



CURSO EN DVD



## GESTIÓN DE TESORERÍA GUBERNAMENTAL

“Hacia un eficiente manejo de los fondos públicos”



## SESION 1

### SISTEMA NACIONAL DE TESORERÍA

- Normatividad.- Ley del Sistema Nacional de Tesorería N°28693
- La Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público.- Atribuciones del órgano rector.
- Flujogramas de Procedimientos Administrativos en el Área de Tesorería
- El Módulo de Información Bancaria de las Entidades del Sector Público
- La Cuenta Única de Tesoro Público.- Base Legal, Operatividad, Ventajas de la Centralización de Fondos, Registro de Transferencia a la Cuenta Única de Tesoro CUT, Asignación Financiera con cargo a la CUT.

## SESION 2

### CUENTAS PRINCIPAL DEL TESORO

- Fondos Públicos
- Responsables de la Administración de Fondos Públicos
- Cuenta Única del Tesoro público
- Cuentas Principal de la DGETP/ Sub-cuentas Bancarias, ingresos y gastos
- Desarrollo de Casuística

## SESION 3

### EJECUCIÓN DEL INGRESO Y GASTO

- Determinación de los ingresos públicos
- Recaudación de los fondos públicos
- Servicios bancarios para la recaudación de los fondos públicos
- Plazos para los depósitos de los fondos públicos
- Registro de la fase determinado y recaudado en el módulo SIAF-SP
- Documentos que sustenta la fase de recaudación de fondos públicos

## SESION 4

### REGISTRO DEL PROCESO DE EJECUCIÓN DE GASTO UTILIZANDO EL SIAF

- Modificación del Registro Único del contribuyente (RUC)

#### EL DEVENGADO

- Documentación para la fase del gasto devengado
- Formalización del gasto devengado
- Tratamiento de la mejor fecha
- Registro en el SIAF del devengado

#### EL GIRADO

- Condiciones para el gasto girado
- Registro en el SIAF del girado

#### EL PAGO

- Calendario de pago mensual, programación y ampliación
- Responsabilidad de los titulares y suplentes
- Responsabilidad de la Conciliación de las cuentas bancarias.

## SESION 5

### PROCEDIMIENTOS DE PAGOS: TRANSFERENCIAS, USO DE CHEQUES, CAJA CHICA Y CARTA ORDEN

- Transferencias electrónicas
- El Código de Cuenta Interbancaria, CCI.- Concepto, Normatividad y Utilidad en el giro a Proveedores
- Obligación de pagar remuneraciones y pensiones a través de cuentas bancarias individuales
- Pago de otras obligaciones mediante abono en cuenta bancarias individuales
- Acreditación de la percepción de las remuneraciones y pensiones
- Pago a proveedores

- Responsabilidad y sustentación del pago mediante abono en cuenta a proveedores
- Pago mediante cheques y emisión de carta orden
- Condiciones para el giro de cheques
- Usos del cheque
- Características de la carta de orden
- Pagos en efectivo
- El Fondo Fijo de Caja Chica.- Normatividad, Procedimientos prácticos de Operatividad.
- Manejo de fondos en la modalidad de encargos.

## SESION 6

### OTRAS OPERACIONES DE TESORERÍA

- Depósitos a favor del tesoro público
- Recuperación de pagos indebidos
- Aplicación de intereses por pagos indebidos o en exceso y viáticos no utilizados
- Fondos transferidos al CAFAE y no utilizados al 31 de diciembre.
- Liquidación de caja chica
- Devolución de fondos públicos
- Fondos ingresados indebidamente en cuentas de la DGETP
- Devolución por las UES o Municipalidades

## SESION 7

### PROCEDIMIENTOS PARA LA APERTURA Y MANEJOS DE CUENTAS BANCARIAS

- Cuentas bancarias para el manejo de fondos administrados por la DGETP
- Responsables del manejo de las cuentas bancarias de la unidad ejecutora
- Designación y acreditación de titulares y suplentes de las cuentas bancarias
- Retenciones efectuadas a favor del tesoro público
- Conciliación bancaria
- Conciliación de cuentas de enlace entre DGETP y la unidad ejecutora
- Casos Prácticos.

## SESION 8

### SIGA – MODULO DE TESORERÍA

- VIÁTICOS
- Registro de pedidos / Planilla de viáticos/ Orden de pasaje
- CAJA GENERAL
- Recibo de caja / Recibo de ingreso
- CAJA CHICA
- Ingresos / Egresos
- Otros registros de tesorería

## EXPOSITORES



**DR. JUAN MANUEL GALLO CHAVEZ**

Ingeniero Industrial consultor del SIGA en el MEF ( Ministerio de Economía y Finanzas)



**DR. PABLO VILCHEZ**

Laboró por mas de 12 años en soporte SIAF del Ministerio de Economía y Finanzas.

# INVERSIÓN

DVD

S/. 197.00

DVD + CERTIFICADO

S/. 317.00

\* Consulte promociones y descuentos

## INFORMES E INCRIPCIONES

Av. Petit Thouars N° 2166 Piso 4, Lince - Lima Perú

Tel. 266-1067 anexo 106

RPC. 951-290-061

acceso@rc-consulting.org

Mas información: [www.rc-consulting.org](http://www.rc-consulting.org)

## FORMAS DE PAGO

### EN EFECTIVO

**VISA**

EN NUESTRA OFICINA PRINCIPAL  
Av. Petit Thouars N° 2166 Piso 4, Lince - Lima Perú  
( También aceptamos tarjeta VISA )

### DEPOSITO O TRANSFERENCIAS INTERBANCARIAS



Banco de la Nación

*Banco de la Nación*  
Cuenta de ahorro en soles  
Nº: 04-015-718973  
Titular: R&C CONSULTING SRL



*Banco de Crédito*  
Cuenta de ahorro en soles  
Nº : 193-22156471-0-72  
Titular: Misael Rivera Carhuapuma



*Banco de Interbank*  
Cuenta de ahorro en soles  
Nº: 011-3037901825  
Titular: Misael Rivera Carhuapuma



*Banco BBVA Continental*  
Cuenta de ahorro en soles  
Nº: 0011-0358-02-00187617  
Titular: Misael Rivera Carhuapuma



[facebook.com/rcconsultingperu](https://facebook.com/rcconsultingperu)



[twitter.com/ryconsulting](https://twitter.com/ryconsulting)



[youtube.com/CursosGestionPublica](https://youtube.com/CursosGestionPublica)