



---

**ENSENYAMENT: CIÈNCIES EMPRESARIALS**

---

**ASSIGNATURA: DIRECCIÓ FINANCERA II**

---

**PROFESSOR/A: PERE SABATE PRATS**

---

**CURS: 2N**

**QUADRIMESTRE: 2N**

**CRÈDITS: 4,5**

**TIPUS: TRONCAL**

---

### **1. OBJECTIUS**

Aconseguir que els alumnes coneguin les qüestions relatives a la gestió financera i de tresoreria, tant a nivell nacional com internacional. També que estiguin familiaritzats amb les qüestions relatives a la planificació financera i l'elaboració de pressupostos.

### **2. CONTINGUTS**

El continguts de l'assignatura es concreten en tres parts: la primera en que es parla del departament financer de l'empresa. La segona part fa referència a les particularitats de la gestió financera a les empreses multinacional i, finalment, la tercera part consisteix en l'elaboració dels pressupostos financers a l'empresa.

La metodologia de les classes consisteix en el plantejament dels conceptes teòrics bàsics de cada part de la matèria i la resolució de supòsits numèrics i cassos pràctics.

### **3. PROGRAMA**

**PART I.- GESTIÓ FINANCERA I DE TRESORERIA**

- 1.- EL DEPARTAMENT FINANCER EN L'EMPRESA
- 2.- INSTRUMENTS DE COBRAMENT I PAGAMENT
- 3.- GESTIÓ DE COBRAMENTS I PAGAMENTS
- 4.- NEGOCIACIÓ AMB LES ENTITATS FINANCERES
- 5.- EXCEDENTS DE TRESORERIA
- 6.- FONS DE FINANÇAMENT ALIENS
- 7.- GESTIÓ DEL RISC DE CLIENTS

**PART II.- GESTIÓ FINANCERA DE L'EMPRESA MULTINACIONAL**

- 8.- L'EMPRESA MULTINACIONAL
- 9.- GESTIÓ DE LES FINANCES EN L'EMPRESA MULTINACIONAL
- 10.- POSICIONAMENT DE FONS A NIVELL INTERNACIONAL
- 11.- RISC DE CANVI I ESTRATÈGIES DE COBERTURA.
- 12.- DECISIONS D'INVERSIÓ.

**PART III.- GESTIÓ DE PRESSUPOSTOS A L'EMPRESA**

- 13.- LA PLANIFICACIÓ FINANCERA I ELS PRESSUPOSTOS

#### **4. MATERIALS DE L'ASSIGNATURA**

Apunts de classe.

#### **5. BIBLIOGRAFIA**

- Cinco Dias (1997) Manual práctico del director financiero
- Costa, L. y Font M. (1996). Divises i riscos de canvi. Ed. Banc Sabadell y D.E.F.
- Eiteman, D.; Stonehill, A. y Moffet, M. (2000). Las finanzas en las empresas multinacionales. Ed. Prentice Hall.
- Guisado, M. (2003). Estrategias de multinacionalización y políticas de empresa. Ed.

#### **6. AVALUACIÓ**

Examen final, amb una part teòrica u una de resolució pràctica d'exercicis numèrics