

ADGN125PO. Tesorería.

Horas

20

Acerca de este curso

Cod: PIT004

Unidad 1: La función financiera en la empresa.

- Finalidad de la función financiera.
- Control de la tesorería: el problema de la liquidez.
 - o Flujos de entrada
 - o Flujos de salida
 - o La liquidez

Unidad 2: Aplicaciones de la liquidez.

- El activo corriente.
 - o El balance de situación
 - o La masa patrimonial del activo corriente
- El activo no corriente.
- Los gastos.
- El reembolso de deudas.

Unidad 3: Orígenes de la liquidez.

- El pasivo corriente.
- El pasivo no corriente.
- Los ingresos.
- Las aportaciones de los socios.
- La desinversión.

Unidad 4: Presupuesto de tesorería. Fuentes de financiación para su elaboración.

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

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

- Definición del horizonte temporal.
- Fórmulas de financiaciones aptas para cada horizonte.
- Fórmulas de inversión aptas para cada horizonte.
 - o Índice de importancia del inmovilizado
 - o Índice de importancia del realizable de explotación o existencias
 - o Índice de importancia del realizable no de explotación

o Índice de importancia del disponible

Unidad 6: Elaboración de un presupuesto de tesorería.

- Elaboración de un presupuesto de tesorería.
- o Aplicación práctica.

¿Qué aprenderás?

- Adquirir conocimientos referentes a los estados financieros de la empresa, concepto y aplicaciones de la liquidez, así como del presupuesto y control de tesorería.