

PMR Operational Report

Operation Number	UR-L1089	Chief of Operations Validation Date	04/02/20
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2019	Division Chief Validation Date	04/16/20
Last Update	03/31/20	Country Representative Validation Date	04/20/20
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		

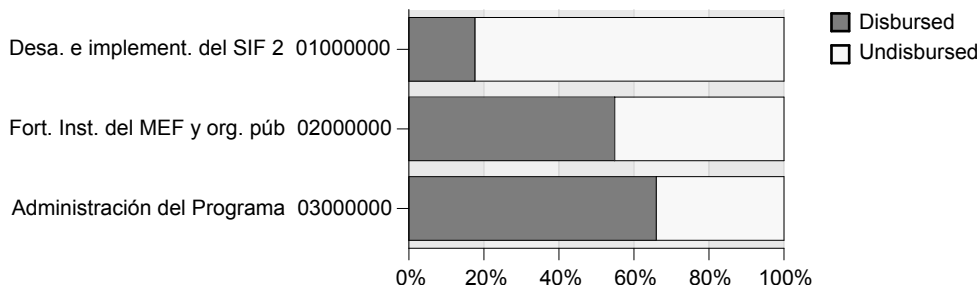
Environmental and Social Safeguards

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	6,147,547.85	42.40%	8,352,452.15
Aggregated	14,500,000	14,500,000	12,341,000	0	26,841,000	14,500,000	6,147,547.85	42.40%	8,352,452.15

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	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)			29.00
					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)			10.00
					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)		5.00
					A		

Details

Means of verification: SIIF2 / Informe de UPN

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	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)		5.00
					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	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)		100.00
					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	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)		7.00

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)			58.00
				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)			60.00
				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)			10.00
				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	771,824
			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	0.5	2	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	275,691
			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	680,345
			A	3	3	281,260	451,242
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	47	3,284,187	13,126,555
			A	6	6	1,873,971	4,019,929
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	70	116,504	860,317
			A	0	0	12,394	12,394
1.8	Soluci3n de Business Intelligence implementada	M3dulo	P		0		0
			P(a)	0	8	141,600	639,840
			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	493,617
			A	0	1	0	84,657
2.2	Personal de la CGN capacitado.	personal	P		200		305,000
			P(a)	100	233	3,665	89,549
			A	113	233	43,977	89,549
2.3	Mantenimiento evolutivo de sistemas de CGN realizado	informe	P		1		2,009,330
			P(a)	1	5	226,966	1,597,144
			A	1	2	214,936	950,161
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	2,955,716
		A			375,886	2,281,699

Total Cost

	Total Cost	P				26,841,000
		P(a)			6,640,722.58	22,572,391
		A			2,802,424	10,018,939

PMR Operational Report

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Impact	Costos financieros asociados a cuentas bancarias por fuera de la CUN, de acuerdo a la normativa vigente.	Se ingresó el valor de EOP (a).	Modify Impact Indicator	Modify EOP P(a)	CARLOSFAC	03/27/2020
	Tiempo de demora en el proceso de tramitación de facturas para estar en condiciones de ser pagadas (priorizadas).	Se ingresó el valor de EOP (a).	Modify Impact Indicator	Modify EOP P(a)	CARLOSFAC	03/27/2020
Outcome	% de asientos contables financieros automatizados sobre total de asientos financieros procesados por el sistema.	Se ingresó el valor de EOP (a).	Modify Outcome Indicator	Modify EOP P(a)	CARLOSFAC	03/27/2020
	% del gasto de la administración central con el registro de pagos desagregado por objeto del gasto conforme a la clasificación presupuestaria en tiempo real.	Se ingresó el valor de EOP (a).	Modify Outcome Indicator	Modify EOP P(a)	CARLOSFAC	03/27/2020
	Años del presupuesto quinquenal con información presupuestaria en línea y actualizada.	Se ingresó el valor de EOP (a).	Modify Outcome Indicator	Modify EOP P(a)	CARLOSFAC	03/27/2020
	Estados financieros principales emitidos en forma automática y oportuna por el sistema, armonizados con los estándares internacionales.	Se ingresó el valor de EOP (a).	Modify Outcome Indicator	Modify EOP P(a)	CARLOSFAC	03/27/2020
	Número de cuentas fuera de la CUN, de acuerdo a la normativa vigente.	Se ingresó el valor de EOP (a).	Modify Outcome Indicator	Modify EOP P(a)	CARLOSFAC	03/27/2020
	Número de sistemas de gestión que interoperan con el SIIF2.	Se ingresó el valor de EOP (a).	Modify Outcome Indicator	Modify EOP P(a)	CARLOSFAC	03/27/2020
	Número de transacciones por segundo procesadas por la base de datos.	Se ingresó el valor de EOP (a).	Modify Outcome Indicator	Modify EOP P(a)	CARLOSFAC	03/27/2020
Output	Ambientes tecnológicos del SIIF 2 instalados (desarrollo, testing, pre producción y producción).	Los cambios realizados en la planificación de los productos tanto física como financieramente, fueron realizados a solicitud del ejecutor y los mismos no afectan la obtención de los resultados del proyecto, dichos cambios se ven compensados entre los distintos productos.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	CARLOSFAC	03/19/2020
	Cantidad de Unidades ejecutoras de la Administración Central con SIIF 2 en operación.	Los cambios realizados en la planificación de los productos tanto física como financieramente, fueron realizados a solicitud del ejecutor y los mismos no afectan la obtención de los resultados del proyecto, dichos cambios se ven compensados entre los distintos productos.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	CARLOSFAC	03/24/2020
				Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	CARLOSFAC	03/20/2020
	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	Los cambios realizados en la planificación de los productos tanto física como financieramente, fueron realizados a solicitud del ejecutor y los mismos no afectan la obtención de los resultados del proyecto, dichos cambios se ven compensados entre los distintos productos.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	CARLOSFAC	03/24/2020
				Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	CARLOSFAC	03/24/2020
	Diagnóstico y propuesta de fortalecimiento de la	Los cambios realizados en la planificación de los productos tanto física como	Modify	Modify Financial EOP	CARLOSFAC	03/24/2020

PMR Operational Report

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Reasons	Type of Change	Subtype	Modified By	Entered in the System
Output	CGN.	financieramente, fueron realizados a solicitud del ejecutor y los mismos no afectan la obtención de los resultados del proyecto, dichos cambios se ven compensados entre los distintos productos.	Output	P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).		
	Mantenimiento evolutivo de sistemas de CGN realizado	Los cambios realizados en la planificación de los productos tanto física como financieramente, fueron realizados a solicitud del ejecutor y los mismos no afectan la obtención de los resultados del proyecto, dichos cambios se ven compensados entre los distintos productos.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	CARLOSFAC	03/24/2020
				Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	CARLOSFAC	03/19/2020
	Personal de la CGN capacitado.	Los cambios realizados en la planificación de los productos tanto física como financieramente, fueron realizados a solicitud del ejecutor y los mismos no afectan la obtención de los resultados del proyecto, dichos cambios se ven compensados entre los distintos productos.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	CARLOSFAC	03/24/2020
				Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	CARLOSFAC	03/19/2020
	Solución de Business Intelligence implementada	Los cambios realizados en la planificación de los productos tanto física como financieramente, fueron realizados a solicitud del ejecutor y los mismos no afectan la obtención de los resultados del proyecto, dichos cambios se ven compensados entre los distintos productos.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	CARLOSFAC	03/24/2020

PMR Operational Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories