

## REVISIÓN SUSTANTIVA N° 2 DEL PROYECTO

Proyecto Número: 00101840  
 Proyecto Nombre: Apoyo a la Ejecución de Programas y  
 Proyectos del MEC  
 Fecha de Inicio: 16 enero 2017  
 Fecha de Finalización: 31 diciembre 2019  
 Asociado en la Implementación: Ministerio de Educación y Ciencias (MEC)  
 Partes Responsables: Ministerio de Educación y Ciencias (MEC)  
 Tipo de Revisión: Revisión Sustantiva 2

Presupuesto, al 14 de diciembre de 2018:		
Presupuesto Anterior:	US\$	5.819.181,88
Aumento de Presupuesto Gobierno:	US\$	395.334,40
Aumento Presupuesto Trac	US\$	10.000,00
Variación Total :		405.334,40
Financiamiento:		
PNUD:	US\$	0,00
Gobierno:	US\$	6.214.516,28
Trac:	US\$	10.000,00
Donante:	US\$	0,00
Total, Financiamiento:	US\$	6.224.516,29

### Breve Descripción:

Con esta Revisión Sustantiva N° 2 del Proyecto:

- Se extienden las actividades del Proyecto hasta el 31 de diciembre de 2019.
- Se reprograman gastos entre Actividades y Cuentas, según nuevas prioridades.
- Se modifica el cronograma de desembolsos de la contribución del MEC para el financiamiento del Proyecto con un aumento de USD 395.334,40.
- Se crea una nueva Actividad N°3 "Planificación Estratégica" a ser financiada con fondos Trac por USD 10.000

**Aprobado por:**

**Fecha**

**Firma**

Eduardo Petta  
Ministro, MEC

26/12/18



Eduardo Petta San Martín  
Ministro

Linda Maguire,  
Representante Residente, PNUD

26 DIC. 2018



## Proyecto 00101840 – Apoyo a la Ejecución de Programas y Proyectos del MEC

### REVISIÓN SUSTANTIVA N° 2 DEL PROYECTO

#### I. ANTECEDENTES

1. EL 14 de diciembre de 2016, el Ministerio de Educación y Ciencias (MEC) y el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD), acordaron la implementación del Proyecto 101840 "Apoyo a la Ejecución de Programas y Proyectos del MEC, suscribiendo el documento de proyecto correspondiente, una vez que se completaron todos los trámites de aprobación en ambas instituciones. El documento de proyecto había sido preparado con antelación y suponía que las actividades del proyecto se iniciarían en el año 2016, conteniendo por lo tanto un presupuesto para ese año.
2. Luego, el 21 de diciembre de 2016, el MEC y el PNUD suscribieron una primera revisión del documento de proyecto (Revisión General 1) con el objeto de establecer como fecha de inicio del Proyecto el 16 de enero de 2017, teniendo en cuenta que los fondos para el financiamiento se empezarán a recibir a partir de esa fecha. En consecuencia, con la Revisión General 1 se reprogramaron en el 2017 los recursos que se había presupuestado gastar en el 2016, sin modificar los objetivos, estrategia y programa de actividades del Proyecto, como tampoco su presupuesto total y fecha de término, que siguieron siendo US\$ 5.819.181,88 y 31 de diciembre de 2017, respectivamente.
3. El 23 de mayo de 2017, se firma una Revisión Sustantiva N° 01 del Proyecto, por la cual se extienden las actividades del Proyecto hasta el 31 de diciembre de 2018, se reprograman gastos entre las actividades y cuentas, según nuevas prioridades, sin afectar el presupuesto total y se consigna el cambio de denominación del Ministerio de Educación y Cultura y de la Dirección General de Programas y Proyectos del MEC, que han pasado a denominarse Ministerio de Educación y Ciencias, y Unidad Ejecutora de Programas y Proyectos del MEC, respectivamente.

#### II. AJUSTES (REVISIÓN SUSTANTIVA 2)

4. Ahora, el MEC y el PNUD han decidido revisar nuevamente el documento de proyecto con los siguientes propósitos:
  - Extender las actividades del Proyecto hasta el 31 de diciembre de 2019, debido a que la ejecución de varias actividades trascenderá el año 2018, por el alto grado de especificidades y complejidades en el desarrollo de las actividades. Además de ampliar el monto del presupuesto, por la inclusión de acciones definidas como prioritarias para las nuevas autoridades del MEC.

La ampliación del plazo de ejecución al 2019 trae consigo la consecuente necesidad de dar continuidad al contrato del Administrador y Asistente del Proyecto que se encuentra en la cuenta de consultores locales (en la Actividad 2 de apoyo a través de la UEPP para el fortalecimiento institucional). Adicionalmente, se presupuestan los costos de la auditoría del proyecto correspondientes a los ejercicios del año 2017, 2018 y 2019.

- Reprogramar los gastos entre Actividades y Cuentas, según las nuevas prioridades, con sus correspondientes modificaciones presupuestarias (ver "Plan de Trabajo Plurianual"):

En general con esta revisión sustantiva se determinan las siguientes consideraciones:

- a) Establecer un POA 2018 para lo que resta del presente ejercicio fiscal y un POA 2019 para las actividades previstas para el siguiente ejercicio en los cuales se detallan las acciones planificadas para ambos periodos y sus respectivos presupuestos.
- b) Adecuar en base a lo expuesto, los montos de las cuentas presupuestadas en el año 2018, según presupuesto, Plan de trabajo Plurianual atendiendo: los compromisos de pago del año 2017 erogados en el año 2018, los gastos realizados y los compromisos asumidos que corresponden a actividades del año 2018, y los que se realizarán en el periodo restante de este año, así como también los ajustes de variación por tipo de cambio.
- c) Reprogramar los gastos entre las actividades y cuentas, según las nuevas prioridades y nuevos fondos, ver POA 2018 y 2019 y Revisión Sustantiva N° 2-Variaciones; de manera a cumplir con los compromisos asumidos en consultorías contratadas y adquisiciones realizadas para el año 2018. De la misma manera cumplir con las actividades planificadas para el año 2019.
- d) Disponer el cronograma de desembolsos de la contribución del MEC para el financiamiento del Proyecto, según el siguiente detalle:

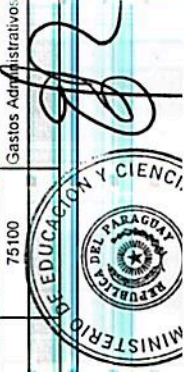
<i>Fecha</i>	<i>Monto (US\$)</i>	<i>Fuente</i>
Mayo de 2019	395.360	MEC

- e) Reflejar que la coordinación general del Proyecto ha pasado a ser desempeñada por la Coordinación de Administración y Finanzas de la Unidad Ejecutora de Programas y Proyectos del MEC, conforme a Resolución N° 1180/2018 del MEC "Por la cual se designan a representantes de este Ministerio ante el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD), para dirigir la implementación del Proyecto 101840 "Apoyo a la Ejecución de Programas y Proyectos del MEC", según se informó al PNUD vía Nota UEPP/PR101840N° 001/2018
- f) Crear una nueva Actividad N° 3 a ser denominada "Planificación estratégica", con el objetivo de realización de jornadas de evaluación y análisis estratégico de los programas y proyectos cuya implementación está a cargo de la UEPP del MEC, financiada con recursos del PNUD.

5. Todas las demás disposiciones del documento de proyecto original, sus enmiendas con las Revisiones Generales 1, 2, 3, 4 y 5; y la Revisión sustantiva 1, permanecen invariables, excepto las enmendadas por esta Revisión sustantiva 2.

ANEXO 1: PLAN DE TRABAJO PLURIANUAL

Actividades Previstas	Cuenta	Descripción	Fuente	Pagos realizados en 2017	Pagos comprometidos en 2017 pagados en 2018	Totales	
						Rev. Sust. 2 2018	Rev. Sust. 2 2019
<b>Actividad 1</b>							
	71200	Consultores Internacionales	30071	45.785,87	0,00	108.305,59	154.691,46
	71300	Consultores Locales	30071	163.107,73	31.159,68	194.592,42	743.693,16
	71600	Viajes	30071	8.595,58	0,00	1.007,18	9.602,76
	72100	Contratos de Servicios (Empresas)	30071	443.073,67	47.279,52	153.030,95	643.384,14
	72500	Suministros	30071	0,00	0,00	51.200,15	51.200,15
	72800	Equipos de Informática	30071	126.639,00	0,00	313.183,70	439.822,70
	75700	Capacitación y Entrenamiento	30071	1.759.409,34	-1.787,52	886.646,86	2.644.268,68
	6439774596	Costos Directos del Proyecto (DPC)	30071	49.186,27	0,00	43.226,90	99.509,84
	7612576135	Ganancias y Pérdidas	30071	7,61	0,00	0,00	7,61
<b>Subtotal Actividad 1</b>				<b>2.595.805,07</b>	<b>76.651,68</b>	<b>1.751.793,75</b>	<b>4.786.180,50</b>
<b>Actividad 2</b>							
	71300	Consultores Locales	30071	240.827,66	889,10	187.426,65	606.209,08
	71600	Viajes	30071	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00
	72100	Contratos de Servicios (Empresas)	30071	42.625,11	17.928,93	0,00	85.554,04
	72200	Mobiliarios y Equipos	30071	53.235,46	0,00	12.000,00	65.235,46
	72400	Equipos de Comunicación	30071	3.606,22	0,00	0,00	3.606,22
	72500	Materiales de Oficina	30071	6.690,85	0,00	0,00	12.190,85
	72800	Equipos de Informática	30071	44.376,34	0,00	5.071,15	89.447,49
	73100	Gastos de Mudanza	30071	4.826,12	0,00	0,00	4.826,12
	73120	Alquiler de Oficina y Servicios Básicos	30071	150.915,83	0,00	2.827,89	153.743,72
	73210	Mantenimiento y Reparación Oficinas	30071	14.775,35	0,00	46,28	19.821,63
	73300	Manten. y Reparación Eq. Informática	30071	1.240,23	0,00	0,00	1.240,23
	73400	Operac. y Mantien. Vehículos y Otros	30071	7.905,63	0,00	0,00	7.905,63
	74100	Servicios Profesionales (Auditoría)	30071	0,00	0,00	0,00	15.000,00
	74500	Gastos Misceláneos	30071	262,81	0,00	0,00	262,81
	75700	Capacitación y Entrenamiento	30071	0,00	0,00	43.500,00	87.000,00
	6439774596	Costos Directos del Proyecto (DPC)	30071	11.423,98	0,00	4.135,60	22.320,91
	7612576135	Ganancias y Pérdidas	30071	-50,89	0,00	0,00	-50,89
<b>Subtotal Actividad 2</b>				<b>582.660,70</b>	<b>18.817,03</b>	<b>243.007,57</b>	<b>1.189.313,30</b>
<b>Actividad 3: Planificación Estratégica</b>							
<b>Subtotal Actividad 3</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>Total Producto 1</b>				<b>3.176.465,77</b>	<b>95.468,71</b>	<b>2.004.801,32</b>	<b>5.985.493,80</b>
<b>GMS (4%)</b>	75100	Gastos Administrativos: PNUD		127.140,39	0,00	83.610,80	239.021,51
<b>TOTAL PROYECTO</b>				<b>3.305.606,16</b>	<b>95.468,71</b>	<b>2.088.412,12</b>	<b>6.224.515,31</b>





**UN Development Programme**  
Paraguay - Asuncion

MEC / 101840  
P/ adjuntar a la  
rev. sust 2  
cuando venga  
firmada

**Project:** 00098619  
**Project Title:** Fort.Institucional de la DGPP/MEC  
**Start Year:** 2016  
**End Year:** 2019

Budget (US\$) as of Last Revision on 14-December-2018		
Donor	Fund	Amount
GOBIERNO	04000 TRAC (Lines 1.1.1 and 1.1.2)	10,000.00
GOBIERNO	30071 Programme cost sharing - GOV1	2,813,440.43
<b>Total Budget ( 2018 and Beyond )</b>		2,823,440.43
<b>Total Utilization ( 2017 and Prior )</b>		3,401,075.86
<b>Project Total</b>		6,224,516.29
<b>Unprogrammed/Unfunded</b>		0.00

**Implementing Partner:** MINISTERIO DE EDUCACION

**Responsible Parties:** PAR-GOBIERNO DEL PARAGUAY  
UNDP

**Revision Type:** Substantive Revision 2

**Project Description:**

Se realiza la Revisión Sustantiva N° 2 con el objeto de :

- a) Extender el plazo del Proyecto hasta el 31/12/2019
  - b) Ampliar el presupuesto del Proyecto con fuente Gobierno en USD 395.334,40
- Generar una nueva Actividad 3 denominada "Planificación Estratégica" a ser financiada con fondos Trac de USD 10.000

**Agreed by:**

**Agreed by:**

**Agreed by:**

**Agreed by:**



## Annual Work Plan

Paraguay - Asuncion

Project: 00098619 Report Date: 14/12/2018  
 Project Title: Fort. Institucional de la DGPP/MEC  
 Year: 2018

Output	Key Activities	Timeframe		Responsible Party	Planned Budget				
		Start	End		Fund	Donor	Budget Descr	Amount US\$	
	Apoyo a través Dirección Gr	15/9/2016	31/12/2018	UNDP	30071	GOBIERNO	75100	Facilities & Administration	92,051.57
				PAR-GOBIERNO DEL PARAGUAY	30071	GOBIERNO	74100	Professional Services	0.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	74500	Miscellaneous Expenses	47,364.61
				PAR-GOBIERNO DEL PARAGUAY	30071	GOBIERNO	73200	Premises Alternations	0.00
				UNDP	30071	GOBIERNO			-49,756.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	75700	Training, Workshops and Confe	930,146.86
				UNDP	30071	GOBIERNO	73400	Rental & Maint of Other Equip	535.71
				PAR-GOBIERNO DEL PARAGUAY	30071	GOBIERNO	71600	Travel	0.00
				PAR-GOBIERNO DEL PARAGUAY	30071	GOBIERNO	74500	Miscellaneous Expenses	0.00
				PAR-GOBIERNO DEL PARAGUAY	30071	GOBIERNO	71300	Local Consultants	0.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	72500	Supplies	51,200.15
				PAR-GOBIERNO DEL PARAGUAY	30071	GOBIERNO	72500	Supplies	0.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	73100	Rental & Maintenance-Premises	5,655.78
				UNDP	30071	GOBIERNO	73200	Premises Alternations	100.28
				UNDP	30071	GOBIERNO	71600	Travel	0.00
				PAR-GOBIERNO DEL PARAGUAY	30071	GOBIERNO	72800	Information Technology Equipm	0.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	72800	Information Technology Equipm	323,518.01
	Planificación Estratégica	15/9/2016	31/12/2018	UNDP	04000	GOBIERNO	75700	Training, Workshops and Confe	10,000.00
<b>TOTAL</b>									<b>2,088,412.11</b>
<b>GRAND TOTAL</b>									<b>2,088,412.11</b>



## Annual Work Plan

Paraguay - Asuncion

Project: 00098619

Report Date: 14/12/2018

Project Title: Fort.Institucional de la DGPP/MEC

Year: 2019

Output	Key Activities	Timeframe		Responsible Party	Planned Budget				
		Start	End		Fund	Donor	Budget Descr	Amount US\$	
00101840 Fort.Instituc. de la DGPP/MEC	Apoyo a Programas y Proye	15/9/2016	31/12/2018	UNDP	30071	GOBIERNO	71300	Local Consultants	354,833.33
	Apoyo a través Dirección Gr	15/9/2016	31/12/2018	UNDP	30071	GOBIERNO	74500	Miscellaneous Expenses	7,096.67
				UNDP	30071	GOBIERNO	75700	Training, Workshops and Confer	43,500.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	73200	Premises Alternations	5,000.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	71300	Local Consultants	177,066.67
				UNDP	30071	GOBIERNO	72800	Information Technology Equipm	40,000.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	72200	Equipment and Furniture	12,000.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	74500	Miscellaneous Expenses	6,761.33
				UNDP	30071	GOBIERNO	74100	Professional Services	15,000.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	72500	Supplies	5,500.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	71600	Travel	15,000.00
				UNDP	30071	GOBIERNO	75100	Facilities & Administration	28,270.32
				UNDP	30071	GOBIERNO	72100	Contractual Services-Companie	25,000.00
<b>TOTAL</b>									<b>735,028.32</b>
<b>GRAND TOTAL</b>									<b>735,028.32</b>



108,905.59
549,425.75
1,007.18
153,030.95
-
51,200.15
313,183.70
-
886,646.86
50,323.57
2,113,723.74
364,493.31
15,000.00
25,000.00
12,000.00
-
5,500.00
45,071.15
2,827.89
5,046.28
-
15,000.00
-
87,000.00
10,896.93
-
587,835.57

ANEXO 3

Proyecto 101840 - "Apoyo a la Ejecución de Programas y proyectos del MEC"  
 REVISIÓN SUSTANTIVA N° 2 - VARIACIONES

Rev. 21.11.2018

Actividades Previstas	Cuenta	Descripción	PRODOC	Totales					Rev. Sust. 2 2019	VARIACIONES		
				Rev. Gral. 1	Rev. Sust. 1	Rev. General/2	Ejecutado 2017	Aliznas que afectan el gasto 2017			Rev. Gral 3 y 4	Rev. General 5
Actividad 1	71200	Consultores (Internacionales)	0.00	110.007,00	154.139,13	45.785,87	108.737,60	108.737,60	108.905,59	0,00	-167,99	
	71300	Consultores Locales	819.584,23	878.584,23	331.955,16	170.242,92	31.159,68	239.398,71	27.763,95	194.592,42	354.833,33	-286.661,80
	71600	Viajes	25.017,92	25.017,92	16.038,76	8.595,58	7.442,69	7.442,69	7.442,69	1.007,18	0,00	6.435,71
	72100	Contratos de Servicios (Empresas)	165.732,97	829.149,82	795.356,12	443.073,97	47.279,52	305.003,13	231.290,39	153.030,95	0,00	78.259,44
	72200	Mobiliarios y Equipos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.722,50	0,00	0,00	198.722,50
	72500	Suministros	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	319.375,44	58.923,57	51.200,15	0,00	7.728,42
	72800	Equipos de Informática	142.701,61	142.701,61	442.014,44	128.639,00	0,00	1.348,23	319.375,44	319.375,44	0,00	6.191,74
	74500	Gastos Misceláneos	3.373.476,71	3.373.476,71	3.365.862,31	2.943.769,72	-1.787,52	1.080.045,07	880.677,62	886.648,86	0,00	-6.969,24
	6439774598	Costos Directos del Proyecto (DPC)	91.700,27	91.700,27	94.359,18	49.186,27	0,00	43.227,19	43.229,90	43.229,90	7.066,67	-7.066,67
	7612576135	Garantías y Peridas	0,00	0,00	0,00	7,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7727272727	Garantías y Peridas	4.076.713,71	4.076.713,71	4.790.032,53	2.606.177,43	76.651,68	2.110.516,26	1.751.793,74	1.751.793,74	381.930,00	-3.157,88
<b>Subtotal Actividad 1</b>			<b>507.580,38</b>	<b>567.880,38</b>	<b>340.998,75</b>	<b>-24.947,11</b>	<b>233.692,47</b>	<b>161.693,41</b>	<b>187.426,65</b>	<b>177.069,67</b>	<b>-184.891,33</b>	
Actividad 2	71600	Viajes	0,00	0,00	4.385,96	0,00	2.569,24	2.569,24	0,00	15.000,00	-15.000,00	
	72100	Contratos de Servicios (Empresas)	0,00	61.745,92	60.337,68	42.625,11	17.928,93	17.744,23	17.744,23	0,00	25.000,00	-7.255,77
	72200	Mobiliarios y Equipos	0,00	66.530,49	53.327,96	53.235,46	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00
	72400	Equipos de Comunicación	32.258,06	32.258,06	3.336,32	3.626,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.626,22
	72500	Materiales de Oficina	5.054,21	4.435,77	2.148,72	3.453,68	0,00	1.751,39	1.751,39	0,00	5.500,00	-5.500,00
	72800	Equipos de Informática	165.143,37	165.143,37	161.818,69	155.721,91	44.378,34	31.437,77	2.127,89	2.827,89	43.000,00	-39.807,99
	73120	Alquiler de Oficina y Servicios Básicos	26.881,72	26.881,72	30.163,24	14.775,35	977,19	54,00	49,28	54,00	5.000,00	-4.922,28
	73300	Mantenimiento y Reparación de Equipos	8.460,57	8.460,57	7.097,23	1.240,23	1.517,47	53,71	53,71	0,00	0,00	-50,83
	73400	Operación y Mantenimiento de Vehículos y Otros	5.400,00	5.400,00	10.804,63	10.804,62	0,00	10.804,62	10.804,62	0,00	15.000,00	-4.195,37
	74500	Gastos Misceláneos	16.129,03	16.129,03	0,00	202,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75700	Capacitación y Entrenamiento	18.012,81	18.012,81	15.319,91	11.423,98	4.136,62	4.136,62	4.136,62	4.136,62	4.136,62	87.000,00
6417774598	Costos Directos del Proyecto (DPC)	918.653,46	918.653,46	783.648,22	572.288,34	16.817,03	210.907,59	210.916,51	243.007,57	344.828,00	-131,49	
7612576135	Garantías y Peridas	0,00	0,00	0,00	-50,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Subtotal Actividad 2</b>			<b>918.653,46</b>	<b>918.653,46</b>	<b>783.648,22</b>	<b>572.288,34</b>	<b>16.817,03</b>	<b>210.907,59</b>	<b>210.916,51</b>	<b>243.007,57</b>	<b>-316.919,06</b>	
<b>MONITOREO</b>												
<b>Total Proyecto 1</b>			<b>5.095.307,19</b>	<b>5.695.307,19</b>	<b>5.595.444,71</b>	<b>3.178.465,77</b>	<b>95.468,71</b>	<b>2.321.483,85</b>	<b>2.321.483,85</b>	<b>1.994.801,31</b>	<b>706.758,00</b>	
<b>EVALUACION</b>												
75100	Gastos Administrativos PNUD	223.814,69	223.814,69	223.337,07	127.140,39	96.623,66	96.623,66	83.910,80	83.910,80	28.270,32	-6.740,00	
<b>GMS (4%)</b>			<b>5.619.161,06</b>	<b>5.619.161,06</b>	<b>5.819.161,79</b>	<b>5.819.161,79</b>	<b>3.401.074,87</b>	<b>5.819.180,89</b>	<b>5.819.180,89</b>	<b>2.077.372,11</b>	<b>6.214.515,30</b>	
<b>TOTAL PROYECTO</b>							<b>3.401.074,87</b>	<b>5.819.180,89</b>	<b>5.819.180,89</b>	<b>2.077.372,11</b>	<b>6.214.515,30</b>	
											<b>395.334,40</b>	

	2017	2018
Actividad 1	2.682.829,11	2.110.565,86
Actividad 2	591.105,37	210.916,51
GMS	127.140,39	96.623,66
<b>TOTAL</b>	<b>3.401.074,87</b>	<b>2.418.106,03</b>
		<b>5.819.180,89</b>
		<b>2.077.372,11</b>
		<b>6.214.515,30</b>