

PMR Operational Report

Operation Number	BR-L1498	Chief of Operations Validation Date	10/23/20
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2020	Division Chief Validation Date	
Last Update	10/14/20	Country Representative Validation Date	
PMR Validation Stage	Validated by Chief of Operations		

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	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		

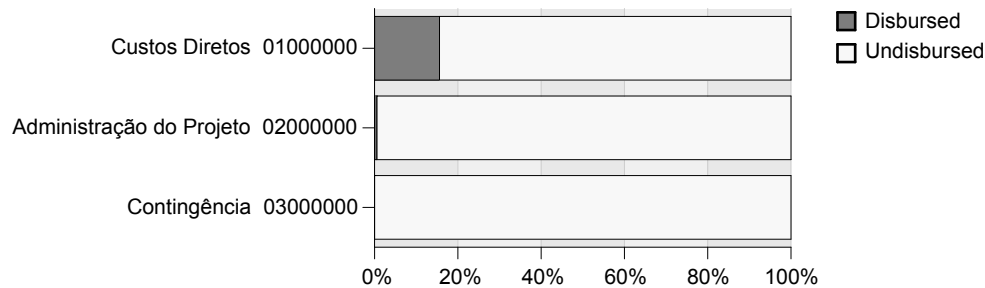
Environmental and Social Safeguards

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	11,218,661.79	24.97%	33,716,338.21
Aggregated	44,935,000	44,935,000	5,065,000	0	50,000,000	44,935,000	11,218,661.79	24.97%	33,716,338.21

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	
				2020	EOP 2024	2020	EOP 2024
1.1	1.1 Modelo de gestão por resultados implementado	Modelo	P	0	1	286,709.12	2,171,666.95
			P(a)	0	1	467,500	2,171,666.95
			A	0	0	635,486.5	1,314,472.16
1.2	1.2 Capacitação dos recursos humanos realizada	Funcionários capacitados	P	200	1,000	287,150	1,435,750.1
			P(a)	70	1,000	66,471	1,435,750.1
			A	63	96	4,952.52	44,009.03
1.3	1.3 Plataforma tecnológica instalada	# of agencies	P	0	1	4,571,961	18,837,404.28
			P(a)	0	1	10,000,000	18,837,404.28
			A	0	0	3,677,679	5,677,679
1.4	1.4 Sistema informático integrado de apoio à gestão da comunicação com o cidadão implementado	Software	P	0	1	125,658.96	418,863.2
			P(a)	0	1	50,000	418,863.2
			A	0	0	0	0

Component Nbr. 2 Administração Tributária e Contencioso Fiscal

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2020	EOP 2024	2020	EOP 2024
2.1	2.1 Modelo de gestão de instrumentos de apoio à política tributária implementado	Modelo	P	0	1	127,166.67	1,271,666.67
			P(a)	0	1	16,250	1,271,666.67
			A	0	0	2,581	6,695.55
2.2	2.2 Modelo de fiscalização e inteligência fiscal massiva implementado	Modelo	P	0	1	2,272,749.04	9,593,966.66
			P(a)	0	1	2,376,725	9,593,966.66
			A	0	0	768,215.74	2,475,401.61
2.3	2.3 Sistema informático de apoio à gestão do contencioso administrativo fiscal implementado	# of agencies	P	0	1	101,382.16	596,365.64
			P(a)	0	1	35,250	596,365.64
			A	0	0	0	1,998.08
2.4	2.4 Serviços de Atenção Integral ao contribuinte via aplicativos na WEB ampliados	Aplicativos	P	0	17	547,134.55	4,172,333.32
			P(a)	0	17	365,142.32	4,068,333.32
			A	0	0	793,363.86	1,823,803.86
2.5	2.5 Sistema informático para a arrecadação e cobrança administrativa implementado	# of agencies	P	0	1	0	619,000.01
			P(a)	0	1	113,000	723,000.01
			A	0	0	112,575.72	644,925
2.6	2.6 Sistema informático de obrigações tributárias implementado	# of agencies	P	0	1	104,800	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	
				2020	EOP 2024	2020	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	7,250	733,666.66
			A	0	0	0	0
3.2	3.2 Sistema informático de gestão do Tesouro implementado	Software - Módulos	P	0	3	0	995,833.33
			P(a)	0	3	79,270.41	995,833.33
			A	0	0	0	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	23,250	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	938,500	3,128,333.33
			P(a)	0	1	53,750	3,128,333.33
			A	0	0	643.65	4,453.35
3.6	3.6 Sistema informático de Gestão da dívida pública integrado ao SIAFE	# of agencies	P	0	1	0	962,500
			P(a)	0	1	0	962,500
			A	0	0	0	0

Other Cost

	Monitoramento e avaliação	P			56,540	257,000
		P(a)			30,000	257,000
		A			11,128	14,077.86
	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			9,419,751.5	50,000,000.16
		P(a)			13,683,858.73	50,000,000.16
		A			6,006,625.99	12,025,779.87

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	1.3 Plataforma tecnológica instalada	Devido aos impactos da pandemia, excepcionalmente será realizado um ajuste no planejamento financeiro de 2020. O valor residual foi reprogramado para 2024.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ADACRUZ	10/14/2020
	2.2 Modelo de fiscalização e inteligência fiscal massiva implementado	A equipe havia solicitado ajuste da execução de 2019 devido ao reembolso realizado em 2020, mas o entendimento é que a execução ocorreu em 2019 e, por isso, os valores permanecem inalterados.	Modify Output	Modify Financial Historical Actual	ADACRUZ	09/21/2020
	2.4 Serviços de Atenção Integral ao contribuinte via aplicativos na WEB ampliados	Foi realizado um remanejamento de recursos no valor de \$104.000 do produto 2.4 para o produto 2.5. Por isso, o P(a) do produto está abaixo do valor P inicialmente planejado.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	ADACRUZ	10/14/2020
				Modify Financial Historical Actual	ADACRUZ	09/21/2020
	2.5 Sistema informático para a arrecadação e cobrança administrativa implementado	O cumprimento da meta foi antecipado para o ano de 2020, pois o sistema de Cobrança Fiscal já foi desenvolvido e está em fase de homologação. Devido aos impactos da pandemia, excepcionalmente será realizado um ajuste no planejamento físico e financeiro de 2020. O valor residual foi reprogramado para 2024.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	10/14/2020
				Modify Financial Historical Actual	ADACRUZ	09/21/2020

PMR Operational Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories