Programa de modernización de la gestión financiera pública para una mayor eficiencia del Gasto

Estado de Avance del Proyecto SIIF2

IV Jornadas MEF-CGN

Montevideo, noviembre 2015

Contaduría General de la Nación CGN

BICENTENARIO.UY INSTRUCCIONES DEL AÑO XIII

SIIF2 URUGUAY

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Lo previsto en setiembre 2014 para el año 2015

Licitación SIIF2

- Informe de recomendación de adjudicación
- Contrato firmado con la firma seleccionada.
- Inicio de tareas de la firma consultora.

Estructura de Gestión

- Conformación del resto del equipo de la UEP del Proyecto.
- Contratación de Firma para la auditoría de entregables de la firma contratada para el SIIF2.

Aspectos Funcionales

- Optimización y modelado de Procesos.
- Consensuar los temas de armonización de las NICSP para el SIIF2.
- Revisión y ajustes a Plan de Cuentas y Clasificadores.
- Confección de Manuales Contables.

Fortalecimiento Institucional

- Diagnóstico y Plan de fortalecimiento de la División Sistemas de la CGN.

Principales líneas de trabajo emprendidas preparatorias para el nuevo SIIF2

1. Fortalecimiento de los organismos del MEF implicados en la gestión presupuestaria y en la construcción del SIIF2:

   - Tesorería General de la Nación
   - Unidad de Presupuesto Nacional
   - CGN y División Sistemas de la CGN

2. Revisión y optimización de los procesos vinculados a la gestión contable y presupuestaria

   - Modelado de los procesos actuales
   - Optimización

3. Revisión de los principales criterios de contabilidad pública y gestión presupuestaria

   - Clasificadores presupuestarios
   - Planes contables
   - Contabilidad patrimonial y convergencia hacia las NICSP

4. Desarrollo e implementación del SIIF2

   - Convocatoria a concurso: fechas y resultados
   - Evaluación técnica y económica
   - Negociación

1. Fortalecimiento de los organismos del MEF

Unidad de Presupuesto Nacional y Tesorería General de la Nación

a) En la actualidad están en marcha diversas actividades orientadas al fortalecimiento de los organismos del MEF más directamente implicados en la gestión presupuestaria.

b) Entre ellos, cabe destacar el SIPREF: que será un nuevo Sistema de Información Presupuestal y Financiera, para el que participan activamente la Unidad de Presupuesto Nacional (UPN) y la Tesorería General de la Nación (TGN).

c) Se espera que cuando esté implementado el SIPREF se tengan los siguientes beneficios :

- Plataforma única de planificación y BI totalmente integrada.
- Modernización de los procesos informáticos del MEF para la entrada, modificación, análisis y evaluación de la información.
- Facilidad a la hora de consultar y distribuir la información hacia los diferentes incisos, de forma tal de tener información confiable y de forma oportuna.
- Simplicidad y reducción del ciclo de planificación, un ciclo más simple, con menos horas invertidas en tareas mecánicas pero con más horas para el análisis.
- Facilidad en la integración: lograr incorporar la información de los diferentes incisos de forma confiable y con gran facilidad

1. Fortalecimiento de la División Sistemas de CGN

Plan de Modernización

Objetivo: pasar de un nivel 1,5 de madurez a un nivel 3 en un periodo de tres años. Para ello se proponen acciones en las siguientes áreas:

Ingeniería de SW

- **Desarrollar e implementar la metodología de ingeniería de SW ágil: SCRUM, y procesos CMMI (requerimiento, SQA, cambio, versión, documentación, requerimientos), y modelo de arquitectura; integrado al marco de gobernabilidad provisto por COBIT.**

Gestión de Proyectos y Cartera

- **Desarrollar e implementar la metodología para la gestión de proyectos y portfolio, a través de la metodología y su software de soporte, basado en el marco de referencia PMBok 5.**
- **Revisar y aplicar el plan de capacitación, y mecanismos para incorporar y retener el capital humano.**

- **Desarrollar e implementar la metodología para la gestión TIC (procesos, software de gestión TIC y plataforma técnica), basada en los marcos de referencia: ITIL, dentro del marco de gobernabilidad provisto por COBIT.**

Seguridad de la Información (SGSI) y Mejoras en la Red

- **Desarrollar e implementar procesos y software de gestión TIC basado en: ISO 27001 y políticas de seguridad propuestas.**
- **Renovar los componentes de la red, tipificación, segmentación del tráfico y la aplicación de políticas de tratamiento de cada tipo de tráfico, al igual que su gestión.**

2. Optimización de los procesos vinculados a la gestión contable y presupuestaria

Actividades realizadas

a) La optimización cumple un triple propósito:

- Simplificar y eliminar redundancias
- Automatizar tareas
- Modelos de datos como insumo para la firma de desarrollo del SIIF2

b) Con el fin de verificar los avances e intercambiar puntos de vista con los funcionarios del MEF-CGN, se realizó una consultoría (Mauro Brusa). En ella se establecieron toda una serie de recomendaciones de cara a la optimización en las siguientes áreas:

- En cuanto a la estructura general de los procesos
- Específicas por proceso

c) En la actualidad están siendo validados los procesos optimizados con usuarios internos. Una vez validados con los usuarios de los Incisos, se realizará su mapeo y modelado de datos.

3. Optimización de los procesos vinculados a la gestión contable y presupuestaria

Actividades realizadas

	PROCESOS
Procesos totales	**56**
En proceso de optimización	8
Optimizados	-
Validados	26
Verificados por usuarios internos	22
Eliminados	19
Fusionados	24
Nuevos	12

3. Revisión de los principales criterios de contabilidad pública y gestión presupuestaria

Actividades realizadas

a) Se han proseguido con los trabajos de revisión de clasificadores, planes de cuentas y matriz de conversión.

b) Con el fin de verificar los avances e intercambiar puntos de vista con los funcionarios del MEF-CGN, se puso en marcha una consultoría con Arantxa López Cascante, de la administración presupuestaria española. Realizó dos visitas de trabajo: en marzo y mayo 2015.

c) Los aportes realizados por la Consultora fueron:

- Definición de criterios y lineamientos para la elaboración de los Manuales definidos en el Modelo Conceptual
- Revisión de los documentos elaborados por el Grupo de Trabajo de la CGN
- Propuesta de mejora en la dinámica de trabajo del Grupo

4. Desarrollo e implementación del SIIF2

Licitación

a) **En diciembre 2014 se abrió el proceso de licitación con una invitación a participar a seis empresas seleccionadas en la lista corta. En esta lista corta predominó el criterio de que estas empresas tuvieran experiencia en SIAF y que lo hubieran hecho a través de desarrollo a medida.**

b) **El 15 de abril de 2015 se procedió a la apertura de ofertas, donde se constató la presentación de una única oferta**

c) **Las principales razones aducidas/declaradas por las empresas que no se presentaron fueron:**

Motivos de no presentación expuestos por las firmas
▪ Limitación tecnológica: La arquitectura tecnológica solicitada no permite soluciones predesarrolladas (la firma ofrece productos SAP GRP). ▪ Limitación metodológica: no aclara las razones.
▪ Limitación tecnológica: La arquitectura tecnológica solicitada no permite el uso de herramientas de generación de código (la firma propone desarrollo basado en el generador de aplicaciones GeneXus).
▪ Limitación tecnológica: La arquitectura tecnológica solicitada no permite su realización a partir de código generado (la firma propone la utilización de un desarrollo de partida en alguno de los componentes).

4. Desarrollo e implementación del SIIF2

Evaluación técnica MAYO- JULIO 2015

a) Para la evaluación técnica de la propuesta se tuvieron en cuenta los siguientes aspectos, establecidos en los **criterios de evaluación:**

Descripción		Puntaje mínimo	Puntaje máximo	Ponderación
1. Propuesta técnica		60.0	100.0	80%
1.1	Equipo clave del proyecto	20.0	30.0	
1.2	Entendimiento de los requerimientos	15.0	25.0	
1.3	Mantenimiento	12.0	20.0	
1.4	Plan de trabajo	10.0	15.0	
1.5	Enfoque técnico y metodología	2.5	5.0	
1.6	Certificaciones	2.5	5.0	
2. Propuesta económica			100.0	20%

4. Desarrollo e implementación del SIIF2

Evaluación técnica

a) Los resultados obtenidos por la firma superaron los mínimos establecidos en la Metodología para la evaluación de los aspectos técnicos. PROPUESTA TECNICA CUMPLIA CON LOS PUNTAJES NECESARIOS para solicitar la no objeción de apertura de la oferta económica.

b) No obstante, tras consultar a los organismos del MEF más directamente implicados en la gestión del SIIF (CGN, TGN y UPN), el tribunal evaluador estimó conveniente formular algunas observaciones relacionadas con los entendimientos funcionales que deberían considerarse en la fase de negociación con la empresa.

c) Estas observaciones y cautelas son las siguientes:

d) Observaciones del tribunal evaluador relevadas de los organismos:

- El modelo conceptual de tesorería que presentó la empresa, contenido en la descripción del Módulo de Tesorería, no es totalmente acorde con los criterios actuales de la TGN, en particular de Cuenta Única Nacional (CUN), dentro de lo que es una tesorería gubernamental.

- En el caso del Módulo de Presupuesto, existen algunos aspectos relacionados con el tratamiento de los procesos vinculados a la multianualidad y moneda extranjera que no están suficientemente descritos como para poder evaluar de forma adecuada su cabal comprensión, en cuanto a su alcance e implicancias.

4. Desarrollo e implementación del SIIF2

Evaluación de la propuesta económica y evaluación final- JULIO- AGOSTO 2015

El 8 de julio el BID da la no objeción a la evaluación técnica realizada y se habilita la apertura de la propuesta económica de acuerdo a lo establecido en la Solicitud de Propuesta (SP) para el llamado a firmas consultoras para el "Desarrollo e implantación del SIIF2", la que se llevó a cabo el día 10 de julio de 2015.

Como parte de la evaluación económica la Comisión evaluadora solicitó a la empresa oferente información adicional que permitió una desagregación del costo por etapa, componente y por recursos humanos aplicados.

El 10 de agosto de 2015, el Comité Coordinador del Programa, remite el informe final incluyendo puntaje técnico y económico alcanzado por la empresa al BID para su no objeción e indica la necesidad de iniciar un proceso de negociación de acuerdo a lo previsto en las Bases.

El BID da su no objeción para el inicio de las negociaciones con fecha 12 de agosto de 2015

4- Desarrollo e implementación del SIIF2

Negociación y estado actual del proceso - AGOSTO hasta la fecha

- La negociación para el MEF tuvo por objetivo: (i) maximizar el entendimiento del proyecto sin hacer una reducción del alcance del Proyecto (incluyendo lo que se denomina valor agregado); (ii) maximizar la reducción del costo económico y (iii) garantizar el mantenimiento de la calidad de los productos.

4- Desarrollo e implementación del SIIF2

<u>Negociación y estado actual del proceso –</u> AGOSTO hasta la fecha

- ***F1- REUNION INICIAL – 18 de agosto***
  - **Propuesta de Metodología**
  - **Propuesta de calendario**
  - **Propuesta de racionalización de Recursos Humanos**

- ***F2 y F3- ENTENDIMIENTO FUNCIONAL e ITERACIONES- 20 de agosto al 21 de octubre***
  - **Reuniones de entendimiento**
  - **Propuesta ajuste entendimiento MEF**
  - **Revisiones con la empresa**
  - **Contrapropuesta de la empresa- Análisis de contrapropuesta**
  - **21/09 Contrapropuesta (se resolvieron 43 consultas/aclaraciones**
  - **21/10 Contrapropuesta ajustada (se resolvieron 39 consultas/ aclaraciones)**
  - **Participación de AGESIC- Plataforma de interoperabilidad, BI y evaluación general**

4- Desarrollo e implementación del SIIF2

Estado actual del Proceso:

de octubre a la fecha

- Se ha elaborado y presentado informe final de la Negociación al Comité Coordinador del Programa.
- Comité Coordinador del Programa analiza el proceso realizado a efectos de tomar la decisión que corresponda.