



Operation Number: **UR-L1089**
Year- PMR Cycle: **Second period Jan-Dec 2014**
Last Update: **4/1/2015**
PMR Validation Stage: **Validated by Representative**

Chief of Operations validation date: **04/10/2015**
Division Chief validation date: **04/15/2015**
Country Representative validation date: **04/20/2015**

Inter-American Development Bank - IDB
Office of Strategic Planning and Development Effectiveness

Operation Profile

Basic Data

Operation name:	Program to Modernize de Public Financial Management	Loan Number:	3161/OC-UR
Executing Agency (EA):	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS		
Team Leader:	Pineda Ayerbe,Emilio Inigo	Sector/Subsector:	PUBLIC EXPENDITURE MANAGEMENT
Operation Type:	Loan Operation	Overall Stage:	Disbursing (From eligibility until all the loans are closed).
Lending Instrument:	Investment Loan	Country:	URUGUAY
Borrower:	REPUBLICA ORIENTAL DE URUGUAY		
		Convergence related Operation(s):	

Total Cost and Source

	Original IDB	Current Active IDB	Local Counterpart	Co-Financing/Country	Total operation cost - Original Estimate
UR-L1089	\$14,500,000.00	\$14,500,000.00	\$12,341,000.00	\$0.00	\$26,800,000.00

Available Funds (US\$)

	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Balance
UR-L1089	\$14,500,000.00	\$461,195.79	3.18%	\$14,038,804.21

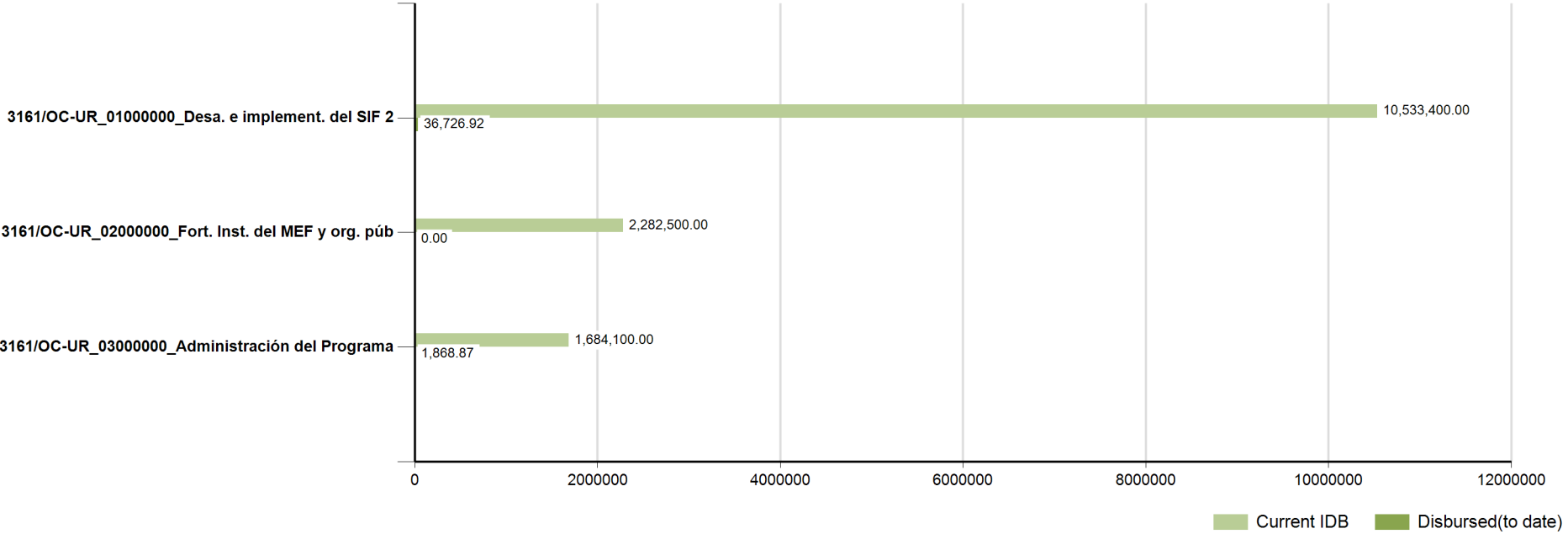
Environmental and Social Safeguards

Main Operation	
Impacts Category:	B13(R)
Safeguard Performance Rating:	
Safeguard Performance Rating - Rationale:	

Reformulation Information

Main Operation	
Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?	NO
Date of approval:	

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



Results Matrix

Impacts

Impact:	0 Mejorar la gestión pública presupuestal, financiera y contable mediante la implementación de un SIIF de nueva generación que permita: (i) mejorar la eficiencia operativa en la gestión del gasto público; y (ii) generar información de calidad y de forma oportuna que apoye el proceso de toma de decisiones en el ciclo.							
Observation:								
Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	EOP	
0.0 Tiempo de demora en el proceso de tramitación de facturas para estar en condiciones de ser pagadas (priorizadas).		días calendario	51.00	2014	SIIF	Días promedio contados desde el momento de entrega de la factura por parte del proveedor hasta su priorización.	P	29.00
							P(a)	
							A	
0.1 Costos financieros asociados a cuentas bancarias por fuera de la CUN, de acuerdo a la normativa vigente.		porcentaje de pagos	100.00	2014	Informe TGN	Costos incluidos: a) pagos al BROU por activos inmovilizados a cargo de la TGN; y b) gastos de administración de cuentas corrientes a cargo de los incisos. Cálculo: Numerador: pagos al BROU por conceptos a) y b). Denominador: Pagos al BROU año base. Total costos 2012: US\$ 4,9 millones.	P	10.00
							P(a)	
							A	

 RF - RF Indicator  SI - Sector Indicator  CI - Country Indicator  PG - Pro-Gender  PE - Pro-Ethnicity

Outcomes

Outcome:	0 El sistema ofrece información oportuna, integral y con adecuados niveles de apertura para la gestión financiera pública.
Observation:	

Indicators	Flags*	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Means of verification	Observations	EOP	
							P	
0.0 Años del presupuesto quinquenal con información presupuestaria en línea y actualizada.		años	1.00	2014	SIIF2 / Informe de UPN		P(a)	5.00
							A	
0.1 Número de sistemas de gestión que interoperan con el SIIF2.		sistemas interoperables	0.00	2014	Informe de la División de Sistemas del MEF	Al menos 5 entre los siguientes: SICE, SNIP, SGH, RUPE, BCU - Deuda Pública, BCU - Pagos, BROU - Pagos	P	5.00
							P(a)	
							A	
0.2 % de asientos contables financieros automatizados sobre total de asientos financieros procesados por el sistema.		asientos contables generados por movimientos financieros	0.00	2014	SIIF2 / Informe de CGN	Universo de asientos financieros anuales igual a 900 mil asientos	P	100.00
							P(a)	
							A	

0.3 Estados financieros principales emitidos en forma automática y oportuna por el sistema, armonizados con los estándares internacionales.		estados financieros	2.00	2014	SIIF2 / Informe de CGN	Actuales :	P	7.00
						Ejecución	P(a)	
						Presupuesto	A	
						estaría de Gasto y de Recursos. Principales: Estado de Situación Patrimonial, Estado de Resultados, EOAF, Evolución del Patrimonio, Notas a los Estados Contables, Cuadro de Bienes de Uso.		
0.4 Número de cuentas fuera de la CUN, de acuerdo a la normativa vigente.		número de cuentas	576.00	2014	Informe TGN	Tipos de cuentas:	P	58.00
						a) cuentas para el pago de nóminas (140), y	P(a)	
						b) nómina y otros gastos (436). Cálculo: Numerador: Cuentas a) y b) por fuera de la CUN. Denominador: Cuentas al año base (576).	A	

0.5 % del gasto de la administración central con el registro de pagos desagregado por objeto del gasto conforme a la clasificación presupuestaria en tiempo real.		pagos por objeto del gasto	0.00	2014	SIIF2 / Informe de TGN	Desagregación: gastos de funcionamiento por objeto del gasto, inversiones por proyecto .	P	60.00
							P(a)	
							A	
0.6 Número de transacciones por segundo procesadas por la base de datos.		transacciones por segundo	5.00	2014	SIIF2 / Informe de División Sistemas		P	10.00
							P(a)	
							A	

 RF - RF Indicator

 SI - Sector Indicator

 CI - Country Indicator

 PG - Pro-Gender

 PE - Pro-Ethnicity

Outputs: Annual Physical and Financial Progress

Componente 1. Desarrollo e implementación del SIIF 2.		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2014		EOP	2014		EOP
Procesos de: (i) ejecución presupuestaria, (ii) registraci3n contable, (iii) gesti3n de tesorería y (iv) registro de deuda; mapeados, optimizados, validados e integrados hasta el nivel 3 (tareas) en BPM.	proceso	P		4.00	P	513,344.00	1,664,408.00
		P(a)		0.00	P(a)		1,664,408.00
		A		0.00	A	52,157.00	52,157.00
Marco normativo contable adaptado a los procesos optimizados y manuales armonizados con los estándares internacionales.	manuales	P		5.00	P	30,500.00	122,000.00
		P(a)		0.00	P(a)		122,000.00
		A		0.00	A	0.00	0.00
Plan de cuentas contables y clasificadores Presupuestarios actualizados e integrados.	manuales	P		2.00	P	91,500.00	183,000.00
		P(a)		0.00	P(a)		183,000.00
		A		0.00	A	0.00	0.00
Arquitectura y ambientes tecnológicos del SIIF 2 definidos y dimensionados.	informe	P		2.00	P	131,760.00	1,597,760.00
		P(a)		1.00	P(a)		1,597,760.00
		A		0.00	A	0.00	0.00
Ambientes tecnológicos del SIIF 2 instalados (desarrollo, testing, pre producción y producci3n).	ambientes	P		4.00	P		3,162,240.00
		P(a)		0.00	P(a)		3,162,240.00
		A		0.00	A		0.00
Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) M3dulo Transaccional; (ii) M3dulo Agregaci3n (BI); (iii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	funcionalidades / requisitos	P		250.00	P	30,500.00	8,902,340.00
		P(a)		0.00	P(a)		8,902,340.00
		A		0.00	A	0.00	0.00
Cantidad de Unidades ejecutoras de la Administraci3n Central con SIIF 2 en operaci3n.	Unidades Ejecutoras	P		70.00	P		5,368,000.00
		P(a)		0.00	P(a)		5,368,000.00
		A		0.00	A		0.00
Fortalecimiento institucional de las unidades del MEF y organismos p3blicos.		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure	2014		EOP	2014		EOP
Diagn3stico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.	informe	P		1.00	P	183,000.00	427,000.00
		P(a)		1.00	P(a)		427,000.00
		A		0.00	A	54,000.00	54,000.00
Personal de la CGN capacitado.	personal	P		200.00	P		305,000.00
		P(a)		20.00	P(a)		305,000.00
		A		0.00	A		0.00
Ejecuci3n del plan de gesti3n del cambio en la CGN.	informe	P		1.00	P	348,920.00	2,009,330.00
		P(a)		1.00	P(a)		2,009,330.00
		A		0.00	A	0.00	0.00
Sistemas de gesti3n de UPN y TGN desarrollados.	informe	P		2.00	P	249,000.00	249,000.00
		P(a)		1.00	P(a)		494,808.00
		A		0.00	A	69,079.00	69,079.00
Personal de UPN y TGN capacitados.	personal	P		40.00	P		361,000.00
		P(a)		20.00	P(a)		115,192.00
		A		0.00	A	3,636.00	3,636.00
Other Cost					2014	Cost	
Administraci3n del Programa.				P	\$406,418.00	\$2,489,922.00	
				P(a)		\$26,841,000.00	
				A	\$351,224.00	\$351,224.00	

Total Cost		2014	Total Cost
	P	\$1,984,942.00	\$26,841,000.00
	P(a)		\$47,747,286.00
	A	\$530,096.00	\$530,096.00

Changes to the Matrix

Section	Name	Type of Change	Reasons	Entered in the System	Agreed with Executing Agency
Output	Personal de UPN y TGN capacitados.	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Ejecución del plan de gestión del cambio en la CGN.	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Personal de la CGN capacitado.	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Diagnóstico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Cantidad de Unidades ejecutoras de la Administración Central con SIIF 2 en operación.	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Módulo Agregación (BI); (iii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Ambientes tecnológicos del SIIF 2 instalados (desarrollo, testing, pre producción y producción).	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Arquitectura y ambientes tecnológicos del SIIF 2 definidos y dimensionados.	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Plan de cuentas contables y clasificadores Presupuestarios actualizados e integrados.	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Marco normativo contable adaptado a los procesos optimizados y manuales armonizados con los estándares internacionales.	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Procesos de: (i) ejecución presupuestaria, (ii) registración contable, (iii) gestión de tesorería y (iv) registro de deuda; mapeados, optimizados, validados e integrados hasta el nivel 3 (tarefas) en BPM.	Modify Financial P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/18/2015	3/19/2015
Output	Sistemas de gestión de UPN y TGN desarrollados.	Modify Physical P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/16/2015	3/19/2015
Output	Arquitectura y ambientes tecnológicos del SIIF 2 definidos y dimensionados.	Modify Physical P(a) value	Re-planificación de la ejecución financiera, de acuerdo al ejecutado actual del año 2014. Documentos de respaldo: IDBDOCs #39493750 y #39493761	3/16/2015	3/19/2015

Please note that the Overall Stage represents the stage of the operation at the time of this report's publication, which might not necessarily match the stage of the operation during the PMR Cycle to which the report pertains.