

# Paraninfo

## UF0340 - Gestión y control del presupuesto de tesorería



**Editorial:** Paraninfo

**Autor:** FERNANDO DÍAZ PÉREZ

**Clasificación:** Certificados Profesionales > Administración y Gestión

**Tamaño:** 17 x 24 cm.

**Páginas:** 72

**ISBN 13:** 9788428399098

**ISBN 10:** 8428399093

**Precio sin IVA:** \$ 43598.00 COP

**Precio con IVA:** \$ 43598.00 COP

**Fecha publicación:** 16/10/2014

### Sinopsis

La gestión del disponible de una empresa resulta esencial en un entorno económico donde el crédito escasea y es, en general, caro. Las consecuencias de las tensiones de liquidez son más importantes y graves que nunca. Gestionar la liquidez o tesorería es una parte de la gestión del disponible y tiene importantes repercusiones, no sólo desde el punto de vista financiero, sino también sobre las relaciones con el entorno, pues afecta al trato entre clientes y proveedores (negociación de términos de cobro y pago, entregas...) y tiene implicaciones éticas y de imagen, principalmente derivadas de retrasos en cobros y pagos.

No es menos importante integrar la gestión del disponible en el resto de departamentos de la empresa, a fin de que aporte positivamente en términos de cuenta de resultados.

Este manual aborda aspectos esenciales del presupuesto de tesorería: cash management, plan de financiación a corto plazo, presupuestos de pagos e ingresos previstos a corto plazo y análisis de desviaciones, sin olvidar la aplicación de programas de gestión de tesorería. El contenido teórico se completa con autoevaluaciones y actividades. Todo ello responde al contenido curricular definido por RD 1210/2009 de 17 de julio, modificado por el RD 645/2011 de 9 de mayo, que regula el certificado de profesionalidad Financiación de empresas, del que forma parte el MF 0500\_3 Gestión de tesorería y en el que se integra la UF 0340 que da título a la obra. Fernando Díaz Pérez (Oviedo, 1976) es licenciado en Administración y Dirección de Empresas. Con amplia experiencia en el campo de la gestión financiera y fiscal de empresa, es además profesor desde hace más de quince años en dichas áreas formativas, impartiendo numerosos cursos de formación para el empleo y

formación continua y para empresas en diversos centros. Ha si autor-tutor-colaborador en la elaboración de la parte financiera de numerosos planes de empresa y actualmente compagina su labor docente con el trabajo como asesor fiscal.

## Indice

1. El presupuesto de tesorería. 2. Aplicación de programas de gestión de tesorería.

Paraninfo Colombia Calle José Abascal, 56 (Utopicus). Oficina 217. 28003 Madrid (España)

Tel. (+34) 914 463 350 Fax

clientes@paraninfo.co [www.paraninfo.mx](http://www.paraninfo.mx)