

PMR Public Report

Operation Number	UR-L1089	Chief of Operations Validation Date	10/12/21
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2021	Division Chief Validation Date	
Last Update	10/01/21	Country Representative Validation Date	
PMR Validation Stage	Validated by Chief of Operations		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Program to Modernize de Public Financial Management	Loan Number	3161/OC-UR
Executing Agency	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	Sector/Subsector	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-PUBLIC EXPENDITURE MANAGEMENT
Team Leader	GOMEZ REINO, JUAN LUIS	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		

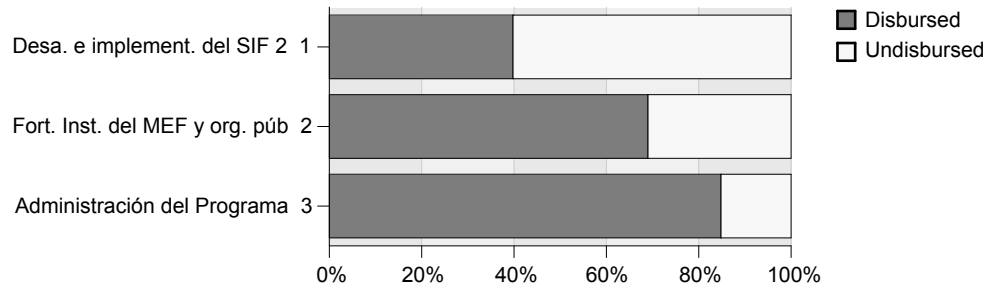
Environmental and Social Safeguards

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	7,853,236.42	54.16%	6,646,763.58
Aggregated	14,500,000	14,500,000	12,341,000	0	26,841,000	14,500,000	7,853,236.42	54.16%	6,646,763.58

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



PMR Public Report

RESULTS MATRIX

General Development Objectives

General Development Objectives 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	Expected Year of Achievement		Target
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
						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

The General Development
bjective indicator target is
expected to be observed by
the operation's "Fully
Justified" date
inConvergence (CO)

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
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
						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

The General Development
bjective indicator target is
expected to be observed by
the operation's "Fully
Justified" date
inConvergence (CO)

PMR Public Report

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

Specific Development Objectives 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 2023
0.0	Años del presupuesto quinquenal con información presupuestaria en línea y actualizada.	# of agencies	1.00	2014	P			5.00
					A			
Details								
Means of verification: SIIF2 / Informe de UPN								
Pro-Gender		No	Pro-Ethnicity		No			
	Agencies with strengthened digital technology capacity				P			
					A			
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2021	EOP 2023
0.1	Número de sistemas de gestión que interoperan con el SIIF2.	# of agencies	0.00	2014	P			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			
	Agencies with strengthened digital technology capacity				P			
					A			
Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2019	2021	EOP 2023
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
					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 2023

PMR Public Report

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

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
					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 2023
0.4	Número de cuentas fuera de la CUN, de acuerdo a la normativa vigente.	número de cuentas	576.00	2014	P			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 2023
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
					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 2023
0.6	Número de transacciones por segundo procesadas por la base de datos.	transacciones por segundo	5.00	2014	P			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	
				2021	EOP 2023	2021	EOP 2023
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)		4		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)	1	4		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)		2		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)	1	4	247,050	522,741
			A	0	2	0	275,691
1.5	Ambientes tecnológicos del SIIF 2 instalados (desarrollo, testing, pre producci3n y producci3n).	ambientes	P		4		3,162,240
			P(a)	2	7	123,525	663,485
			A	0	3	0	451,242
1.6	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) M3dulo Transaccional; (ii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	# of agencies	P		250		8,902,340
			P(a)	9	20	830,395	8,898,828
			A	3	9	91,506	6,455,339
1.7	Cantidad de Unidades ejecutoras de la Administraci3n Central con SIIF 2 en operaci3n.	# of agencies	P		70		5,368,000
			P(a)	0	70		12,394
			A	0	0	0	12,394
1.8	Soluci3n de Business Intelligence implementada	M3dulo	P		0		0
			P(a)	0	8	0	810,250
			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	
				2021	EOP 2023	2021	EOP 2023
2.1	Diagn3stico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.	Governments (#)	P		1		427,000
			P(a)		1		84,657
			A	0	1	0	84,657
2.2	Personal de la CGN capacitado.	personal	P		200		305,000
			P(a)		233		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	6	197,351	1,606,960
			A	0	3	98,291	1,243,369
2.4	Sistemas de gesti3n de UPN y TGN desarrollados.	Governments (#)	P		2		249,000
			P(a)		2		607,640
			A	0	2	0	607,640
2.5	Personal de UPN y TGN capacitados.	personal	P		40		361,000
			P(a)		62		12,521
			A	0	62	0	12,521

Other Cost

	Administración del Programa.	P				2,489,922
		P(a)			112,550	2,688,283
		A			42,665	2,483,546

Total Cost

	Total Cost	P				26,841,000
		P(a)			1,510,871	17,230,764
		A			232,462	12,949,404

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
1	Active		Goods, and Services
	Response actions		
	1.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
2	Active		Human Resources
	Response actions		
	2.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
3	Active		Internal Processes
	Response actions		
	3.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
4	Active		Internal Processes
	Response actions		
	4.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
5	Active		Institutional Environment
	Response actions		
	5.1	Management Strategy	Status
		ENHANCE	ACTIVE

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
6	Active		Organizational Structure
	Response actions		
	6.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
7	Inactive		Political Environment
	Response actions		
	7.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
8	Active		Institutional Environment
	Response actions		
	8.1	Management Strategy	Status
		ENHANCE	ACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
9	Inactive		Political Environment
	Response actions		
	9.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	INACTIVE
Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
10	Inactive		Organizational Structure
	Response actions		
	10.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
11	Active		Technical Design
	Response actions		
	11.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

PMR Public Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories