

# PRINCIPALES CARACTERISTICAS

## FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA

En la actualidad los agentes externos tienen un efecto creciente sobre el gerente de finanzas, una mayor competencia corporativa, cambio tecnológico y las tasas de interés



## ADMINISTRACIÓN FINANCIERA DE TESORERIA

El área de tesorería se constituye en un área importante en la empresa al financiar todo el ciclo productivo empresarial, entre sus funciones están la revisión efectuando de caja de negociación con proveedores, manejo de opciones y crediticias

## SALDO OPTIMO DE EFECTIVO

El saldo óptimo de efectivo que requiere una empresa se puede calcular como:

SOE: Desembolsos de efectivo en el periodo / Rotación de caja del periodo



## PRESUPUESTO ANUAL DE TESORERIA

El empresario, aplicando los conocimientos que dispone de las pautas de cobro y pago, debe definir un primer esbozo de la situación de tesorería mensual o trimestral

Ama lo que haces

Dedícate tiempo

Sé positivo

Haz ejercicio

Cuida las relaciones

## ESTADO DE FLUJOS DE TESORERIA

Forma de las transacciones que afectan al disponible de la empresa, ayuda a evaluar la capacidad de la empresa para generar tesorería. También es útil para evaluar las posibilidades de éxito

