

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

## **ARGENTINA**

### **PROGRAMA DE APOYO A REFORMAS DE TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD EN ARGENTINA II**

**(AR-L1303)**

#### **PROPUESTA DE PRÉSTAMO**

Este documento fue preparado por el equipo de proyecto integrado por: Roberto de Michele (IFD/ICS), Jefe de Equipo; María J. Jarquín (IFD/ICS), Jefe de Equipo Alterno; Javier Reyes (ICS/CAR); Nicolás Dassen, Mariano Lafuente, y Sonia Rojas (IFD/ICS); Francisco Demichelis (IFD/CMF); Teodoro Noel (VPC/FMP); Gastón Pierri Gonsebatt (SPD/SPV); Laura Dadomo (CSC/CAR); y Viviana Mariela Maya Iglesias (LEG/SGO). Se agradece la revisión de Dana King, Francesco De Simone y Edgardo Mosqueira (IFD/ICS).

De conformidad con la Política de Acceso a Información el presente documento se divulga al público de forma simultánea a su distribución al Directorio Ejecutivo del Banco. El presente documento no ha sido aprobado por el Directorio. Si el Directorio lo aprueba con modificaciones, se pondrá a disposición del público una versión revisada que sustituirá y reemplazará la versión original.

## ÍNDICE

<b>RESUMEN DEL PROYECTO .....</b>	<b>1</b>
<b>I. DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO Y MONITOREO DE RESULTADOS .....</b>	<b>2</b>
A. Antecedentes, problema y justificación.....	2
B. Objetivos, componentes y costo.....	13
C. Indicadores claves de resultados .....	15
<b>II. ESTRUCTURA DE FINANCIAMIENTO Y PRINCIPALES RIESGOS .....</b>	<b>16</b>
A. Instrumentos de financiamiento.....	16
B. Riesgos ambientales y sociales .....	17
C. Riesgos fiduciarios.....	17
D. Otros Riesgos y Temas Claves.....	17
<b>III. PLAN DE IMPLEMENTACIÓN Y GESTIÓN.....</b>	<b>19</b>
A. Resumen de los arreglos de implementación .....	19
B. Resumen de los arreglos para el monitoreo de resultados.....	19
<b>IV. CARTA DE POLÍTICA.....</b>	<b>20</b>

ANEXOS	
Anexo I	Matriz de Efectividad en el Desarrollo (DEM) - Resumen
Anexo II	Matriz de Políticas
Anexo III	Matriz de Resultados

ENLACES ELECTRÓNICOS REQUERIDOS (EER)	
EER#1	<a href="#">Carta de Política</a>
EER#2	<a href="#">Medios de Verificación</a>
EER#3	<a href="#">Plan de Monitoreo y Evaluación</a>

ENLACES ELECTRÓNICOS OPCIONALES (EEO)	
EEO#1	<a href="#">Matriz Comparativa</a>
EEO#2	<a href="#">Referencias Bibliográficas</a>
EEO#3	<a href="#">Principales Cooperaciones Técnicas de Apoyo a la Agenda de Transparencia del BID</a>
EEO#4	<a href="#">Cumplimiento de Cláusulas de Elegibilidad Primera Operación</a>
EEO#5	<a href="#">Cumplimiento de Condiciones Previas Primera Operación</a>

ABREVIATURAS	
ALC	América Latina y el Caribe
BCRA	Banco Central de la República Argentina
BID	Banco Interamericano de Desarrollo
CONTRAT.AR	Contrataciones de obra pública, concesiones de obra pública y servicios públicos y licencias
FACPCE	Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas
FATF/GAFI	<i>Financial Action Task Force</i> / Grupo de Acción Financiera Internacional
FMI	Fondo Monetario Internacional
GAFI	Grupo de Acción Financiera Internacional
GDE	Gestión Documental Electrónica
IASC	Normas Internacionales de Contabilidad
MdR	Matriz de Resultados
NIIF	Normas Internacionales de Información Financiera
OA	Oficina Anticorrupción
OCDE	Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico
OE	Organismo Ejecutor
PBP	Préstamo Programático de Apoyo a Reformas de Política
PME	Plan de Monitoreo y Evaluación
PPPs	Participación Público-Privada
SADE	Sistema de Administración de Documentación Electrónica
SARHA	Sistema de Administración de Recursos Humanos
UIF	Unidad de Información Financiera

**RESUMEN DEL PROYECTO**  
**ARGENTINA**  
**PROGRAMA DE APOYO A REFORMAS DE TRANSPARENCIA E INTEGRIDAD EN ARGENTINA II**  
**(AR-L1303)**

Términos y Condiciones Financieras				
<b>Prestatario</b>			<b>Facilidad de Financiamiento Flexible <sup>(a)</sup></b>	
República Argentina			<b>Plazo de amortización:</b>	20 años
<b>Organismo Ejecutor</b>			<b>Período de desembolso:</b>	1 año
Ministerio de Hacienda, mediante la Dirección de Programas y Proyectos Especiales con Enfoque Sectorial Amplio de la Subsecretaría de Relaciones Financieras Internacionales de la Secretaría de Hacienda			<b>Período de gracia:</b>	5,5 años <sup>(b)</sup>
<b>Fuente</b>	<b>Monto (US\$)</b>	<b>%</b>	<b>Tasa de interés:</b>	Basada en LIBOR
<b>BID (Capital Ordinario):</b>	200.000.000	100	<b>Comisión de crédito:</b>	<sup>(c)</sup>
			<b>Comisión de inspección y vigilancia:</b>	<sup>(c)</sup>
<b>Total:</b>	200.000.000	100	<b>Vida Promedio Ponderada (VPP):</b>	12,75 años
			<b>Moneda de aprobación:</b>	Dólares de los Estados Unidos de América
Esquema del Proyecto				
<p><b>Objetivo/descripción del proyecto:</b> El objetivo del programa es contribuir a la transparencia e integridad de la gestión pública mediante regulaciones y mecanismos que promuevan el acceso a la información. En esta segunda operación, se profundiza el abordaje de las siguientes materias: (i) la regulación de la legislación de acceso a la información pública y la consolidación de regímenes de conducta ética de los funcionarios públicos; (ii) la consolidación de las regulaciones y mecanismos para la gestión de los recursos del Estado Nacional en lo referido a las contrataciones de obra pública y compras públicas, y al empleo público; y (iii) la gestión del sector financiero.</p> <p>La presente operación es la segunda de dos consecutivas, vinculadas técnicamente entre sí, pero financiadas de forma independiente, bajo la modalidad de Préstamo Programático de Apoyo a Reformas de Política (PBP).</p>				
<p><b>Condiciones contractuales especiales previas al único desembolso del financiamiento:</b> El desembolso del tramo único está condicionado al cumplimiento de las condiciones de reforma de política de conformidad con lo establecido en la Matriz de Políticas (Anexo II), la <a href="#">Carta de Política</a> y las condiciones establecidas en el contrato de préstamo (¶3.3).</p>				
<p><b>Excepciones a las políticas del Banco:</b> Ninguna.</p>				
Alineación Estratégica				
<b>Desafíos <sup>(d)</sup>:</b>		SI <input type="checkbox"/>	PI <input checked="" type="checkbox"/>	EI <input type="checkbox"/>
<b>Temas Transversales <sup>(e)</sup>:</b>		GD <input type="checkbox"/>	CC <input type="checkbox"/>	IC <input checked="" type="checkbox"/>

- <sup>(a)</sup> Bajo los términos de la Facilidad de Financiamiento Flexible (documento FN-655-1) el Prestatario tiene la opción de solicitar modificaciones en el cronograma de amortización, así como conversiones de moneda, de tasa de interés y de productos básicos. En la consideración de dichas solicitudes, el Banco tomará en cuenta aspectos operacionales y de manejo de riesgos.
- <sup>(b)</sup> Bajo las opciones de reembolso flexible de la Facilidad de Financiamiento Flexible (FFF), cambios en el período de gracia son posibles siempre que la Vida Promedio Ponderada (VPP) Original del préstamo y la última fecha de pago, documentadas en el contrato de préstamo, no sean excedidas.
- <sup>(c)</sup> La comisión de crédito y la comisión de inspección y vigilancia serán establecidas periódicamente por el Directorio Ejecutivo como parte de su revisión de los cargos financieros del Banco, de conformidad con las políticas correspondientes.
- <sup>(d)</sup> SI (Inclusión Social e Igualdad); PI (Productividad e Innovación); y EI (Integración Económica).
- <sup>(e)</sup> GD (Igualdad de Género y Diversidad); CC (Cambio Climático y Sostenibilidad Ambiental); y IC (Capacidad Institucional y Estado de Derecho).

## I. DESCRIPCIÓN DEL PROYECTO Y MONITOREO DE RESULTADOS

### A. Antecedentes, problema y justificación

- 1.1 **Introducción.** Esta es la segunda y última operación de una serie programática, bajo la modalidad de Préstamo Programático en Apoyo de Reformas de Política (PBP). En la primera operación, por un monto de US\$200 millones, 4244/OC - AR) el programa apoyó una serie de medidas legislativas y administrativas para contribuir a la transparencia e integridad, mediante tres componentes que contribuyeron a: (i) asegurar un mayor acceso a la información pública, por parte de ciudadanos y actores económicos, y a fortalecer la capacidad de los órganos de aplicación de las reglas de desempeño del cargo por parte los funcionarios públicos; (ii) fortalecer la transparencia en la gestión de los recursos del Estado en lo referido a las contrataciones de obra pública y compras públicas, y al empleo público; y (iii) incrementar la efectividad del sistema financiero y reducir los costos de transacción; además del componente de estabilidad macroeconómica.
- 1.2 **Desempeño macroeconómico reciente.** Argentina transita un sendero de ajuste fiscal y de cuenta corriente, sin acceso actual a los mercados internacionales de deuda en el marco de un Acuerdo *Stand-By* con el Fondo Monetario Internacional (FMI). Asimismo, el Banco Central de la República Argentina (BCRA) endureció significativamente la política monetaria. El sendero de ajuste macroeconómico viene mostrando avances<sup>1</sup>, se cumplió la meta fiscal para 2018 mientras que el Congreso aprobó un Presupuesto para 2019 con equilibrio primario, el cambio de precios relativos está contribuyendo a la disminución del desequilibrio externo y el nuevo marco de política monetaria ha servido para estabilizar el tipo de cambio mientras la inflación muestra una trayectoria descendente, aunque se mantiene elevada.
- 1.3 El endurecimiento de la política fiscal y monetaria está teniendo, junto a la sequía que afectó a la producción del agro, un costo sobre la actividad económica en el corto plazo, que se encuentra en recesión. El consenso de mercado espera una caída del PIB de 2,4% en 2018 y de 1,2% en 2019. La caída de la masa salarial real impactó sobre el consumo mientras que el deterioro en las expectativas afectó a la inversión. A esto se agregó el sesgo contractivo del *mix* de política monetaria y fiscal. Se espera que la actividad económica comience a recuperarse a partir del segundo trimestre de este año, apuntalada por la mejora de la actividad agropecuaria, y la potencial recuperación de los salarios reales y de los precios relativos que favorecen a las exportaciones.
- 1.4 Más allá de la intensificación de los ajustes fiscales y monetarios que propició la crisis cambiaria, Argentina mantiene el marco general de políticas macroeconómicas y de crecimiento adoptadas desde principios de 2016. La agenda de estabilización macroeconómica ha ganado prioridad, pero se siguen impulsando reformas graduales procrecimiento, aunque a un ritmo más pausado. Este marco de acción está caracterizado por el restablecimiento del sector privado como el motor del desarrollo, y la construcción de un Estado más eficiente y

---

<sup>1</sup> FMI. Segunda revisión del [Acuerdo Stand-By](#), Diciembre 2018.

transparente que apoye su crecimiento. El gobierno ha alcanzado logros significativos en materia institucional y de reinserción internacional, aunque aún enfrenta desafíos significativos en materia de crecimiento, de reducción de pobreza, de desinflación y de equilibrio de las cuentas fiscales<sup>2</sup>.

- 1.5 **Avances y desafíos del país en materia de transparencia e integridad.** La República Argentina ha logrado importantes avances en materia de transparencia e integridad desde la aprobación de la primera operación. Estos avances incluyen – por un lado – las medidas que han sido identificadas en este programa tanto en la primera operación, como en la segunda. Por otro lado, la República Argentina ha adoptado una serie de medidas adicionales y complementarias al programa en materia de transparencia e integridad. A fin de presentar un análisis completo de los avances del país en esta agenda y la contribución del programa, este documento primero describe las medidas de la primera operación y cuál ha sido su evolución. A continuación, describe las medidas que se proponen en esta segunda operación. Por último, describe cuáles han sido las medidas adicionales al programa que ha tomado la República Argentina y cuál es la relación de éstas con los objetivos del programa.
- 1.6 **Problemas que atiende el programa.** Como indica la literatura académica y el reciente informe del Grupo de Expertos en Anticorrupción, Transparencia e Integridad para América Latina y el Caribe (Grupo de Expertos)<sup>3</sup>, las medidas legales y regulatorias son condiciones necesarias, pero no suficientes, para asegurar la efectividad de las reformas de integridad, así como su sostenibilidad. En particular, esta segunda operación, apoya medidas administrativas para contribuir a la transparencia e integridad con especial atención en la implementación, que se vinculan con: (i) acceso a la información pública y la conducta ética de los funcionarios públicos; (ii) gestión de recursos en obras, contrataciones y personal del Estado; y (iii) gestión del sector financiero.
- 1.7 El conjunto de reformas impulsadas en el marco de esta serie programática representa un aporte significativo al desarrollo legal e institucional de Argentina para promover la transparencia e integridad. Respecto a la primera operación, a diciembre de 2017 el país había cumplido con la totalidad de las acciones de política que se habían comprometido<sup>4</sup>.
- 1.8 **Primera operación y avances del programa.** La primera operación se estructuró en cuatro componentes: (i) estabilidad macroeconómica; (ii) fortalecimiento del acceso a la información y del marco legal de la ética de los funcionarios públicos; (iii) fortalecimiento de la transparencia del uso de los recursos públicos; y (iv) fortalecimiento de la transparencia financiera. El conjunto de 12 medidas

---

<sup>2</sup> Ver: Argentina 2017, [Article IV Consultation-Press Release: Staff Report; and Statement by the Executive Director for Argentina](#).

<sup>3</sup> Informe del Grupo Asesor de Expertos en Anticorrupción, Transparencia e Integridad para América Latina y el Caribe, Engel, Eduardo; Ferreira Rubio, Delia; Kaufmann, Daniel; Lara Yaffar, Armando; Londoño Saldarriaga, Jorge; Noveck, Beth Simone; Pieth, Mark; Rose-Ackerman, Susan, BID, noviembre 2018. Ver también *Transparency and Accountability*, Becky Carter, GSDRC, 2014.

<sup>4</sup> En los últimos tres años, Argentina registra mejora en los seis indicadores que componen el índice de Gobernabilidad de Banco Mundial, incluida la dimensión de control de la corrupción. También registra avances positivos para el periodo 2015-2017 en el Índice de Transparencia Internacional y en el *Open Data Barometer*.

legislativas y administrativas que fueron apoyadas por la primera operación fueron totalmente cumplidas por la República de Argentina según evidencia remitida al Banco con fecha 27 de noviembre<sup>5</sup> y 11 de diciembre de 2017<sup>6</sup>, tal como se describe a continuación.

- 1.9 **Fortalecimiento del acceso a la información y del marco legal de la ética de los funcionarios públicos.** En el marco de este componente, el Gobierno de la República Argentina logró avanzar con cuatro medidas específicas: (i) incorporación al marco legal argentino de un régimen de acceso a la información pública que abarca a la totalidad de los Poderes del Estado Nacional y establece entes/órganos garantes autónomos que velarán por el cumplimiento del derecho de acceso a la información pública y promoverán medidas de transparencia activa mediante la promulgación de la Ley 27.275 de acceso a la información; (ii) adopción de un plan de apertura de datos gubernamentales en la Administración Pública Nacional, mediante Decreto 117/2016 que instruye a los Ministerios, Secretarías y organismos desconcentrados dependientes del Poder Ejecutivo Nacional, sobre la preparación de dichos planes, en los que se incluirá - además de la información institucional- la publicación y actualización en el portal nacional de datos públicos, y las bases de datos referidas a diversos sectores económicos, sociales, culturales y medioambientales, incluida la actualización en el mencionado portal; (iii) introducción en el ordenamiento penal argentino de la figura del “imputado arrepentido” mediante la promulgación de la Ley 27.304, la cual mejora la probabilidad de acceder a información sobre delitos contra la administración pública; contribuyendo así al avance significativo en la investigación, o bien permitiendo dar con autores o coautores del delito, y con ello a la posibilidad de reducción de las escalas penales; y (iv) fortalecimiento de la capacidad de registro de los obsequios a funcionarios públicos mediante Decreto 1179/2016 que reglamenta el régimen de obsequios previsto en la Ley No. 25.188 de ética en el ejercicio de la función pública, y crea el registro de obsequios a funcionarios públicos. Esto permitirá que los funcionarios reporten debidamente estas situaciones y que la Oficina Anticorrupción (OA), quien dictará las normas aclaratorias y complementarias para la implementación de la reglamentación mencionada, en los términos que define el decreto citado pueda realizar un adecuado control y seguimiento del destino de estos obsequios.
- 1.10 **Fortalecimiento de la transparencia del uso de los recursos públicos.** En lo que se refiere a este componente, el Gobierno de la República Argentina logró avanzar con tres medidas específicas: (i) la implementación del sistema de gestión electrónica para las contrataciones de obra pública, concesiones de obra pública y servicios públicos y licencias (CONTRAT.AR), como mecanismo que dote al Estado de mayor transparencia y rendición de cuentas en la gestión de los contratos de obra pública y concesión de obra y servicios públicos incluyendo sus fases de licitación, adjudicación, ejecución y evaluación; (ii) la adopción de un decreto que establece los medios para facilitar y agilizar la interacción entre el Estado Nacional y los usuarios del sistema de contrataciones dotando de mayor desarrollo tecnológico al régimen de contrataciones; y facilitando el acceso a la información. Esto de conformidad con lo dispuesto en el inciso (a) del Artículo 8 de

---

<sup>5</sup> Ver [EEO#4](#).

<sup>6</sup> Ver [EEO#5](#).



la Ley No. 24.156, para las entidades del Poder Ejecutivo Nacional, en cuanto a desarrollos tecnológicos en todo lo inherente al régimen de compras; especialmente en cuanto a la presentación de ofertas y al registro de proveedores; y (iii) la adopción de un sistema para facilitar el control y la transparencia en la gestión de la nómina de personal, con la implementación y puesta en funcionamiento de un único sistema integral de gestión y administración del personal (Sistema de Administración de Recursos Humanos - SARHA) que preste servicios en las entidades y jurisdicciones comprendidas en el inciso (a) del Artículo 8 de la Ley No. 24.156; incluyendo lo referido a la implementación del Registro Central del Personal del Sector Público Nacional y del Régimen de Administración y del Legajo Informatizado Único del Personal de la Administración Pública Nacional.

- 1.11 **Fortalecimiento de la transparencia financiera.** En este componente, el Gobierno de la República de Argentina avanzó con cinco medidas en la primera operación: (i) el aseguramiento de la autonomía y autarquía financiera de la Unidad de Información Financiera (UIF) mediante disposiciones de rango legal que establezcan estas condiciones en el ámbito del Ministerio de Hacienda y asegure su adecuada financiación presupuestaria; (ii) el establecimiento de nuevos procedimientos para optimizar la gestión de los requerimientos de información con organismos extranjeros análogos a la UIF; (iii) el establecimiento de criterios para reporte de operaciones sospechosas para las entidades bancarias proporcionales a los riesgos identificados, de modo que las medidas de debida diligencia preserven la inclusión financiera, faciliten las cuentas de inversión y garanticen la integridad del sistema bancario mediante medidas regulatorias que faculden al titular de la UIF a fijar tales criterios en coordinación con otros reguladores financieros, a fin de asegurar la coherencia con las medidas adoptadas; (iv) el establecimiento del modelo de Informe Especial de Auditoría Externa sobre la conciliación de activos y pasivos por aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) a ser empleado por las entidades financieras sujetas a la supervisión del BCRA; y (v) la emisión de los criterios para que, a partir del primero de enero del 2018, las entidades financieras sujetas a la supervisión del BCRA realicen el registro de sus operaciones y, variaciones patrimoniales y elaboren los estados financieros de acuerdo con las NIIF, las resoluciones de adopción de la Federación Argentina de Consejos Profesionales de Ciencias Económicas (FACPCE) y las respectivas normativas del BCRA.
- 1.12 **Desafíos pendientes.** Con esta segunda operación, se propone continuar con el apoyo a las medidas que atienden los desafíos originalmente identificados, partiendo del encuadre teórico según el cual la transparencia y la calidad institucional son claves para la adecuada provisión de servicios públicos y constituyen una parte fundamental para sentar un clima de negocios que incentive las inversiones y apoye el desarrollo del sector privado<sup>7</sup>. La evidencia empírica muestra que la productividad y el crecimiento económico de un país pueden verse

---

<sup>7</sup> Vito Tanzi and Hamid Davoodi (1997), *Corruption Public Investment and Growth*, IMF Working Paper. El riesgo soberano, entre otros factores, es mayor para aquellos países con calificaciones más débiles en cuestiones de transparencia e integridad. Ver Bekaert et.al (2014). *Political Risk Spreads*. *Journal of International Business Studies*, 45, 471-493. Más recientemente, *International Monetary Fund Discussion Note, Corruption Costs and Mitigating Strategies*, SDN/16/05, 2016.

afectados por la falta de transparencia e integridad<sup>8</sup>. Entre las causas de este tipo de problema se encuentran, por un lado, sistemas y procesos que restringen el acceso a la información, tanto a los ciudadanos como a los actores económicos e, incluso, a los órganos del estado encargados del control; y, por otro, instituciones, leyes y regulaciones con defectos de diseño o técnicos, que dan lugar a discrecionalidad. En particular, en esta segunda operación la brecha que se busca atender es la relacionada con la implementación de las políticas identificadas en la primera operación. Por ello, se identifican principalmente medidas que apuntan a este aspecto, tal como se describe en los siguientes párrafos.

- 1.13 **Fortalecimiento del acceso a la información y del marco legal de la ética de los funcionarios públicos.** En los temas relacionados a este ámbito, para la segunda operación, se identificó la reglamentación de la Ley de Derecho de Acceso a la Información Pública para el Poder Ejecutivo como una medida del avance en su implementación, lo cual se materializó a través de la aprobación del Decreto 206/2017. Respecto al tema de datos abiertos, en la segunda operación, se acordó como avance en la implementación, la elaboración de Planes de Datos Abiertos por parte del 50% de los Ministerios. Al momento de preparar esta operación, casi la totalidad de los Ministerios habían adoptado estos planes.
- 1.14 En cuanto a los temas de integridad de los funcionarios públicos la segunda operación incorpora una medida que da cuenta de la implementación de la Ley 27.304. Así, el Ministerio Público Fiscal estableció un mecanismo de seguimiento a través de su Informe Anual al Congreso, mediante el cual confirma que este instrumento legal está siendo aplicado para la situación de al menos 17 personas que se encuentran imputadas por delitos de corrupción. También en lo relativo al tema de la integridad de los funcionarios públicos, se considera en esta segunda operación fortalecer la efectividad del Registro de Obsequios a Funcionarios Públicos mediante la utilización del Sistema de Gestión Electrónica Documental, de forma de incrementar su conectividad y operabilidad.
- 1.15 **Fortalecimiento de la transparencia del uso de los recursos públicos.** Esta operación continúa con las tres medidas adoptadas por el primer préstamo y la lógica de avanzar en el plano de la implementación. En la primera operación se reconoció la adopción del sistema CONTRAT.AR. Para la segunda, se proponía que dicho sistema se aplicara al 50% de las obras públicas, mediante la verificación en la aplicación de la norma que realiza el Ministerio de Modernización. La medida se mantiene en la segunda operación y refleja un avance superior al previsto. Respecto a facilitar y agilizar la interacción entre el Estado Nacional y los usuarios del sistema de contrataciones de la plataforma COMPRA.AR, esta segunda operación promueve que dicho portal sea utilizado también por empresas y sociedades del Estado, ampliando su cobertura. Por último, en lo que se refiere al control y la transparencia en la gestión de la nómina de personal la primera operación daba cuenta de la adopción del sistema SARHA, una herramienta tecnológica cuya implementación se buscaba en al menos 50% de los Ministerios. La segunda operación ha identificado una medida de

---

<sup>8</sup> Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico - OCDE (2013), “*The Rationale for Fighting Corruption*”, *Background Brief*, París: OCDE; Sumanjeet, R. (2015), “*Institutions, Transparency, and Economic Growth*”, *Emerging Economy Studies* 1(2): 188-210.

verificación en la implementación que reconoce la expansión del SARHA en el 85% del total de Ministerios y entidades desconcentradas al 27 de agosto de 2018, luego de su entrada en vigor el 25 de julio de 2016.

- 1.16 **Transparencia financiera.** Se contemplan en este componente para la segunda operación una serie de medidas que se relacionan con asegurar la efectividad de la labor de la UIF. En el plano de la autonomía y autarquía de esta entidad, se verifica que la misma se mantiene tanto funcional como presupuestariamente. La ubicación funcional en el ámbito del Ministerio de Hacienda, además, le permite una mejor coordinación con otras entidades reguladoras y supervisoras del sector financiero. Otro elemento que se relaciona con el fortalecimiento de la UIF es mejorar su capacidad de gestionar información con organismos análogos de otros países y – a partir de este fortalecimiento – ampliar su capacidad de compartir de manera segura esa información con los organismos locales responsables de investigar y juzgar las maniobras de lavado de activos. Otro elemento que incrementa la efectividad de la UIF es la adopción de regulaciones que mejoran su capacidad de utilizar la información de los reportes de operación sospechosa que le remiten los sujetos obligados.
- 1.17 También respecto a los temas de transparencia financiera, se reconocen medidas que son parte del proceso de la normativa aplicable a entidades financieras sujetas a su supervisión del BCRA, en el marco de la implementación de las acciones contempladas en la Hoja de Ruta para la convergencia del Régimen Informativo y Contable hacia las Normas Internacionales Normas Internacionales de Información (NIIF)<sup>9</sup>.
- 1.18 **Reformas adicionales al programa llevadas a cabo por el Gobierno Nacional.** Tal como se describe en el ¶1.5, el Gobierno de la República Argentina ha desarrollado una agenda activa en materia de transparencia e integridad, con una serie de políticas adicionales y complementarias a las medidas incluidas en este programa. Estas medidas complementarias son evidencia del compromiso por parte de las autoridades de reforzar el marco institucional para la transparencia y la integridad y una muestra de la voluntad política para dar sostenibilidad a esta agenda, más allá del programa con el BID. Las medidas adicionales se describen teniendo en cuenta su relación con los componentes del programa. Ello permite mostrar la validez de la lógica del programa, la consistencia y complementariedad entre el aporte del BID y el esfuerzo de las autoridades.
- 1.19 Respecto a los temas que el programa incorpora en el Componente 2 de Fortalecimiento del acceso a la Información y del marco legal de la ética de los funcionarios públicos, se destacan una serie de políticas complementarias adoptadas por el país. Entre ellas, el nuevo Régimen de Responsabilidad Penal Aplicable a las Personas Jurídicas (Ley 27.401), que incorpora – entre otros temas – un esquema de responsabilidad penal por los hechos de los agentes de las firmas y la obligación de éstas de adoptar programas de cumplimiento.

---

<sup>9</sup> Como se indicó en la primera operación, la comunicación “A” 5541 del BCRA definió la Hoja de Ruta para la Convergencia del Régimen Informativo y Contable hacia las NIIF. En seguimiento a este compromiso, el BCRA comenzó a emitir una serie de comunicaciones para implementar la Hoja de Ruta, algunas de las cuales son tomadas en cuenta por este programa.

- 1.20 También en el ámbito del Componente 2, en lo relativo a la integridad de los servidores públicos, se destaca el Decreto 732/2018 que fija criterios y limitaciones a las designaciones por parentesco en la administración pública. Además, se encuentra en avanzado estado de elaboración un proyecto que fortalece y actualiza la ley de Ética Pública 25.188. Este proyecto de Ley busca mejorar la prevención y resolución de conflictos de intereses y hacer más eficiente el sistema de declaraciones juradas de los funcionarios públicos. Estas medidas se relacionan y complementan con la creación del registro de obsequios a funcionarios públicos, previsto por la Ley de Ética Pública y considerada por el programa.
- 1.21 En cuanto a los temas que el programa incorpora en el componente de Fortalecimiento de la Transparencia del Uso de los Recursos Públicos (Componente 3), Argentina adoptó mediante una ley un nuevo régimen para Contratos de Participación Público - Privadas (PPPs). Se emitieron reglamentaciones específicas en materia de transparencia e integridad para este tipo de contratos, como es el caso del Procedimiento Transparente de Consulta y la Guía para la Transparencia en la Gestión de las Contrataciones Públicas realizadas en el marco de los proyectos de PPPs. Respecto al fortalecimiento de los organismos de control, se destaca la adopción de un decreto que reorganiza el reporte de las Unidades de Auditoría Interna y mejora la definición de las responsabilidades de estas Unidades. En cuanto a la gestión de las empresas del Estado, se adoptó una Decisión Administrativa con lineamientos de buen gobierno para empresas de participación estatal mayoritaria. Por último, a fin de mejorar la coordinación entre los órganos de prevención y control se creó mediante un decreto del Poder Ejecutivo la Secretaría de Fortalecimiento Institucional en el ámbito de la Jefatura de Gabinete de Ministros, con el objetivo que asistirá al Jefe de Gabinete de Ministros en el diseño, desarrollo e implementación de políticas públicas que fortalezcan la integridad en la función pública y prevengan la corrupción, en coordinación con los organismos del Estado Nacional con competencias en la materia.
- 1.22 En 2018, además, se sancionaron una serie de leyes destinadas a la simplificación, modernización y desburocratización de los sectores productivos, de infraestructura y de la Administración Pública Nacional (Leyes No. 27.444, 27.445 y 27.446). Esta última, por ejemplo, establece, entre otras medidas, la validez probatoria de los documentos oficiales firmados digitalmente en los Sistemas de Gestión Documental Electrónica (GDE) y en el Sistema de Administración de Documentación Electrónica (SADE) y los equipara con los formatos tradicionales. El Decreto No. 891 aprobado en noviembre de 2017 establece las denominadas Buenas Prácticas en Materia de Simplificación aplicables para el funcionamiento del Sector Público Nacional, el dictado de la normativa y sus regulaciones. Dicho decreto determina que las normas y regulaciones que se dicten deberán ser simples, claras, precisas y de fácil comprensión. Este conjunto de medidas se relaciona especialmente con las medidas identificadas en el programa en donde se busca combinar la simplificación administrativa con el uso de tecnología para mejorar la electrónica para las contrataciones de obra pública, concesiones de obra pública y servicios públicos y licencias del Componente 3.

- 1.23 Por último, en lo que hace a las medidas de transparencia financiera que se contemplan en el Componente 4, la UIF adoptó una Guía de Actuación para instrumentar su autonomía e independencia. Por su parte, el Banco de la Nación Argentina – con apoyo de asistencia técnica del BID – realizó su primera evaluación de riesgos de lavado de activos. La Ley 27.446, mencionada antes, dota de nuevas herramientas a la UIF como la posibilidad de que algunos sujetos obligados compartan los legajos de clientes si éstos contuvieran información relacionada a la licitud y origen de los fondos. Varias de estas medidas están explícitamente fundadas en el seguimiento a recomendaciones de la OCDE y el Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI). Estas medidas son complementarias al propósito del programa y del Componente 4, que es fortalecer la transparencia financiera a partir de un mejor uso de información por parte de la UIF y el BCRA en seguimiento de los estándares internacionales.
- 1.24 **Justificación.** Para atender los desafíos mencionados en la primera operación, y que siguen siendo válidos para esta segunda operación, se comprometieron por parte del Gobierno de la República Argentina una serie de medidas de política, que como se anotara antes, han sido cumplidas en su totalidad en la primera y muestran en algunos casos avances importantes en su implementación. Tal como se indica en los párrafos anteriores, subsisten desafíos pendientes, en especial en aspectos relacionados con la implementación, que esta segunda operación busca atender.
- 1.25 Habiéndose avanzado según se describe en este documento, y procurando mantener un marco macroeconómico estable que permita al país cubrir una parte de las necesidades adicionales de financiamiento debido a las condiciones económicas internas, en 2018, el Gobierno de la República Argentina solicitó al Banco avanzar con la segunda operación.
- 1.26 **Experiencia del Banco en el país, en el sector y lecciones aprendidas.** Esta operación incorpora lecciones y buenas prácticas aprendidas del apoyo del Banco en el sector en la región, particularmente las derivadas del PBP de Apoyo a la Agenda de Probidad y Transparencia de Chile (3617/OC-CH y 3748/OC-CH), del préstamo de Apoyo al Ministerio de Transparencia Institucional y Combate a la Corrupción de Bolivia (2216/BL-BO); del PBP de Apoyo a la Administración Tributaria y Transparencia en Guatemala (3786/OC-GU); del PBP de Apoyo a la Consolidación Fiscal en Honduras (2745/BL-HO) que apoyó medidas de transparencia en compras y contrataciones, así como de la nómina; y del préstamo de Apoyo al Programa de Fortalecimiento del Sistema de Inversión Pública en Colombia (2977/OC-CO) en lo que se refiere a la transparencia de las obras públicas. En cuanto a la experiencia del BID en fortalecimiento de organismos de control, se destacan las lecciones aprendidas del Programa de Fortalecimiento de la Gestión Institucional de la Procuraduría General de la Nación en Colombia (4443/OC-CO) y el Proyecto de Mejoramiento de los Servicios de Control Gubernamental para un Control Efectivo, Preventivo y Facilitador de la Gestión Pública en el Perú (4724/OC-PE). Finalmente, en materia de sistemas integrados de recursos humanos, se han tenido en cuenta las experiencias de operaciones tales como el Programa de Eficiencia del Sector Público (3122/OC-JA). Detalles adicionales respecto a las lecciones aprendidas se presentan en el ¶1.31.

- 1.27 Asimismo, en esta operación se incorporan lecciones aprendidas de los Diálogos de Política del BID, entre los que se destacan la Red de Integridad OCDE-BID para América Latina y el Caribe, que reúne a los principales responsables de los Sistemas de Integridad de los países de la región. La Red tiene como objetivo dirigir debates de política para el intercambio de mejores prácticas y lecciones aprendidas de la implementación de políticas de integridad a nivel regional e internacional. La segunda reunión de la Red sirvió para dar seguimiento a los resultados de la Cumbre de las Américas 2018 y se aprovecharon sinergias con la reunión ministerial del Programa Regional para América Latina y el Caribe de la OCDE, dedicado al tema del buen gobierno e integridad. De esta red participan activamente funcionarios de alto nivel del Gobierno Argentino con responsabilidad en las áreas a que se refiere esta operación. En especial, de esta red se han extraído lecciones aprendidas sobre cuestiones de integridad de los funcionarios públicos, que son temas de tratamiento en el Componente 2 del programa.
- 1.28 Respecto a estudios técnicos y aportes de conocimiento, es importante destacar la evaluación de impacto del Programa COMPR.AR. Este programa se basa en una herramienta de apoyo en la gestión de compras y contrataciones que llevan adelante las entidades gubernamentales. COMPR.AR busca facilitar la participación de los compradores, proveedores y la comunidad en los procesos de compras estatales, mejorando la transparencia y eficiencia de las compras públicas, así como la calidad de los productos. Entre junio 2016 y 2018, se adjudicaron más de 4.700 procesos y 30.000 ítems por un monto total de 33.000 millones de pesos. A su vez, hay más de 8.200 órdenes de compra emitidas<sup>10</sup>. Los datos preliminares de la evaluación informan que el programa está produciendo resultados positivos en materia de ampliación de la oferta y reducción de precios.
- 1.29 Asimismo, fueron considerados otros estudios recientes del BID relacionados con el objetivo del programa, especialmente “El Fin del trámite eterno: ciudadanos, burocracia y gobierno digital” y “El Uso de Indicadores de Corrupción en las Calificaciones de Riesgo Soberano”. Asimismo, se ha tenido en cuenta el aporte del Grupo de Expertos, mencionado anteriormente en el ¶1.6 y el estudio de Kevin Casas y Miguel Carter sobre el contexto de la corrupción en América Latina. Una lista completa de referencias académicas se encuentra en el [EEO#2](#).
- 1.30 El Banco además ha acompañado en forma activa el impulso de la agenda de transparencia e integridad de Argentina y este programa específicamente mediante una serie de asistencias técnicas que apoyaron a las agencias responsables de desarrollar e implementar varias de las políticas incluidas en esta operación. Se destacan entre estas cooperaciones técnicas: Políticas de Transparencia para una Gestión más Efectiva (ATN/AA-15799-AR); Uso de Datos

---

<sup>10</sup> Los datos preliminares de la evaluación informan que, a modo de ejemplo los pagos por sobrecostos que pagaban distintos organismos por el mismo producto llegan hasta un 25% más del precio promedio. La evaluación de impacto proporcionará evidencia robusta en dos etapas. La primera generará evidencia sobre dos preguntas: ¿Cuál es el resultado de COMPR.AR sobre la transparencia en las compras públicas? ¿Cuál es el resultado de COMPR.AR sobre la eficiencia en las compras públicas?, y, por último, ¿Cuál es el impacto de COMPR.AR en el costo pagado por el APN de las compras públicas? La segunda etapa de la evaluación buscará dar respuesta a las siguientes preguntas: ¿Cuál es la información adicional que la herramienta puede brindar a los funcionarios de compras para informar la compra más conveniente? ¿Qué impacto tiene la intervención en las características de los productores adjudicados? ¿Qué impacto tiene la intervención en la calidad de los productos comprados con la herramienta?

Masivos para la Eficiencia del Estado y la Integración Regional (ATN/OC-15822-RG) y Gobiernos Abiertos y Laboratorios de Innovación Pública (ATN/AA-16286-RG), mediante las cuales se continúa brindando apoyo al momento de preparar esta operación a la OA y a la Agencia de Acceso a la Información, responsables de implementar las medidas del Componente 2. Mediante la Cooperación Técnica “Fortalecimiento de la Integridad y Transparencia Financiera Apoyo a los países en la implementación de los Estándares del GAFI” (ATN/AA-15291-RG) se apoyó a la UIF, responsable de las medidas del Componente 4. Las cooperaciones técnicas mencionadas cuentan con el apoyo del Fondo de Transparencia del BID<sup>11</sup>. En lo que se refiere al estudio de impacto de COMPR.AR, el mismo ha sido financiado por el ESW RG-E1584, Mejorando la Evidencia sobre las Reformas de Integridad Eficaz (Ver [EEO#3](#)).

- 1.31 Además de lo que se anticipa en el ¶1.26, esta operación reconoce también las lecciones aprendidas del Banco en el diseño de préstamos para reformas de política, entre otras: (i) una adecuada secuenciación de las reformas debe tener en cuenta las capacidades de las instituciones involucradas y definir una lógica de avance progresivo en reformas que combine el avance normativo con la mejora en las capacidades técnicas y la implementación efectiva; (ii) las reformas previstas deben incorporar los intereses y capacidades de los organismos destinados a implementarlas para mejorar su efectividad; y (iii) la adecuada coordinación entre los diferentes órganos que participan en el diseño de las reformas. Esta operación también toma en consideración la experiencia del Programa de Apoyo a la Agenda de Probidad y Transparencia en Chile I y II<sup>12</sup>. Específicamente, el programa con Chile contiene medidas de política similares a las que se incluyen en el Componente 2 de esta operación.
- 1.32 Recapitulando las secciones anteriores, es posible afirmar que el valor agregado del Banco se verifica en tres aspectos fundamentales. El primero, la producción de conocimiento que se relaciona con los temas del programa, como se describen en ¶1.28 y ¶1.29. El segundo, es las distintas cooperaciones técnicas que confluyeron en apoyar a varias de las reformas y organismos identificados en el programa (¶1.30 y [EEO#3](#)). El tercero, es el traspaso de las lecciones aprendidas en otras operaciones con objetivos similares y en los Diálogos de Política del Banco en la materia (¶1.26, ¶1.27 y ¶1.31). Así, este conjunto amplio de experiencias del Banco en el sector y estudios relacionados con el tema de transparencia e integridad, confirman los principales supuestos de este programa y la línea de trabajo del BID en la materia. A modo de resumen, es importante atender reformas alineadas con compromisos internacionales de transparencia e integridad. La calidad técnica de las leyes y regulaciones es importante, en especial porque estos aspectos mejoran la aplicación efectiva de las medidas. También confirman que el uso de la tecnología es relevante como medio de asegurar el acceso a la información.

---

<sup>11</sup> Mayores referencias al apoyo del Fondo de Transparencia en el país y la región pueden encontrarse en la Evaluación Externa de este instrumento *Transparency Fund, Review of Results*, Stephanie Trapnell, Discussion paper no. IDB-DP-554.

<sup>12</sup> Ver La Economía Política de la Agenda de Probidad y Transparencia de Chile, Jorge Sahd K., Cristian Valenzuela B., BID, 2018. Este estudio también fue financiado con recursos del Fondo de Transparencia.

- 1.33 **Coordinación con otros organismos internacionales.** Asimismo, el Banco ha coordinado especialmente con otros donantes y organismos multilaterales el trabajo técnico relacionado con el programa. En particular, se destaca la coordinación con el Banco Mundial en lo relativo a las medidas del Componente 2 que hacen a los temas de integridad de los funcionarios públicos y a las del Componente 3 que hacen a la transparencia en el uso de recursos. También se ha coordinado con el FMI, en especial en lo relacionado con las medidas de apoyo a la Unidad de Información Financiera dada la relación de estas con el Acuerdo *Stand-By* entre la República Argentina y este organismo al cual se hace referencia en esta operación.
- 1.34 **Alineación estratégica.** El programa es consistente con la Actualización de la Estrategia Institucional (UIS) 2010-2020 (AB-3008), y se alinea con el desafío de productividad e innovación, por medio del fortalecimiento del acceso a la información y del marco legal de la ética de los funcionarios públicos y el fortalecimiento de la transparencia de los recursos públicos. Esta alineación se relaciona con el problema de la relativa capacidad de dar respuestas a las solicitudes de acceso a la información, vinculado al indicador de resultado 1.1 de la Matriz de Resultados (MdR) (porcentaje de respuestas a solicitudes de acceso a la información). En cuanto al aspecto de innovación, se alinea con el problema de baja capacidad tecnológica aplicada al proceso de contrataciones. En este caso se vincula con el indicador de resultado 2.1 de la MdR (porcentaje del gasto en inversión real directa que se procesa a través de CONTRAT.AR). El programa también se alinea con el área transversal de capacidad institucional y estado de derecho, por medio del indicador de comportamiento ético de las empresas<sup>13</sup>. Adicionalmente, el programa también contribuirá al Marco de Resultados Corporativos 2016-2019 (GN-2727-6), a través de agencias gubernamentales beneficiadas por proyectos que fortalecen los instrumentos tecnológicos y de gestión para mejorar la provisión de servicios públicos<sup>14</sup>. La operación está incluida en el Programa de Operaciones de 2019 (GN-2948).
- 1.35 Asimismo, cabe destacar que la operación está igualmente alineada con la Estrategia sobre las Instituciones para el Crecimiento y el Bienestar Social (GN-2587-2) en materia de lucha contra la corrupción y promoción de la transparencia. También es consistente con el Documento de Marco Sectorial de Política y Gestión Fiscal (GN-2831-8), a través de las dimensiones que “apuntan a reforzar el crecimiento sostenido en un contexto de sostenibilidad fiscal y estabilidad macroeconómica” (dimensión 1) y la que indica que “los gobiernos promueven el fortalecimiento de la eficiencia de las administraciones tributarias, la gestión financiera y el uso de los recursos públicos (dimensión 4)”. Finalmente la operación está alineada con la Estrategia de País con Argentina 2016-2019 (GN-2870-1), a través del objetivo estratégico de fortalecimiento institucional de gobierno, específicamente mediante el indicador de impacto 1, “número de oferentes promedio en las licitaciones públicas adjudicadas con COMPR.AR” y el indicador de impacto 2, “indicador de comportamiento ético de las empresas”; en cuanto las medidas del programa buscan contribuir: (i) a nivel

---

<sup>13</sup> Ver MdR indicador de impacto # 2.

<sup>14</sup> Ver MdR indicador de resultado # 2.2.



de impacto a la transparencia de las políticas del gobierno<sup>15</sup>; y (ii) a nivel de resultados esperados con el cumplimiento del derecho de Acceso a la Información Pública y la promoción de la transparencia activa<sup>16</sup>.

## **B. Objetivos, componentes y costo**

- 1.36 **Objetivo general.** El objetivo del programa es contribuir a la transparencia e integridad de la gestión pública mediante regulaciones y mecanismos que promuevan el acceso a la información. En esta segunda operación, se profundiza el abordaje de las siguientes materias: (i) la regulación de la legislación de acceso a la información pública y la consolidación de regímenes de conducta ética de los funcionarios públicos; (ii) la consolidación de las regulaciones y mecanismos para la gestión de los recursos del Estado Nacional en lo referido a las contrataciones de obra pública y compras públicas, y al empleo público; y (iii) la gestión del sector financiero. La presente operación es la segunda de dos consecutivas, vinculadas técnicamente entre sí, pero financiadas de forma independiente, bajo la modalidad de Préstamo PBP. Las medidas de esta operación apuntan a cerrar brechas en los temas identificados en la primera operación, con especial énfasis en el aspecto de implementación. En línea el aval político, todas las acciones propuestas para esta segunda operación reportan también un avance significativo.
- 1.37 **Beneficiarios.** Se mantienen los criterios de la primera operación y se precisa la diferenciación entre beneficiarios y usuarios. Los beneficiarios del proyectos son los ciudadanos que solicitan información pública; empresas y ciudadanos que contratan con el Estado; ciudadanos que se benefician de las obras públicas y de los bienes comprados por el Estado; ciudadanos que interactúan con entidades financieras y las entidades financieras que interactúan con el BCRA, mientras que los usuarios son los funcionarios que trabajan en las agencias donde se implementarán los productos del programa, tales los organismos y unidades de compras y contrataciones del Estado Nacional, oficinas donde se provee acceso a información pública, entre otros.
- 1.38 **Componente 1. Estabilidad macroeconómica.** El objetivo de este componente es mantener un contexto macroeconómico congruente con los objetivos del programa según lo establecido en la [Carta de Política](#) y Matriz de Políticas (Anexo II).
- 1.39 **Componente 2. Fortalecimiento del acceso a la información y del marco legal de la ética de los funcionarios públicos.** El objetivo es asegurar un mayor acceso a la información pública, por parte de ciudadanos y actores económicos, y fortalecer la capacidad de los órganos de aplicación de las reglas de desempeño del cargo por parte los funcionarios públicos. Para ello se propone como acciones de política: (i) reglamentación de la Ley de Derecho de Acceso a la Información Pública, Ley 27.275<sup>17</sup>; (ii) elaboración de Planes de Datos Abiertos por parte del 50% de los Ministerios, y recepción de éstos por parte de la Secretaría de

<sup>15</sup> Ver MdR indicador de impacto # 1.

<sup>16</sup> Ver MdR indicador de resultado # 1.

<sup>17</sup> La aprobación de la Ley de Derecho de Acceso a la Información Pública se incorporó en la primera operación al tratarse de una medida de mayor profundidad por su rango. Su respectiva reglamentación se produjo al poco tiempo de aprobarse esta Ley y durante el procesamiento de dicha primera operación, lo cual confirma la lógica y secuencia deseada de estas medidas para esta serie programática.

Gobierno de Modernización, en virtud del Decreto No. 117/2016; (iii) implementación de acciones relativas al funcionamiento y aplicación de la Ley 27.304, conocida como la “ley del arrepentido”, que modifica el Código Penal; y (iv) continuar con el fortalecimiento de la capacidad de registro de los obsequios a funcionarios públicos, incorporando el Registro de Obsequios a Funcionarios Públicos al Sistema GDE.

- 1.40 **Componente 3. Fortalecimiento de la transparencia del uso de los recursos públicos.** El objetivo de este componente es fortalecer la transparencia en la gestión de los recursos del Estado Nacional en lo referido a las contrataciones de obra pública y compras públicas, y al empleo público. Para ello se propone, como acciones de política de la segunda operación: (i) utilización del sistema de gestión electrónica para las Contrataciones de Obra Pública, Concesiones de Obra Pública y Servicios Públicos y Licencias (CONTRAT.AR) para el 50% de las obras públicas ejecutadas por los Ministerios de Interior, Obras Públicas y Vivienda; Transporte; y Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología, y la Secretaría de Gobierno de Energía<sup>18</sup>; (ii) adopción de una resolución que establezca una estrategia para la aplicación progresiva a otros organismos enunciados en el Art. 8 (b) de la Ley 24.156 de la Administración Pública Nacional de las obligaciones fijadas para las entidades identificadas en la primera operación; y (iii) continuar la mejora del control y la transparencia en la gestión de la nómina de personal, implementando el SARHA en el 50% de los Ministerios y entidades desconcentradas para la gestión y administración de su personal.
- 1.41 **Componente 4. Fortalecimiento de la transparencia financiera.** El objetivo de este componente es incrementar la efectividad del sistema financiero y reducir los costos de transacción, fortaleciendo la transparencia financiera en base a la adopción de medidas alineadas con los Estándares Internacionales del GAFI y de las NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Para ello se propone, como acciones de política de la segunda operación: (i) que la UIF opere con autonomía y autarquía financiera y en coordinación de esta con los nuevos lineamientos generales de la política económica y financiera; (ii) fortalecimiento de la UIF en cuanto a su capacidad de gestionar información con organismos análogos de otros países y mejorar su capacidad interna de compartir de manera segura esa información con los organismos responsables investigar y juzgar las maniobras de lavado de activos; (iii) que la UIF haya recibido Reportes de Operaciones Sospechosas por parte de los sujetos obligados que le permitan una labor más eficiente y efectiva de detección y análisis; y mejoramiento de la capacidad de la UIF de acceder a información de cuentas especiales de inversión; (iv) emisión de la regulación y/o normativa por parte del BCRA aplicable a las entidades financieras sujetas a la supervisión del BCRA en el marco de la implementación de las acciones contempladas en la Hoja de Ruta para la convergencia del régimen informativo y contable hacia las NIIF; y (v) implementación por parte de las entidades financieras de las acciones contempladas en la Hoja de Ruta para la convergencia del régimen informativo y contable hacia las NIIF, en particular en lo referido a los criterios para el registro de las operaciones y variaciones patrimoniales y para la elaboración de los estados financieros.

---

<sup>18</sup> Se trata de obras contratadas desde la adopción del sistema en agosto de 2016.

- 1.42 Esta propuesta es consistente con las doce medidas indicativas anotadas en el marco de la primera operación (Ver [Carta de Política](#)), las cuales se mantienen como fueron preliminarmente identificadas e indicadas, salvo las precisiones de edición y terminología, según se describe a continuación. La primera corresponde a precisar la designación de la Reglamentación de la Ley de Derecho de Acceso a la Información. La designación correcta es Ley de Derecho de Acceso a la Información Pública. La segunda corresponde al cambio de denominación del Ministerio de Modernización. Actualmente este organismo es designado como Secretaría de Gobierno de Modernización. La tercera corresponde a precisar la designación del Ministerio de Interior, Vivienda y Obras Públicas, por la de Ministerio del Interior, Obras Públicas y Vivienda; la del Ministerio de Educación, por Ministerio de Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología; y del Ministerio de Energía, por Secretaría de Gobierno de Energía, todas ellas según la actual denominación. La cuarta corresponde a precisar el instrumento mediante el cual se adopta la medida (una resolución, en este caso). En este caso se utiliza una mayor precisión en la definición de la medida, requiriendo que ésta contenga una estrategia para su aplicación progresiva. Por último, en la última medida de la matriz se agrega como precisión la última oración que permite una mejor identificación de la medida de política a partir de su designación específica. Todas estas precisiones no afectan el objetivo de la operación, no modifican las medidas o sus propósitos concretos, antes bien ofrecen mayor detalle y precisión en las medidas apuntadas (Ver [EER#2](#)).

### **C. Indicadores claves de resultados**

- 1.43 Para medir los resultados de las acciones de política y reformas contempladas en el programa, se utilizará la MdR. El progreso de dichos indicadores será relevado en base a informes de avance elaborados por el Organismo Ejecutor (OE). A su vez, se propone la metodología de metodología aleatoria para parte de los indicadores de resultado y para el resto la metodología de antes y después con tendencia para evaluar los efectos en los mismos como consecuencia del proyecto. Por último, el Plan de Monitoreo y Evaluación ([PME](#)) incluye análisis de efectos a nivel macroeconómico utilizando indicadores internacionales mediante la metodología de control sintético, utilizados en la primera operación para continuar monitoreando avances en este sentido.
- 1.44 El análisis del potencial impacto a nivel macroeconómico del programa se realiza en torno a los problemas generales y específicos del proyecto. Los mismos contemplan cuatro ejes clave: (i) integridad y crecimiento económico; (ii) información y democracia; (iii) prevención de corrupción y adquisiciones; y (iv) prevención de corrupción y servicio civil; y concluye que la evidencia acerca de los impactos que tienen medidas tendientes a mejorar la transparencia y la integridad, como mecanismos que abonan a la prevención y control de la corrupción, tanto a nivel macroeconómico como microeconómico, es abundante. El análisis preliminar del impacto de corto plazo del programa de apoyo a la transparencia (4244/OC-AR) muestra que el programa condujo a una mejora significativa en los índices de Control de la Corrupción, Efectividad del Gobierno, Libertad y Compromiso de sus Ciudadanos, Transparencia de Políticas de Gobierno y Eficiencia del Gobierno. Asimismo, no se ha encontrado impacto significativo del programa en los índices de Comportamiento Ético de las Empresas y de Riesgo con Relación al Lavado de Activos y Financiamiento del

Terrorismo (Basel AML). La evidencia mencionada en el [anexo literario](#) y [PME](#) también soporta las reformas incluidas en dirección a los efectos esperados. En su conjunto, estos resultados sugieren un impacto positivo del programa en el corto plazo en el cumplimiento de los objetivos propuestos.

- 1.45 **Análisis económico.** Con base en las recomendaciones de OVE en su revisión sobre Evaluabilidad de los Proyectos del Banco de 2011<sup>19</sup> y en los resultados de la revisión de las prácticas y estándares de evaluación para los préstamos de apoyo a reformas de política llevada a cabo por el Grupo de Cooperación de Evaluación (ECG, por sus siglas en inglés, compuesto por las Oficinas de Evaluación Independiente de los Bancos Multilaterales de Desarrollo)<sup>20</sup>, previsto en el párrafo 1.3 del documento GN-2489-5 (Revisión de la Matriz de Efectividad en el Desarrollo para Operaciones con y sin Garantía Soberana) que, entre otros, señalan que no resultaría necesario incluir un análisis de eficiencia en el uso de los recursos financieros<sup>21</sup>, se determinó que no se realizará un análisis económico para este tipo de préstamo, como fue informado al Directorio del Banco. Por lo tanto, la presente operación de préstamo no incluye un análisis económico y, por consiguiente, no se considera el análisis económico para efectos de medir el puntaje de evaluabilidad en la DEM del presente programa.

## II. ESTRUCTURA DE FINANCIAMIENTO Y PRINCIPALES RIESGOS

### A. Instrumentos de financiamiento

- 2.1 Esta operación está estructurada bajo la modalidad de PBP, con dos operaciones individuales y secuenciales, conforme al documento de “Préstamos en Apoyo de Reformas de Política: Directrices sobre Preparación y Aplicación” (CS-3633-2)<sup>22</sup>, y los lineamientos y las directivas establecidas en el Nuevo Marco de Financiamiento, Informe de Evaluación y Recomendaciones (GN-2200-13). La modalidad programática se justifica por: (i) la necesidad de brindar los plazos necesarios para implementar reformas de naturaleza compleja que requieren acciones de mediano plazo; (ii) los distintos plazos para la implementación de cada una de ellas; (iii) la pertinencia de evaluar los avances y ajustar las reformas en función del conocimiento adquirido; y (iv) el apoyo y continuidad del diálogo de políticas en el país.
- 2.2 **Dimensionamiento.** Este préstamo asciende a US\$200 millones con cargo a los recursos del Capital Ordinario, mediante un único desembolso. La operación está justificada de conformidad con el criterio de toda insuficiencia de financiamiento a que puedan dar lugar las reformas de política sectorial y/o los cambios institucionales que hayan de realizarse en el marco de la operación, según

<sup>19</sup> RE-397-1. Actualmente, el puntaje de la sección de análisis económico se calcula utilizando el valor máximo del análisis de costos y beneficios y del análisis de la eficacia en función de los costos. Sin embargo, estos análisis no pueden aplicarse a los préstamos en apoyo de reforma de política.

<sup>20</sup> *Good Practice Standards for the Evaluation of Public Sector Operations. Evaluation Cooperation Group, Working Group on Public Sector Evaluation, 2012 Revised Edition.* Febrero de 2012.

<sup>21</sup> Según el ECG, los PBL deben ser evaluados de acuerdo con la relevancia, efectividad y sostenibilidad. La eficiencia no se incluyó como criterio, dado que el dimensionamiento de los PBL está vinculado a la brecha de financiamiento de un país, siendo independiente de los beneficios del proyecto.

<sup>22</sup> Este instrumento consiste en una serie de operaciones individuales, secuenciales, cada una de ellas con su propio contrato de préstamo.

establecido en el párrafo 3.27 (a) del documento CS-3633-2. Así, esta operación representaría cerca de 0,4% de las necesidades brutas de financiamiento del sector público para 2019 y 0,7% del financiamiento con multilaterales; las cuales serán complementadas con emisiones de deuda de corto plazo en el mercado doméstico por US\$8.800 millones. Esto explica en parte la necesidad del Gobierno de Argentina de avanzar con esta operación en 2019. La selección de la modalidad de PBP responde al interés del Gobierno de Argentina de contar con el apoyo del Banco para impulsar reformas de política sectorial y cambios institucionales en el corto y el mediano plazo.

## **B. Riesgos ambientales y sociales**

- 2.3 De acuerdo con la directiva B.13 de la Política de Medio Ambiente y Cumplimiento de Salvaguardias del Banco (documento GN-2208-20 y Política OP-703), este programa no requiere clasificación. Las reformas propuestas en el marco de esta operación no tendrán efectos directos o significativos en el medioambiente o en los recursos naturales del país.

## **C. Riesgos fiduciarios**

- 2.4 El instrumento financiero propuesto provee fondos de libre disponibilidad para apoyo presupuestario a partir de que existe un marco de política fiscal responsable. Por tanto, se considera que no hay un riesgo fiduciario relevante pues el ejecutor cuenta con los instrumentos de gestión financiera y los sistemas de control necesarios.

## **D. Otros Riesgos y Temas Claves**

- 2.5 **Gestión Pública y Gobernabilidad.** El contexto político hasta el plazo de desembolso de esta operación se presenta favorable a este programa, y la relevancia política del programa respecto de los objetivos trazados por el gobierno en los documentos que se citan en la primera operación y en la sección “Reformas Complementarias” de la presente, abonan a la sostenibilidad de las reformas. Sin perjuicio de ello, se identificó un riesgo medio de gestión pública y gobernabilidad en la implementación de aquellas medidas que pudieran ser relevantes para la agenda de transparencia e integridad a futuro y adicionales al programa, así como un riesgo de implementación de las políticas debido al contexto electoral de 2019. Al menos dos factores deben ser tenidos en cuenta respecto a esta situación. Primero, el país se encuentra en un proceso avanzado de ingreso a la OCDE, proceso que suele trascender administraciones de gobierno. Segundo, la reciente publicación de la OCDE “Integridad en Argentina: Lograr un cambio sistémico y sostenido” de marzo de 2019 contiene un menú de reformas a futuro que el país reconoce y es parte de este proceso. En este contexto, se contemplan como medidas de mitigación las distintas cooperaciones técnicas que se han puesto a disposición del país y el diálogo técnico constante con las autoridades sobre la agenda de integridad, particularmente a través de la Red de Integridad BID-OCDE ([EEO#3](#)), lo que evidencia la continuidad del esfuerzo hacia el futuro.
- 2.6 **Sostenibilidad.** Según se describe en la sección “Reformas adicionales al programa llevadas a cabo por el Gobierno Nacional”, las políticas apoyadas en esta operación son plenamente consistentes con las medidas de transparencia e

integridad adoptadas en los últimos años y con los compromisos asumidos por la República Argentina bajo el programa acordado con el FMI, en particular en lo que se refiere al mejoramiento de la gobernabilidad y la lucha contra la corrupción y al tema de transparencia financiera. En tal sentido, el contenido de dicho acuerdo en lo relativo a los temas de transparencia en general y de transparencia financiera en particular, es consistente con el objetivo general de este programa<sup>23</sup>. También lo son respecto de los compromisos en materia de transparencia e integridad asumidos por el Gobierno Nacional en su proceso de adhesión a la OCDE, que incluye el estudio de esta organización “Integridad en Argentina: Lograr un cambio sistémico y sostenido”, como se indica en ¶1.32 y ¶2.5. Este trabajo evalúa los esfuerzos recientes para transformar las iniciativas aisladas del marco de integridad argentino en un sistema de integridad coherente y que abarque a la sociedad en su conjunto, el cual presenta propuestas de acción concretas parte de una estrategia de integridad que sustente las reformas actuales<sup>24</sup> (ver ¶1.18). Este estudio de la OCDE, además, identifica aquellas medidas que en el futuro la República Argentina pudiera adoptar para profundizar las reformas de transparencia e integridad que se identifican en este programa y aquellas adicionales que se describen en el ¶1.18. La OCDE señala, entre otras medidas, la importancia de actualizar la Ley de Ética Pública 25.188, fortalecer la capacidad institucional de la Oficina Anticorrupción y de la Auditoría General de la Nación.

- 2.7 Asimismo, la implementación de reformas adicionales complementarias a las que propone el presente programa, son indicativas del compromiso político asumido por el Gobierno de Argentina para liderar una agenda activa en la materia y reforzar el marco normativo e institucional para la transparencia y la integridad (ver ¶1.18), por lo que se prevé que las reformas se mantengan vigentes en el mediano plazo, incluso con posterioridad al cambio de gobierno.
- 2.8 Tal como se describe en este documento, la agenda de transparencia e integridad en Argentina abarca una amplia gama de medidas de política. Este tipo de reformas requieren revisiones periódicas y ajustes para asegurar su efectividad. Además de otras medidas que se identifican en el estudio de la OCDE que se menciona en ¶2.5 y ¶2.6, es posible prever que varias de estas reformas estarán relacionadas con la reciente presentación ante el Poder Legislativo de un proyecto de ley que actualiza la Ley de Ética Pública 25.188. Esta reforma legislativa tendrá impacto en la definición de cuestiones tales como la definición de conflictos de interés, el sistema de declaraciones juradas de funcionarios públicos y cuestiones generales de integridad del Estado<sup>25</sup>. Asimismo, es posible anticipar que una futura evaluación del GAFI a través de su regional GAFILAT abrirá una nueva agenda relacionada con los temas de transparencia financiera. La presencia del BID a través de diálogos de políticas, estudios técnicos y asistencia técnica aseguran una debida atención a las demandas de actualización que pudieran surgir en Argentina y que el Banco podría apoyar, más allá de este programa.

---

<sup>23</sup> Ver IMF *Second Review under the Stand-by Arrangement*, IMF Country Report 18/374, December 2018. Ver sección “*Improving Governance and fighting Corruption*”.

<sup>24</sup> Ver “Estudio de la OCDE sobre Integridad en Argentina. Lograr un cambio sistémico y sostenido”, marzo 2019.

<sup>25</sup> Ver sección sobre asistencia técnica a la OA, organismo encargado de impulsar esta reforma y el rol del BID a través del diálogo de Integridad OECD-BID.

### III. PLAN DE IMPLEMENTACIÓN Y GESTIÓN

#### A. Resumen de los arreglos de implementación

- 3.1 **Prestatario y OE.** El prestatario será la República Argentina y el OE será el Ministerio de Hacienda mediante la Dirección de Programas y Proyectos Especiales con Enfoque Sectorial Amplio de la Subsecretaría de Relaciones Financieras Internacionales de la Secretaría de Hacienda de dicho Ministerio.
- 3.2 El OE tendrá las siguientes responsabilidades: (i) coordinar con los organismos responsables de las acciones que se indican en esta operación en todo lo relativo a las mismas; (ii) proveer evidencia de que los compromisos de política han sido cumplidos y cualquier otra evidencia relacionada con el programa que el Banco necesite para aprobar el desembolso respectivo; y (iii) una vez que el desembolso del programa haya sido asegurado, recabar la información de los indicadores de desempeño que se usarán para evaluar los resultados del programa. El OE utilizará los medios institucionales a su disposición para asegurar la efectiva coordinación entre los organismos públicos relacionados con medidas de política incorporadas en esta operación. Asimismo, colaborará con el Banco en la coordinación necesaria con otros organismos relacionados con medidas que son parte de esta operación.
- 3.3 **Condiciones contractuales especiales previas al único desembolso del financiamiento. El desembolso del tramo único está condicionado al cumplimiento de las condiciones de reforma de política de conformidad con lo establecido en la Matriz de Políticas (Anexo II), la [Carta de Política](#) y las condiciones establecidas en el contrato de préstamo.**

#### B. Resumen de los arreglos para el monitoreo de resultados

- 3.4 **Monitoreo.** Se elaboró un [PME](#) para monitorear los resultados del programa. Los instrumentos que conforman este plan son: (i) Matriz de Políticas (Anexo II); (ii) Matriz de Medios de Verificación; y (iii) MdR. Estos configuran los parámetros clave para la supervisión y evaluación de los resultados del programa. El OE será la entidad responsable del monitoreo y seguimiento de los resultados de la operación a efectos de informar debidamente al Banco.
- 3.5 **Evaluación.** La literatura y experiencia internacional revisada, sugiere que las acciones de política antes anotadas (y sus correspondientes indicadores de productos en la MdR), y que se apoyan en el marco de esta operación, contribuyen a los resultados esperados del programa. En particular hay evidencia que medidas legislativas que garanticen el acceso a la información pública y la apertura de datos, incrementan las respuestas a solicitudes de información recibidas por la Administración Pública Nacional; y que el establecimiento de sistemas electrónicos para la gestión de la contratación de obra pública, mediante disposiciones legales, aseguran un mayor uso de estas para ejecución del gasto en obra pública. Para más información ver el [PME](#). En el [EEO#2](#), se ofrece una lista de la literatura académica reciente que analizan la relación entre acceso a la información, transparencia y mayor integridad.



- 3.6 De acuerdo con lo señalado en el PME y la MdR del programa serán medidos a partir de datos administrativos, evaluaciones de resultados y cualitativas, y estudios específicos disponibles y de acceso público. De manera adicional a las mediciones regulares que forman parte del plan de monitoreo, se ha planeado, por parte del Banco, evaluar el impacto del programa utilizando la metodología de controles sintéticos desarrollada por Abadie y Gardeazabal (2003) para definir la trayectoria que hubiera tenido Argentina en ausencia del programa, a través de una serie de indicadores propuestos, a saber: (i) índice de control de la corrupción; (ii) efectividad del gobierno; (iii) nivel de libertad y compromiso de sus ciudadanos, los tres del Índice Mundial de Gobernabilidad del Banco Mundial; (iv) indicador de transparencia de las políticas del gobierno; (v) indicador de comportamiento ético de las empresas; (vi) indicador de eficiencia del gobierno, los tres del Índice de Competitividad Global del Foro Económico Mundial; y (vii) el Basel AML 2016. El impacto estimado del programa estará determinado por la diferencia entre la trayectoria de los indicadores del control sintético en Argentina para 2014-2020 y la trayectoria de los indicadores del contrafactual, la "Argentina construida". El impacto esperado, luego de la implementación del proyecto, es que el país logre una mejora significativa en todos los índices, lo cual indique la eficiencia del programa en cumplir los objetivos propuestos. Dada la naturaleza de las intervenciones, que tienen plazos de madurez relativamente largos, el análisis de evaluación de impacto y el *Project Completion Report* se realizará no antes de 2020.

#### IV. CARTA DE POLÍTICA

- 4.1 **Carta de política.** El Banco acordó con el Gobierno de Argentina los compromisos de política que serán apoyados a través de este programa. Los mismos están reflejados en la Matriz de Políticas (Anexo II), la Matriz de Medios de Verificación y la MdR. La [Carta de Política](#) ratifica el compromiso del gobierno con los objetivos y acciones contempladas para el conjunto de la operación programática.



Matriz de Efectividad en el Desarrollo		
Resumen		
<b>I. Prioridades corporativas y del país</b>		
<b>1. Objetivos de desarrollo del BID</b>	Sí	
Retos Regionales y Temas Transversales	-Productividad e Innovación -Capacidad Institucional y Estado de Derecho	
Indicadores de desarrollo de países	-Agencias gubernamentales beneficiadas por proyectos que fortalecen los instrumentos tecnológicos y de gestión para mejorar la provisión de servicios públicos (#)*	
<b>2. Objetivos de desarrollo del país</b>	Sí	
Matriz de resultados de la estrategia de país	GN-2870-1	Fortalecimiento Institucional del Gobierno
Matriz de resultados del programa de país	GN-2948	La intervención está incluida en el Programa de Operaciones de 2019.
Relevancia del proyecto a los retos de desarrollo del país (si no se encuadra dentro de la estrategia de país o el programa de país)		
<b>II. Development Outcomes - Evaluability</b>	Evaluable	
<b>3. Evaluación basada en pruebas y solución</b>	9.4	
3.1 Diagnóstico del Programa	2.4	
3.2 Intervenciones o Soluciones Propuestas	4.0	
3.3 Calidad de la Matriz de Resultados	3.0	
<b>4. Análisis económico ex ante</b>	N/A	
<b>5. Evaluación y seguimiento</b>	8.6	
5.1 Mecanismos de Monitoreo	1.1	
5.2 Plan de Evaluación	7.5	
<b>III. Matriz de seguimiento de riesgos y mitigación</b>		
<b>Calificación de riesgo global = magnitud de los riesgos*probabilidad</b>	Bajo	
Se han calificado todos los riesgos por magnitud y probabilidad	Sí	
Se han identificado medidas adecuadas de mitigación para los riesgos principales	Sí	
Las medidas de mitigación tienen indicadores para el seguimiento de su implementación	Sí	
<b>Clasificación de los riesgos ambientales y sociales</b>	B.13	
<b>IV. Función del BID - Adicionalidad</b>		
<b>El proyecto se basa en el uso de los sistemas nacionales</b>		
Fiduciarios (criterios de VPC/FMP)		
No-Fiduciarios		
La participación del BID promueve mejoras adicionales en los presuntos beneficiarios o la entidad del sector público en las siguientes dimensiones:		
Antes de la aprobación se brindó a la entidad del sector público asistencia técnica adicional (por encima de la preparación de proyecto) para aumentar las probabilidades de éxito del proyecto	Sí	El Banco además ha acompañado en forma activa el impulso de la agenda de transparencia e integridad de Argentina y este programa específicamente mediante una serie de asistencias técnicas que apoyaron a las agencias responsables de desarrollar e implementar varias de las políticas incluidas en esta operación. Se destacan entre estas cooperaciones técnicas Políticas de Transparencia para una Gestión más Efectiva (ATN/AA-15799-AR); Uso de datos masivos para la eficiencia del Estado y la integración regional (ATN/OC 15822 RG) y Gobiernos Abiertos y Laboratorios de Innovación Pública (ATN/AA-16286-RG), mediante las cuales se apoyaron a la Oficina anticorrupción y a la Agencia de Acceso a la Información, responsables de implementar las medidas del Componente 2. Mediante la Cooperación Técnica "Fortalecimiento de la Integridad y Transparencia Financiera Apoyo a los países en la implementación de los Estándares del GAFI" (ATN/AA 15291-RG) se apoyó a la Unidad de Información Financiera, responsable de las medidas del Componente IV. Las cooperaciones técnicas mencionadas cuentan con el apoyo del Fondo de Transparencia del BID. Mayores referencias al apoyo del Fondo de Transparencia en el país y la región pueden encontrarse en la Evaluación Externa de este instrumento. En lo que se refiere al estudio de impacto de COMPR.AR, el mismo ha sido financiado por el ESW RG-E1584, Mejorando la Evidencia sobre las Reformas de Integridad Eficaz.

Nota: (\*) Indica contribución al Indicador de Desarrollo de Países correspondiente.

**Nota de valoración de la evaluabilidad:**

El principal objetivo de la operación es contribuir a la transparencia e integridad de la gestión pública mediante regulaciones y mecanismos que promuevan el acceso a la información.

Para conseguir este fin, la segunda operación de este préstamo define un enfoque más profundo en las siguientes tres áreas específicas en las que el proyecto interviene. El foco de la primera área es la regulación de la legislación de acceso a la información pública y la consolidación de regulaciones de conducta ética de los funcionarios públicos. La segunda área es la consolidación de las regulaciones y mecanismos para la gestión de los recursos en obras y contrataciones, y personal del Estado. La tercera área es la gestión del sector financiero. Cada una de estas áreas define un componente.

El proyecto incluye una descripción de las brechas de los procesos que contribuyen a la debilidad de cada una de estas áreas.

La propuesta del proyecto, en coordinación con una cooperación técnica generan una evaluación de impacto cuyos datos preliminares informan que los pagos por sobrecostos que pagaban distintos organismos por el mismo producto llegan hasta un 25% más del precio promedio.

Basado en recomendaciones de OVE y el Grupo de Cooperación en Evaluación, entre otros, se considera que no es necesario incluir un análisis económico en este tipo de proyecto.

El monitoreo se basa en reportes del Ministerio de Hacienda en coordinación con la Oficina Ejecutora. La evaluación final incluye una evaluación de impacto que identifica los efectos de transparencia en el número de ofertantes buscando obtener contratos públicos. La evaluación se basa en una metodología aleatoria.

Existe un riesgo de cuatro clasificado como medio. El principal riesgo identificado en el programa es el riesgo reputacional del banco, por ello, el proyecto va a facilitar el dialogo técnico con autoridades locales y obtener asistencia siempre y cuando sea necesaria por parte de la red BID-OECD de integridad como parte de las medidas de mitigación.

## MATRIZ DE POLÍTICAS

**Objetivo:** El objetivo del programa es contribuir a la transparencia e integridad de la gestión pública mediante regulaciones y mecanismos que promuevan el acceso a la información. En esta segunda operación, se profundiza el abordaje de las siguientes materias: (i) la regulación de la legislación de acceso a la información pública y la consolidación de regímenes de conducta ética de los funcionarios públicos; (ii) la consolidación de las regulaciones y mecanismos para la gestión de los recursos del Estado Nacional en lo referido a las contrataciones de obra pública y compras públicas, y al empleo público; y (iii) la gestión del sector financiero. La presente operación es la segunda de dos consecutivas, vinculadas técnicamente entre sí, pero financiadas de forma independiente, bajo la modalidad de Préstamo Programático de Apoyo a Reformas de Política (PBP).

Componentes/ Objetivos de Política	Condiciones de Política Programático I	Condiciones de Política Programático II	Estado de Cumplimiento de las Condiciones Programático II <sup>1</sup>
<b>Componente 1: Estabilidad macroeconómica</b>			
Mantener un contexto macroeconómico congruente con los objetivos del programa según lo establecido en la presente Matriz de Políticas y en la Carta de Políticas.	1.1 El contexto macroeconómico del Prestatario es congruente con los objetivos del programa.	El contexto macroeconómico es congruente con los objetivos del programa y con los lineamientos de la Carta de Políticas.	Cumplida
<b>Componente 2: Fortalecimiento del acceso a la información y del marco legal de la ética de los funcionarios públicos</b>			
Asegurar un mayor acceso a la información pública, por parte de ciudadanos y actores económicos, y fortalecer la capacidad de los órganos de aplicación de las reglas de desempeño del cargo por parte de los funcionarios públicos.	2.1 Incorporación al marco legal argentino de un régimen de acceso a la información pública que alcance a, entre otros, la totalidad de los Poderes del Estado Nacional y establezca entes/órganos garantes autónomos que velen por el cumplimiento del derecho de acceso a la información pública y promuevan medidas de transparencia activa.	Reglamentación de la Ley de Derecho de Acceso a la Información Pública.	Cumplida (I Trimestre, 2017)

<sup>1</sup> La presente información es de carácter meramente indicativo a la fecha del presente documento. De conformidad con lo establecido en el documento GN-3633-2 (Préstamos en Apoyo de Reformas de Política: Directrices sobre Preparación y Aplicación), el cumplimiento de todas las condiciones especificadas para el desembolso, incluido el mantenimiento de un marco apropiado de política macroeconómica, será verificado por el Banco al momento de la solicitud del correspondiente desembolso por el Prestatario y reflejado oportunamente en el memorando de elegibilidad para desembolso.

Componentes/ Objetivos de Política	Condiciones de Política Programático I	Condiciones de Política Programático II	Estado de Cumplimiento de las Condiciones Programático II <sup>1</sup>
	2.2 Adopción de un plan de apertura de datos gubernamentales en la administración pública nacional, instruyendo a los Ministerios, Secretarías y organismos desconcentrados dependientes del Poder Ejecutivo Nacional, sobre la preparación de dichos planes y disponiendo la actualización del Portal Nacional de Datos Públicos.	Elaboración de Planes de Datos Abiertos por parte del 50% de los Ministerios, y recepción de éstos por parte de la Secretaría de Gobierno de Modernización, en virtud del Decreto 117/2016.	Cumplida  (IV Trimestre, 2017)
	2.3 Introducción en el ordenamiento penal argentino de la figura del “imputado arrepentido”, para mejorar la probabilidad de acceder a información sobre delitos contra la administración pública; en tanto contribuyan a un significativo avance en la investigación, o permitan dar con autores o coautores del delito, y con la posibilidad de reducción de las escalas penales.	Implementación de acciones relativas al funcionamiento y aplicación de la Ley 27.304 que incorpora en el sistema penal argentino la figura del “imputado arrepentido”.	Cumplida  (I Trimestre, 2018)

Componentes/ Objetivos de Política	Condiciones de Política Programático I	Condiciones de Política Programático II	Estado de Cumplimiento de las Condiciones Programático II <sup>1</sup>
	2.4 Fortalecimiento de la capacidad de registro de los obsequios a funcionarios públicos, reglamentando el régimen de obsequios previsto en la Ley de Ética Pública; de tal forma que los funcionarios puedan reportar debidamente estas situaciones y la Oficina Anticorrupción pueda realizar un adecuado control y seguimiento del destino de estos obsequios, así como evitar su ilegal incorporación al patrimonio de los funcionarios.	Continuar con el fortalecimiento de la capacidad de registro de los obsequios a funcionarios públicos, incorporando el Registro de Obsequios a Funcionarios Públicos al Sistema de Gestión Documental Electrónica (GDE).	Cumplida  (III Trimestre, 2017)
<b>Componente 3: Fortalecimiento de la transparencia del uso de los recursos públicos</b>			
Fortalecer la transparencia en la gestión de los recursos del Estado Nacional en lo referido a las contrataciones de obra pública y compras públicas, y al empleo público.	3.1 Implementación del sistema de gestión electrónica para las contrataciones de obra pública, concesiones de obra pública y servicios públicos y licencias (CONTRAT.AR), como mecanismo que dote al Estado de mayor transparencia y rendición de cuentas en la gestión de los contratos de obra pública y concesión de obra y servicios públicos incluyendo sus fases de licitación, adjudicación, ejecución y evaluación.	Utilización del sistema CONTRAT.AR para el 50% de las obras públicas ejecutadas por los Ministerios de Interior, Obras Públicas y Vivienda; Transporte; y Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología, y la Secretaría de Gobierno de Energía:	Cumplida  (III Trimestre, 2018)
	3.2 Facilitar y agilizar la interacción entre el Estado Nacional y los usuarios del sistema de contrataciones, dotando de mayor desarrollo tecnológico al régimen de	Adopción de una resolución que establezca una estrategia para la aplicación progresiva a otros organismos enunciados en	Cumplida  (I Trimestre, 2019)

Componentes/ Objetivos de Política	Condiciones de Política Programático I	Condiciones de Política Programático II	Estado de Cumplimiento de las Condiciones Programático II <sup>1</sup>
	<p>contrataciones; y facilitando el acceso a la información. Esto de conformidad con lo dispuesto en el inciso a) del Artículo 8 de la Ley No. 24.156, para las entidades del Poder Ejecutivo Nacional, en cuanto a desarrollos tecnológicos en todo lo inherente al régimen de compras; especialmente en cuanto a la presentación de ofertas y al registro de proveedores.</p>	<p>el Art. 8 (b) de la Ley 24.156 de la Administración Pública Nacional de las obligaciones fijadas para las entidades identificadas en la primera operación.</p>	
	<p>3.3 Facilitar el control y la transparencia en la gestión de la nómina de personal, con la implementación y puesta en funcionamiento de un único sistema integral de gestión y administración del personal (Sistema de Administración de Recursos Humanos - SARHA) que preste servicios en las entidades y jurisdicciones comprendidas en el inciso a) del Artículo 8 de la Ley No. 24.156; incluyendo lo referido a la implementación del Registro Central del Personal del Sector Público Nacional y del Régimen de Administración del Legajo Informatizado Único del Personal de la Administración Pública Nacional.</p>	<p>Continuar la mejora del control y transparencia en la gestión de la nómina de personal, implementando el Sistema de Administración de Recursos Humanos (SARHA) en el 50% de los Ministerios y entidades desconcentradas para la gestión y administración de su personal.</p>	<p>Cumplida (III Trimestre, 2018)</p>

Componentes/ Objetivos de Política	Condiciones de Política Programático I	Condiciones de Política Programático II	Estado de Cumplimiento de las Condiciones Programático II <sup>1</sup>
<b>Componente 4: Fortalecimiento de la transparencia financiera</b>			
Incrementar la efectividad del sistema financiero y reducir los costos de transacción, fortaleciendo la transparencia financiera en base a la adopción de medidas alineadas con los Estándares Internacionales del Grupo de Acción Financiera Internacional (GAFI) y de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Comité de Normas Internacionales de Contabilidad (IASC).	4.1 Aseguramiento de la autonomía y autarquía financiera de la Unidad de Información Financiera (UIF) mediante disposiciones de rango legal que establezcan estas condiciones en el ámbito del Ministerio de Finanzas y asegure su adecuada financiación presupuestaria.	Operación de la UIF con autonomía y autarquía financiera y en coordinación con los nuevos lineamientos generales de la política económica y financiera.	Cumplida  (I Trimestre, 2018)
	4.2 Establecimiento de nuevos procedimientos para optimizar la gestión de los requerimientos de información con organismos análogos extranjeros para, entre otros, resguardar la confidencialidad de las fuentes de información cuando la misma es transmitida a órganos judiciales y/o al Ministerio Público, evitar el uso indebido de la información tramitada, y adecuar de manera eficiente la normativa local a los estándares internacionales en materia de prevención de lavado de activos y financiación del terrorismo.	Fortalecimiento de la UIF en cuanto a su capacidad de gestionar información con organismos análogos de otros países y mejorar su capacidad interna de compartir de manera segura esa información con los organismos responsables investigar y juzgar las maniobras de lavado de activos.	Cumplida  (II Trimestre, 2018)
	4.3 Establecimiento de criterios para Reportes de Operaciones Sospechosas para las entidades bancarias proporcionales a los riesgos identificados, de modo que las medidas de debida diligencia preserven la inclusión financiera, faciliten las cuentas de inversión y	Recepción por parte de la UIF de Reportes de Operaciones Sospechosas por parte de los sujetos obligados que le permitan una labor más eficiente y	Cumplida  (I Trimestre, 2018)

Componentes/ Objetivos de Política	Condiciones de Política Programático I	Condiciones de Política Programático II	Estado de Cumplimiento de las Condiciones Programático II <sup>1</sup>
	garanticen la integridad del sistema bancario mediante medidas regulatorias que faculden al titular de la UIF a fijar tales criterios en coordinación con otros reguladores financieros, a fin de asegurar la coherencia con las medidas adoptadas.	efectiva de detección y análisis.  Mejoramiento de la capacidad de la UIF de acceder a información de cuentas especiales de inversión.	
	4.4 Establecimiento del modelo de Informe Especial de Auditoría Externa sobre la conciliación de activos y pasivos por aplicación de las NIIF a ser empleado por las entidades financieras sujetas a la supervisión del Banco Central de la República Argentina (BCRA).	Emisión de la regulación y/o normativa por parte del BCRA aplicable a las entidades financieras sujetas a la supervisión del BCRA en el marco de la implementación de las acciones contempladas en la Hoja de Ruta para la convergencia del Régimen Informativo y Contable hacia las NIIF.	Cumplida  (I Trimestre, 2018)
	4.5 Emisión de los criterios para que, a partir del 01/01/18, las entidades financieras sujetas a la supervisión del BCRA realicen el registro de sus operaciones y, variaciones patrimoniales y elaboren los estados financieros de acuerdo con las NIIF, las circulares de adopción de la FACPCE y las respectivas normativas del BCRA.	Implementación por parte de las entidades financieras de las acciones contempladas en la Hoja de Ruta para la convergencia del régimen informativo y contable hacia las NIIF, en particular en lo referido a los criterios para el registro de las operaciones y variaciones patrimoniales y para la elaboración de los estados financieros.	Cumplida  (IV Trimestre, 2017)

**MATRIZ DE RESULTADOS**

<b>Objetivo del Proyecto:</b>	El objetivo del programa es contribuir a la transparencia e integridad de la gestión pública mediante regulaciones y mecanismos que promuevan el acceso a la información. En esta segunda operación, se profundiza el abordaje de las siguientes materias: (i) la regulación de la legislación de acceso a la información pública y la consolidación de regímenes de conducta ética de los funcionarios públicos; (ii) la consolidación de las regulaciones y mecanismos para la gestión de los recursos del Estado Nacional en lo referido a las contrataciones de obra pública y compras públicas, y al empleo público; y (iii) la gestión del sector financiero. La presente operación es la segunda de dos consecutivas, vinculadas técnicamente entre sí, pero financiadas de forma independiente, bajo la modalidad de Préstamo Programático de Apoyo a Reformas de Política (PBP).
-------------------------------	---

**IMPACTO ESPERADO**

Indicadores	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios
<b>IMPACTO:</b> Mejor desempeño del país en la promoción de la transparencia y la integridad										Para medir el impacto se utilizarán el método aleatorio y la metodología antes y después ( <i>before and after</i> ) dependiendo del indicador.
1. Números de oferentes promedio en las licitaciones públicas adjudicadas realizadas mediante COMPRAR	Oferentes en licitaciones públicas	3	2017	3	4	4	5	5	Informe Dirección Nacional de Contrataciones (Secretaría de Gobierno de Modernización)	<b>Método aleatorio</b>  Mejora de la cobertura en la transparencia e integridad de los sistemas de información, compras y contrataciones del Gobierno Nacional. Debido a la posible rápida ejecución de este tipo de instrumentos la operación se enfocará en medir efectos a nivel de resultados o impactos cercanos a las reformas implementadas que generen efectos sobre los beneficiarios de la operación: ciudadanos y empresas que interactúan con el Estado Nacional.
2. Indicador comportamiento ético de las empresas	Puntos	2.83	2016	2.83	3.3	3.3	3.4	3.4	Encuesta de Opinión Ejecutiva del Foro Económico Global 2019 2020	<b>Método antes y después</b>  Este indicador refleja cómo los ejecutivos calificarían la ética corporativa de las empresas (comportamiento ético en las interacciones con los funcionarios públicos, políticos, y otras empresas).



Indicadores	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios
										<p>Fuente: Encuesta de Opinión Ejecutiva del Foro Económico Global para la serie de datos disponible de 2006 a 2014.</p> <p>Escala: De 1 (pobre) a 7 (fuerte)</p>

### RESULTADOS ESPERADOS

Indicadores	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios <sup>2</sup>
<b>Resultado 1: Fortalecimiento del acceso a la información y del marco legal de la ética de los funcionarios públicos</b>										
1.1. Porcentaje de respuestas a solicitudes de acceso a la información en el Sector Público Nacional en comparación con la cantidad de solicitudes recibidas.	Solicitudes de acceso a información respondidas / Total solicitudes de acceso a información	81,2	2015	83	85	87	90	90	<p>Informe de la Agencia de Acceso a la Información Pública.</p> <p>Los resultados se publican en el <a href="#">portal de datos abiertos</a>.</p> <p>Se consideran “Cerrados” aquellas solicitudes de acceso a la información que fueron enviadas a “archivo” en el sistema de Gestión Documental Electrónico del Poder</p>	<p><b>Método antes y después</b></p> <p>Sobre la línea de base: las estadísticas oficiales publicadas en el Portal de Datos Abiertos, reportan para 2015 que se recibieron 418 solicitudes. De éstas sólo 79 casos quedaron pendientes o abiertos; lo que equivale a que 339 solicitudes fueron respondidas (equivalente a 81,2% del total de solicitudes recibidas).</p> <p>A nivel de resultados, en la primera operación se estimó para la segunda operación, un 85% de respuestas a las solicitudes de acceso a la información durante 2017 y un 87% proyectado para 2018. Los porcentajes estimados se alcanzaron casi en su totalidad (83% para 2017 y 85% para 2018), pero son</p>

Indicadores	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios <sup>2</sup>
									Ejecutivo Nacional <sup>1</sup>	<p>porcentajes basados en un número significativamente mayor de solicitudes recibidas. En los primeros 10 meses desde la puesta en funcionamiento de la Agencia de Acceso a la Información Pública (AAIP), el 83% de solicitudes respondidas fue en base a 2.500 solicitudes recibidas<sup>2</sup>.</p> <p>La creación de la AAIP supone una norma de nivel superior (ley) y una mayor cobertura de los sujetos obligados.</p> <p>La incorporación de nuevos sujetos obligados implica un nuevo proceso de capacitación y cambio cultural que impacta sobre los niveles de respuesta en las solicitudes de acceso a la información.</p> <p>Asimismo, contar con herramientas informáticas de seguimiento de los expedientes en tiempo real y el monitoreo de los mismos en tableros de control diseñados por la AAIP, supone un seguimiento más preciso y proyecciones más realistas de respuesta.</p>

<sup>1</sup> El circuito administrativo diseñado para la gestión de solicitudes de acceso a la información supone que, para el envío a “Archivo” de un expediente se debe cumplimentar la comunicación fehaciente al solicitante. La agencia no analiza la información suministrada por lo SO a excepción de aquellos casos sobre los que exista un reclamo administrativo.

<sup>2</sup> Las cifras indicadas se basan en los órganos de la Administración Pública Nacional indicados en el artículo 8, inciso a) de la Ley 24.156.

Indicadores	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios <sup>2</sup>
										La Agencia de Acceso a la Información Pública también es autoridad de aplicación del decreto 1558/2001 de protección de datos personales.
<b>Resultado 2: Fortalecimiento de la transparencia del uso de los recursos públicos</b>										
2.1. Porcentaje de los organismos de la Administración Pública Nacional (APN) que utilizan CONTRAT.A R para realizar sus contrataciones de obra pública sobre el total de organismos de la APN que realizan contrataciones de obra pública	Organismos de la APN que utilizan CONTRAT. AR / Total organismos APN	45	2017	75	80	85	90	90	Informe Secretaría de Modernización Administrativa de la Secretaría de Gobierno de Modernización	<b>Método antes y después</b> Los organismos de la APN son aquellos abarcados por el artículo 8.a de la Ley 24.156 de Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional
2.2 Porcentaje de organismos de la APN abarcada por el artículo 8.b de la Ley 24.156 que utilizan COMPR.AR para realizar sus compras públicas/ Total organismos de la APN que realizan compras públicas	Organismos descentralizados que utilizan COMPR.AR/ Total organismos APN descentralizados	45	2017	75	80	85	90	90	Informe de la Oficina Nacional de Contrataciones, Secretaría de Modernización Administrativa, Secretaría de Gobierno de Modernización	<b>Método antes y después</b> Los organismos descentralizados son aquellos abarcados por el artículo 8.b de la Ley 24.156 de Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional.

Indicadores	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios <sup>2</sup>
<b>Resultado 3: Fortalecimiento de la transparencia financiera</b>										
3.1 Porcentaje de entidades financieras bajo la supervisión del BCRA que elaboran sus estados financieros de acuerdo a estándares internacionales/ Total de entidades financieras	Entidades financieras	76	2017	80	85	85	90	95	Informes del BCRA.	<b>Método antes y después</b>  El indicador se mide a partir de una muestra representativa a ser identificada en coordinación con el BCRA.  Los criterios serán definidos para representar apropiadamente el conjunto de entidades bajo supervisión del BCRA.

## PRODUCTOS

Productos	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios
<b>Componente 2. Fortalecimiento del acceso a la información y del marco legal de la ética de los funcionarios públicos</b>										
2.1 Ley de Derecho de Acceso a la Información Pública, Ley 27.275 reglamentada	Ley reglamentada	0	2015	1	0	0	0	1	Copia de la publicación en el Boletín Oficial de la República Argentina del Decreto 206/2017, emitido por el Poder Ejecutivo Nacional, que aprueba la reglamentación de la Ley 27.275 que establece el Derecho de Acceso a la Información Pública	
2.2 Planes de Datos Abiertos elaborados por parte del 50% de los Ministerios, y recepción de éstos por parte de la Secretaría de Gobierno de Modernización, en virtud del Decreto No. 117/2016	Nota emitida	0	2015	10	0	0	0	10	Nota de la Secretaría de Gobierno de Modernización adjuntando copia de las comunicaciones formales por parte de más del 50% de los Ministerios, incluyendo sus respectivos Planes de Datos Abiertos.	Al momento de la elaboración de la operación 4244/OC-AR, existían 19 Ministerios más la Jefatura de Gabinete de Ministros, y sólo uno de ellos no presentó formalmente un Plan <sup>4</sup> . A partir de septiembre 2018, el número de Ministerios se redujo a 10

<sup>4</sup> Con fecha 5 de septiembre de 2018, el Poder Ejecutivo redujo a diez el número de Ministerios, más la coordinación de la Jefatura de Gabinete de Ministros (artículo 1, Decreto 801/2018). El Decreto citado dispuso traspasar del Ministerio de Modernización a la Jefatura de Gabinete de Ministros el diseño de políticas de innovación de gestión -donde recaen las políticas de apertura de datos- (artículo 16, numeral 33 de la Ley de Ministerios reformada por el artículo 5 del Decreto 801/2018).

Productos	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios
										más la Jefatura de Gabinete de Ministros.
2.3 Acciones relativas al funcionamiento y aplicación de la Ley 27.304 que incorpora en el sistema penal argentino la figura del “imputado arrepentido” implementadas.	Nota emitida	0	2016	1	0	0	0	1	Nota del Ministerio Público Fiscal acompañando copia de la nota de remisión (y sello de recepción) a la Comisión Bicameral Permanente de Seguimiento y Control del Ministerio Público Fiscal de la Nación del Informe Anual 2017 del Ministerio Público Fiscal e indicando el enlace a la publicación de dicho informe	
2.4 Capacidad de registro de los obsequios a funcionarios públicos, incorporando el Registro de Obsequios a Funcionarios Públicos al Sistema de Gestión Documental Electrónica (GDE) fortalecida	Documento que refleja la incorporación del registro	0	2015	1	0	0	0	1	Nota emitida por la Oficina Anticorrupción dando cuenta de la continuación del fortalecimiento de la capacidad de registro de los obsequios a funcionarios públicos, incorporando el Registro de Obsequios a Funcionarios Públicos al GDE, y adjuntando a dicha nota, copia del Instructivo para el Registro de Obsequios a Funcionarios Públicos.	

Productos	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios
<b>Componente 3. Fortalecimiento de la transparencia del uso de los recursos públicos</b>										
3.1 Sistema CONTRAT.A.R utilizado para el 50% de las obras públicas ejecutadas por los Ministerios de Interior, Obras Públicas y Vivienda; Transporte; y Educación, Cultura, Ciencia y Tecnología, y la Secretaría de Gobierno de Energía.	Nota emitida	0	2015	0	0	1	0	1	Nota de la Secretaría de Gobierno de Modernización incluyendo un informe que dé cuenta de la utilización del sistema CONTRAT.A.R para el 50% de las obras públicas ejecutadas por los Ministerios de: Interior, Obras Públicas y Vivienda; Transporte; y Educación, Ciencia y Tecnología, y la Secretaría de Gobierno de Energía.	
3.2 Resolución que establezca una estrategia para la aplicación progresiva a otros organismos enunciados en el Art. 8 b de la Ley 24.156 de la Administración Pública Nacional de las obligaciones fijadas para las entidades identificadas en la primera operación adoptada.	Resolución emitida	0	2015	0	0	1	0	1	Resolución emitida por la Secretaría de Modernización Administrativa de la Secretaría de Gobierno de Modernización.	

Productos	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios
3.3 Control y transparencia en la gestión de la nómina de personal, implementando el Sistema de Administración de Recursos Humanos (SARHA) en el 50% de los Ministerios y entidades desconcentradas para la gestión y administración de su personal, mejorados.	Nota emitida	0	2015	0	0	0	1	1	Nota de la Secretaría de Gobierno de Modernización incluyendo un informe que dé cuenta de la implementación del SARHA en el 50% de los Ministerios y entidades desconcentradas para la gestión y administración de su personal.	
<b>Componente 4. Fortalecimiento de la transparencia financiera</b>										
4.1 Operación de la UIF con autonomía y autarquía financiera y en coordinación con los nuevos lineamientos generales de la política económica y financiera.	Copia de la publicación en el Boletín Oficial de la República Argentina y copia de la Resolución UIF	0	2015	1	0	0	0	1	(a) Copia de la publicación en el Boletín Oficial de la República Argentina de la Ley de Presupuesto de 2017; y (b) copia de la Resolución UIF 79/2018.	
4.2 UIF fortalecida en cuanto a su capacidad de gestionar información con organismos análogos de otros países y capacidad interna de compartir de manera segura esa información con los	Copia de la publicación en el Boletín Oficial de la República Argentina y Nota emitida	0	2015	1	0	0	0	1	(a) Copia de la publicación en el Boletín Oficial de la República Argentina de la Ley 27.446; (b) Nota del Presidente de la Unidad de Información Financiera adjuntando (b.i) Informe de Gestión emitido por la Unidad	



Productos	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios
organismos responsables de investigar y juzgar las maniobras de lavado de activos mejorada.									de Información Financiera 2017; y (b.ii) copia de al menos un convenio de cooperación o instrumento similar suscrito con un organismo nacional y/o internacional.	
4.3 Reportes de Operaciones Sospechosas por parte de los sujetos obligados que permitan una labor más eficiente y efectiva de detección y análisis, recibidos por parte de la UIF; y capacidad de la UIF de acceder a información de cuentas especiales de inversión mejorada.	Copia de la publicación en el Boletín Oficial de la República Argentina y Nota emitida	0	2015	1	0	0	0	1	Nota del Presidente de la Unidad de Información Financiera adjuntando el Informe de Calidad de Reportes de la Unidad de Información Financiera 2017.	
4.4 Regulación y/o normativa por parte del BCRA aplicable a las entidades financieras sujetas a la supervisión del BCRA en el marco de la implementación de las acciones contempladas en la Hoja de Ruta para la convergencia del Régimen Informativo y	Comunicación emitida	0	2015	1	0	0	0	1	Copia de la Comunicación "A" 6454 "Guía Complementaria al Plan de Cuentas" emitida el 22 de febrero de 2018, que tiene como objeto facilitar la estandarización de las imputaciones contables que, como consecuencia de la aplicación de las NIIF, las entidades deban	

Productos	Unidad de Medida	Línea de Base	Año Línea de Base	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Meta Final	Medios de Verificación	Comentarios
Contable hacia las NIIF, emitida.									realizar a partir de los ejercicios iniciados el 01/01/2018.	
4.5 Acciones contempladas en la Hoja de Ruta para la convergencia del régimen informativo y contable hacia las NIIF, en particular en lo referido a los criterios para el registro de las operaciones y variaciones patrimoniales y para la elaboración de los estados financieros, implementadas por parte de las entidades financieras	Comunicación emitida	0	2015	1	0	0	0	1	Copia de la Comunicación "A" 6323, a través de la cual el BCRA informa a las entidades financieras lo dispuesto por el Directorio en relación a la Adecuación del Plan de cuentas por aplicación de las NIIF, teniendo en cuenta el registro de las operaciones y variaciones patrimoniales a partir del 01/01/2018.	

DOCUMENTO DEL BANCO INTERAMERICANO DE DESARROLLO

PROYECTO DE RESOLUCIÓN DE-\_\_\_/19

Argentina. Préstamo \_\_\_\_/OC-AR a la República Argentina. Programa de Apoyo a Reformas de Transparencia e Integridad en Argentina II

El Directorio Ejecutivo

RESUELVE:

Autorizar al Presidente del Banco, o al representante que él designe, para que, en nombre y representación del Banco, proceda a formalizar el contrato o contratos que sean necesarios con la República Argentina, como prestatario, para otorgarle un financiamiento destinado a cooperar en la ejecución de un Programa de Apoyo a Reformas de Transparencia e Integridad en Argentina II. Dicho financiamiento será hasta por la suma de US\$200.000.000, que formen parte de los recursos del Capital Ordinario del Banco, y se sujetará a los Plazos y Condiciones Financieras y a las Condiciones Contractuales Especiales del Resumen de Proyecto de la Propuesta de Préstamo.

(Aprobada el \_\_\_\_ de \_\_\_\_\_ de 2019)

LEG/SGO/CSC/EZSHARE-1044359933-17231  
AR-L1303