

A close-up photograph of a person's hand using a black computer mouse. The background is blurred, showing a computer monitor and keyboard. A decorative pattern of white circles of varying sizes is overlaid on the right side of the image. A semi-transparent grey rounded rectangle is positioned in the upper left, containing the course title.

## **UF0340. Gestión y Control del Presupuesto de Tesorería**

## Objetivos

---

### □ **Objetivo General**

- Supervisar los pagos e ingresos de caja, atendiendo a la disponibilidad de efectivo, y según las prioridades establecidas por procedimientos internos o normas legales, a fin de liquidar las operaciones de la gestión empresarial.
- Controlar las desviaciones del presupuesto de tesorería mediante unos índices de referencia previamente establecidos posibilitando acometer financiación o inversión, con el objeto de optimizar la tesorería.

### □ **Objetivos Específicos**

- Realizar previsiones de tesorería estableciendo la relación adecuada entre los flujos de cobro y pago.
- Aplicar programas informáticos específicos de gestión de tesorería para realizar cálculos e informes.

## Contenidos

<b>UF0340. Gestión y Control del Presupuesto de Tesorería</b>	<b>Tiempo estimado</b>
<p><b>Unidad 1:</b> Aplicación de programas de gestión de tesorería (I).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• El Cash-Management.                             <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Principios y conceptos básicos.</li> <li>○ Diferencias según sectores y tamaños.</li> <li>○ Reforzamiento de la función financiera.</li> <li>○ Autochequeo del cash-management.</li> </ul> </li> <li>• El plan de financiación a corto plazo.</li> <li>• El presupuesto de pagos a corto plazo.                             <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Procesos de pago. Cash-Pooling.</li> <li>○ Compras a proveedores.</li> <li>○ Plazos de pago.</li> <li>○ Pagos de nómina e impuestos.</li> <li>○ Pagos de inversiones. Financiación de pagos.</li> <li>○ Medios de pagos.</li> <li>○ Pagos por caja.</li> <li>○ Provisiones de pago. Días de pago.</li> </ul> </li> <li>• Ingresos previstos a corto plazo.                             <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Planificar la tesorería.</li> <li>○ La inversión de excedentes.</li> <li>○ El departamento de tesorería como Profit Center.</li> </ul> </li> <li>• Análisis de las desviaciones.</li> </ul>	<b>19,30 horas</b>
Cuestionario de Autoevaluación UA 01	<b>30 minutos</b>
Actividad de Evaluación UA 01	<b>1 hora</b>
Tiempo total de la unidad	<b>21 horas</b>
<p><b>Unidad 2:</b> Aplicación de programas de gestión de tesorería (II).</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gestión MGD.                             <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Instalación. Funciones y procedimientos.</li> <li>○ Utilidades relacionadas con la gestión de tesorería.</li> </ul> </li> <li>• La hoja de caja.                             <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Complimentación en gestión MGD.</li> <li>○ Obtención de filtros e informes.</li> </ul> </li> <li>• El presupuesto de tesorería.                             <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Complimentación.</li> <li>○ Desviaciones.</li> </ul> </li> <li>• Cálculo de TAE, VAN, TIR.</li> </ul>	<b>16,30 horas</b>

<ul style="list-style-type: none"> <li>○ TAE.</li> <li>○ VAN.</li> <li>○ TIR.</li> <li>• Riesgos laborales en cuanto a la disposición del puesto de trabajo, iluminación y posición ante el ordenador.</li> </ul>	
Cuestionario de Autoevaluación UA 02	<b>30 minutos</b>
Actividad de Evaluación UA 02	<b>1 hora</b>
Tiempo total de la unidad	<b>18 horas</b>
Cuestionario de Evaluación final UF0340	<b>1 hora</b>
<b>2 unidades</b>	<b>40 horas</b>