

PMR Operational Report

Operation Number	UR-L1089	Chief of Operations Validation Date	04/12/19
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2018	Division Chief Validation Date	04/19/19
Last Update	03/22/19	Country Representative Validation Date	05/02/19
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

Basic Data

Operation Profile

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

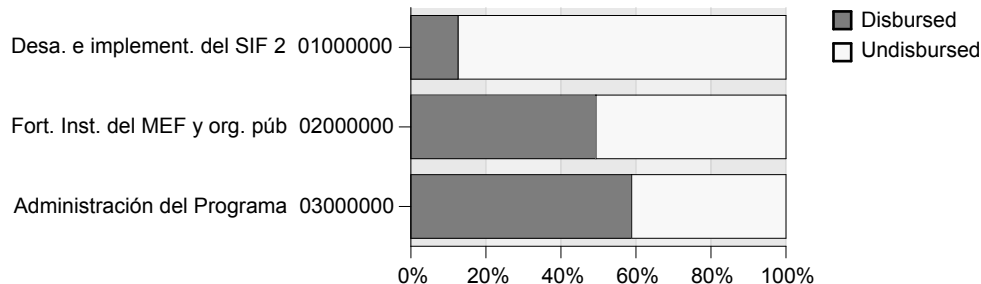
Environmental and Social Safeguards

Impacts Category	B13(R)	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
UR-L1089	14,500,000	14,500,000	12,341,000	0	26,841,000	14,500,000	3,930,470.79	27.11%	10,569,529.21
Aggregated	14,500,000	14,500,000	12,341,000	0	26,841,000	14,500,000	3,930,470.79	27.11%	10,569,529.21

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



Please 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 2021
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 2021
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 2021
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

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

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2021
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

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

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2021
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

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

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	EOP 2021
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 2021
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 2021
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 2021
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	
				2018	EOP 2021	2018	EOP 2021
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	63,181	1,601,227
			A	0	4	0	771,824
1.2	Marco normativo contable adaptado a los procesos optimizados y manuales armonizados con los estándares internacionales.	manuales	P		5		122,000
			P(a)	2	4	0	167,807
			A	0	2	0	167,807
1.3	Plan de cuentas contables y clasificadores Presupuestarios actualizados e integrados.	manuales	P		2		183,000
			P(a)	0.5	2	0	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)		2	0	1,441,128
			A	0	2	0	275,691
1.5	Ambientes tecnológicos del SIIF 2 instalados (desarrollo, testing, pre producción y producción).	ambientes	P		4	1,525,000	3,162,240
			P(a)	2	4	91,904	467,099.58
			A	0	0	104,586	169,982
1.6	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	procesos	P		250	395,280	8,902,340
			P(a)	0	41	1,903,485	14,920,252
			A	0	0	1,588,680	2,145,958
1.7	Cantidad de Unidades ejecutoras de la Administración Central con SIIF 2 en operaci3n.	Unidades Ejecutoras	P	70	70	3,172,000	5,368,000
			P(a)	0	337	0	1,186,528
			A	0	0	0	0
1.8	Soluci3n de Business Intelligence implementada	M3dulo	P		0		0
			P(a)		8		781,440
			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	
				2018	EOP 2021	2018	EOP 2021
2.1	Diagn3stico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.	Governments (#)	P		1		427,000
			P(a)	1	2	0	835,960
			A	0	1	0	84,657
2.2	Personal de la CGN capacitado.	personal	P	80	200	122,000	305,000
			P(a)	51	220	7,409	49,237
			A	46	120	25,701	45,572
2.3	Mantenimiento evolutivo de sistemas de CGN realizado	informe	P		1	427,722	2,009,330
			P(a)	1	5	267,012	1,639,015
			A	1	1	260,231	735,225
2.4	Sistemas de gesti3n de UPN y TGN desarrollados.	Governments (#)	P		2		249,000
			P(a)	0.5	2	136,375	607,640
			A	0.5	2	132,130	607,640
2.5	Personal de UPN y TGN capacitados.	personal	P		40	122,000	361,000
			P(a)	0	62	0	12,521
			A	0	62	0	12,521

Other Cost

	Administración del Programa.	P			629,706	2,489,922
		P(a)			400,500	2,820,329
		A			502,289	1,905,813

Total Cost

	Total Cost	P			7,403,860	26,841,000
		P(a)			2,869,866	26,824,008.58
		A			2,613,617	7,216,515

PMR Operational Report

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	Ambientes tecnológicos del SIIF 2 instalados (desarrollo, testing, pre producción y producción).	Se ajustó con base a la re planificación del ejecutor, pero sin afectar los objetivos de la operación	Modify Output	Modify Financial P(a) value	AXELRADICS	02/27/2019
					MICHELU	02/28/2019
						03/11/2019
						03/12/2019
						03/12/2019
				Modify Physical P(a) value	AXELRADICS	02/12/2019
						02/28/2019
	Cantidad de Unidades ejecutoras de la Administración Central con SIIF 2 en operación.	Refleja la cantidad de Unidades Ejecutoras en la cual se implementará el sistema.	Modify Output	Modify Financial P(a) value	AXELRADICS	02/28/2019
						02/28/2019
				Modify Physical P(a) value	MICHELU	03/11/2019
						03/12/2019
	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	las funcionalidades requeridas por el sistema son superiores a las 250 que estaban definidas originalmente, pero la implementación que se definió para el SIIF 2 es por procesos, es por eso que se definió ajustar la unidad de medida "Procesos", la nueva meta es de 41. Para la implementación de BI se generó un nuevo producto	Modify Output	Modify Financial P(a) value	MICHELU	03/11/2019
						03/12/2019
						03/12/2019
				Modify Output name	MICHELU	03/07/2019
	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Módulo Agregación (BI); (iii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	las funcionalidades requeridas por el sistema son superiores a las 250 que estaban definidas originalmente, pero la implementación que se definió para el SIIF 2 es por procesos, es por eso que se definió ajustar la unidad de medida "Procesos", la nueva meta es de 41. Para la implementación de BI se generó un nuevo producto	Modify Output	Modify Financial P(a) value	MICHELU	03/07/2019
				Modify Unit of Measure	MICHELU	03/07/2019
				Modify Financial P(a) value	AXELRADICS	02/27/2019
						02/28/2019
					MICHELU	02/28/2019
						02/28/2019
						03/01/2019
				Modify Physical P(a) value	AXELRADICS	02/27/2019
	Diagnóstico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.		Modify Output	Modify Financial P(a) value	MICHELU	03/11/2019

PMR Operational Report

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	Diagnóstico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.		Modify Output	Modify Physical P(a) value	AXELRADICS	02/27/2019
					MICHELU	03/01/2019
	Ejecución del plan de gestión del cambio en la CGN.		Modify Output	Modify Financial P(a) value	AXELRADICS	02/27/2019
					MICHELU	02/28/2019
	Fases de sistema implementadas	Para reflejar las dos fases que está pensada la implementación del sistema	Create Milestone	N/A	AXELRADICS	02/27/2019
	Mantenimiento evolutivo de sistemas de CGN realizado	Dado que estaba concebido como el mantenimiento permanente de los sistemas de CGN a lo largo de la vida de la operación. La descripción anterior, no se adaptaba a las actividades y acciones que se estaban implementando, también se ajustó el PA por tratarse del mantenimiento permanente.	Create Output	N/A	AXELRADICS	02/27/2019
			Delete Output	N/A	MICHELU	03/12/2019
			Modify Output	Modify Financial P(a) value	MICHELU	03/11/2019
						03/12/2019
						03/12/2019
				Modify Output name	MICHELU	03/07/2019
				Modify Physical P(a) value	MICHELU	03/07/2019
	Marco normativo contable adaptado a los procesos optimizados y manuales armonizados con los estándares internacionales.		Modify Output	Modify Physical P(a) value	AXELRADICS	02/12/2019
						02/27/2019
						02/28/2019
						02/28/2019
						02/28/2019
	Personal de la CGN capacitado.	Se ajustó con base a la re planificación del ejecutor, pero sin afectar los objetivos de la operación	Modify Output	Modify Financial P(a) value	AXELRADICS	02/27/2019
					MICHELU	02/28/2019
						03/11/2019
				Modify Physical P(a) value	AXELRADICS	02/12/2019
					MICHELU	02/28/2019
	Procesos de: (i) ejecución presupuestaria, (ii) registración contable, (iii) gestión de tesorería y (iv) registro de deuda; mapeados, optimizados, validados e integrados hasta el nivel 3 (tareas) en BPM.	Se ajustó con base a la re planificación del ejecutor, pero sin afectar los objetivos de la operación	Modify Output	Modify Financial P(a) value	AXELRADICS	02/27/2019
					MICHELU	02/28/2019
						03/12/2019

PMR Operational Report

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	Sistemas de gestión de UPN y TGN desarrollados.		Modify Output	Modify Financial P(a) value	AXELRADICS	02/27/2019
						02/27/2019
					MICHELU	02/28/2019
	Solución de Business Intelligence implementada	Se ajustó la definición del indicador "Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Módulo Agregación (BI); (iii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas". La solución BI se consideró como un producto independiente con una unidad de medida distinta y una meta distinta	Create Output	N/A	AXELRADICS	02/27/2019

PMR Operational Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories
Acquisitions and Procurement - Bidding Stage
Acquisitions and Procurement - Provider Performance and Supervision
Project Management Capacity