

# PMR Operational Report

<b>Operation Number</b>	UR-L1089	<b>Chief of Operations Validation Date</b>	10/15/19
<b>Year- PMR Cycle</b>	First period Jan-Jun 2019	<b>Division Chief Validation Date</b>	
<b>Last Update</b>	10/04/19	<b>Country Representative Validation Date</b>	
<b>PMR Validation Stage</b>	Validated by Chief of Operations		

## 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		

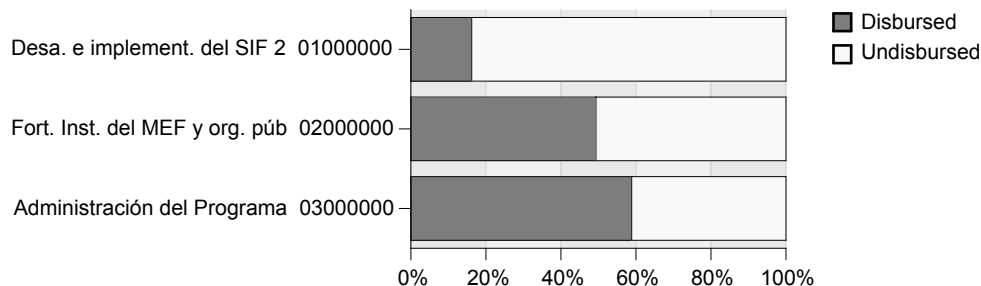
## Environmental and Social Safeguards

<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	4,308,714.75	29.72%	10,191,285.25
Aggregated	14,500,000	14,500,000	12,341,000	0	26,841,000	14,500,000	4,308,714.75	29.72%	10,191,285.25

## Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



## 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	2021	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	2021	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	2021	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

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

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2021	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

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

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2021	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

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

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2021	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	2021	EOP 2021
0.4	Número de cuentas fuera de la CUN, de acuerdo a la normativa vigente.	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	2021	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.	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	2021	EOP 2021
0.6	Número de transacciones por segundo procesadas por la base de datos.	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	
				2019	EOP 2021	2019	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		1,664,408
			P(a)	0	4	829,403	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)	0	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		1,597,760
			P(a)	0	2	1,165,437	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		3,162,240
			P(a)	4	4	297,117.58	467,099.58
			A	3	3	100,118	270,100
1.6	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	procesos	P		250		8,902,340
			P(a)	9	41	3,284,187	14,920,252
			A	0	0	226,397	2,372,355
1.7	Cantidad de Unidades ejecutoras de la Administración Central con SIIF 2 en operaci3n.	Unidades Ejecutoras	P		70		5,368,000
			P(a)	0	337	116,504	1,186,528
			A	0	0	0	0
1.8	Soluci3n de Business Intelligence implementada	M3dulo	P		0		0
			P(a)	0	8	141,600	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	
				2019	EOP 2021	2019	EOP 2021
2.1	Diagn3stico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.	Governments (#)	P		1		427,000
			P(a)	0	2	342,343	835,960
			A	0	1	0	84,657
2.2	Personal de la CGN capacitado.	personal	P		200		305,000
			P(a)	100	220	3,665	49,237
			A	49	169	18,648	64,220
2.3	Mantenimiento evolutivo de sistemas de CGN realizado	informe	P		1		2,009,330
			P(a)	1	5	226,966	1,639,015
			A	0	1	112,370	847,595
2.4	Sistemas de gesti3n de UPN y TGN desarrollados.	Governments (#)	P		2		249,000
			P(a)	0	2	0	607,640
			A	0	2	0	607,640
2.5	Personal de UPN y TGN capacitados.	personal	P		40		361,000
			P(a)	0	62	0	12,521
			A	0	62	0	12,521

## Other Cost

	Administración del Programa.	P				2,489,922
		P(a)			233,500	2,820,329
		A			160,706	2,066,519

**Total Cost**

	Total Cost	P				26,841,000
		P(a)			6,640,722.58	26,824,008.58
		A			618,239	7,834,754

### CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section



# PMR Operational Report

## IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories
Acquisitions and Procurement - Bidding Stage
Intra/Inter Coordination
Project Management Capacity