

# GESTIÓN DE LA TESORERÍA



**SKU:** 40EC

**Horas:** 50

## OBJETIVOS

- Señalar los instrumentos que ayuden a optimizar la liquidez.
- Saber analizar las finanzas empresariales con Microsoft Excel.
- Situar y destacar la función y gestiones de la tesorería en el ámbito de la dirección financiera de la empresa.

## DIRIGIDO A

## COMPETENCIAS

## CONTENIDO

### Tema 1. Gestión de tesorería.

- Gestión de la tesorería.
- Fondo de maniobra o fondo de rotación.
- Las necesidades del fondo de maniobra.
- Cash Management.
- La posición de liquidez de la empresa.

### Tema 2. Los flujos de cobro y pago.

- El proceso de cobro.
- Sistemas de venta.
- La facturación en la empresa.
- La reducción del proceso de cobro.
- El proceso de pago.

- Los medios de pago.
- Los instrumentos de pago.

### **Tema 3. Las previsiones de tesorería.**

- Introducción.
- Elaboración del Cash-Flow.
- Presupuesto de tesorería anual.
- Utilización del presupuesto de tesorería.
- La informática en la tesorería.

### **Tema 4. La gestión de los deficit y excedentes de tesorería.**

- Introducción.
- Objetivos principales.
- Excedente de tesorería.
- El déficit de tesorería.
- Productos financieros a corto plazo.
- Productos financieros a largo plazo.

### **Tema 5. Relaciones bancarias.**

- Introducción.
- Análisis de las necesidades financieras.
- Las entidades bancarias.
- Negociación bancaria.
- Que instrumentos financieros y qué condiciones.
- Política bancaria.
- El riesgo financiero.
- La banca electrónica.

### **Tema 6. La gestión de tesorería en grupos de empresas.**

- Introducción grupo de empresas.
- Gestionar la tesorería.
- Cuándo centralizar la gestión de la tesorería.
- Pros y contras de la centralización.
- Estructuras societarias.
- Modelo para implantar una tesorería centralizada.
- El régimen especial del grupo de entidades en I.V.A.
- El Cash Pooling.