

## GESTIÓN EFICIENTE DE LA TESORERÍA, FLUJO E EFECTIVO Y PRESUPUESTO



# CONTENIDO TEMÁTICO

### Módulo 1.

#### Fundamentos financieros para la gestión de tesorería.

- Decisiones financieras y su impacto en los resultados.
- EBITDA, GIF, KTNO y otras medidas relacionadas con la liquidez. Flujo de caja libre.
- Construcción de flujos de caja por el método indirecto.
- Claves para la proyección de flujos de caja.
- Perfil de liquidez.
- Cálculos financieros.
- Flujo de caja libre.

### Módulo 2.

#### Gestión del capital de trabajo.

- Capital de trabajo: diferentes formas de calcularlo e interpretarlo.
- Capital de trabajo operativo y capital de trabajo neto operativo.
- Perfil de liquidez.
- Gestión de recaudo y estrategias de cobranza.
- Inventarios y su impacto en la liquidez.
- Pasivos operativos y estrategias de negociación con proveedores.

### Módulo 3.

#### Gestión del riesgo en operaciones de tesorería.

- Manejo estratégico de proveedores bancarios.
- Alternativas de financiación.
- Productos y servicios de cash management.

- Factoring, confirming y forfaiting.
- Garantías.
- Repos y simultáneas.

### Módulo 4.

#### Gestión del riesgo en operaciones de tesorería.

- Administración del riesgo de contraparte.
- Gestión del riesgo cambiario.
- Estrategias de diversificación.
- Estrategias de cobertura.
- Forwards.
- Futuros.

### Módulo 5.

#### Planeación financiera y presupuesto.

- Consideraciones relacionadas con el entorno económico.
- Consideraciones relacionadas con la planeación estratégica y los objetivos empresariales.
- Información requerida.
- Presupuestos operativos y presupuestos financieros.
- Presupuestos comerciales.
- Presupuestos de costos y gastos.
- Proyección de estados financieros: Estado de situación financiera, Estado de resultados y Estado de flujos de efectivo.
- Análisis de sensibilidad y escenarios.
- Presentación de presupuesto.
- Control presupuestal: evaluación de resultados y decisiones.