

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1498	Chief of Operations Validation Date	03/27/20
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2019	Division Chief Validation Date	04/07/20
Last Update	03/19/20	Country Representative Validation Date	04/09/20
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	DEZOLT, ANA LUCIA PAIVA	Overall Stage	Disbursing (From eligibility until all the Operations are closed)
Operation Type	Loan Operation	Country	Brazil
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	Governo do Estado do Piaui		

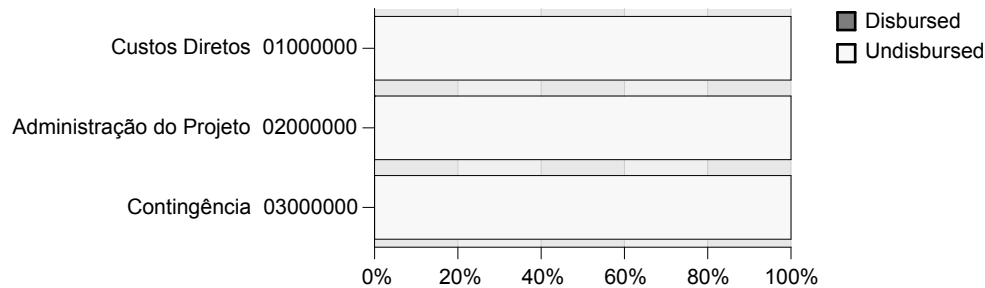
Environmental and Social Safeguards

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	3,007,150	6.69%	41,927,850
Aggregated	44,935,000	44,935,000	5,065,000	0	50,000,000	44,935,000	3,007,150	6.69%	41,927,850

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



Please 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: 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	2024	EOP 2024
0.0	Resultado Primario/PIB-PI	%	-0.29	2018	P	-1.71	-0.56	-0.44	-0.11	-0.10		-0.10
					P(a)	-1.71	-0.56	-0.44	-0.11	-0.10		-0.10
					A	-1.98						
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	2024	EOP 2024
1.0	Arrecadação tributaria / PIB-PI	%	11.50	2018	P	11.00	11.50	12.00	12.50	13.00		13.00
					P(a)	11.00	11.50	12.00	12.50	13.00		13.00
					A	11.42						
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	2024	EOP 2024
2.0	Dívida Consolidada Líquida (DCL)/PIB-PI	%	7.10	2018	P	7.17	6.74	5.65	5.26	5.00		5.00
					P(a)	7.17	6.74	5.65	5.26	5.00		5.00
					A	10.34						
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	2024	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	81.00						
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	2024	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	6.59						
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	2024	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	22.73						
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

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2019	EOP 2024	2019	EOP 2024
1.1	1.1 Modelo de gestão por resultados implementado	Modelo	P	0	1	790,530.26	2,171,666.95
			P(a)	0	1	790,530.26	2,171,666.95
			A	0	0	678,985.66	678,985.66
1.2	1.2 Capacitação dos recursos humanos realizada	Funcionários capacitados	P	50	1,000	31,586.6	1,435,750.1
			P(a)	50	1,000	31,586.6	1,435,750.1
			A	33	33	39,056.51	39,056.51
1.3	1.3 Plataforma tecnológica instalada	Plataforma	P	0	1	2,000,000	18,837,404.28
			P(a)	0	1	2,000,000	18,837,404.12
			A	0	0	2,000,000	2,000,000
1.4	1.4 Sistema informático integrado de apoio à gestão da comunicação com o cidadão implementado	Software	P	0	1	50,263.58	418,863.2
			P(a)	0	1	50,263.58	418,863.2
			A	0	0	0	0

Component Nbr. 2 Administração Tributária e Contencioso Fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2019	EOP 2024	2019	EOP 2024
2.1	2.1 Modelo de gestão de instrumentos de apoio à política tributária implementado	Modelo	P	0	1	0	1,271,666.67
			P(a)	0	1	0	1,271,666.67
			A	0	0	4,114.55	4,114.55
2.2	2.2 Modelo de fiscalização e inteligência fiscal massiva implementado	Modelo	P	0	1	1,116,616.1	9,593,966.66
			P(a)	0	1	1,116,616.1	9,593,966.66
			A	0	0	1,707,185.87	1,707,185.87
2.3	2.3 Sistema informático de apoio à gestão do contencioso administrativo fiscal implementado	Software	P	0	1	0	596,365.64
			P(a)	0	1	0	596,365.64
			A	0	0	1,998.08	1,998.08
2.4	2.4 Serviços de Atenção Integral ao contribuinte via aplicativos na WEB ampliados	Aplicativos	P	0	17	1,159,445.72	4,172,333.32
			P(a)	0	17	1,159,445.72	4,172,333.32
			A	0	0	1,030,440	1,030,440
2.5	2.5 Sistema informático para a arrecadação e cobrança administrativa implementado	Software	P	0	1	484,827.35	619,000.01
			P(a)	0	1	484,827.35	619,000.01
			A	0	0	532,349.28	532,349.28
2.6	2.6 Sistema informático de obrigações tributárias implementado	Software	P	0	1	0	698,666.67
			P(a)	0	1	0	698,666.67
			A	0	0	0	0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 3 Administração Financeira e Gasto Público

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2019	EOP 2024	2019	EOP 2024
3.1	3.1 Modelo do Marco Orçamentário de Médio Prazo (MPMP) implementado	Modelo	P	0	1	0	733,666.66
			P(a)	0	1	0	733,666.66
			A	0	0	0	0
3.2	3.2 Sistema informático de gestão do Tesouro implementado	Software - Módulos	P	0	3	18,314.6	995,833.33
			P(a)	0	3	18,314.6	995,833.33
			A	0	0	18,264.37	18,264.37
3.3	3.3 Modelo de Gestão de compras e contratações do Estado implementado	Modelo	P	0	1	0	2,278,333.34
			P(a)	0	1	0	2,278,333.34
			A	0	0	0	0
3.4	3.4 Modelo de investimento público implementado	Modelo	P	0	1	0	578,650
			P(a)	0	1	0	578,650
			A	0	0	0	0
3.5	3.5 Sistema informático de gestão contábil fortalecido	Software	P	0	1	0	3,128,333.33
			P(a)	0	1	0	3,128,333.33
			A	0	0	3,809.7	3,809.7
3.6	3.6 Sistema informático de Gestão da dívida pública integrado ao SIAFE	Software	P	0	1	0	962,500
			P(a)	0	1	0	962,500
			A	0	0	0	0

Other Cost

	Monitoramento e avaliação	P			2,570	257,000
		P(a)			2,570	257,000
		A			2,949.86	2,949.86
	Auditoria	P			0	250,000
		P(a)			0	250,000
		A			0	0
	Imprevistos	P			0	1,000,000
		P(a)			0	1,000,000
		A			0	0

Total Cost

	Total Cost	P			5,654,154.21	50,000,000.16
		P(a)			5,654,154.21	50,000,000
		A			6,019,153.88	6,019,153.88

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	1.3 Plataforma tecnológica instalada	Em acordo com a Equipe de Projeto, modificou-se o P de 2020 que fora registrado com inconsistencia respeito o Hito 4. De acordo com o Plano de aquisições do período, que está disponível na aba 10 do PEP/POA de 30 de Agosto de 2019 (Start-Up Plan), aquisição (item 2.13) estava planejada para ter o contrato assinado em dezembro de 2019, não tendo tempo hábil para realizar os pagamentos do produto em 2019. De fato o planejamento físico do Hito 4 está corretamente registrado para 2020.	Modify Output	Modify Financial P value	PAULAG	03/17/2020
						03/17/2020
	Etapa 4: Frota da fiscalização itinerante renovada	Houve um ajuste no nome do milestone. Acrescentou-se "Etapa 4" em conformidade com o padrão da matriz.	Modify Milestone	Modify Milestone name	ADACRUZ	03/05/2020
	Etapa 5: Postos Fiscais reformados	Houve um ajuste no nome do milestone. Acrescentou-se "Etapa 5" em conformidade com o padrão da matriz.	Modify Milestone	Modify Milestone name	ADACRUZ	03/05/2020

PMR Operational Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories