



Operation Number: **BR-L1093**
Year- PMR Cycle: **First period Jan-Jun 2015**
Last Update: **10/14/2015**
PMR Validation Stage: **Validated by Representative**

Chief of Operations validation date: **10/14/2015**
Division Chief validation date: **10/29/2015**
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:	Program Support Fiscal Management Modernization Transparency State Pará-PROGEFAZ	Loan Number:	2078/OC-BR
Executing Agency (EA):	ESTADO DO PARA		
Team Leader:	Bakaj,Patricia Goes	Sector/Subsector:	REFORM AND PUBLIC SECTOR SUPPORT
Operation Type:	Loan Operation	Overall Stage:	Approved/Pending Eligibility
Lending Instrument:	Investment Loan	Country:	BRAZIL
Borrower:	ESTADO DO PARA	Convergence related Operation(s):	

Total Cost and Source

	Original IDB	Current Active IDB	Local Counterpart	Co-Financing/Country	Total operation cost - Original Estimate
BR-L1093	\$10,000,000.00	\$10,000,000.00	\$4,000,000.00	\$0.00	\$14,000,000.00

Available Funds (US\$)

	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Balance
BR-L1093	\$10,000,000.00	\$10,000,000.00	100.00%	\$0.00

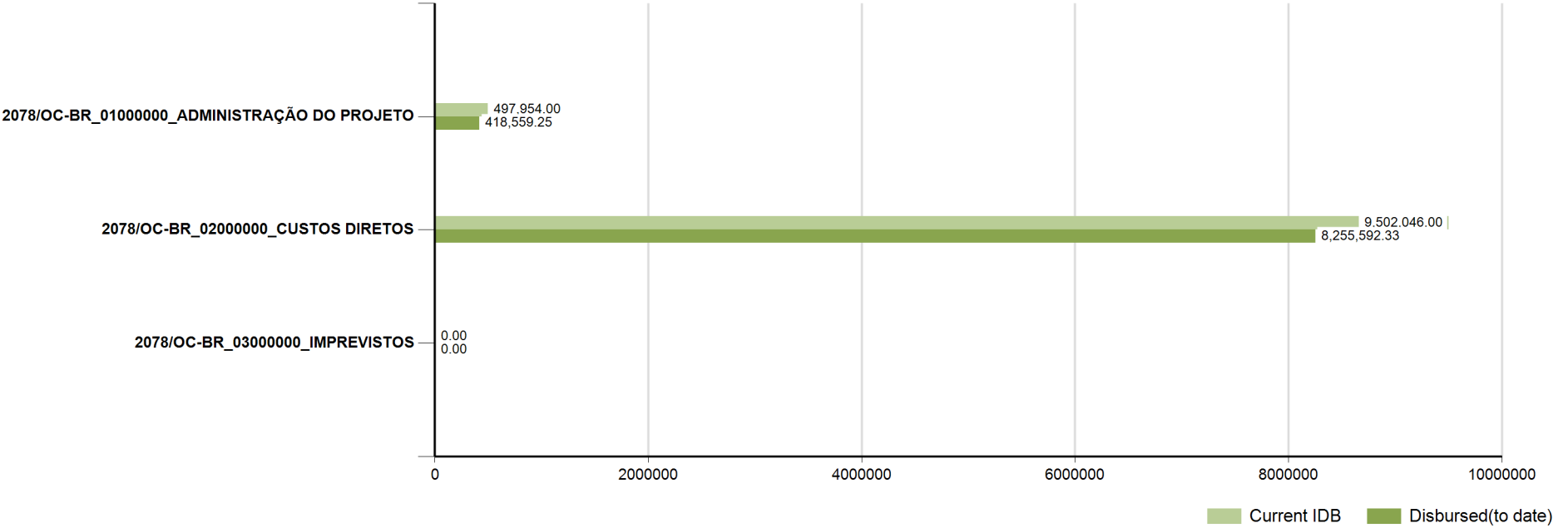
Environmental and Social Safeguards

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, 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	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
1.1 Manter trajetória da dívida: Trajetória da Dívida / Receita Líquida Real (RLR) - Vlr máximo		%	0.51	2006	Relatório de Gestão Fiscal da SEFA/PA		P	0.48	0.47	0.47	0.47		
							P(a)	0.48	0.47	0.47		1.00	1.00
							A			0.33	0.25	0.25	
1.2 Apresentar resultado primário positivo: Resultado Primário - Vlr mínimo		R\$ MILHÕES	60.00	2006	Relatório de Gestão Fiscal da SEFA/PA		P	176.00	168.00	167.00	170.00		
							P(a)	176.00	168.00	167.00	170.00	65.00	24.00
							A			744.00	779.00	116.00	74.00
1.3 Manter despesa de pessoal no limite da LRF: Pessoal / Receita Corrente Líquida (RCL) - Vlr máximo		%	51.81	2006	Relatório de Gestão Fiscal da SEFA/PA		P	51.08	50.69	51.15	50.97		
							P(a)	51.08	50.69	51.15	50.97	52.81	60.00
							A			52.74	54.40	56.48	55.04
1.4 receita própria aumentada		R\$ MILHÕES	4,284.00	2006	Relatório de Gestão Fiscal da SEFA/PA		P	5,064.00	5,479.00	5,919.00	6,395.00		
							P(a)	5,064.00	5,479.00	5,919.00	6,395.00	10,939.00	11,838.00
							A			6,928.00	9,016.00	9,844.00	11,234.00

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

Outcomes

Outcome:	1 1 - Custo da administração fazendária em relação à arrecadação própria reduzido
Observation:	

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	EOP
1.1 Custo da administração fazendária / arrecadação própria		%	4.00	2006	Balanço Geral do Estado		P	0.00	0.00	0.00	3.50			3.50
							P(a)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.50	3.50
							A					0.03		
1.2 Gobierno de Para		Governments	0.00	2006	N/A all outputs capitulate in support to govt. Being added for RF flag, cannot include as output given that \$0 cost.		P							
							P(a)	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00		1.00
							A					0.00		

Outcome:	4 4 - Incremento da arrecadação proveniente do segmento de comércio varejista.
Observation:	

EOP
0.47
0.47
170.00
170.00
50.97
50.97
6,395.00
6,395.00

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	EOP	
4.1 Arrecadação proveniente do segmento de comércio varejista		R\$	511,174,125.00	2009	Balanço Geral do Estado		P			1,014,321.00	1,095,457.00			1,095,457.00	
							P(a)			1,014,321.00	1,095,457.00	870,000,000.00		1,095,457.00	
							A				708,882.00	804,367,757.00	910,672,351.00		
Outcome:	11 3 - Aumento do número de serviços conclusivos disponibilizados ao contribuinte via WEB.														
Observation:															
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	EOP	
11.1 Número de novos serviços conclusivos disponibilizados no Portal da SEFA.		Serviços	0.00	2009	Relatório de Gestão do SIAFEM		P			0.00				0.00	
							P(a)			0.00		3.00		0.00	
							A				15.00	3.00			
Outcome:	15 15 - Nível de satisfação dos usuários dos serviços da SEFA incrementado														
Observation:															
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	EOP	
15.2 Nível de satisfação dos usuários dos serviços da SEFA: facilidade para conseguir o serviço		%	85.40	2006	Pesquisa de satisfação de clientes		P			90.00				90.00	
							P(a)			90.00		88.00		90.00	
							A					95.65			
Outcome:	17 17 - Oferta de capacitação aos servidores fazendários incrementada														
Observation:															
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	EOP	
17.1 Servidores estáveis e contratados capacitados por ano		Servidores	478.00	2006	Relatório de Gestão da Escola Fazendaria		P		1,000.00	1,000.00	1,000.00			1,000.00	
							P(a)		1,000.00	1,000.00	1,000.00		960.00		1,000.00
							A			616.00		1,557.00			

Outputs: Annual Physical and Financial Progress

Componente I - Gestão Estratégica Integrada		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2015		EOP	2015		EOP
1 - Modelo de planejamento e gestão das políticas públicas de fazenda implantado	Modelo	P		0.00	P		0.00
		P(a)		1.00	P(a)		0.00
		A	0.00	1.00	A	0.00	0.00
Modelo de Planejamento e Gestão das Políticas de Fazenda implantado	Modelo	P		1.00	P		48,091.25
		P(a)			P(a)		7,091.25
		A			A		7,091.25
2 - Macroprocessos redesenhados, em decorrência da implementação do modelo de estrutura organizacional e processos administrativos.	macroprocessos	P		2.00	P		1,087.87
		P(a)		10.00	P(a)		34,491.08
		A	0.00	10.00	A	0.00	34,491.08
Programa de alianças Estratégicas firmadas	Programa	P		1.00	P		93,908.00
		P(a)		0.00	P(a)		0.00
		A		0.00	A		0.00
3 - Unidades fazendárias construídas e/ou reformadas e aparelhadas, em decorrência da implementação do programa de reestruturação física.	Unidades Fazendárias	P		1.00	P		747,728.00
		P(a)		7.00	P(a)		480,458.25
		A	0.00	7.00	A	0.00	480,458.25
Componente II: Administração Tributária e Contencioso Fiscal		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2015		EOP	2015		EOP
6 - Modelo de controle de benefícios fiscais concedidos implementado.	Modelo	P		1.00	P		0.00
		P(a)		1.00	P(a)		31,098.00
		A	0.00	1.00	A	58.05	31,156.05
Gobierno sub-nacional de Pará apoyado	Gobiernos	P		1.00	P		
		P(a)			P(a)		
		A			A		
Modelo de sistematização das normas tributárias e não tributárias implementado.	Modelo	P		1.00	P		35,272.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
10 - Postos com pesagem dinâmica de 100% dos veículos de carga em funcionamento, em decorrência da implantação do modelo de fiscalização de trânsito implantado.	postos	P		1.00	P		0.00
		P(a)		2.00	P(a)	1,502,753.83	3,104,658.00
		A	0.00	2.00	A	1,502,753.83	3,104,658.00
Modelo de estudos econômicos tributários e não tributários realizados.	Modelo	P		1.00	P		57,857.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
11 - Auditores utilizando o sistema de auditoria, em decorrência da implantação do modelo de fiscalização de estabelecimentos implantado.	Auditores	P		1.00	P		0.00
		P(a)	270.00	350.00	P(a)		188,950.00
		A	40.00	120.00	A	0.00	188,950.00
Modelo de gestão dos impostos sobre propriedade de veículo automotor (IPVA) e de transmissão causa mortis e doação (ITCD) implementado.	Modelo	P		1.00	P		0.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
14 - Ações estruturadas de fiscalização implantadas, com base no modelo de pesquisas, investigações e análises de ilícitos fiscais	ações	P		1.00	P		0.00
		P(a)		16.00	P(a)		27,413.00
		A	1.00	17.00	A	0.00	27,413.00
Modelo integrado de fiscalização implantado.	Modelo	P		1.00	P		0.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00

15 - Modelo do Cadastro Sincronizado implementado.	Modelo	P		1.00	P		0.00
		P(a)	0.00	0.00	P(a)	0.00	0.00
		A		0.00	A		0.00
16 - Atividades econômicas de incidência do ICMS em curso, a partir da implantação da Nota fiscal eletrônica.	atividades	P		1.00	P		0.00
		P(a)		664.00	P(a)		10,941.00
		A	0.00	664.00	A	0.00	10,941.00
Modelo de procedimentos da SEFA (Secretaria de Estado da Fazenda) adaptados à Lei de Micro Empresa LC123.	Modelo	P		1.00	P		108,192.00
		P(a)			P(a)		54,096.00
		A			A		54,096.00
17 - Arrecadação proveniente de contribuintes obrigados a utilizar o já implantado Sistema público de escrituração digital - SPED.	%	P		1.00	P		98,406.00
		P(a)		90.00	P(a)		33,769.00
		A	7.00	97.00	A	0.00	33,769.00
Modelo de recolhimento de impostos por meios alternativos implantado	Modelo	P		1.00	P		0.00
		P(a)			P(a)		
		A			A		
39 - Segmentos econômicos enquadrados a partir da implantação do Programa Nota Fiscal Cidadã	Segmentos	P		0.00	P		0.00
		P(a)		20.00	P(a)	175,934.90	2,186,466.00
		A	0.00	20.00	A	67,967.40	2,078,498.50
Modelo de gestão da Julgadoria e do Tribunal Administrativo de Recursos Fazendários implementado.	Modelo	P		1.00	P		105,381.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
Modelo de cobrança do crédito tributário implementado.	Modelo	P		1.00	P		0.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
Componente III: Administração Financeira, Patrimônio e Controle Interno		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2015	EOP		2015	EOP
22 - Coordenações regionais/especiais operando com sistema de controle de custos das unidades fazendárias implantado.	Coordenações	P		1.00	P		27,457.00
		P(a)	0.00	0.00	P(a)	0.00	0.00
		A		0.00	A		0.00
23 - Modelo de gestão do controle interno implantado.	Modelo	P		1.00	P		29,729.00
		P(a)		1.00	P(a)	10,000.00	24,222.17
		A	0.00	1.00	A	5,000.00	19,222.17
Modelo de Sistemas corporativos do Estado integrados aos sistemas de gestão do Tesouro Estadual.	Modelo	P		1.00	P		425,958.28
		P(a)			P(a)		425,958.28
		A			A		425,958.28
40 - Novo sistema de controle da dívida pública implementado	Systems	P		0.00	P		0.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	47,841.55	47,841.55
		A	1.00	1.00	A	20,000.00	20,000.00
Modelo de gestão de convênios implantado.	Modelo	P		1.00	P		63,661.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
Componente IV: Gestão de Produtos Estratégicos.		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2015	EOP		2015	EOP
28 - Postos de autoatendimento implantados, em decorrência da implementação do modelo de qualidade para o atendimento ao contribuinte implementado.	Postos	P		1.00	P		0.00
		P(a)		22.00	P(a)	110,693.61	437,155.00
		A	0.00	22.00	A	87,741.60	414,202.99

Programa de incentivo ao controle social do gasto público implantado	programa	P		1.00	P		428,370.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
30 - Módulos do SIAT migrados para plataforma web (controle de acesso, cadastro de contribuintes, recursos humanos e protocolo), graças ao modelo de Sistemas aplicativos de apoio à gestão administrativa e tributária implantado	módulos	P		1.00	P		4,613,693.37
		P(a)	1.00	4.00	P(a)	436,029.90	2,183,698.02
		A	1.00	4.00	A	166,675.98	1,914,344.10
Portal SEFA (Secretaria de Estado da Fazenda) implementado.	portal	P		1.00	P		26,189.00
		P(a)			P(a)		26,189.00
		A			A		26,189.00
32 - Modelo de Infraestrutura de tecnologia para suporte e apoio à gestão fiscal implementada (Ressarcimento)	modelo	P		1.00	P		1,191,919.98
		P(a)		1.00	P(a)		1,191,919.98
		A		1.00	A	0.00	1,191,919.98
Modelo de gestão da Corregedoria e da Ouvidoria implementados.	Modelo	P		1.00	P		43,472.00
		P(a)			P(a)		43,472.00
		A			A		43,472.00
34 - Servidores capacitados pelo Projeto, em decorrência da implementação de política de capacitação.	servidores	P		1.00	P		1,092,303.00
		P(a)		1,498.00	P(a)	58,637.00	725,744.35
		A	0.00	1,498.00	A	18,432.32	685,539.67
Política de comunicação com a sociedade implementada.	política	P		1.00	P		0.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
35 - Municípios atingidos pela implementação do Programa de educação fiscal	municípios	P		1.00	P		282,383.68
		P(a)		201.00	P(a)	51,050.58	259,227.35
		A	0.00	201.00	A	44,998.78	253,175.55
Sistemática de Gerenciamento Eletrônico de Documentos (GED) implantada	Sistemática	P		1.00	P		0.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
41 - Sistemas aplicativos de apoio à gestão administrativa e tributária implementados	Systems	P		0.00	P		0.00
		P(a)		1.00	P(a)		1,929,409.30
		A	0.00	1.00	A	0.00	1,929,409.30
Política de comunicação e de segurança da informação definida e implantada	política	P		1.00	P		0.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
Política de gestão de pessoas implementada.	política	P		1.00	P		40,842.00
		P(a)			P(a)		0.00
		A			A		0.00
Programa de gestão do conhecimento implementado.	programa	P		1.00	P		105,234.00
		P(a)			P(a)		52,617.00
		A			A		52,617.00
Outros.							

Other Cost			2015	Cost
Administração do Programa	P			\$142,244.33
	P(a)		\$78,530.70	\$497,954.00
	A		\$25,054.30	\$444,477.60
Imprevistos	P			\$131,245.00
	P(a)			\$0.00
	A		\$0.00	\$0.00

Total Cost		2015	Total Cost
	P		\$9,940,624.76
	P(a)	\$2,471,472.07	\$14,004,839.58
	A	\$1,938,682.26	\$13,472,049.77

Changes to the Matrix

No information related to this operation.