



Operation Number: **BR-L1388**
Year- PMR Cycle: **Segundo período enero-diciembre 2014**
Last Update: **4/6/2015**
PMR Validation Stage: **Validada por el Representante de País**

Chief of Operations validation date: **04/15/2015**
Division Chief validation date: **04/21/2015**
Country Representative validation date: **05/08/2015**

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

Operation Profile

Basic Data

Operation name:	PROFISCO AM -Programa Modernización yFortalec.Gestión Fiscal del EstadodeAmazonas	Loan Number:	3296/OC-BR
Executing Agency (EA):	Secretaría de Hacienda del Estado de Ama zonas		
Team Leader:	Pimenta,Carlos Cesar	Sector/Subsector:	FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Operation Type:	Loan Operation	Overall Stage:	Aprobado/Elegibilidad Pendiente
Lending Instrument:	Investment Loan	Country:	BRAZIL
Borrower:	Estado de Amazonas	Convergence related Operation(s):	

Total Cost and Source

	Original IDB	Current Active IDB	Local Counterpart	Co-Financing/Country	Total operation cost - Original Estimate
BR-L1388	\$36,900,000.00	\$36,900,000.00	\$4,100,000.00	\$0.00	\$41,000,000.00

Available Funds (US\$)

	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Balance
BR-L1388	\$36,900,000.00	\$0.00	0.00%	\$36,900,000.00

Environmental and Social Safeguards

Main Operation	
Impacts Category:	B13
Safeguard Performance Rating:	
Safeguard Performance Rating - Rationale:	

Reformulation Information

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

Results Matrix

Impacts

Impact:	0 Mantener los indicadores fiscales del Estado dentro de los limites acordados con el Gobierno Federal en el ámbito del Programa de Ajuste Fiscal (PAF)											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2015	2016	2017	2018	2019	EOP

0.0 Promedio Resultado primario/PIB						Fue acordado que los Estados cumplirán con las metas del PAF durante la ejecución de los proyectos del PROFISCO. Las metas acordadas son revisadas anualmente por la STN, cuando ocurre el proceso de evaluación, estableciendo proyecciones para 3 años.	P							0.12
							P(a)							
							A							

Impact:

1 Incremento de la eficiencia en la recaudación

Observation:

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2015	2016	2017	2018	2019	EOP	
1.0 Costo total de la SEFAZ / recaudación tributaria.		%	3.30	2013	Cálculo con información del Portal de Transparencia de la SEFAZ. (http://www.transparencia.m.gov.br/transpprd/)	En 2013: Costo total de la SEFAZ = R \$ 265 millones Recaudación tributaria = R\$ 8.082 millones El indicador de eficiencia en la recaudación (costo total de la SEFAZ/recaudación tributaria) fue de 3,3% en 2013, por encima del 2% recomendados internacionalmente (Fuente: Fondo Monetario Internacional – FMI.	P						3.00
	P(a)												
	A												

 RF - RF Indicator

 SI - Sector Indicator

 CI - Country Indicator

 PG - Pro-Gender

 PE - Pro-Ethnicity

Outcomes

Outcome:	0 RESULTADO 1: Incremento de la recaudación del ICMS proveniente del control del tránsito de mercancías
Observation:	

Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2015	2016	2017	2018	2019	EOP
0.0 Valor nominal de la recaudación del ICMS proveniente del control de tránsito de mercancías.			R\$/milhões	3,968.00	2013	Mapa de Recaudación de la Gerencia de Análisis Sectorial del Departamento de Recaudación de la SER	Considera un esfuerzo fiscal real de 0,6% al año, adicional al incremento nominal promedio anual de 9% en la recaudación (verificado del 2007 al 2013). Esta estimación es compatible con un escenario de inflación anual media de 5,5% y aumento anual promedio real del PIB de AM de 4,5% para el período de 2013 al 2019. Fuente: Evaluación Económica.	P					6,766.00
							P(a)						
							A						
Outcome:	1 RESULTADO 2: Reducción de los gastos en las edificaciones de la SEFAZ												
Observation:													

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2015	2016	2017	2018	2019	EOP
1.0 Valor del gasto anual promedio en las edificaciones en las unidades de la SEFAZ (alquileres, adecuación de oficinas, energía eléctrica, limpieza y mantenimiento predial).		R\$/mil	2,813.00	2013	Informe del Sistema de Gestión de Cuentas Públicas (SGCP) de la SEFAZ.	Economía de R\$ 1.909 mil. Ver – Evaluación Económica y Nota técnica SEFAZ.	P					904.00
							P(a)					
							A					
Outcome:	2 RESULTADO 3: Incremento de la recaudación del ICMS provenientes de las acciones de la inteligencia fiscal											
Observation:												
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2015	2016	2017	2018	2019	EOP
2.0 Valor de la recaudación de las empresas que no están siendo auditadas.		R\$/milhões	851.00	2013	Informe de Gestión de la Gerencia de planificación de la acción fiscal (GPA).	Ver Nota técnica SEFAZ. El 88% de los establecimientos no fueron auditados en 2013 y generar on la recaudación de R \$851millones.	P					1,896.00
							P(a)					
							A					
Outcome:	3 RESULTADO 4: Aumento de la relación entre los valores recuperados y el saldo en la deuda activa											
Observation:												

[illegible]

Indicators		Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2015	2016	2017	2018	2019	EOP
4.0 Valor medio provisionado para el pago de servicio de la deuda en el período- Valor medio pagado de servicio de la deuda en el período / Valor medio provisionado.			%	16.00	2012	Informe de Gestión de pagos del servicio de la deuda emitido por la SEFAZ.	Para el cálculo de este indicador se considera solamente el monto porcentual de la diferencia en cada año entre lo provisionado y el pagado, independiente de que sea positivo o negativo.	P					10.00
								P(a)					
								A					
Outcome:		5 RESULTADO 6: Disminución del nivel de riesgo en la Gestión de la TI de la SEFAZ											
Observation:													

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2015	2016	2017	2018	2019	EOP
5.0 Índice de clasificación de riesgo de TI.		%	51.00	2009	Informe de Evaluación de la Gestión de riesgos de la TI de la SEFAZ emitido por Empresa independiente	El resultado de la evaluación de la SEFAZ en Gestión de Riesgos de TI en 2009 fue de 51% de riesgo en las áreas de TI, ambiente físico, personas y procesos (de una escala de 0% a 100% de riesgo, cuanto menores es mejor).	P					10.00
							P(a)					
							A					

Outputs: Annual Physical and Financial Progress

COMPONENTE I: GESTIÓN ESTRATÉGICA INTEGRADA		Physical Progress		Financial Progress	
Outputs	Unit of Measure	EOP		EOP	
Adecuación del espacio físico para estandarización del modelo operacional de las Unidades de la SEFAZ.	Unidades	P	2.00	P	
		P(a)	0.00	P(a)	
		A	0.00	A	
Implantación de mecanismos de cooperación interinstitucional para la participación en reuniones ordinarias anuales.	Mecanismo	P	1.00	P	
		P(a)	0.00	P(a)	
		A	0.00	A	
COMPONENTE II: ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA Y DEL CONTENCIOSO FISCAL		Physical Progress		Financial Progress	
Outputs	Unit of Measure	EOP		EOP	
Implantación de nuevos procedimientos de fiscalización de tránsito, con énfasis en análisis de riesgos, en los puestos fiscales	Novos Prodedimentos	P	8.00	P	
		P(a)	0.00	P(a)	
		A	0.00	A	
Implantación de nuevos procedimientos de auditoría fiscal, con base en “Business Inteligence”, para los establecimientos que entregan declaración en medio electrónico.	Procedimientos	P	1.00	P	
		P(a)	0.00	P(a)	
		A	0.00	A	
Adecuación del Sistema de Gestión de la Deuda Activa e integración con el Sistema de la SEFAZ	Sistema	P	1.00	P	
		P(a)	0.00	P(a)	
		A	0.00	A	
COMPONENTE III: ADMINISTRACIÓN FINANCEIRA, PATRIMONIAL Y DE CONTROL INTERNO		Physical Progress		Financial Progress	
Outputs	Unit of Measure	EOP		EOP	
Implantación del Sistema de Gestión de la Deuda Pública	Sistema	P	1.00	P	
		P(a)	0.00	P(a)	
		A	0.00	A	
Desarrollo e Implantación de Sistema de Cálculo y Contabilización de Costos.	Sistema	P	1.00	P	
		P(a)	0.00	P(a)	
		A	0.00	A	
Consolidación del Sistema de Gestión de Pasivos del Estado		P	1.00	P	
		P(a)	0.00	P(a)	
		A	0.00	A	
COMPONENTE IV: GESTIÓN DE RECURSOS ESTRATÉGICOS CORPORTATIVOS		Physical Progress		Financial Progress	
Outputs	Unit of Measure	EOP		EOP	
Implantación del Plan de Desarrollo de Tecnología de la Información (PDTI).	Plano	P	1.00	P	
		P(a)	0.00	P(a)	
		A	0.00	A	
Implantación del Programa de Capacitación Basado en Competencia.	Programa	P	1.00	P	
		P(a)	0.00	P(a)	
		A	0.00	A	

Total Cost		Total Cost
	P	
	P(a)	
	A	

Changes to the Matrix

No information related to this operation.