



Operation Number: **UR-L1098**
Year- PMR Cycle: **First period Jan-Jun 2016**
Last Update: **9/23/2016**
PMR Validation Stage: **Validated by Chief of Operations**

Chief of Operations validation date: **09/23/2016**
Division Chief validation date:
Country Representative validation date:

Inter-American Development Bank - IDB
Office of Strategic Planning and Development Effectiveness

Operation Profile

Basic Data

Operation name:	Public Management Strengthening Program	Loan Number:	3398/OC-UR
Executing Agency (EA):	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS		
Team Leader:	Fernandez,Roberto	Sector/Subsector:	MANAGEMENT FOR DEVELOPMENT RESULTS
Operation Type:	Loan Operation	Overall Stage:	Disbursing (From eligibility until all the Operations are closed)
Lending Instrument:	Investment Loan	Country:	URUGUAY
Borrower:	REPUBLICA ORIENTAL DE URUGUAY		Convergence related Operation(s):

Total Cost and Source

	Original IDB	Current Active IDB	Local Counterpart	Co-Financing/Country	Total operation cost - Original Estimate
UR-L1098	\$12,000,000.00	\$12,000,000.00	\$3,000,000.00		\$15,000,000.00

Available Funds (US\$)

	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Balance
UR-L1098	\$12,000,000.00	\$1,050,154.74	8.75%	\$10,949,845.26

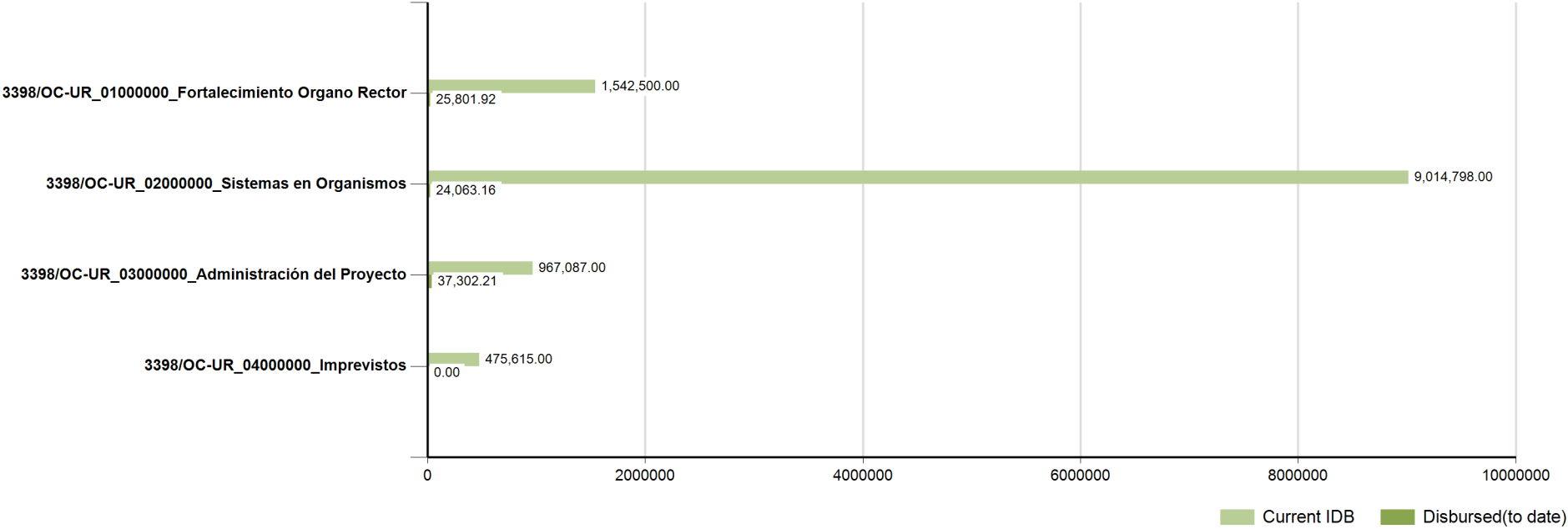
Environmental and Social Safeguards

Main Operation	
Impacts Category:	C
Safeguard Performance Rating:	
Safeguard Performance Rating - Rationale:	

Reformulation Information

Main Operation	
Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?	NO
Date of approval:	

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



Results Matrix

Impacts

Impact:	0 Eficiencia en la gestión de los recursos presupuestales mejorada.						
Observation:							
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	EOP

0.0 Presupuesto no ejecutado del total del presupuesto nacional						El indicador refiere al porcentaje no ejecutado del presupuesto al final de cada ejercicio fiscal, de los organismos de la Administración Central y del Artículo 220, más los subsidios y créditos diversos. Existe evidencia que muestra una correlación positiva entre el nivel de desarrollo de los sistemas de gestión presupuestaria y financiera, y un menor nivel de desviación entre el gasto presupuestado o el gasto ejecutado, así como un menor nivel de refuerzos, en los países de América Latina. Fuente: Cálculos 2007-2013 de PRODEV-ICS en base a datos del relevamiento de PRODEV para la Evaluación de los Sistemas País de Gestión para Resultados en América Latina y el Caribe. Ver Enlace Opcional 10 Correlación entre Desarrollo de los sistemas de gestión presupuestaria y financiera y los niveles de subejecución del presupuesto.	P	4.50
							P(a)	
							A	
		porcentaje	5.50	2013	Rendición de Cuentas y balance de Ejecución Presupuestal – Anexo Informe económico financiero.			

0.1 Refuerzo presupuestal anual en relación al presupuesto aprobado al inicio del año en el rubro Funcionamiento en organismos de la muestra reducido						Los refuerzos presupuestales son aquellos incrementos autorizados por el MEF, en el transcurso del año fiscal, a los presupuestos originalmente aprobados por el Parlamento para dicho año. Se compararán los promedios del 3er y 4º año de gobierno ya que el porcentaje de refuerzos aumenta a medida que se aleja del inicio del período de gobierno; de este modo se están tomando años comparables. Los organismos considerados para calcular la línea de base son: DNA, DGI, MI, ANEP, INAU y ASSE. Fueron elegidos para este indicador en función de su rol estratégico como proveedor de bienes y servicios y su importancia en las solicitudes de refuerzo presupuestal. Asimismo, estos organismos cumplen con los demás criterios establecidos para ser seleccionados como posibles beneficiarios del programa (ver POD).	P	9.00
							P(a)	
							A	
		porcentaje	18.00	2013	<p>Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Anual. Informe Económico Financiero. Refuerzos otorgados al rubro Funcionamiento (excluidas las remuneraciones y las inversiones) al amparo del Art. 41 de la Ley N° 17.930.</p> <p>Fórmula:</p> $\text{Valor promedio del siguiente ratio en los años 3º y 4º del gobierno, (2017 y 2018): } \$ \frac{\text{Refuerzo Funcionamiento otorgados a participantes} \times 100}{\text{Presupuesto Funcionamiento aprobado a participantes}}$			

Outcomes

Outcome:	1 Información necesaria para apoyar la formulación y ejecución del presupuesto mejorada							
Observation:	La línea de base y metas de los indicadores fueron calculados en base a la muestra de organismos y serán recalculados una vez definidos los 10 organismos beneficiarios							
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	EOP	
1.0 Índice de desarrollo de los sistemas de información sobre gestión de servicios mejorado.		valor índice	4.60	2014	Informe de AGESIC sobre la Encuesta de Madurez a ser realizada en 2020	Niveles definidos por AGESIC El ámbito de cobertura del Indicador es la totalidad de los organismos participantes en el programa, los cuales serán evaluados al incorporarse al programa. La línea de base refiere solo a los 6 organismos de la muestra. La meta es que todos los participantes vean mejorado su valor índice en un 25%. Se consideró que este índice es adecuado como indicador del	P	5.80
						P(a)		
						A		

						Resultad o Esperad o, ya que su confecci ón contemp la: (i) la disponib ilidad de un catálogo de servicios ; (ii) la disponib ilidad de sistema s de informac ión para dar seguimi ento a las metas de producci ón; y (iii) proceso s para garantiz ar la calidad de los indicado res de seguimi ento. Ver enlace electróni co opcional No. 3		
Outcome:	2 Información incorporada a los procesos de toma de decisiones de asignación y ejecución presupuestaria							
Observation:	La línea de base y metas de los indicadores fueron calculados en base a la muestra de organismos y serán recalculados una vez definidos los 10 organismos beneficiarios							
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	EOP	
							P	30.00
2.0 Porción de las propuestas presupuestales, enviadas al MEF, que se encuentran sustentadas y explicitadas a partir de estimaciones de costos y metas de producción y prestación de servicios						Al inicio de cada año fiscal cada entidad de la administración pública presenta al MEF su propuesta de ajuste al presupu	P(a)	
							A	

[illegible]

						proceso de toma de decision es de asignación presupuestaria. Aunque uno de 6 organismos de la muestra relevados por la Encuesta de AGESIC afirma disponer de información de costos de productos, ésta no es presentada en sustento de las solicitudes presupuestales remitidas al MEF.			
2.1 Porción de las propuestas presupuestales, enviadas al MEF, que consideran estimaciones de demanda de servicios en su formulación, cuando corresponda.						Igual que el indicado	P	30.00	
						anterior, este se refiere a la porción del presupuesto incremental solicitado por las entidades de la muestra (DNA, DGI, MI, ANEP, INAU y ASSE) al MEF para ser incluido en la Ley de ajuste anual	P(a)		
					Anexo del Proyecto de Ley de Presupuest o y Rendición de Cuentas. Informe de Fundamentación del Articulado (MEF). Línea de Base, a través de	A			

		Porcentaje	0.00	2014	informe interno de la UPN del MEF. Fórmula: (E1 + E2 + ...+ E6)/ 6 E1= porcentaje del monto del presupuest o solicitado por la entidad 1 sustentada en estimacion es de la demanda de bienes y servicios a ser provistos. 6= Número de entidades de la muestra	del presupu esto (Ley de Rendició n de Cuentas), que consider an estimaci ones de demand a de servicios (en el caso de que la entidad sea prestado ra de servicios públicos). De este modo, el Indicador refleja la incorpor ación de la informac ión al proceso de toma de decision es de asignaci ón presupu estaria.	
--	--	------------	------	------	--	---	--

-  RF - Contribution
-  RF - Alignment
-  RF - Strategic Alignment
-  RF - Strategic Alignment during Execution
-  SI - Sector Indicator
-  CI - Country Indicator
-  PG - Pro-Gender
-  PE - Pro-Ethnicity

Outputs: Annual Physical and Financial Progress

Fortalecimiento del Órgano Rector de la Gestión Económico-Financiera		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2016	EOP		2016	EOP
Instructivos conteniendo reglas y estándares para la presentación de información por parte de los organismos estatales, emitidos	instructivos	P	1.00	4.00	P	10,000.00	125,030.00
		P(a)	1.00	4.00	P(a)	2,000.00	125,030.00
		A	0.00	1.00	A	0.00	10,510.00
Sistema que articule información de la ejecución económico-financiera con la producción física y los costos de servicios de los organismos, desarrollado e implementado	sistemas	P	0.00	1.00	P	396,500.00	1,175,800.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	115,000.00	1,175,800.00
		A	0.00	0.00	A	20,260.00	48,546.00
Servicios de interoperabilidad publicados en la plataforma de AGESIC que posibilitan acceso a sistemas de información y gestión de otros organismos	servicios	P	1.00	10.00	P	36,600.00	366,000.00
		P(a)	1.00	10.00	P(a)	20,000.00	366,000.00
		A	1.00	1.00	A	0.00	0.00
Protocolos para los procesos de análisis y apoyo a la toma de decisiones de la UPN respecto a la asignación y re-asignación de recursos elaborados y distribuidos a los organismos estatales	manuales	P	1.00	3.00	P	116,400.00	146,400.00
		P(a)	1.00	3.00	P(a)	26,400.00	146,400.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Índice de calidad de la información de sustento de solicitudes de modificaciones presupuestales durante el ejercicio fiscal, diseñado y difundido a las entidades	índice	P	0.00	1.00	P	2,000.00	53,920.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	0.00	53,920.00
		A	0.00	1.00	A	0.00	0.00
Funcionarios de órgano rector que participan en el plan de gestión del cambio y capacitación	funcionarios	P	10.00	40.00	P	31,350.00	125,400.00
		P(a)	10.00	40.00	P(a)	12,200.00	125,400.00
		A	0.00	0.00	A	1,000.00	1,000.00
Estrategia de difusión del Programa elaborada	informe	P	1.00	1.00	P	30,500.00	30,500.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	2,000.00	30,500.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Fortalecimiento de Sistemas de Información y Gestión en Organismos Estatales		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2016	EOP		2016	EOP
Proyectos de mejora de gestión presupuestaria y de la información en organismos participantes aprobados y en ejecución	proyectos	P	1.00	10.00	P	1,659,252.00	9,690,936.00
		P(a)	2.00	10.00	P(a)	420,000.00	9,690,936.00
		A	0.00	0.00	A	38,210.00	38,210.00
Herramientas metodológicas para el análisis de datos y apoyo a la toma de decisiones desarrolladas y disponibles	herramientas	P	0.00	5.00	P	56,200.00	544,000.00
		P(a)	0.00	5.00	P(a)	11,500.00	544,000.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Funcionarios de entidades capacitados en el uso de las nuevas herramientas y metodologías de trabajo	funcionarios	P	20.00	80.00	P	78,500.00	314,000.00
		P(a)	30.00	80.00	P(a)	40,000.00	314,000.00
		A	23.00	23.00	A	4,070.00	4,070.00
Estudios relacionados a procesos de mejora de gestión y al uso de información en procesos decisorios realizados	informes	P	1.00	6.00	P	109,800.00	585,600.00
		P(a)	0.00	6.00	P(a)	0.00	585,600.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Talleres de intercambio de mejores prácticas realizados	documentos	P	1.00	5.00	P	23,200.00	116,000.00
		P(a)	1.00	5.00	P(a)	15,000.00	116,000.00
		A	0.00	1.00	A	0.00	0.00

Other Cost		2016	Cost
Administración, monitoreo y evaluación	P	\$236,620.00	\$1,250,799.00
	P(a)	\$110,000.00	\$1,250,799.00
	A	\$32,040.00	\$53,030.00
Imprevistos	P	\$0.00	\$475,615.00
	P(a)	\$0.00	\$475,615.00
	A		\$0.00
Total Cost		2016	Total Cost
	P	\$2,786,922.00	\$15,000,000.00
	P(a)	\$774,100.00	\$15,000,000.00
	A	\$95,580.00	\$155,366.00

Changes to the Matrix

No information related to this operation.

Please note that the Overall Stage represents the stage of the operation at the time of this report’s publication, which might not necessarily match the stage of the operation during the PMR Cycle to which the report pertains.