



CAPTAC-DR



COORDINACIÓN CON NUESTROS SOCIOS FINANCIEROS. PAG. 1

CONTENIDO

PAG. 02	CURSO REGIONAL SOBRE GESTIÓN DE TESORERÍA
PAG. 03	I CONFERENCIA REGIONAL ORIENTADA A FOMENTAR LA MEJORA DEL CUMPLIMIENTO ADUANERO Y TRIBUTARIO
PAG. 04	SEMINARIO DE CUENTAS NACIONALES 2019, COMISIÓN ECONÓMICA PARA AMÉRICA LATINA Y EL CARIBE
PAG. 04	11ª. REUNIÓN DEL GRUPO AD-HOC DE CUENTAS NACIONALES DEL CMCA
PAG. 04	CURSO SOBRE ESTADÍSTICAS DE CUENTAS NACIONALES, IMPARTIDO EN EL INSTITUTO NACIONAL DE ESTADÍSTICA Y CENSO DE PANAMÁ
PAG. 04	VISITA DE TRABAJO ANUAL A LA SEDE DEL FMI DE LOS EXPERTOS RESIDENTES EN ESTADÍSTICAS; AVANCES EN LAS ESTADÍSTICAS FISCALES Y DE DEUDA DEL SECTOR PÚBLICO
PAG. 05	APOYO REMOTO A LOS PAÍSES
PAG. 05, 06	PROCESO DE ARMONIZACIÓN REGIONAL DE LAS ESTADÍSTICAS DE FINANZAS PÚBLICAS
PAG. 06	COOPERACIÓN DEL ÁREA DE ESTADÍSTICAS DE FINANZAS PUBLICAS DEL CAPTAC-DR Y LA UNIÓN EUROPEA EN EL SALVADOR
PAG. 06	MISIONES DE ASISTENCIA TÉCNICA Y AVANCES REGIONALES PREVISTOS PARA EL PRÓXIMO TRIMESTRE
PAG. 07	LOS SUPERVISORES Y REGULADORES DE CAPDR DEBATIERON SOBRE SU PAPEL EN EL FOMENTO DE LA INCLUSIÓN FINANCIERA



SÍGUENOS EN NUESTRAS
REDES SOCIALES





COORDINACIÓN CON NUESTROS SOCIOS FINANCIEROS

Gracias a la relación de trabajo que tiene el Centro con sus socios financieros, recientemente nos visitaron la Sra. Ilona de Zamaroczy y el Sr. Alberto Menghini, agregados para Asuntos de Cooperación de la Delegación de la Unión Europea, quienes expresaron la complacencia de la Unión Europea con el programa de desarrollo de capacidades de CAPTAC-DR, ya que complementa las acciones de la UE en los distintos países de la región. La Unión Europea destacó entre las iniciativas en las que tiene presencia en la región, la labor de CAPTAC-DR para apoyar la capacitación de los funcionarios de la región, la cual es importante para lograr que el avance en el desarrollo de capacidad macroeconómica sea permanente. Así mismo se mostraron complacidos con la activa participación de los delegados de la Unión Europea en la apertura de los eventos de capacitación del Centro.

Dicha colaboración permite a los funcionarios participantes conocer el compromiso de los socios financieros de CAPTAC-DR en el desarrollo de capacidades para la aplicación de políticas económicas incluyentes en la región.

Finalmente, agradecieron la oportunidad de conversar con los expertos del área de Administración tributaria y Gestión Financiera Pública para entender mejor la labor que cumplen en la región, áreas que son un elemento clave del éxito de la asistencia técnica y la capacitación proporcionada que responde a las necesidades y prioridades de los países y está estrechamente relacionada con sus estrategias de estabilidad económica y crecimiento inclusivo.



GESTIÓN FINANCIERA PÚBLICA

CURSO REGIONAL SOBRE GESTIÓN DE TESORERÍA

El Centro Regional de Asistencia Técnica de Centroamérica, Panamá y República Dominicana (CAPTAC-DR) impartió el curso regional sobre gestión de tesorería. El curso se llevó a cabo en Santo Domingo, República Dominicana del 21 al 29 de junio y se contó con la participación de funcionarios de la región. El curso fue realizado en dos sesiones. A lo largo de la primera sesión, se abordaron temas fundamentales sobre gestión de tesorería, organización y su relación con otros subsistemas de la gestión financiera; la segunda sesión abordó temas más avanzados como la gestión de saldos óptimos, relación entre gestión de tesorería y la banca central, instrumentos de gestión de liquidez en el corto plazo y el proceso de modernización de la gestión de tesorería.

Las sesiones fueron guiadas por expertos internacionales en la materia, Jean-Baptiste Gros, José Adrián Vargas y Claudiano de Albuquerque. La metodología del curso consideró exposiciones magistrales, ejercicios prácticos en grupo y discusiones. De igual forma, los representantes de República Dominicana y Costa Rica enriquecieron el debate con sus experiencias en programación de caja y modernización de cobros y pagos mediante uso de servicios de pago electrónico, respectivamente. Este curso responde a las necesidades de la región y a los esfuerzos continuos del Centro en implementar mejores prácticas en la gestión de tesorería moderna.

ADMINISTRACIÓN ADUANERA Y TRIBUTARIA

CAPTAC-DR ORGANIZA PRIMERA CONFERENCIA REGIONAL ORIENTADA A FORMENTAR LA MEJORA DEL CUMPLIMIENTO ADUANERO Y TRIBUTARIO

Los crecientes y complejos desafíos que enfrentan las administraciones aduaneras y tributarias para combatir la evasión fiscal y, al mismo tiempo, promover la competitividad en la región, obligan a estas administraciones a adoptar una cultura de gestión integral de riesgos y de una coordinación constante entre ambas administraciones para prevenir y mitigar los riesgos de forma más efectiva y transparente.

Con el propósito de fortalecer las capacidades de las aduanas y las administraciones de impuestos internos, el CAPTAC-DR/FMI organizó del 3 al 5 de junio del presente año en San José, Costa Rica, su I Conferencia Regional denominada “La Gestión de Riesgos para Mejorar el Cumplimiento Aduanero y Tributario” la cual reunió a 65 participantes entre Directores Generales, Sub Directores Generales y funcionarios de ambas administraciones provenientes de Costa Rica, El Salvador, Honduras, Guatemala, Nicaragua, Panamá y la República Dominicana, además de expositores del FMI, la SIECA y expertos de aduanas y tributos internos de Sur América y España. Esta conferencia fue el escenario propicio para discutir sobre aspectos estratégicos que deben fortalecerse en ambas administraciones para adoptar una gestión integral de riesgos siendo estos: (i) visión estratégica; (ii) información y tecnología; (iii) mejora de procesos; (iv) identificación de riesgos; (v) análisis y segmentación; (vi) priorización y tratamiento; (vii) evaluación ; (viii) fortalecimiento de la coordinación interinstitucional. Además, permitió conocer buenas prácticas internacionales que se aplican para combatir la evasión y facilitar el comercio, así como destacadas iniciativas emprendidas en la región, tales como la Estrategia Regional de Gestión Integral de Riesgos en Aduanas, la que representa un Acuerdo regional entre las aduanas para combatir riesgos comunes de forma coordinada, misma que fue desarrollada con asistencia técnica del CAPTAC-DR y que COMIECO aprobó el pasado 28 de mayo de 2019 en Ciudad de Guatemala.



Entre las conclusiones más relevantes que se obtuvieron de esta conferencia destacan las siguientes:

1. La gestión integral de riesgos debe convertirse en una cultura institucional con visión estratégica en la que todas las áreas deben comprometerse a adoptar para reducir la evasión y contribuir con la competitividad regional
2. Los aspectos prioritarios que deben fortalecer las aduanas y las administraciones de impuestos internos para implementar una gestión de riesgos son: (i) la información; (ii) los procesos; (iii) el marco legal; (iv) los recursos humanos; (v) la capacidad informática.
3. La base para una buena gestión de riesgos es la adecuada gestión de la información, lo que representa tanto el buen uso de la misma

como su intercambio con otras instituciones a nivel nacional e internacional, así como el aseguramiento de la confidencialidad de esta

4. Las administraciones de aduanas e impuestos internos deben intercambiar información de manera sistémica para incrementar su efectividad para combatir los riesgos de evasión fiscal

5. En vista de los múltiples acuerdos que se están poniendo en práctica en el marco de la integración regional, las aduanas y las administraciones de impuestos internos deben adaptar su gestión para contrarrestar posibles riesgos tributarios y de seguridad que se deriven del abuso de los beneficios que dichos Acuerdos promueven.

6. El trabajo que realizan los donantes y proveedores de asistencia técnica ha sido importante para que las administraciones fortalezcan sus capacidades para implementar una gestión integral de riesgos y se considera que aún hay mucho por hacer en este sentido, por lo que será igualmente importante continuar apoyando a la región en esta materia.

Los desafíos son aún muchos para los países de la región en materia de desigualdad social, por lo que poseer administraciones aduaneras y de impuestos internos fortalecidas que recauden los ingresos necesarios, pueden permitirles la aplicación de políticas para atender dichos desafíos, por lo que el CAPTAC-DR/FMI con el apoyo de sus socios donantes, continuará brindando asistencia técnica y formación a dichas administraciones para ayudarles a alcanzar su cometido



ESTADÍSTICAS DE CUENTAS NACIONALES

SEMINARIO DE CUENTAS NACIONALES 2019. COMISIÓN ECONÓMICA PARA AMÉRICA LATINA Y EL CARIBE

El Banco de Guatemala (Banguat) fue sede del Seminario de Cuentas Nacionales de 2019, organizado por la Comisión Económica para América Latina y el Caribe (CEPAL). La agenda cubrió temas como monedas virtuales y economía digital, que deben ser estudiados para analizar su impacto en las cuentas nacionales, asimismo se conformó la agenda de retos de mediano plazo en la región en temas de implementación del SCN 2008. Se destacó el anuncio hecho por el Banguat sobre la conclusión y próxima divulgación de su nuevo año base de las cuentas nacionales 2013.

CAPTAC extiende una sincera felicitación al equipo de cuentas nacionales y autoridades del Banguat, al tiempo que reconoce su esfuerzo para la conclusión de este importante reto estadístico.



11ª REUNIÓN DEL GRUPO AD-HOC DE CUENTAS NACIONALES DEL CMCA

El 10 y 11 de junio se llevó a cabo la 11ª reunión anual del Grupo Ad Hoc de cuentas nacionales en el Banco Central de Reserva de El Salvador. Los temas discutidos contribuirán a la disponibilidad de información regional y perspectivas de los planes de cambio de año base de cuentas nacionales. Como parte de los proyectos futuros, se comentó el borrador de una Política de revisión de producción de estadísticas de cuentas nacionales y un Código de buenas prácticas estadísticas, iniciativas que deben ser consensados y puestos a consideración de las autoridades y la secretaria ejecutiva del CMCA.



CURSO SOBRE ESTADÍSTICAS DE CUENTAS NACIONALES, IMPARTIDO EN EL INSTITUTO NACIONAL DE ESTADÍSTICA Y CENSOS DE PANAMÁ

En la Ciudad de Panamá, del 8 al 12 de julio, el CAPTAC-DR impartió la primera parte del Curso de Estadísticas de Cuentas Nacionales al equipo de cuentas nacionales del Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC) de Panamá. Esta actividad se enmarca en la agenda de actividades previas al proyecto de cambio de año base de las cuentas nacionales que el INEC planea realizar, incluyendo la implementación del SCN 2008. Estas actividades de capacitación tienen como objetivo el fortalecimiento de las capacidades del equipo de cuentas nacionales en temas como cuentas de producción por industrias y sectores institucionales, medias de precios y volumen e introducción a los cuadros de oferta y utilización. En una segunda parte de este evento se completarán los temas pendientes que cubren el programa completo de esta capacitación en cuentas nacionales.



VISITA DE TRABAJO ANUAL A LA SEDE DEL FMI DE LOS EXPERTOS RESIDENTES EN ESTADÍSTICAS

Como cada año, del 17 al 21 de junio se llevó a cabo la visita anual que realizan los expertos residentes del Departamento de Estadística de FMI a sus oficinas centrales en Washington DC. Este evento anual comprende una serie de actividades informativas y de intercambio entre el Departamento de Estadística del FMI y los expertos residentes asignados en cada centro regional de asistencia técnica, que permiten mejorar el contenido y ejecución de los planes de trabajo en materia de estadísticas del sector real y de finanzas públicas del CAPTAC.



ESTADÍSTICAS DE FINANZAS PÚBLICAS

SEGUNDA REUNIÓN DEL GTEFP, CON LA PRESENCIA Y APOYO DE LA UNION EUROPEA DE EL SALVADOR



Avances en las estadísticas fiscales y de deuda del sector público

En el trimestre de mayo hasta julio fueron realizadas 3 misiones de asistencia técnica a los países de la región. En Honduras, del 6 al 10 de mayo, con el apoyo del experto residente Bruno Da Rocha y el consultor de corto plazo Fernando Ferraz, se ha trabajado con las autoridades en cierre de la revisión de la base de datos de alta frecuencia (mensuales) del gobierno central presupuestario para empezar su publicación bajo los últimos estándares internacionales. En Costa Rica, con el apoyo de la consultora de corto plazo Adriana Arosteguiberry, entre los del 3 al 14 de junio, se avanzó en la mejora de datos de deuda pública, de alta frecuencia y en temas de consolidación del gobierno central. En Nicaragua, con el apoyo de Bruno Da Rocha y el consultor de corto plazo Ismael Zarco, del 10 al 21 de junio, se compartió capacitación enfocada en estadísticas de finanzas públicas y deuda del sector público para 34 autoridades del Banco Central y del Ministerio de Hacienda y Crédito Público. Nicaragua fue el último país miembro en recibir esa capacitación enfocada, cerrando una significativa etapa de calificación y desarrollo de capacidades para el avance en la publicación de estadísticas armonizadas fiscales y de deuda pública para la toma de decisiones

Apoyo remoto a los países

Una vez que aumenta el nivel de desarrollo de capacidades para la producción de las estadísticas de las finanzas públicas, es posible incrementar

el nivel de interacciones remotas (a través de tele y audio conferencia) entre el experto residente del CAPTAC-DR y los equipos técnicos responsables por el desarrollo de las Estadísticas de Finanzas Públicas en los países de la región. Ese proceso viene intensificándose, en especial con las autoridades de la República Dominicana, Honduras, El Salvador y el INEC de Panamá.

Esa realidad de trabajo también ya es muy frecuente entre el experto residente de EFP en el CAPTAC-DR y los equipos de la SECOSEFIN y SECMCA por los temas del proceso de armonización regional. La expectativa es que ese proceso se intensifique también con otros países e instituciones en el futuro.

Proceso de armonización regional de las estadísticas de finanzas públicas

Durante el trimestre, el enfoque fue la preparación y la recepción de los primeros grupos de datos que van a ser preparados para publicación regional hasta diciembre de 2019. La mayoría de los países ha enviado el material en el periodo definido por el Grupo de Trabajo de Estadísticas de Finanzas Públicas (GTEFP).

Mientras tanto, la SECOSEFIN, la SECMCA y el CAPTAC-DR dieron seguimiento a la preparación de la preparación para la tercera reunión del GTEFP, a llevarse a cabo conjuntamente con la primera reunión de los 4 grupos de

trabajo de estadísticas armonizadas, en Santo Domingo, en la República Dominicana, los días 10 y 11 de septiembre. Esa reunión es clave para la incorporación de las EFP en los grupos de trabajo de estadísticas regionales armonizadas, bien como para la primera publicación de datos fiscales armonizados de la región.

El GTEFP fue creado como órgano de apoyo técnico especializado en las estadísticas de finanzas públicas (EFP) y de deuda del sector público (EDSP) para el proceso de armonización regional y cuenta con el apoyo técnico del Consejo de Ministros de Hacienda o Finanzas de Centroamérica, Panamá y República Dominicana y del Consejo Monetario Centroamericano.

Cooperación del área de EFP del CAPTAC-DR y la Unión Europea de El Salvador

Con la intención de apoyar de forma proactiva las iniciativas de desarrollo de los datos fiscales y de deuda pública de El Salvador, la Unión Europea de El Salvador y el proyecto de EFP del CAPTAC-DR buscaron hacer esfuerzos para diseñar una iniciativa conjunta de avance para implementar el marco del MEFP 2014 para la toma de decisiones y el análisis de política fiscal en el país.

Se espera que el proyecto integrado comience en agosto y siga hasta el primer trimestre de 2020. En esa etapa, la expectativa es generar datos consistentes y en formato de serie histórica para el sector público no financiero salvadoreño, bajo los estándares internacionales más actualizados, incluyendo la publicación de reportes analíticos y para atender a algunas de las directrices de la Ley de Responsabilidad Fiscal del país. Una vez aprobada la iniciativa conjunta, se espera en el futuro poderse integrar el área de gestión financiera pública en las actividades

Misiones de Asistencia Técnica y Avances Regionales previstos para el próximo trimestre

Para el trimestre entre agosto y octubre de 2019 están planteadas tres misiones de asistencia técnica a la República Dominicana, Honduras y Guatemala. En la República Dominicana, se esperan avances significativos en los datos de deuda pública y de gobierno general. En Honduras, hay una iniciativa de alinear el clasificador presupuestario con el MEFP 2014, buscando un idioma común entre la contabilidad pública, el presupuesto y el análisis macro fiscal. Están previstas actividades con las tres áreas de la Sefin y la posible colaboración con el área de gestión financiera pública del CAPTAC-DR. En Guatemala, se dará seguimiento a las iniciativas de desarrollar los datos fiscales y de deuda para el análisis de la política de fiscal y la toma de decisiones.

Es importante mencionar que también se esperan avances significativos en el proceso de armonización regional de datos fiscales y de deuda pública con la tercera reunión del Grupo de Trabajo de Estadísticas de Finanzas Públicas (GTEFP), en Santo Domingo, República Dominicana, el 10 y 11 de septiembre.



SUPERVISIÓN FINANCIERA

Los supervisores y reguladores de CAPDR debatieron sobre su papel en el fomento de la inclusión financiera

CAPTAC-DR organizó un taller regional para mejorar la comprensión del rol de los supervisores y reguladores en CAPDR sobre la inclusión financiera, y para tomar conciencia sobre la importancia de las sinergias que se generan entre la inclusión financiera y la estabilidad financiera. Con la colaboración del Banco Mundial, la misión comentó los desarrollos recientes de los creadores de estándares y resaltó las consideraciones sobre el enfoque de proporcionalidad, propuesto por el Comité de Basilea. El taller de dos días tuvo lugar en Antigua, Guatemala, del 23 al 24 de mayo de 2019. El Superintendente de Bancos de Guatemala, Sr. Erick Vargas, y el Vicegobernador del Banco Central de Guatemala, Sr. Alfredo Blanco, abrieron el taller y dieron la bienvenida a los participantes regionales. Sus discursos abordaron la importancia de la inclusión financiera, su relevancia en la agenda regulatoria del país y formularon algunas observaciones sobre las sinergias entre la inclusión financiera y la estabilidad financiera. Además, la Sra. Beatrice Bussi, Subdirectora del Departamento de Cooperación de la Delegación de la Unión Europea en Guatemala, participó en la sesión de apertura expresando su satisfacción con el evento de capacitación y apoyando las actividades de CAPTAC-DR. La Unión Europea es uno de los mayores donantes del CAPTAC-DR.

Un total de 28 funcionarios, supervisores y reguladores bancarios, que representaron a todas las autoridades de supervisión financiera y bancos centrales de los países miembros de CAPTAC-DR, la Secretaría del Consejo Centroamericano de Superintendentes de Bancos y del Consejo Monetario Centroamericano, asistieron al taller. El evento presentó y discutió experiencias latinoamericanas relevantes. Representantes de la Comisión Nacional de Bancos de México, el Banco Central del Paraguay, la Superintendencia Financiera de Colombia y la Superintendencia de Bancos del Perú, presentaron sus experiencias de país para avanzar en la inclusión financiera. Los oradores compartieron los logros, riesgos y desafíos enfrentados en la implementación de políticas, marcos institucionales, productos y servicios relevantes, protección al consumidor y educación financiera. Como parte de las discusiones, los países reconocieron que un marco institucional bien definido ayuda a avanzar en la inclusión financiera, así como a establecer expectativas y roles claros para los supervisores. Con respecto a los desarrollos del mercado, los participantes coincidieron en la falta de adecuación de los productos y servicios financieros tradicionales, para ampliar la cobertura y el uso de los servicios financieros por parte de la población excluida. Así, los supervisores han estado tratando de simplificar las regulaciones para algunos productos (es decir, cuentas de depósito simplificadas, agentes bancarios y dinero electrónico). Además, señalaron que una inclusión financiera sostenible necesita de consumidores financieros con derechos bien definidos que puedan ejercerse, con habilidades y conocimientos para tomar decisiones informadas y evaluar los riesgos. Por lo tanto, los participantes acordaron que la protección efectiva del consumidor y la educación financiera son necesarios para abordar los desequilibrios de poder, información y recursos, entre los consumidores y las instituciones financieras. Las conclusiones extraídas incluyen que avances exitosos en la inclusión financiera requerirán trabajar en cuatro áreas: i) una definición clara y operativa para la inclusión financiera; ii) un marco institucional sólido para la inclusión financiera; iii) monitorear los desarrollos del mercado y los riesgos relacionados; y, iv) un marco efectivo para la protección del consumidor financiero y la educación financiera.

