

PMR Public Report

Operation Number	UR-L1098	Chief of Operations Validation Date	10/19/21
Year- PMR Cycle	First period Jan-Jun 2021	Division Chief Validation Date	
Last Update	10/18/21	Country Representative Validation Date	
PMR Validation Stage	Validated by Chief of Operations		

Basic Data

Operation Profile

Operation Name	Public Management Strengthening Program	Loan Number	3398/OC-UR
Executing Agency	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	Sector/Subsector	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE-MANAGEMENT FOR DEVELOPMENT RESULTS
Team Leader	ABIZANDA MIRO, BEATRIZ	Overall Stage	Fully Disbursed
Operation Type	Loan Operation	Country	Uruguay
Lending Instrument	Investment Loan	Convergence related Operation(s)	
Borrower	REPUBLICA ORIENTAL DE URUGUAY		

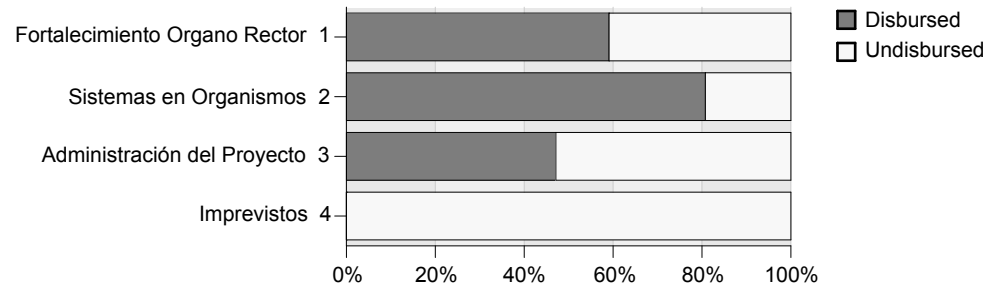
Environmental and Social Safeguards

Impacts Category	C	Was/Were the objective(s) of this operation reformulated?	NO
Safeguard Performance Rating		Date of approval	
Safeguard Performance Rating - Rationale			

Financial Data

Item	Total Cost and Source					Available Funds (US\$)			
	Original IDB	Current IDB	Local Counterpart	Co-Financing / Country	Total Original Cost	Current IDB	Disb. Amount to Date	% Disb	Undisbursed Amount
UR-L1098	12,000,000	12,000,000	3,000,000	0	15,000,000	12,000,000	12,000,000	100.00%	0
Aggregated	12,000,000	12,000,000	3,000,000	0	15,000,000	12,000,000	12,000,000	100.00%	0

Expense Categories by Loan Contract (cumulative values)



PMR Public Report

RESULTS MATRIX

General Development Objectives

General Development Objectives Nbr. 0: Eficiencia en la gestión de los recursos presupuestales mejorada.

Observation:

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
0.0	Presupuesto no ejecutado del total del presupuesto nacional	porcentaje	5.50	2013	-	P	4.50
						A	

Details

Means of verification: Rendición de Cuentas y balance de Ejecución Presupuestal – Anexo Informe económico financiero.

Observations: El indicador refiere al porcentaje no ejecutado del presupuesto al final de cada ejercicio fiscal, de los organismos de la Administración Central y del Artículo 220, más los subsidios y créditos diversos. Existe evidencia que muestra una correlación positiva entre el nivel de desarrollo de los sistemas de gestión presupuestaria y financiera, y un menor nivel de desviación entre el gasto presupuestado y el gasto ejecutado, así como un menor nivel de refuerzos, en los países de América Latina. Fuente: Cálculos 2007-2013 de PRODEV-ICS en base a datos del relevamiento de PRODEV para la Evaluación de los Sistemas País de Gestión para Resultados en América Latina y el Caribe. Ver Enlace Opcional 10 Correlación entre Desarrollo de los sistemas de gestión presupuestaria y financiera y los niveles de subejecución del presupuesto.

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

The General Development objective indicator target is expected to be observed by the operation's "Fully Justified" date in Convergence (CO) No

	Indicator	Unit of Measure	Baseline	Baseline Year	Expected Year of Achievement		Target
0.1	Refuerzo presupuestal anual en relación al presupuesto aprobado al inicio del año en el rubro Funcionamiento en organismos de la muestra reducido	porcentaje	18.00	2013	-	P	9.00
						A	

Details

Means of verification: Rendición de Cuentas y Balance de Ejecución Anual. Informe Económico Financiero. Refuerzos otorgados al rubro Funcionamiento (excluidas las remuneraciones y las inversiones) al amparo del Art. 41 de la Ley N° 17.930. Fórmula: Valor promedio del siguiente ratio en los años 3° y 4° del gobierno, (2017 y 2018): \$ Refuerzo Funcionamiento otorgados a participantes X 100 / Presupuesto Funcionamiento aprobado a participantes

Observations: Los refuerzos presupuestales son aquellos incrementos autorizados por el MEF, en el transcurso del año fiscal, a los presupuestos originalmente aprobados por el Parlamento para dicho año. Se compararán los promedios del 3er y 4° año de gobierno ya que el porcentaje de refuerzos aumenta a medida que se aleja del inicio del período de gobierno; de este modo se están tomando años comparables. Los organismos considerados para calcular la línea de base son: DNA, DGI, MI, ANEP, INAU y ASSE. Fueron elegidos para este indicador en función de su rol estratégico como proveedor de bienes y servicios y su importancia en las solicitudes de refuerzo presupuestal. Asimismo, estos organismos cumplen con los demás criterios establecidos para ser seleccionados como posibles beneficiarios del programa (ver POD).

Pro-Gender No **Pro-Ethnicity** No

The General Development objective indicator target is No

PMR Public Report

RESULTS MATRIX

General Development Objectives

expected to be observed by
the operation's "Fully
Justified" date
in Convergence (CO)

PMR Public Report

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

Specific Development Objectives Nbr. 0: Información necesaria para apoyar la formulación y ejecución del presupuesto mejorada

Observation: La línea de base y metas de los indicadores fueron calculados en base a la muestra de organismos y serán recalculados una vez definidos los 10 organismos beneficiarios

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	EOP 2021
0.0	Índice de desarrollo de los sistemas de información sobre gestión de servicios mejorado.	valor índice	4.60	2014	P			5.80
					A			
Details								
Means of verification: Informe de AGESIC sobre la Encuesta de Madurez a ser realizada en 2020								
Observations: Niveles definidos por AGESIC El ámbito de cobertura del Indicador es la totalidad de los organismos participantes en el programa, los cuales serán evaluados al incorporarse al programa. La línea de base refiere solo a los 6 organismos de la muestra. La meta es que todos los participantes vean mejorado su valor índice en un 25%. Se consideró que este índice es adecuado como indicador del Resultado Esperado, ya que su confección contempla: (i) la disponibilidad de un catálogo de servicios; (ii) la disponibilidad de sistemas de información para dar seguimiento a las metas de producción; y (iii) procesos para garantizar la calidad de los indicadores de seguimiento. Ver enlace electrónico opcional No. 3								
Pro-Gender		No			Pro-Ethnicity		No	

Specific Development Objectives Nbr. 1: Información incorporada a los procesos de toma de decisiones de asignación y ejecución presupuestaria

Observation: La línea de base y metas de los indicadores fueron calculados en base a la muestra de organismos y serán recalculados una vez definidos los 10 organismos beneficiarios

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	EOP 2021
1.0	Porción de las propuestas presupuestales, enviadas al MEF, que se encuentran sustentadas y explicitadas a partir de estimaciones de costos y metas de producción y prestación de servicios	Porcentaje	0.00	2014	P			30.00
					A			
Details								
Means of verification: Informe de UPN con información del Sistema SPA a partir de la fundamentación de las propuestas. Fórmula: $(E1 + E2 + \dots + E6) / 6$ E1= porcentaje del monto del presupuesto solicitado por la entidad 1 sustentada en estimaciones de costos y la cantidad de bienes y servicios a ser provistos. 6= Número de entidades de la muestra								
Observations: Al inicio de cada año fiscal cada entidad de la administración pública presenta al MEF su propuesta de ajuste al presupuesto que tenía previsto para este año de acuerdo a la Ley del Presupuesto Nacional para el quinquenio. El indicador refiere a la porción del presupuesto incremental solicitado por las entidades de la muestra (DNA, DGI, MI, ANEP, INAU y ASSE) al MEF para ser incluido en la Ley de ajuste anual del presupuesto (Ley de Rendición de Cuentas) que consideró estimaciones de costos y metas de producción y prestación de servicios en sus cálculos. De este modo, el Indicador refleja la incorporación de la información al proceso de toma de decisiones de asignación presupuestaria. Aunque uno de 6 organismos de la muestra relevados por la Encuesta de AGESIC afirma disponer de información de costos de productos, ésta no es presentada en sustento de las solicitudes presupuestales remitidas al MEF.								
Pro-Gender		No			Pro-Ethnicity		No	

Indicator		Unit of Measure	Baseline	Baseline Year		2020	2021	EOP 2021
1.1	Porción de las propuestas presupuestales, enviadas al MEF, que consideran estimaciones de demanda de servicios en su formulación, cuando corresponda.	Porcentaje	0.00	2014	P			30.00
					A			
Details								
Means of verification: Anexo del Proyecto de Ley de Presupuesto y Rendición de Cuentas. Informe de Fundamentación del Articulado (MEF). Línea de Base, a través de informe interno de la UPN								

PMR Public Report

RESULTS MATRIX

Specific Development Objectives

del MEF. Fórmula: $(E1 + E2 + \dots + E6) / 6$ E1= porcentaje del monto del presupuesto solicitado por la entidad 1 sustentada en estimaciones de la demanda de bienes y servicios a ser provistos. 6= Número de entidades de la muestra

Observations: Igual que el indicador anterior, este se refiere a la porción del presupuesto incremental solicitado por las entidades de la muestra (DNA, DGI, MI, ANEP, INAU y ASSE) al MEF para ser incluido en la Ley de ajuste anual del presupuesto (Ley de Rendición de Cuentas), que consideran estimaciones de demanda de servicios (en el caso de que la entidad sea prestadora de servicios públicos). De este modo, el Indicador refleja la incorporación de la información al proceso de toma de decisiones de asignación presupuestaria.

Pro-Gender

No

Pro-Ethnicity

No

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

Component Nbr. 1 Fortalecimiento del Órgano Rector de la Gestión Económico-Financiera

Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
			2021	EOP 2021	2021	EOP 2021
1.1 Instructivos conteniendo reglas y estándares para la presentación de información por parte de los organismos estatales, emitidos	instructivos	P		4		125,030
		P(a)		3		72,310
		A		3		72,310
1.2 Sistema que articule información de la ejecución económico-financiera con la producción física y los costos de servicios de los organismos, desarrollado e implementado	sistemas	P		1		1,175,800
		P(a)		4	42,850	1,302,133
		A		4	42,850	1,302,133
1.3 Servicios de interoperabilidad publicados en la plataforma de AGESIC que posibilitan acceso a sistemas de información y gestión de otros organismos	servicios	P		10		366,000
		P(a)		10		52,200
		A		10		52,200
1.4 Protocolos para los procesos de análisis y apoyo a la toma de decisiones de la UPN respecto a la asignación y re-asignación de recursos elaborados y distribuidos a los organismos estatales	manuales	P		3		146,400
		P(a)		2		44,973.96
		A		1		44,484
1.5 Índice de calidad de la información de sustento de solicitudes de modificaciones presupuestales durante el ejercicio fiscal, diseñado y difundido a las entidades	índice	P		1		53,920
		P(a)		1		0
		A		1		0
1.6 Funcionarios de órgano rector que participan en el plan de gestión del cambio y capacitación	funcionarios	P		40		125,400
		P(a)		71		21,015.76
		A		75		23,598
1.7 Estrategia de difusión del Programa elaborada	informe	P		1		30,500
		P(a)		4		27,703
		A		4		27,703

Component Nbr. 2 Fortalecimiento de Sistemas de Información y Gestión en Organismos Estatales

Output	Unit of Measure		PHYSICAL PROGRESS		FINANCIAL PROGRESS	
			2021	EOP 2021	2021	EOP 2021
2.1 Proyectos de mejora de gestión presupuestaria y de la información en organismos participantes aprobados y en ejecución	proyectos	P		10		9,690,936
		P(a)		26	0	10,230,206
		A		26		10,230,206
2.2 Herramientas metodológicas para el análisis de datos y apoyo a la toma de decisiones desarrolladas y disponibles	herramientas	P		5		544,000
		P(a)		5		278,413
		A		5		278,324
2.3 Funcionarios de entidades capacitados en el uso de las nuevas herramientas y metodologías de trabajo	funcionarios	P		80		314,000
		P(a)		230		73,112
		A		230		77,287
2.4 Estudios relacionados a procesos de mejora de gestión y al uso de información en procesos decisorios realizados	informes	P		6		585,600
		P(a)		6		312,863.04
		A		12		420,425
2.5 Talleres de intercambio de mejores prácticas realizados	documentos	P		5		116,000
		P(a)		7		142,134
		A		7		134,830

Other Cost

Administración, monitoreo y evaluación	P				1,250,799
	P(a)			28,600	1,179,526
	A			13,600	1,164,526

RESULTS MATRIX

OUTPUTS: ANNUAL PHYSICAL AND FINANCIAL PROGRESS

	Imprevistos	P				475,615
		P(a)			0	0
		A				0

Total Cost

	Total Cost	P				15,000,000
		P(a)			71,450	13,736,589.76
		A			56,450	13,828,026

CHANGES TO THE MATRIX

No information available for this section

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status	Risk Taxonomy	
1	Inactive	N/A	
	Response actions		
	1.0	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status	Risk Taxonomy	
2	Inactive	N/A	
	Response actions		
	2.1	Management Strategy	Status
		-	
	2.2	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status	Risk Taxonomy	
3	Inactive	N/A	
	Response actions		
	3.1	Management Strategy	Status
		-	
	3.2	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status	Risk Taxonomy
4	Inactive	N/A
	Response actions	
	4.0	Management Strategy

Risk ID	Risk Status	Risk Taxonomy
5	Inactive	N/A

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status	Risk Taxonomy	
	Response actions		
	5.0	Management Strategy	Status
	-		
6	Inactive	N/A	
	Response actions		
	6.0	Management Strategy	Status
	-		
7	Inactive	N/A	
	Response actions		
	7.0	Management Strategy	Status
	-		
8	Mitigated	N/A	
	Response actions		
	8.1	Management Strategy	Status
	-		
	8.2	Management Strategy	Status
	-		
9	Mitigated	N/A	
	Response actions		
	9.1	Management Strategy	Status
	-		
	9.2	Management Strategy	Status

RISKS AND PLANNED RESPONSES

Risk ID	Risk Status	Risk Taxonomy
	-	

Risk ID	Risk Status	Risk Taxonomy	
10	Mitigated	N/A	
	Response actions		
	10.1	Management Strategy	Status
		-	
	10.2	Management Strategy	Status
		-	

Risk ID	Risk Status	Risk Taxonomy	
11	Active	N/A	
	Response actions		
	11.1	Management Strategy	Status
		-	

PMR Public Report

IMPLEMENTATION STATUS AND LEARNING

Lesson Learned - Categories

Project Design