

# PMR Operational Report

<b>Operation Number</b>	UR-L1089	<b>Chief of Operations Validation Date</b>	04/17/18
<b>Year- PMR Cycle</b>	Second period Jan-Dec 2017	<b>Division Chief Validation Date</b>	04/23/18
<b>Last Update</b>	03/16/18	<b>Country Representative Validation Date</b>	04/27/18
<b>PMR Validation Stage</b>	Validated by Representative		

## Basic Data

### Operation Profile

<b>Operation Name</b>	Program to Modernize de Public Financial Management	<b>Loan Number</b>	3161/OC-UR
<b>Executing Agency</b>	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	<b>Sector/Subsector</b>	RM-FIN - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-PUBLIC EXPENDITURE MANAGEMENT
<b>Team Leader</b>	RADICS, GUSTAVO AXEL	<b>Overall Stage</b>	Disbursing (From eligibility until all the Operations are closed)
<b>Operation Type</b>	Loan Operation	<b>Country</b>	URUGUAY
<b>Lending Instrument</b>	Investment Loan	<b>Convergence related Operation(s)</b>	
<b>Borrower</b>	REPUBLICA ORIENTAL DE URUGUAY		

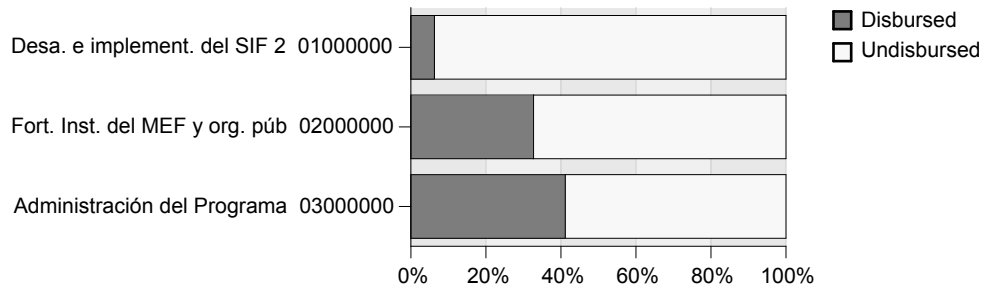
## Environmental and Social Safeguards

<b>Impacts Category</b>	B13(R)	<b>Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?</b>	NO
<b>Safeguard Performance Rating</b>		<b>Date of approval</b>	
<b>Safeguard Performance Rating - Rationale</b>			

## 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
UR-L1089	14,500,000	14,500,000	12,341,000	0	26,841,000	14,500,000	2,611,848.36	18.01%	11,888,151.64
Aggregated	14,500,000	14,500,000	12,341,000	0	26,841,000	14,500,000	2,611,848.36	18.01%	11,888,151.64

## 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. 0:** Mejorar la gestión pública presupuestal, financiera y contable mediante la implementación de un SIIF de nueva generación que permita: (i) mejorar la eficiencia operativa en la gestión del gasto público; y (ii) generar información de calidad y de forma oportuna que apoye el proceso de toma de decisiones en el ciclo.

**Observation:**

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2019
0.0	Tiempo de demora en el proceso de tramitación de facturas para estar en condiciones de ser pagadas (priorizadas).	días calendario	51.00	2014	P		29.00
					P(a)		
					A		

#### Details

**Means of verification:** SIIF

**Observations:** Días promedio contados desde el momento de entrega de la factura por parte del proveedor hasta su priorización.

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

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2019
0.1	Costos financieros asociados a cuentas bancarias por fuera de la CUN, de acuerdo a la normativa vigente.	porcentaje de pagos	100.00	2014	P		10.00
					P(a)		
					A		

#### Details

**Means of verification:** Informe TGN

**Observations:** Costos incluidos: a) pagos al BROU por activos inmovilizados a cargo de la TGN; y b) gastos de administración de cuentas corrientes a cargo de los incisos. Cálculo: Numerador: pagos al BROU por conceptos a) y b). Denominador: Pagos al BROU año base. Total costos 2012: US\$ 4,9 millones.

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

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### OUTCOMES

**Outcome Nbr. 0:** El sistema ofrece información oportuna, integral y con adecuados niveles de apertura para la gestión financiera pública.

**Observation:**

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2019
0.0	Años del presupuesto quinquenal con información presupuestaria en línea y actualizada.	años	1.00	2014	P	5.00
					P(a)	
					A	

#### Details

**Means of verification:** SIIF2 / Informe de UPN

<b>Pro-Gender</b>	No	<b>Pro-Ethnicity</b>	No
-------------------	----	----------------------	----

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2019
0.1	Número de sistemas de gestión que interoperan con el SIIF2.	sistemas interoperables	0.00	2014	P	5.00
					P(a)	
					A	

#### Details

**Means of verification:** Informe de la División de Sistemas del MEF

**Observations:** Al menos 5 entre los siguientes: SICE, SNIP, SGH, RUPE, BCU - Deuda Pública, BCU - Pagos, BROU - Pagos

<b>Pro-Gender</b>	No	<b>Pro-Ethnicity</b>	No
-------------------	----	----------------------	----

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2019
0.2	% de asientos contables financieros automatizados sobre total de asientos financieros procesados por el sistema.	asientos contables generados por movimientos financieros	0.00	2014	P	100.00
					P(a)	
					A	

#### Details

**Means of verification:** SIIF2 / Informe de CGN

**Observations:** Universo de asientos financieros anuales igual a 900 mil asientos

<b>Pro-Gender</b>	No	<b>Pro-Ethnicity</b>	No
-------------------	----	----------------------	----

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2019
0.3	Estados financieros principales emitidos en forma automática y oportuna por el sistema, armonizados con los estándares internacionales.	estados financieros	2.00	2014	P	7.00
					P(a)	

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### OUTCOMES

0.3	Estados financieros principales emitidos en forma automática y oportuna por el sistema, armonizados con los estándares internacionales.	estados financieros	2.00	2014	A		
Details							
Means of verification: SIIF2 / Informe de CGN							
Observations: Actuales: Ejecución Presupuestaria de Gasto y de Recursos. Principales: Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados, EOAF, Evolución del Patrimonio, Notas a los Estados Contables, Cuadro de Bienes de Uso.							
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No		
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2019
0.4	Número de cuentas fuera de la CUN, de acuerdo a la normativa vigente.	número de cuentas	576.00	2014	P		58.00
					P(a)		
					A		
Details							
Means of verification: Informe TGN							
Observations: Tipos de cuentas: a) cuentas para el pago de nóminas (140), y b) nómina y otros gastos (436). Cálculo: Numerador: Cuentas a) y b) por fuera de la CUN. Denominador: Cuentas al año base (576).							
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No		
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2019
0.5	% del gasto de la administración central con el registro de pagos desagregado por objeto del gasto conforme a la clasificación presupuestaria en tiempo real.	pagos por objeto del gasto	0.00	2014	P		60.00
					P(a)		
					A		
Details							
Means of verification: SIIF2 / Informe de TGN							
Observations: Desagregación: gastos de funcionamiento por objeto del gasto, inversiones por proyecto.							
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No		
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2019
0.6	Número de transacciones por segundo procesadas por la base de datos.	transacciones por segundo	5.00	2014	P		10.00
					P(a)		
					A		
Details							

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### OUTCOMES

Means of verification: SIIF2 / Informe de División Sistemas

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

## RESULTS MATRIX

## OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

## Component Nbr. 1 Componente 1. Desarrollo e implementación del SIIF 2.

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2017	EOP 2019	2017	EOP 2019
1.1	Procesos de: (i) ejecución presupuestaria, (ii) registraci3n contable, (iii) gesti3n de tesorería y (iv) registro de deuda; mapeados, optimizados, validados e integrados hasta el nivel 3 (tareas) en BPM.	proceso	P		4	277,152	1,664,408
			P(a)	0	4		1,664,408
			A	0	4	89,634	771,824
1.2	Marco normativo contable adaptado a los procesos optimizados y manuales armonizados con los estándares internacionales.	manuales	P	1	5		122,000
			P(a)	2	5	30,000	167,807
			A	0	2	26,933	167,807
1.3	Plan de cuentas contables y clasificadores Presupuestarios actualizados e integrados.	manuales	P		2		183,000
			P(a)	0.5	2	20,000	293,825
			A	0	1.5	0	293,825
1.4	Arquitectura y ambientes tecnológicos del SIIF 2 definidos y dimensionados.	informe	P		2	733,000	1,597,760
			P(a)	0	2		1,441,128
			A	0	2	0	275,691
1.5	Ambientes tecnológicos del SIIF 2 instalados (desarrollo, testing, pre producci3n y producci3n).	ambientes	P	4	4	1,067,500	3,162,240
			P(a)	0	4	75,679	3,162,240
			A	0	0	65,396	65,396
1.6	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) M3dulo Transaccional; (ii) M3dulo Agregaci3n (BI); (iii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	funcionalidades / requisitos	P	200	250	3,433,080	8,902,340
			P(a)	0	250	148,803	8,902,341
			A	0	0	438,596	557,278
1.7	Cantidad de Unidades ejecutoras de la Administraci3n Central con SIIF 2 en operaci3n.	Unidades Ejecutoras	P		70	1,830,000	5,368,000
			P(a)	0	70		5,368,000
			A	0	0	0	0

## Component Nbr. 2 Fortalecimiento institucional de las unidades del MEF y organismos p3blicos.

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2017	EOP 2019	2017	EOP 2019
2.1	Diagn3stico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.	Governments (#)	P		1		427,000
			P(a)	0	2	171,171.5	427,000
			A	0	1	0	84,657
2.2	Personal de la CGN capacitado.	personal	P	80	200	122,000	305,000
			P(a)	37	225	20,000	305,000
			A	62	74	19,871	19,871
2.3	Ejecuci3n del plan de gesti3n del cambio en la CGN.	informe	P		1	428,464	2,009,330
			P(a)		1	231,292	1,994,924
			A		0	256,918	474,994
2.4	Sistemas de gesti3n de UPN y TGN desarrollados.	Governments (#)	P		2		249,000
			P(a)	0.5	2	244,817	611,885
			A		1.5	108,473	475,510
2.5	Personal de UPN y TGN capacitados.	personal	P		40	122,000	361,000
			P(a)	0	62		12,521
			A		62	0	12,521

## Other Cost

Administraci3n del Programa.	P			629,706	2,489,922
	P(a)			360,000	2,304,024
	A			417,099	1,403,524

Total Cost

	Total Cost	P			8,642,902	26,841,000
		P(a)			1,301,762.5	26,655,103
		A			1,422,920	4,602,898

## CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Type of Change	Reasons	Entered in the System	Agreed with Executing Agency
Output	Personal de la CGN capacitado.	Modify Output	El ejecutor realizó un ajuste preliminar de la planificación 2018/ 2019, que será revisado con la adjudicación de la LPI (planificada para abril 2018)	03/05/2018	03/07/2018
Output	Sistemas de gestión de UPN y TGN desarrollados.	Modify Output	El ejecutor realizó un ajuste preliminar de la planificación 2018/ 2019, que será revisado con la adjudicación de la LPI (planificada para abril 2018)	03/05/2018	03/07/2018
Output	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Módulo Agregación (BI); (iii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	Modify Output	El ejecutor realizó un ajuste preliminar de la planificación 2018/ 2019, que será revisado con la adjudicación de la LPI (planificada para abril 2018)	03/07/2018	03/07/2018
Output	Marco normativo contable adaptado a los procesos optimizados y manuales armonizados con los estándares internacionales.	Modify Output	El ejecutor realizó un ajuste preliminar de la planificación 2018/ 2019, que será revisado con la adjudicación de la LPI (planificada para abril 2018)	03/07/2018	03/07/2018
Output	Personal de la CGN capacitado.	Modify Output	El ejecutor realizó un ajuste preliminar de la planificación 2018/ 2019, que será revisado con la adjudicación de la LPI (planificada para abril 2018)	03/07/2018	03/07/2018
Output	Diagnóstico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.	Modify Output	El ejecutor realizó un ajuste preliminar de la planificación 2018/ 2019, que será revisado con la adjudicación de la LPI (planificada para abril 2018)	03/07/2018	03/07/2018
Output	Arquitectura y ambientes tecnológicos del SIIF 2 definidos y dimensionados.	Modify Output	El ejecutor realizó un ajuste preliminar de la planificación 2018/ 2019, que será revisado con la adjudicación de la LPI (planificada para abril 2018)	03/07/2018	03/07/2018
Output	Ejecución del plan de gestión del cambio en la CGN.	Modify Output	El ejecutor realizó un ajuste preliminar de la planificación 2018/ 2019, que será revisado con la adjudicación de la LPI (planificada para abril 2018)	03/07/2018	03/07/2018