



Operation Number: **BR-L1251**
Year- PMR Cycle: **First period Jan-Jun 2015**
Last Update: **12/23/2015**
PMR Validation Stage: **Validated by Representative**

Chief of Operations validation date: **10/14/2015**
Division Chief validation date: **10/27/2015**
Country Representative validation date: **11/08/2015**

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

Operation Profile

Basic Data

Operation name:	PROFISCO-Fiscal Management Strengthening Project of the State Rio Grande do Sul	Loan Number:	2371/OC-BR
Executing Agency (EA):	SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA DO RIO G RANDE DO SUL		
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 DO RIO GRANDE DO SUL	Convergence related Operation(s):	

Total Cost and Source

	Original IDB	Current Active IDB	Local Counterpart	Co-Financing/Country	Total operation cost - Original Estimate
BR-L1251	\$60,000,000.00	\$60,000,000.00	\$6,666,000.00	\$0.00	\$66,666,000.00

Available Funds (US\$)

	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Balance
BR-L1251	\$60,000,000.00	\$43,511,216.20	72.52%	\$16,488,783.80

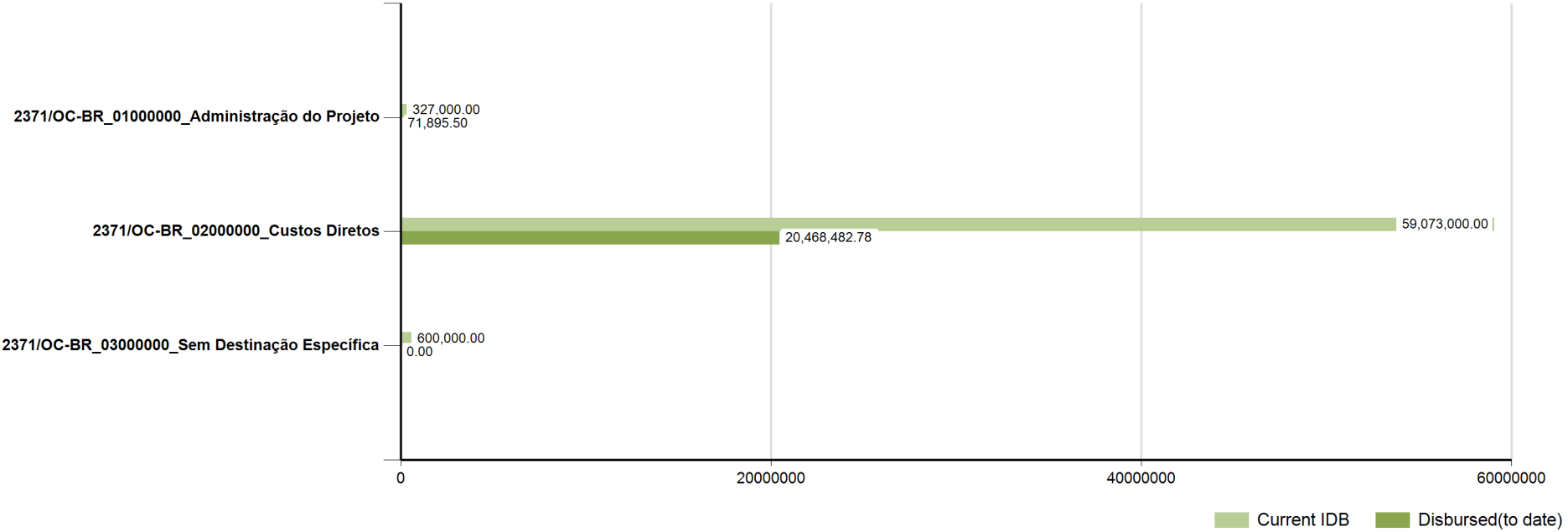
Environmental and Social Safeguards

Main Operation	
Impacts Category:	
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

Impact:	1 O Projeto contribuirá para fortalecer a gestão fiscal do Rio Grande do Sul (RS), para promover a consecução de metas fiscais sustentáveis e obter assim maiores taxas de investimento que melhorem os níveis de crescimento do estado.											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2012	2013	2014	2015	2016	EOP
1.1 Trajetória da Dívida / RLR (Valor máximo)		%	2.74	2008	Relatório do Programa de Ajuste Fiscal - PAF - Versão do Acordo entre o Estado e a STN		P	2.40	2.30	2.30	2.30	2.30
							P(a)	2.38	2.31	2.34	2.23	2.30
							A	2.37	2.35	2.34	2.06	
1.2 Resultado Primário (Milhões) / (Valor mínimo)		R\$ Milhões	2,047.00	2008	Relatório do Programa de Ajuste Fiscal - PAF - Versão do Acordo entre o Estado e a STN		P	1,507.00	1,731.00	1,731.00	1,731.00	1,731.00
							P(a)	522.00	856.00	319.00	1,949.00	1,731.00
							A	1,004.00	276.00	-969.00	1,363.00	
1.3 Pessoal / RCL (%) (Valor máximo)		%	60.37	2008	Relatório do Programa de Ajuste Fiscal - PAF - Versão do Acordo entre o Estado e a STN		P	64.30	63.15	63.15	63.15	63.15
							P(a)	65.66	64.11	68.58	65.75	63.15
							A	65.41	67.89	71.26	60.00	
1.4 Receita Própria (Milhões) (Valor mínimo)		R\$ Milhões	16,484.00	2008	Relatório do Programa de Ajuste Fiscal - PAF - Versão do Acordo entre o Estado e a STN		P	23,827.00	26,458.00	26,458.00	26,458.00	26,458.00
							P(a)	23,994.00	26,675.00	29,664.00	32,647.00	26,458.00
							A	24,382.00	27,352.00	14,371.00	36,421.00	
1.5 Outras Despesas Correntes/RLR (%) (Valor máximo)		%	24.90	2008	Relatório do Programa de Ajuste Fiscal - PAF - Versão do Acordo entre o Estado e a STN		P	23.77	23.86	23.86	23.86	23.86
							P(a)	27.94	27.74	28.14	27.11	23.86
							A	27.22	27.97	30.86	27.57	
1.6 Investimentos / RLR (%) (Valor máximo)		%	4.00	2008	Relatório do Programa de Ajuste Fiscal - PAF - Versão do Acordo entre o Estado e a STN		P	5.39	6.44	6.44	6.44	6.44
							P(a)	6.11	6.87	5.79	3.88	6.44
							A	5.93	6.44	7.71	4.12	

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

Outcomes

Outcome:	1.1 - Sistemática de avaliação e retroalimentação das ações e atividades anuais relacionadas ao plano estratégico por meio da introdução da Matriz de Problemas, Soluções e Resultados aperfeiçoada.													
Observation:														
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
1.1 Departamentos da SEFAZ/RS (Secretaria de Estado da Fazenda do Rio Grande do Sul) utilizando a Matriz de Problemas para avaliação do planejamento		departamento	0.00	2009	Relatório da Supervisão Desenvolvimento e Qualidade (SUDESQ)	01 Área de Supervisão avaliando o desempenho dos seus problemas estratégicos com base em Matriz de Problemas no Ano III; e 03 departamentos da SEFAZ/RS (Receita, Despesa Pública e CAGE) e 03 Supervisões (Administrativo, Tecnologia da Informação e Desenv	P				1.00	6.00	6.00	
							P(a)			0.00	1.00		6.00	6.00
							A			0.00	0.00			
Outcome:	2.2 - Arrecadação do ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços) incrementada.													
Observation:														

Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
2.1 Valor do ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços) arrecadado nos segmentos econômicos combustível, bebidas, perfumaria, máquinas e material elétrico e metal mecânico incrementado.			R\$ milhões	6,473.00	2008	Relatório do SIRE emitido pela Receita Estadual)	Aumentar para R\$6.548 milhões a arrecadação nominal dos segmentos econômicos em destaque, com a introdução do SIRE ICMS - Imposto sobre a Circulação de Mercadorias.	P					6,548.00	6,548.00	
								P(a)			0.00		6,548.00	6,548.00	
								A			0.00		4,558.29		
Outcome:	3 3 - Custeio de telecomunicações do Estado reduzido, em virtude da Infovia														
Observation:															
Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
3.1 Valor anual de custeio com telecomunicações incrementado.			R\$ milhões	6.40	2009	Relatório da Superintendência de Administração (SUPAD	R\$640 mil de custeio com telecomunicações (10% do custeio anual do ano base)	P					640.00	640.00	
								P(a)			0.00		640.00	640.00	
								A			0.00				
Outcome:	4 4 - Controle do cumprimento da obrigação tributária pelo comércio varejista aperfeiçoado														
Observation:															

Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
4.1 Empresas do comércio utilizando a Nota Fiscal Gaúcha								P				5,000.00		5,000.00	
								P(a)			0.00			5,000.00	5,000.00
								A			0.00		219,636.00		
Outcome:	5 5 - Nível de arrecadação das receitas próprias do estado incrementado, devido a um melhor controle dos contribuintes														
Observation:															
Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
5.1 Arrecadação do ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços) incrementada.								P		14,875.00	14,950.00	15,025.00	15,100.00	15,175.00	15.18
								P(a)		14,875.00	14,950.00	15,025.00	15,100.00	15,175.00	15.18
								A	0.00	21,378.00	24,060.00	25,854.00	13,276.30		
Outcome:	6 6 - Eficácia da Cobrança Judicial incrementada.														
Observation:															
Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP	
6.1 Arrecadação por meio de Cobrança Judicial incrementada.								P			80.00	90.00	100.00	114.00	114.00
								P(a)			80.00	90.00	100.00	114.00	114.00
								A			246.00	327.00	86.70		
Outcome:	7 7 - Gestão do gasto público estadual aperfeiçoada														
Observation:															

Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP
7.1 Relação entre o custeio gerenciável anual e RCL (Receita Corrente Líquida) diminuída			%	7.60	2008	Relatório do Tesouro Estadual	Custeio gerenciável anual limitado a 6,5% da RCL a partir de 2012	P			6.50			6.50
								P(a)			0.00	6.50		6.50
								A			11.20	9.30		
Outcome:	8 8 - Transparência dos gastos do governo incrementada.													
Observation:														
Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP
8.1 Acessos/dia ao Portal incrementados			Acesso	400.00	2009	Portal da Transparência	Média de 500 acessos /dia ao Portal	P				500.00		500.00
								P(a)			0.00		500.00	500.00
								A				4,855.00		
Outcome:	9 9 - SEFAZ/RS (Secretaria de Estado da Fazenda do Rio Grande do Sul) dotada de pessoal capacitado para gerir o conhecimento interno buscando melhor desenvolvimento de suas atividades.													
Observation:														
Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2011	2012	2013	2014	2015	2016	EOP
9.1 Modelo de Gestão do Conhecimento da SEFAZ/RS (Secretaria de Estado da Fazenda do Rio Grande do Sul) aprovado			Modelo	0.00	2009	Resolução do Secretário	Modelo de Gestão do Conhecimento da SEFAZ/RS aprovado e implantado, com designação de equipe e identificação do público-alvo.	P				1.00		1.00
								P(a)			0.00		1.00	1.00
								A						

Outputs: Annual Physical and Financial Progress

I - INTEGRAÇÃO DA GESTÃO FAZENDÁRIA		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2015		EOP	2015		EOP
1.1 - Governo apoiado mediante novo modelo de Planejamento dos processos de trabalho e adequação das estruturas organizacionais da SEFAZ/RS (Secretaria de Estado da Fazenda do Rio Grande do Sul) implantado.	Gobiernos	P	1.00	1.00	P	336,860.00	855,000.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	360,000.00	1,155,000.00
		A	1.00	1.00	A	49,574.00	86,725.00
2.1 - Programa de intercâmbio interinstitucional de experiências e informações nos níveis nacional e internacional implantado.	programa	P		1.00	P	60,000.00	174,000.00
		P(a)		1.00	P(a)	42,658.00	174,000.00
		A		0.00	A	3,717.00	88,706.00
II - ADMINISTRAÇÃO TRIBUTÁRIA E CONTENCIOSO FISCAL		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2015		EOP	2015		EOP
3.1- Modelo de fiscalização de trânsito de mercadorias - especialmente nos postos fiscais de grande porte - aperfeiçoado.	modelo	P	0.00	1.00	P	633,000.00	2,640,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)		750,000.00
		A	1.00	1.00	A		0.00
3.2 - Estrutura de comunicação da SEFAZ - INFOVIA modernizada	estrutura	P	0.00	1.00	P	2,925,000.00	8,910,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	250,000.00	5,432,329.00
		A		0.00	A	456,184.00	2,219,668.00
3.3 - Novo modelo de gestão integrada da Receita Estadual implantado.	Modelo	P	0.00	1.00	P	2,100,000.00	11,377,892.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	1,112,829.00	3,869,389.00
		A	1.00	1.00	A	44,884.00	775,974.00
4.1 - Sistema de escrituração e documentação eletrônica (Nota Fiscal Gaúcha e NF-e Produtor) implantado.	sistema	P	0.00	1.00	P	1,000,000.00	2,605,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	149,365.00	18,770,600.00
		A	0.24	0.24	A	4,808,314.00	10,297,665.00
5.1 - Novo modelo de gerenciamento e controle do contencioso judicial e da consultoria jurídica implantado	modelo	P	0.00	1.00	P	1,156,750.00	4,374,775.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	1,324,725.00	4,414,142.00
		A	1.00	1.00	A	395,345.00	799,307.00
5.2 - Plano de formação continuada da PGE (Procuradoria Geral do Estado) implantado.	plano	P	0.00	1.00	P	377,626.00	1,709,976.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	375,000.00	1,670,608.00
		A	1.00	1.00	A	71,500.00	448,906.00
III - ADMINISTRAÇÃO FINANCEIRA, PATRIMONIAL E CONTROLE INTERNO DA GESTÃO FISCAL		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2015		EOP	2015		EOP
6.1 - Nova sistemática de gestão de passivos implantada	Sistemas	P	0.00	1.00	P	344,475.00	950,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	451,570.00	452,600.00
		A		0.00	A		1,030.00
6.2 - Novo modelo da Programação Orçamentária, incorporando inovações GMD, Cota Base Zero e Oficinas do Gasto Público e Boletim de Acompanhamento das Cotas implantado.	Sistemas	P	0.00	1.00	P	404,333.00	1,527,333.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	615,000.00	1,384,803.00
		A		1.00	A	10,577.00	271,940.00
6.3 - Portal de Informações, criação de novos cubos DW (repositórios de dados organizados) e aplicação de modelos preditivos implantado.	Portal	P	0.00	1.00	P	378,300.00	1,221,300.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	376,438.00	967,295.00
		A		1.00	A	90,331.00	345,173.00
6.4 - Sistema de Recursos Humanos do Estado aperfeiçoado.	Sistema	P	0.00	1.00	P	865,125.00	3,000,175.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	956,173.00	4,324,710.00
		A		0.00	A	64,939.00	1,477,269.00

6.5 - Modelo para implantação de novos módulos e funcionalidade no FPE (Fundo de Participação dos Estados) desenvolvido	Modelo	P	0.00	1.00	P	221,850.00	446,850.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	346,850.00	810,348.00
		A		0.00	A		305,888.00
6.6- Escritório de Projetos no Tesouro do Estado implantado	Escritório	P	0.00	1.00	P	172,000.00	775,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	394,728.00	948,316.00
		A		1.00	A	38,382.00	101,527.00
7.1 - Nova sistemática de gestão patrimonial e de contratos implantada.	Sistemática	P	0.00	1.00	P	212,700.00	433,950.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	433,950.00	433,950.00
		A		1.00	A		0.00
7.2 - Modelo destinado à centralização e adequação às regras do CONARQ (Conselho Nacional de Arquivos) da guarda dos arquivos físicos e digital da SEFAZ implantado.	Modelo	P	0.00	1.00	P	132,350.00	769,200.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	569,200.00	769,200.00
		A		0.00	A		0.00
7.3 - Plano de segurança institucional implantado.	Plano	P	0.00	1.00	P	296,500.00	813,350.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	148,050.00	813,350.00
		A		0.00	A	130,598.00	529,813.00
7.4 - Espaço físico para o atendimento dos servidores e contribuintes adequado.	espaço	P	0.00	1.00	P	821,200.00	2,766,550.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	990,094.00	4,250,950.00
		A		0.00	A	41,597.00	650,167.00
8.1 - Novo modelo de auditoria baseada na análise de riscos implantado.	Modelo	P	1.00	1.00	P	195,225.00	802,500.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	422,520.00	762,500.00
		A		0.00	A	57,665.00	136,529.00
8.2 - Novo padrão de contabilidade implantado.	padrão	P	0.00	1.00	P	442,125.00	1,782,575.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	398,627.00	1,382,913.00
		A		0.00	A		37,026.00
8.3 - Sistemática de contabilidade de custos implantada.	Sistemas	P	1.00	1.00	P	206,875.00	852,000.00
		P(a)	0.50	1.00	P(a)		718,686.00
		A	0.50	0.50	A		41,969.00
8.4 - Sistemática da Gestão de Riscos para modernização do controle interno implantada	sistemática	P	1.00	1.00	P	149,925.00	565,025.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	203,855.00	203,855.00
		A		0.00	A		0.00
8.5 -Unidade de Inteligência com Análise Preditiva do Uso dos Recursos Públicos implantada	unidade	P		1.00	P	262,575.00	729,900.00
		P(a)		1.00	P(a)	204,500.00	604,833.00
		A		1.00	A		36,863.00
IV - GESTÃO DE RECURSOS CORPORATIVOS		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2015	EOP		2015	EOP
9.1 - Modelo de disponibilização de novas funcionalidades no Portal da Transparência implantado.	Modelo	P	0.00	1.00	P	67,200.00	222,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	130,000.00	225,771.00
		A		0.00	A		1,090.00
10.1 - Modelo de plano de alinhamento estratégico e de investimento de médio prazo implantado.	Modelo	P	0.00	1.00	P	90,000.00	225,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	130,166.00	225,000.00
		A		0.00	A		0.00
10.2 - Política de segurança com implantação do Datacenter implantada.	Política	P	0.00	1.00	P	3,459,100.00	10,664,101.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	2,594,750.00	7,902,805.00
		A		0.00	A	17,566.00	5,325,621.00
11.1 - Política de gestão por competências implantada.	Política	P	0.00	1.00	P	174,000.00	699,500.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	537,591.00	662,000.00
		A		0.00	A		0.00
11.2 - Modelo de plano de formação continuada contemplando a matriz de competências implantado.	Modelo	P	0.00	1.00	P	490,000.00	2,288,050.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	718,443.00	1,988,050.00
		A		0.00	A	41,629.00	850,933.00

12.1 - Sistemática de gestão do conhecimento implantada.	Sistemática	P	0.00	1.00	P	45,000.00	158,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	27,500.00	158,000.00
		A		0.00	A		0.00
Outros							

Other Cost			2015	Cost
Administração		P	\$176,500.00	\$812,000.00
		P(a)	\$85,150.00	\$440,000.00
		A	\$9,551.00	\$82,219.00
Imprevistos		P	\$400,000.00	\$1,515,000.00
		P(a)	\$0.00	\$0.00
		A		\$0.00
Total Cost			2015	Total Cost
		P	\$18,596,594.00	\$66,666,002.00
		P(a)	\$14,349,732.00	\$58,648,624.00
		A	\$6,332,353.00	\$24,912,008.00

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.