



Operation Number: **UR-L1089**
Year- PMR Cycle: **First period Jan-Jun 2016**
Last Update: **10/4/2016**
PMR Validation Stage: **Validated by Chief of Operations**

Chief of Operations validation date: **10/07/2016**
Division Chief validation date:
Country Representative validation date:

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 Operations 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		\$26,800,000.00

Available Funds (US\$)

	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disbursed	Undisbursed Balance
UR-L1089	\$14,500,000.00	\$1,757,031.95	12.12%	\$12,742,968.05

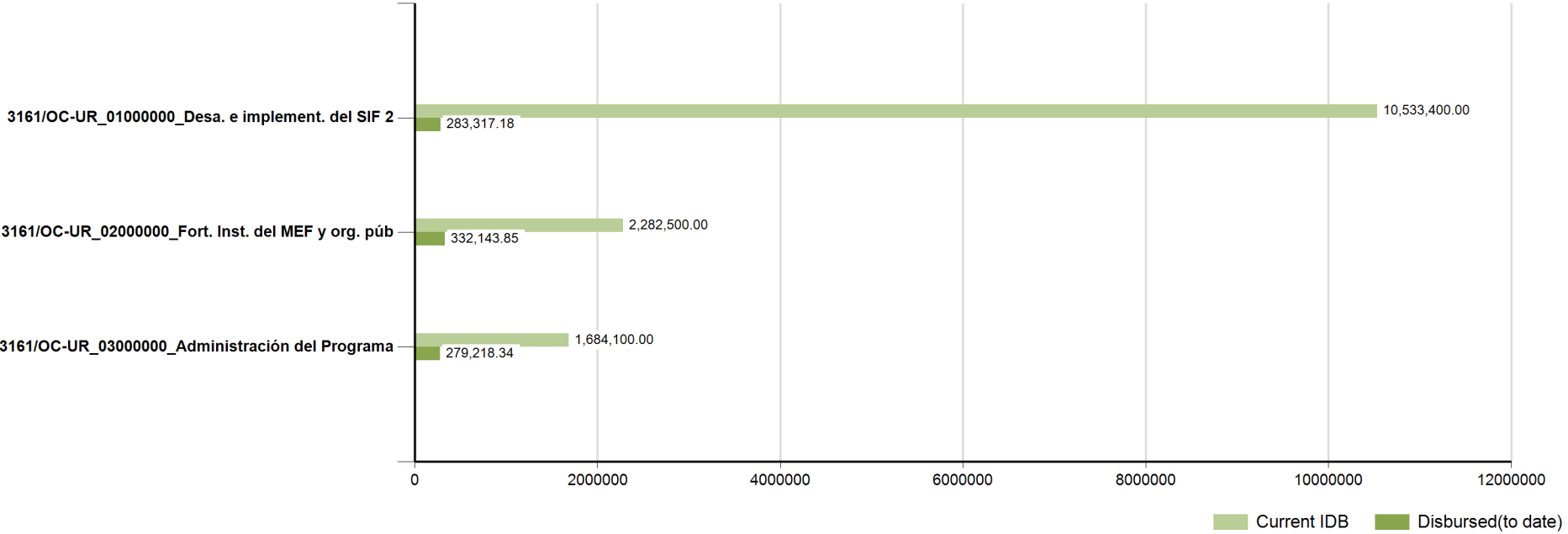
Environmental and Social Safeguards

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 - Contribution
-  RF - Alignment
-  RF - Strategic Alignment
-  RF - Strategic Alignment during Execution
-  SI - Sector Indicator
-  CI - Country Indicator
-  PG - Pro-Gender
-  PE - Pro-Ethnicity

Outcomes

Outcome:	1 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	
1.0 Años del presupuesto quinquenal con información presupuestaria en línea y actualizada.		años	1.00	2014	SIIF2 / Informe de UPN		P(a)	5.00
							A	
1.1 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	
1.2 % 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	

1.3 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.		
1.4 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	

1.5 % 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	
1.6 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 - Contribution
-  RF - Alignment
-  RF - Strategic Alignment
-  RF - Strategic Alignment during Execution
-  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		2016	EOP		2016	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	4.00	P	239,088.00	1,664,408.00
		P(a)	4.00	4.00	P(a)	211,763.00	1,422,388.00
		A	2.00	2.00	A	24,861.00	351,254.00
Marco normativo contable adaptado a los procesos optimizados y manuales armonizados con los estándares internacionales.	manuales	P	4.00	5.00	P		122,000.00
		P(a)	4.00	5.00	P(a)	29,422.00	182,122.00
		A	1.50	1.50	A	0.00	112,033.00
Plan de cuentas contables y clasificadores Presupuestarios actualizados e integrados.	manuales	P	2.00	2.00	P		183,000.00
		P(a)	2.00	2.00	P(a)	115,424.00	364,898.00
		A	1.00	1.00	A	3,500.00	252,974.00
Arquitectura y ambientes tecnológicos del SIIF 2 definidos y dimensionados.	informe	P	1.00	2.00	P		1,597,760.00
		P(a)	1.00	2.00	P(a)	102,650.00	1,597,760.00
		A	1.00	2.00	A	36,620.00	147,882.00
Ambientes tecnológicos del SIIF 2 instalados (desarrollo, testing, pre producción y producción).	ambientes	P		4.00	P	427,000.00	3,162,240.00
		P(a)	0.00	4.00	P(a)	0.00	3,162,240.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Cantidad de funcionalidades/requisitos del SIIF 2 correspondientes a: (i) Módulo Transaccional; (ii) Módulo Agregaci3n (BI); (iii) Mecanismos de Interoperabilidad, desarrolladas.	funcionalidades / requisitos	P	50.00	250.00	P	3,433,080.00	8,902,340.00
		P(a)	0.00	250.00	P(a)	39,947.00	8,902,340.00
		A	0.00	0.00	A	17,411.00	53,177.00
Cantidad de Unidades ejecutoras de la Administraci3n Central con SIIF 2 en operaci3n.	Unidades Ejecutoras	P		70.00	P	366,000.00	5,368,000.00
		P(a)	0.00	70.00	P(a)	0.00	5,368,000.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Fortalecimiento institucional de las unidades del MEF y organismos p3blicos.		Physical Progress			Financial Progress		
Outputs	Unit of Measure		2016	EOP		2016	EOP
Diagn3stico y propuesta de fortalecimiento de la CGN.	Governments (#)	P		1.00	P	122,000.00	427,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	0.00	403,459.00
		A	0.00	1.00	A	0.00	84,657.00
Personal de la CGN capacitado.	personal	P	20.00	200.00	P	61,000.00	305,000.00
		P(a)	20.00	20.00	P(a)	122,000.00	305,000.00
		A	0.00	0.00	A	0.00	0.00
Ejecuci3n del plan de gesti3n del cambio en la CGN.	informe	P		1.00	P	428,464.00	2,009,330.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	317,251.00	2,009,330.00
		A	0.00	0.00	A	53,122.00	137,086.00
Sistemas de gesti3n de UPN y TGN desarrollados.	Governments (#)	P	1.00	2.00	P		249,000.00
		P(a)	0.00	1.00	P(a)	195,225.00	621,020.00
		A	0.00	1.00	A	18,791.00	304,774.00
Personal de UPN y TGN capacitados.	personal	P	20.00	40.00	P	117,000.00	361,000.00
		P(a)	0.00	62.00	P(a)		0.00
		A	0.00	62.00	A	0.00	12,521.00
Other Cost					2016		Cost
Administraci3n del Programa.				P	\$412,046.00		\$2,489,922.00
				P(a)	\$271,443.00		\$2,489,922.00
				A	\$86,296.00		\$751,542.00

Total Cost		2016	Total Cost
	P	\$5,605,678.00	\$26,841,000.00
	P(a)	\$1,405,125.00	\$26,841,000.00
	A	\$240,601.00	\$2,207,900.00

Changes to the Matrix

No information related to this operation.