



Nombre del alumno: Monserrat López Nandayapa

Nombre del profesor: Roció Guadalupe Aguilar Avendaño

Nombre del trabajo: Mapa conceptual

Materia: Administración financiera

Grado: 2do. Cuatrimestre

Grupo: Mixto – virtual



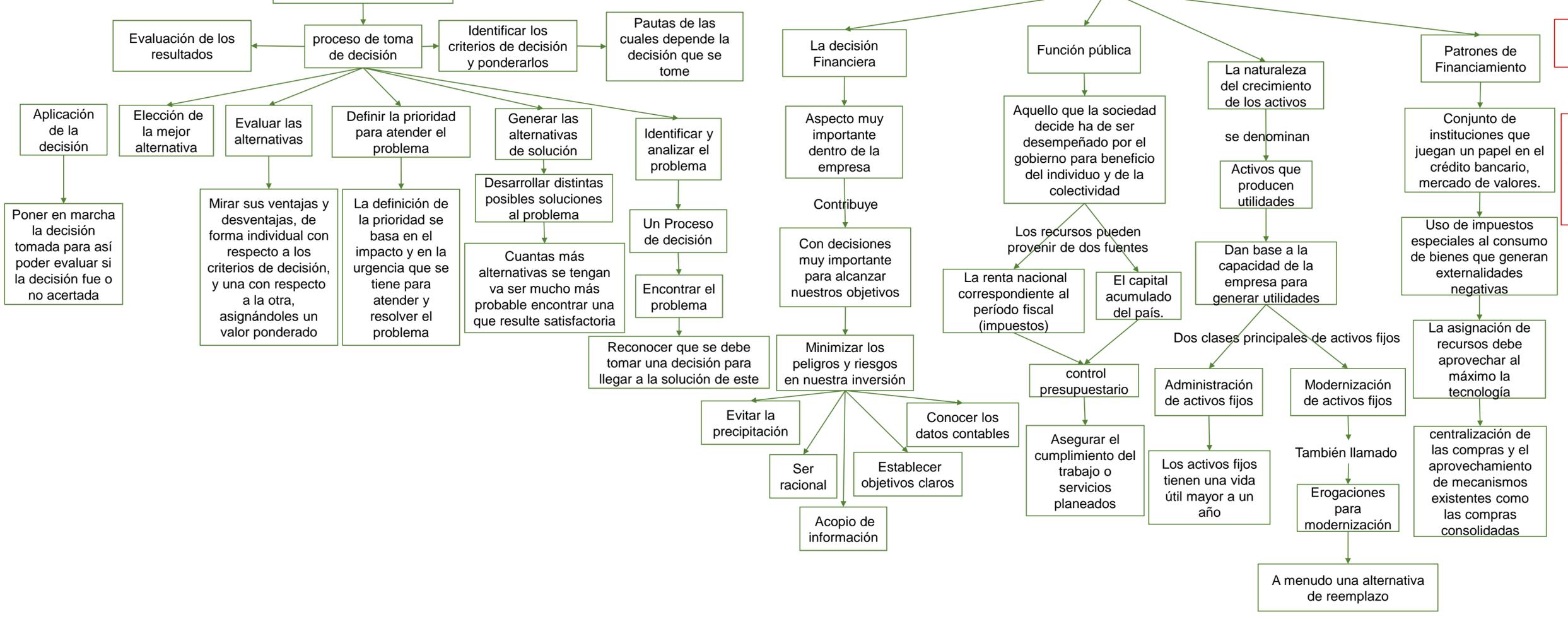
GERENCIA DEL CAPITAL DE TRABAJO

CAPITAL DE TRABAJO Y LA DECISIÓN FINANCIERA

MANEJO DEL ACTIVO CORRIENTE

FUENTES DE FINANCIACIÓN A CORTO PLAZO

Un Proceso de decisión



ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

Otorga una respuesta
Gestión pública, transparente, confiable, de calidad que propicie en forma fehaciente una mejor calidad de vida en los ciudadanos

Manejo de Caja

Reconoce
los ingresos cuando efectivamente son recibidos, y los gastos cuando efectivamente son pagado

Caja chica

Método
De administración contable que permite tener a la mano una suma de dinero determinada para realizar y controlar gastos en efectivo

Activo corriente disponible

Corresponde al dinero disponible en la caja de la empresa

Activo corriente exigible

Corresponde a los derechos a cobrar en un corto plazo

Activo corriente realizable

Hace referencia al stock, mercancía disponible e inventario disponible que posee una organización

Ciclo del flujo de efectivo

Movimiento de dinero que se presenta en una empresa

Objetivos del estado de flujo de efectivo

Proporcionar información oportuna a la gerencia

Brindar información acerca de los rubros y/o actividades

Ayudar a tomar decisiones acerca de inversiones a corto plazo

Por medio de la cobranza a los clientes

Con aportaciones de capital de los socios

Por la venta de activos que ya no utiliza

Reportar flujos de efectivo pasados para generar pronósticos

Determinar la capacidad de la empresa para hacer frente a sus obligaciones

3 maneras diferente de obtener y generar flujo positivo

Es aquel activo que tiene la capacidad de convertirse en dinero (liquidez) en un periodo menor a un año

Representa
Cantidad de liquidez de la que puede disponer la empresa en el corto plazo

Los activos corrientes se clasifican en función de su naturaleza y grado de liquidez

Tipos de financiamientos a corto plazo

Pagarés

Línea de crédito

Financiamiento con base a inventarios

Crédito bancario

Crédito comercial

¿Qué es la financiación?

Proceso de captación de fondos para desarrollar una actividad empresarial

Ventajas

El trámite no conlleva muchos requisitos, y en muchos casos ni siquiera se pide garantía

Se consiguen fácil y rápidamente

No cobran tasas de interés muy altas

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

- ❖ Aguilar Avendaño, R.G (2021) *Administración financiera*
- ❖ Dessler, G., & Varela, R. (2011). *Administración de recursos humanos*. Pearson educación.