



**Alumno: Layzsa Jomara Rodríguez López**

**Profesor: CP. Víctor Tadeo**

**Actividad: mapa conceptual 3**

**Materia: Planeación y control empresarial**

**Grado: 8° Cuatrimestre LAE**

**Grupo: “A”**

Frontera Comalapa Chiapas a 6 de enero del 2022.

1.- ¿COMO PODEMOS DEFINIR POR TESORERIA DE UNA EMPRESA? La tesorería en la empresa participa financiando todo el ciclo productivo empresarial, es un área dentro de la empresa donde se maneja el recurso monetario, donde se incluyen básicamente la cobranza, la gestión de los depósitos bancarios, la ejecución de pagos a proveedores, a acreedores o deudas a corto plazo. En conclusión, la tesorería es o el dinero líquido que la empresa posee, bien sea en caja o en bancos.

2.- ¿MENCIONE LA ESTRUCTURA DE LA TESORERIA ACUERDO A LA CUENTAS CONTABLES? **Ingresos por:** Ventas al contado. Intereses cobrados. Aportaciones de capital. Cobranza de clientes. Cobranza de cuentas por cobrar. Otros ingresos. **Egresos por:** Compras de materia prima. Pago de sueldos y salarios. Gastos indirectos. Pago a proveedores. Pagos acreedores. Impuestos.

3.- ¿MENCIONE LAS PRINCIPALES FUNCIONES DE LA TESORERIA? revisan y supervisan efectuando de caja, negociación con proveedores, manejo de opciones crediticias, líneas de financiamiento y seguimiento (auditoría) a la documentación utilizando como elemento e información y control. Planifica las necesidades de efectivo y liquidez, cumple con las obligaciones fiscales, gestiona la liquidez inmediatamente, establece relación con los bancos.

# TESORERÍA EMPRESARIAL

## FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA

### Administración financiera

Se ocupa de la adquisición, el financiamiento y administración de bienes con alguna meta global.

### Inversión

### Decisiones importantes

Decisión financiera

Administración de bienes

## ADMINISTRACIÓN FINANCIERA DE TESORERÍA

### Definición

Participa financiando todo el ciclo productivo empresarial.

### Estructura

#### Ingresos por:

- ventas al contado
- intereses cobrados
- aportaciones de capital
- cobranza de clientes
- cobranza de cuentas por cobrar

#### Egresos por:

- compras de materia prima
- pago de sueldos y salarios
- gastos indirectos
- pago a acreedores