



# Métodos básicos de control de tesorería

**Sku:** CT0232

**Horas:** 10

**Formato:** HTML

## OBJETIVOS

- Conocer y saber aplicar los métodos y funciones del control de la tesorería detectando las desviaciones producidas e identificando las consecuencias de su no-aplicación.

## CONTENIDOS

**1. El presupuesto de tesorería** 1.1 Finalidad del presupuesto 1.2. Características de un presupuesto 1.3. Elaboración de un presupuesto sencillo 1.4. Aprobación del presupuesto **2. El libro de caja** 2.1. El arqueo de caja 2.2. Finalidad del arqueo de caja 2.3. Procedimiento del arqueo de caja 2.4. Punteo de movimientos en el libro de caja 2.5. Cuadre con la contabilidad 2.6. Identificación de las diferencias **3. El libro de bancos** 3.1. Finalidad 3.2. Procedimiento 3.3. Punteo de movimientos bancarios 3.4. Cuadre de cuentas con la contabilidad 3.5. Conciliación en los libros de bancos