



DIRECCIÓN GENERAL DE LA TESORERÍA Y DE LA CONTABILIDAD PÚBLICA (DGTCP)

LA REFORMA DE LA TESORERÍA

PARA REFORZAR LA TRANSPARENCIA Y LA BUENA
GESTIÓN FINANCIERA

PLAN DE LA PRESENTACIÓN

- CONTEXTO
- OBJETIVOS DE LA REFORMA
- DIMENSIONES DE LA REFORMA
 - Creación de una cuenta única para Tesorería
 - Fortalecimiento de la gestión de la tesorería y la deuda
 - Fortalecimiento de la contabilidad pública (puestos contables)
- LOS AVANCES
- PERSPECTIVAS



CONTEXTO

- Demasiadas cuentas corrientes con fondos no controlados por la Tesorería
 - Difusión de fondos en cuentas corrientes
 - Conocimiento incompleto de todos los recursos disponibles
 - Problemas de financiación monetaria y de deuda

CONTEXTO (CONTINUACIÓN)

- Cobertura incompleta de los ingresos públicos
- Se han observado algunas deficiencias, entre ellas el carácter liberatorio del reglamento encomendado al servicio del organizador,
- Capacidad limitada del control de la Tesorería,
- Contabilidad no exhaustiva de las operaciones financieras del Estado



OBJETIVOS DE LA REFORMA

- Establecer una estructura unificada para las cuentas bancarias de las administraciones públicas;
- Tener información completa y oportuna sobre la disponibilidad del Estado;
- Establecer mecanismos, prácticas y métodos para mejorar la gestión de la tesorería;

OBJETIVOS DE LA REFORMA (CONTINUACIÓN)

- Fluidificar el circuito de gasto
- Permitir al Estado hacerse cargo de todas sus operaciones financieras
- Aumentar la transparencia y la eficiencia en la gestión de las finanzas públicas

LAS DIMENSIONES DE LA REFORMA

– tres (3) dimensiones:

ü Creación de la cuenta única para Tesorería

ü Fortalecimiento de la contabilidad pública: creación e instalación de puestos contables

ü Fortalecimiento de la gestión de tesorería y la deuda



LOS AVANCES

- Se refuerza la «función de control» (*se instalan puestos de contabilidad*);
- La implementación del CUT se encuentra en su fase final;
- La Tesorería tiene una mejor visibilidad de los fondos públicos;



LOS AVANCES (CONTINUACIÓN)

- Aumento de la capacidad de producción de informes financieros;
- Acceso en línea a la información bancaria;
- Reducción de los retrasos en los pagos, en particular mediante la utilización del método de pago por transferencia bancaria (PVB);
- Se está preparando un proyecto de ley sobre la deuda pública.

PERSPECTIVAS

- Establecer la red de administradores;
- Desarrollar una estrategia de endeudamiento;
- Instalar puestos de contabilidad departamentales;
- Ampliar el alcance de la Cuenta Única para Tesorería a las entidades territoriales;
- Integrar los fondos de los financiadores de la Cuenta Única.



PERSPECTIVAS (CONTINUACIÓN)

- Establecer la contabilidad patrimonial del Estado;
- Desarrollar el mercado secundario.
- Instalar puestos contables de las entidades territoriales;
- Hacer que la Dirección General de la Tesorería y la Dirección General de Contabilidad Pública (DGTCP) desempeñe su función de cajero;

