

# criteria

## Tesorería



Área: ADMINISTRACIÓN

Duración: 20h

Metodología: online

### Objetivos

\*\* Objetivo General\*\*

- Adquirir conocimientos referentes a los estados financieros de la empresa, concepto y aplicaciones de la liquidez, así como del presupuesto y control de tesorería. **Objetivos Específicos**
- Estudiar la función financiera en la empresa.
- Identificar la finalidad de la función financiera.
- Establecer el funcionamiento de la tesorería y el problema de la falta o exceso de liquidez. Conocer qué es el patrimonio y sus componentes.
- Diferenciar los elementos que componen el activo y el pasivo patrimonial.
- Conocer qué es el Balance de situación y las principales masas patrimoniales.
- El concepto de Gastos y su relación con el pago.
- Comprender qué es el pasivo corriente.
- Conocer el pasivo no corriente.
- Identificar los diferentes tipos de ingresos.
- Conocer el alcance de 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.
- Conocer cómo elaborar 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.

### Contenidos y estructura del curso

#### Unidad 1: La función financiera en la empresa.

- Finalidad de la función financiera.
- Control de la tesorería: el problema de la liquidez. Flujos de entrada Flujos de salida La liquidez
- Examen UA 01

#### Unidad 2: Aplicaciones de la liquidez.

- El activo corriente. El balance de situación La masa patrimonial del activo corriente
- El activo no corriente.
- Los gastos.
- El reembolso de deudas.
- Examen UA 02

### Unidad 3: Orígenes de la liquidez.

- El pasivo corriente.
- El pasivo no corriente.
- Los ingresos.
- Las aportaciones de los socios.
- La desinversión.
- Examen UA 03

### 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.
- Examen UA 04

### 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. Índice de importancia del inmovilizado Índice de importancia del realizable de explotación o existencias Índice de importancia del realizable no de explotación Índice de importancia del disponible
- Examen UA 05

### Unidad 6: Elaboración de un presupuesto de tesorería.

- Elaboración de un presupuesto de tesorería. Aplicación práctica
- Examen UA 06

#### Metodología

En Critería creemos que para que la formación e-Learning sea realmente exitosa, tiene que estar basada en contenidos 100% multimedia (imágenes, sonidos, vídeos, etc.) diseñados con criterio pedagógico y soportados en una plataforma que ofrezca recursos de comunicación como chats, foros y conferencias...Esto se logra gracias al trabajo coordinado de nuestro equipo e-Learning integrado por profesionales en pedagogía, diseño multimedia y docentes con mucha experiencia en las diferentes áreas temáticas de nuestro catálogo.

#### Perfil persona formadora

Esta acción formativa será impartida por un/a experto/a en el área homologado/a por Critería, en cumplimiento con los procedimientos de calidad, con experiencia y formación pedagógica.

*En Critería queremos estar bien cerca de ti, ayúdanos a hacerlo posible:  
¡Suscríbete a nuestro blog y síguenos en redes sociales!*

Blog de Critería

