



BANCO CENTRAL
DEL URUGUAY

Sistema de Información “DWAF”

CEMLA -Taller sobre Cuentas Financieras

4 al 8 de noviembre de 2019

Montevideo, Uruguay

Contenido de la presentación

- Motivación y antecedentes del sistema DWAF
- Etapas del proceso de desarrollo
- Marco metodológico:
 - Fuentes
 - Clasificaciones
 - Medidas
- Diseño del sistema
- Temas de agenda y desafíos

Motivación y antecedentes

- Reducir el riesgo operativo: planillas en Excel vinculadas, volumen elevado de información, tiempo de carga y procesamiento de los datos
- Contar con una base de datos que permita:
 - Automatización de cargas
 - Sistematización de la información
 - Consistencia estadística (antecedente DW)
 - Análisis multidimensional
 - Adecuación a los estándares internacionales
 - Diseño de reportes de publicación y portal web

Etapas del proceso de desarrollo

- 2012- surge al servicio de las estadísticas de finanzas públicas, dentro del Departamento de Análisis Financiero, por lo cual adicionalmente se programa con la finalidad de que se constituya en un insumo para el cierre macro sectorial (stocks y flujos financieros intersectoriales)
- 2017- Se adapta a las necesidades de las estadísticas de sector externo (BP y PII) compiladas por el Departamento de Sector Externo. Cálculo de intereses devengados y valor de mercado, información del sistema financiero.
- 2018- Se utiliza como fuente de información para compilar la cuenta financiera del Gobierno (Departamento de Sectores Institucionales)
- Actualidad: sirve para la compilación de las estadísticas mencionadas, es fuente de información de oficinas del Ministerio de Economía y Finanzas (títulos y préstamos del gobierno y es una herramienta para el análisis de la coyuntura al servicio de la toma de decisiones de política monetaria del BCU.

Se ha transformado en un sistema de información que se utiliza transversalmente dentro del BCU e interinstitucionalmente (MEF)

Marco Metodológico

- Cobertura y Sectorización:
 - MEFP2001/14- SCN2008- MBP6
 - Adaptado al estado actual de las estadísticas de finanzas públicas en Uruguay
- Criterio de registro: caja y devengado
 - Actualmente se publica criterio “caja modificado”
 - En camino al criterio devengado (intereses principalmente)
- Valoración: valor facial, nominal y de mercado
- Diferentes niveles de consolidación
- Proceso de arbitraje basado en jerarquización de fuentes de información

Marco Metodológico

- Sistema integrado
 - **Plena integración de flujos y saldos** (estados de operación y balances generales)
 - Principio básico del sistema de acuerdo a las mejores prácticas :
 - valor del balance de apertura**
 - + transacciones**
 - + otros flujos económicos**
 - = valor del balance de cierre**

SALDOS

F LUJOS

SALDOS

BALANCE DE APERTURA

TRANSACCIONES

OTROS FLUJOS ECONÓMICOS

BALANCE DE CIERRE

Ingreso

menos

Gasto

Ganan. y pérd.
por tenen.

Otras variaciones
en el volumen de activos

Patrimonio neto

= RESULTADO
OPERATIVO NETO

menos

VARIACIÓN EN EL
PATRIMONIO NETO
(GP)

VARIACIÓN EN EL
PATRIMONIO NETO
(OVV)

Patrimonio neto

Activos
no financieros

Activos
no financieros

Activos
no financieros

Activos
no financieros

Activos
no financieros

= PRÉSTAMO NETO/
ENDEUDAMIENTO
NETO

Activos
financieros

- efectivo
- otros activos fin.

menos

Activos
financieros

Activos
financieros

Activos
financieros

Pasivos

Pasivos

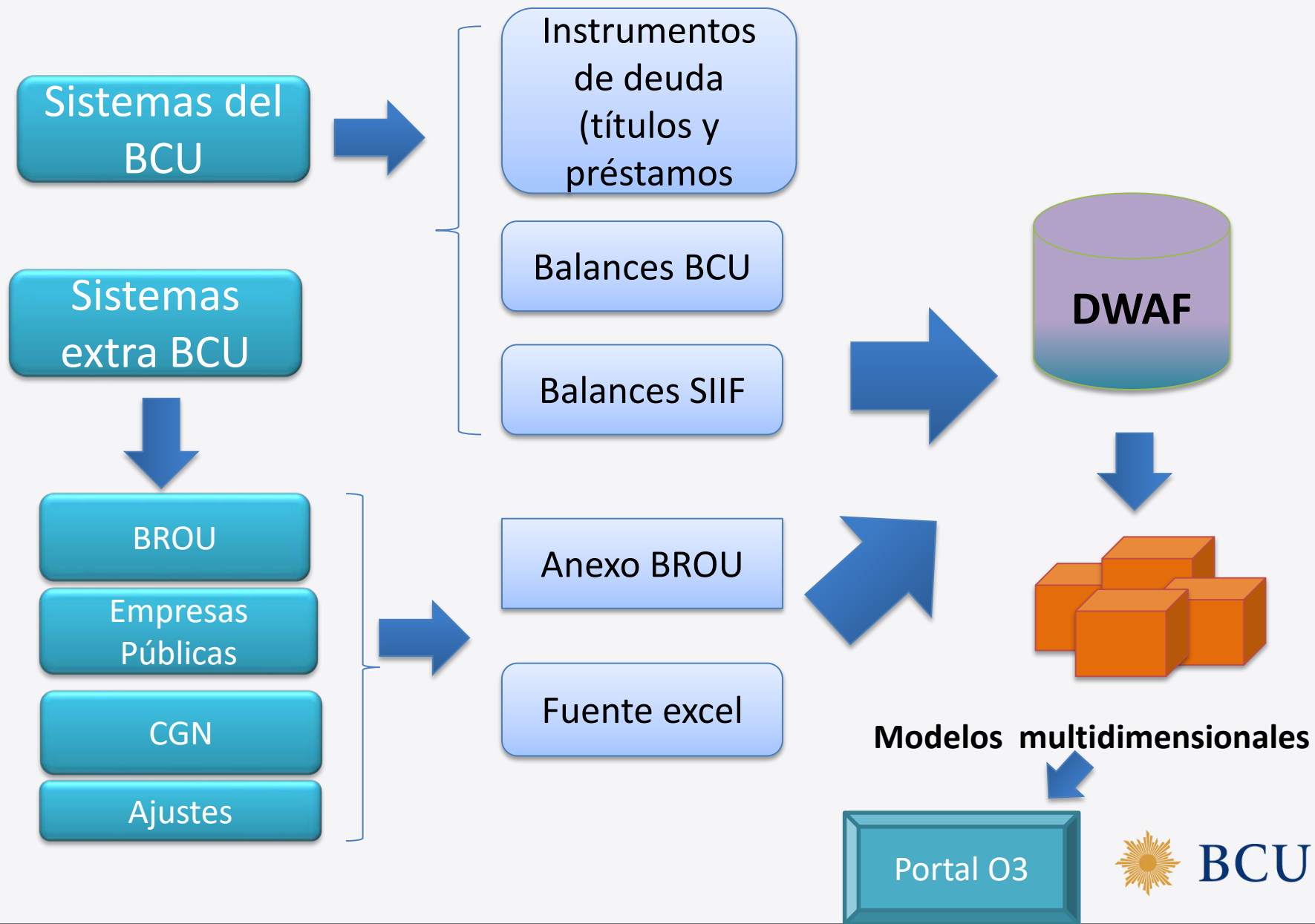
Pasivos

Pasivos

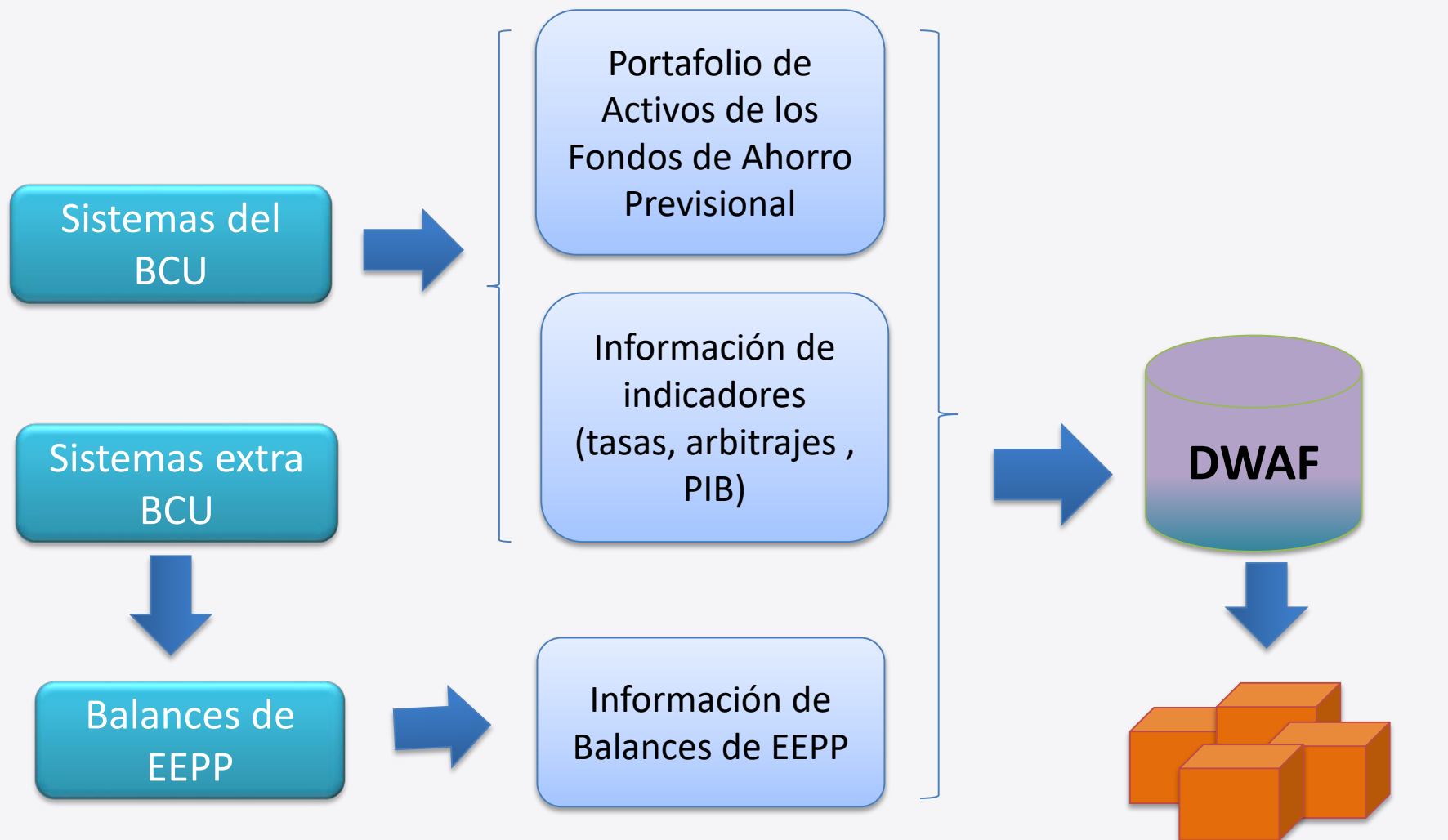
Pasivos

Variaciones en el
patrimonio neto

Fuentes de información del DWAF

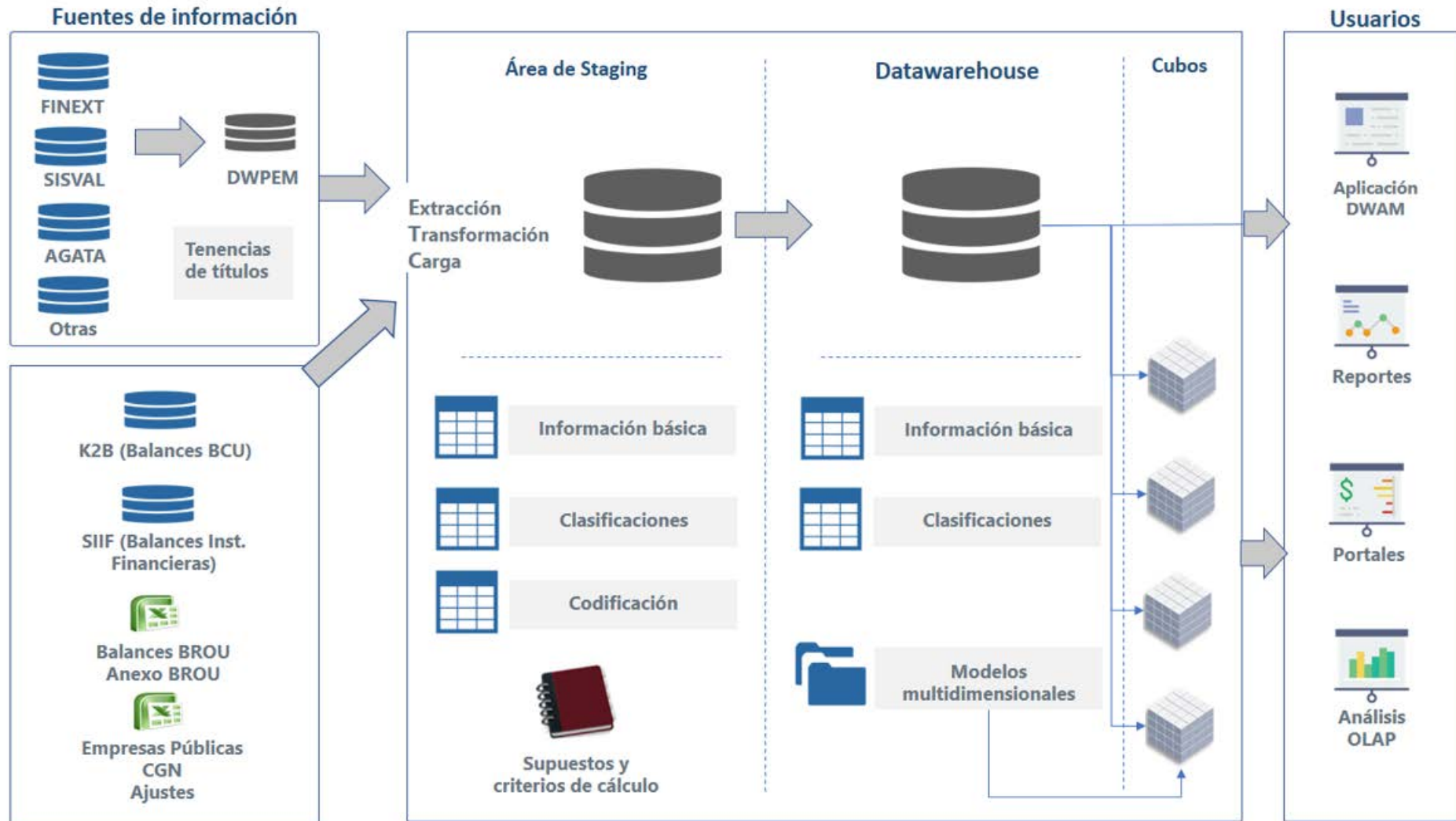


Fuentes de información del DWAF (adicionales)



Modelos Multidimensionales

Arquitectura del sistema



Clasificaciones del sistema

- La información de las distintas fuentes se estructura en clasificaciones uniformes:

Instrumento

Moneda

Deudor/Acreedor

Activo/Pasivo

Tipo de tasa

Plazo contractual/ residual

Fuente Original

Propósito: Análisis/Control

Base Monetaria/Encaje

COPE

Medidas del sistema

Medidas homogéneas y comparables con frecuencia mensual:

- Obtenidas directamente de las distintas fuentes.
- Calculadas a partir de los datos originales.

Saldos

Transacciones

OFE
Revalorizaciones
(precio y otros)

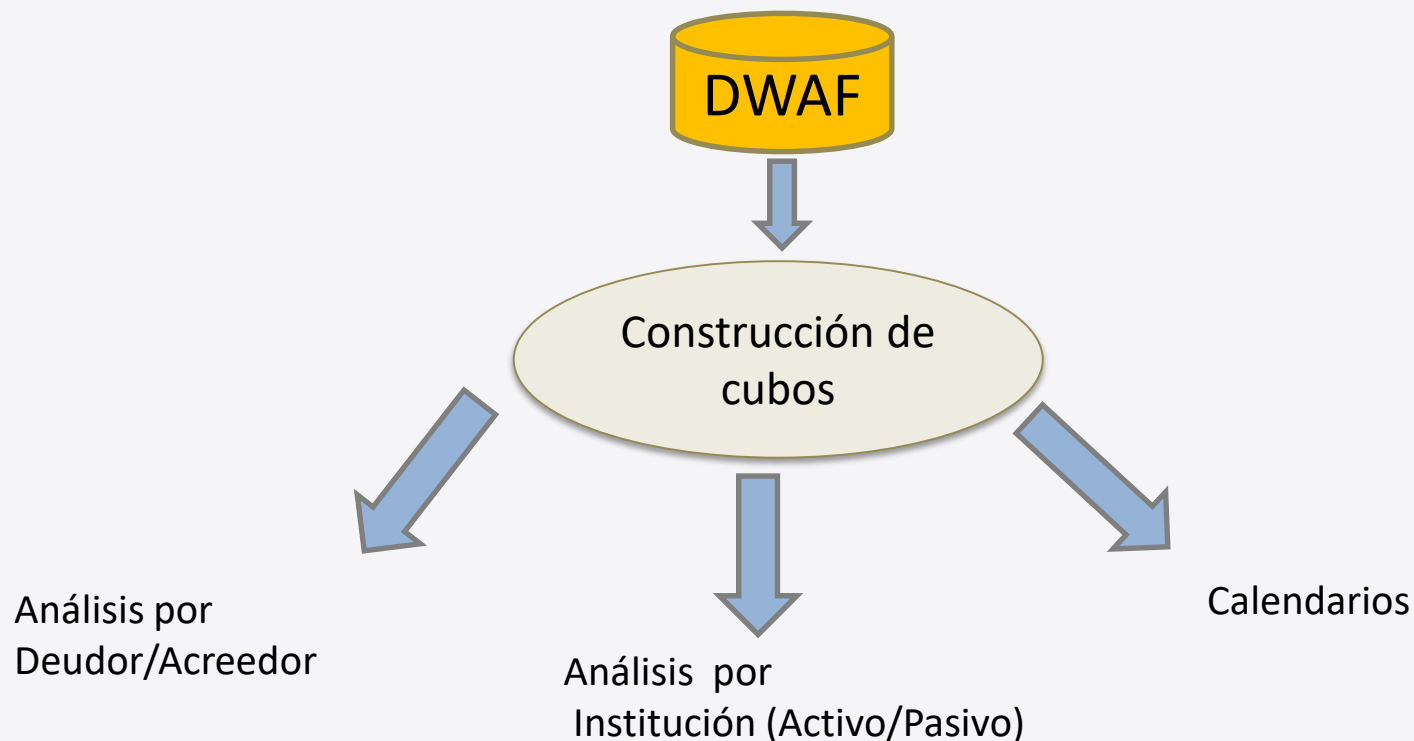
OFE volumen

Expresadas en moneda de origen,\$ y USD,%PIB

Mensuales, trimestrales y anuales

Acumuladas y móviles

Herramienta de análisis (O3)



Fecha										
Capítulo	Medidas	Año								
Capítulo	Medidas	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Activo	Saldo	-4,327	-3,774	-7,140	-3,713	-9,775	-28,658	-9,478	-2,962	0,000
	Transacciones	0,000	0,553	-3,367	3,427	-6,062	-18,883	19,180	6,517	0,239
Pasivo	Saldo	13.319,517	15.604,467	15.118,397	16.101,859	15.510,584	15.449,003	17.630,981	17.190,506	0,000
	Transacciones	349,932	1.031,667	1.456,216	1.022,996	1.256,712	-536,026	568,639	1.193,709	549,788

Temas de agenda y desafíos

Seguimos trabajando...

- Desarrollo de reportes de publicación y diseño de portales en O3
- Cierre con la información de estados financieros de las instituciones
- Mejora en el cálculo de los flujos (transacciones y otros flujos)
- Diseño de cubos a medida (Faps, Cotizaciones, Deuda, entre otros)
- Cambios en los sistemas fuente

Temas de agenda:

- Carga de datos históricos (el sistema actualmente contiene información mensual desde diciembre de 2011)
- Manual de usuario (X-wiki)
- Desarrollo de web services

Temas de agenda y desafíos

Nueva modalidad de trabajo ...

- Coordinación transversal entre áreas del BCU y con el resto de las instituciones que compilan estadísticas en el país
- Cambio constante en los sistemas de información
- Dependencia de los sistemas informáticos
- Difusión de la metodología y supuestos utilizados en el sistema para los potenciales usuarios del mismo

MUCHAS GRACIAS