



Operation Number: **BR-L1235**
Year- PMR Cycle: **Second period Jan-Dec 2015**
Last Update: **3/23/2016**
PMR Validation Stage: **Validated by Representative**

Chief of Operations validation date: **04/01/2016**
Division Chief validation date: **04/07/2016**
Country Representative validation date: **04/29/2016**

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

Operation Profile

Basic Data

Operation name:	PROFISCO - Mato Grosso do Sul	Loan Number:	2327/OC-BR
Executing Agency (EA):	SECRETARÍA DE ESTADO DA FAZENDA		
Team Leader:	Dezolt,Ana Lucia Paiva	Sector/Subsector:	FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Operation Type:	Loan Operation	Overall Stage:	Disbursing (From eligibility until all the loans are closed).
Lending Instrument:	Investment Loan	Country:	BRAZIL
Borrower:	ESTADO DE MATO GROSSO		
		Convergence related Operation(s):	

Total Cost and Source

	Original IDB	Current Active IDB	Local Counterpart	Co-Financing/Country	Total operation cost - Original Estimate
BR-L1235	\$12,000,000.00	\$12,000,000.00	\$1,333,000.00	\$0.00	\$13,333,000.00

Available Funds (US\$)

	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Balance
BR-L1235	\$12,000,000.00	\$10,292,391.27	85.77%	\$1,707,608.73

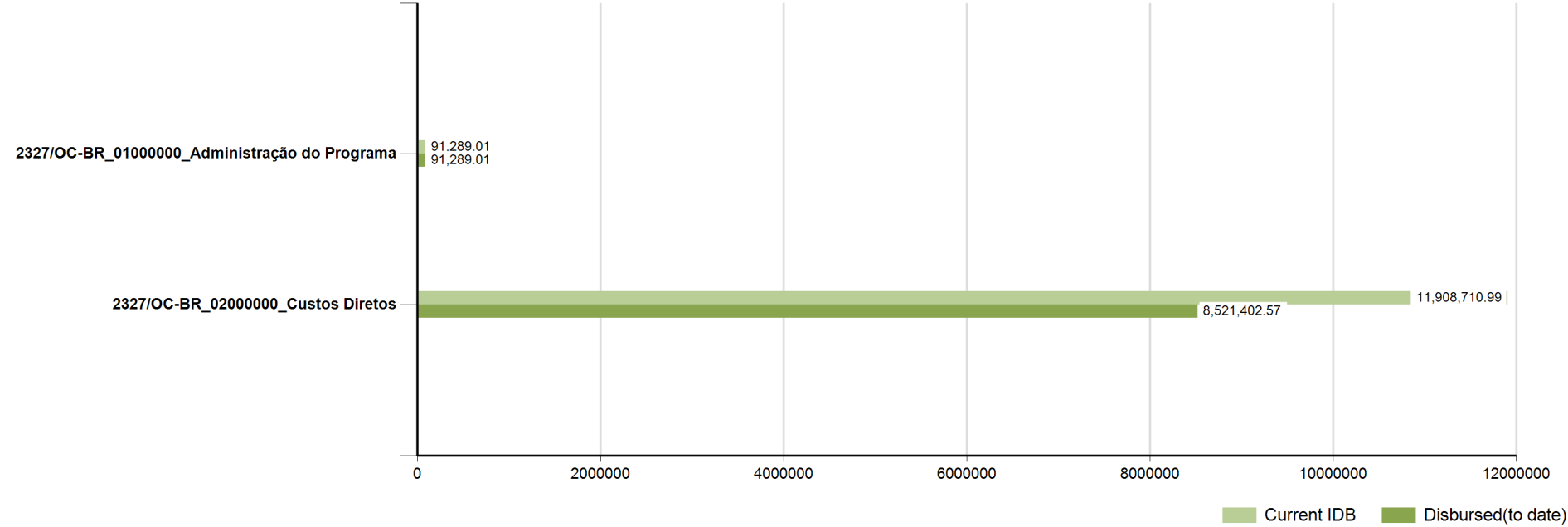
Environmental and Social Safeguards

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	2014	2015	2016	
1.1 Trajetória da Dívida / RLR (Valor máximo)		%	1.61	2009	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	1.57	1.71	1.31	1.32	1.30	0.00	0.00
							P(a)	1.57	1.71	1.31	1.35	1.34	0.00	0.00
							A	1.50	1.43	1.32				
1.2 Resultado Primário (Milhões) (Valor mínimo)		R\$ Milhões	458.00	2009	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	237.00	319.00	451.00	262.00	267.00	0.00	0.00
							P(a)	237.00	319.00	451.00	125.00	308.00	0.00	0.00
							A	213.00	240.00	528.00	216.00			
1.3 Pessoal / RCL (%) (Valor máximo)		%	57.97	2009	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	0.00	0.00
							P(a)	60.00	60.00	60.00	60.00	60.00	0.00	0.00
							A	61.95	58.31	59.60	59.79			
1.4 Receita Própria (Milhões) (Valor mínimo)		R\$ Milhões	4,339.00	2009	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	4,592.00	4,972.00	5,799.00	6,146.00	6,574.00	0.00	0.00
							P(a)	4,592.00	4,972.00	5,799.00	6,354.00	6,799.00	0.00	0.00
							A	4,714.00	5,529.00	5,964.00	6,769.00			
1.5 Outras Despesas Correntes / RLR) (%) (Valor máximo)		%	28.07	2009	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	26.99	25.50	27.33	27.31	27.29	0.00	0.00
							P(a)	26.99	25.50	27.33	27.06	27.34	0.00	0.00
							A	26.60	26.91	26.90	30.87			
1.6 Investimentos / RLR (%) (Valor máximo)		%	8.89	2009	Relatório apresentado e analisado com a STN		P	11.87	12.13	12.47	15.86	15.65	0.00	0.00
							P(a)	11.87	12.13	12.47	15.65	13.08	0.00	0.00
							A	12.75	16.80	12.55	18.95			

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

Outcomes

Outcome:	1 1. Volume de conferência de veículos nos Postos Fiscais incrementado	
-----------------	--	--

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

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baselin e Year	Means of verificatio n	Observ ations									
							2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
1.1 Conferências de veículos nos Postos Fiscais		conferênci as	300,000.00	2009	Relatório gerencial da Coordenad oria de Fiscalizaçã o de Mercadorias em Trânsito (COFINT)		P	0.00	321,000.00	340,000.00	360,000.00	0.00	0.00	0.00	360,000.00
	P(a)						0.00	321,000.00	340,000.00	360,000.00	0.00	0.00	0.00	360,000.00	
	A							254,444.00	316,246.00	114,413.00	61,151.00	363,442.00			

Outcome:	2.2. Arrecadação semestral de ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços) incrementada
----------	--

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

EOP
1.36
1.36
436.00
436.00
60.00
60.00
5,072.00
5,072.00
25.75
25.75
11.11
11.11

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
2.1 Arrecadação semestral de ICMS em comparação com o primeiro semestre de 2009		R\$ Milhões	1,844,702.00	2009	Relatório gerencial de Arrecadação do Tesouro do Estado		P	0.00	0.00	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00
							P(a)	0.00	0.00	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00	0.00	0.00	12,000,000.00
							A		647,068,821.00	912,696,097.00	1,267,202.03	1,614,649,392,720.00	1,334,243.00		
Outcome:	3 3. Variedade de serviços tributários disponibilizados pela WEB aos contribuintes incrementada														
Observation:															
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
3.1 Serviços disponibilizados pela WEB aos contribuintes		Serviços	2.00	2009	Site da SEFAZ/MS		P	0.00	0.00	10.00	20.00	0.00	0.00	0.00	20.00
							P(a)	0.00	0.00	10.00	20.00	0.00	0.00	0.00	20.00
							A			15.00	23.00	25.00	25.00		
Outcome:	4 4. Tempo médio de concessão da inscrição estadual de 90% das empresas reduzido														
Observation:															
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
4.1 Prazo médio de concessão de Inscrição Estadual (IE)		dias	15.00	2009	Sistema do Cadastro Sincroniza do Nacional		P	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
							P(a)	0.00	0.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
							A			6.00	1.00	1.00	1.00		
Outcome:	5 5. Quantidade de estabelecimentos credenciados à emissão de NF-e ampliada														
Observation:															
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
5.1 Estabelecimentos credenciados à emissão da NF-e		Estabelecimentos	470.00	2009	Sistema da NF-e e Relatório das Unidades Gestoras de Fiscalização de Estabelecimentos		P	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	100.00
							P(a)	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	0.00	0.00	100.00
							A			14,406.00	18,023.00	19,800.00	23,502.00		
Outcome:	6 7. Tempo médio de julgamento dos processos administrativos reduzido														
Observation:															

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baselin e Year	Means of verificatio n	Observ ations	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
6.0 Tempo médio de dias para julgamento de processos administrativos.		dias	593.00	2009	Relatório gerencial da área.		P	0.00	0.00	0.00	0.00	533.00	0.00	0.00	533.00
							P(a)	0.00	0.00	0.00	0.00	533.00	0.00	0.00	533.00
							A					415.00	411.00		
Outco me:	6 6. Prazo médio de conclusão de baixa de Inscrição Estadual reduzido														
Observ ation:															
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baselin e Year	Means of verificatio n	Observ ations	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
6.1 Tempo médio de conclusão dos procedimentos de baixa de Inscrição Estadual		dias	120.00	2009	Relatórios das Unidades Gestoras de Fiscalizaçã o de Estabeleci mento		P	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00	0.00	0.00	80.00
							P(a)	0.00	0.00	0.00	0.00	80.00	0.00	0.00	80.00
							A		22.00	20.00	20.00	20.00	26.00		
Outco me:	7 8. Arrecadação com a Dívida Ativa incrementada														
Observ ation:															
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baselin e Year	Means of verificatio n	Observ ations	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
7.1 Arrecadação com a Dívida Ativa		R\$ Milhões	3,705,075.95	2008	Demonstra ções contábeis do Governo de MS		P	0.00	0.00	0.00	0.00	4,505,075.95	0.00	0.00	4,505,076.00
							P(a)	0.00	0.00	0.00	4,505,075.95	0.00	0.00	0.00	4,505,076.00
							A		3,766,046.00	4,424,401.00	12,383,347.00	9,977,380.00	7,149,907.00		
Outco me:	8 9. Índice de Satisfação do Contribuinte quanto aos serviços prestados nas Agências Fazendárias incrementado														
Observ ation:	Número de Agências Fazendárias obtendo conceitos <input type="checkbox"/> bom <input type="checkbox"/> e <input type="checkbox"/> ótimo <input type="checkbox"/> em pelo menos 80% das avaliações dos contribuintes.														
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baselin e Year	Means of verificatio n	Observ ations	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
8.0 Satisfação do Contribuinte quanto aos serviços prestados nas Agências Fazendárias		% do Índice de Satisfação	0.00	2009	Sistema de Avaliação dos serviços das Agenfas e Relatórios Gerenciais da Coordenad oria de Agências Fazendária s (COAF)		P	0.00	0.00	0.00	0.00	70.00	80.00	0.00	80.00
							P(a)	0.00	0.00	0.00	70.00	80.00	0.00	0.00	80.00
							A								

Outputs: Annual Physical and Financial Progress

Componente I - GESTÃO ESTRATÉGICA INTEGRADA		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2015		EOP	2015		EOP
1.1 - Modelo de gestão estratégica focado em resultados, com macroprocessos redesenhados (manualização e implantação de procedimentos operacionais).	Modelo	P	1.00	1.00	P	138,000.00	420,777.00
		P(a)	0.00	0.00	P(a)	40,000.00	200,451.00
		A	1.00	1.00	A	7,054.00	82,970.00
1.2 - Modelo de sistemática (metodologia, processos, sistemas informatizados e integrados) de projeção da receita implantado.	Modelo	P	0.50	1.00	P	30,000.00	122,458.00
		P(a)	0.50	0.50	P(a)		35,144.00
		A	1.00	1.00	A		35,144.00
2.1 - Gobiernos modernizados mediante fiscos estaduais con plano de participação presencial e virtual em fóruns institucionais integradores	Gobiernos	P		1.00	P	77,472.00	314,667.00
		P(a)		1.00	P(a)		210,650.00
		A		1.00	A		170,446.00
Componente II - ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA E CONTENCIOSO FISCAL		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2015		EOP	2015		EOP
3.1 - Modelo de adequação do sistema de controle interestadual de mercadorias em trânsito (Fronteiras) e melhoria da infra-estrutura de fiscalização de trânsito implantado	Modelo	P	0.00	1.00	P	762,799.00	3,781,721.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	0.00	3,541,855.00
		A		1.00	A		2,705,144.00
3.2 - Sistemática (metodologia, processos de trabalho, sistemas informatizados e integrados) de Fiscalização de estabelecimentos aprimorada.	Sistemas	P	0.00	1.00	P	89,168.00	452,738.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	59,561.00	442,240.00
		A		1.00	A	265,234.00	647,913.00
3.3 - Sistemática de Inteligência Fiscal redesenhada.	Sistemas	P	0.50	2.00	P	91,557.00	258,927.00
		P(a)	0.50	1.50	P(a)	33,336.00	14,613.00
		A		1.00	A		14,613.00
3.4 - Módulos do Sistema E-Fisco de administração tributária implantado para a SEFAZ-MS	Sistemas	P	0.00	1.00	P	282,131.00	1,084,714.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	0.00	436,881.00
		A		1.00	A		436,881.00
4.1 - Sistema do Cadastro Sincronizado implantado com a participação de outros órgãos estaduais	Sistema	P	0.00	1.00	P	8,114.00	8,114.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	67,186.00	67,186.00
		A		0.00	A	100,148.00	100,148.00
4.2 - Sistema de Nota Fiscal Eletrônica (NF-e) implantado.	Sistema	P	0.00	1.00	P	60,000.00	80,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	87,263.00	973,138.00
		A		1.00	A		885,875.00
4.3 - SPED (Sistema Público de Escrituração Digital) de Escrituração Contábil e Fiscal Digital implantado	Sistema	P		2.00	P	33,034.00	97,258.00
		P(a)		2.00	P(a)	0.00	10,000.00
		A		2.00	A		10,000.00
4.4 - Sistema de CT-e - Conhecimento de Transporte Eletrônico implantado.	Sistema	P		2.00	P	918,608.00	1,813,082.00
		P(a)		1.00	P(a)	0.00	0.00
		A		1.00	A		0.00
5.1 - Modelo de reestruturação dos Órgãos Preparadores e Órgão de Julgamento implementado	Modelo	P	0.00	1.00	P	138,199.00	266,494.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	24,029.00	39,009.00
		A		1.00	A		14,980.00
5.2 - Programa de resgate e recebimento do Crédito Tributário inscrito em dívida ativa devidamente implantado	Programa	P	0.00	1.00	P	53,000.00	140,724.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	0.00	176,160.00
		A		1.00	A		176,160.00

Componente III - ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA, PATRIMÔNIO E CONTROLE INTERNO		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2015	EOP		2015	EOP
6.1 - Módulo do Sistema de gestão e planejamento de finanças, orçamento, patrimônio e contabilidade implantado.	Sistemas	P		2.00	P	339,721.00	1,258,845.00
		P(a)		2.00	P(a)	0.00	2,427,690.00
		A		2.00	A		2,427,690.00
7.1 - Sistema de Módulos customizados a partir do e-Fisco (para atender as áreas de Dívida Pública; Contratos de Serviços e Materiais; Convênios Estaduais e Federais; Acompanhamento do PAF; e Transferências aos Municípios).	Sistema	P		1.00	P		15,831.00
		P(a)		1.00	P(a)	0.00	12,323.00
		A		1.00	A		12,323.00
8.1 - Modelo de gestão de Auditoria para integração e aperfeiçoamento do Controle Interno implantado.	Modelo	P	25.00	46.00	P	36,171.00	120,571.00
		P(a)		46.00	P(a)	0.00	0.00
		A		46.00	A		0.00
Componente IV - GESTÃO DE RECURSOS ESTRATÉGICOS		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2015	EOP		2015	EOP
9.1 - Modelo de aperfeiçoamento dos serviços de atendimento ao cidadão-contribuinte implementado	AGENFAS	P	3.00	29.00	P	300,000.00	1,367,486.00
		P(a)	3.00	28.00	P(a)	45,280.00	2,249,635.00
		A	3.00	28.00	A	191,226.00	1,906,629.00
10.1 - Plano Diretor de TIC (Tecnologia da Informação em Comunicação) da SEFAZ (Secretaria de Estado da Fazenda) desenvolvido.29 desenvolvido.	Plano	P	0.00	1.00	P	80,000.00	160,000.00
		P(a)	0.00	0.00	P(a)	0.00	0.00
		A		0.00	A		0.00
9.2 - Programa de Educação Fiscal atualizado	Programa	P	0.00	1.00	P	42,847.00	85,818.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	0.00	1,161.00
		A	0.00	1.00	A		1,161.00
10.2 - Modelo de gestão de dados com base única de dados fazendários implementado.	Módulos	P	1.00	10.00	P	100,000.00	1,114,252.00
		P(a)	1.00	9.00	P(a)	150,000.00	1,531,799.00
		A	1.00	9.00	A		890,953.00
12.1 - Modelo de gestão do Conhecimento e da Inovação que promova a troca de experiências/conhecimento e adoção de melhores práticas na Administração Tributária, tendo a intranet como principal instrumento, implantado.	Modelo	P	0.00	1.00	P	123,931.00	229,088.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	150,000.00	668,613.00
		A		1.00	A	31,219.00	268,613.00
Outros							

Other Cost		2015	Cost
Administração	P	\$60,162.00	\$140,343.00
	P(a)	\$16,859.00	\$183,285.00
	A	\$27,357.00	\$173,783.00
Imprevistos	P	\$0.00	\$0.00
	P(a)	\$0.00	\$0.00
	A		\$0.00
Total Cost		2015	Total Cost
	P	\$3,764,914.00	\$13,333,908.00
	P(a)	\$673,514.00	\$13,333,001.00
	A	\$622,238.00	\$10,961,426.00

Changes to the Matrix

Section	Name	Type of Change	Reasons	Entered in the System	Agreed with Executing Agency
Output	10.2 - Modelo de gestão de dados com base única de dados fazendários implementado.	Modify Physical P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/9/2016	3/9/2016
Output	9.1 - Modelo de aperfeiçoamento dos serviços de atendimento ao cidadão-contribuinte implementado	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	12.1 - Modelo de gestão do Conhecimento e da Inovação que promova a troca de experiências/conhecimento e adoção de melhores práticas na Administração Tributária, tendo a intranet como principal instrumento, implantado.	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	10.2 - Modelo de gestão de dados com base única de dados fazendários implementado.	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	3.1 - Modelo de adequação do sistema de controle interestadual de mercadorias em trânsito (Fronteiras) e melhoria da infra-estrutura de fiscalização de trânsito implantado	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	4.2 - Sistema de Nota Fiscal Eletrônica (NF-e) implantado.	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	5.1 - Modelo de reestruturação dos Órgãos Preparadores e Órgão de Julgamento implementado	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	4.1 - Sistema do Cadastro Sincronizado implantado com a participação de outros órgãos estaduais	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	3.4 - Módulos do Sistema E-Fisco de administração tributária implantado para a SEFAZ-MS	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	3.2 - Sistemática (metodologia, processos de trabalho, sistemas informatizados e integrados) de Fiscalização de estabelecimentos aprimorada.	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	3.3 - Sistemática de Inteligência Fiscal redesenhada.	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	2.1 - Gobiernos modernizados mediante fiscos estaduais con plano de participação presencial e virtual em fóruns institucionais integradores	Modify Financial P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	3.3 - Sistemática de Inteligência Fiscal redesenhada.	Modify Physical P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	1.2 - Modelo de sistemática (metodologia, processos, sistemas informatizados e integrados) de projeção da receita implantado.	Modify Physical P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016
Output	1.1 - Modelo de gestão estratégica focado em resultados, com macroprocessos redesenhados (manualização e implantação de procedimentos operacionais).	Modify Physical P(a) value	Planejamento das metas físicas e financeiras de 2016, devido aos valores planejados e não realizados em anos anteriores.	3/8/2016	3/8/2016

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.