

Модель Албанского казначейства и реформы



РЕСПУБЛИКА АЛБАНИЯ
МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ

Адела Джемали
Генеральный директор управления финансовых служб
E-mail: adela.xhemali@financa.gov.al

Пленарное
заседание КС
РЕМПАЛ
20-22 мая 2015 г.

Географическое расположение

Албания расположена в Западной Европе.

Соседствует с:

- Черногорией
- Сербией
- Македонией
- Грецией
- Италией

Площадь территории: 28 748 км²

Широкий доступ к морю:

- Адриатическое море
- Ионическое море

Население ≈ **3 млн. жителей**
Плотность ≈ **104,36 жителей/км²**

**Административная и финансовая столица -
Тирана**
**Административно-территориальное деление - 36
округов**

Валюта: Лек

(1 USD \approx 113 LEK)

(1 EUR \approx 140 LEK)

ВВП на душу населения = 4,597 USD

Инфляция = 1,6% (2014 г.)

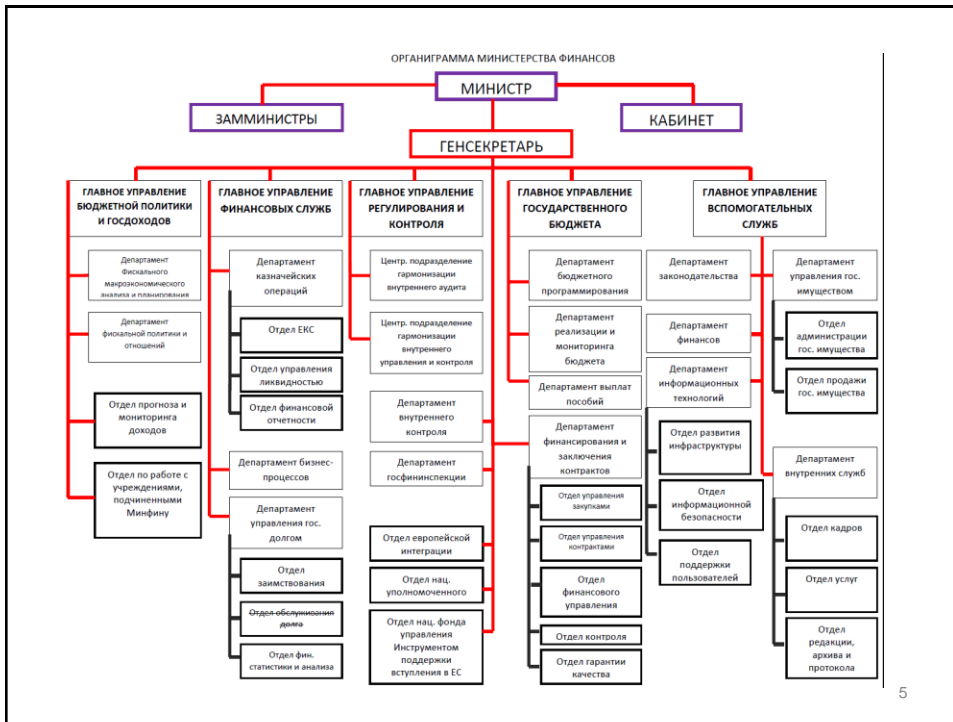
**Албания - унитарная
парламентская конституционная
республика.**

3

История казначейства Албании

- Казначейская система установлена 16 апреля 1993 г.
- Необходимость обусловлена:
 - ↓ моделью рыночной экономики,
 - ↓ контролем расходов,
 - ↓ использованием стандартных документов,
 - ↓ информацией,
 - ↓ выпуском ценных бумаг и других долговых инструментов,
 - ↓ отсутствием системы управления ликвидностью,
 - ↓ отсутствием системы государственного учета.

4



За управление ликвидностью отвечает Главное управление по финансовым услугам, состоящее из трех департаментов:

- 1-Департамент казначейских операций
- 2-Департамент управления государственным долгом
- 3-Департамент бизнес-процессов

Схема организационной структуры

1-Департамент казначейских операций



2-Департамент управления государственным ДОЛГОМ



Продолжение

3-Департамент бизнес-процессов



Миссия

Эффективное управление процессом исполнения бюджета органов госуправления, администрация ЕКС, финансовое прогнозирование и подготовка консолидированных финансовых отчетов в соответствии с международными стандартами в контексте реализации миссии Министерства финансов.

Также, обеспечение необходимого финансирования в соответствии с требованиями государственного бюджета посредством комбинации финансовых инструментов, включающих иностранные проекты или общее бюджетное финансирование, внутренние займы, а также государственные гарантии. Достижение этого возможно при наличии четкой цели минимизации общей реальной стоимости и риска долгового портфеля, обеспечивая своевременное обслуживание долга и развивая базу финансовых инструментов в соответствии с законодательными и нормативными рамками.

Разработка финансово-информационной системы албанского правительства AGFIS (Oracle E-Business Suite) - современной системы обработки операций органов госуправления на основании международных стандартов и практики финансовой отчетности, а также экономного, рационального, эффективного и прозрачного использования ликвидности и собственности органов госуправления.

9

Функциональные обязанности

1. Неукоснительное осуществление управления бюджетом и ликвидностью в виду своевременного обеспечения финансирования органов госуправления.
2. Финансовое планирование и управление ликвидностью для определения оптимальных пределов расходов в сотрудничестве с отраслевыми министерствами и органами госуправления.
3. Управление ЕКС и специальными счетами в Банке Албании, а также счетами специальных фондов: медицинского страхования, социального обеспечения и Агентства по реституции собственности и компенсациям
4. Консолидация финансовых отчетов, формируемых AGFIS (финансово-информационной системой албанского правительства).
5. Управление процессом укрепления систем государственного учета и постепенной адаптации международных систем.
6. Улучшение управления и внутреннего финансового контроля на основе модели ГВФК в казначейской системе ЕС путем адаптации правовой базы, инструкций и профессиональных пособий.
7. Постоянное взаимодействие с Банком Албании по вопросам исполнения бюджета, займов, специальных счетов и проч.
8. Постоянное взаимодействие с органами госуправления по вопросам исполнения бюджета, законам и инструкциям, руководствам и процедурам казначейской системы.
9. Согласование работы между разными департаментами, использующими систему AGFIS, в роли ведущего координатора.
10. Установление правил и доступов, необходимых для нормального функционирования системы AGFIS казначейства.
11. Мониторинг правил безопасности в AGFIS в целях повышения точности и надежности предоставляемой ею информации.

10

Продолжение

12. Удовлетворение потребностей правительства в заимствовании.
13. Управление государственным долгом согласно параметрам долговой стратегии, направленным на минимизацию стоимости займов.
14. Развитие внутреннего долгового рынка.
15. Мониторинг международных финансовых рынков с намерением выпуска на этих рынках в соответствии с положениями закона о бюджете.
16. Согласование мероприятий по управлению долгом с бюджетной и финансовой политикой.
17. Подготовка среднесрочной долговой стратегии, устанавливающей задачи управления долгом, и ее ежегодное уточнение.
18. Акцент на снижении операционного риска управления долгом.
19. Управление кредитным риском и выпуск гарантий по займам в соответствии с законодательством о местном заимствовании.
20. Утверждение и мониторинг кредитования.
21. Управление базой данных государственного долга и архивами гарантий и кредитования.
22. Обеспечение своевременной выплаты долгов.
23. Подготовка и публикация отчетов по долговой статистике и вестника.
24. Подготовка отчетов уставного и договорного характера для международных и внутренних финансовых учреждений от имени правительства.
25. Поддержание базы данных соглашений об иностранном финансировании.

11



Функции ООК:

- ↘ Проверка счетов от бюджетных организаций и утверждение платежей.
- ↘ Ведение подробной классификации счетов (7-значный код).
- ↘ Выполнение ежедневных сверок с банками.
- ↘ Составление и представление ежемесячных классифицированных счетов Центральному казначейству.
- ↘ Формирование управленческого отчета в AGFIS.

13

Схема организационной структуры:



14

СПАСИБО