

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

URUGUAY

PROGRAMA DE SANEAMIENTO URBANO DE MONTEVIDEO (PSU V)

(UR-L1136)

SEGUNDA OPERACIÓN INDIVIDUAL BAJO LA LÍNEA DE CRÉDITO CONDICIONAL PARA PROYECTOS DE INVERSIÓN (CCLIP)

(UR-X1001)

PROPUESTA DE PRÉSTAMO

Este documento fue preparado por el equipo de proyecto compuesto por: Tania Páez (WSA/CUR), Jefe del Equipo; Henry Moreno (WSA/CAR), Jefe Alterno; Kleber Machado, Keisuke Sasaki y Liliana López (INE/WSA); Jorge Oyamada (WSA/CPR); Oscar Camé (VPS/ESG); Alonso Chaverri (LEG/SGO); Camilo Garzón y Nicolás Rezzano (consultores); Nadia Rauschter y David Salazar (FMP/CUR).

De conformidad con la Política de Acceso a Información, el presente documento se divulga al público de forma simultánea a su distribución al Directorio. El presente documento no ha sido aprobado por el Directorio. Si el Directorio lo aprueba con modificaciones, se pondrá a disposición del público una versión revisada que sustituirá y reemplazará la versión original.

ÍNDICE

RESUMEN DEL PROYECTO	1
I. DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO Y MONITOREO DE RESULTADOS.....	2
A. Antecedentes, Problemática y Justificación	2
B. Evaluación de la línea CCLIP	4
C. Objetivos, Componentes y Costo.....	8
D. Indicadores Claves de Resultados.....	9
II. ESTRUCTURA DE FINANCIAMIENTO Y PRINCIPALES RIESGOS	10
A. Instrumentos de Financiamiento	10
B. Riesgos	10
C. Aspectos especiales	12
III. PLAN DE IMPLEMENTACIÓN Y GESTIÓN.....	14
A. Resumen de los Arreglos de Implementación.....	14
B. Resumen de los Arreglos para el Monitoreo de Resultados.....	16

ANEXOS	
Anexo I	Matriz de Efectividad en el Desarrollo (DEM) – Resumen
Anexo II	Matriz de Resultados
Anexo III	Acuerdos y Requisitos Fiduciarios

ENLACES ELECTRÓNICOS
REQUERIDOS
1. Plan de Ejecución Plurianual (PEP) y Plan Operativo Anual (POA)
2. Plan de Monitoreo y Evaluación
3. Informe de Gestión Ambiental y Social (IGAS)
4. Plan de Adquisiciones
OPCIONALES
1. Análisis Económico del Proyecto
2. Informe de Viabilidad Técnica de los Proyectos
3. Análisis Institucional de la Capacidad de la Intendencia de Montevideo (IM)
4. Evaluación Financiera del Organismo Ejecutor
5. Informe de Seguimiento de Progreso (PMR)
6. Informe de Evaluación Intermedia del UR-L1064 e Informe Final de UR-L1005
7. Estudio de Estimación de Costos del Proyecto
8. Análisis del Cumplimiento de la Política de Servicios Públicos Domiciliarios (GN-2716-6)
9. Filtro de Política de Salvaguardias (SPF) y Formulario de Evaluación de Salvaguardia para la Clasificación de Proyectos (SSF)

ABREVIATURAS	
AAS	Análisis Ambiental y Social
BID	Banco Interamericano de Desarrollo
CCLIP	Línea de Crédito Condicional para Proyectos de Inversión - <i>Conditional Credit Line for Investment Operations</i>
CdG	Compromisos de Gestión de los Servicios de Saneamiento y Drenaje
CO	Capital Ordinario
DAP	Disposición al Pago
DDA	Departamento de Desarrollo Ambiental
DS	División Saneamiento
EFA	Estados Financieros Auditados
IM	Intendencia de Montevideo
MGRP	Metodología de Gestión de Riesgos para Proyectos con Garantía Soberana
OE	Organismo Ejecutor
OSE	Obras Sanitarias del Estado
PA	Plan de Adquisiciones
PEP	Plan de Ejecución del Programa
PGAS	Plan de Gestión Ambiental y Social
POA	Plan Operativo Anual
POD	Propuesta para el Desarrollo de la Operación
SECI	Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional
SPF	Filtro de Política de Salvaguardias
SS	Servicio de Saneamiento
SSF	Formulario de Clasificación de Proyecto
TIRE	Tasas Internas de Retorno Económico
UES	Unidad Ejecutora de Saneamiento

RESUMEN DEL PROYECTO
URUGUAY
PROGRAMA DE SANEAMIENTO URBANO DE MONTEVIDEO, (PSU V)
(UR-L1136)
SEGUNDA OPERACIÓN INDIVIDUAL BAJO LA LÍNEA DE CRÉDITO CONDICIONAL PARA
PROYECTOS DE INVERSIÓN (CCLIP) (UR-X1001)

Términos y Condiciones Financieras				
Prestatario: República Oriental del Uruguay			Facilidad de Financiamiento Flexible^(a)	
			Plazo de amortización:	25 años
Organismo Ejecutor: Intendencia de Montevideo (IM)			VPP original:	15,25 años ^(b)
			Período de desembolso:	5 años
Fuente	Monto (US\$ millones)	%	Período de gracia:	5,5 años
BID (CO):	60	86	Comisión de inspección y vigilancia:	(c)
			Tasa de interés:	Basada en LIBOR
Local:	9,8	14	Comisión de crédito:	(c)
			Moneda de aprobación:	Dólares de los EE.UU. con cargo al Capital Ordinario (CO)
Total:	69,8	100		
Esquema del Proyecto				
Objetivo del proyecto/descripción: el objetivo de la Línea CCLIP es apoyar a la Intendencia de Montevideo en sus esfuerzos para mejorar las condiciones de vida de la población del Departamento de Montevideo. Esta segunda operación bajo la línea de crédito tiene como objetivo aumentar los servicios de saneamiento y drenaje pluvial en la ciudad de Montevideo, así como el caudal de aguas servidas con disposición adecuada, y mejorar la gestión del servicio de saneamiento de la Intendencia de Montevideo. En particular, permitirá aumentar la cobertura de saneamiento, disminuir los problemas de drenaje pluvial, disminuir la contaminación de la Bahía de Montevideo y aumentar la eficiencia en la recaudación de tarifa de saneamiento y aumentar la tasa de conexión a la red.				
Condiciones contractuales especiales previas al primer desembolso del financiamiento: de conformidad con los términos y condiciones previamente acordadas con el Banco, (i) entrada en vigencia del convenio subsidiario de traspaso de fondos del préstamo entre el Prestatario y la IM que establezca el compromiso de la IM de ejecutar el programa según lo previsto en el contrato de préstamo (¶3.1) (ii) la entrada en vigencia de una resolución de la IM que apruebe los Compromisos de Gestión de los Servicios de Saneamiento y Drenaje (CdG) que deberán mantenerse durante el periodo de ejecución del programa (¶3.4); (iii) la resolución (o resoluciones) de la IM que ratifique(n) la vigencia, funciones y estructura de la Unidad Ejecutora de Saneamiento (UES); y (iv) la incorporación a la División de Saneamiento de un coordinador del Componente 2 que articule con la UES (¶2.10).				
Condiciones contractuales especiales de ejecución: (i) a los seis meses de la vigencia del contrato, la aprobación del Programa de conexiones intradomiciliarias para el componente 2.3 en términos previamente acordados con el Banco (¶3.3); (ii) a los doce meses de la vigencia del contrato, la aprobación por resolución de la IM del Manual de Organización y Funciones de la UES (¶2.10); (iii) antes del inicio material de cualquier frente de obras en Manga, evidencia de reasentamientos, expropiaciones y/o servidumbres completados conforme al Plan de Reasentamiento acordado con el Banco (EER#3) (¶2.2), y (iv) presentar al Banco anualmente un informe de cumplimiento de los CdG, incluyendo la meta de sostenibilidad financiera del servicio (¶3.4).				
Excepciones a las políticas del Banco: Ninguna				
Alineación Estratégica				
Desafíos^(d):	SI <input checked="" type="checkbox"/>	PI <input type="checkbox"/>	EI <input type="checkbox"/>	
Temas Transversales^(e):	GD <input type="checkbox"/>	CC <input checked="" type="checkbox"/>	IC <input type="checkbox"/>	

^(a) Bajo los términos de la Facilidad de Financiamiento Flexible (FN-655-1) el Prestatario tiene la opción de solicitar modificaciones en el cronograma de amortización, así como conversiones de moneda y de tasa de interés. En la consideración de dichas solicitudes, el Banco tomará en cuenta aspectos operacionales y de manejo de riesgos.

^(b) La Vida Promedio Ponderada (VPP) original y el periodo de gracia podrán ser menores de acuerdo con la fecha efectiva de firma del contrato de préstamo.

^(c) La comisión de crédito y la comisión de inspección y vigilancia serán establecidas periódicamente por el Directorio Ejecutivo como parte de su revisión de los cargos financieros del Banco, de conformidad con las políticas correspondientes.

^(d) SI (Inclusión Social e Igualdad); PI (Productividad e Innovación); y EI (Integración Económica).

^(e) GD (Igualdad de Género y Diversidad); CC (Cambio Climático y Sostenib. Ambiental); IC (Capacidad Instituc. y Estado de Derecho).

I. DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO Y MONITOREO DE RESULTADOS

A. Antecedentes, Problemática y Justificación

- 1.1 El 13 de diciembre de 2006 el Directorio Ejecutivo del Banco aprobó el Préstamo 1819/OC-UR por el monto de US\$118,6 millones para el financiamiento de la cuarta etapa del Programa de Saneamiento Urbano de la Ciudad de Montevideo (PSU IV)¹ con un plazo de ejecución de seis años. El programa aprobado fue concebido como la primera operación bajo una Línea de Crédito Condicional para Proyectos de Inversión (CCLIP) (UR-X1001) de hasta US\$220 millones y con un aporte local de US\$40 millones. El costo total del primer programa fue estimado en US\$139,5 millones, incluyendo aporte local de US\$20,9 millones (15%)². El objetivo del PSU IV es disminuir la contaminación en la Bahía de Montevideo y playas aledañas, aumentar la cobertura del alcantarillado sanitario y del drenaje pluvial, aumentar el caudal de aguas servidas con tratamiento y disposición adecuada y mejorar la gestión de los servicios de saneamiento y drenaje pluvial. El programa que se presenta en este documento corresponde a la segunda operación de crédito de la Línea CCLIP.
- 1.2 La administración y gestión del servicio de saneamiento ha presentado una sostenida mejora desde la década del 2000. Bajo el Programa PSU III se financió la reorganización de la DS³, y con el Programa PSU IV se destaca la actualización del Plan Director de Saneamiento y Drenaje Urbano de Montevideo y el fortalecimiento comercial⁴ de la DS que incluyó: la actualización del catastro de usuarios (se diagnosticó la existencia de 30.000 usuarios que no forman parte del catastro de la División Saneamiento a pesar de estar localizados en áreas servidas por redes públicas), la creación de la unidad de planificación y gestión comercial, y el mejoramiento del sistema de facturación. Sin embargo, estos avances alcanzados bajo la primera operación de la Línea CCLIP (PSU IV) necesitan de un plan de sostenibilidad que permita afianzar la mejora de gestión.
- 1.3 La responsabilidad por la gestión de los servicios de saneamiento y drenaje en la ciudad de Montevideo, tanto en sus aspectos operativos como financieros, reside en la División Saneamiento (DS) del Departamento de Desarrollo Ambiental (DDA) de la Intendencia de Montevideo (IM). La DS cuenta con una planta de personal de 260 empleados adscritos a cuatro unidades: Administración, Estudios y Proyectos, Obras, y Operación y Mantenimiento (O&M). El sector, a nivel nacional, está integrado por una entidad encargada de formular la política, la Dirección Nacional de Aguas, la Unidad Reguladora de Servicios de Energía y Agua y dos prestadores de servicios: la Administración de Obras Sanitarias del Estado (OSE) y la DS de la IM.

¹ El Banco desde 1981 apoya al PSU mediante una serie de operaciones que han contribuido exitosamente a ampliar la cobertura, reducir los niveles de contaminación de las playas, y mejorar la gestión del servicio.

² Mediante Resolución DE-113/11, de 26 de octubre de 2011, el Directorio Ejecutivo aprobó un financiamiento suplementario para el PSU IV por un monto de hasta US\$42,8 millones.

³ La reorganización incluyó: (i) creación de la Unidad de Administración de los Servicios de Saneamiento; (ii) implementación del sistema de contabilidad de tipo empresarial; (iii) reorganización del área de operaciones separando las unidades operativas de mantenimiento de la red de las que gestionan el sistema de disposición final de las aguas servidas; y (iv) creación de un Equipo Técnico de Gestión de Sistemas.

⁴ Informe de fortalecimiento comercial ([enlace](#)).

- 1.4 La IM elaboró en 1995 el Plan Director de Saneamiento, el cual definió las prioridades de inversión hasta el año 2035, resultando en un programa en fases cuyo costo estimado fue de US\$400 millones. El plan ha servido como instrumento planificador de las inversiones propuestas bajo los programas PSU III, PSU IV y ahora el PSU V. Una de las obras más estratégicas dentro del plan es la construcción del sistema de disposición final en la zona oeste de la ciudad para eliminar las descargas de aguas residuales a la bahía y reducir los niveles de contaminación en este cuerpo de agua y en las playas aledañas. En 2015, la IM comenzó un estudio para la actualización del Plan Director (§1.2) que responde a la necesidad de avanzar en las siguientes líneas complementarias: (i) extender la cobertura para lograr la universalización del acceso al saneamiento; (ii) mitigar los problemas de inundaciones; (iii) desarrollar programas para sostenibilidad de sistemas existentes (gestión y rehabilitación); (iv) preservar la calidad ambiental de los cursos de agua; y (v) mejorar la gestión del servicio, buscando aumentar la generación de ingresos y su sostenibilidad.
- 1.5 El proceso de valorización de la Bahía con diversos planes y proyectos de desarrollo urbano, la ampliación del Puerto de Montevideo y las ampliaciones de la Administración Nacional de Combustibles, Alcohol y Portland (ANCAP) de la refinería de petróleo, junto con las aspiraciones de la población de Montevideo de tener una Bahía descontaminada han demandado la construcción del sistema de disposición final oeste, descontaminando la Bahía y preservando la balneabilidad de las playas ubicadas en la costa oeste de la ciudad. El sistema de disposición final oeste, debido a sus características técnicas, no puede ser etapabilizado, por lo que se le debe dar continuidad a las obras comenzadas bajo la primera operación del CCLIP ya que la no finalización de las mismas tendría consecuencias negativas en la calidad de agua de la bahía de Montevideo, pues se mantendrían las descargas de aguas servidas a los arroyos urbanos y por ende los actuales altos índices de coliformes fecales, materia orgánica y metales pesados⁵.
- 1.6 Aunque Montevideo presenta una cobertura alta de saneamiento por red (91%), el número de habitantes sin cobertura es del orden de 200.000⁶. En el barrio Manga, situado en el centro norte de Montevideo, vive un 10% de la población que aún no cuenta con acceso a redes de saneamiento⁷ y redes de drenaje pluvial. Esta población presenta, en general, indicadores socio-económicos que señalan niveles de pobreza y de carencias significativas a nivel de calidad de vida⁸, de servicios; y una mayor densidad poblacional, si la comparamos con el resto de la ciudad. El nivel de pobreza es de 25,1% (con 26,1% de las viviendas ubicadas en asentamientos irregulares) frente al 5,9% para el promedio de Montevideo, y donde tan solo el 27,8% de la población tiene acceso a una solución de saneamiento colectivo en comparación con el 89,3% de la población que tiene acceso a saneamiento en Montevideo⁹. Esto es particularmente

⁵ Informe de calidad de agua de Montevideo. Año 2015. Intendencia de Montevideo, ([enlace](#)).

⁶ Acceso universal al saneamiento: alternativas y costos. Caso Uruguay. Nota Técnica N° IDB-TN-869 ([enlace](#)).

⁷ Censo 2011, Instituto de Estadística y Censo.

⁸ http://www.mides.gub.uy/innovaportal/file/10739/1/caracterizacion_socioeconomica_unidades_geograficas_especificas.pdf

⁹ Encuesta Continua de Hogares (ECH) del Instituto Nacional de Estadística (INE) 2014.

relevante ya que existe un vínculo positivo¹⁰ entre calidad ambiental¹¹, salud¹² y el acceso a Agua y Saneamiento (AyS) y drenaje. La probabilidad de contraer enfermedades de origen hídrico disminuye cuando se cuenta con un servicio de AyS¹³, como también otras enfermedades¹⁴, entre ellas la hepatitis, infecciones intestinales, gastroenteritis y parásitos¹⁵.

- 1.7 En los proyectos de saneamiento, históricamente, durante los primeros años luego de finalizada la obra, se destaca una baja tasa de conexión de las viviendas frentistas a las redes (inferior al 50%)¹⁶. Frente a este escenario, la DS creó un fondo rotatorio de conexiones intra-domiciliarias que comenzó a funcionar en 2008, pero el nivel de utilización ha sido limitado. La razón principal identificada es el complejo diseño de la herramienta que tiene un número importante de pasos en la tramitación de solicitudes (que dificulta el acceso al fondo) y además de no haberse realizado el trabajo con las familias necesitadas en forma efectiva (por ejemplo, no hubo campañas de sensibilización o trabajo directo en los barrios). Frente a este escenario, la IM trabaja en el diseño de un nuevo Programa para mejorar el nivel de conexiones a la red (§3.3).

B. Evaluación de la línea CCLIP

- 1.8 **Alineación con la Línea CCLIP.** El programa se encuentra alineado con los objetivos de la línea CCLIP (UR-X1001), que tiene la finalidad de apoyar a la IM en sus esfuerzos para mejorar las condiciones de vida de la población del Departamento de Montevideo. El conjunto de obras que se propone financiar bajo la segunda operación derivan de las prioridades identificadas en el plan director original y su actualización (§1.4), necesarias para el mejoramiento y la expansión de los servicios de saneamiento. Las acciones y los proyectos priorizados mantienen un adecuado balance entre: (i) las necesidades de ampliar los servicios a nuevos usuarios; (ii) los requerimientos de descontaminar la Bahía de Montevideo y playas aledañas para llegar a niveles consistentes con

¹⁰ Documentado en numerosos estudios microeconómicos, por ejemplo los resumidos por Brennenman y Kerf (2002).

¹¹ Evidencia empírica de la efectividad de acciones en la calidad ambiental: *Avaliação do Projeto Belém-Pará. Estudo Longitudinal da Bacia do UNA*, 2004 ([enlace](#)); Ampla. 2006. Evaluación ex post del Proyecto 649/OC-BR ([enlace A](#) y [enlace B](#)).

¹² Evidencia de la efectividad de esas intervenciones en reducir la incidencia de enfermedades de transmisión hídrica: Galiani et al., (2009) examinaron los efectos de la expansión de la red de agua en asentamientos urbanos en Argentina y encontraron grandes reducciones en la presencia, frecuencia y severidad de episodios de diarrea entre niños ([enlace](#)). Mascarini, M. L et al. *Impacto de um programa de saneamento ambiental na prevalência e na incidência de parasitoses intestinais na população de idade escolar de Salvador*. Revista VeraCidade. Ano IV. N° 14. Março de 2009 ([enlace](#)). Moraes, LR., Et al., Impact of drainage and sewerage on diarrhea in Salvador, Brazil. Transactions of the Royal Society of Tropical Medicine and Hygiene. 2003 Mar-Apr; 97(2):153-8 ([enlace](#)).

¹³ La falta de acceso a alcantarillado incrementa la probabilidad de contraer enfermedades de origen hídrico, entre un 11% y un 24%, según el tipo de enfermedad. Sin alcantarillado, en menores la probabilidad de contraer diarrea es 0,32 vs. 0,21 cuando hay alcantarillado, y la de contraer parásitos es 0,38 vs. 0,14 cuando hay alcantarillado. Halcrow 2013. Plan de Manejo Ambiental de la Cuenca del Río Reconquista ([enlace](#)).

¹⁴ La falta de agua y saneamiento está asociada a intoxicaciones crónicas por arsénico, selenio y otros metales, hepatitis virales tipos A y E, meningitis virales, leptospirosis, fiebre tifoidea y una variedad de parasitosis intestinales.

¹⁵ Para el caso específico de Uruguay, una evaluación de impacto realizada por el Banco Mundial en 2012, en la Municipalidad de Tres Treinta, encontró que niños menores de 12 años viviendo en hogares con una conexión al sistema de saneamiento reducen la probabilidad de tener parásitos en 4%; lo que representa una reducción del 50% en la probabilidad de tener parásitos cuando el hogar no tiene conexión al sistema de saneamiento ([enlace](#)).

¹⁶ A nivel país, las razones de esta situación son principalmente: los altos costos de readecuación de las instalaciones internas de algunas viviendas para poder conectarse a la red de saneamiento, las dificultades técnicas y de financiamiento para la ejecución de las obras necesarias en la población de menores recursos, y también la falta de conocimiento de las consecuencias sanitarias y de los perjuicios ambientales causados por el uso inadecuado de las soluciones individuales existentes.

sus usos y preservar las condiciones ambientales de la franja costera; y (iii) la necesidad de mejorar la gestión del servicio, buscando aumentar la generación de ingresos y su sostenibilidad, para así mejorar la calidad del servicio ofrecido a los usuarios existentes.

- 1.9 **Avance de la primera operación de la línea CCLIP (UR-L1005).** La primera operación financiada bajo la línea CLIPP, la cuarta etapa del Programa de Saneamiento de Montevideo (§1.1), estaba constituida por los cuatro componentes cuyo avance se describe a continuación.
- 1.10 **Obras de Saneamiento y Drenaje Pluvial.** Las obras que hacían parte de este componente incluían colectores y redes de alcantarillado y drenaje para las zonas de la ciudad Carrasco Noroeste, Cerro Norte y Casabó. Estas obras han sido concluidas y en su mayoría habilitadas. Solamente las redes del sector Casabó no han entrado a operar debido a que por su ubicación geográfica dependen de la terminación del sistema de disposición final de la zona oeste (§1.11, §1.21), al cual deberán conectarse. Mediante estas obras se crearon en total 4.775 nuevas conexiones a las redes de alcantarillado, cumpliendo con la meta propuesta.
- 1.11 **Sistema de Disposición Final Zona Oeste.** Este componente estaba compuesto por cuatro obras principales: (i) conducciones de una longitud aproximada de 14 km; (ii) seis estaciones de bombeo a lo largo de la línea de conducciones; (iii) una planta de pre-tratamiento antes de la descarga al Río de la Plata; y (iv) un emisario subfluvial de aproximadamente 2 km de longitud. De estas cuatro obras, las conducciones están prácticamente terminadas, previéndose su finalización para el mes de noviembre de 2016. La construcción de las estaciones de bombeo y la planta de pretratamiento se inició en 2012 pero fue interrumpida en 2015 debido a incumplimientos contractuales por parte de la empresa constructora¹⁷. Se prevé el reinicio de labores durante el último trimestre de 2016 con un período de construcción de aproximadamente 21 meses. La construcción del emisario subfluvial comenzó en 2015, previéndose su terminación durante el primer semestre de 2017.
- 1.12 **Fortalecimiento Institucional.** Durante la ejecución de la primera operación (PSU IV), se ha cumplido satisfactoriamente la meta de sostenibilidad financiera, medida mediante el Índice de Cobertura¹⁸ (§1.14) que hace parte de los CdG acordados entre la IM y el Banco y que se mantendrán durante la segunda operación (§3.4). Otro logro importante ha sido la incorporación de grandes usuarios de agua subterránea al catastro de saneamiento, ya que anteriormente, al no recibir factura de agua potable, no pagaban la tarifa de saneamiento, alcanzándose de esta forma un incremento en la facturación de aproximadamente un millón de pesos anuales.

¹⁷ El contrato de estas obras, por un monto de 29,2 millones de dólares, fue rescindido por la IM en marzo de 2015, debido al incumplimiento por parte de la empresa contratista (Resolución de la intendencia [enlace](#)). Ante esta situación, la Intendencia licitó nuevamente las obras, las cuales se encuentran en proceso de adjudicación. El incumplimiento de la firma contratista tuvo consecuencias económicas importantes, estimándose el perjuicio en 7,2 millones de dólares (Informe sobre perjuicios ocasionados por la contratista [enlace](#)).

¹⁸ Índice de cobertura: Recaudación/Gastos O&M comercialización, y administración + servicio de la(s) deuda(s) de saneamiento y drenaje pluvial + contrapartida local requerida del Programa + demás inversiones necesarias fuera del Programa.

- 1.13 **Reasentamiento de Familias.** Este componente se diseñó para reasentar a las familias afectadas por las obras. Se propusieron tres opciones a las familias afectadas: (i) la construcción de viviendas en núcleos residenciales; (ii) la adquisición de viviendas existentes en el mercado local; y (iii) la indemnización en efectivo. Del total de familias, 86 familias recibieron nuevas viviendas y 255 fueron indemnizadas, finalizando el proceso de reasentamiento en el 2012. La evaluación post-mudanza mostró que más del 90% de las familias reasentadas estaban muy satisfechas y satisfechas con el cambio de vivienda¹⁹.

- 1.14 **Participación del Banco.** El Banco ha tenido una productiva asociación con la IM en el sector de saneamiento desde 1981. El programa para el cual se solicita financiamiento es la quinta etapa de una serie de operaciones que han progresivamente ampliado la cobertura de saneamiento, reducido los niveles de contaminación y mejorado la gestión del servicio (ver Cuadro I-1).

Cuadro I-1 Proyectos de Saneamiento Urbano de Montevideo

Etapas	Número del Préstamo	Año	Préstamo (US\$ millones)	No. de Conexiones	% de Cobertura	% Disposición Final
I	76/OC-UR	1981	65,0	140.000	44,3	0
II	575/OC-UR	1990	26,1	152.000	48,1	35
III	948/OC-UR	1996	153,3	253.000	80,0	45
IV	1819/OC-UR	2006	118,6	275.000	91,0	67
	2605/OC-UR	2011	42,8			

- 1.15 **Lecciones Aprendidas.** De la ejecución del primer préstamo bajo la línea CCLIP y de las etapas anteriores del Programa de Saneamiento de Montevideo (§1.14) se derivaron lecciones que fueron adecuadamente consideradas en la planificación de la operación propuesta. Las principales son: (i) escalamiento en los costos de las obras: considerando que la magnitud de los incrementos en los precios de la construcción y la apreciación del peso son difíciles de prever, se deben asignar recursos suficientes a imprevistos y escalamientos para prever posibles desfinanciamientos y asegurar el logro de los objetivos planteados. Para el programa se han asignado recursos para imprevistos (§2.4); (ii) subcontratación de obras y suministros: con el fin de reducir los riesgos de subcontratación de actividades y asegurar una buena gestión de las obras, los pliegos de licitación deben exigir que el adjudicatario esté obligado a ejecutar un porcentaje mínimo de las actividades propuestas en cada caso, incluyendo la contratación de mano de obra y el suministro de equipos y materiales; y (iii) procesos de licitación: la implementación de precalificación sólo se realizará en los casos en que este procedimiento represente beneficios para la licitación, por ejemplo en obras complejas. De esta manera se podrán disminuir los tiempos de los procesos licitatorios.

- 1.16 **Cumplimiento de las condiciones del CCLIP para acceder a la Segunda Operación.** A agosto de 2016 no restan obras por licitar en la primera operación del CCLIP, y el 100% del monto de financiamiento ha sido desembolsado.

¹⁹ Informe post-mudanza del Programa de Reasentamientos. Primera operación CCLIP ([enlace](#))

Se prevé el cierre de esta operación en diciembre de 2016. El prestatario cumple con las condiciones previstas en el convenio UR-X1001 para la utilización de la línea, y con las contempladas en el documento GN-2246-7 para el procesamiento de una operación individual del CCLIP.²⁰ El prestatario también ha cumplido con las cláusulas contractuales, y con un alto porcentaje de los indicadores de desempeño acordados (ver [EEO#6](#)). Así mismo, se ha realizado un análisis institucional del Organismo Ejecutor (ver [EEO#3](#)), el cual arroja un desempeño satisfactorio. La IM ha presentado el Informe de Evaluación Intermedia del Programa 2605/OC-UR (UR-L1063) y la Evaluación Final del Programa 1819/OC-UR (UR-L1005) (ver [EEO#6](#)), en los cuales se evidencia el adecuado nivel de ejecución²¹ y cumplimiento de los compromisos de la IM en relación con el Programa, teniendo en cuenta las dificultades provenientes del incumplimiento de una de las empresas contratistas (§1.11). Adicionalmente, el conjunto de obras que se propone financiar bajo este segundo préstamo se deriva de las prioridades identificadas en la línea CCLIP (§1.11) y el organismo ejecutor es el mismo de la operación anterior bajo la línea (§3.1).

- 1.17 **Estrategia del Programa.** Esta operación financia obras de saneamiento y drenaje pluvial en el barrio de Manga lo cual beneficiará directamente a aproximadamente 20 mil habitantes. Las obras de disposición final de líquidos residuales de la zona oeste de Montevideo contribuirán a la mejora de la calidad de agua en la bahía de Montevideo así como las playas aledañas. En términos de gestión, la operación financia una serie de productos (§1.221.231.22) con el objetivo de fortalecer la gestión de la División Saneamiento con los cuales se prevé que en cinco años se hayan incorporado aproximadamente 20 mil nuevos usuarios de saneamiento, alcanzando el número total de usuarios de 431 mil. Se estima que en el año 2020 se facturarán aproximadamente 70 millones de m³/año.
- 1.18 **Alineación Estratégica.** La operación es coherente con las Áreas de Intervención Prioritaria “Mejoramiento del Hábitat”, en el área de agua y saneamiento de la Estrategia de País con Uruguay (GN-2836), que tiene como objetivo disminuir el déficit cualitativo de vivienda al incrementar la cobertura de saneamiento y drenaje en el área metropolitana de Montevideo y “Mayor Eficiencia de Instituciones Públicas” que tiene como objetivo fortalecer los sistemas de gestión pública al financiar mejoras en la gestión del servicio de saneamiento de Montevideo. Asimismo, el programa es consistente con la Actualización de la Estrategia Institucional (UIS) 2010-2020 (AB-3008) y se alinea con el desafío de desarrollo de inclusión social e igualdad; de manera directa, teniendo en cuenta que las intervenciones están focalizadas en ampliar y mejorar los servicios de saneamiento en uno de los barrios de Montevideo con

²⁰ Con respecto al requisito de que la operación esté incluida en el programa de país (GN-2246-7, Anexo 6, 1.17. ii), se resalta que si bien esta segunda operación individual no se incluyó en el Informe sobre el Programa Operativo y Documento de Programa de País para Uruguay de noviembre de 2015 (GN-2849, Anexo II), la programación del Banco es un ejercicio dinámico que se actualiza de acuerdo a las priorizaciones que realizan los países y el Banco en el marco de la Estrategia de País. En ese sentido, se da a conocer que la programación del Banco con Uruguay ha sido actualizada en el mes de abril de 2016 para incluir la presente operación

²¹ El desempeño general de la ejecución de la primera operación bajo la línea CCLIP (1819/OC-UR) y el progreso en la consecución de los resultados esperados son satisfactorios ya que a la fecha el 75% de las obras han sido culminadas permitiendo el cumplimiento parcial de los resultados esperados. Con el préstamo suplementario (2605/OC-UR), en ejecución, se finalizarán las obras del emisario subfluvial, la estación de bombeo intermedia y la planta de pretratamiento.

los mayores índices de pobreza (§1.6). El programa también se alinea con el área transversal de cambio climático y sostenibilidad ambiental; por medio del financiamiento de un sistema de disposición final de aguas residuales y acciones destinadas a disminuir la probabilidad de ocurrencia de inundaciones urbanas. Adicionalmente, el programa contribuirá al Marco de Resultados Corporativos 2016-2019 (GN-2727-6) (CRF) mediante los productos “Hogares con acceso nuevo o mejorado a saneamiento”. Por último, está alineado con la Estrategia de Infraestructura Sostenible para la Competitividad y el Crecimiento Inclusivo (GN-2710-5), particularmente con el área prioritaria de “Apoyar la construcción y el mantenimiento de una infraestructura social y ambientalmente sostenible para que contribuya a aumentar la calidad de vida”, y es consistente con las Dimensiones de Éxito y las Líneas de Acción del Marco Sectorial de AyS (GN-2781-3), de acceso universal y mejora de la calidad de los servicios, y de sostenibilidad social y ambiental.

- 1.19 **Coherencia con las políticas del Banco.** El programa cumple con las condiciones de sostenibilidad financiera y evaluación económica de la Política de Servicios Públicos Domiciliarios (GN-2716-6) y es coherente con los principios de dicha Política ([EEO#8](#)). Las obras a ser financiadas son viables socioeconómicamente (§2.8). En cuanto a la sostenibilidad financiera, la DS de la IM ha venido cubriendo sus costos de O&M y sus obligaciones financieras con ingresos generados por tarifas (§2.11) y un mecanismo para asegurar continúe siendo sostenible (§3.4). Atendiendo a razones de equidad social, la IM además tiene una tarifa social (bonificada)²² que promueve el acceso a grupos más desfavorecidos (§2.9); el sector cuenta con una adecuada organización institucional (formulación de políticas, regulación y provisión del servicio) (§1.2) y mecanismos de rendición de cuentas que fomentan la transparencia.

C. Objetivos, Componentes y Costo

- 1.20 Esta segunda operación bajo la línea de crédito tendrá como objetivos específicos: (i) aumentar la cobertura de los servicios de saneamiento y drenaje pluvial en la ciudad de Montevideo, así como el caudal de aguas servidas con disposición adecuada; y (ii) mejorar la gestión de los servicios de saneamiento de la Intendencia de Montevideo. En particular, permitirá aumentar la cobertura de saneamiento, disminuir los problemas de drenaje pluvial, disminuir la contaminación de la Bahía de Montevideo y aumentar la eficiencia en la recaudación de tarifa de saneamiento y aumentar la tasa de conexión a la red. A continuación se describen los componentes de este segundo programa.
- 1.21 **Componente 1. Obras de saneamiento y drenaje pluvial (US\$48,73 millones).** Este componente incluye: (i) la construcción de 43,6 km de redes y colectores cloacales, 3,8 km de tuberías de impulsión, una estación de bombeo, 6,4 km de microdrenaje y macrodrenaje y una estructura de control de crecidas con capacidad de 4.000 m³, orientadas a la expansión de los

²² La bonificación social a nivel de usuarios domésticos se calcula aplicando el porcentaje del 35% sobre el monto del cargo variable sobre los primeros 10 m³ de agua potable consumida. Además, para aplicar esta bonificación se debe tener en cuenta el valor imponible de la vivienda y las escalas que se aplican al día de la fecha. Los valores imponibles son ajustados anualmente por Ingresos Inmobiliarios, de acuerdo con la normativa vigente para la Contribución Inmobiliaria.

sistemas de saneamiento y drenaje pluvial del Barrio Manga; y (ii) la construcción de las estaciones de bombeo de Miguelete, La Teja y Belvedere-Victoria, que forman parte del Sistema de Disposición Final Oeste de Montevideo (ver [EEO#2](#)).

- 1.22 **Componente 2. Mejora de la gestión del servicio de saneamiento (US\$3,3 millones).** Este componente financiará: (i) la actualización del catastro de usuarios del servicio de saneamiento, incluyendo el mejoramiento del sistema de información, (ii) el desarrollo y puesta en operación de un programa de incorporación y gestión de usuarios especiales (usuarios con fuentes propias, grandes consumidores); y (iii) el diseño de un programa de conexiones intradomiciliarias y su implementación en los Barrios Casabó y Manga.

- 1.23 **Costos y financiamiento.** El costo total de la segunda operación de la línea CCLIP será de US\$69,8 millones, de los cuales US\$60 millones se financiarán con recursos del Capital Ordinario (CO) del Banco y los US\$9,8 millones restantes con recursos de aporte local de la IM. De acuerdo al análisis de costos realizado utilizando métodos estocásticos (ver [EEO#7](#)), existe una probabilidad menor al 30% a que los costos de la Componente 1 (US\$48,7 millones) experimenten imprevistos y escalamientos de costos mayores al 11%. La distribución según categoría de inversión y fuente de financiamiento se presenta en el Cuadro I.1.

Cuadro I.1. Costos y financiamiento (en millones US\$)

Categorías de inversión	BID	LOCAL	TOTAL	%
Componente 1. Obras de Saneamiento y Drenaje Pluvial	48,730	0	48,730	69,8
• Saneamiento y drenaje del Barrio Manga	38,690	0	38,690	
• Estaciones de bombeo del Sistema Disposición Final Oeste	8,040	0	8,040	
• Reasentamiento y expropiaciones	2,000	0	2,000	
Componente 2. Mejora de la Gestión del servicio de saneamiento	3,300	0	3,300	4,7
Ingeniería y Administración	770	4,850	5,620	8,0
Auditoría, Evaluación y Monitoreo	150	50	200	0,3
Sin Asignación Específica (Imprevistos y escalamiento de costos)	3,600	4,050	7,650	11,0
Costos Financieros	3,450	850	4,300	6,2
TOTAL	60,000	9,800	69,800	100,0
%	86,0	14,0	100,0	

D. Indicadores Claves de Resultados

- 1.24 En la Matriz de Resultados ([Anexo II](#)) se incluyen productos y resultados para cada uno de las dos componentes. El Cuadro I-2 presenta los principales indicadores. Al finalizar el programa, 43% de los hogares en Manga y Casabó estarán conectados a la red de saneamiento, las obras en el sistema de disposición final oeste permitirán reducir la carga orgánica vertida a la Bahía (de 47 a 16 toneladas por día), en el Barrio Manga se eliminarán las inundaciones, y la recaudación por tarifa de saneamiento debido a mejoras en la gestión aumentará en un 32%.

Cuadro I-2 Indicadores Clave de Resultados

Indicadores de resultado	Línea de base (2016)	2019	2020	2021
Porcentaje de hogares con conexión habilitada a redes de saneamiento en el área de proyecto Manga y Casabó (%)	0	17	31	43
Carga orgánica diaria vertida a la Bahía de Montevideo en tiempo seco a través del Sistema de Saneamiento (ton DBO/día)	47	16	16	16
Porcentaje de días al año con lluvias fuertes en que Barrio Manga se inunda (%)	100	100	100	0
Facturación por concepto de Tarifa de Saneamiento en Montevideo(millones de pesos corrientes)	1.414	1.781	1.923	2.077

II. ESTRUCTURA DE FINANCIAMIENTO Y PRINCIPALES RIESGOS

A. Instrumentos de Financiamiento

- 2.1 **Modalidad y Estructura financiera.** Esta segunda operación bajo la línea CCLIP UR-X1001²³ está estructurada como un Programa de Inversiones Específicas. El arranque de la ejecución del programa se soporta en la disponibilidad de estudios y diseños ejecutivos de las obras que financiará el programa. El financiamiento del Banco cubrirá el 86% del costo total del mismo. El aporte local será financiado con recursos aportados por el organismo ejecutor. El plazo de desembolso y ejecución será de cinco (5) años (ver Cuadro II-1).

Cuadro II-1. Cronograma de desembolsos (US\$ miles)

	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	TOTAL
BID	5.000	12.500	17.000	16.225	9.275	60.000
Aporte local	1.150	1.150	1.150	3.175	3.175	9.800
TOTAL	6.150	13.650	18.150	19.400	12.450	69.800

B. Riesgos

- 2.2 **Ambientales y sociales.** La operación ha sido clasificada como Categoría "B" en el marco de la OP-703, puesto que tendrá algunos impactos ambientales y sociales negativos localizados, principalmente relacionados con el proceso de implantación de la franja de servidumbre de algunas obras, para los cuales se dispone de medidas de mitigación efectivas. Se anticipa que el programa tendrá un efecto ambiental y social positivo en el área de influencia del proyecto, puesto

²³ La línea CCLIP tiene comprometido el 53% de monto original y se prevén tres operaciones bajo la línea.

que contribuirá a mejorar la calidad del drenaje y saneamiento en la misma. Las políticas aplicables son la OP-703 de Medio Ambiente (Directivas B.1 al 7 y B.11), OP-102 de Acceso a la Información y OP-710 de Reasentamiento Involuntario. Durante la fase de construcción se esperan impactos relacionados con el manejo de residuos, emisiones de ruido, y descargas líquidas, sólidas y gaseosas, los cuales podrán ser manejados mediante la aplicación de medidas definidas en el Plan de Gestión Ambiental y Social (PGAS) elaborado como parte de la preparación del proyecto conjuntamente con un Análisis Ambiental y Social (AAS). El PGAS incluye planes de manejo de residuos sólidos, de mitigación de ruidos y estipula las medidas para la gestión de las descargas líquidas, sólidas y gaseosas, así como planes de contingencia para el caso de derrames accidentales, aspectos de salud y seguridad en obra y otras medidas a ser implementadas por los contratistas. El Plan de Reasentamiento, elaborado acorde con la Política OP-710 del Banco, delinea el marco legal aplicable, los procedimientos para la liberación de la franja de servidumbre, las responsabilidades institucionales, el cronograma y costo, así como el programa de consultas públicas a ser desarrollado como parte del proceso de reasentamiento ([EER#3](#)). Será condición contractual especial de ejecución antes del inicio material de cualquier frente de obras en Manga, evidencia de reasentamientos, expropiaciones y/o servidumbres completados conforme al Plan de Reasentamiento acordado con el Banco. En cumplimiento a lo establecido por la OP-703 para proyectos de Categoría B, durante la preparación del proyecto fue llevado a cabo un evento de consulta pública con la participación de la comunidad afectada. Los detalles de la gestión ambiental y social se presentan en el Informe de Gestión Ambiental y Social ([EER#3](#)).

- 2.3 **Riesgos Fiduciarios.** El análisis de riesgo realizado mediante la Metodología de Gestión de Riesgos para Proyectos con Garantía Soberana (MGRP) no identificó riesgos fiduciarios y el Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional (SECI) ([EEO#3](#)), indica que la ejecución del programa presenta un riesgo bajo. La evaluación SECI indica que la IM presenta una capacidad institucional y un grado de desarrollo satisfactorio para la ejecución del programa y la posterior administración de las obras (§2.10).
- 2.4 **Otros Riesgos.** En cuanto a adquisiciones, los riesgos que se identifican están relacionados a la insuficiencia de presupuesto por reajustes de precio y con retrasos en los procesos licitatorios que incide en los tiempos de ejecución previstos y pueden contribuir a aumento de costos. El riesgo de aumento de costos es medio debido a que las obras correspondientes a las estaciones de bombeo del sistema de disposición final oeste ya están adjudicadas pero las obras de saneamiento de Manga cuentan con diseños a nivel de anteproyecto. Para mitigar dicho riesgo, se ha realizado un análisis de costos del programa, (ver [EEO#7](#)), que permitió proyectar los costos de obras de Manga al momento de la adjudicación, así como prever los fondos asociados con imprevistos y escalamiento de costos (§1.23). En caso que estos fondos no sean suficientes, las necesidades adicionales deberán ser financiadas con recursos de contrapartida local.
- 2.5 La baja tasa de conexión a las redes de saneamiento existente en el país (§1.7), representa un riesgo de nivel alto debido a que Manga presenta población socioeconómicamente vulnerable y en promedio, el ratio viviendas/padrones es

2/1. Para mitigar dicho riesgo, se incluye en la operación un plan de conexiones intradomiciliarias (§1.22) para concientizar a los usuarios acerca de los beneficios del saneamiento ambiental y definir instrumentos para asegurar que las conexiones se materialicen, incluyendo: plan de comunicación e involucramiento de actores locales, asesoramiento técnico a los beneficiarios para adecuar la sanitaria interna y poder conectarse a la red de saneamiento, definición del apoyo económico (materiales, personal para realizar el trabajo, financiamiento) en función de la situación socioeconómica familiar, entre otros.

- 2.6 Los riesgos identificados con la falta de control de la UES tanto en la ejecución del componente 1 como el componente 2, es de nivel medio, y se mitigará mediante la definición de las responsabilidades de la UES (§3.2) y del refuerzo con recursos humanos específicos de la DS (§2.10) que articularán con la UES.

C. Aspectos especiales

- 2.7 **Viabilidad Técnica.** Las obras propuestas hacen parte del Plan Director de Saneamiento de Montevideo y responden a la necesidad de abordar los problemas sanitarios y ambientales causados por la falta de redes cloacales públicas y por la insuficiencia de infraestructura de drenaje pluvial en una de las zonas más densamente pobladas de la periferia urbana de la ciudad. Algunas de las obras, tales como la estación de bombeo Manga y la tubería de impulsión complementaria, constituirán elementos indispensables para viabilizar la expansión del servicio de saneamiento a zonas adyacentes, a través de intervenciones futuras. El anteproyecto de las obras propuestas ha sido preparado por la DS de la IM siguiendo normas y principios de la ingeniería generalmente aceptados (ver [EEO#2](#)). Los proyectos ejecutivos de las redes y colectores sanitarios y pluviales serán preparados por la empresa constructora que resulte adjudicataria como parte de los contratos de construcción y se realizarán durante los primeros seis meses del período de contratación, estimado en 30 meses. El proyecto ejecutivo de la estación de bombeo Manga será realizado por una empresa consultora especializada con anterioridad a su licitación. El anteproyecto mencionado ha permitido estimar los costos de construcción de las obras y disminuir la incertidumbre existente en este tipo de intervenciones. Sin embargo, se ha previsto un margen de imprevistos y escalamiento en los costos que tiene en cuenta las experiencias resultantes de las etapas anteriores del Programa de Saneamiento Urbano de la Ciudad de Montevideo. Debe resaltarse que las obras propuestas no presentan complejidades especiales de tipo técnico, ya que en general se trata de tecnologías utilizadas localmente o en ámbitos urbanos internacionalmente. La IM enviará al Banco el proyecto ejecutivo de la estación de bombeo Manga con anterioridad al envío de los pliegos de licitación correspondientes. Se considera que la experiencia de la Unidad Ejecutora obtenida a través de las etapas anteriores asegura la capacidad técnico-administrativa necesaria para ejecutar y supervisar adecuadamente las obras.
- 2.8 **Viabilidad socioeconómica.** Se elaboró una evaluación costo-beneficio a los proyectos que se basó en una comparación de los beneficios y los costos en situaciones con y sin intervención. Los costos considerados fueron costos incrementales de inversión y O&M, valorados a precios de eficiencia.

Los beneficios económicos de los proyectos de saneamiento se cuantificaron utilizando valores de Disposición al Pago (DAP) calculados a partir de encuestas aplicadas en abril 2016 para acceso al servicio de saneamiento y valores de DAP obtenidos a través de encuestas aplicadas en 2012 y actualizados a agosto de 2016 a través de correcciones monetarias del ingreso medio familiar y el índice de precios al consumidor (UR\$811/mes como DAP para acceso a red y UR\$360/mes como DAP ambiental para tratamiento) que se calcularon utilizando la metodología de valuación contingente. Los beneficios de drenaje y control de inundaciones se calcularon a través de la magnitud de la valorización inmobiliaria esperada por la implantación de las obras y que fue calculada ajustando una función de precios hedónicos estimada a través de la aplicación encuestas socioeconómicas entre julio y agosto de 2011. Los resultados del análisis muestran que el programa será viable socioeconómicamente con Tasas Internas de Retorno Económico (TIRE) superiores al 12% y coeficientes de beneficio costo superiores a 1. El análisis fue complementado por el correspondiente análisis de sensibilidad ([EEO#1](#)).

- 2.9 **Capacidad de pago.** Se calculó la capacidad de pago de los usuarios del sistema de saneamiento. El valor de pago medio básico de saneamiento, de acuerdo con la DS, y asumiendo un consumo residencial de agua mensual medio de 10 m³ es de US\$7,79. De acuerdo con la información sobre la distribución de ingreso en las áreas de influencia del Programa y para la población total de Montevideo, este valor representa menos del 2% del ingreso mensual medio de las familias de bajos ingresos. La IM tiene un sistema de bonificaciones sociales (subsidios) aplicable al cargo variable para los primeros 10 m³ consumidos, según la ubicación del inmueble en las zonas en que se divide el departamento. El valor del pago con tarifa bonificada es, en promedio, US\$3,58/mes y representa menos del 1,1% de los ingresos medios de las familias de bajos ingresos.
- 2.10 **Viabilidad Institucional.** La capacidad institucional de la IM fue evaluada a través de la aplicación de la metodología de Sistema de Evaluación de la Capacidad Institucional (SECI). La evaluación indica lo siguiente: (i) IM cuenta con amplia experiencia en la ejecución de proyectos del BID, presenta una capacidad institucional y un grado de desarrollo satisfactorio, y un nivel de riesgo bajo para la ejecución del programa y la posterior administración de las obras; (ii) la necesidad de esclarecer y robustecer las funciones de la Unidad Ejecutora de Saneamiento (UES) y sus instancias de coordinación con otras divisiones de la IM mediante la elaboración de un manual de organización y funciones que incluya la actualización de la ubicación en el organigrama de la IM dentro del DDA; y (iii) la conveniencia de fortalecer a la DS para que pueda asumir la responsabilidad técnica en la ejecución del componente 2 mediante la incorporación de un coordinador que apoye en la interacción con la UES y otras instancias relevantes dentro de la IM y de un especialista que dé apoyo técnico en actividades de dicho componente. **Serán condiciones contractuales especiales previas al primer desembolso del financiamiento: (i) la resolución (o resoluciones) de la IM que ratifique(n) la vigencia, funciones y estructura de la UES; y (ii) la incorporación a la División de Saneamiento de un coordinador del Componente 2 que articule con la UES.** Será condición contractual especial de ejecución que a los doce meses de la vigencia del

contrato se apruebe por resolución de la IM, el Manual de Organización y Funciones de la UES.

- 2.11 **Viabilidad Financiera.** El análisis financiero se realizó mediante un modelo financiero preparado por el Banco, tomando como base los estados financieros de 2013 y 2014, y los estados financieros estimados de 2015, así como la información operativa histórica del servicio de saneamiento de la IM. El análisis de la información histórica financiera indica que durante los últimos tres años los ingresos operativos del SS permitieron cubrir todos sus costos de operación y mantenimiento (lo que se refleja en un EBITDA margen de más de 50% en el promedio para los tres últimos ejercicios), así como los servicios de deuda. De las proyecciones financieras para los diez próximos años, se prevé que el SS puede generar los ingresos suficientes para: (i) cubrir los costos de operación y mantenimiento, y servicios de deuda; y (ii) financiar la contrapartida local del Programa.

III. PLAN DE IMPLEMENTACIÓN Y GESTIÓN

A. Resumen de los Arreglos de Implementación

- 3.1 **Esquema de Ejecución.** El prestatario será la Republica Oriental de Uruguay y el organismo executor (OE) la IM, a través de la UES del DDA, al igual que las operaciones 1819/OC-UR y 2605/OC-UR. **Será condición contractual especial previa al primer desembolso del financiamiento, la entrada en vigencia del convenio subsidiario de traspaso de fondos del préstamo entre el Prestatario y la IM que establezca, entre otros, el compromiso de la IM de ejecutar el programa según lo previsto en el contrato de préstamo.**
- 3.2 La UES tendrá las siguientes responsabilidades: (i) planificación y ejecución de las inversiones en obras del Programa; (ii) coordinación y apoyo a la DS en la ejecución de las actividades del Componente 2 del Programa, (iii) preparación y seguimiento de los procesos de licitación de las obras, adquisición de bienes y consultorías; (iv) coordinación y supervisión del Plan de Reasentamiento acordado con el Banco (¶2.2); (v) control, seguimiento y fiscalización de obras; (vi) coordinación y supervisión del Plan de Gestión Ambiental y Social y verificación de la implantación de las medidas de mitigación ambiental; (vii) control de contabilidad y archivo, presentación de solicitudes de desembolso y rendición de cuentas; (viii) elaboración de los informes del Programa, incluyendo los estados financieros del Programa; (ix) presentación de evidencia del cumplimiento de cláusulas contractuales; y (x) seguimiento y evaluación de resultados.
- 3.3 Para la ejecución del Componente 1, la UES llevará a cabo la licitación y contratación de bienes y obras y la selección y contratación de consultores de conformidad con lo establecido en las políticas del Banco. En coordinación con la UES, la DS de la DDA tendrá la responsabilidad técnica en la ejecución del Componente 2. La DS contará con el apoyo de la UES en la gestión de los procesos de adquisiciones y contrataciones que sean necesarios. Para la ejecución de la actividad 2.3 del Componente 2, la DS elaborará un programa de conexiones intradomiciliarias que deberá contener, entre otros aspectos, la

estrategia operativa, el trabajo de campo y los lineamientos e hitos necesarios para implementar las actividades del sub-componente. El Programa establecerá también los términos y condiciones de elegibilidad y otorgamiento de las ayudas en especie o en efectivo, reembolsables o no, que podrán otorgarse con cargo al Programa para incrementar el número de conexiones a la red de saneamiento. Será condición contractual especial de ejecución la aprobación del Programa de conexiones intradomiciliarias para el componente 2.3, en términos previamente acordados con el Banco, dentro de los seis meses siguientes a la entrada en vigencia del contrato de préstamo.

- 3.4 El OE será también responsable de establecer los CdG que deberán mantenerse durante el periodo de ejecución del Programa. El OE deberá tomar las medidas necesarias para que el índice de cobertura de los costos de los servicios de saneamiento y drenaje, con ingresos generados por la cobranza de las tasas y tarifas de dichos servicios, no sea inferior al porcentaje que se establezca en el CdG previamente acordado con el Banco. Dicho porcentaje se fijará a un nivel que permita contar con los ingresos suficientes para cubrir los costos de O&M, servicios de deuda y contrapartida local de inversión requerida bajo los contratos de préstamo 1819/OC-UR, 2605/OC-UR, 2647/OC-UR y el presente Programa. **Será condición contractual especial previa al primer desembolso del financiamiento, la entrada en vigencia de una resolución de la IM que apruebe los CdG que deberán mantenerse durante el periodo de ejecución del Programa.** Será condición especial de ejecución presentar al Banco anualmente un informe de cumplimiento de los CdG, incluyendo de la meta de sostenibilidad financiera del servicio.
- 3.5 Los acuerdos y requisitos fiduciarios ([Anexo III](#)) establecen el marco de gestión financiera y de planificación, al igual que de supervisión y ejecución de adquisiciones aplicables para la ejecución del programa.
- 3.6 **Adquisición de obras, bienes y servicios distintos a consultoría y servicios de consultoría.** Las adquisiciones financiadas total o parcialmente con recursos del Banco, serán realizadas de acuerdo con las Políticas para la adquisición de obras y bienes financiados por el BID (GN-2349-9) y las Políticas para la selección y contratación de consultores financiados por el BID (GN-2350-9). El Plan de Adquisiciones (PA) contiene el detalle de las adquisiciones que se implementarán durante la ejecución, así como los procedimientos aplicados por el Banco para su examen. Se prevé la contratación directa de dos consultores individuales para apoyo al Servicio de Administración de Saneamiento (SAS), en función de la continuidad que se requiere para esta actividad. Este procedimiento está justificado según lo previsto en las Políticas para la selección y contratación de consultores financiados por el BID (GN-2350-9, 5.4, a), cuando los servicios son una continuación de un trabajo previo que el consultor ha desempeñado y para el cual el consultor fue seleccionado competitivamente.
- 3.7 **Desembolsos.** La modalidad de desembolsos será la de “anticipos” basado en las necesidades reales de liquidez. Preferentemente, estos anticipos se harán en forma semestral, una vez que se haya hecho la rendición de cuentas (80% del anticipo) y como documentación se requerirá la presentación de los formularios de rendición, y la planilla de planificación financiera. La revisión de la documentación se hará en forma ex post.

- 3.8 **Auditorías.** Durante la ejecución, la UES presentará anualmente los Estados Financieros Auditados (EFA) del programa, en los términos requeridos por el Banco. Se acordó con el ejecutor que la auditoría será realizada por el Tribunal de Cuentas de la República. Los EFA auditados serán presentados a los 120 días posteriores a la finalización del año fiscal y el de cierre dentro de los 120 días posteriores al último desembolso.

B. Resumen de los Arreglos para el Monitoreo de Resultados

- 3.9 El monitoreo se efectuará mediante los instrumentos de supervisión del Banco que incluyen: el Plan de Ejecución del Programa (PEP), el PA, la Matriz de Resultados acordada con la IM ([Anexo II](#)), el PMR ([EEO#5](#)) y el Plan Operativo Anual (POA) ([EER#1](#)). La IM enviará informes semestrales reportando los avances logrados según lo establecido en los POA, los resultados obtenidos de la ejecución de las actividades, y un plan de acción para el semestre siguiente. Una vez al año la IM deberá reportar acerca del cumplimiento de los indicadores de gestión.
- 3.10 Se ha acordado con la IM un esquema de monitoreo y seguimiento incluyendo un plan de recolección de datos y su presupuesto ([EER#2](#)). La IM será responsable del monitoreo y evaluación de los proyectos para lo cual podrá contratar consultorías independientes acordadas con el Banco. Durante la ejecución del Programa se realizará una evaluación intermedia independiente a los 24 meses o cuando se haya comprometido el 60% de los recursos, la cual incluirá los aspectos ambientales y sociales. La evaluación final se entregará dentro de los treinta días siguientes a la finalización del programa, la cual incluirá una evaluación socioeconómica ex post de un conjunto de proyectos de la línea CCLIP a acordar entre al IM y el Banco.

Matriz de Efectividad en el Desarrollo			
Resumen			
I. Alineación estratégica			
1. Objetivos de la estrategia de desarrollo del BID		Alineado	
Retos Regionales y Temas Transversales		-Inclusión Social e Igualdad -Cambio Climático y Sostenibilidad Ambiental	
Indicadores de contexto regional			
Indicadores de desarrollo de países		-Hogares con acceso nuevo o mejorado a saneamiento (#) -Agencias gubernamentales beneficiadas por proyectos que fortalecen los instrumentos tecnológicos y de gestión para mejorar la provisión de servicios públicos (#)	
2. Objetivos de desarrollo de la estrategia de país		Alineado	
Matriz de resultados de la estrategia de país		GN-2836	Disminuir el déficit cualitativo de vivienda. Fortalecer los sistemas de gestión pública.
Matriz de resultados del programa de país			La intervención no está incluida en el Programa de Operaciones de 2016.
Relevancia del proyecto a los retos de desarrollo del país (si no se encuadra dentro de la estrategia de país o el programa de país)			
II. Resultados de desarrollo - Evaluabilidad		Altamente Evaluable	Ponderación
		9.2	Puntuación máxima
		10.0	10
3. Evaluación basada en pruebas y solución		33.33%	10
3.1 Diagnóstico del Programa		3.0	
3.2 Intervenciones o Soluciones Propuestas		4.0	
3.3 Calidad de la Matriz de Resultados		3.0	
4. Análisis económico ex ante		33.33%	10
4.1 El programa tiene una TIR/VPN, Análisis Costo-Efectividad o Análisis Económico General		4.0	
4.2 Beneficios Identificados y Cuantificados		1.5	
4.3 Costos Identificados y Cuantificados		1.5	
4.4 Supuestos Razonables		1.5	
4.5 Análisis de Sensibilidad		1.5	
5. Evaluación y seguimiento		33.33%	10
5.1 Mecanismos de Monitoreo		2.5	
5.2 Plan de Evaluación		5.0	
III. Matriz de seguimiento de riesgos y mitigación			
Calificación de riesgo global = magnitud de los riesgos*probabilidad		Bajo	
Se han calificado todos los riesgos por magnitud y probabilidad		Sí	
Se han identificado medidas adecuadas de mitigación para los riesgos principales		Sí	
Las medidas de mitigación tienen indicadores para el seguimiento de su implementación		Sí	
Clasificación de los riesgos ambientales y sociales		B	
IV. Función del BID - Adicionalidad			
El proyecto se basa en el uso de los sistemas nacionales			
Fiduciarios (criterios de VPC/FMP)		Sí	Administración financiera: Presupuesto, Tesorería, Controles externos. Adquisiciones y contrataciones: Sistema de información, Método de comparación de precios, Contratación de consultor individual.
No-Fiduciarios			
La participación del BID promueve mejoras adicionales en los presuntos beneficiarios o la entidad del sector público en las siguientes dimensiones:			
Igualdad de género			
Trabajo			
Medio ambiente			
Antes de la aprobación se brindó a la entidad del sector público asistencia técnica adicional (por encima de la preparación de proyecto) para aumentar las probabilidades de éxito del proyecto			
La evaluación de impacto ex post del proyecto arrojará pruebas empíricas para cerrar las brechas de conocimiento en el sector, que fueron identificadas en el documento de proyecto o el plan de evaluación.			

Nota: (*) Indica contribución al Indicador de Desarrollo de Países correspondiente.

El objetivo de la Línea CCLIP es mejorar las condiciones de vida de la población del Departamento de Montevideo. Esta segunda operación tiene como objetivo aumentar los servicios de saneamiento y drenaje pluvial en la ciudad de Montevideo, así como el caudal de aguas servidas con disposición adecuada, y mejorar la gestión del servicio de saneamiento de la Intendencia de Montevideo. En particular, permitirá disminuir la contaminación de la Bahía de Montevideo, disminuir los problemas de inundaciones causados por drenaje pluvial inadecuado, aumentar la cobertura de saneamiento y tasas de conexión a la red y aumentar la eficiencia en la recaudación de tarifa de saneamiento.

El POD presenta un diagnóstico sólido de los problemas a ser abordados por el proyecto y sus dimensiones. Las intervenciones propuestas están vinculadas con los problemas que se han identificado en el diagnóstico y se identifica a los beneficiarios del proyecto. Asimismo, el POD hace referencia a un conjunto de estudios rigurosos de evaluación de impacto, realizados en el propio país o en contextos similares al de la intervención, donde se cuantifican los distintos impactos sociales y ambientales de proyectos de este tipo, y que sirven para justificar la posible efectividad de estas intervenciones.

La matriz de resultados tiene una lógica vertical clara, los indicadores presentados son SMART, tienen líneas de base, metas, y contienen medios de verificación. El proyecto se examinó a través de un análisis costo-beneficio que detalla claramente los supuestos, y presenta un análisis de sensibilidad. Los beneficios económicos de los proyectos de saneamiento se cuantificaron utilizando valores de Disposición al Pago (DAP) calculados a partir de encuestas utilizando metodologías de valoración contingente. Adicionalmente, los beneficios de drenaje y control de inundaciones se calcularon a través de la valorización inmobiliaria calculada a partir de una función de precios hedónicos estimada a partir de encuestas. Los resultados demuestran que el proyecto es económicamente viable.

El plan de monitoreo es sólido, detalla los instrumentos de monitoreo y presenta los costos totales y anuales de los productos identificados en la matriz de resultados. El plan de evaluación se basa en un análisis económico ex post y un análisis reflexivo sobre los indicadores de resultado presentados en la matriz de resultados de la operación. La matriz de riesgos de la operación, presenta riesgos razonables y medidas de mitigación con indicadores de seguimiento vinculados.

MATRIZ DE RESULTADOS¹

Nombre del Proyecto	Programa de Saneamiento Urbano de Montevideo (PSU V)
Objetivo	Aumentar los servicios de saneamiento y drenaje pluvial en la ciudad de Montevideo, así como el caudal de aguas servidas con disposición adecuada, y mejorar la gestión del servicio de saneamiento de la Intendencia de Montevideo.

Resultados Esperados

Indicadores de Resultados	Unidad de medida	Línea de Base (2015)	Año LB	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Fin de Proyecto	Medios de Verificación
Resultado 1. Calidad de agua de la Bahía de Montevideo mejorada										
Carga orgánica diaria vertida a la Bahía de Montevideo en tiempo seco a través del Sistema de Saneamiento.	tonDBO/día	47	2016	47	47	16	16	16	16	Mediciones realizadas por el Laboratorio de calidad ambiental de la Intendencia de Montevideo.
Resultado 2. Inundaciones en días de lluvias fuertes en Barrio Manga reducidas										
Porcentaje de días al año con lluvias fuertes ² en que el Barrio Manga se inunda.	% de días	100	2016	100	100	100	100	0	0	Relevamiento del barrio, por parte del Servicio de Estudios y Proyectos de Saneamiento (SEPS), luego de evento con lluvias fuertes.
Resultado 3. Hogares con conexiones habilitadas a redes de saneamiento en área de proyecto Manga y Casabó incrementadas										
Porcentaje de hogares con conexión habilitada a redes de saneamiento en el área de proyecto Manga y Casabó.	% de Hogares	0	2016	0	4	17	31	43	43	Datos suministrados por el Servicio de Administración de Saneamiento (SAS) en base al sistema de conexiones.

¹ Las metas definidas en la Matriz de Resultados deberán ser revisadas y ajustadas durante el Taller de Arranque y en virtud de los resultados y productos esperados para los proyectos ejecutivos.

² Se define lluvia fuerte a una precipitación de 20 milímetros en 30 minutos.

Indicadores de Resultados	Unidad de medida	Línea de Base (2015)	Año LB	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Fin de Proyecto	Medios de Verificación
Resultado 4. Ingresos por concepto de facturación de tarifa de saneamiento incrementados en Montevideo										
Facturación por concepto de Tarifa de Saneamiento en Montevideo	Millones de pesos corrientes	1.414	2015	1.527	1.649	1.781	1.923	2.077	2.077	Datos suministrados por el SAS. Información Anual.
COMPONENTE I. Obras de saneamiento y drenaje pluvial										
PRODUCTOS:	Costo Estimado (USD)	Unidad de Medida	Línea base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Fin de Proyecto	Comentarios / Medios de Verificación
1.1 Número de hogares en la cuenca del Arroyo Miguelete y Cañada Chacarita con aguas residuales tratadas en el Sistema de Disposición Final Oeste.	8.040.000	Hogares	0	0	0	0	91600	1586	93186	MV: Certificados de avance de obra suministrados por la Unidad Ejecutora de Saneamiento (UES).
HITO: Estaciones de bombeo Miguelete, Casabó y la Teja construidas	8.040.000	Estaciones	0	0	0	2	1	0	3	MV: Certificados de avance de obra suministrados por la UES
1.2 Número de hogares con servicio de saneamiento por red en el Barrio de Manga.	24.544.000	Hogares	0	0	0	0	0	6610	6610	MV: Certificados de avance de obra suministrados por la UES
HITO: Redes de Saneamiento en Manga construidas	19.083.000	Metros	0	0	1.000	16.200	16.100	10388	43.688	Comentarios: Los valores se ajustaran luego de contar con el proyecto ejecutivo de las obras. MV: Certificados de avance de obra suministrados por la UES.

PRODUCTOS:	Costo Estimado (USD)	Unidad de Medida	Línea base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Fin de Proyecto	Comentarios / Medios de Verificación
HITO: Líneas de Impulsión en Manga construidas	1.866.000	Metros	0	0	700	2.585	600	0	3.885	<p>Comentarios: Los valores se ajustaran luego de contar con el proyecto ejecutivo de las obras. El metraje incluye el tramo de gravedad luego de la descarga</p> <p>MV: Certificados de avance de obra suministrados por la UES</p>
HITO: Estación de Bombeo Manga construida	3.595.000	Estaciones	0	0	0	0	1	0	1	<p>MV: Certificados de avance de obra suministrados por la UES</p>
1.3 Sistema de drenaje en el barrio Manga construido	14.146.000	Sistema	0	0	0	0	0	1	1	<p>MV: Certificados de avance de obra suministrados por la UES.</p>
HITO: Canales y colectores de macrodrenaje y microdrenaje construidos	12.571.000	Metros	0	0	300	2.400	2.400	1.343	6.443	<p>MV: Certificados de avance de obra suministrados por la UES</p>
HITO: Estructura para control de crecidas construida	1.575.000	m ³ de almeace-namiento	0	0	0	0	0	4.000	4.000	<p>MV: Certificados de avance de obra suministrados por la UES.</p>

PRODUCTOS:	Costo Estimado (USD)	Unidad de Medida	Línea base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Fin de Proyecto	Comentarios / Medios de Verificación
1.4 Reasentamientos y expropiaciones en el barrio Manga realizadas	2.000.000	Familias y terrenos	0	9	10	0	0	0	19	MV: escrituración del predio, vivienda o la porción del predio expropiada
HITO: Reasentamiento de familias realizado	1.000.000	Familias	0	2	2	0	0	0	4	MV: escrituración del predio, vivienda o la porción del predio expropiada
HITO: Expropiación de terrenos realizada	1.000.000	Terrenos	0	7	8	0	0	0	15	MV: escrituración del predio o la porción del predio expropiada
COMPONENTE II. Mejora de la gestión del servicio de saneamiento										
PRODUCTOS:	Costo Estimado	Unidad de Medida	Línea base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Fin de Proyecto	Comentarios / Medios de Verificación
2.1 Catastro actualizado e incorporación y gestión de usuarios especiales ³ implementado	1.300.000	Progra-mas	0	0	0	0	2	0	2	MV: Informes del SAS.

³ Usuarios especiales se definen a los usuarios con fuente propia de agua y a los grandes consumidores de agua.

PRODUCTOS:	Costo Estimado	Unidad de Medida	Línea base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Fin de Proyecto	Comentarios / Medios de Verificación
HITO: Programa de actualización de catastro implementado	1.000.000	Progra-mas	0	0	0	0	1	0	1	MV: Informes del SAS.
HITO: Programa de incorporación y gestión de usuarios especiales) desarrollado y puesto en operación.	300.000	Progra-mas	0	0	0	0	1	0	1	MV: Informes del SAS.
2.2 Programa de conexiones intradomiciliarias diseñando e implementado en Manga y Casabó.	2.000.000	Progra-mas	0	0	0	0	0	1	1	MV: Datos suministrados por el Servicio de Administración de Saneamiento.

ACUERDOS Y REQUISITOS FIDUCIARIOS

PAÍS: República Oriental del Uruguay
PROYECTO No./NOMBRE: UR-L1136 – Programa de Saneamiento Urbano de Montevideo
ORGANISMO EJECUTOR: Intendencia de Montevideo
PREPARADO POR: Nadia Rauschert y David Salazar

I. RESUMEN EJECUTIVO

- 1.1 La presente operación corresponde a la segunda operación individual de la línea de crédito condicional para préstamos de inversión (UR-X1001), por US\$69,8 millones, de los cuales US\$60 millones serán con recursos del financiamiento. El prestatario y garante será la República Oriental del Uruguay y el organismo ejecutor la IM. Este organismo es el encargado de la rama ejecutiva del gobierno del departamento de Montevideo, y cuenta con una unidad que será responsable por la ejecución de los recursos de la operación, así como de gestionar el oportuno financiamiento de los aportes de contrapartida local.
- 1.2 Los Acuerdos y Requisitos Fiduciarios establecidos para el presente Programa se fundamentan en los resultados del Sistema de evaluación de la capacidad institucional (SECI) realizada al Organismo Ejecutor (OE) en el mes de agosto de 2016 y en los antecedentes de la IM como OE de los préstamos 76/IC-UR; 575/OC-UR; 948/OC-UR todos finalizados y correspondientes a las primeras etapas de Saneamiento, al 1819/OC-UR "Saneamiento de Montevideo PSU IV" en etapa de cierre, 2605/OC-UR "Financiamiento Suplementario al PSU IV", y 2647/OC-UR "Drenaje y Saneamiento Ambiental", estos últimos en ejecución.

II. CONTEXTO FIDUCIARIO DEL ORGANISMO EJECUTOR

- 2.1 La IM tiene experiencia en la ejecución de proyectos con el Banco. La Unidad Ejecutora de este préstamo es sustancialmente la misma a cargo de los préstamos anteriormente mencionados, cuyo contexto fiduciario es satisfactorio. Esto se ve avalado por el resultado satisfactorio del SECI lo que significa un nivel de riesgo bajo. Sus procesos y su ambiente general de controles internos, se les considera razonables, en su conjunto.
- 2.2 En cuanto a los Sistemas Nacionales, o sus equivalentes, que se utilizarían en esta operación, son los siguientes: (a) Presupuesto: los recursos presupuestales del financiamiento de esta operación se considerarán en el presupuesto de la IM. Ya están considerados los recursos de contrapartida (sueldos del OE, comisión de crédito y honorarios para la auditoría externa); (b) Tesorería: para manejar los recursos del programa se habilitará una cuenta especial en el Banco Central del Uruguay (BCU), cuenta que forma parte de la Cuenta Única Nacional (CUN) a nombre de la IM; y (c) Control Externo: será efectuado por el TCR, organismo que cuenta con nivel de elegibilidad I en la lista de auditores elegibles de la Representación de Uruguay.

III. EVALUACIÓN DEL RIESGO FIDUCIARIO Y ACCIONES DE MITIGACIÓN

- 3.1 Durante el taller de riesgos, realizado en julio de 2016 bajo la metodología GRP, no se identificaron riesgos fiduciarios.

IV. ASPECTOS A SER CONSIDERADOS EN ESTIPULACIONES ESPECIALES AL CONTRATO

- 4.1 **Tipo de cambio (TC).** Para la rendición de cuentas de los gastos realizados en moneda local a dólares (moneda de la operación) se utilizará el criterio del TC de la fecha efectiva de pago de los dólares transferidos por el Banco. Este mismo criterio se aplicará para los gastos con fuente de contrapartida.
- 4.2 **Auditoría de estados financieros.** Se presentarán estados anuales dentro del plazo de 120 días siguientes al cierre de cada ejercicio y un estado final al cierre, dentro de los 120 días posteriores a la fecha vigente de último desembolso.

V. ACUERDOS Y REQUISITOS PARA LA EJECUCIÓN DE LAS ADQUISICIONES

- 5.1 Las Políticas de adquisiciones que aplican para este préstamo son las Políticas para la adquisición de obras y bienes financiados por el BID (GN-2349-9) y las Políticas para la selección y contratación de consultores financiados por el BID (GN-2350-9).
- 5.2 Ejecución de las Adquisiciones: (a) En función de la existencia de adecuada normativa nacional sobre los procedimientos para dar vista de los expedientes licitatorios a los oferentes, así como la posibilidad de que estos accedan a los documentos de las ofertas, y en función de que esta práctica se encuentra regulada (TOCAF Arts. 65 y 67, así como la Ley No. 18.381) y ha sido evaluada por el Banco en las operaciones en ejecución, el ejecutor podrá, en esta operación, hacer uso de dicha normativa, adaptando lo pertinente en los documentos de licitación a ser utilizados, que deberán contar con la no objeción previa del Banco¹. (b) antes de llevar a cabo cualquier proceso de adquisición, el OE deberá presentar para la aprobación previa del Banco el Plan de Adquisiciones (PA) con el detalle que indique: (i) los contratos para bienes y servicios requeridos para llevar a cabo el programa; (ii) los métodos propuestos para la contratación de bienes y para la selección de los consultores; y (iii) los procedimientos aplicados por el Banco para la supervisión de las contrataciones. El Prestatario deberá actualizar el PA con frecuencia mínima de doce meses, y según las necesidades del programa. Cualquier propuesta de revisión del PA debe ser presentada al Banco para su aprobación.
- 5.3 Las siguientes son las disposiciones aplicables para la ejecución de las adquisiciones:

¹ El procedimiento descrito se enmarca dentro de una práctica nacional que favorece la transparencia en las adquisiciones y que no se contrapone con la aplicación de las Políticas del Banco. Para asegurar que en la práctica el procedimiento se ejecute dentro de lo permitido por las Políticas del Banco, los documentos de licitación deberán contar con la No Objeción del Banco.

(a) Adquisiciones de Obras, Bienes y Servicios Diferentes de Consultoría²: los contratos generados y sujetos a Licitación Pública Internacional (LPI) se ejecutarán utilizando los Documentos Estándar de Licitación (DEL) emitidos por el Banco, con la posibilidad de incorporar lo indicado en 5.2.a. Las licitaciones sujetas a Licitación Pública Nacional (LPN) se ejecutarán usando Documentos de Licitación satisfactorios para el Banco.

(b) Firmas Consultoras: se seleccionarán y contratarán según las Políticas del BID. Los llamados con publicidad internacional (valor mayor a US\$200.000) serán con modalidad de revisión ex-ante.

(c) Selección de los consultores individuales: de acuerdo con la Sección V de las Políticas del Banco GN-2350-9, no se requiere del uso de lista corta ni se utiliza la Solicitud de Estándar de Propuestas. Dentro de esta categoría se ha acordado la contratación directa de dos profesionales para apoyo al SAS, durante la vigencia del Programa. Este procedimiento está justificado según lo previsto en las Políticas para la selección y contratación de consultores financiados por el BID (GN-2350-9, 5.4, a), cuando los profesionales son los únicos calificados para la tarea.

5.4 Adquisiciones Anticipadas/Financiamiento Retroactivo. No habrá financiamiento retroactivo.

5.5 Tabla de Montos Límites para Uruguay (miles de US\$)

Obras			Bienes ³			Consultoría	
LPI	LPN	CP	LPI	LPN	CP	Publicidad Internacional	Lista Corta 100% Nacional
≥ 3.000	250-3.000	≤ 250	≥250	50-250	≤ 50 ⁴	> 200	≤ 200

5.6 **Adquisiciones Principales**: Ver [Plan de Adquisiciones](#).

5.7 **Supervisión de Adquisiciones**. El método de revisión inicial es ex-post, sujeto a modificación mediante acuerdo que se reflejará en el PA. Las LPIs y consultorías superiores a US\$200.000 serán en modalidad ex-ante.

VI. ACUERDOS Y REQUISITOS PARA LA GESTIÓN FINANCIERA

6.1 **Programación y presupuesto**. Se verificará la correcta asignación presupuestaria dentro del Presupuesto Anual de la IM y se realizará un seguimiento de su ejecución a efectos de que la operación pueda ejecutar en los tiempos previstos de acuerdo con su POA anual.

6.2 **Contabilidad y sistemas de información**. Los estados financieros del proyecto deberán ser emitidos de acuerdo a Normas Internacionales de Información

² Políticas para la Adquisición de Bienes y Obras financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo ([GN-2349-9](#)) párrafo 1.1: Los servicios diferentes a los de consultoría tienen un tratamiento similar a los bienes.

³ Incluye servicios diferentes a la consultoría.

⁴ Para el caso de bienes técnicamente simples, se podrá utilizar CP hasta el límite de LPN.

Financiera. La IM usará el mismo sistema contable (Massari) que viene utilizando para la registración de las anteriores operaciones financiadas por el Banco. Este sistema es bi moneda y cumple con los requisitos contables necesarios para la registración de esta operación. Por otro lado, la IM usa el Sistema Económico financiero (SEFI), sistema que utiliza el OE para consulta de la disponibilidad presupuestal y seguimiento de los distintos pagos que realiza con cargo al préstamo.

- 6.3 **Desembolsos y flujo de caja.** Para el uso de fondos, la IM deberá habilitar una cuenta especial de carácter nominativo a nombre del Programa en el BCU. Se desembolsará en base a anticipos financieros, fundamentados en una programación de caja de periodicidad máxima semestral en base a las necesidades financieras según el avance de las obras.
- 6.4 **Control Interno y auditoría externa.** Los informes de la auditoría externa del programa y la revisión de los procesos y solicitudes de desembolso, deberán presentarse por cada ejercicio anual durante la etapa de desembolso, dentro de los 120 días siguientes. Se deberán tomar en consideración las Normas Internacionales de Auditoría (NIA) y las Guías emitidas por el Banco para el efecto.

VII. PLAN DE SUPERVISIÓN FINANCIERA

- 7.1 La modalidad de revisión de las solicitudes de desembolso será ex-post, y la verificación será efectuada por el auditor externo, junto con la presentación de sus informes anuales.

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

PROYECTO DE RESOLUCIÓN DE-___/16

Uruguay. Préstamo ___/OC-UR a la República Oriental del Uruguay
Programa de Saneamiento Urbano de Montevideo (PSU V)
Segunda Operación Individual bajo la Línea de Crédito
Condicional para Proyectos de Inversión
(CCLIP) UR-X1001

El Directorio Ejecutivo

RESUELVE:

Autorizar al Presidente del Banco, o al representante que él designe, para que, en nombre y representación del Banco, proceda a formalizar el contrato o contratos que sean necesarios con la República Oriental del Uruguay, como Prestatario, para otorgarle un financiamiento destinado a cooperar en la ejecución del Programa de Saneamiento Urbano de Montevideo (PSU V), que constituye la segunda operación individual bajo la Línea de Crédito Condicional para Proyectos de Inversión (CCLIP) UR-X1001, aprobada mediante Resolución DE-156/06 de fecha de 13 de diciembre de 2006. Dicho financiamiento será por una suma de hasta US\$60.000.000, que formen parte de los recursos del Capital Ordinario del Banco, y se sujetará a los Plazos y Condiciones Financieras y a las Condiciones Contractuales Especiales del Resumen de Proyecto de la Propuesta de Préstamo.

(Aprobada el ___ de _____ de 2016)

LEG/SGO/CSC/IDBDOCS: 40712665
Pipeline No.: UR-L1136