

# PMR Public Report

Operation Number	UR-L1151	Chief of Operations Validation Date	04/26/22
Year- PMR Cycle	Second period Jan-Dec 2021	Division Chief Validation Date	04/27/22
Last Update	03/29/22	Country Representative Validation Date	04/28/22
PMR Validation Stage	Validated by Representative		

## Basic Data

### Operation Profile

Operation Name	Budget and Financial Management Program	Loan Number	4705/OC-UR
Executing Agency	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Sector/Subsector	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-MANAGEMENT FOR DEVELOPMENT RESULTS
Team Leader	ABIZANDA MIRO, BEATRIZ	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		

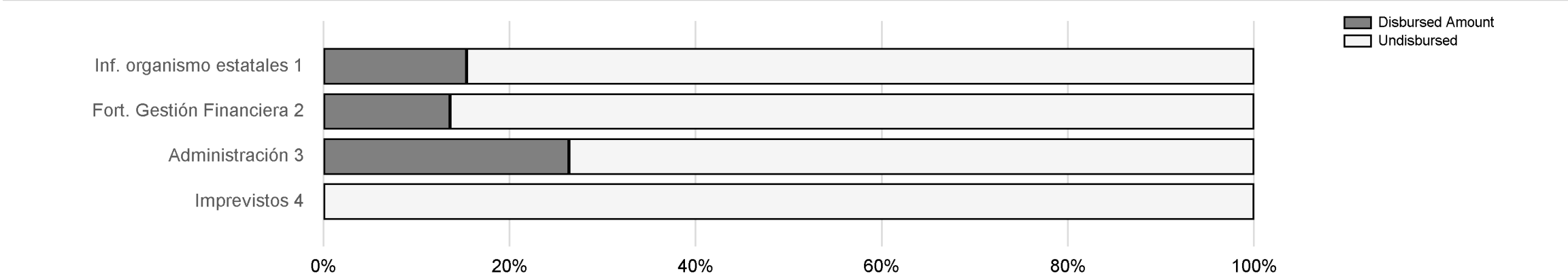
### Environmental and Social Safeguards

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

	Total Cost and Source					Available Funds (US\$)			
Operations	Original IDB	Current IDB	Local Counterpart	Co-Financing / Country	Total Original Cost	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Amount
UR-L1151	17,000,000	17,000,000	3,000,000	0	20,000,000	17,000,000	3,625,494	21.33%	13,374,506
Aggregated	17,000,000	17,000,000	3,000,000	0	20,000,000	17,000,000	3,625,494	21.33%	13,374,506

### 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.

RESULTS MATRIX
General Development Objectives

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

Specific Development Objectives Nbr. 1: Eficacia de la asignación y uso de los recursos presupuestales aumentada

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2022	2023	2024	EOP 2024
1.0	Presupuesto no ejecutado sobre el valor del presupuesto nacional total	%	4.2	2017	P	4	3.7	-	3.2
					A	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Rendición de Cuentas y balance de Ejecución Presupuestal - 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

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2022	2023	2024	EOP 2024
1.1	Gasto público gestionado por organismos que disponen de sistemas de gestión integrada de recursos como proporción del gasto total	%	22	2017	P	32	44	-	56
					A	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Informes periódicos del MEF sobre implementa-ción de sistemas GRP en organismos

Observations: Refiere al porcentaje del gasto total de la administración central y organismos descentralizados del Artículo. 220 realizado por los organismos estatales que disponen sistemas de gestión integral de recursos con financiamiento del programa. Se excluyen las transferencias al sistema de seguridad social y pagos de intereses de la deuda pública. La línea de base incluye organismos que aún no disponen de GRP, pero lo tienen en vías de incorporación con apoyo del Programa 3398/OC-UR

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

Specific Development Objectives Nbr. 2: Eficiencia mejorada en el manejo de los recursos financieros

Observation:

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2022	2023	2024	EOP 2024
2.0	Saldo de las cuentas bancarias de organismos estatales de la administración central	Millones de USD	462	2018	P	400	360	-	323
					A	-	-	-	-

Details

Means of Verification: Informes de Tesorería General de la Nación y MEF

Observations: Incluye organismos descentralizados del Artículo. 220 de la Constitución. Excluye Poder Judicial, Poder Legislativo, Administración Nacional de Educación Pública, Universidad de la República, Universidad Tecnológica, cuentas del Tesoro Nacional y cuentas de recuperos de Agencia Nacional de Vivienda

Evaluation Methodology: -

Pro-Gender	No	Pro-Ethnicity	No	CRF indicator	

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 Gestión de la información en organismos estatales

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2021	EOP 2024	2021	EOP 2024
1.01	Proyectos de GRP en organismos estatales implementados	Proyectos	P	2	8	1,063,622.67	4,885,066.67
			P (a)	1	8	845,162	5,551,289.95
			A	1	4	613,116	2,105,793.66
1.02	Proyectos de gestión de información en organismos estatales implementados	Proyectos	P	1	6	237,268.7	1,120,000
			P (a)	1	5	612,707	1,677,624.09
			A	-	2	30,486	157,765.37
1.03	Solución de Business Intelligence desarrollada	Solución	P	-	1	-	350,000
			P (a)	-	1	-	-
			A	-	1	-	-
1.04	Organismos con Módulo de Business Intelligence implementado	Módulo	P	4	10	252,000	630,000
			P (a)	1	9	29,280	256,200
			A	1	1	-	-
1.05	Sistema de GRP Estado uruguayo migrado a nueva versión de ODOO desarrollado y validado	Sistema	P	-	1	-	3,379,600
			P (a)	-	2	411,013	1,248,664.7
			A	-	-	50,459	154,164.7
1.06	Organismos del presupuesto nacional con versión actualizada de GRP implementada	Organismos	P	-	4	-	700,000
			P (a)	-	4	-	732,000
			A	-	-	-	-
1.07	Sistemas de GRP con mantenimiento evolutivo asegurado	Sistema	P	1	5	156,550.33	1,022,000
			P (a)	1	5	600,012	810,175.14
			A	1	3	104,127	441,719.26
1.08	Personal gerencial capacitado en el uso de la información para la toma de decisiones	Personas	P	7	30	44,916.67	192,500
			P (a)	-	18	-	152,500
			A	-	-	-	-
1.09	Proyectos sectoriales con utilidad transversal implementados	Proyectos	P	2	12	99,166.67	595,000
			P (a)	1	8	-	414,619.32
			A	1	1	-	14,718.08
1.10	Eventos de difusión realizados	Eventos	P	1	5	61,833.33	309,166.65
			P (a)	-	5	-	262,300
			A	-	-	-	-

Component Nbr. 2 Fortalecimiento de la gestión financiera

				PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
	Output	Unit of Measure		2021	EOP 2024	2021	EOP 2024
2.01	Nuevo modelo de gestión del proceso de pago implementado	Modelo	P	-	1	178,000	440,000
			P (a)	-	1	98,849	439,999.2
			A	-	-	19,080	37,931.2
2.02	Plan de alineación con las Normas Internacional de Contabilidad del Sector Público elaborado y con su primera fase implementada	Plan	P	1	2	102,958	350,000
			P (a)	1	2	37,855	316,000
			A	1	1	21,120	24,312
2.03	Proyecto piloto de compilación de las estadísticas fiscales con implementación iniciada	Proyecto	P	-	1	126,000	320,000
			P (a)	-	1	44,501	319,999.02
			A	-	-	24,627	75,649.02
2.04	Sistemas de control y registros para la Auditoría Interna de la Nación (AIN) desarrollados e implementados	Sistema	P	1	2	252,335	460,000
			P (a)	-	2	167,119	459,677
			A	-	-	-	-
2.05	Nuevo modelo de funcionamiento de la Unidad de Presupuesto Nacional implementado	Modelo	P	2	8	127,176	630,982
			P (a)	2	8	507,809	630,980.43
			A	2	3	241,496	276,409.43
2.06	Nuevo sistema de información catastral desarrollado e implementado	Sistema	P	-	1	363,200	640,000
			P (a)	-	1	20,736	640,120.21
			A	-	-	19,021	43,032.21
2.07	Estrategia para gestión de deuda implementada	Estrategia	P	1	5	139,671.83	840,000
			P (a)	1	5	121,429	839,998.97
			A	1	3	124,651	419,280.97
2.08	Procedimientos de control, seguimiento y renegociación de contratos PPP implementados	Procedimientos	P	1	2	76,300	300,000
			P (a)	1	2	35,740	299,999.56
			A	1	1	-	306.56
2.09	Estudios macro fiscales realizados	Estudios	P	1	3	20,000	80,000
			P (a)	1	2	-	79,999.57
			A	-	-	-	65,139.57
2.10	Sistema informático para recepción de datos y programación de cuentas públicas desarrollado y en producción	Sistema	P	1	1	65,000	130,000
			P (a)	-	1	-	130,000
			A	-	-	-	-
2.11	Estudios sobre gestión pública para mejorar la eficiencia y calidad del gasto realizados	Estudios	P	-	4	20,000	184,018
			P (a)	-	4	-	184,213.7
			A	-	-	-	3,646.7
2.12	Sistema de gestión electrónica de expedientes administrativos desarrollado e implementado	Software	P	1	1	190,000	220,000
			P (a)	-	1	110,000	220,000
			A	-	-	-	-
2.13	Profesionales y técnicos capacitados en las nuevas herramientas desarrolladas en el componente	Personas	P	32	133	20,000	100,000
			P (a)	36	89	15,000	99,999.06
			A	-	17	-	19,429.06

Other Cost				
	Costos de Administración, Evaluación y Auditorías	P	314,265.41	2,121,666.68
		P (a)	127,188	1,411,893.44
		A	140,119	345,312.44
Total Cost				
	Total Cost	P	3,910,264.61	20,000,000
		P (a)	3,784,400	17,178,253.36
		A	1,388,302	4,184,610.23

CHANGES TO THE MATRIX

Section	Name	Type of Change	Sub type	Modified By	Entered in System
Output	Estrategia para gestión de deuda implementada	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Estudios macro fiscales realizados	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Estudios sobre gestión pública para mejorar la eficiencia y calidad del gasto realizados	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Eventos de difusión realizados	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Nuevo modelo de funcionamiento de la Unidad de Presupuesto Nacional implementado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Nuevo modelo de gestión del proceso de pago implementado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Nuevo sistema de información catastral desarrollado e implementado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Organismos con Módulo de Business Intelligence implementado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Personal gerencial capacitado en el uso de la información para la toma de decisiones	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
			Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Plan de alineación con las Normas Internacional de Contabilidad del Sector Público elaborado y con su primera fase implementada	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Procedimientos de control, seguimiento y renegociación de contratos PPP implementados	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Profesionales y técnicos capacitados en las nuevas herramientas desarrolladas en el componente	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Proyecto piloto de compilación de las estadísticas fiscales con implementación iniciada	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Proyectos de gestión de información en organismos estatales implementados	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Proyectos de GRP en organismos estatales implementados	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Proyectos sectoriales con utilidad transversal implementados	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
			Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Sistema de GRP Estado uruguayo migrado a nueva versión de ODOO desarrollado y validado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
			Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Sistemas de control y registros para la Auditoría Interna de la Nación (AIN) desarrollados e implementados	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Sistemas de GRP con mantenimiento evolutivo asegurado	Modify Output	Modify Financial EOP P(a) value - caused by a change in the Financial P(a).	MARCELAMO	3/17/2022
	Solución de Business Intelligence desarrollada	Modify Output	Modify Physical EOP P(a) value - caused by a change in the Physical P(a).	MARCELAMO	3/17/2022

RISKS AND PLANNED RESPONSES

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
4	Active		Human Resources
	Response Actions		
	4.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
6	Active		Internal Processes
	Response Actions		
	6.0	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
8	Active		Institutional Environment
	Response Actions		
	8.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
10	Active		Human Resources
	Response Actions		
	10.0	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
11	Active		Political Environment
	Response Actions		
	11.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE

Risk ID	Risk Status		Risk Taxonomy
13	Active		Institutional Environment
	Response Actions		
	13.1	Management Strategy	Status
		MITIGATE	ACTIVE



IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories
Project Design