



**CENTRO DE
CAPACITACIÓN
Y ESTUDIOS**

**DEL 28 DE AGOSTO AL 2 DE OCTUBRE DE
2024**

SISTEMA DE TESORERÍA



Secretaría
de Hacienda



CURSO SISTEMA DE TESORERÍA

Del 28 de agosto al 2 de octubre

Objetivos

Se espera que, al finalizar el curso, los participantes estén en condiciones de:

- Conocer la normativa vigente del Sistema de Tesorería.
- Conocer el rol de la Tesorería General de la Nación y su relación con las Tesorerías Jurisdiccionales.
- Reconocer los distintos submódulos que integran el Sistema de Tesorería.
- Consolidar los conocimientos teóricos sobre los distintos módulos del Sistema de Tesorería promoviendo una gestión eficaz y efectiva para la generación de información y la toma de decisiones.
- Comprender la relación de los submódulos que integran el Sistema de Tesorería dentro del Sistema de Administración Financiera del Sector Público Nacional.

Participantes

El curso está orientado a personal de planta, becarios y contratados de las distintas entidades de la Administración Nacional, que se desempeñen en las tesorerías jurisdiccionales y que tengan necesidad de profundizar sus conocimientos sobre el Sistema de Tesorería.

Duración

Las actividades se distribuirán a lo largo de 4 (CUATRO) semanas, con un total de 32 horas

Fecha y Horarios

Del 28 de agosto al 2 de octubre

Instructores

- Pablo Ricardo Buratti
- Lara Valeria Baldi



Certificado de asistencia

La acreditación del curso estará dada por:
Aprobación de todas las pruebas autoadministradas,
Aprobación de las actividades de elaboración
Aprobación del trabajo integrador final
Todas las actividades se aprobarán con un mínimo de 70%.

Lugar de realización

Campus CCE.

Temario Sintético

INTRODUCCIÓN:

- Consideraciones Generales
- Definición, objetivos y alcance del Sistema

EJE TEMÁTICO 1:

Módulo 1: La Programación Financiera del Sector Público

- Introducción
- Generación de Escenarios Fiscales de Caja
- El Programa de Caja por Jurisdicción
- La Asignación de Cuotas de Pago a través de la CUT

Módulo 2: La Administración de la Liquidez

- Concepto y Alcance
- Política de Administración de las Fuentes Financieras

EJE TEMÁTICO 2:

Módulo 3: La Administración de los Ingresos

- Introducción
- Marco normativo
- Modelo conceptual
- Ingresos del Tesoro Nacional

Módulo 4: El Sistema de la Cuenta Única del Tesoro

- Marco Normativo
- Modelo conceptual
- Proceso de Captación de Ingresos y Recursos
- Operación del Sistema de la Cuenta Única del Tesoro



Módulo 5: La Administración de Pagos

- Introducción
- Gestión de Pagos
- Clasificación de los Pagos
- Etapas del pago en la Tesorería General de la Nación
- Pagos de aportes y contribuciones a la Seguridad Social y de retenciones impositivas y previsionales
- Anulación del Pago
- Desafectación y Regularización del Pago

Controles e Impactos

EJE TEMÁTICO 3:

Módulo 6: El Proceso de Conciliación Bancaria

- Introducción
- Funciones
- Relaciones Funcionales
- La Función de Registro
- Entidades Básicas
- Proceso de Conciliación Manual
- Consultas y Reportes
- Proceso de Conciliación Bancaria Automática en los Servicios Administrativos Financieros

Módulo 7: La Gestión de Cobranzas

- Introducción
- Del Sector Público Nacional
- Del Sector Público Provincial
- COTENA

EJE TEMÁTICO 4:

Módulo 8: La Administración de Cuentas Bancarias

- Marco normativo
- El Sistema de Registro de Cuentas Oficiales (SIRECO)
- Administración de Cuentas Operativas
- Fondo Unificado de Cuentas Oficiales (FUCO)



- Módulo 9: El Régimen de Fondos Rotatorios, Fondos Rotatorios Internos y Cajas Chicas. Pasajes y Viáticos
-
- Características Generales
- Intervención de la Tesorería General de la Nación
- Circuito Administrativo de Resolución de Creación o Adecuación de Fondos Rotatorios y Cajas Chicas
- Registro de Gastos en Fondos Rotatorios, Fondos Rotatorios Internos y Cajas Chicas
- Viáticos, Eventuales y Movilidad
- Rendición Administrativa de Comprobantes
- Solicitud y Pago de Reposiciones
- Cierre

Bibliografía

- Ley de Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional. Ley N° 24.156. Secretaría de Hacienda de la Nación.
- Ministerio de Hacienda, Secretaría de Hacienda, Tesorería General de la Nación (2017), El Sistema de Tesorería, Ciudad de Buenos Aires, Argentina
- Sitio WEB de la Tesorería General de la Nación: <http://www.tgn.mecon.gov.ar>

Coordinación General

Lic. María Gabriela Candal. Directora de Actividades de Capacitación en Materia de Administración Financiera. Centro de Capacitación y Estudios. Subsecretaría de Presupuesto. Secretaría de Hacienda. Tel.: 4349-6001. E-mail: gcanda@mecon.gov.ar