



República Dominicana
Ministerio de Hacienda

Tesorería Nacional

VI Seminario Latinoamericano sobre Gestión de Tesorerías Públicas

Cuenta Única del Tesoro en República Dominicana

Alberto Perdomo Piña
Tesorero Nacional

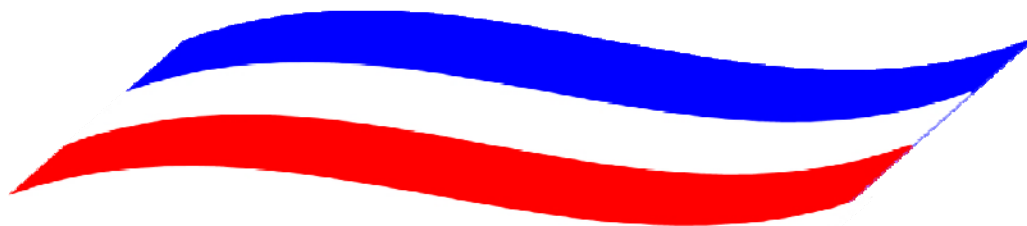
Punta Cana, República Dominicana. Agosto 2015



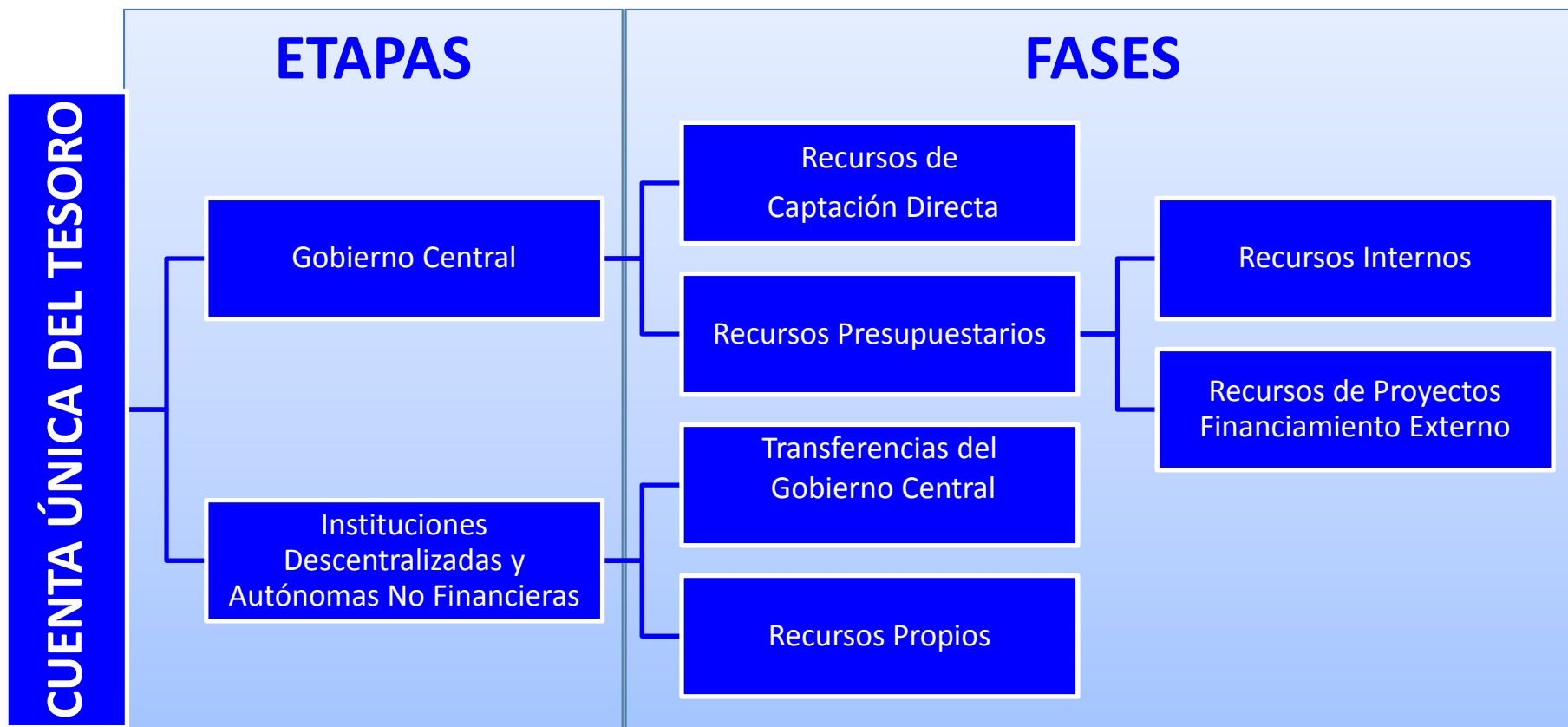
Marco Legal, Reglamentario y Normativo



- La Cuenta Única del Tesoro en República Dominicana es un mandato establecido por la Ley 567-05.
- Se ha regulado el funcionamiento de la CUT mediante reglamentos de aplicación de la Ley establecidos por Decreto del Presidente 441-06 y 579-11.
- A nivel normativo del Sistema, la Tesorería Nacional ha emitido un conjunto de normas y dictado procedimientos los cuales se han hecho de conocimiento de todas las instancias abarcadas por la CUT.
- Se definió el funcionamiento de la CUT en un Modelo Conceptual que abarcaba el proceso de administración de cuentas y subcuenta, ingresos, programación y desembolsos.



Estrategia de Implementación





Proceso de Implementación

DIFICULTADES

- Resistencia a incorporarse, por desconfianza en TN.
- Bajo nivel de conocimiento de los procesos.
- Obsolescencia o falta de herramientas tecnológicas.
- Alta rotación del personal en las áreas financieras.

CORRECTIVOS

- Proceso de acercamiento y acompañamiento directo.
- Desarrollo de programas de capacitación y entrenamiento.
- Coordinación con entes para adquisición de equipos modernos.
- Disminución de rotación debido a incremento de capacidades y garantías Ley función pública





Recaudación de ingresos

- Establecimiento de cuentas colectoras, que diariamente transfieren saldos a CUT.
- Disminución de tiempo para transferencias de recaudaciones a 24 horas (eliminación de cuentas trampolín).
- Concentración en CUT de recursos de Captación Directa de las instituciones públicas e incorporación de los mismos al Presupuesto General del Estado.
- En proceso, diseño y desarrollo de un Sistema de Recaudación de Ingresos del Tesoro, que permitirá la percepción, identificación y registro de ingresos de manera eficiente y oportuna.



Sistema de Pagos del Tesoro



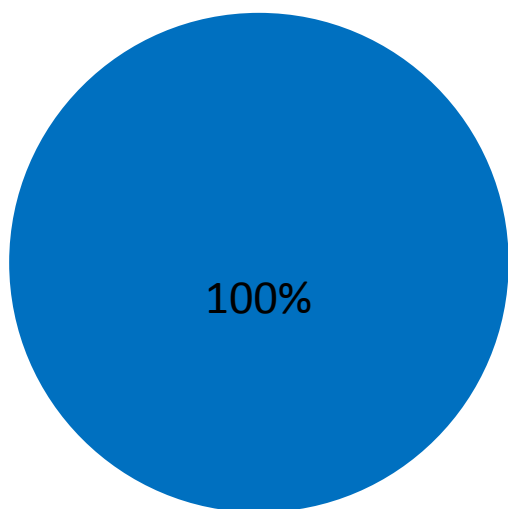
- Establecimiento de un Sistema de Pago Electrónico en moneda local que ha permitido la acreditación directa a las cuentas de los beneficiarios finales.
- En desarrollo un Sistema de Pago en moneda extranjera. Inició con Servicio de la Deuda.
- Establecimiento de una Política de Pagos, en la cual se establece fecha de vencimiento de las obligaciones.
- Emisión de un Calendario de Pago anual por tipo de gastos. Lo que nos permite una administración más eficiente de la disponibilidad y una articulación más efectiva de los procesos de pagos y programación.
- Descentralización de Ordenamiento de Pago a las tesorerías institucionales



Impacto de la Descentralización de Pago

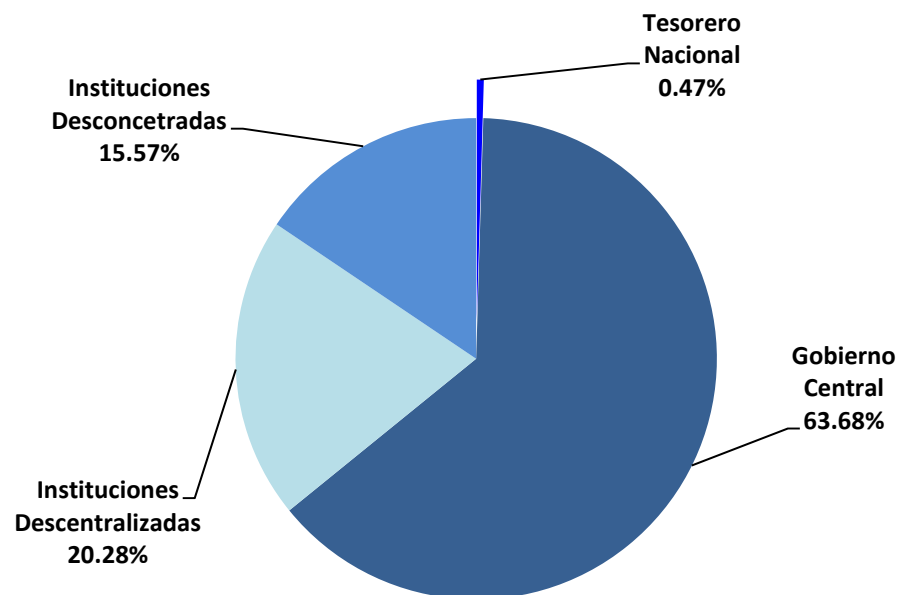


Ordenamiento Centralizado

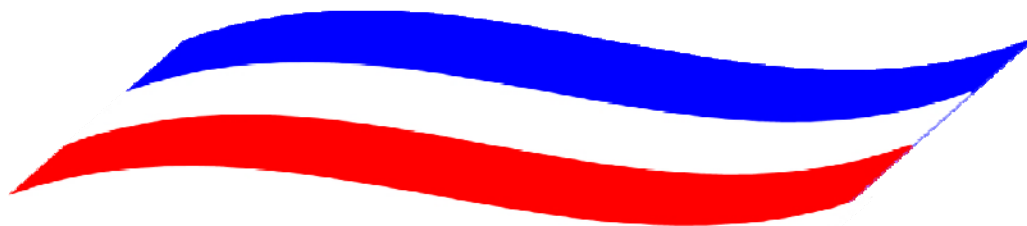


■ Tesorería Nacional

Ordenamiento Descentralizado



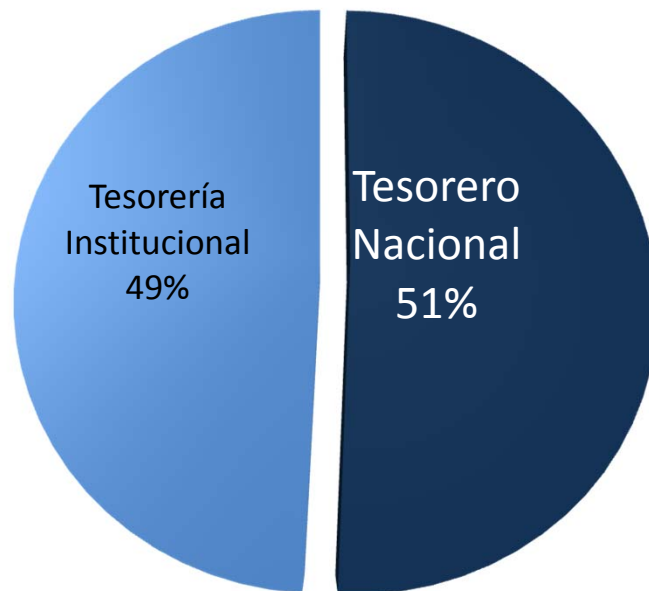
CANTIDAD DE ORDENADORES	
Tesorero Nacional	1
TI Instituciones Gobierno Central	135
TI Instituciones Descentralizadas	43
TI Instituciones Desconcentradas	33
TOTAL	212



Impacto de la Descentralización de Pago



Cantidad de Ordenamientos por Tesorero Pagador



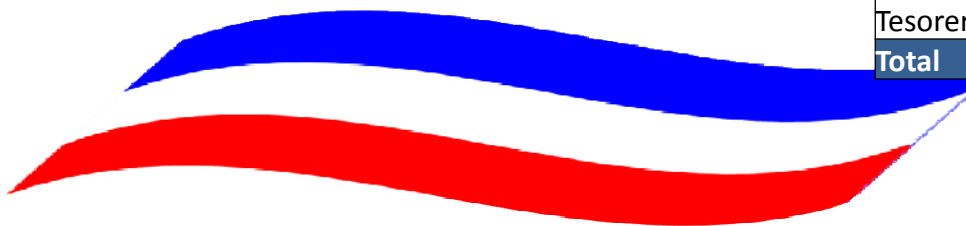
Porcentaje de Monto Ordenado por Tesorero Pagador



ORDENAMIENTOS POR TESORERÍA PAGADORA
Ene-Jun 2015
Valores en Millones de RD\$

Ordenador	CANT. ORD	%	Valor	%
Tesorero Nacional	16,861	51%	224,005.10	95%
Tesorería Institucional	15,555	49%	10,860.26	5%
Total	31,616	100.00%	234,865.36	100.00%

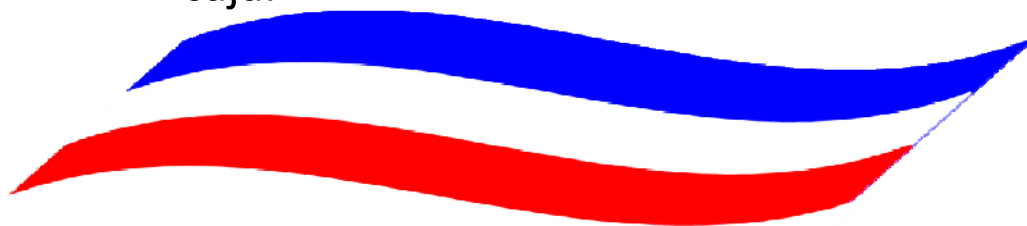
■ Tesorero Nacional ■ Tesorería Institucional



Programación de Caja



- Establecimiento de un modelo de programación de caja, mediante el cual las entidades presentan a TN los posibles ingresos y pagos para períodos establecidos.
- Fortalecimiento de los mecanismos de coordinación interinstitucional con los demás órganos rectores, especialmente DIGEPRES y Crédito Público.
- Desarrollo de un módulo de asignación de Cuotas que ha permitido que las entidades puedan ordenar sus pagos contra la CUT bajo una programación de caja oportuna.
- Con el apoyo del Tesoro de los Estados Unidos, estamos trabajando en un modelo que nos permita establecer la estacionalidad de ingresos y gastos, a partir de un análisis de las tendencias de requerimientos de caja así como simulación de estrés, todo ello con el objetivo de establecer saldo óptimo de caja.





Resumen de avances logrados

- Consolidación del Sistema de CUT en el Gobierno Central e incorporación de los recursos de captación directa de las instituciones al presupuesto nacional.
- Cierre de 3,043 cuentas bancarias.
- Incorporación de las instituciones del sector Descentralizado y Autónomo no financiero a la CUT.
- Implementación del SIGEF para la ejecución presupuestaria de entidades descentralizadas y de la seguridad social.
- 254 entidades operando en CUT.
- Establecimiento de un Comité de coordinación interinstitucional para la programación de la ejecución presupuestaria.





Desafíos Futuros

- Desarrollo del área gestión de activos y pasivos del tesoro.
- Consolidación de la Cuenta Única del Tesoro: incorporación de recursos de proyectos con financiamiento externo, reducción de anticipos financieros y continuar el desmonte de cuentas bancarias del sector público.
- Incorporación de organismos espaciales a la CUT. Congreso Nacional, Tribunal Constitucional, Suprema Corte de Justicia, Junta Central Electoral, etc.
- Continuar fortaleciendo los Comité Interinstitucional para mejorar la gestión de caja y hacer más eficiente la misma.



Ministerio de Hacienda
Tesorería Nacional



Gracias por su Atención

Alberto Perdomo Piña
Tesorero Nacional
República Dominicana
aperdomo@tesoreria.gov.do