

TCOP Uticaj na reforme UJF. Kvantifikovanje uticaja razvoja Trezora

Elena Dobrolyubova, članica Resursnog tima TCOP-a
TCOP Uticaj na reforme UJF, Razvoj trezora i inovacije
Tematska videokonferencija TCOP-a, 11. decembar 2024. godine

TCOP Mapa uticaja: Pregled tematskih anketa (2018-2024)



Oblast reformi riznice/trezora	Uticaj TCOP-a na razvoj riznice/trezora u 2018.-2024. g.																			
	ALB	ARM	AZR	BiH	BLG	CRO	GEO	HUN	KAZ	KOS	KGZ	MLD	MNE	NMC	ROM	SRB	TJK	TRK	UKR	UZB
Evolucija funkcija riznice/trezora, pravne i organizacijske reforme	24		24			24						24			24b					
Proširenje obuhvata JRT-a/revizija modela JRT-a		21	24	24		24b	24	24	24		18	24b						24		24
Uvođenje kontrola riznice/trezora zasnovanih na riziku	23		24						24			18				23				19
Uvođenje aktivnog upravljanja gotovinom (bafer likvidnosti, privremeno zaduživanje/ulaganje neaktivnih stanja)	24		24			19	24b		24		24	19	24	21				24		24
Poboljšanje predviđanja gotovine	24		24			23	24	24				24b	24	19		24		24		19
Poboljšanje javnog računovodstva i izveštavanja (uključujući Kontni plan)			23			24		24		19	24	19	23		24	19				23
Razvoj/modernizacija informacionog sistema finansijskog upravljanja (FMIS-a)	24	24	24			24		24		19		18		24			23	18		24
Legenda																				
24 značajne reforme sa priznatim uticajem PEMPAL-a																				
24b planirane reforme na osnovu znanja stečenog kroz PEMPAL																				
Izvori povratnih informacija																				
24 Tematsko istraživanje TCOP-a 2024. (pre plenarnog sastanka u Beogradu, maj - jun 2024.)																				
24b Anketa ministara PEMPAL-a 2024 (oktobar 2024)																				
23 Tematsko istraživanje TCOP-a 2023. (Plenarni sastanak u Almatiju, maj 2023.)																				
21 Tematsko istraživanje. JRT i Upravljanje gotovinom u zemljama PEMPAL-a (2021 g.)																				
19 Tematsko istraživanje 2019. (Plenarni sastanak u Budimpešti, jun 2019.)																				
18 Tematsko istraživanje 2018. (Plenarni sastanak u Tirani, maj 2018.)																				
Napomena: ako je uticaj u istoj oblasti prijavila država u više izvora, prikazan je najnoviji izvor																				

Izvori: 24 - 2024 TCOP Tematske ankete (pre Plenarnog sastanka u Beogradu, maj - jun 2024.); 24b - 2024 PEMPAL Anketa ministara (oktobar 2024); 23 - 2023 TCOP Tematska anketa (Plenarni sastanak u Almatiju, maj 2023), 21 - Tematska anketa. JRT i upravljanje gotovinom u zemljama PEMPAL-a (2021); 19 - 2019 TCOP Tematska anketa (TCOP Plenarni sastanak u Budimpešti, jun 2019.); 18 - 2018 TCOP Tematska anketa (TCOP Plenarni sastanak u Tirani, maj 2018.)

'Zeleni koridor': Korišćenje pristupa u obradi plaćanja zasnovanog na riziku (biće utvrđeno tokom sastanka)



2017: Gruzija je predstavila „Zeleni koridor“ na Plenarnom sastanku TCOP-a

Azerbejdžan: uveden zeleni koridor za plaćanje komunalnih usluga

wāĈā0₄cā^c
-ffjffj Ćffjffj 2
2₄oñ₄o Ćā
- 6ā3ā^c #ffj
2₄ \$ -c ā^{6c} 2
-4⁶-3ā

G] " , Ć ° o2c- Öffjffj 4 3² 4 oñ₄ oā h₄ Ć₄ 6#ā ā -c₄ \$ āc₄²
4 h₄ Noāā^c #ffj₂ Noāñ-^c 2² 4 oñ^c 2² 4 - 6ā3ā^c #ā coffj₄ oā " #ā# o2c-
4⁵ 4 3-3₂ #ffj_o-Ć#ñā 4⁵ ā^c #c₀₄ 6² 4 #ffj_{coā} 4 ā² T#ā 4⁵ ā^c #2#offj ffj
4 Noāñffj 6ā3ā^c #ā 2₄² -4 2ā 4 ffj^c ā 3⁶ā^c ffj_o 2² ffj " ñ 3₄ñ² ffj
4² 4 ₹ 4≠2² - 6ā3ā^c #ā - o₄ 6⁶ 4 #ffj_{o4} Ć Öffjffj 2² 4 oñ₄ o - o-Ć#
" #ā# o2c- #ffj 4⁵ 4 3ā₄ - o-Ć#-6 2ffj #₄ N-0#ācā coffj₄ oā N₀₄ #
- 6ā3ā^c #ā -coffj₄ o-4 ffj-co₄ 4 co-đ₂ Ćā0#ā# #3₂Öffjffj 4⁵
2₄ oñ₄ o-4² 4 ÊÊ c₀₄ 6² 4 #ā coā^c 4 ā² T#ā 4 h^c 4 4^c 4 c₀₄ 6² 4 #2Ĉā
h₄ñā^c 4 4 4 4 N⁶ffj_{o4} #Ćffj_{coffj₄} oā² 4 #2₄ - offj₀₄ h^c 4 - 6ā3ffj 2
2₄ \$ ffj_{T#ā} 6^c 2² Nā^c 2² ā⁵ ā #ffj-6c_{ffj}ffj₄ c ā 3₄ñ_z^c #ffj^c #₄ -2⁵ 4 Ďffj
4 ffj² 4 o2c22Ĉā h_o-3ffj₄ #0ffj

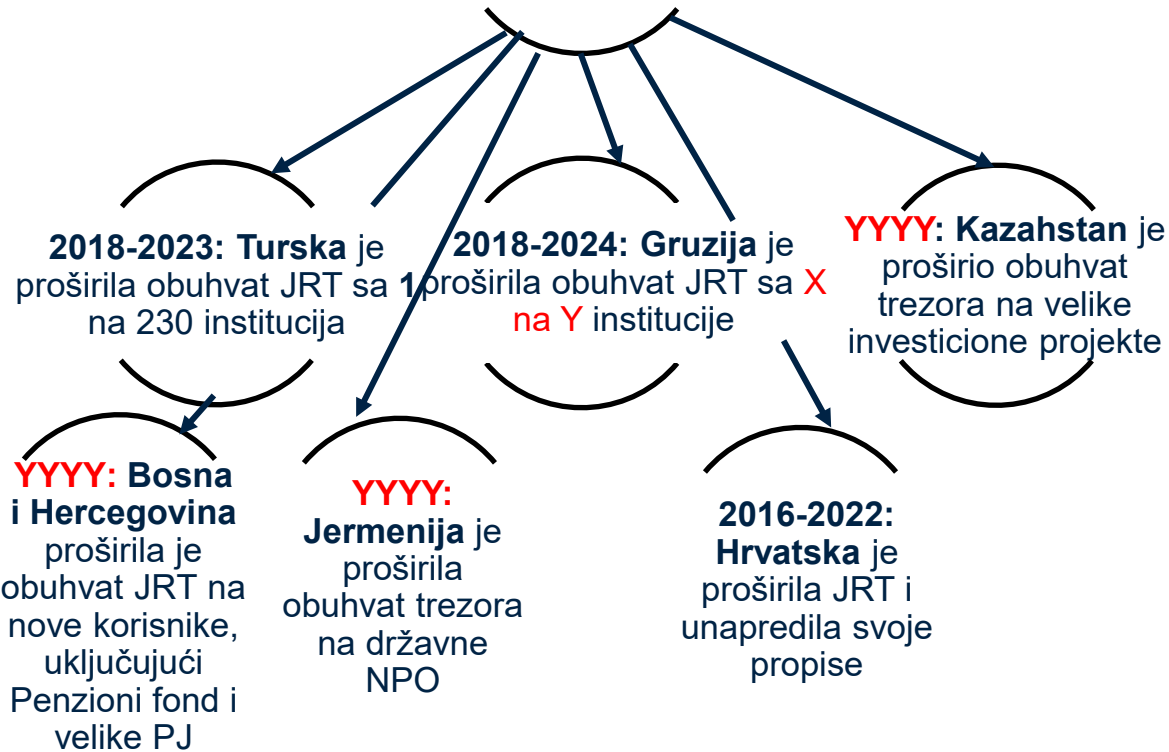
μøh u° GĆ ° z ā £ ā² 4^c - offjffj cāT#ffj3_o-Ć#² 4 3 2² -4c#ā^c ā h₄ 3āIjā# ā ° GĆ ° z ā
ĆffjNffjñDā^c 2wāĈā0₄cā^c 4 -ffj₂ o2c- Öffjffj 4 3² 4 oñ₄ oā Ćā - 6ā3ā^c #ā 2₄ \$ -c ā^{6c} 2² -4⁶-3ā
0₄ #ffj 4⁵ 4 3₄ Ćffj⁶ #ā⁵ ā h_ā-6c_{ffj}ffj₄ 2₄ ÊÊ 4 h^c 4 4^c 4 ÊÊ^c ā 3₄ñ_z^c #ffj^c #₄ -2⁵ 4 ā- offj₂
2² #ā⁶ 2ffj_o 4 4⁶ 4 #ā^c #ā coffj₄ oā u₄ 6 Ćffj ā⁶ #ā

NAREDNI KORACI: Gruzija planira da koristi potencijalne VI za utvrđivanje rizičnih transakcija i obradu 90% plaćanja kroz Zeleni koridor do **GODINA**.

Dizajn JRT: Širenje obuhvata JRT (biće utvrđeno tokom sastanka)



2016: Dizajn i obuhvat JRT razmatrani su na sastanku **PEMPAL-ove TCOP** i kroz druge aktivnosti Grupe upravljanja novčanim sredstvima

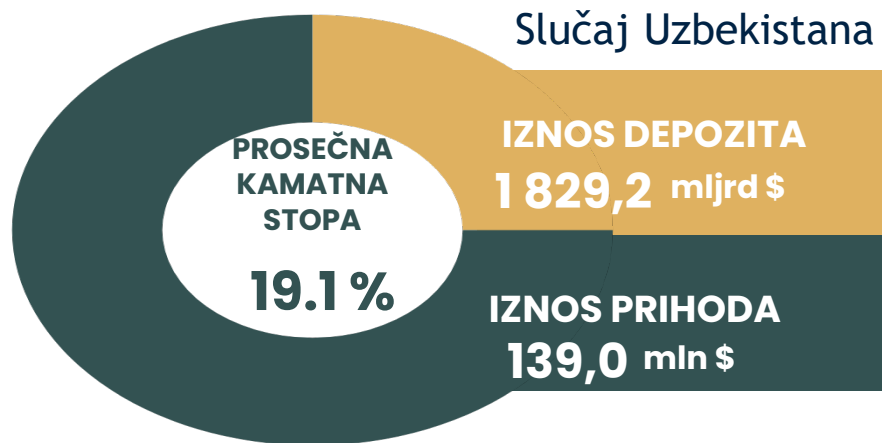
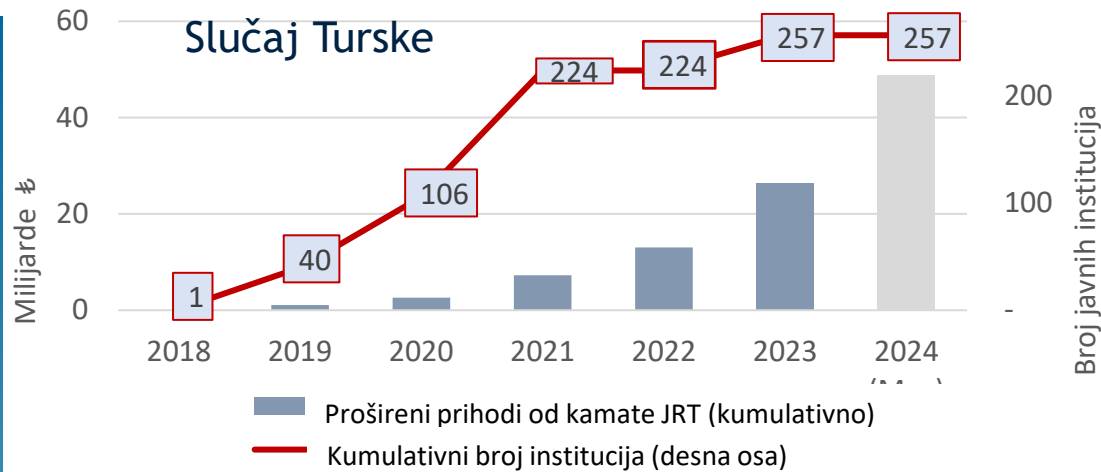


REFORMA: Širenje obuhvata JRT pomaže vladi da upravlja javnim sredstvima efikasnije i smanji troškove zaduživanja. Konsolidacija novčanih sredstava takođe pomaže smanjenje troškova računovodstva i izveštavanja.

μøh u° Gç ° z ã £ ã² 4 ç ñ² ² - 4 ð 4 ñ 1 ã # - 2
4 N - 0 ÷ ã ç - u ø ç 4 ² 4 \$ ñ 4 3 ã l ð ð ° Gç ° z ã ½ ½ Õ ffj ã 6 ð # ffj
- 0 4 6 2 2 4 4 N - 0 ÷ ã ç u ø 2 2 # ffj - ç ã - offj ñ 2 4 4 ÷ 4 # ffj u ø -
- ffj 2 ñ - ½ ½ ½ ½ ½ ½

£ ç GA £ hw' ç ; h Õ ffj 6 # ffj 2 ã # - Õ ã F 2 # ñ ã 6 # ffj 6 2 ffj # ffj
4 N - 0 ÷ ã ç ã ç ffj ç 4 o ã _ o - Õ ð ã ã o ñ 2 ð ð 2 4 ² - 4 2 ã ç # ffj ç ã
4 N ffj Õ ffj J 2 ã ç # ffj Õ ã \$ ffj 6 # 2 4 4 ç 2 4 offj ñ 4 ç ÷ ã ç ã u ø

Aktivno upravljanje novčanim sredstvima: Upotreba neaktivnih stanja za javna dobra (biće utvrđeno tokom sastanka)



REFORMA: Korišćenje instrumenata za aktivno upravljanje novčanim sredstvima (privremene investicije neaktivnih stanja, transakcije tokom noći, kratkoročno zaduživanje za pokrivanje gotovinskih disbalansa pomaže trezorima da obezbede zahteve države za novčanim sredstvima.

UTICAJ PEMPAL-a: Nakon diskusija tematske grupe za upravljanje novčanim sredstvima, 7 zemalja navodi poboljšanja u praksama upravljanja novčanim sredstvima između 2016. i 2021. Širenje JRT pomoglo je da se maksimalno iskoristi koristi upravljanja novčanim sredstvima. U Turskoj je kumulativni prihod od kamata JRT u periodu od 2018-2024. dostigao 1,4 US\$ milijarde, u Gruziji u periodu 2017-2024 - 275 US\$ miliona, u Uzbekistana u periodu 2020 – 2024 – 139 US\$ miliona. Poboljšanja u ovoj oblasti takođe su primećena u Kazahstanu i Kirgistanu.

NAREDNI KORACI: Više zemalja razmatra uvođenje gotovinskog bafera, širenje opsega instrumenata za aktivno upravljanje novčanim sredstvima, poboljšanje kvaliteta izrade projekcija novčanih sredstava.

Zaključak: Neki uticaji reforme trezora koji se mogu kvantifikovati



- ❑ Optimizacija organizacione strukture trezora i smanjenje broja zaposlenih
- ❑ Smanjeni budžetski rashodi za finansiranje radne snage trezora (smanjenje broja zaposlenih * prosečni troškovi po zaposlenom godišnje, **može uključivati ne samo masu zarada, već i troškove kancelarijskog poslovanja**)
- ❑ Širenje obuhvata trezora i kontrola trezora zasnovanih na rizicima
 - ❑ Broj plaćanja po 1 zaposlenom koji odobrava plaćanja
 - ❑ Broj institucija – direktni trezori klijenta na 1 zaposlenog u trezoru
 - ❑ Prosečni troškovi transakcije odobravanja plaćanja pre i nakon reforme (zaposleni za platni promet uključeni u odobravanje plaćanja/broj odobrenih plaćanja)
 - ❑ % automatski odobrenih plaćanja (dinamika)
- ❑ Širenje obuhvata JRT-a i aktivnog upravljanja novčanim sredstvima
 - ❑ Dodatni prihodi zarađeni od privremenog ulaganja neaktivnih sredstava JRT (ukupno ili **manje privremeni troškovi zaduživanja**)
- ❑ Ostalo
 - ❑ Pogrešno raspoređivanje budžetskih sredstava i druge nepravilnosti sprečene kontrolom trezora, iznos
 - ❑ Odstupanja/greške u izveštavanju (dinamika)
 - ❑ ...

HVALA VAM!

