.00	120.00		120.00
							A						
Outcome:	11 11 - Volume de recursos de convênios federais reduzido												
Observation:													
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010		2011	2012	2013	2014	EOP
11.1 Redução do volume de recursos federais		RMilhões	6.00	2008	Relatório gerencial		P		4.00	3.00	2.00		2.00
							P(a)		4.00	3.00	2.00		2.00
							A		9.80				
Outcome:	12 12 - Tempo de expedição certidões negativas das agências pólo do interior reduzido												
Observation:													
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010		2011	2012	2013	2014	EOP
12.1 Redução do tempo médio de expedição certidões negativas das agências pólo do interior		Dias	5.00	2008	Relatório gerencial		P				1.00		1.00
							P(a)				1.00		1.00
							A						
Outcome:	13 13 - Cumprimento das atividades previstas no plano de ação das unidades incrementado												
Observation:													
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010		2011	2012	2013	2014	EOP
13.1 Aumento do percentual do cumprimento das atividades previstas no plano de ação		%	50.00	2008	Relatório gerencial		P			100.00			100.00
							P(a)			100.00			100.00
							A	62.50	61.53				
Outcome:	14 14 - Paradas não programadas pelo sistema reduzidas												
Observation:													

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
14.1 Redução de tempo de indisponibilidade do sistema		horas	72.00	2008	Relatório gerencial		P			12.00		12.00
							P(a)			12.00		12.00
							A	48.00	51.00			
Outcome:	15 15 - Serviços disponibilizados aos contribuintes via Web incrementado											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
15.1 Expansão do número de serviços disponibilizados via web		serviços	5.00	2008	Relatório gerencial		P			7.00	10.00	10.00
							P(a)			7.00	10.00	10.00
							A	11.00	21.00			
Outcome:	16 16 - Nível de satisfação dos usuários da ESAFAZ aumentado											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
16.1 Aumento do índice de satisfação dos usuários de serviços da ESAFAZ		%	62.00	2008	Relatório gerencial		P				85.00	85.00
							P(a)				85.00	85.00
							A	83.02	89.89			
Outcome:	17 17 - Servidores avaliados											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
17.1 Ampliação do número de servidores avaliados para o total de servidores		%	0.00	2008	Relatório gerencial		P				100.00	100.00
							P(a)				100.00	100.00
							A					
Outcome:	18 18 - Disseminação de conhecimentos e boas práticas incrementada											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	EOP
18.1 Aumento no número de boas práticas		práticas	0.00	2008	Relatório gerencial		P			1.00	1.00	1.00
							P(a)			1.00	1.00	1.00
							A		2.00			

Outputs: Annual Physical and Financial Progress

Componente I - Gestão Estratégica Integrada		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2014		EOP	2014		EOP
P1.1 - Modelo de planejamento estratégico aperfeiçoado - Eventos de disseminação do Plano Estratégico realizado	eventos	P		1.00	P		36,754.00
		P(a)		2.00	P(a)	3,417.00	36,754.00
		A		2.00	A		33,337.00
P1.2 - Modelo de gestão de estudos econômico-fiscais SEFAZ e SEPLAN implantado - Relatório gerado pela ferramenta da metodologia de estudos econômico-fiscais informando o potencial arrecadatório do Estado	relatório	P		1.00	P		65,184.00
		P(a)		1.00	P(a)	40,009.00	65,184.00
		A		1.00	A		25,175.00
P1.3 - Modelo de sistemática de planejamento e elaboração orçamentária integrada ao sistema de execução orçamentária e financeira do Estado implantado - Sistema de planejamento e orçamento informatizado emitindo relatórios gerenciais on line	relatório	P		1.00	P		563,821.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	550,438.00	563,821.00
		A		0.00	A		13,383.00
P2.1 - Servidores participando de Programa de intercâmbio e conhecimentos (ENCAT; ENAT; GDFAZ; GEFIN; Educação Fiscal)	participações	P	1.00	1.00	P	49,145.00	184,294.00
		P(a)	65.00	200.00	P(a)	132,288.00	184,294.00
		A		135.00	A		52,006.00
P2.2 - Modelo de gestão da comunicação interna implantado	unidades regionais	P		1.00	P		59,887.00
		P(a)		1.00	P(a)	43,856.00	59,887.00
		A		1.00	A		16,031.00
Componente II - Administração Tributária e Contencioso Fiscal		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2014		EOP	2014		EOP
P3.2 - Infraestrutura física, tecnológica e de pessoal adequado ao novo modelo de fiscalização de trânsito implantado - Número de Postos fiscais operando no novo modelo	postos fiscais	P		1.00	P		2,859,750.00
		P(a)	5.00	5.00	P(a)	913,068.00	2,859,751.00
		A		0.00	A		1,946,683.00
Subnational government of Piaui supported	Governments	P		1.00	P		
		P(a)			P(a)		
		A			A		
P3.3 - Módulo de acompanhamento do crédito acumulado implantado (SIAT) - Relatórios de acompanhamento de crédito acumulado disponibilizado no SIAT	relatório	P		1.00	P		12,094.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	6,047.00	12,094.00
		A		0.00	A		6,047.00
P3.4 - Ações de inteligência fiscal realizada	Ações	P		1.00	P		115,340.00
		P(a)		6.00	P(a)	98,984.00	115,340.00
		A		6.00	A		16,356.00
P3.5 - Modelo de fiscalização de estabelecimento aperfeiçoado - (indicador: Total de lançamento de crédito tributários)	modelo	P		1.00	P		737,343.00
		P(a)		1.00	P(a)	585,333.00	737,343.00
		A		1.00	A		152,010.00
P3.6- Modelo de planejamento da ação fiscal implantado (Data warehouse)	modelo	P		1.00	P		162,932.00
		P(a)		1.00	P(a)	162,932.00	162,932.00
		A		1.00	A		0.00
P3.7 - Modelo de sistemática de cobrança do IPVA e do ICMS implantado - (indicador: Total de cobrança administrativa do IPVA)	modelo	P		1.00	P		132,680.00
		P(a)		1.00	P(a)	132,681.00	132,681.00
		A		1.00	A		0.00

P4.1 - Cadastro sincronizado implantado (indicador: Número de empresas no cadastro sincronizado)	Cadastro	P		1.00	P		7,225.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	6,262.00	7,225.00
		A		0.00	A		963.00
P4.2 - Sistema público de escrituração digital - SPED implantado (áreas fiscal, contábil e de nota fiscal eletrônica) - Número de empresas utilizando o SPED	Systems	P		1.00	P		2,144,633.00
		P(a)	40.00	100.00	P(a)	562,148.00	2,144,633.00
		A	1,514.00	1,574.00	A		1,582,485.00
P5.1 - Sistemática para uma Maior Efetividade no resgate do Crédito Tributário e otimização das rotinas administrativas implantado (indicador: Relatório gerencial emitido pelo sistema em tempo real	Relatório	P		1.00	P	27,316.00	327,787.00
		P(a)		1.00	P(a)	108,566.00	327,787.00
		A		1.00	A		219,221.00

Componente III - Administração Financeira, Patrimonial e Controle Interno		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2014		EOP	2014		EOP
P6.1 - Modelo de controle da dívida pública implantado. (indicador: Tempo médio de consolidação das informações da Dívida Pública)	modelo	P		1.00	P		177,226.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	174,596.00	177,226.00
		A		0.00	A		2,630.00
P6.2 - Modelo de gestão de precatórios implantado (indicador: Relatório do módulo de gestão informatizado da gestão de precatório disponibiliza em tempo real)	relatório	P		1.00	P		165,496.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	165,496.00	165,496.00
		A		0.00	A		0.00
P6.3 - Modelo de contabilidade de custos incluindo o novo Plano de Contas Nacional do Estado definido	modelo	P		1.00	P		101,936.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	101,936.00	101,936.00
		A		0.00	A		0.00
P6.4 - Modelo de funcionamento da execução orçamentária, financeira e contábil implantado (indicador: Relatório do sistema de controle de contratos e convênios emitidos pelo sistema.)	relatório	P	1.00	1.00	P	106,545.00	639,268.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	636,985.00	639,268.00
		A		0.00	A		2,283.00
P6.5 - Modelo de gestão de contratos celebrados pela administração pública implantado (indicador: Relatório do sistema de controle de contratos e convênios emitidos pelo sistema.)	relatório	P		1.00	P		244,896.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	244,896.00	244,896.00
		A		0.00	A		0.00
P7.1 - Nucleo de Controle Interno de Gestão implantado	núcleo	P		1.00	P		775,916.00
		P(a)	63.00	112.00	P(a)	405,930.00	775,916.00
		A		49.00	A		369,986.00
Componente IV - Gestão de Recursos Estratégicos		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2014		EOP	2014		EOP
P8.1 - Programa de Educação Fiscal ampliado (Número de regionais executando programa de educação fiscal)	regionais	P		1.00	P		111,176.00
		P(a)	1.00	10.00	P(a)		140,598.00
		A		9.00	A		140,598.00
P8.2 - Agências pólo no interior implantadas	agências	P		1.00	P	481,740.00	1,926,960.00
		P(a)	5.00	35.00	P(a)	421,662.00	1,926,960.00
		A		30.00	A		1,505,298.00
P9.1 - Plano diretor de TIC, contemplando gestão de risco de TI, implantado e institucionalizado	Plano	P		1.00	P		548,430.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	548,430.00	548,430.00
		A		0.00	A		0.00
P9.2 - centro de segurança de informação e equipamentos implantado	centro de segurança	P		1.00	P		1,560,733.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	1,278,240.00	1,560,733.00
		A	1.00	1.00	A		282,493.00

P9.3 - infraestrutura de rede interna e de longa distância adequada às necessidades da SEFAZ instalados (indicador: Número de links disponibilizados)	pontos	P	1.00	1.00	P	326,789.00	1,960,732.00
		P(a)	15.00	75.00	P(a)	412,716.00	1,960,732.00
		A		60.00	A		1,548,016.00
P9.5 - Modelo de certificação digital implantado (indicador: Número de Órgão Públicos trocando informações)	órgão publicos	P		1.00	P		33,612.00
		P(a)	10.00	10.00	P(a)	33,612.00	33,612.00
		A		0.00	A		0.00
P10.1 - Programa de desenvolvimento dos servidores da área fiscal da sede e do interior implantado.	programa	P		1.00	P		1,143,083.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	762,285.00	1,143,083.00
		A		0.00	A		380,798.00
P10.2 - Modelo de gestão da ética dos servidores da SEFAZ implantado (indicador: Relatório do sistema de avaliação de desempenho com o total de avaliações realizadas implantado)	Relatório	P		1.00	P		52,252.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	48,175.00	52,252.00
		A		0.00	A		4,077.00
P10.3 - Modelo de avaliação de desempenho da SEFAZ implantado	Modelo	P		1.00	P		35,667.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	35,667.00	35,667.00
		A	1.00	1.00	A		0.00
P11.1 - Modelo de gestão do conhecimento implantado (indicador: Portal da SEFAZ com área específica para as informações relativas a gestão do conhecimento.)	Modelo	P		1.00	P		12,568.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	12,567.00	12,567.00
		A	1.00	1.00	A		0.00
Outros							

Other Cost		2014	Cost
Administração	P		\$1,286,636.00
	P(a)	\$483,328.00	\$1,286,636.00
	A		\$803,308.00
Imprevistos	P		\$551,689.00
	P(a)	\$551,686.00	\$551,686.00
	A		\$0.00
Total Cost		2014	Total Cost
	P	\$991,535.00	\$18,738,000.00
	P(a)	\$9,664,236.00	\$18,767,420.00
	A		\$9,103,184.00

Changes to the Matrix

No information related to this operation.

Please note that the Overall Stage represents the stage of the operation at the time of this report’s publication, which might not necessarily match the stage of the operation during the PMR Cycle to which the report pertains.