

	ENSENYAMENT DE CIÈNCIES EMPRESARIALS CURS ACADÈMIC 2003 - 2004		
	ASSIGNATURA: DIRECCIÓ FINANCERA II		
	PROFESSOR/A: XAVIER SABI MARCANO ANA VENDRELL VILANOVA		
	CURS: 2n	CRÈDITS: 4,5	TIPUS: TRONCAL

1. OBJECTIUS

- 1.- Conèixer la importància que tenen la bona gestió dels Actius i Passius Circulants a la empresa per a la supervivència de la mateixa.
- 2.- Elaborar el pressupost financer d'una empresa.
- 3.- Gestionar la tresoreria de l'empresa a través de tècniques de "Cash Management"

2. CONTINGUTS

1. Gestió Actius Circulants de l'empresa.
2. Gestió Finançament Circulant de l'empresa.
3. Confecció pressupost econòmic i financer.

3. PROGRAMA

A) GESTÓ ACTIUS CIRCULANTS DE L'EMPRESA.

- Tema 1. Gestió del crèdit comercial a clients.
Tema 2. Gestió de Tresoreria. El Cash Management.

B) GESTIÓ FINANÇAMENT CIRCULANT DE L'EMPRESA

- Tema 3. Gestió finançament dels proveïdors.
Tema 4. Gestió fonts negociades a curt termini.

C) CONFECCIÓ PRESSUPOST ECONÒMIC I FINANCER.

- Tema 5. Compte de Resultats previsional
Tema 6. Pressupost circulant.
Tema 7. Pressupost de tresoreria.
Tema 8. Balanç Previsional

4. MATERIALS DE L'ASSIGNATURA

Esquemes de Classe, lectures, internet, bibliografia.

5. BIBLIOGRAFIA

- LOPEZ MARTINEZ, F J : Manual del Cash management. Bilbao Ed. Deusto
- SANTOMA, J: Gestión de Tesorería. Ed. Gestión 2000
- NAVALON, M SANTOMA, J: E-finanzas. Ed. Gestión 2000
- CASANOVAS/FERNANDEZ: E-Tesorería. Ed. Gestión 2000
- MASSONS I RABASSA, J : Finanzas. Diagnostico y planificación a corto plazo. Colección ESADE. Ed. Hispano Europea.

6. AVALUACIÓ

Examen escrit, pràctiques de classe.