

PRINCIPALES CARACTERÍSTICAS

FUNCIONAMIENTO DE LA EMPRESA

Los factores externos tienen un efecto creciente sobre el gerente de finanzas. Cambio tecnológico, mayor competencia corporativa, cambios en leyes fiscales, etc.

ADMINISTRACIÓN FINANCIERA DE TESORERÍA

Se constituye en un área importante en la empresa al financiar todo el ciclo productivo financiero

SALDO ÓPTIMO DE EFECTIVO

Cantidad de efectivo que minimiza los costos totales de mantener y administrar efectivo para su negocio

EN QUE SE OCUPA LA ADMINISTRACIÓN FINANCIERA:

Se ocupa de la adquisición, el financiamiento y administración de bienes con un fin global.

CUALES SON LAS TRES DECI IMPORTANTES:

- Decisión de inversión
- Decisión financiera
- Decisión de administración de bienes

FUNCIONES

Revisan y supervisan efectuando la caja, negociación con proveedor, manejo de opciones crediticias

ABRAHAM PERDO

Menciona que la administración financiera de tesorería tiene como objetivo "manejar adecuadamente el efectivo en caja y bancos, para pagar normalmente los pasivos y erogaciones imprevistas, así como reducir el riesgo de una crisis de liquidez".

SOE SE PUEDE SABER:

La cantidad de dinero que se necesita para cubrir las operaciones normales y a esto se suma una cantidad como colchón financiero.

GESTION Y PLAN DE TESORERIA

Implica control de flujos monetarios y su conexión con los flujos comerciales, es un control de dinero que entra y sale de la empresa.