

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1498	Chief of Operations Validation Date	03/27/19
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2018	Division Chief Validation Date	03/27/19
Last Update	06/04/19	Country Representative Validation Date	03/28/19
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

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)

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

IMPACTS

Impact Nbr. 0: Diminuição da relação entre o déficit fiscal primário e o PIB Estadual

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da arrecadação tributária ao final do projeto/PIB do ano correspondente. Linha de Base (2018): -0,29 Resultado Primário (2018) = BRL\$ - 139 milhões PIB (2018) = BRL\$47,709 bilhões

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
0.0	Resultado Primario/PIB-PI	%	-0.29	2018	P	-1.71	-0.56	-0.44	-0.11	-0.10
					P(a)	-1.71	-0.56	-0.44	-0.11	-0.10
					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: Aumento da relação entre a arrecadação tributária e PIB Estadual

Observation: Fórmula de cálculo: Valor da arrecadação tributária ao final do projeto/PIB do ano correspondente. Arrecadação Tributária (2018) = R\$ 5.493 bilhões de PIB (2018) = R\$ 47.709 bilhões

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
1.0	Arrecadação tributaria / PIB-PI	%	11.50	2018	P	11.00	11.50	12.00	12.50	13.00
					P(a)	11.00	11.50	12.00	12.50	13.00
					A					

Details

Means of verification: Informe, Dirección de Ingresos (SUPREC -SEFAZ)

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

Impact Nbr. 2: Diminuição da relação entre a Dívida Corrente Líquida e o PIB estadual

Observation: Fórmula de cálculo: Fórmula de cálculo: Valor da Dívida Consolidada Líquida (DCL) como porcentagem do PIB Linha de base (2018): 7,10% Dívida Consolidada Líquida (2018) = R\$ 3.391 bilhões PIB (2018) = R\$ 47.709 bilhões

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
2.0	Dívida Consolidada Líquida (DCL)/PIB-PI	%	7.10	2018	P	7.17	6.74	5.65	5.26	5.00
					P(a)	7.17	6.74	5.65	5.26	5.00
					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. 0: Aumento na relação entre as metas de planejamento estratégico que foram atingidas e o total de metas planejadas

Observation: Fórmula de cálculo: Ações executadas / Ações planejadas Linha de base (2018): 50

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
0.0	Total de metas cumpridas / total de metas planejadas	%	50.00	2018	P	50.00	60.00	70.00	80.00	90.00	90.00
					P(a)	50.00	60.00	70.00	80.00	90.00	90.00
					A						
Details											
Means of verification: Informe MDGEFIS											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

Outcome Nbr. 1: Diminuição da relação entre o custo para arrecadar e a arrecadação tributária

Observation: fórmula de cálculo: Execução orçamentária Adm. Trib. (2018): R\$ 387.415.592 / Arrecadação bruta de impostos (2018) = R\$ 5.493.879.487

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
1.0	Execução orçamentária da Administração Tributária/Arrecadação tributária total	%	7.05	2018	P	6.50	6.00	5.50	5.00	4.50	4.50
					P(a)	6.50	6.00	5.50	5.00	4.50	4.50
					A						
Details											
Means of verification: Informe, SUPREC-SEFAZ											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity				No				

Outcome Nbr. 2: Redução da discrepância entre o orçamento planejado e o orçamento executado

Observation: Fórmula de cálculo: (orçamento planejado / orçamento final). Linha de base (2018): 10,4% Orçamento planejado (LOA) = R\$ 10,584 bilhões Orçamento final = R\$ 11.817 bilhões (planejado + suplementações - anulações)

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2020	2021	2022	2023	EOP 2024
2.0	Orçamento executado / orçamento planejado	%	10.40	2018	P	9.00	8.00	7.00	6.00	5.00	5.00
					P(a)	9.00	8.00	7.00	6.00	5.00	5.00
					A						
Details											
Means of verification: Ley Presupue staria Anual (LOA) y Balance General del Estado											
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No						

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 1 - Gestão Fazendária e Transparência Fiscal

				PHYSICAL PROGRESS	FINANCIAL PROGRESS
				EOP 2024	EOP 2024
Output	Unit of Measure				
1.1	1.1 Modelo de gestão por resultados implementado	Modelo	P	1	2,171,668
			P(a)	1	2,171,668
			A	0	0
1.2	1.2 Capacitação dos recursos humanos realizada	Funcionários capacitados	P	1,000	1,435,751
			P(a)	1,000	1,435,751
			A	0	0
1.3	1.3 Plataforma tecnológica instalada	Plataforma	P	1	18,837,403
			P(a)	1	18,837,403
			A	0	0
1.4	1.4 Sistema informático integrado de apoio à gestão da comunicação com o cidadão implementado	Software	P	2	418,863
			P(a)	2	418,863
			A	0	0

Component Nbr. 2 Administração Tributária e Contencioso Fiscal

				PHYSICAL PROGRESS	FINANCIAL PROGRESS
				EOP 2024	EOP 2024
Output	Unit of Measure				
2.1	2.1 Modelo de gestão de instrumentos de apoio à política tributária implementado	Modelo	P	1	1,271,666
			P(a)	1	1,271,666
			A	0	0
2.2	2.2 Modelo de fiscalização e inteligência fiscal massiva implementado	Modelo	P	1	9,593,967
			P(a)	1	9,593,967
			A	0	0
2.3	2.3 Sistema informático de apoio à gestão do contencioso administrativo fiscal implementado	Software	P	1	596,365
			P(a)	1	596,365
			A	0	0
2.4	2.4 Serviços de Atenção Integral ao contribuinte via aplicativos na WEB ampliados	Aplicativos	P	17	4,172,334
			P(a)	17	4,172,334
			A	0	0
2.5	2.5 Sistema informático para a arrecadação e cobrança administrativa implementado	Software	P	2	619,000
			P(a)	2	619,000
			A	0	0
2.6	2.6 Sistema informático de obrigações tributárias implementado	Software	P	4	698,666
			P(a)	4	698,666
			A	0	0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 3 Administração Financeira e Gasto Público

				PHYSICAL PROGRESS	FINANCIAL PROGRESS
	Output	Unit of Measure		EOP 2024	EOP 2024
3.1	3.1 Modelo do Marco Orçamentário de Médio Prazo (MPMP) implementado	Modelo	P	1	733,667
			P(a)	1	733,667
			A	0	0
3.2	3.2 Sistema informático de gestão do Tesouro implementado	Software - Módulos	P	3	995,833
			P(a)	3	995,833
			A	0	0
3.3	3.3 Modelo de Gestão de compras e contratações do Estado implementado	Modelo	P	1	2,278,333
			P(a)	1	2,278,333
			A	0	0
3.4	3.4 Modelo de investimento público implementado	Modelo	P	1	578,651
			P(a)	1	578,651
			A	0	0
3.5	3.5 Sistema informático de gestão contábil fortalecido	Software	P	1	3,128,333
			P(a)	1	3,128,333
			A	0	0
3.6	3.6 Sistema informático de Gestão da dívida pública integrado ao SIAFE	Software	P	1	962,500
			P(a)	1	962,500
			A	0	0

Other Cost

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

Total Cost

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

PMR Operational Report

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	1.2 Capacitación de los recursos humanos realizada		Unlink Predefined Indicator	N/A	ADACRUZ	04/26/2019

PMR Operational Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories

Legal aspects and public processes