

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1498	Chief of Operations Validation Date	03/28/18
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2017	Division Chief Validation Date	03/29/18
Last Update	03/16/18	Country Representative Validation Date	04/10/18
PMR Validation Stage	Draft		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Fiscal Management Modernization Project for the State of Piaui - PROFISCO II PI	Loan Number	4460/OC-BR
Executing Agency	Governo do Estado do Piaui	Sector/Subsector	RM-FIS - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-FISCAL POLICY FOR SUSTAINABILITY AND GROWTH
Team Leader	MUNOZ MIRANDA, ANDRES FELIPE	Overall Stage	Approved
Operation Type	Loan Operation	Country	BRAZIL
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	Governo do Estado do Piaui		

Environmental and Social Safeguards

Impacts Category	B13	Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?	NO
Safeguard Performance Rating		Date of approval	
Safeguard Performance Rating - Rationale			

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-L1498	44,935,000	44,935,000	5,065,000	0	50,000,000	44,935,000	0	0.00%	44,935,000
Aggregated	44,935,000	44,935,000	5,065,000	0	50,000,000	44,935,000	0	0.00%	44,935,000

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. 0: Disminución de la relación del déficit fiscal primario y el PIB estatal

Observation: Fórmula de cálculo: Valor del resultado primario como porcentaje del PIB Línea de Base: -0,79 Resultado Primario (2016) = R\$-356 millones PIB (2014) = R\$44.585 millones

Observation: Formula to calculate: Value of Resultado primario como porcentaje del PIB Línea de Base. 0,0 = Resultado Primario (2016) / PIB 2016 millones PIB (2017) / PIB 2016 millones											
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
0.0	Resultado Primario/PIB	%	-0.79	2016	P	-1.71	-0.63	-0.44	-0.11	-0.10	-0.10
					P(a)						
					A						
Details											
Means of verification: Informe, Núcleo de Estudios Económicos Fiscales (NEEFI) y Superintendencia del Gasto - SEFAZ											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

Impact Nbr. 1: Incremento de la relación entre la recaudación tributaria y el PIB estatal

Observation: Fórmula de cálculo: Valor de la recaudación tributaria al final del proyecto/PIB del año correspondiente. Línea de Base: Recaudación tributaria (2016) = R\$4.094 millones PIB (2016) = R\$40.909 millones

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
1.0	Recaudación tributaria / PIB-PI	%	10.00	2016	P	10.00	10.00	10.20	10.50	10.80	11.00
					P(a)						
					A						
Details											
Means of verification: Informe, Dirección de Ingresos (SUPREC -SEFAZ)											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

Impact Nbr. 2: Disminución de la relación entre la deuda corriente neta y el PIB estatal

Observation: Fórmula de cálculo: Valor de la Deuda Corriente Neta (DCL) como porcentaje del PIB Línea de Base: 45% Deuda Corriente neta (2016) = R\$3.424 millones PIB (2014) = R\$44.585 millones

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2018	2019	2020	2021	2022	EOP 0
2.0	Deuda Corriente Neta (DCL) / PIB-PI	%	0.08	2016	P	0.05	0.09	0.08	0.05	0.05	0.05
					P(a)						
					A						
Details											
Means of verification: Informe, NEEFI y Superintendencia del Gasto - SEFAZ											
Pro-Gender		No		Pro-Ethnicity		No					

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Outcome Nbr. 2: Reducción de la discrepancia entre el presupuesto planificado y el presupuesto ejecutado

Observation: Fórmula de cálculo: $1 - (\text{presupuesto ejecutado} / \text{presupuesto planificado})$. Línea de Base (2016): 12,3% Presupuesto planificado (LOA)= R\$9.234 millones Presupuesto final = R\$10.540 millones (Planificado + suplementaciones - anulaciones)

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
2.0	Presupuesto ejecutado/presupuesto planificado	%	12.30	2016	P	12.30	12.30	10.00	8.00	6.00	5.00
					P(a)						
					A						

Details

Means of verification: Ley Presupue staria Anual (LOA) y Balance General del Estado

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

Outcome Nbr. 1: Disminución de la relación entre el costo para recaudar y la recaudación tributaria

Observation: Fórmula de cálculo: Valor del presupuesto de la SEFAZ como porcentaje de la recaudación tributaria total Línea de Base: 6,7% Presupuesto de funcionamiento SEFAZ (2016) = R\$269.087.197 Recaudación tributaria total (2016) = R\$4.011.109.630

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
1.0	Presupuesto de funcionamiento de la SEFAZ/Recaudación tributaria total	%	6.70	2016	P	6.70	6.20	5.50	5.00	4.50	4.50
					P(a)						
					A						

Details

Means of verification: Informe, SUPREC-SEFAZ

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

Outcome Nbr. 0: Aumento de la relación entre las metas de planificación estratégicas que fueron cumplidas y el total de metas planificadas

Observation: Fórmula de cálculo: Cantidad de metas cumplidas / total de metas planificadas Línea de Base: 62% Metas cumplidas (2015) = 42% Metas totales (2015) = 68%

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 0
0.0	Cantidad de metas cumplidas / total de metas planificadas	%	62.00	2016	P	62.00	70.00	75.00	80.00	90.00	90.00
					P(a)						
					A						

Details

Means of verification: Informe MDGEFIS

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

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 1 - Gestión hacendaria y transparencia fiscal

				PHYSICAL PROGRESS	FINANCIAL PROGRESS
				EOP 0	EOP 0
Output	Unit of Measure				
1.1	1.1 Modelo de gestión por resultado implantado	Modelo	P	1	2,205,002.01
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.2	1.2 Capacitación de los recursos humanos realizada	Beneficiaries (#)	P	500	1,397,832.94
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.3	1.3 Plataforma tecnológica instalada	Plataforma	P	1	18,834,486
			P(a)	0	0
			A	0	0
1.4	1.4 Sistema informático integrado de apoyo a la gestión de la comunicación ciudadana implementado	Software	P	1	426,363
			P(a)	0	0
			A	0	0

Component Nbr. 2 Administración tributaria y contencioso fiscal

				PHYSICAL PROGRESS	FINANCIAL PROGRESS
				EOP 0	EOP 0
Output	Unit of Measure				
2.1	2.1 Modelo de gestión de instrumentos de apoyo a la política tributaria implementado	Modelo	P	1	628,334
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.2	2.2 Modelo de fiscalización e inteligencia fiscal masiva implementado	Modelo	P	1	9,995,000
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.3	2.3 Sistema informático de apoyo a la gestión del contencioso administrativo fiscal implementado	Software	P	1	596,333
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.4	2.4 Servicios de Atención Integral al contribuyente vía aplicaciones en WEB ampliados	Aplicaciones	P	17	4,376,167
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.5	2.5 Sistema informático para la recaudación y cobranza administrativa implementado	Software	P	1	539,499
			P(a)	0	0
			A	0	0
2.6	2.6 Sistema informático de obligaciones tributarias implementado	Software	P	4	816,666
			P(a)	0	0
			A	0	0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 3 Administración financiera y gasto público

				PHYSICAL PROGRESS	FINANCIAL PROGRESS
	Output	Unit of Measure		EOP 0	EOP 0
3.1	3.1 Modelo del Marco Presupuestal de Mediano Plazo implementado	Modelo	P	1	733,666
			P(a)	0	0
			A	0	0
3.2	3.2 Sistema informático de gestión del Tesoro implementado	Software	P	1	1,000,832
			P(a)	0	0
			A	0	0
3.3	3.3 Modelo de Gestión de compras y contrataciones del Estado implementado	Modelo	P	1	2,273,334
			P(a)	0	0
			A	0	0
3.4	3.4 Modelo de inversión pública implementado	Modelo	P	1	578,651
			P(a)	0	0
			A	0	0
3.5	3.5 Sistema informático de gestión contable fortalecido	Software	P	1	3,128,334
			P(a)	0	0
			A	0	0
3.6	3.6 Sistema informático de Gestión de la deuda pública integrado al SIAFE	Software	P	1	962,500.05
			P(a)	0	0
			A	0	0

Other Cost

	Monitoramento e avaliação	P		257,000
		P(a)		0
		A		0
	Auditoria	P		250,000
		P(a)		0
		A		0
	Imprevistos	P		1,000,000
		P(a)		
		A		

Total Cost

	Total Cost	P		50,000,000
		P(a)		0
		A		0

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section