

Vinculación de las políticas macro fiscales con la gestión de las Tesorerías

Lic. Jorge H. Domper

Tesorero General de la Nación



1

Objetivos del Sistema de Tesorería

2

Programación Financiera del Tesoro Nacional

3

Herramientas para la gestión de escenarios

1. Objetivos del Sistema de Tesorería

Promover un manejo financiero óptimo de los recursos del gobierno

Asegurar que las entidades ejecutoras del gasto reciban oportunamente los recursos requeridos para poder proveer los servicios gubernamentales de manera eficiente y efectiva

Garantizar la minimización del costo de financiación del sector público

1. Objetivos del Sistema de Tesorería

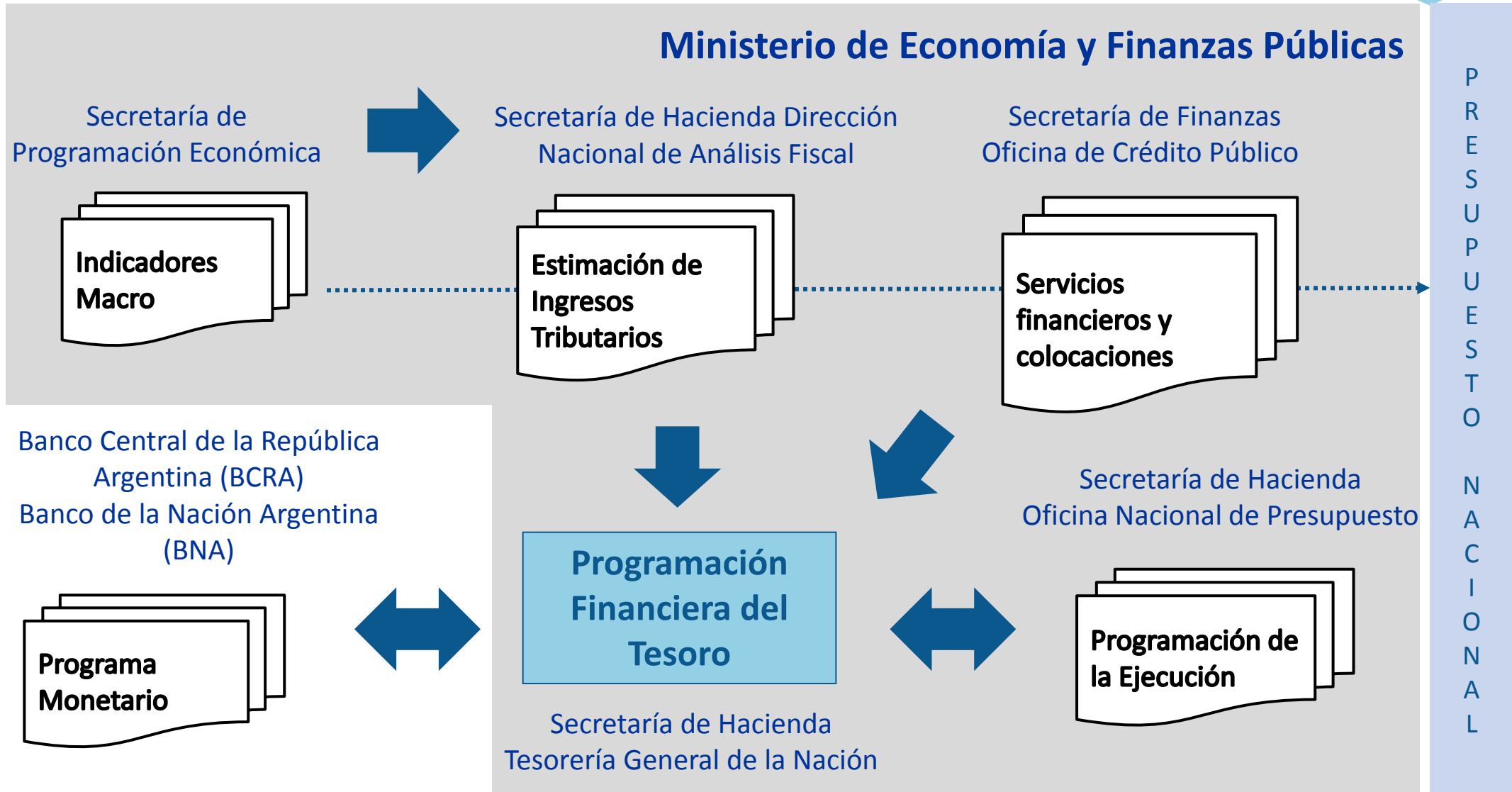


Tesorería General de la Nación. Competencias del Órgano Rector (Artículo 74 – Ley 24.156)

- Participar en la definición de la Política Financiera del Sector
- Elaborar juntamente con la Oficina Nacional de Presupuesto la Programación de la Ejecución del Presupuesto de la Administración Nacional
- Elaborar el Presupuesto de Caja del Sector Público y Evaluar su Ejecución
- Administrar el Sistema de Cuenta Única de la Administración Nacional
- Emitir Letras del Tesoro
- Custodiar los Títulos y Valores de la Administración Nacional
- Gestión de Cobranza
- Supervisar Tesorerías Jurisdiccionales

2. Programación Financiera del Tesoro Nacional

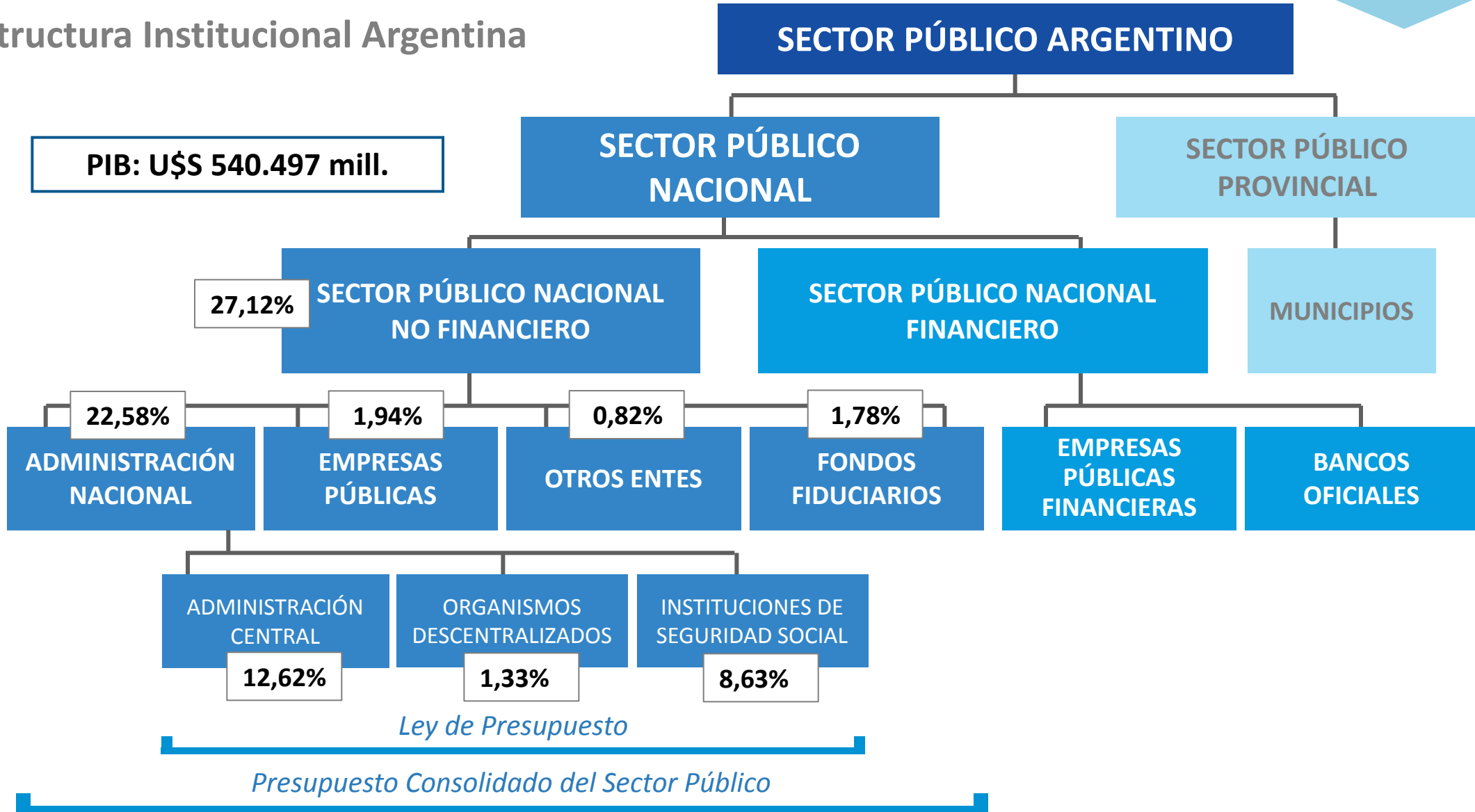
Principales flujos de Información



2. Programación Financiera del Tesoro Nacional



Estructura Institucional Argentina



2. Programación Financiera del Tesoro Nacional



Gestión Financiera del Tesoro Nacional

- Presupuesto de caja del Tesoro Nacional por subperíodos (diario, mensual, anual)
- Programación de las necesidades de fondos en divisas y en moneda doméstica
- Simulación de escenarios de programación para la toma de decisiones y la coordinación con la Autoridad Monetaria
- Centralización de la gestión financiera de la Administración Nacional mediante la Cuenta Única del Tesoro
- Administración de Liquidez

2. Programación Financiera del Tesoro Nacional



Restricciones operativas en la proyección de la Ejecución Financiera

Objetivos de Política

- **Metas en el Resultado Financiero**
- **Meta Gastos**
- **Metas de Endeudamiento**
- **Metas de Saldo Tesorería**

2. Programación Financiera del Tesoro Nacional

El Presupuesto de Caja Anual



2. Programación Financiera del Tesoro Nacional

Aspectos operativos



2. Programación Financiera del Tesoro Nacional

Articulación Caja y Presupuesto



3. Herramientas para la generación de escenarios de programación financiera

PRINCIPALES PROCESOS

- **Programa Financiero Anual mensualizado derivado del Presupuesto.** (Recursos por rubro. Erogaciones por objeto del gasto y detallados por Jurisdicción / SAF. Desagregación por moneda y cuenta bancaria del Tesoro)
- **Escenarios alternativos del programa financiero anual en función de series históricas de ejecución y coeficientes de variación**
- **Carga de ejecución mensual y actualización del resto del año** en base a aplicación de reglas de negocio



Hyperion Planning

- **Generación automática del Programa de Caja Anual del Tesoro Nacional**
- **Centralización de la información en un único aplicativo** (Consistencia de la información)
- **Estimaciones automáticas con diferentes escenarios a través de la aplicación de reglas de negocio**

3. Herramientas para la generación de escenarios de programación financiera

PRINCIPALES PROCESOS

- Escenario inicial automático (1º día hábil de cada mes)
- Generación de “n” escenarios alternativos. Distintos niveles de techos financieros mensuales
- Comunicación de escenario aprobado a las Jurisdicciones
- Seguimiento diario del pagado y saldo disponible del límite mensual
- Reportes gerenciales de indicadores relevantes. (Saldos de crédito presupuestario, cuota de devengado, cuota de caja, pagado y deuda exigible)



Business Intelligence (BI)

- Automatización de procesos
- Menor tiempo de respuesta
- Mayor cantidad de información para la toma de decisiones



<http://www.mecon.gov.ar/tgn/>