

PMR Operational Report

Operation Number	GU-L1160	Chief of Operations Validation Date	04/04/18
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2017	Division Chief Validation Date	04/09/18
Last Update	03/30/18	Country Representative Validation Date	04/19/18
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Fiscal Consolidation Program for Guatemala	Loan Number	2766/BL-GU
Executing Agency	MINISTERIO DE FINANZAS PUBLICAS	Sector/Subsector	RM-DES - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-DECENTRALIZATION & INTERGOVERNMENTAL RELATIONS
Team Leader	LORA ROCHA, OSCAR	Overall Stage	Fully Disbursed
Operation Type	Loan Operation	Country	GUATEMALA
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	GU-L1064
Borrower	REPUBLICA DE GUATEMALA		

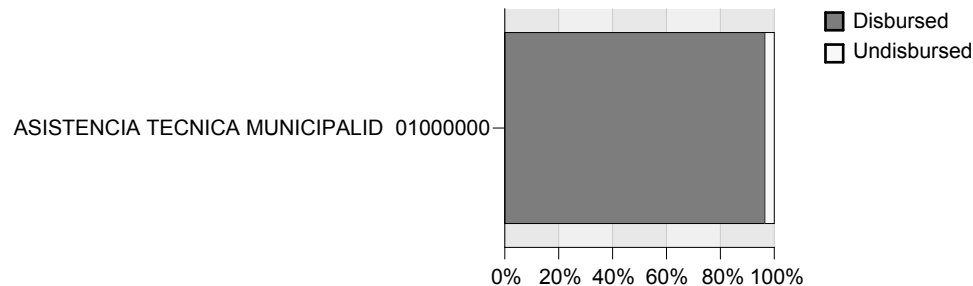
Environmental and Social Safeguards

Impacts Category		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
GU-L1064	234,000,000	234,000,000	0	0	234,000,000	234,000,000	234,000,000	100.00%	0
GU-L1160	3,200,000	3,109,261.92	0	0	3,200,000	3,109,261.92	3,109,261.92	100.00%	0
Aggregated	237,200,000	237,109,261.92	0	0	237,200,000	237,109,261.92	237,109,261.92	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: Aumentar la capacidad de invertir en temas de infraestructura y lucha contra la pobreza

Observation:

Impact Nbr. 2: Aumentar sostenibilidad fiscal municipal para aumentar la cantidad y calidad de la inversion publica municipal

Observation:

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Outcome Nbr. 0: Mejora de la situación fiscal

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
0.0	Resultado fiscal del gobierno central	Porcentaje del PIB	-2.80	2011	P	-2.10			
					P(a)	-2.10			
					A	-2.10			

Details

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

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
0.1	Deuda pública del gobierno central	Porcentaje del PIB	24.10	2011	P	25.20			
					P(a)	25.20			
					A	24.80			

Details

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

Outcome Nbr. 1: Aumento de la recaudacion por efecto de las leyes de Actualización Tributaria y Antievasión II

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
1.0	Ingresos tributarios netos	Porcentaje del PIB	10.90	2011	P	12.30			
					P(a)	12.30			
					A	11.00			

Details

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

Outcome Nbr. 2: Mayor sostenibilidad del endeudamiento municipal

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
2.0	Endeudamiento total de los municipios como proporción de sus ingresos propios	Porcentaje	94.00	2009	P	85.00			
					P(a)	85.00			
					A				

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Details									
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No				
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
2.1	Propuesta de nuevo rol del INFOM elaborada y presentada a la Gerencia	Informe	0.00	2012	P			1.00	
					P(a)			1.00	1.00
					A			0.00	0.00
Details									
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No				

Outcome Nbr. 3: Fortalecimiento de la capacidad presupuestaria del Programa de Fomento a la Salud y Medicina Preventiva

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
3.0	Gasto en servicios personales como proporción del total	Porcentaje	28.00	2011	P	21.00			
					P(a)	21.00			
					A				
Details									
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No				
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
3.1	Gasto en servicios no personales como proporción del total	Porcentaje	35.00	2011	P	19.00			
					P(a)	19.00			
					A				
Details									
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No				
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
3.2	Gasto en materiales y suministros como proporción del total	Porcentaje	22.00	2011	P	55.00			
					P(a)	55.00			
					A				
Details									

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

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

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
3.3	Gasto en otros rubros como proporción del total	Porcentaje	10.00	2011	P	5.00		
					P(a)	5.00		
					A			

Details

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

Outcome Nbr. 4: Mejora de la capacidad de gestión y prestación de servicios de los municipios de la Mancomunidad Gran Ciudad del Sur

Observation:

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
4.0	Direcciones municipales de Planificación equipadas	Equipo operando	0.00	2015	P		6.00	
					P(a)		6.00	6.00
					A		6.00	6.00

Details

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

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2013	2016	2017	EOP 2017
4.1	Estudios de preinversión elaborados	Documentos	0.00	2015	P		2.00	
					P(a)		2.00	2.00
					A		1.00	1.00

Details

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

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 Reformas Tributarias y Medidas Anti evasion

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2017	EOP 2017	2017	EOP 2017
1.1	Entrada en vigencia de la Ley de Actualizacion Tributaria y su acuerdo gubernativo correspondiente	Decreto 10-2012	P		2		0
			P(a)		0		0
			A		2		0
1.2	1 Departamento de Tribuacion Internacional (UTI) en el Vice-Ministerio de Ingresos	Departamento de Tribuacion I	P		2		0
			P(a)		0		0
			A		2		0
1.3	12 convernios firmados	Convenios de intercambio de in	P		27		0
			P(a)		0		0
			A		27		0
1.4	Entrada en vigencia de Ley para el fortalecimiento del sistema tributario y el combate a la defraudacion y al contrabando	Ley	P		1		0
			P(a)		0		0
			A		1		0
1.5	1 Reglamento publicado y puesto en vigencia	Reglamentacion de la Ley de ac	P		1		0
			P(a)		0		0
			A		1		0

Component Nbr. 2 Regulacion de las finanzas municipales

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2017	EOP 2017	2017	EOP 2017
2.1	1 Direccion creada e implementada	Direccion de Asistencia a la A	P		2		0
			P(a)		0		0
			A		2		0
2.2	1 Normativa elaborada e implementada apoyada por el Manual de procedimientos	Normativa y manual	P		2		0
			P(a)		0		0
			A		2		0
2.3	1 normativa y manuales de procedimientos implementados	Normas y manuales de procedimi	P		1		0
			P(a)		1		0
			A		1		0
2.4	1 Manual implementado	Metodologia para cuantificar e	P		1		0
			P(a)		0		0
			A		1		0

Component Nbr. 3 Programacin fiscal de mediano plazo y gestion por resultados

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2017	EOP 2017	2017	EOP 2017
3.1	1 Informe PEFA actualizado	Actualizacion del informe PEFA	P		1		0
			P(a)		1		0
			A		1		0
3.2	Marco de politica fiscal de mediano plazo, que incluya datos y lineamientos de deuda nacional y municipal, publicado en la pagina web del MINFIN como parte de la preparacion de la ley de presupuesto para el anyo 2014	Marco de politica fiscal de me	P		0		0
			P(a)		1		0
			A		0		0

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 4 Fortalecimiento de las funciones de regulacion, coordinacion y planificacion del MINFIN

Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
			2017	EOP 2017	2017	EOP 2017
4.1 Cuadros de Mando Integral Implementados	Sistema Informatico	P		0		0
		P(a)	1	1	60,000	62,280.09
		A	1	1	1,217,652.22	1,219,932.31
4.2 DAAFIM con equipo informático en funcionamiento	Lote	P		0		0
		P(a)	1	1	1,261,777	1,261,777
		A	1	1	130,052.01	130,052.01
4.3 Eventos de capacitación personal DAAFIM	Numero de Eventos	P		0		0
		P(a)	3	6	10,500	38,843.66
		A	18	21	36,491.18	64,834.84
4.4 Funcionarios graduados en el Diplomado "Política Fiscal Municipal"	Numero	P		0		0
		P(a)	0	20		0
		A	0	20	0	35,618.09

Component Nbr. 5 Fortalecimiento de la Mancomunidad Gran Ciudad del Sur

Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
			2017	EOP 2017	2017	EOP 2017
5.1 Elaboración de Estudios de Preinversión	Estudios	P		0		0
		P(a)	1	1	150,000	154,600.85
		A	1	1	151,238.41	155,839.26
5.2 MGCS con equipo informático en funcionamiento	Lote	P		0		0
		P(a)	1	1	369,217	444,172.6
		A	1	1	333,353.95	408,309.55
5.3 Funcionarios graduados en el Diplomado "Política Fiscal Municipal"	Numero	P		0		0
		P(a)	0	14		0
		A	0	14	0	24,932.66
5.4 MGS con equipo de monitoreo de la calidad del agua en funcionamiento	Número	P		0		0
		P(a)	1	1	298,276	298,276
		A	1	1	279,798.44	279,798.44

Component Nbr. 6 Fortalecimiento de la Capacidad Técnica del INFOM

Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
			2017	EOP 2017	2017	EOP 2017
6.1 Propuesta de nuevo rol del INFOM elaborado	Propuesta	P		0		0
		P(a)	1	1	52,600	83,670.46
		A	0	0	42,718.6	73,789.06
6.2 INFOM con equipo informático en funcionamiento	Government agencies (#)	P		0		0
		P(a)	1	1	475,271	475,271
		A	1	1	451,968.93	451,968.93
6.3 Funcionarios graduados en el Diplomado "Política Fiscal Municipal"	Numero	P		0		0
		P(a)	0	16		0
		A	0	16	0	28,494.47

Other Cost

Unidad de Coordinacion del Programa	P					0
	P(a)				104,990	183,126.49
	A				85,925.27	164,061.76

Total Cost

	Total Cost	P				5,000
		P(a)			2,881,631	3,547,018.15
		A			2,729,199.01	3,048,581.33

PMR Operational Report

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Type of Change	Reasons	Entered in the System	Agreed with Executing Agency
Outcome	Direcciones municipales de Planificación equipadas	Modify Outcome Indicator	Se completó la información pendiente para el EOP, sin introducir ninguna modificación en la meta.	03/15/2018	03/15/2018
Outcome	Estudios de preinversión elaborados	Modify Outcome Indicator	Se completó la información pendiente para el EOP, sin introducir ninguna modificación en la meta.	03/15/2018	03/15/2018
Outcome	Propuesta de nuevo rol del INFOM elaborada y presentada a la Gerencia	Modify Outcome Indicator	Se completó la información pendiente para el EOP, sin introducir ninguna modificación en la meta.	03/15/2018	03/15/2018
Output	Portal de consultas de la información financiera municipal disponible para el INFOM	Modify Output	Se acordó la inactivación de este output con el Ministerio de Finanzas Públicas.	03/15/2018	03/08/2017