

Categorías: Administración y gestión

OBJETIVOS

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

CONTENIDOS

UNIDAD DIDÁCTICA 1. LA FUNCIÓN FINANCIERA EN LA EMPRESA

Finalidad de la función financiera
Control de la tesorería: el problema de la liquidez

UNIDAD DIDÁCTICA 2. APLICACIONES DE LA LIQUIDEZ

El activo corriente
El activo no corriente
Los gastos
El reembolso de deudas

UNIDAD DIDÁCTICA 3. ORÍGENES DE LA LIQUIDEZ

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

UNIDAD DIDÁCTICA 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 DIDÁCTICA 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

UNIDAD DIDÁCTICA 6. ELABORACIÓN DE UN PRESUPUESTO DE TESORERÍA

