



**CENTRO DE
CAPACITACIÓN
Y ESTUDIOS**

3 AL 18 DE JUNIO DE 2024

**CURSO SOBRE EL SISTEMA DE
TESORERÍA**



Secretaría
de Hacienda



CURSO SOBRE EL SISTEMA DE TESORERÍA

3 al 18 de junio

Objetivos

Se espera que los participantes logren:

- Reconocer los distintos submódulos que integran el Sistema de Tesorería.
- Comprender la relación de los submódulos que integran el Sistema de Tesorería dentro del Sistema de Administración Financiera del Sector Público Nacional.
- Analizar los criterios metodológicos básicos relacionados a los distintos informes periódicos solicitados por las distintas áreas que componen el Sistema de Tesorería.
- Revisar las prácticas laborales en función de los criterios metodológicos y nuevas herramientas utilizadas en la gestión.

Participantes

La actividad está dirigida a funcionarios de la Administración Pública Nacional que se desempeñen en las Tesorerías Jurisdiccionales que integran la Administración Pública Nacional.

Duración

El Curso tendrá una duración de treinta y tres (33) horas, distribuidas en once (11) días.

Fecha y Horario

La actividad se realizará del 3 al 18 de junio de 2024, en el horario de 10:00 a 13:00 horas, según cronograma.

Instructores

- Pablo Ricardo Buratti
- Guillermo Ariel Lombardo
- Maria Jose Maretto
- Silvina Verónica Montenegro Avalos
- JAVIER OTERO EIRAS
- Osvaldo Agustín Pascual
- Hernan Rabach
- Leticia Karen Rodríguez
- German Hugo Tribuzzio



Certificado de asistencia

El curso deberá realizarse de forma completa, y no se permitirá presenciar módulos específicos. Se extenderán certificados de aprobación a quienes participen en el 80 % de las reuniones de cada uno de los módulos de Presupuesto, Contabilidad y Tesorería y aprueben las tres evaluaciones respectivas. Asimismo, deberán asistir al 100 % de las reuniones destinadas al Taller Integral, así como a los módulos de Crédito Público y Contrataciones.

Se aclara que el ingreso a las reuniones una vez iniciadas estas, será considerado como media falta.

Asimismo, informamos que, una vez iniciado el Curso, aquellas personas que lo abandonaran o no cumplieran con los requisitos de asistencia obligatorios sin justificación no podrán inscribirse en otros cursos de mediana o larga duración organizados por este Centro de Capacitación, por un plazo de dos años.

Se gestionarán los créditos correspondientes ante el INAP.

Lugar de realización

Centro de Capacitación y Estudios de la Subsecretaría de Presupuesto - Hipólito Yrigoyen 250, 3er. piso, of. 326 - CABA.

Temario Sintético

Fecha

UNIDAD 1: INTRODUCCIÓN. ASPECTOS CONCEPTUALES GENERALES. OBJETIVO, ALCANCE Y MARCO NORMATIVO

Marco Legal: ley 24.156. Título IV del Sistema de Tesorería (art. 72 a 84). El nuevo rol del Sistema de Tesorería y su relación con los otros Sistemas de la Administración Financiera. Organización de la Secretaría de Hacienda, Contaduría General de la Nación (CGN), Oficina Nacional de Presupuesto (ONP) y Tesorería General de la Nación. Detalle de sus componentes.

3 de junio

UNIDAD 2: PROGRAMACIÓN FINANCIERA DEL SECTOR PÚBLICO

Interacción entre los Sistemas de Presupuesto y Tesorería. La Programación Trimestral, Mensual. Régimen de Información. Etapas de la programación financiera. Programación de recursos, gastos, fuentes y aplicaciones financieras.

Formulación del programa de caja del Sector Público. Seguimiento de la ejecución financiera. Programación diaria. Límites financieros.

4 de junio



UNIDAD 3: SISTEMA DE CONCILIACIÓN BANCARIA

Objetivos. Alcance del sistema descripción general. Conceptos generales, funciones, contexto en que se ubica.

5 de junio

Información que suministra el sistema. Consideraciones generales sobre la operación. DEMO e-SIDIF CONCILIACIÓN BANCARIA

UNIDAD 4: GESTIÓN DE PAGOS

Clasificación de los Pagos: por Servicio Pagador, por Tipo de Pagos, por medio de Pagos. Registros en el sistema previos a los pagos: Registros de OP ingresadas a la TGN, Registro de Notas de Pago, Registro de Embargos.

6 de junio

UNIDAD 5: MEDIDAS DE AFECTACIÓN PATRIMONIAL

Marco normativo vigente. Medidas contractuales: Cesiones y Fideicomisos. Medidas judiciales: Embargos, Concursos, Quiebras. Registro en e-SIDIF. Ejecución. Medios de Pago. Priorización. Medios de Notificación. Reglas de aplicación y consulta. Reglas de Seguridad. Canales de consulta SAF-TGN. DEMO e-SIDIF MEDIDAS DE AFECTACIÓN PATRIMONIAL JUDICIALES.

7 de junio

UNIDAD 6: SISTEMA DE CUENTA ÚNICA DEL TESORO (CUT). MODELO CONCEPTUAL Y OPERATIVO.

Marco funcional: introducción. Modelo conceptual. Módulo de ingresos. Funcionamiento de las cuentas recaudadoras.

10 de junio

Módulo de Programación Financiera. Módulo de Pago. Conciliaciones: de orden bancaria, de cuenta escritural. El sistema de cuentas escriturales. DEMO e-SIDIF CUT.

UNIDAD 7: LA GESTIÓN DE COBRANZAS EN EL TESORO NACIONAL

Enumeración de los distintos Ingresos No Tributarios que se gestiona su cobranza por parte de la Dirección de Gestión de Cobranzas.

Aportes al Tesoro: concepto. Marco Normativo. Procedimiento de ingreso. Estado de situación general. Recupero de Préstamos otorgados a entes públicos, privados y provincias afrontados por el tesoro ante el organismo multilateral de crédito: concepto. Marco Jurídico. Procedimiento.

11 de junio

Dividendo, Multas: concepto. Marco Jurídico. Procedimiento. Remanentes: concepto. Marco Jurídico. Procedimiento.

Recupero de fondos afectados por embargos y avales: concepto. Marco Jurídico. Procedimiento. Reintegros de Fondos Rotatorios: concepto. Procedimiento. SIDIF. Programa de financiamiento a Provincias: concepto. Clasificación. Marco legal. Procedimiento.



UNIDAD 8: ADMINISTRACIÓN DE LA LIQUIDEZ

Principales instrumentos de financiamiento. Cambios en el contexto. El nuevo marco legal. Fuentes Financieras ante el nuevo contexto: adelantos transitorios del BCRA. Fuentes voluntarias de crédito: características de las operaciones.

12 de junio

Escenario económico actual: la coordinación entre la política fiscal y monetaria.

UNIDAD 9: FONDO ROTATORIO Y TARJETA DE COMPRA CORPORATIVA

Régimen de Fondos Rotatorios. Marco normativo vigente. Características generales. Constitución de Fondos Rotatorios.

Circuito Administrativo, requisitos. Montos máximos. Objetos de gasto habilitados. Medios de Pago.

13 de junio

Tarjeta de Compra Corporativa. Marco normativo vigente. Características generales. Modelo funcional. Esquema de operación. Trámites administrativos para la implementación. Circuito de seguimiento y análisis de reducción de uso de efectivo y cheques. Características de la plataforma web de administración y gestión de tarjetas.

UNIDAD 10: REGISTRO DE CUENTAS OFICIALES

Marco normativo vigente. Ámbito de aplicación. Trámite de apertura de cuentas oficiales, requisitos. Modificaciones, Cierre.

14 de junio

Sistema de registro de cuentas oficiales SIRECO WEB. Características generales. Información que administra el sistema.

UNIDAD 11: INSTRUMENTOS TECNOLÓGICOS

Resumen de los instrumentos desarrollados para el Sistema de Tesorería en el proceso de Reforma en la Administración financiera del Sector Público.

Certificación de Calidad de procesos. Innovaciones funcionales y tecnológicas. Portales de servicios: e-Prov, e-Recauda.

18 de junio

Servicios Web. API's.

El sitio web de la TGN como herramienta al servicio del ciudadano y de las tesorerías que integran el Sector Público Nacional.



Secretaría
de Hacienda



Bibliografía

- Ley de Administración Financiera y de los Sistemas de Control del Sector Público Nacional 24156.
- El Sistema de Tesorería. 2013
- Material disponible en: <http://capacitacion.mecon.gov.ar>
- Sitio WEB de la Tesorería General de la Nación, <http://www.tgn.mecon.gov.ar/tgn/>

Coordinación Técnica

Lic. Pablo Buratti – Coordinador de Proyectos. Tesorería General de la Nación. Subsecretaría de Presupuesto. Secretaría de Hacienda.

Coordinación General

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