

Herramientas Tecnológicas para el Pronóstico, Programación y Gestión de Caja

Brasilia - Brasil
21 al 23 de agosto de 2019

Carlos Pimenta
Claudio Albuquerque

Contenido

- ▶ **Objetivos del estudio**
- ▶ **Metodología**
- ▶ **Alcance**
- ▶ **Encuesta a países miembros de FOTEGAL**
- ▶ **Principales resultados de la encuesta**
- ▶ **Modelos de informes**
- ▶ **Conclusiones**

Objetivo del estudio

- ▶ Preparar una Nota Técnica sobre las herramientas adoptadas para el pronóstico y la programación del flujo de caja de los países miembros de FOTEGAL

Metodología

- ▶ Revisión de la literatura sobre el tema
- ▶ Aplicación de una encuesta junto a las Tesorerías de países miembros de FOTETGAL
- ▶ Consolidación de la información recibida
- ▶ Preparación del borrador de la Nota Técnica para el análisis de los Tesoreros
- ▶ Conclusión de la Nota Técnica
- ▶ Presentación en el FOTEGAL-Brasilia

Alcance del estudio

La gestión de tesorería comprende diferentes componentes

- ▶ **Componente de Negocio de la Tesorería:**
 - ▶ Posición diaria de caja
 - ▶ Pronóstico mensual de caja, con detalle a diario
 - ▶ Pronóstico anual de caja, con detalle mensual
- ▶ **Componente Tecnológico**
 - ▶ Recolectar y almacenar datos, y generar informes
- ▶ **Componente Científico**
 - ▶ Modelar y procesar los datos para extracción de valor y generación de conocimiento
- ▶ **Componente de Comunicación**
 - ▶ Generar informes oportunos, para apoyo a la toma de decisiones

Alcance del estudio

Componente del Negocio

La misma herramienta puede cumplir diferentes objetivos

▶ **Gestión de Tesorería**

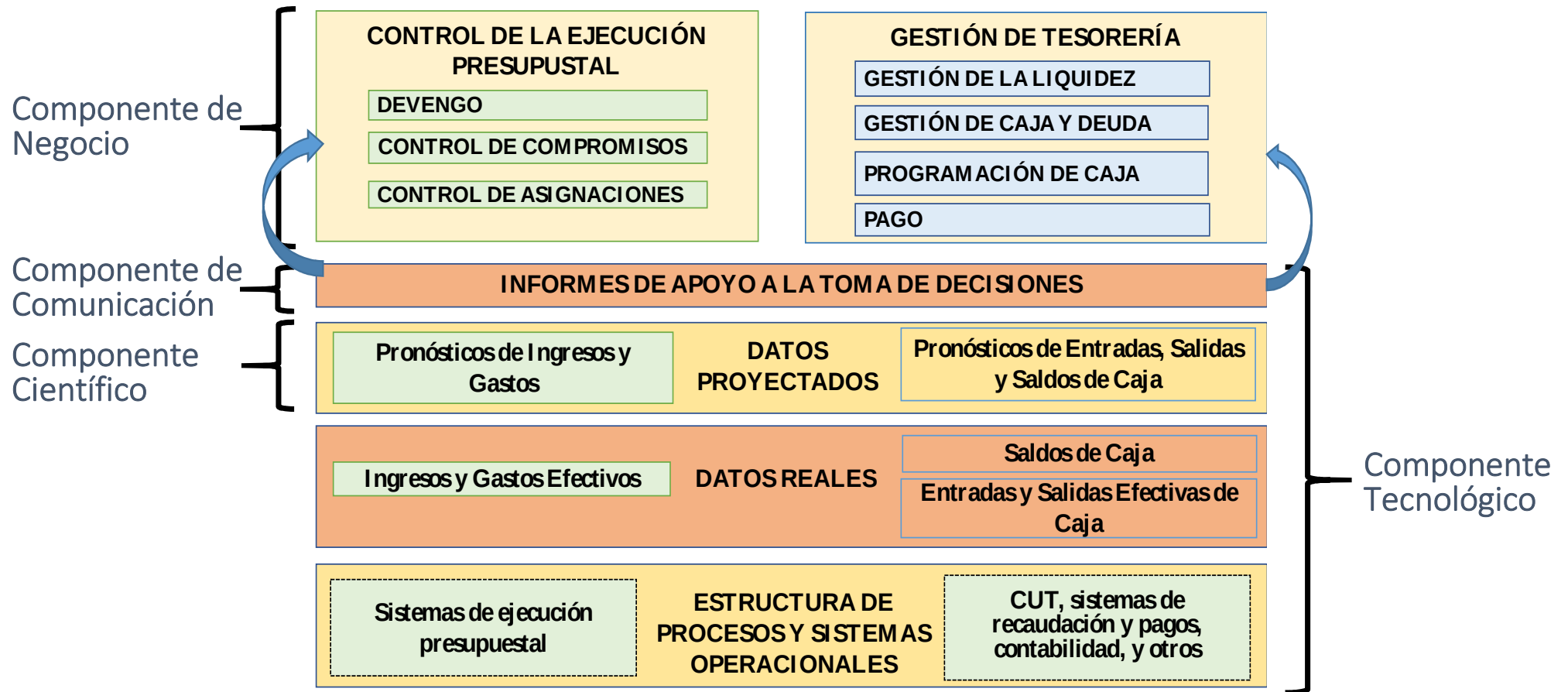
- ▶ Pronóstico del flujo de caja
- ▶ Programación financiera, cuotas o límites de pago
- ▶ Constitución de reservas de liquidez
- ▶ Gestión de excedentes de caja y políticas de inversión
- ▶ Gestión de la deuda
- ▶ Políticas de pago
- ▶ Calendarios de pago

▶ **Control y seguimiento de la ejecución presupuestal**

- ▶ Cuotas, límites o sub-techos de ejecución presupuestal

▶ **Análisis macroeconómico**

Alcance del estudio



Encuesta a países miembros de FOTEGAL

- ▶ Participantes:

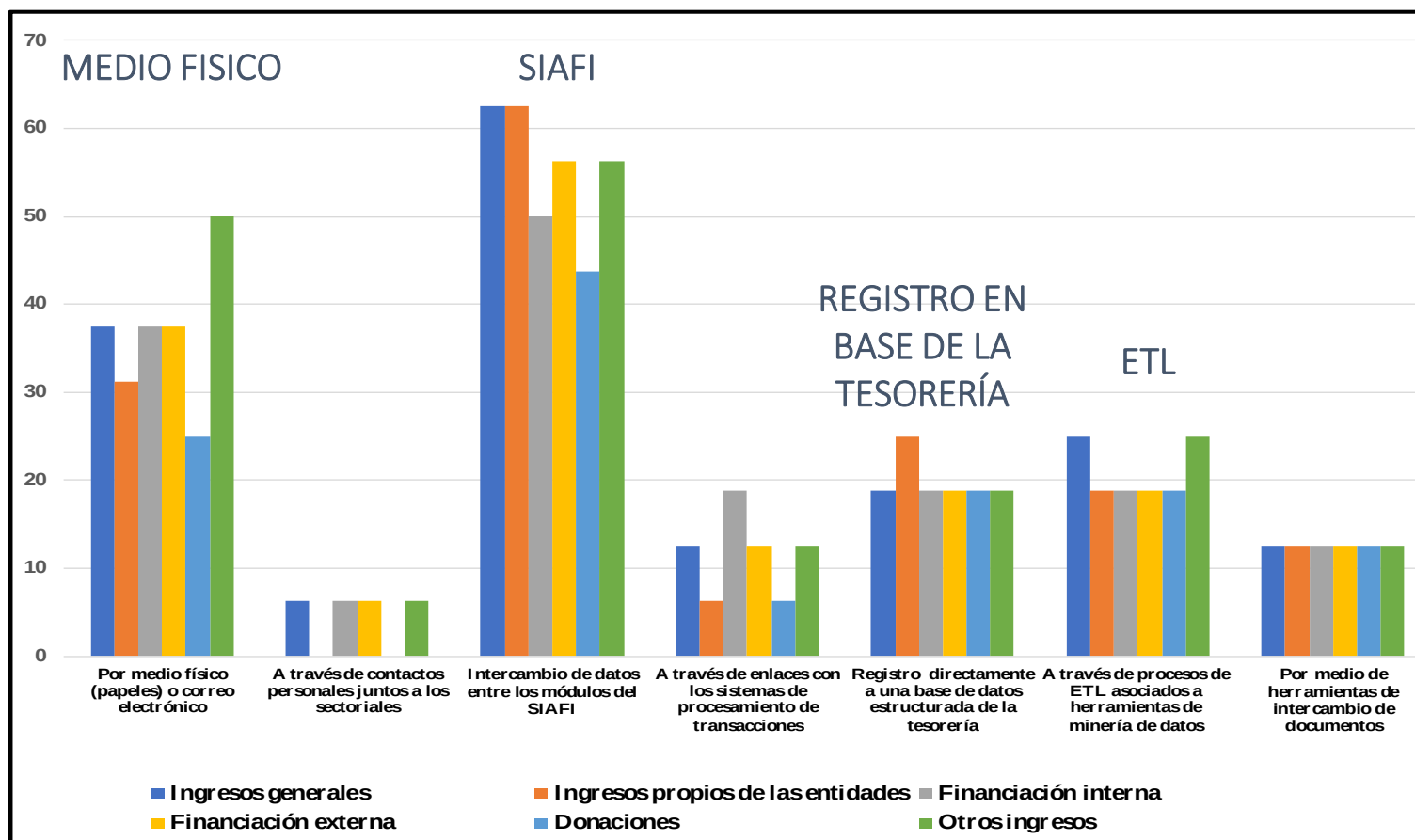
- ▶ Tesorerías de 16 países miembros de FOTEGAL:

Argentina, Bolivia, Brasil, Chile, Colombia, Costa Rica, Ecuador, Guatemala, Honduras, México, Nicaragua, Paraguay, Panamá, Perú, República Dominicana y Uruguay.

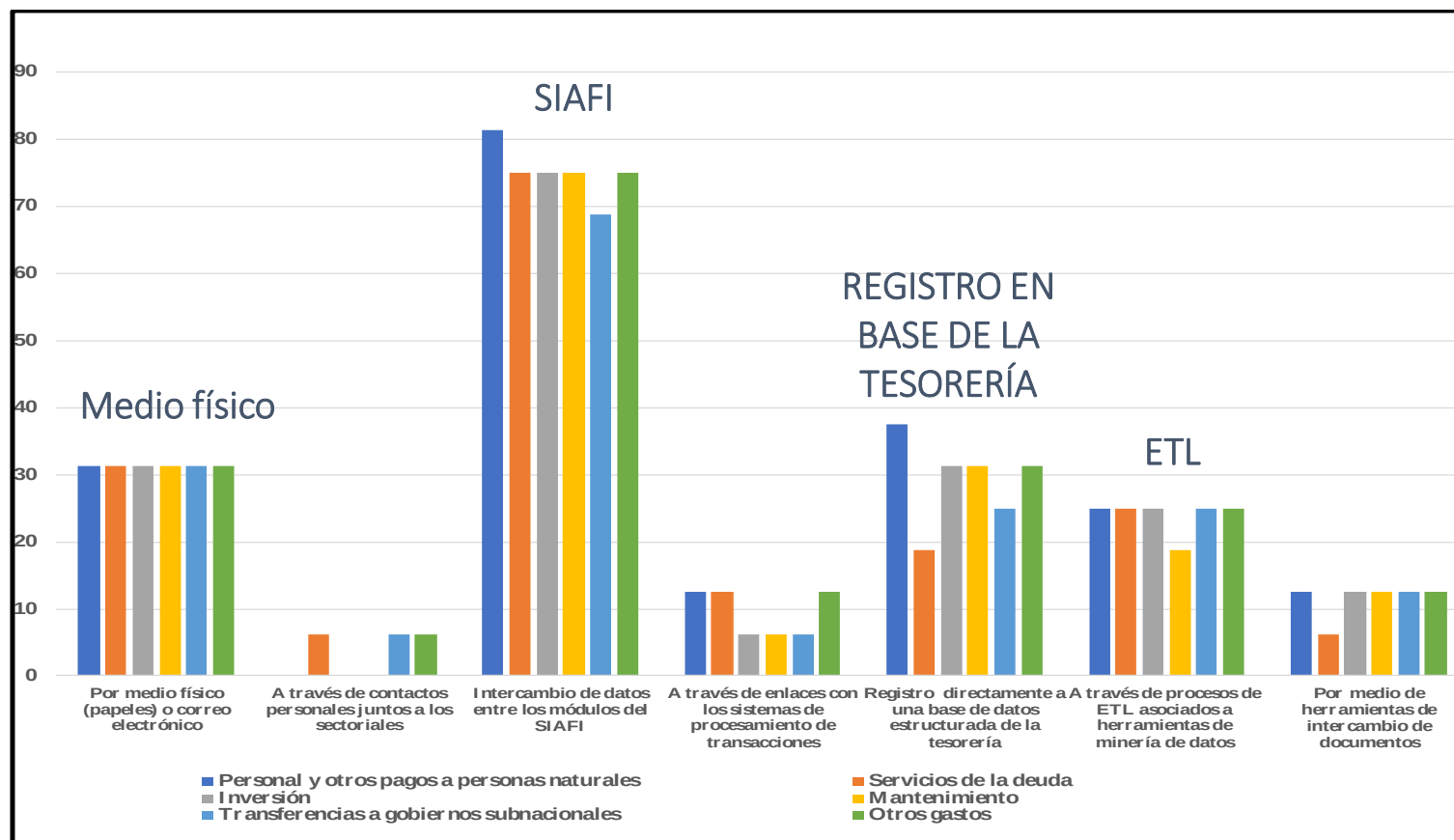
Encuesta a países miembros de FOTEGAL

- ▶ Estructura de la encuesta
 - ▶ Recolección de los datos de la ejecución
 - ▶ Recolección de las estimaciones de ingresos y gastos
 - ▶ Procesamiento de los datos
 - ▶ Almacenamiento de los datos
 - ▶ Preparación de informes

Principales resultados de la encuesta

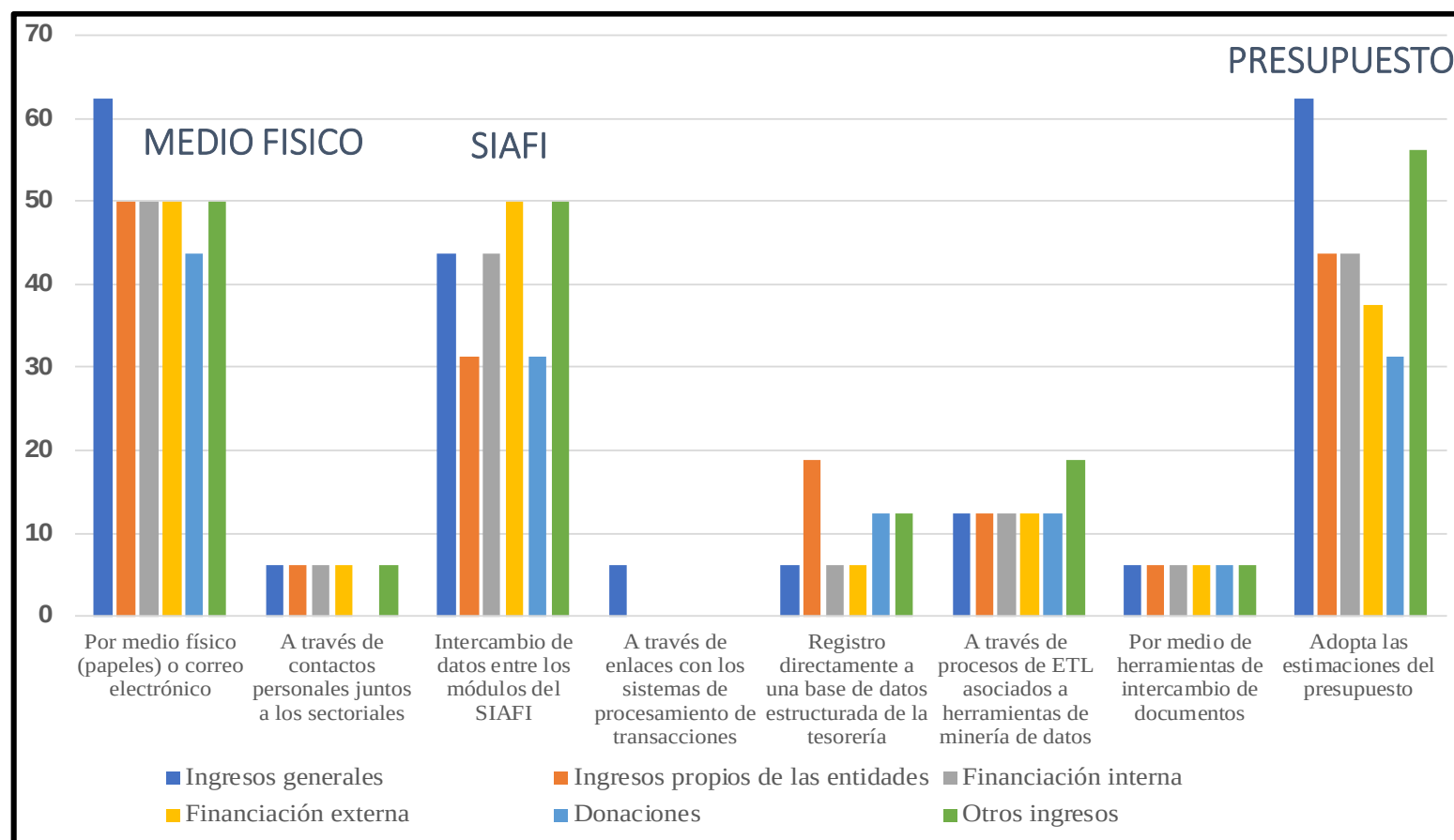


Principales resultados de la encuesta

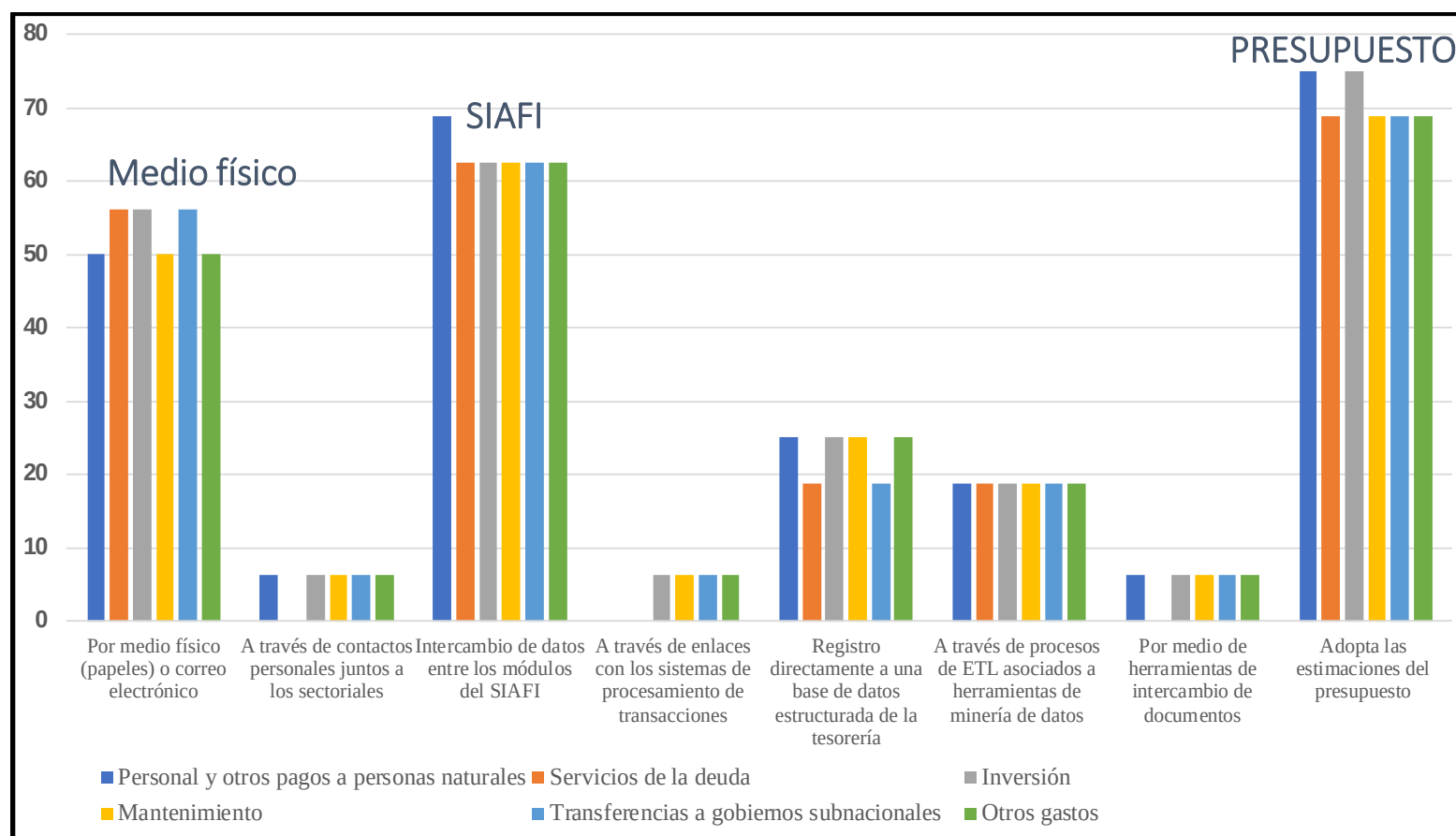


RECOLECCIÓN DE LOS DATOS DE LA EJECUCIÓN DE LOS GASTOS

Principales resultados de la encuesta



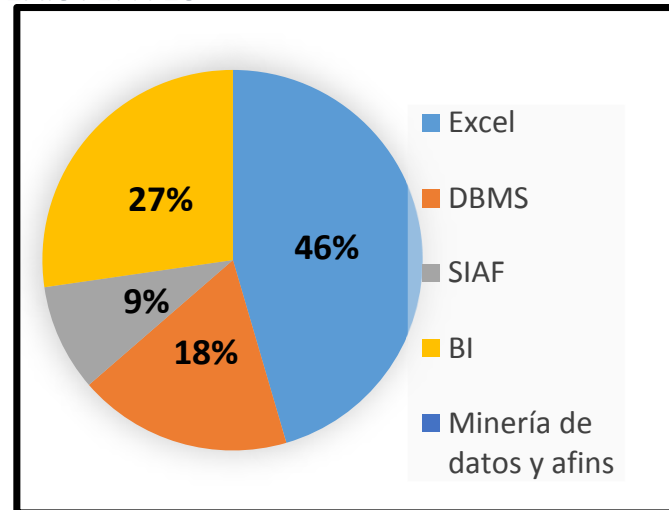
Principales resultados de la encuesta



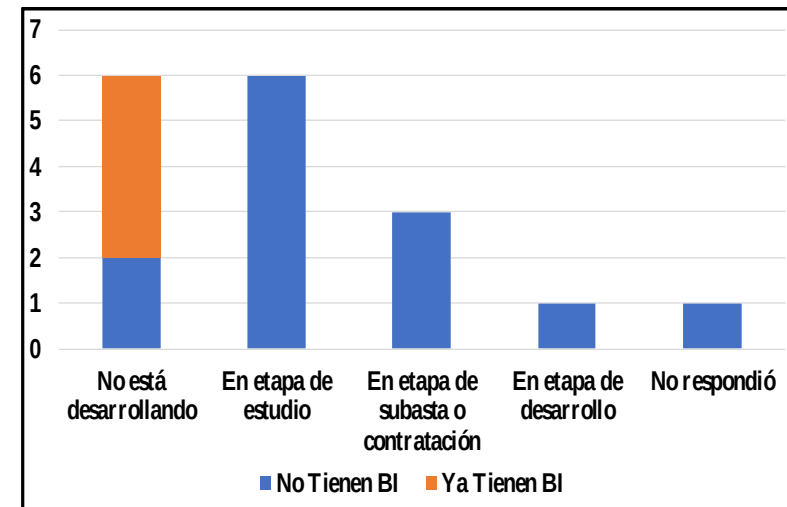
Principales resultados de la encuesta

HERRAMIENTAS DE PREPARACIÓN DE LOS PRONÓSTICOS DE INGRESOS Y GASTOS

EXISTENTES

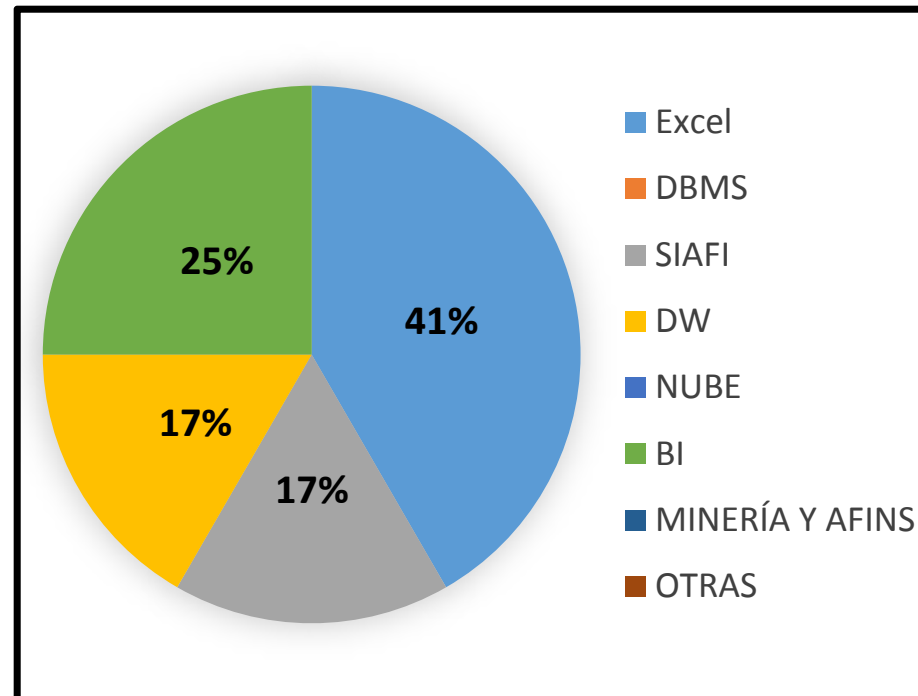


BI - EN DESARROLLO



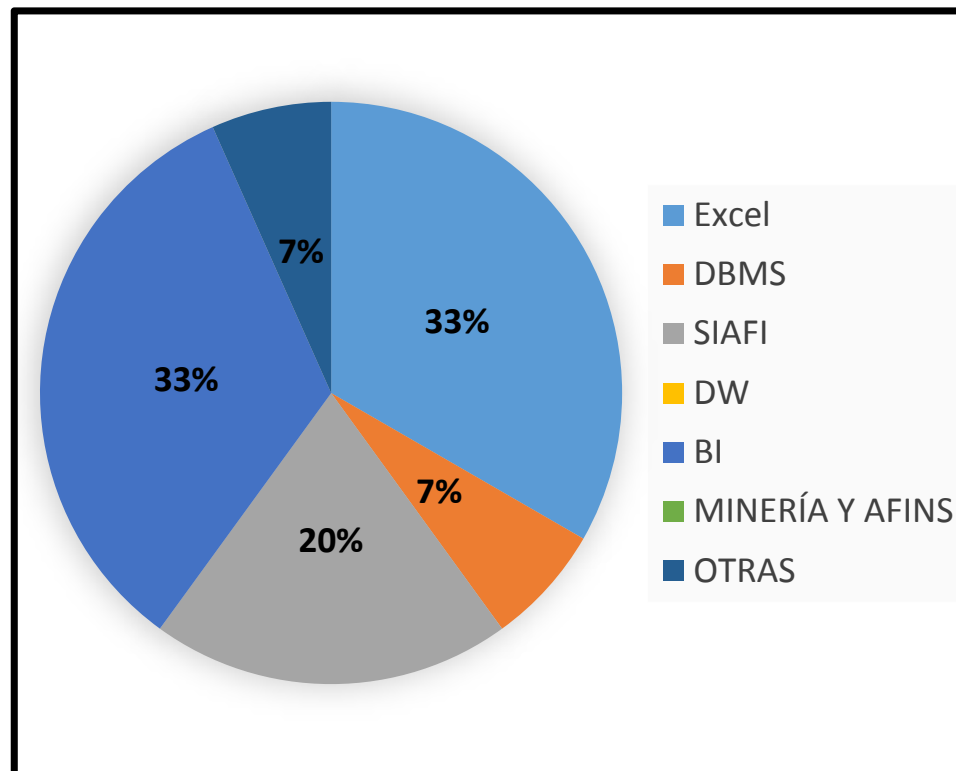
Principales resultados de la encuesta

HERRAMIENTAS DE ALMACENAMIENTO DE LOS DATOS



Principales resultados de la encuesta

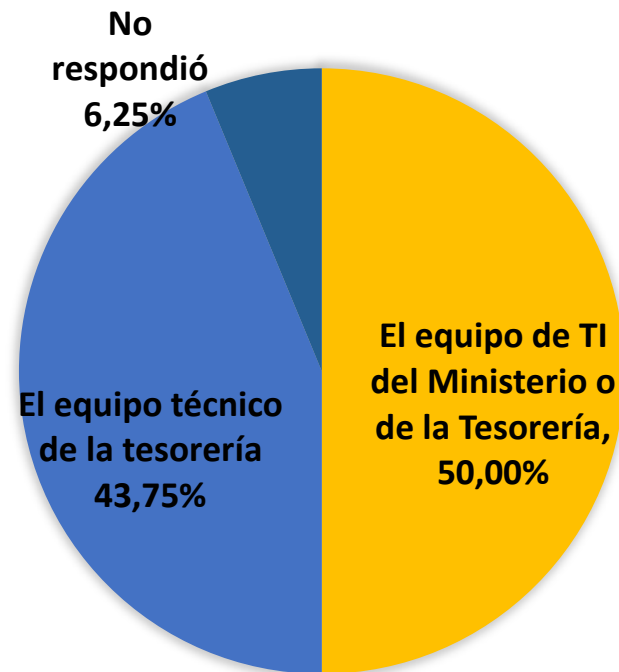
HERRAMIENTAS DE PREPARACIÓN DE LOS INFORMES



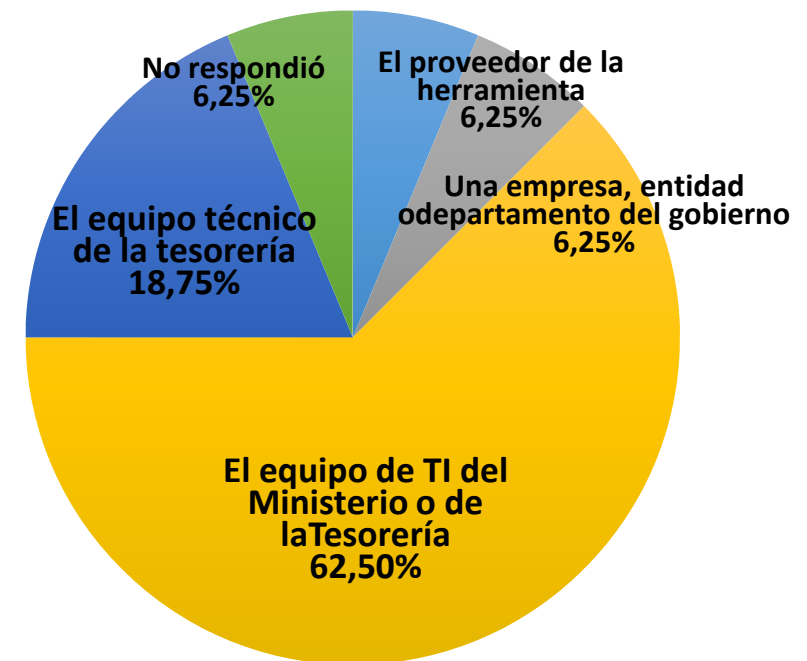
Principales resultados de la encuesta

QUIEN HACE EL DESARROLLO Y MANTENIMIENTO DE LAS HERRAMIENTAS

DESARROLLO



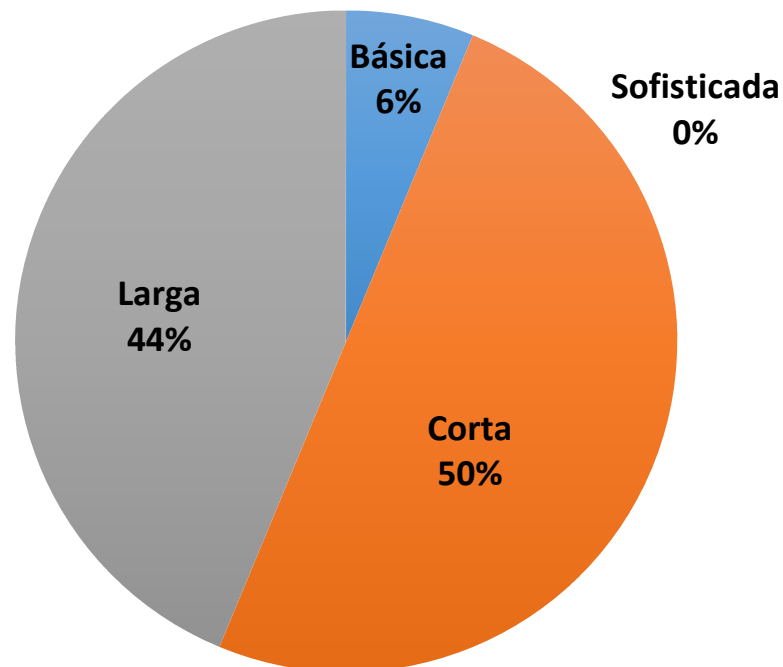
MANTENIMIENTO



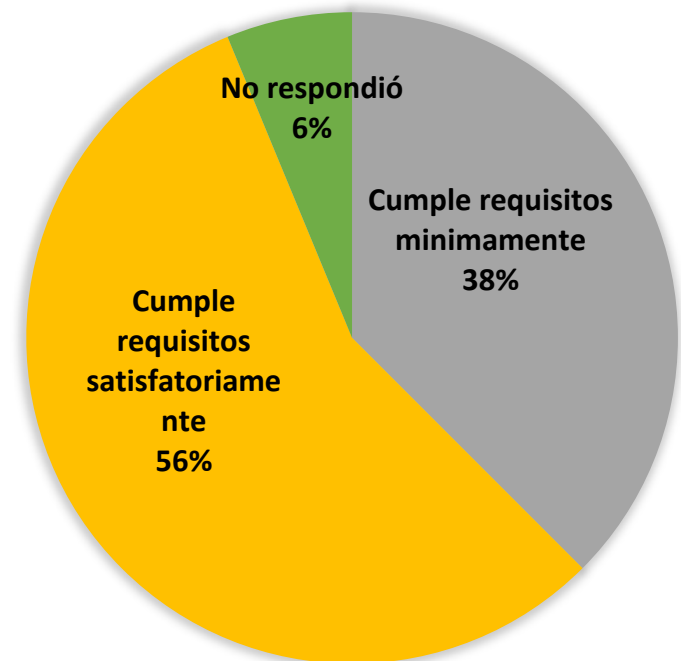
Principales resultados de la encuesta

HABILIDADES REQUERIDAS Y CALIDAD DE LA INFORMACION

REQUERIMIENTO
DE CAPACITACIÓN

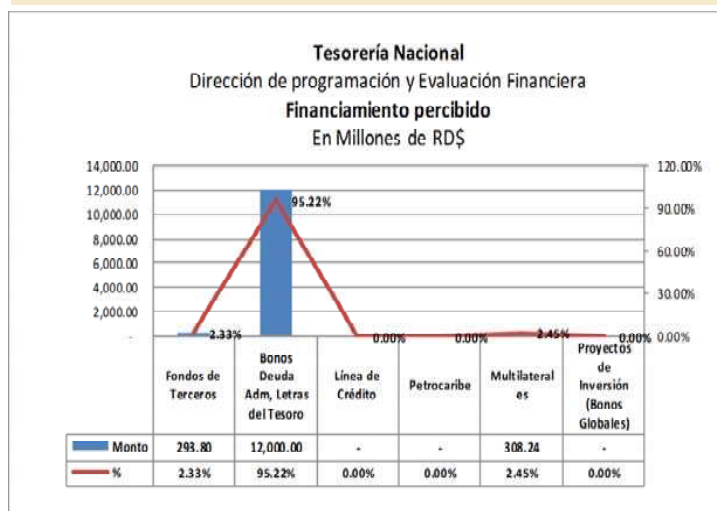


CALIDAD Y OPORTUNIDAD
DA LA INFORMACIÓN



Modelos de informes adoptados

Financiamiento



El saldo de las Fuentes de Financiamiento de la Tesorería Nacional, del 01 al 12 de Mayo de 2019 es de **RD\$12,602.04** millones. Este saldo corresponde a las siguientes operaciones: **RD\$293.80** millones de **Fondos de Terceros**, **RD\$12,000.00** millones de **Bonos Deuda Interna** y **RD\$308.24** millones de **Multilaterales**.

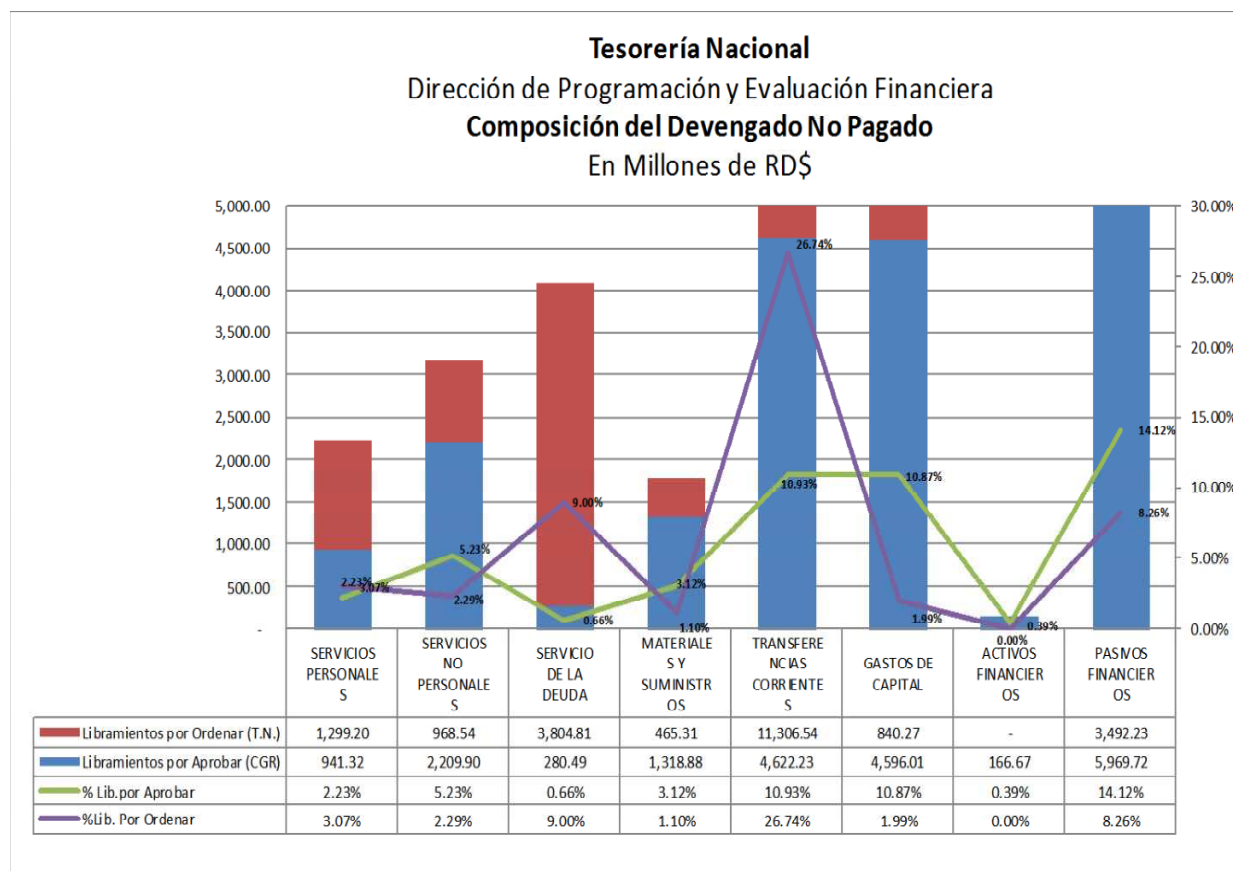
Brecha de Financiamiento

Al 12 de Mayo, la Brecha

Millones. (Ver anexo "Re

RD\$22,679.94

Modelos de informes adoptados



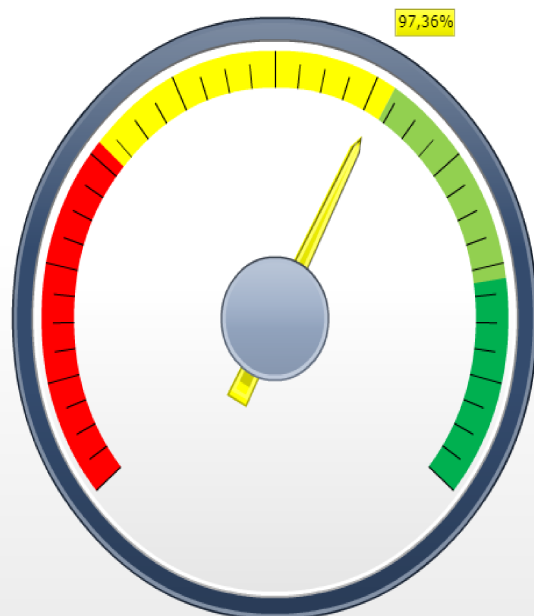
Modelos de informes adoptados

Selecione

Saúde

Saúde

Percentual do Previsto Realizado



Descrição	Valores
Receita Líquida Vinculada Disponível:	R\$ 15.900.500.439,52
Valor Previsto (12% + recomposição):	R\$ 2.144.000.857,00
Total Empenhado:	R\$ 2.087.423.182,44
Total a Empenhar:	R\$ 10.805.543,49
=> COM PDF:	R\$ 45.772.131,07
=> SEM PDF:	-R\$ 34.966.587,58
Saldo de Cota Financeira (AFT)	R\$ 13.410.018,36
Orçamento em excesso de (Exceto Pessoal):	R\$ 91.233.056,27
Orçamento de Pessoal Disponível:	-R\$ 77.125.094,79

Duodécimo Financeiro

Descrição	Valores
Repassado até 29/9 (S/ Folha)	R\$598.644.536,69
Saldo a Repassar (S/ Folha):	R\$865.056.514,69
Sub-Total	R\$1.463.701.051,38
Montante Pessoal	R\$642.138.838,94
Perda FUNDEB + Protege	R\$0,00
Total:	R\$2.105.839.890,32

Conclusiones

- ▶ Hay experiencias exitosas con herramientas de BI.
 - ▶ Argentina: Hyperion planning (Oracle), y Oracle Business Intelligence – OBI (Oracle)
 - ▶ Brasil: Iniciativas en desarrollo para trabajar sobre la base del SIAFI
 - ▶ Costa Rica: Sistema SIPROFI, desarrollado “in house”.
 - ▶ Nicaragua: SIGAF

Conclusiones

- ▶ Fueron reportados beneficios de las tecnologías, como:
 - ▶ Trabajar sobre una sola base de datos, para todo tipo de estudio e informe.
 - ▶ Reducción de los riesgos del manejo de grandes volúmenes de datos en hojas Excel.
 - ▶ Mantenimiento de serie histórica de largo plazo y con mayor nivel de granularidad.
 - ▶ Actualización automática de la base de datos y de las proyecciones.
 - ▶ Generación y actualización automática de informes.
 - ▶ Menor tiempo de preparación de informes
 - ▶ Mayor tiempo para los análisis de la información

Conclusiones

- ▶ Las experiencias ya existentes indican que es posible y provechoso adoptar las nuevas tecnologías para la preparación de pronósticos de caja y programación financiera.
- ▶ El desarrollo de una herramienta de preparación de pronóstico para uso común en diferentes países es una opción que podría ser analizada

Muchas gracias