

# PMR Operational Report

<b>Operation Number</b>	BR-L1207	<b>Chief of Operations Validation Date</b>	10/10/17
<b>Year- PMR Cycle</b>	First period Jan-Jun 2017	<b>Division Chief Validation Date</b>	
<b>Last Update</b>	09/29/17	<b>Country Representative Validation Date</b>	
<b>PMR Validation Stage</b>	Validated by Chief of Operations		

## Basic Data

### Operation Profile

<b>Operation Name</b>	PROFISCO - State of Rio Grande do Norte	<b>Loan Number</b>	2148/OC-BR
<b>Executing Agency</b>	SECRETARIA DE ESTADO DA TRIBUTAÇÃO DO RIO GRANDE DO NORTE	<b>Sector/Subsector</b>	RM-FIS - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
<b>Team Leader</b>	MUNOZ MIRANDA,ANDRES FELIPE	<b>Overall Stage</b>	Disbursing (From eligibility until all the Operations are closed)
<b>Operation Type</b>	Loan Operation	<b>Country</b>	BRAZIL
<b>Lending Instrument</b>	Investment Loan	<b>Convergence related Operation(s)</b>	
<b>Borrower</b>	ESTADO DO RIO GRANDE DO NORTE		

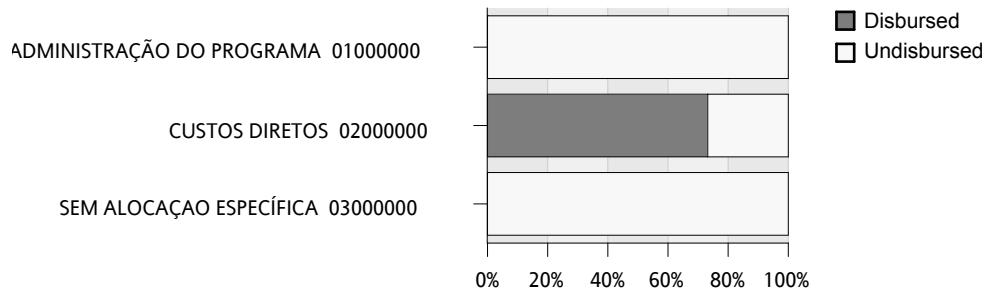
## Environmental and Social Safeguards

<b>Impacts Category</b>	C	<b>Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?</b>	NO
<b>Safeguard Performance Rating</b>		<b>Date of approval</b>	
<b>Safeguard Performance Rating - Rationale</b>			

## Financial Data

Item	Total Cost and Source					Available Funds (US\$)			
	Original IDB	Current IDB	Local Counterpart	Co-Financing / Country	Total Original Cost	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disb	Undisbursed Amount
BR-L1207	7,000,000	7,000,000	1,350,000	0	8,350,000	7,000,000	6,891,076.43	98.44%	108,923.57
<b>Aggregated</b>	<b>7,000,000</b>	<b>7,000,000</b>	<b>1,350,000</b>	<b>0</b>	<b>8,350,000</b>	<b>7,000,000</b>	<b>6,891,076.43</b>	<b>98.44%</b>	<b>108,923.57</b>

## Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



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. Please also note that inactive indicators and outputs are not displayed; totals in the actual cost table may not match the sum of the cost of the outputs displayed, due to the cost of inactive outputs.

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### IMPACTS

**Impact Nbr. 1:** Melhora da eficiência e da transparência da gestão fiscal. com alcance do incremento da receita própria do Estado, do aumento da efetividade e da qualidade do gasto público; e da oferta de melhores serviços ao cidadão.

**Observation:** LP - Matriz de Risco do Projeto.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
1.1	Trajetória da Dívida / RLR (%) (Valor máximo). Exclusive operações a contratar.	%	37.0	2007	P	29.00	29.00	29.00	29.00	29.00	29.00
					P(a)	29.00	29.00	29.00	29.00	29.00	29.00
					A	29.00	29.00	29.00	29.00	29.00	29.00

#### Details

**Means of verification:** Relatório da Secretaria do Tesouro Nacional/STN.

<b>Pro-Gender</b>	No	<b>Pro-Ethnicity</b>	No
-------------------	----	----------------------	----

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
1.2	Resultado Primário (Milhões) (Valor mínimo).	milhões	41.0	2007	P	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00	41.00
					P(a)	-261.00	-261.00	-261.00	-261.00	-261.00	-261.00
					A	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00	140.00

#### Details

**Means of verification:** Relatório da Secretaria do Tesouro Nacional/STN.

<b>Pro-Gender</b>	No	<b>Pro-Ethnicity</b>	No
-------------------	----	----------------------	----

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
1.3	Pessoal / RCL (%) (Valor máximo).	%	60.06	2007	P	59.99	59.99	59.99	59.99	59.99	59.99
					P(a)	59.99	59.99	59.99	59.99	59.99	59.99
					A	59.99	59.99	59.99	59.99	59.99	59.99

#### Details

**Means of verification:** Relatório da Secretaria do Tesouro Nacional/STN.

<b>Pro-Gender</b>	No	<b>Pro-Ethnicity</b>	No
-------------------	----	----------------------	----

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
1.2	Receita Própria (Milhões) (Valor mínimo).	milhões	2315.0	2007	P	3,692.00	3,692.00	3,692.00	3,692.00	3,692.00	2,315.00
					P(a)	3,692.00	3,692.00	3,692.00	3,692.00	3,692.00	3,692.00
					A	3,681.00	3,681.00	3,681.00	3,681.00	3,681.00	3,681.00

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### IMPACTS

##### Details

**Means of verification:** Relatório da Secretaria do Tesouro Nacional/STN.

**Pro-Gender** No **Pro-Ethnicity** No

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
1.5	Outras Despesas Correntes (Valor máximo).	milhões	1566.0	2007	P	2,054.00	2,054.00	2,054.00	2,054.00	2,054.00	2,054.00
					P(a)	2,054.00	2,054.00	2,054.00	2,054.00	2,054.00	2,054.00
					A	2,054.00	2,054.00	2,054.00	2,054.00	2,054.00	2,054.00

##### Details

**Means of verification:** Relatório da Secretaria do Tesouro Nacional/STN.

**Pro-Gender** No **Pro-Ethnicity** No

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### OUTCOMES

**Outcome Nbr. 1:** 1- Arrecadação do ICMS (Imposto sobre Circulação de Mercadorias e Serviços) incrementada, sem aumento de sua carga tributária efetiva

**Observation:**

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
1.1	Arrecadação do ICMS (Considerando para 2012 a curva histórica e para projetar 2013 a 2015: 5% de inflação; 2% de crescimento do PIB em 2013 e 2% de 2013 a 2015; 1% de esforço fiscal)	R\$ bilhões	3.69	2012	P	5.02	5.02	5.02	5.02	5.02	3.84
					P(a)	5.02	4.87	4.87	4.87	4.87	5.42
					A	4.03	4.39	4.53	4.84	4.84	4.84

#### Details

**Means of verification:** Sistema Integrado de Gestão de Administração Tributária SIGAT

**Observations:** Pretende-se manter a carga tributária atual - média de 6,7% - sendo necessário revisar a concessão dos incentivos fiscais.

**Pro-Gender** No **Pro-Ethnicity** No

**Outcome Nbr. 2:** 2- Novas ferramentas de gestão, tecnologias e procedimentos utilizados por outras administrações incorporadas, agilizando ações para reduzir tempo e custos.

**Observation:**

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
2.1	Número de novas ferramentas de gestão.	Nova Ferramenta Gestão	0.0	2012	P	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00	4.00
					P(a)	1.00	1.00	1.00	1.00	0.00	4.00
					A	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	5.00

#### Details

**Means of verification:** Relatório de gestão da SET (anual)

**Observations:** 4 novas ferramentas de gestão

**Pro-Gender** No **Pro-Ethnicity** No

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
2.2	Número de novas tecnologias fiscais incorporadas	Nova tecnologia fiscal	0.0	2012	P	0.00	1.00	1.00	1.00	0.00	3.00
					P(a)	0.00	1.00	1.00	1.00	0.00	3.00
					A	0.00	1.00	1.00	1.00	0.00	3.00

#### Details

**Means of verification:** Relatório de gestão da SET (anual)

**Observations:** 3 novas tecnologias incorporadas

**Pro-Gender** No **Pro-Ethnicity** No

**Outcome Nbr. 3:** 3- R\$1,4 milhões de cobrança administrativa recuperados

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### OUTCOMES

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
3.1	Valor de estoque de dívida ativa recuperado (Valor total dos processos de pequeno valor em cobrança = R\$ 47 milhões).	Valor recuperado da dívida em R\$ milhão	1.0	2012	P	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1.40
					P(a)	1.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1.40
					A	3.20	0.00	0.00	0.00	0.00	3.20
Details											
Means of verification: Relatório de gestão da PGE (anual)											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

Outcome Nbr. 4: 4- Controle da dívida pública automatizado

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
4.1	Número de Contratos da dívida pública controlados pelo sistema informatizado	Número de Contratos	0.0	2012	P	0.00	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00
					P(a)	0.00	0.00	300.00	0.00	0.00	300.00
					A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Details											
Means of verification: Relatório de Gestão da SEPLAN e SIAF											
Observations: Aperfeiçoamento do módulo de controle da dívida pública no primeiro ano de execução											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

Outcome Nbr. 5: 5- Controle e fiscalização das despesas do Estado incrementado.

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
5.1	Tempo médio de dias para análise de processos	Dias	45.0	2012	P	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	15.00
					P(a)	0.00	0.00	0.00	0.00	15.00	15.00
					A	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00	3.00
Details											
Means of verification: Relatório de Gestão da CONTROL											
Observations: Redução do tempo médio de análise para 15 dias.											
Pro-Gender		No			Pro-Ethnicity			No			

Outcome Nbr. 6: 6- Satisfação do contribuinte com o atendimento presencial e serviços eletrônicos da SET (Secretaria de Estado da Tributação) monitorada

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### OUTCOMES

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
6.1	Monitoramento da satisfação do atendimento presencial e eletrônico implantado	Sistema de Monitoramento	0.0	2012	P	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00
					P(a)	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	1.00
					A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

#### Details

**Means of verification:** Relatório de Gestão da SET e website

**Observations:** Modelo de monitoramento definido no primeiro ano e coleta de informações no segundo ano.

**Pro-Gender** No **Pro-Ethnicity** No

**Outcome Nbr. 7:** Atendimento não-presencial ao contribuinte incrementado

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
7.1	Número de acessos únicos realizados por mês	Acessos	96000.0	2012	P	0.00	114,000.00	18,000.00	18,000.00	0.00	150,000.00
					P(a)	0.00	114,000.00	18,000.00	18,000.00	0.00	150,000.00
					A	0.00	114,000.00	18,000.00	18,000.00	305,000.00	305,000.00

#### Details

**Means of verification:** Relatório do servidor web (tempo real)

**Observations:** Resultado alcançado através do portal UVT

**Pro-Gender** No **Pro-Ethnicity** No

**Outcome Nbr. 8:** Processo de avaliação de desempenho integrado com matriz de competências

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2014	2015	2016	2017	EOP 2017
8.1	Número de gestores capacitados na metodologia e ferramentas para avaliação de desempenho	Gestores Capacitados	0.0	2012	P	0.00	0.00	0.00	0.00	90.00	90.00
					P(a)	0.00	0.00	0.00	0.00	90.00	90.00
					A	0.00	0.00	0.00	0.00	90.00	90.00

#### Details

**Means of verification:** Relatório de RH

**Observations:** 90 gestores capacitados na metodologia e ferramentas para avaliação de desempenho

**Pro-Gender** No **Pro-Ethnicity** No

## RESULTS MATRIX

## OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

## Component Nbr. 1 Componente I - Gestão estratégica integrada

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2017	EOP 2017	2017	EOP 2017
1.1	1.1 - Elaboração e Implantação do Planejamento Estratégico da SET (Secretaria de Estado da Tributação), consolidação de sistemas de apoio à gestão e desenvolvimento da cultura de gestão por resultado.	Government agencies (#)	P		1		382,277
			P(a)	1	1	103,343	119,094
			A	1	1	108,091	123,842
1.2	1.2 - Avaliação da estrutura organizacional e implantação de proposta de modernização da SET (Secretaria de Estado da Tributação).	Sistema	P		1		54,970
			P(a)		1	50,000	50,000
			A		1	0	0
1.3	1.3 - Implantação de sistema de coleta, armazenamento e publicação de informações econômico-financeiras do Estado e cruzamento com informações tributárias para monitoramento da arrecadação x desempenho econômico.	sistema	P		1		205,509
			P(a)	1	1	5,000	5,000
			A	1	1	47,187	47,187
1.4	1.4 - Reestruturação do Posto Fiscal Virtual, sede e URT's	unidades	P		24		2,043,676
			P(a)		24	460,278	3,059,025
			A		57	115,299	2,714,046
1.5	2.1 - Realização e participação em reuniões e seminários de integração nacional e internacional.	grupos de trabalho	P		8		465,568
			P(a)		8	207,011	332,716
			A		8	28,761	154,466

## Component Nbr. 2 Componente II - Administração tributária e contencioso fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2017	EOP 2017	2017	EOP 2017
2.1	3.1 - Consolidação e ampliação da base de conhecimentos do sistema de informações gerenciais (super-simples, dívida ativa, shoppings, cartões de crédito, tribunal de contas do estado, portal fiscal, SIAF).	Base de conhecimentos	P		1		125,029
			P(a)		1		178,642.75
			A		1		84,666
2.2	3.2 - Aperfeiçoamento da fiscalização de trânsito de mercadoria e itinerante.	Government agencies (#)	P		1		1,306,977
			P(a)	0.7	1		1,308,857
			A	1	1.3	682,238	1,772,241
2.3	3.3 - Sistematização dos protocolos de fiscalização, integrando e cruzando as bases de dados de informações de contribuintes.	sistemática	P		1		213,414
			P(a)		0		196,567
			A		1		149,315
2.4	4.1 - Aperfeiçoamento da sistemática de controle da dívida ativa e da cobrança judicial.	sistema	P		1		329,580
			P(a)		1	90,933.25	172,850.25
			A	1	1	125,927	207,844

## Component Nbr. 3 Componente III - Administração financeira, patrimonial e controle interno

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2017	EOP 2017	2017	EOP 2017
3.1	5.1 - Aperfeiçoamento do processo de planejamento, orçamento, programação e execução financeira e controle da dívida pública.	processo	P		1		517,844
			P(a)		1	87,015	448,172
			A		1	8,650	369,807
3.2	6.1 - Fortalecimento da Controladoria Geral do Estado.	órgão	P		1		149,156
			P(a)	1	1	49,014.5	179,741.5
			A	1	1	54,028	184,755

## RESULTS MATRIX

### OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

#### Component Nbr. 4 Componente IV - Gestão de recursos estratégicos

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2017	EOP 2017	2017	EOP 2017
4.1	7.1 - Aperfeiçoamento dos procedimentos e sistemas de atendimento ao cidadão-contribuinte.	sistema	P		1		342,216
			P(a)		1		83,525.5
			A	0.5	1	39,999	55,446
4.2	7.2 - Aperfeiçoamento e ampliação para a rede de ensino municipal do programa de educação para a cidadania na área fiscal.	rede	P		1		353,262
			P(a)	0.2	1		124,477.5
			A	0.2	1		54,573
4.3	8.4 - Integração dos sistemas informatizados (dívida ativa, IPVA, ICMS, ITCD).	Sistemas	P		1		80,839
			P(a)		1		0
			A		1		0
4.4	8.5 - Reestruturação do Portal de relacionamento da SET (Secretaria de Estado da Tributação) na Internet.	portal	P		1		84,071
			P(a)	1	1		90,000
			A	1	1	47,534	71,280
4.5	9.1 - Desenvolvimento de mapa de competências da SET (Secretaria de Estado da Tributação).	mapa	P		1		36,647
			P(a)	1	1		18,347
			A	1	1	117,036	117,036
4.6	9.2 -Implantação da sistemática de avaliação de desempenho de acordo com a nova política de cargos e salários.	sistemática	P		1		75,449
			P(a)	1	1		75,945
			A	1	1		0
4.7	8.1 - Fortalecimento da gestão e atualização dos instrumentos e ferramentas de operação de tecnologia de informação.	Sistemática	P		1		1,041,046
			P(a)		1	110,154.5	1,633,981.5
			A		1	421,545	1,945,372

#### Other Cost

	Administração do Programa	P				54,000
		P(a)			33,777	33,777
		A			0	0
	Imprevistos	P				205,000
		P(a)			205,000	205,000
		A			0	0

#### Total Cost

	Total Cost	P				8,350,000
		P(a)			1,401,526.25	8,315,719
		A			1,796,295	8,051,876



# PMR Operational Report

## CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Type of Change	Reasons	Entered in the System	Agreed with Executing Agency
Impact	Resultado Primário (Milhões) (Valor mínimo).	Modify Impact Indicator	2.1 Considerando a importância do Programa de Reestruturação da Dívida e Ajuste Fiscal (PAF) do Governo Federal para a sustentabilidade fiscal dos Estados, as metas acordadas com o estado do Rio Grande do Norte constituem-se indicadores de impacto do PROFISCO-RN. A avaliação do PAF/RN relativa a décima terceira revisão realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional do Ministério da Fazenda (STN/MF)	09/14/2017	09/14/2017
Outcome	Valor de estoque de dívida ativa recuperado (Valor total dos processos de pequeno valor em cobrança = R\$ 47 milhões).	Modify Outcome Indicator	2.2 No que tange ao alcance dos objetivos específicos do Programa, os resultados a eles vinculados foram atualizados conforme a informação levantada a partir de Notas Técnicas, Informes elaborados pelas Unidades Operacionais da SET/RN e a avaliação final do Projeto. Como vários das metas de resultados foram atingidas antes do encerramento do projeto, em linha com o PAF, a equipe de projeto atualizou com os mesmos valores da meta cumprida até o final do projeto.	09/14/2017	09/14/2017
Impact	Receita Própria (Milhões) (Valor mínimo).	Modify Impact Indicator	2.1 Considerando a importância do Programa de Reestruturação da Dívida e Ajuste Fiscal (PAF) do Governo Federal para a sustentabilidade fiscal dos Estados, as metas acordadas com o estado do Rio Grande do Norte constituem-se indicadores de impacto do PROFISCO-RN. A avaliação do PAF/RN relativa a décima terceira revisão realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional do Ministério da Fazenda (STN/MF)	09/14/2017	09/14/2017
Impact	Resultado Primário (Milhões) (Valor mínimo).	Modify Impact Indicator	2.1 Considerando a importância do Programa de Reestruturação da Dívida e Ajuste Fiscal (PAF) do Governo Federal para a sustentabilidade fiscal dos Estados, as metas acordadas com o estado do Rio Grande do Norte constituem-se indicadores de impacto do PROFISCO-RN. A avaliação do PAF/RN relativa a décima terceira revisão realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional do Ministério da Fazenda (STN/MF)	09/14/2017	09/14/2017
Impact	Receita Própria (Milhões) (Valor mínimo).	Modify Impact Indicator	2.1 Considerando a importância do Programa de Reestruturação da Dívida e Ajuste Fiscal (PAF) do Governo Federal para a sustentabilidade fiscal dos Estados, as metas acordadas com o estado do Rio Grande do Norte constituem-se indicadores de impacto do PROFISCO-RN. A avaliação do PAF/RN relativa a décima terceira revisão realizada pela Secretaria do Tesouro Nacional do Ministério da Fazenda (STN/MF)	09/14/2017	09/14/2017