



Operation Number: **PE-L1087**
Year- PMR Cycle: **First period Jan-Jun 2014**
Last Update: **10/23/2014**
PMR Validation Stage: **Validated by Representative**

Chief of Operations validation date: **10/24/2014**
Division Chief validation date: **10/28/2014**
Country Representative validation date: **10/28/2014**

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

Operation Profile

Basic Data

Operation name:	Modernization of the Public Financial Administration System	Loan Number:	2445/OC-PE
Executing Agency (EA):	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS		
Team Leader:	Larios,José I.	Sector/Subsector:	REFORM AND PUBLIC SECTOR SUPPORT
Operation Type:	Loan Operation	Overall Stage:	Disbursing (From eligibility until all the loans are closed).
Lending Instrument:	Investment Loan	Country:	PERU
Borrower:	REPUBLICA DEL PERU	Convergence related Operation(s):	

Total Cost and Source

	Original IDB	Current Active IDB	Local Counterpart	Co-Financing/Country	Total operation cost - Original Estimate
PE-L1087	\$20,000,000.00	\$20,000,000.00	\$2,244,000.00	\$0.00	\$22,244,000.00

Available Funds (US\$)

	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Balance
PE-L1087	\$20,000,000.00	\$11,058,283.00	55.29%	\$8,941,717.00

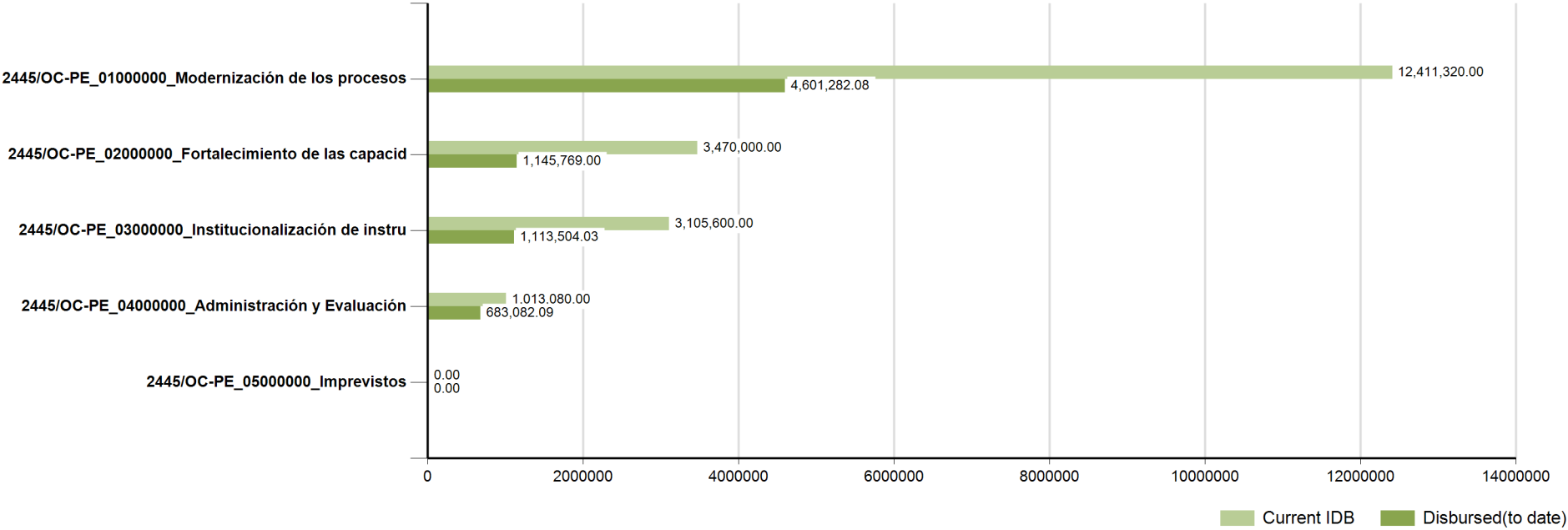
Environmental and Social Safeguards

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:	1 Aumento de la eficiencia en la gestión pública, mediante la modernización de la gestión financiera en el Sector Público.							
Observation:	El Perú ocupó la posición 96 entre 125 países en terminos de eficiencia de la gestión pública en el 2006 (en el 4to rango entre el 75% y el 100% de los percentiles del ranking mundial de este indicador) y se espera que suba al 3er rango (entre el 50% y el							
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	EOP	
1.1 Indicador de Eficiencia del Gobierno del Perú usado en la Estrategia del Banco con el País.		Cuartil	4.00	2006	Foro Económico Mundial	El Perú se ubicó en el 4to rango en el 2006 y se espera que suba al 3er rango en el promedio entre los años 2014 a 2017 en cuanto a la eficiencia de la gestión pública. En efecto, en el 2006 el Perú ocupó la posición 96 entre 125 países en terminos de efi	P	3.00
							P(a)	3.00
							A	

 RF - RF Indicator

 SI - Sector Indicator

 CI - Country Indicator

 PG - Pro-Gender

 PE - Pro-Ethnicity

Outcomes

Outcome:	1 Gestión financiera pública mejorada.							
Observation:								
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	EOP	
1.1 Calidad y puntualidad de los informes presupuestarios del ejercicio en curso (Indicador 24 del PEFA).		Categoría del indicador		2009	PEFA: Public Expenditure and Financial Accountability	La Línea de Bases C+ en 2009 (del PEFA). La meta es pasar a B+ en 2014 (del PEFA).	P	2.00
							P(a)	2.00
							A	

1.2 Disponibilidad de información sobre los recursos recibidos por las unidades de prestación de servicios (Indicador 23 del PEFA).		Categoría del indicador		2009	PEFA: Public Expenditure and Financial Accountability	La Línea de Base en 2009 es D. La meta en 2014 es pasar a C.	P	3.00
							P(a)	3.00
							A	
1.3 Gestión del saldo y seguimiento de los atrasos de pagos (Indicador 4 del PEFA).		Categoría del Indicador		2009	PEFA: Public Expenditure and Financial Accountability	La Línea de Base en 2009 es C+. La meta es pasar a B+ en 2014.	P	2.00
							P(a)	2.00
							A	
1.4 Ahorro en costos de soporte para la operación del SIAF		Soles	0.00	2010	Estudio de Factibilidad y Evaluación Final.	Los 113 residentes que apoyan la operación del SIAF-SP dedican el 41.5% de su tiempo a soporte tecnológico (mantenimiento de la plataforma cliente-servidor). Sumados otros costos de las UE's (viajes a Lima, llamadas telefónicas, etc) con la nueva versión	P	- 19,000,000.00
							P(a)	- 19,000,000.00
							A	

1.5 Cobertura de los pagos electrónicos del Sector Público.			%	38.00	2009	Datos del MEF y Evaluación Final	Definido como los pagos a empleados, pensionistas, proveedores, servicios públicos y contratistas que se efectúan de manera electrónica con abono directo en sus cuentas bancarias, dividido por el total de pagos.	P	90.00
								P(a)	90.00
								A	
1.6 Porcentaje del total de cuentas bancarias incorporadas en la Cuenta Unica del Tesoro (CUT).			%	0.00	2010	Estadísticas de la DNTP-MEF	La DNTP-MEF estima en 21000 cuentas bancarias en el Banco de la Nación que no están incorporadas en la CUT. En el 2014 el 95% de estas cuentas bancarias estarán transformadas en cuentas escriturales virtuales en el nuevo SIAF.	P	95.00
								P(a)	95.00
								A	

1.7 Porcentaje de asientos contables automatizados (que no relacionen ingresos y gastos con activos y pasivos o que no sean de ajuste).		%	0.00	2009	DNCP-MEF y Evaluación Final	La DNCP-MEF actualmente genera muchos asientos contables con la participación directa de contadores. El nuevo SIAF permitirá la generación automática de los asientos contables. Meta: 100% en 2014.	P	100.00
							P(a)	100.00
							A	
1.8 Oportunidad de los Estados Financieros (tiempos de preparación y envío al MEF de los Estados Financieros intermedios y anuales).		días	30.00	2009	DNCP-MEF y Evaluación Final	Los tiempos serán monitoreados por la DNCP-MEF. Meta: 15 días en 2014.	P	15.00
							P(a)	15.00
							A	
1.9 Cobertura de Presupuesto por Resultados (PpR) comparado con el total del gasto no financiero ni previsual del Presupuesto del Gobierno General.		%	13.00	2009	DGPP-MEF	La DGPP-MEF hace el cálculo de la cobertura del PpR. Meta: 38% en 2015.	P	38.00
							P(a)	38.00
							A	

Outputs: Annual Physical and Financial Progress

I. Modernización de los procesos y sistemas de gestión financiera pública.		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2014	EOP		2014	EOP
Macro-proceso de Programación Presupuestaria informatizado e implementado.	Sistemas	P		1.00	P		791,000.00
		P(a)	1.00	1.00	P(a)	848,048.50	1,662,785.56
		A	0.00	0.00	A	48,985.67	863,722.73
Macro-proceso de Ejecución Financiera, Contabilidad y Rendición de Cuentas, informatizado e implementado	Sistemas	P	1.00	1.00	P	2,096,000.00	7,229,000.00
		P(a)		1.00	P(a)	3,000,000.00	8,336,027.73
		A		0.00	A	1,034,826.17	3,095,129.61
Servidores adquiridos y/o repotenciados.	Servidores	P		12.00	P		1,850,000.00
		P(a)	1.00	27.00	P(a)	742,772.34	2,193,967.08
		A	0.00	26.00	A		1,451,194.74
Softwares de producción y de manejo de datos adquiridos	Softwares	P		9.00	P		1,648,000.00
		P(a)	4.00	32.00	P(a)	954,785.00	1,055,401.14
		A	4.00	29.00	A	372,229.16	472,845.30
Equipos informáticos adquiridos y operativos	Equipos	P		600.00	P		1,250,000.00
		P(a)	30.00	127.00	P(a)	50,000.00	388,034.71
		A	0.00	97.00	A		122,682.99
Plataforma de e-learning implementada	Sistema	P		1.00	P		100,000.00
		P(a)		1.00	P(a)	30,000.00	100,000.00
		A		0.00	A	14,811.24	26,454.24
Metodologías en CMMI y PMMI implementadas.	Estudio	P		1.00	P	150,000.00	1,428,000.00
		P(a)		1.00	P(a)	83,000.00	541,812.14
		A		0.00	A	18,459.66	30,066.80
II. Fortalecimiento de capacidades institucionales para la Gestión Financiera Pública.		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2014	EOP		2014	EOP
Estudios y metodologías para fortalecer capacidades en el MEF elaborados y aprobados.	Estudios	P	4.00	11.00	P	450,000.00	1,510,000.00
		P(a)	1.00	4.00	P(a)	40,000.00	1,092,918.47
		A	0.00	2.00	A	22,825.26	376,735.32
Cursos a funcionarios del MEF en temas específicos de manejo hacendario (tesorería, contabilidad, deuda pública, presupuesto y recursos públicos)	Cursos realizados	P	80.00	290.00	P	190,000.00	710,000.00
		P(a)		6.00	P(a)		780,000.00
		A		1.00	A		6,678.57
Sistema SIGA-MEF con despliegue en version Web e interfaces con el nuevo SIAF desarrollado y listo para operar.	Sistemas	P		1.00	P	100,000.00	750,000.00
		P(a)		1.00	P(a)	127,081.00	679,369.75
		A		0.00	A	45,727.22	87,813.38
Estrategia para la implantación de un nuevo sistema de gestión de planillas de nómina y de RRHH en los pliegos y entidades públicas elaboradas.	Estrategia	P		1.00	P		500,000.00
		P(a)		1.00	P(a)		736,166.58
		A		1.00	A		736,166.58
III.Institucionalización de instrumentos de Gestión Presupuestaria para mejorar la Calidad del Gasto		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2014	EOP		2014	EOP
Guía metodológica para promover la reestructuración de los programas presupuestales bajo la lógica del insumo-producto elaborada.	Guía Metodológica	P	1.00	3.00	P	20,000.00	449,000.00
		P(a)	1.00	3.00	P(a)	300,000.00	1,178,070.46
		A		1.00	A	121,360.48	245,373.12
Funcionarios capacitados en gestión presupuestaria y Presupuesto por Resultados	Funcionarios capacitados	P	60.00	390.00	P	159,000.00	965,950.00
		P(a)	150.00	1,083.00	P(a)		457,410.75
		A		933.00	A		131,274.01

Estudio de evaluación de Sistemas de Gestión Administrativa realizado.	Estudio	P		1.00	P		540,000.00
		P(a)	1.00	2.00	P(a)	193,508.00	601,357.97
		A	0.00	0.00	A	113,948.91	459,245.68
Evaluaciones de diseño, impacto y desempeño realizadas.	Evaluaciones	P		4.00	P	8,000.00	1,213,000.00
		P(a)	4.00	14.00	P(a)	500,000.00	986,584.85
		A	4.00	10.00	A	82,522.48	513,195.40
IV. Ejecución Administrativa y Financiera del Programa		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2014	EOP		2014	EOP
Coordinación Tecnica del Proyecto	Informe	P	1.00	5.00	P	16,000.00	192,000.00
		P(a)	1.00	5.00	P(a)	300,000.00	712,100.21
		A	1.00	4.00	A	116,837.31	528,937.52
Apoyo UCPS: financiero, contable, adquisiciones y administrativo.	Apoyo anual	P	1.00	5.00	P	225,000.00	600,300.00
		P(a)	1.00	5.00	P(a)	150,000.00	691,992.60
		A	1.00	4.00	A	102,722.03	644,714.63
Evaluación de la ejecución del proyecto	Evaluación	P		2.00	P		200,000.00
		P(a)	1.00	2.00	P(a)	50,000.00	50,000.00
		A	0.00	0.00	A		0.00
Auditoria y otros gastos	Auditoria	P		1.00	P		100,000.00
		P(a)		0.00	P(a)		0.00
		A		0.00	A		0.00
V. Imprevistos		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2014	EOP		2014	EOP
Gastos Imprevistos	Imprevistos	P		1.00	P		218,000.00
		P(a)		0.00	P(a)		0.00
		A		0.00	A		0.00

Total Cost			2014	Total Cost
		P	\$3,414,000.00	\$22,244,250.00
		P(a)	\$7,369,194.84	\$16,970,060.75
		A	\$2,095,255.59	\$9,792,230.62

Changes to the Matrix

Section	Name	Type of Change	Reasons	Entered in the System	Agreed with Executing Agency
Output	Estudios y metodologías para fortalecer capacidades en el MEF elaborados y aprobados.	Modify Financial P(a) value	Latinger, en proceso de pago, se colocará en Octubre.	10/20/2014	10/20/2014
Output	Auditoria y otros gastos	Modify Physical P(a) value	El plazo para el último desembolso del Proyecto ha sido ampliado hasta el 31/12/2016	10/20/2014	10/20/2014
Output	Evaluación de la ejecución del proyecto	Modify Physical P(a) value	El plazo para el último desembolso del Proyecto ha sido ampliado hasta el 31/12/2016	10/20/2014	10/20/2014
Output	Evaluaciones de diseño, impacto y desempeño realizadas.	Modify Physical P(a) value	Se han considerado 4 evaluaciones adicionales para el 2015 a solicitud del Viceministerio de Hacienda. Los contratos ya están firmados y serán cancelados en el 2015	10/20/2014	10/20/2014
Output	Cursos a funcionarios del MEF en temas específicos de manejo hacendario (tesorería, contabilidad, deuda pública, presupuesto y recursos públicos)	Modify Physical P(a) value	Los cursos han sido programados para el 2015 dado que en este momento se está trabajando la plataforma e-learning, la misma que iniciará su trabajo a partir de enero 2015	10/20/2014	10/20/2014
Output	Estudios y metodologías para fortalecer capacidades en el MEF elaborados y aprobados.	Modify Physical P(a) value	Latinger, en proceso de pago, se colocará en Octubre	10/20/2014	10/20/2014

Output	Softwares de producción y de manejo de datos adquiridos	Modify Physical P(a) value	1.Adquisición de solución Contac Center para el MEF; 2.Adquisición de herramienta de monitoreo del rendimiento de la aplicación JAVA; 3.UML; 4.Equipos de seguridad	10/20/2014	10/20/2014
--------	---	----------------------------	---	------------	------------

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.