

PMR Operational Report

Operation Number	PE-L1087	Chief of Operations Validation Date	04/17/17
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2016	Division Chief Validation Date	04/17/17
Last Update	04/17/17	Country Representative Validation Date	04/19/17
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Modernization of the Public Financial Administration System	Loan Number	2445/OC-PE
Executing Agency	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Sector/Subsector	RM-PUB - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-REFORM AND PUBLIC SECTOR SUPPORT
Team Leader	LARIOS,JOSÉ I.	Overall Stage	Disbursing (From eligibility until all the Operations are closed)
Operation Type	Loan Operation	Country	PERU
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	REPUBLICA DEL PERU		

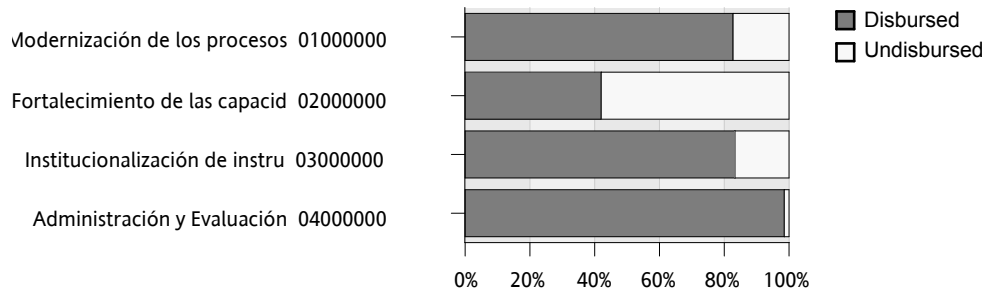
Environmental and Social Safeguards

Impacts Category	C	Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?	NO
Safeguard Performance Rating		Date of approval	
Safeguard Performance Rating - Rationale			

Financial Data

Item	Total Cost and Source					Available Funds (US\$)			
	Original IDB	Current IDB	Local Counterpart	Co-Financing / Country	Total Original Cost	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disb	Undisbursed Amount
PE-L1087	20,000,000	20,000,000	2,244,000	0	22,244,000	20,000,000	16,460,834	82.30%	3,539,166
Aggregated	20,000,000	20,000,000	2,244,000	0	22,244,000	20,000,000	16,460,834	82.30%	3,539,166

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



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. Please also note that inactive indicators and outputs are not displayed; totals in the actual cost table may not match the sum of the cost of the outputs displayed, due to the cost of inactive outputs.

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

IMPACTS

Impact Nbr. 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

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2017
1.1	Indicador de Eficiencia del Gobierno del Perú usado en la Estrategia del Banco con el País.	Cuartil	4.0	2006	P	3.00
					P(a)	3.00
					A	
Details						
Means of verification: Foro Económico Mundial						
Observations: 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						
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No	

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Outcome Nbr. 1: Gestión financiera pública mejorada.

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2017
1.1	Calidad y puntualidad de los informes presupuestarios del ejercicio en curso (Indicador 24 del PEFA).	Categoría del indicador		2009	P	2.00
					P(a)	2.00
					A	

Details

Means of verification: PEFA: Public Expenditure and Financial Accountability

Observations: La Línea de Base es C+ en 2009 (del PEFA). La meta es pasar a B+ en 2014 (del PEFA).

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2017
1.2	Disponibilidad de información sobre los recursos recibidos por las unidades de prestación de servicios (Indicador 23 del PEFA).	Categoría del indicador		2009	P	3.00
					P(a)	3.00
					A	

Details

Means of verification: PEFA: Public Expenditure and Financial Accountability

Observations: La Línea de Base en 2009 es D. La meta en 2014 es pasar a C.

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2017
1.3	Gestión del saldo y seguimiento de los atrasos de pagos (Indicador 4 del PEFA).	Categoría del Indicador		2009	P	2.00
					P(a)	2.00
					A	

Details

Means of verification: PEFA: Public Expenditure and Financial Accountability

Observations: La Línea de Base en 2009 es C+. La meta es pasar a B+ en 2014.

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2017
1.4	Ahorro en costos de soporte para la operación del SIAF	Soles	0.0	2010	P	-19,000,000.00

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

1.4	Ahorro en costos de soporte para la operación del SIAF	Soles	0.0	2010	P(a)	-19,000,000.00
					A	
Details						
Means of verification: Estudio de Factibilidad y Evaluación Final.						
Observations: Los 113 residentes que apoyan la operación del SIAF-SP dedicaban 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 versió						
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No	
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2017
1.5	Cobertura de los pagos electrónicos del Sector Público.	%	38.0	2009	P	90.00
					P(a)	90.00
					A	
Details						
Means of verification: Datos del MEF y Evaluación Final						
Observations: 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.						
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No	
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2017
1.6	Porcentaje del total de cuentas bancarias incorporadas en la Cuenta Unica del Tesoro (CUT).	%	0.0	2010	P	95.00
					P(a)	95.00
					A	
Details						
Means of verification: Estadísticas de la DNTP-MEF						
Observations: La DNTP-MEF estima en 21000 cuentas bancarias en el Banco de la Nación que no están incorporads en la CUT. En el 2014 el 95% de estas cuentas bancarias estarán transformadas en cuentas escriturales virtuales en el nuevo SIAF.						
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No	
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2017
1.7	Porcentaje de asientos contables automatizados (que no relacionen ingresos y gastos con activos y pasivos o que no sean de ajuste).	%	0.0	2009	P	100.00
					P(a)	100.00
					A	
Details						

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Means of verification: DNCP-MEF y Evaluación Final

Observations: 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.

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2017
1.8	Oportunidad de los Estados Financieros (tiempos de preparación y envío al MEF de los Estados Financieros intermedios y anuales).	días	30.0	2009	P	15.00
					P(a)	15.00
					A	

Details

Means of verification: DNCP-MEF y Evaluación Final

Observations: Los tiempos serán monitoreados por la DNCP-MEF. Meta: 15 días en 2014.

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2017
1.9	Cobertura de Presupuesto por Resultados (PpR) comparado con el total del gasto no financiero ni previsional del Presupuesto del Gobierno General.	%	13.0	2009	P	38.00
					P(a)	38.00
					A	

Details

Means of verification: DGPP-MEF

Observations: La DGPP-MEF hace el cálculo de la cobertura del PpR. Meta: 38% en 2015.

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 I. Modernización de los procesos y sistemas de gestión financiera pública.

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2017	2016	EOP 2017
1.1	Macro-proceso de Programación Presupuestaria informatizado e implementado.	Sistemas	P		1		791,000
			P(a)		1		1,662,784.06
			A		1	118,076	1,669,984.06
1.2	Macro-proceso de Ejecución Financiera, Contabilidad y Rendición de Cuentas, informatizado e implementado	Sistemas	P		1		7,229,000
			P(a)	1	1	1,148,103	8,293,818.23
			A	0.5	0.5	1,248,088	8,005,939.44
1.3	Servidores adquiridos y/o repotenciados.	Servidores	P		12		1,850,000
			P(a)		27		2,193,967.08
			A		26	30,098	2,459,224.74
1.4	Softwares de producción y de manejo de datos adquiridos	Softwares	P		9		1,648,000
			P(a)		38	192,857	1,054,795.14
			A		38	900	862,838.14
1.5	Equipos informáticos adquiridos y operativos	Equipos	P		600		1,250,000
			P(a)		127		222,065.6
			A		144	752	206,004.99
1.6	Plataforma de e-learning implementada	Sistema	P		1		100,000
			P(a)	1	1		149,638
			A	1	1	25,324	123,730
1.7	Metodologías en CMMI y PMMI implementadas.	Estudio	P		1		1,428,000
			P(a)	1	1	562,958	743,513.23
			A	0	0	26,765	92,604.14

Component Nbr. 2 II. Fortalecimiento de capacidades institucionales para la Gestión Financiera Pública.

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2017	2016	EOP 2017
2.1	Estudios y metodologías para fortalecer capacidades en el MEF elaborados y aprobados.	Estudios	P		11		1,510,000
			P(a)		3	137,809	643,948.06
			A		7	42,549	548,688.06
2.2	Cursos a funcionarios del MEF en temas específicos de manejo hacendario (tesorería, contabilidad, deuda pública, presupuesto y recursos públicos)	Cursos realizados	P		290		710,000
			P(a)		5	495,000	512,304.57
			A		3	2,125	19,429.57
2.3	Sistema SIGA-MEF con despliegue en version Web e interfaces con el nuevo SIAF desarrollado y listo para operar.	Sistemas	P		1		750,000
			P(a)	1	0	247,652	511,465.16
			A	0	0	26,471	290,284.16
2.4	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		500,000
			P(a)		1		624,000
			A		2		736,166.58

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 3 III.Institucionalización de instrumentos de Gestión Presupuestaria para mejorar la Calidad del Gasto

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2017	2016	EOP 2017
3.1	Guía metodológica para promover la reestructuración de los programas presupuestales bajo la lógica del insumo-producto elaborada.	Guía Metodológica	P		3		449,000
			P(a)		2	26,000	875,289.64
			A		1	24,706	873,995.64
3.2	Funcionarios capacitados en gestión presupuestaria y Presupuesto por Resultados	Funcionarios capacitados	P		390		965,950
			P(a)		1,845	170,156	361,977.01
			A		1,541	7,588	199,409.01
3.3	Estudio de evaluación de Sistemas de Gestión Administrativa realizado.	Estudio	P		1		540,000
			P(a)		1		617,224.77
			A		2	15,441	796,834.77
3.4	Evaluaciones de diseño, impacto y desempeño realizadas y Revisiones Metodológicas.	Evaluaciones	P		4		1,213,000
			P(a)		14	100,000	842,143.92
			A		14	187,078	929,221.92

Component Nbr. 4 IV. Ejecución Administrativa y Financiera del Programa

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2017	2016	EOP 2017
4.1	Coordinación Técnica del Proyecto	Informe	P		5		192,000
			P(a)		7	199,616	942,468.03
			A	1	6	83,882	924,286.21
4.2	Apoyo UCPS: financiero, contable, adquisiciones y administrativo.	Apoyo anual	P		5		600,300
			P(a)		6	142,857	914,195.6
			A		5	0	771,338.6
4.3	Evaluación de la ejecución del proyecto	Evaluación	P		2		200,000
			P(a)	1	2	90,000	139,343
			A	0	1	21,618	70,961
4.4	Auditoría y otros gastos	Auditoría	P		1		100,000
			P(a)	1	3	5,243	7,402
			A	1	2	11,647	13,806

Component Nbr. 5 V. Imprevistos

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2017	2016	EOP 2017
5.1	Gastos Imprevistos	Imprevistos	P		1		218,000
			P(a)	1	2	101,755	120,706.76
			A	1	2	38,952	113,131

Total Cost

	Total Cost	P					22,244,250
		P(a)				3,620,006	21,433,049.86
		A				1,912,060	19,707,878.03

PMR Operational Report

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Type of Change	Reasons	Entered in the System	Agreed with Executing Agency
Output	Coordinación Técnica del Proyecto	Modify Output	Se modificó la planificación de las metas presupuestales previstas para 2017 según el informe semestral enviado por la Unidad Ejecutora.	03/14/2017	03/14/2017
Output	Gastos Imprevistos	Modify Output	Se modificó la planificación de las metas presupuestales previstas para 2017 según el informe semestral enviado por la Unidad Ejecutora.	03/14/2017	03/14/2017
Output	Equipos informáticos adquiridos y operativos	Modify Output	Se modificó la planificación de las metas presupuestales previstas para 2017 según el informe semestral enviado por la Unidad Ejecutora.	03/14/2017	03/14/2017
Output	Auditoría y otros gastos	Modify Output	Se modificó la planificación de las metas físicas previstas para 2017 según el informe semestral enviado por la Unidad Ejecutora.	03/09/2017	03/14/2017
Output	Metodologías en CMMI y PMMI implementadas.	Modify Output	Existe retraso en la ejecución de este producto, por ello se modificó la planificación de las metas presupuestales previstas para 2017 según el informe semestral enviado por la Unidad Ejecutora.	03/14/2017	03/14/2017
Output	Coordinación Técnica del Proyecto	Modify Output	Se modificó la planificación de las metas físicas previstas para 2017 según el informe semestral enviado por la Unidad Ejecutora.	03/09/2017	03/14/2017
Output	Sistema SIGA-MEF con despliegue en versión Web e interfaces con el nuevo SIAF desarrollado y listo para operar.	Modify Output	Este producto no se ejecutará, por ello se indicó que la meta física prevista para 2017 será 0.	03/09/2017	03/14/2017
Output	Macro-proceso de Ejecución Financiera, Contabilidad y Rendición de Cuentas, informatizado e implementado	Modify Output	Existe retraso en la ejecución de este producto, por ello se modificó la planificación de las metas presupuestales previstas para 2017 según el informe semestral enviado por la Unidad Ejecutora.	03/14/2017	03/14/2017
Output	Apoyo UCPS: financiero, contable, adquisiciones y administrativo.	Modify Output	Se modificó la planificación de las metas físicas previstas para 2017 según el informe semestral enviado por la Unidad Ejecutora.	03/09/2017	03/14/2017