

PMR Operational Report

Operation Number	UR-L1098	Chief of Operations Validation Date	04/15/19
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2018	Division Chief Validation Date	04/26/19
Last Update	03/27/19	Country Representative Validation Date	05/02/19
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Public Management Strengthening Program	Loan Number	3398/OC-UR
Executing Agency	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Sector/Subsector	RM-MFR - REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-MANAGEMENT FOR DEVELOPMENT RESULTS
Team Leader	FERNANDEZ, ROBERTO	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		

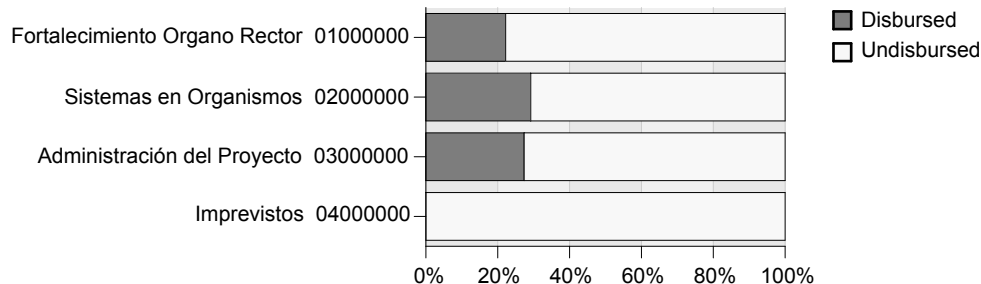
Environmental and Social Safeguards

Impacts Category	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
UR-L1098	12,000,000	12,000,000	3,000,000	0	15,000,000	12,000,000	6,698,422.07	55.82%	5,301,577.93
Aggregated	12,000,000	12,000,000	3,000,000	0	15,000,000	12,000,000	6,698,422.07	55.82%	5,301,577.93

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: Eficiencia en la gestión de los recursos presupuestales mejorada.

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	EOP 2020
0.0	Presupuesto no ejecutado del total del presupuesto nacional	porcentaje	5.50	2013	P		4.50
					P(a)		
					A		

Details

Means of verification: Rendición de Cuentas y balance de Ejecución Presupuestal – Anexo Informe económico financiero.

Observations: El indicador refiere al porcentaje no ejecutado del presupuesto al final de cada ejercicio fiscal, de los organismos de la Administración Central y del Artículo 220, más los subsidios y créditos diversos. Existe evidencia que muestra una correlación positiva entre el nivel de desarrollo de los sistemas de gestión presupuestaria y financiera, y un menor nivel de desviación entre el gasto presupuestado y el gasto ejecutado, así como un menor nivel de refuerzos, en los países de América Latina. Fuente: Cálculos 2007-2013 de PRODEV-ICS en base a datos del relevamiento de PRODEV para la Evaluación de los Sistemas País de Gestión para Resultados en América Latina y el Caribe. Ver Enlace Opcional 10 Correlación entre Desarrollo de los sistemas de gestión presupuestaria y financiera y los niveles de subejecución del presupuesto.

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

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	EOP 2020
0.1	Refuerzo presupuestal anual en relación al presupuesto aprobado al inicio del año en el rubro Funcionamiento en organismos de la muestra reducido	porcentaje	18.00	2013	P		9.00
					P(a)		
					A		

Details

Means of verification: Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Anual. Informe Económico Financiero. Refuerzos otorgados al rubro Funcionamiento (excluidas las remuneraciones y las inversiones) al amparo del Art. 41 de la Ley N° 17.930. Fórmula: Valor promedio del siguiente ratio en los años 3° y 4° del gobierno, (2017 y 2018): \$ Refuerzo Funcionamiento otorgados a participantes X 100 / Presupuesto Funcionamiento aprobado a participantes

Observations: Los refuerzos presupuestales son aquellos incrementos autorizados por el MEF, en el transcurso del año fiscal, a los presupuestos originalmente aprobados por el Parlamento para dicho año. Se compararán los promedios del 3er y 4° año de gobierno ya que el porcentaje de refuerzos aumenta a medida que se aleja del inicio del período de gobierno; de este modo se están tomando años comparables. Los organismos considerados para calcular la línea de base son: DNA, DGI, MI, ANEP, INAU y ASSE. Fueron elegidos para este indicador en función de su rol estratégico como proveedor de bienes y servicios y su importancia en las solicitudes de refuerzo presupuestal. Asimismo, estos organismos cumplen con los demás criterios establecidos para ser seleccionados como posibles beneficiarios del programa (ver POD).

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

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Outcome Nbr. 0: Información necesaria para apoyar la formulación y ejecución del presupuesto mejorada

Observation: La línea de base y metas de los indicadores fueron calculados en base a la muestra de organismos y serán recalculados una vez definidos los 10 organismos beneficiarios

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	EOP 2020
0.0	Índice de desarrollo de los sistemas de información sobre gestión de servicios mejorado.	valor índice	4.60	2014	P	5.80
					P(a)	
					A	

Details

Means of verification: Informe de AGESIC sobre la Encuesta de Madurez a ser realizada en 2020

Observations: Niveles definidos por AGESIC El ámbito de cobertura del Indicador es la totalidad de los organismos participantes en el programa, los cuales serán evaluados al incorporarse al programa. La línea de base refiere solo a los 6 organismos de la muestra. La meta es que todos los participantes vean mejorado su valor índice en un 25%. Se consideró que este índice es adecuado como indicador del Resultado Esperado, ya que su confección contempla: (i) la disponibilidad de un catálogo de servicios; (ii) la disponibilidad de sistemas de información para dar seguimiento a las metas de producción; y (iii) procesos para garantizar la calidad de los indicadores de seguimiento. Ver enlace electrónico opcional No. 3

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

Outcome Nbr. 1: Información incorporada a los procesos de toma de decisiones de asignación y ejecución presupuestaria

Observation: La línea de base y metas de los indicadores fueron calculados en base a la muestra de organismos y serán recalculados una vez definidos los 10 organismos beneficiarios

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	EOP 2020
1.0	Porción de las propuestas presupuestales, enviadas al MEF, que se encuentran sustentadas y explicitadas a partir de estimaciones de costos y metas de producción y prestación de servicios	Porcentaje	0.00	2014	P	30.00
					P(a)	
					A	

Details

Means of verification: Informe de UPN con información del Sistema SPA a partir de la fundamentación de las propuestas. Fórmula: $(E1 + E2 + \dots + E6) / 6$ E1= porcentaje del monto del presupuesto solicitado por la entidad 1 sustentada en estimaciones de costos y la cantidad de bienes y servicios a ser provistos. 6= Número de entidades de la muestra

Observations: Al inicio de cada año fiscal cada entidad de la administración pública presenta al MEF su propuesta de ajuste al presupuesto que tenía previsto para este año de acuerdo a la Ley del Presupuesto Nacional para el quinquenio. El indicador refiere a la porción del presupuesto incremental solicitado por las entidades de la muestra (DNA, DGI, MI, ANEP, INAU y ASSE) al MEF para ser incluido en la Ley de ajuste anual del presupuesto (Ley de Rendición de Cuentas) que consideró estimaciones de costos y metas de producción y prestación de servicios en sus cálculos. De este modo, el Indicador refleja la incorporación de la información al proceso de toma de decisiones de asignación presupuestaria. Aunque uno de 6 organismos de la muestra relevados por la Encuesta de AGESIC afirma disponer de información de costos de productos, ésta no es presentada en sustento de las solicitudes presupuestales remitidas al MEF.

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

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	EOP 2020
1.1	Porción de las propuestas presupuestales, enviadas al MEF, que consideran estimaciones de demanda de servicios en su formulación, cuando corresponda.	Porcentaje	0.00	2014	P	30.00
					P(a)	
					A	

PMR Operational Report

RESULTS MATRIX

OUTCOMES

Details			
Means of verification: Anexo del Proyecto de Ley de Presupuesto y Rendición de Cuentas. Informe de Fundamentación del Articulado (MEF). Línea de Base, a través de informe interno de la UPN del MEF. Fórmula: $(E1 + E2 + \dots + E6) / 6$ E1= porcentaje del monto del presupuesto solicitado por la entidad 1 sustentada en estimaciones de la demanda de bienes y servicios a ser provistos. 6= Número de entidades de la muestra			
Observations: Igual que el indicador anterior, este se refiere a la porción del presupuesto incremental solicitado por las entidades de la muestra (DNA, DGI, MI, ANEP, INAU y ASSE) al MEF para ser incluido en la Ley de ajuste anual del presupuesto (Ley de Rendición de Cuentas), que consideran estimaciones de demanda de servicios (en el caso de que la entidad sea prestadora de servicios públicos). De este modo, el Indicador refleja la incorporación de la información al proceso de toma de decisiones de asignación presupuestaria.			
Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 Fortalecimiento del Órgano Rector de la Gestión Económico-Financiera

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2018	EOP 2020	2018	EOP 2020
1.1	Instructivos conteniendo reglas y estándares para la presentación de información por parte de los organismos estatales, emitidos	instructivos	P	1	4	35,010	125,030
			P(a)	1	3	48,350	72,310
			A	0	3	8,400	72,310
1.2	Sistema que articule información de la ejecución económico-financiera con la producción física y los costos de servicios de los organismos, desarrollado e implementado	sistemas	P	0	1	83,200	1,175,800
			P(a)	1	2	83,500	891,078
			A	0	1	339,092	628,778
1.3	Servicios de interoperabilidad publicados en la plataforma de AGESIC que posibilitan acceso a sistemas de información y gestión de otros organismos	servicios	P	3	10	109,800	366,000
			P(a)	3	9	72,700	52,200
			A	0	9	0	52,200
1.4	Protocolos para los procesos de análisis y apoyo a la toma de decisiones de la UPN respecto a la asignación y re-asignación de recursos elaborados y distribuidos a los organismos estatales	manuales	P	1	3	15,000	146,400
			P(a)	0	2	0	44,973.96
			A	0	1	0	12,500
1.5	Índice de calidad de la información de sustento de solicitudes de modificaciones presupuestales durante el ejercicio fiscal, diseñado y difundido a las entidades	índice	P	0	1	0	53,920
			P(a)	0	1	0	0
			A	0	1	0	0
1.6	Funcionarios de órgano rector que participan en el plan de gestión del cambio y capacitación	funcionarios	P	10	40	31,350	125,400
			P(a)	5	71	4,000	21,015.76
			A	3	61	2,003	17,503
1.7	Estrategia de difusión del Programa elaborada	informe	P	0	1	0	30,500
			P(a)	0	3	0	47,514
			A	1	2	14,933	17,673

Component Nbr. 2 Fortalecimiento de Sistemas de Información y Gestión en Organismos Estatales

	Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
				2018	EOP 2020	2018	EOP 2020
2.1	Proyectos de mejora de gestión presupuestaria y de la información en organismos participantes aprobados y en ejecución	proyectos	P	3	10	2,857,788	9,690,936
			P(a)	5	18	3,800,721	10,814,424.24
			A	4	13	3,161,127	5,257,627
2.2	Herramientas metodológicas para el análisis de datos y apoyo a la toma de decisiones desarrolladas y disponibles	herramientas	P	2	5	163,400	544,000
			P(a)	2	4	60,921	262,032
			A	2	3	73,682	201,032
2.3	Funcionarios de entidades capacitados en el uso de las nuevas herramientas y metodologías de trabajo	funcionarios	P	20	80	78,500	314,000
			P(a)	20	153	14,138	73,112
			A	44	143	22,217	61,567
2.4	Estudios relacionados a procesos de mejora de gestión y al uso de información en procesos decisorios realizados	informes	P	1	6	183,000	585,600
			P(a)	4	6	297,424	312,863.04
			A	4	4	260,425	260,425
2.5	Talleres de intercambio de mejores prácticas realizados	documentos	P	1	5	23,200	116,000
			P(a)	1	6	31,000	142,134
			A	2	5	61,084	97,134

Other Cost

Administración, monitoreo y evaluación	P			236,620	1,250,799
	P(a)			208,600	880,930
	A			343,916	715,406

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

	Imprevistos	P			0	475,615
		P(a)			0	0
		A			0	0

Total Cost

	Total Cost	P			3,816,868	15,000,000
		P(a)			4,621,354	13,614,587
		A			4,286,879	7,394,155

PMR Operational Report

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	Estrategia de difusión del Programa elaborada	Se planifica para el 2019 un informe de estrategia y el costo es el correspondiente a los contratos asumidos con la empresa consultora.	Modify Output	Modify Financial P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
				Modify Physical P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
	Estudios relacionados a procesos de mejora de gestión y al uso de información en procesos decisorios realizados	Consultoría de documentación de estándares funcionales y metodología	Modify Output	Modify Financial P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
						03/14/2019
						03/19/2019
	Funcionarios de entidades capacitados en el uso de las nuevas herramientas y metodologías de trabajo	El planificado 2019 y 2020 se actualizó de acuerdo a la replanificación actual.	Modify Output	Modify Financial P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
						03/14/2019
						03/19/2019
				Modify Physical P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
	Funcionarios de órgano rector que participan en el plan de gestión del cambio y capacitación	El valor fisico coincide al P. Los costos se ajustan al precio de las capacitaciones.	Modify Output	Modify Financial P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
						03/14/2019
				Modify Physical P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
	Herramientas metodológicas para el análisis de datos y apoyo a la toma de decisiones desarrolladas y disponibles	Se ajusta la cantidad y el costo según los compromisos asumidos con los consultores.	Modify Output	Modify Financial P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
						03/14/2019
				Modify Physical P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
Instructivos conteniendo reglas y estándares para la presentación de información por parte de los organismos estatales, emitidos	El planificado actualizado coincide con el planificado para 2019. Como no se van a realizar instructivos el costo es 0.	Modify Output	Modify Financial P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019	
					03/14/2019	
			Modify Physical P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019	
Protocolos para los procesos de análisis y apoyo a la toma de decisiones de la UPN respecto a la asignación y re-asignación de recursos elaborados y distribuidos a los organismos estatales	Se va a realizar un manual en 2019 y el costo asociado es el del contrato.	Modify Output	Modify Financial P(a) value	CATHERINEBA	03/14/2019	
					Modify Physical P(a) value	CATHERINEBA
			Proyectos de mejora de gestión presupuestaria y de la información en organismos participantes aprobados y en ejecución	El planificado 2019 y 2020 se actualizó de acuerdo a la replanificación actual.	Modify Output	Modify Financial P(a) value
03/14/2019						
03/19/2019						
Modify Physical	CATHERINEBA	03/11/2019				

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	Proyectos de mejora de gestión presupuestaria y de la información en organismos participantes aprobados y en ejecución	El planificado 2019 y 2020 se actualizó de acuerdo a la replanificación actual.	Modify Output	P(a) value	ROBERTOFE	03/27/2019
	Servicios de interoperabilidad publicados en la plataforma de AGESIC que posibilitan acceso a sistemas de información y gestión de otros organismos	El numero de servicios publicados a alcanzó la cantidad de productos planificados por lo que no se va a realizar en el 2019 ninguna publicación y el costo es 0.	Modify Output	Modify Financial P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
				Modify Physical P(a) value	CATHERINEBA	03/14/2019
	Sistema que articule información de la ejecución económico-financiera con la producción física y los costos de servicios de los organismos, desarrollado e implementado	El planificado 2019 y 2020 se actualizó de acuerdo a la replanificación actual.	Modify Output	Modify Financial P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
	Talleres de intercambio de mejores prácticas realizados	El numero de talleres a realizar coincide el planificado con el planificado actualizado. El costo se desde al estimado para pasajes y viáticos y organización de talleres.	Modify Output	Modify Financial P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019
				Modify Physical P(a) value	CATHERINEBA	03/11/2019

PMR Operational Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories

Project Monitoring & Evaluation