



Temario

1. El Presupuesto de Tesorería.

- 1.1. El - *Cash - Management*.
 - 1.1.1. Definición.
 - 1.1.2. Principios y Conceptos Básicos.
 - 1.1.3. Diferencia según Sectores y Tamaños.
 - 1.1.4. Reforzamiento de la Función Financiera.
 - 1.1.5. Autochequeo del *Cash – Management*.
- 1.2. El Plan de Financiación a corto plazo.
 - 1.2.1. El Flujo de Cobros.
 - 1.2.2. El *Credit Manager*.
 - 1.2.3. La Gestión de Cobros.
- 1.3. El Presupuesto de Pagos a corto plazo.
 - 1.3.1. Procesos de Pago. *Cash – Pooling*.
 - 1.3.2. Compras a Proveedores.
 - 1.3.3. Plazos de Pago.
 - 1.3.4. Pagos de Nómina e Impuestos.
 - 1.3.5. Pagos de Inversiones. Financiación de Pagos.
 - 1.3.6. Medios de Pago.
 - 1.3.7. Pagos por Caja.
 - 1.3.8. Previsiones de Pago. Días de Pago.
- 1.4. Ingresos previstos a corto plazo.
 - 1.4.1. La Posición de Liquidez.
 - 1.4.2. Planificar la Tesorería.
 - 1.4.3. La Inversión de Excedentes.
 - 1.4.4. El Departamento de Tesorería como *Profit Center*.
- 1.5. Análisis de Desviaciones.
 - 1.5.1. Identificación de las causas.
 - 1.5.2. Responsabilización.
 - 1.5.3. Medidas Correctoras.

2. Aplicación de Programas de Gestión de Tesorería.

- 2.1. La Hoja de Caja.
 - 2.1.1. Contenido.
 - 2.1.2. Complimentación.
- 2.2. El Presupuesto de Tesorería.
 - 2.2.1. Contenido.
 - 2.2.2. Complimentación.
 - 2.2.3. Desviaciones.