



PLANEACION Y CONTROL FINANCIERO

MAPA CONCEPTUAL TEMAS UNIDAD 1 Y 2

YANETH DEL ROCIO ESPINOSA

GOMEZ SANTIS ESTEBAN

LIC. ADMINISTRACION DE EMPRESAS

23/ENERO/2021

**RANCHERIA EL PROGRESO, MUNICIPIO DE
LAS MARGARITAS; CHIAPAS**

UNIDAD 1

FUNDAMENTOS DE PLANEACION

1.1 SISTEMA DE PLANEACION

PREVISION

Se enfoca a un ver las situaciones próximas, donde los seres humanos son capaces de realizar planes para la prevención.

PLANEAR

Proyectar un futuro que deseamos y utilizar medios con el fin de lograr alcanzarlo

GOTTES dijo:

“Hacer que ocurran cosas que de otro modo no habrían ocurrido”

1.2 FUNDAMENTOS DE LA ADMINISTRACION DEL CAPITAL DE TRABAJO

Existen dos conceptos muy importantes

Capital De Trabajo Neto

La diferencia del dinero entre los pasivos y activos corrientes, la empresa se encuentra protegida ante los problemas de liquidez.

Capital Del Trabajo Bruto

1.2 FUNDAMENTOS DE LA ADMINISTRACION DEL CAPITAL DE TRABAJO

Características

Activo Circulante representa:

El efectivo en cajas, bancos y las inversiones temporales

Pasivo Circulante

Se integra en deudas y las obligaciones a una entidad económica

Rentabilidad y riesgo

Se determina en el nivel óptimo de inversión, la mezcla apropiada de financiamiento a corto y largo plazo

1.2 FUNDAMENTOS DE LA ADMINISTRACION DEL CAPITAL DE TRABAJO

Evaluación y selección de proyectos: métodos alternativos

Existen cuatro métodos para la presupuestario de capital

- ✓ Periodo de recuperación
- ✓ Tasa interna de rendimiento
- ✓ Valor presente neto
- ✓ Índices de rentabilidad

UNIDAD 2

PRINCIPALES CARACTERISTICAS

2.1 FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA

Director Financiero

Habilidades

Adaptarse al cambio, reunir fondos y administrar los éxitos de la compañía

Completa los éxitos de la compañía con nuevos métodos con la idea de dar mayor importancia

2.1 FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA

Administración Financiera

Se ocupa en adquirir, los financiamientos y la administración de los bienes.

Tres áreas importantes:

Decisiones De Inversión

La más apreciada, comienza con el total de los bienes, el director es capaz de determinar la cantidad del dinero que la empresa es capaz de ocuparse los gastos y deudas

Decisión financiera

El director se encarga de ocuparse los componentes que aparecen del lado derecho como deudas grandes y pequeñas

Decisión de la administración de bienes

Es importante administrarlos de la forma más eficiente, el director tiene la responsabilidad de ocuparse de los activos corrientes

2.2 ADMINISTRACION FINANCIERA DE TESORERIA

Es el área más importante
pues es donde financian los
productos, supervisar la
caja y negociación con
proveedores

Tesorería

Se divide en
tres grupos

Comunicación constante
con la gerencia financiera,
es la que finanza todo el
ciclo productivo, produce
una circulación constante

1.- Flujos ocasionados
por las operaciones:
determina el resultado
de la empresa

2.- Flujos de efectivo de
actividades de
financiamiento: incluye
pagos provocados en la
adquisición de los
activos no corrientes

Es almacenado
en cajas y
bancos

(Cuentas por
cobrar) las que al
final se convierte
en efectivo

3.- Flujos de efectivo de
actividades de
financiamiento: se
encarga de los cobros y
los pagos procedentes
relacionados con la
obtención y el reembolso
de los capitales ajenos