

# PMR Operational Report

<b>Operation Number</b>	UR-L1089	<b>Chief of Operations Validation Date</b>	10/22/20
<b>Year- PMR Cycle</b>	First period Jan-Jun 2020	<b>Division Chief Validation Date</b>	
<b>Last Update</b>	10/09/20	<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>	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-PUBLIC EXPENDITURE MANAGEMENT
<b>Team Leader</b>	GOMEZ REINO, JUAN LUIS	<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		

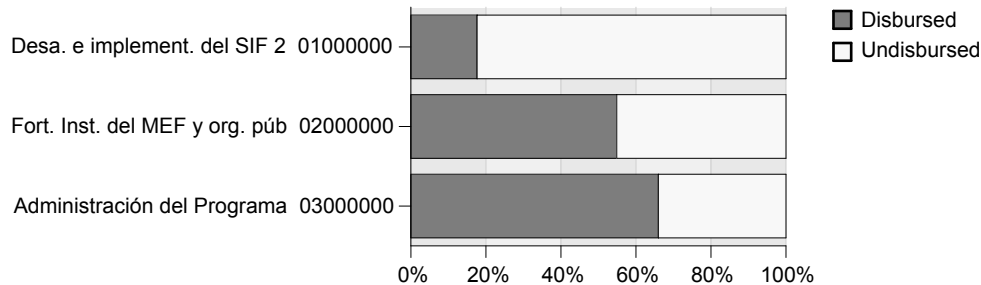
## Environmental and Social Safeguards

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

## 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.	# of agencies	1.00	2014	P		5.00
					P(a)		5.00
					A		

#### Details

**Means of verification:** SIIF2 / Informe de UPN

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

	Agencies with strengthened digital technology capacity				P			
					P(a)			
					A			

Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2021	EOP 2021
0.1	Número de sistemas de gestión que interoperan con el SIIF2.	# of agencies	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

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

	Agencies with strengthened digital technology capacity				P			
					P(a)			
					A			

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

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### OUTCOMES

**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
					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.	número de cuentas	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.	pagos por objeto del gasto	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

## PMR Operational Report

### RESULTS MATRIX

#### OUTCOMES

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2021	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)			10.00
					A			
Details								
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	
				2020	EOP 2021	2020	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.	# of agencies	P		4		1,664,408
			P(a)	0	4	0	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	2	0	293,825
			A	0	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	0	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)	0	3	213,244	664,486
			A	0	3	0	451,242
1.6	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	# of agencies	P		250		8,902,340
			P(a)	0	38	801,016	10,820,464
			A	0	6	174,673	4,194,602
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	0	676,919
			A	0	0	0	12,394
1.8	Soluci3n de Business Intelligence implementada	M3dulo	P		0		0
			P(a)	0	8	0	284,640
			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	
				2020	EOP 2021	2020	EOP 2021
2.1	Diagn3stico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.	Governments (#)	P		1		427,000
			P(a)	0	1	0	340,257
			A	0	1	0	84,657
2.2	Personal de la CGN capacitado.	personal	P		200		305,000
			P(a)	0	233	0	89,549
			A	0	233	0	89,549
2.3	Mantenimiento evolutivo de sistemas de CGN realizado	informe	P		1		2,009,330
			P(a)	1	5	194,797	1,596,174
			A	0	2	98,407	1,048,568
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)			272,450	3,008,166
		A			105,580	2,387,279

**Total Cost**

	Total Cost	P				26,841,000
		P(a)			1,481,507	19,609,963
		A			378,660	10,397,599

# 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).	Como excepción este ciclo de PMR se permite el ajuste de P(a) dada la situación actual respecto del Covid.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	10/06/2020
				Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	PAULAG	10/06/2020
	Cantidad de Unidades ejecutoras de la Administración Central con SIIF 2 en operación.	Como excepción este ciclo de PMR se permite el ajuste de P(a) dada la situación actual respecto del Covid.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	10/06/2020
	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	Como excepción este ciclo de PMR se permite el ajuste de P(a) dada la situación actual respecto del Covid.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	10/06/2020
				Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	PAULAG	10/06/2020
	Diagnóstico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.	Como excepción este ciclo de PMR se permite el ajuste de P(a) dada la situación actual respecto del Covid.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	10/06/2020
				Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	PAULAG	10/06/2020
	Mantenimiento evolutivo de sistemas de CGN realizado	Como excepción este ciclo de PMR se permite el ajuste de P(a) dada la situación actual respecto del Covid.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	10/06/2020
	Solución de Business Intelligence implementada	Como excepción este ciclo de PMR se permite el ajuste de P(a) dada la situación actual respecto del Covid.	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	PAULAG	10/06/2020



# PMR Operational Report

## IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

### Lesson Learned - Categories

Others - Organizational and Managerial Dimensions