

PMR Operational Report

Operation Number	PN-L1066	Chief of Operations Validation Date	04/07/17
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2016	Division Chief Validation Date	04/14/17
Last Update	03/24/17	Country Representative Validation Date	04/17/17
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Program to Strengthen Fiscal Management	Loan Number	2568/OC-PN
Executing Agency	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Sector/Subsector	RM-FIN - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-PUBLIC EXPENDITURE MANAGEMENT
Team Leader	ALDERETE,FELIX	Overall Stage	Fully Disbursed
Operation Type	Loan Operation	Country	PANAMA
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	REPUBLICA DE PANAMA		

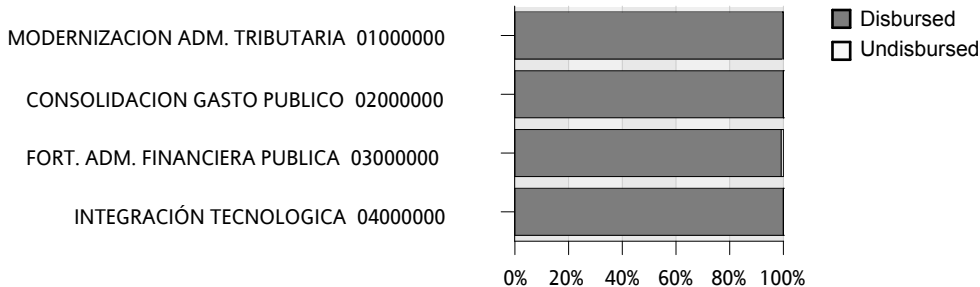
Environmental and Social Safeguards

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
PN-L1066	50,000,000	26,353,462.76	5,000,000	0	55,000,000	26,353,462.76	26,353,462.76	100.00%	0
Aggregated	50,000,000	26,353,462.76	5,000,000	0	55,000,000	26,353,462.76	26,353,462.76	100.00%	0

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: Inversión quinquenal elevada a los niveles requeridos por el Plan Estratégico de Gobierno (PEG).

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		EOP 2016
1.1	Inversión quinquenal	US\$ millones	7500.0	2009	P	13,200.00
					P(a)	13,200.00
					A	18,665.00
Details						
Means of verification: Informe de Ejecución presupuestaria y del MFMP del MEF						
Observations: El Plan Estratégico de Gobireno (PEG) propone un incremento muy significativo de los niveles de inversión pública para 2010-2-14, por encima del más alto nivel histórico, representado por US\$7.500 millones en el quinquenio 2004-2009.						
Pro-Gender		No		Pro-Ethnicity		No

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Outcome Nbr. 1: Recaudación de la Dirección General de Ingresos (DGI) generada a través de la Unidad de Grandes Contribuyentes.

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2016	EOP 2016
1.1	Recaudación a través de la Unidad de Grandes Contribuyentes	US\$ millones	393.4	2010	P		800.00
					P(a)		800.00
					A		6,958.00
Details							
Means of verification: Informes de la DGI presentados al Comité Asesor del Programa.							
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No		

Outcome Nbr. 2: Recaudación del ITBMS como % del PIB (EBP-PN 2010-2014).

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2016	EOP 2016
2.1	Recaudación del ITBMS como % del PIB	%	2.0	2010	P		3.00
					P(a)		3.00
					A		2.70
Details							
Means of verification: Informes de la DGI presentados al Comité Asesor del Programa.							
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No		

Outcome Nbr. 3: Meta anual del presupuesto de inversión pública (gasto de capital) del SPNF ejecutado.

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2016	EOP 2016
3.1	Gasto de capital del SPNF ejecutado	%	80.0	2010	P		95.00
					P(a)		95.00
					A		83.00
Details							
Means of verification: Informes de la DPI presentados al Comité Asesor del Programa.							
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No		

Outcome Nbr. 4: Instituciones del Gobierno Central (GC) que utilizan el SINIP (EBP-PN 2010-2014).

Observation: Se trata de usuarios del SIPMEP o Sistema de Planificación y Monitoreo de SINIP. La DPI del MEF contrató el diseño y desarrollo del sistema y en su última etapa previo a su implementación fue desechado en el año 2014.

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2016	EOP 2016
4.1	Porcentaje de Instituciones del Gobierno Central usuarios del SINIP	%	0.0	2010	P		90.00
					P(a)		90.00
					A		0.00
Details							
Means of verification: Informes de la DPI presentados al Comité Asesor del Programa.							
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No		

Outcome Nbr. 5: Instituciones del Gobierno Central regidas por la CUT.

Observation: Se establecieron como meta 24 instituciones del Gobierno Central y al final del Programa en el 2016 se habían incluido a 21/24 instituciones del Gobierno Central.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2016	EOP 2016
5.1	Tasa de instituciones del Gobierno Central regidas pro el CUT.	%	0.0	2010	P		100.00
					P(a)		100.00
					A		87.50
Details							
Means of verification: Informes de la DGT presentados al Comité Asesor del Programa.							
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No		

Outcome Nbr. 6: Instituciones del Gobierno Central que utilizan el SIAFPA en Plataforma Web (SIAFPA-Web).

Observation: Aunque este era uno de los resultados del Programa en la fase de diseño, durante la fase de ejecución el MEF decidió abandonar el uso del antiguo SIAFPA y su transición al formato WEB y desarrollar un nuevo SIAF por intermedio de una operación de préstamo del Banco Mundial.

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2016	EOP 2016
6.1	Tasa de instituciones del Gobierno Central usuarias del SIAFPA-Web	%	0.0	2010	P		80.00
					P(a)		80.00
					A		0.00
Details							
Means of verification: Informes de la DNC presentados al Comité Asesor del Programa.							
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No		

Outcome Nbr. 7: Sistemas de interconexión informática y de telecomunicaciones del MEF para la AFP integrados.

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2016	EOP 2016
-----------	--	-----------------	----------	---------------	--	------	----------

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

7.1	Número de sistemas de interconexión informática y de telecomunicaciones integrados a la AFP.	Sistemas	0.0	2010	P		10.00
					P(a)		10.00
					A		8.00
Details							
Means of verification: Informes de la DTI presentados al Comité Asesor del Programa.							
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No		

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 Modernización de la Admón. Tributaria

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2016	2016	EOP 2016
1.1	Funciones implantadas dentro de la Unidad de Grandes Contribuyentes de la DGI	Funciones	P		4		16,524,000
			P(a)	0.15	4	0	15,144,503.22
			A	0.15	4	0	15,144,503.22
1.2	Unidad de Tributación Internacional (UTI) creada y en funcionamiento.	Unidad	P		1		130,000
			P(a)	0	1	0	130,000
			A		1	0	130,000
1.3	Impresoras fiscales nuevas en funcionamiento y auditadas.	Impresoras	P		7,000		135,000
			P(a)	0	7,000	0	135,000
			A		7,000	0	135,000
1.4	Metodología de estimación del gasto tributario implantada.	Metodología	P		1		45,000
			P(a)	0	1	0	45,000
			A		1	0	45,000
1.5	Auditores de la Unidad de Grandes Contribuyentes entrenados en técnicas avanzadas de auditoría corporativa.	Funcionarios	P		200		1,316,000
			P(a)	65	200	0	1,016,000
			A		135	0	1,016,000
1.6	Sistema de apelaciones tributarias implantado y en funcionamiento.	Sistema	P		1		550,000
			P(a)	0	1	0	550,000
			A		1	0	550,000

Component Nbr. 2 Consolidación de la Gestión del Gasto Público

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2016	2016	EOP 2016
2.1	Funciones principales reforzadas dentro de la Unidad de Seguimiento y Evaluación (M&E) de las inversiones (SIPMEP).	Funciones	P		4		1,257,000
			P(a)	4	4	1,331,022.05	1,705,547.58
			A		0		374,525.53
2.2	Funciones implantadas en la Unidad de Gestión presupuestaria (M&E) de la DIPRENA.	Funciones	P		4		5,315,000
			P(a)	4	4	428,079.52	555,321.78
			A		0	33,482.37	160,724.63
2.3	Anteproyecto de Ley Orgánica de Presupuesto elaborado.	Documento	P		1		295,000
			P(a)	0	1	35,000	100,000
			A		1	35,000	100,000
2.4	Instituciones Sectoriales con el Sistema de Indicadores para Seguimiento y Evaluación de sus Programas de Inversión Implantados.	Instituciones	P		9		11,715,000
			P(a)	4	9	1,477,203	4,077,431.58
			A		5	0	2,600,228.58
2.5	Funcionarios públicos capacitados en geo-referenciamiento, monitoreo y evaluación de programas y proyectos utilizando las herramientas del SINIP y SIPRES-Web.	Personas	P		1,000		1,328,000
			P(a)	100	1,000	1,484,202.91	1,610,323.49
			A		900	300,000	426,120.58

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 3 Fortalecimiento de la Admón. Financiera Pública

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2016	2016	EOP 2016
3.1	Cuentas corrientes del Gobierno Central depuradas y automatizadas bajo la CUT.	Cuentas	P		6,500		5,170,000
			P(a)	4,958	5,345	550,000	1,943,077
			A		387	550,000	1,943,077
3.2	Funcionarios del Gobierno Central capacitados en gestión financiera y contable.	Personas	P		500		1,607,000
			P(a)	400	500	335,826	335,826
			A	0	100	0	0
3.3	Funcionarios del Gobierno Central capacitados en normas internacioanles contables del sector público (NIC-SP)	Personas	P		400		225,000
			P(a)	300	400	335,846.1	342,221.1
			A	0	100	0	6,375
3.4	Anteproyecto de Ley de Admón. Financiera elaborado.	Anteproyecto	P		1		148,000
			P(a)	1	1	0	0
			A	0	0	0	0
3.5	Unidad de Programación Financiera creada y funcionando planamente en coordinación con 7 direcciones del MEF.	Unidad	P		1		235,400
			P(a)	0	1	41,850	235,400
			A	0	1	41,850	235,400
3.6	Unidad de Gestión Fiduciaria de Proyectos creada y funcionando.	Unidad	P		1		864,600
			P(a)	0	1	0	864,600
			A	0	1	0	864,600
3.7	Base de datos del SIAFPA-Web implantada.	Base de datos	P		0		0
			P(a)	0	0	0	0
			A	0	0	0	0

Component Nbr. 4 Integración Tecnológica

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2016	EOP 2016	2016	EOP 2016
4.1	Estándares de interoperabilidad informática y de telecomunicaciones definidos por la DTI en apoyo a la AFP.	Estándares	P		10		3,733,000
			P(a)	1	10	1,139,990.33	2,581,046.33
			A	0	9	992,230.12	2,433,286.12
4.2	Sistemas/Servicios de apoyo informático y de telecomunicaciones que apoyan la AFP en pleno funcionamiento.	Sistemas	P		10		997,000
			P(a)	1	10	710,358.1	1,778,586.1
			A	0	9	355,179.05	1,423,407.05

Other Cost

	Administración y Auditoría.	P				3,200,000
		P(a)			850,000	3,256,000
		A			569,812.6	2,975,812.6
	Evaluación Intermedia y Final	P				210,000
		P(a)			124,000	154,000
		A			85,000	115,000

Total Cost

	Total Cost	P				55,000,000
		P(a)			8,843,378.01	36,559,884.18
		A			2,962,554.14	30,679,060.31

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section