

ADGN125PO

Tesorería

Descripción:

En este curso perteneciente al sector de la administración y gestión, aprenderemos conocimientos referentes a los estados financieros de la empresa, concepto y aplicaciones de la liquidez, así como del presupuesto y control de tesorería.

Nº de horas:

20 horas

Objetivos:

- Estudiar la función financiera en la empresa.
- Identificar la finalidad de la función financiera.
- Establecer el funcionamiento de la tesorería y el problema de liquidez.
- Estudiar el activo corriente.
- Determinar las implicaciones del activo no corriente.
- Conocer que son los gastos.
- Explicar el reembolso de débito.
- Explicar el pasivo corriente.
- Conocer el pasivo no corriente.
- Identificar los diferentes tipos de ingresos.
- Estudiar las aportaciones de los socios.
- Determinar en qué consiste la desinversión.
- Estudiar los estados financieros de la empresa.
- Conocer los estados de flujo de efectivo.
- Explicar los planes de desarrollo de la actividad de la dirección.
- Explicar la definición de horizonte temporal.
- Conocer las fórmulas de financiación aptas para cada horizonte.
- Determinar las fórmulas de inversión aptas para cada horizonte.
- Entender la elaboración de un presupuesto de tesorería.
- Determinar los componentes del presupuesto de tesorería.
- Analizar las diferentes operaciones que intervienen en la elaboración del plan de tesorería.
- Desarrollar un caso práctico de un presupuesto de tesorería.

Requisitos y conocimientos:

No son necesarios conocimientos previos, sin embargo es aconsejable contar con nociones básicas de matemáticas y tecnologías, así como facilidad de comprensión lectora para seguir y asimilar correctamente los contenidos. También es de gran valor disponer de capacidad de planificación y organización.

Contenido ADGN125PO: Tesorería

Unidad didáctica 1. La función financiera en la empresa.

- 1.1. Finalidad de la función financiera.
- 1.2. Control de la tesorería: el problema de la liquidez.

Unidad didáctica 2. Aplicaciones de la liquidez.

- 2.1. El activo corriente.
- 2.2. El activo no corriente.
- 2.3. Los gastos.
- 2.4. El reembolso de deudas.

Unidad didáctica 3. Orígenes de la liquidez.

- 3.1. El pasivo corriente.
- 3.2. El pasivo no corriente.
- 3.3. Los ingresos.
- 3.4. Las aportaciones de los socios.
- 3.5. La desinversión.

Unidad didáctica 4. Presupuesto de tesorería.

Fuentes de financiación para su elaboración.

- 4.1. Los estados financieros de la empresa.
- 4.2. El estado de flujos de efectivo.
- 4.3. Los planes de desarrollo de la actividad de la dirección.

Unidad didáctica 5. Financiación de los defectos e inversión de los excesos de liquidez.

- 5.1. Definición del horizonte temporal.
- 5.2. Fórmulas de financiaciones aptas para cada horizonte.
- 5.3. Fórmulas de inversión aptas para cada horizonte.

Unidad didáctica 6. Elaboración de un presupuesto de tesorería.