

LA TESORERÍA Y LOS ESTADOS CONTABLES. ANÁLISIS DEL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

26 y 31 de mayo 2016

Uno de los puntos neurálgicos de cualquier empresa es el Área de Tesorería. En esta área convergen los temas relevantes del día a día de la empresa como son la gestión de los recursos, las operaciones de flujo de fondos y gestiones relacionadas con operaciones monetarias y financieras.

Es un área compleja en la cual se ha de profundizar debido a que abarca todas las transacciones y fuentes de financiación, los movimientos de entrada y salida de fondos, el manejo de efectivo y gestión de bancos. En el Ejercicio anual de las empresas, es de especial trascendencia un control eficiente de esta Área así como una mayor y útil información de sus variaciones. Para ello es clave conocer la herramienta que da la información relativa a estas variaciones y esta es el Estado de Flujos de Efectivo. Para la toma de decisiones en esta área se debe conocer bien la elaboración de este Estado y su repercusión sobre los procedimientos de control.

Ponente:

Sr. D. **Julio Capilla Vidal**, Director RSM Auditores-Baleares. Auditor Censor Jurado de Cuentas. Miembro del ROAC. Presidente de ICJCE Baleares.

Duración

La organización del presente curso contempla 6 horas presenciales, repartidas en 2 sesiones de 3 horas.

Fechas y horario:

26 y 31 de mayo de 2016, de 16:00 h. a 19:00 h

Lugar:

Sede del Colegio de Economistas de les Illes Balears, Avda.Joan March Ordinas, 9, 1º-B; 07004 Palma.

Inscripción:

Los interesados en este curso se han de inscribir y formalizar la matrícula **antes del 23 de mayo** de 2016. Así mismo se recuerdan los datos bancarios para el pago de la matrícula, cuenta del Colegio de Economistas: Banco de Sabadell, IBAN ES79 0081

7045 1100 0110 4421. Se pide hacer llegar copia de la transferencia al ceib@economistas.org o por fax al 971 710 477. Se podrá solicitar la devolución de matrícula 48 horas antes del inicio del curso por causas debidamente justificadas.

Colegiados: 105,00 €

Colaboradores Despachos: 125,00 €

Otros: 190,00 €

Los miembros del ICJCE, del ICAIB y el personal de la Sindicatura de Cuentas de las Islas Baleares, tendrán la misma consideración que los colegiados economistas.

Nuestros precolegiados, desempleados (adjuntar tarjeta demandante de empleo) y jubilados, se beneficiarán de una cuota reducida de 25,00 €.

[Para inscribirse, pinche aquí](#)

Certificados:

Se expedirá el correspondiente certificado de asistencia. Se ruega asistir al curso y firmar en la hoja de asistencia habilitada a tal efecto. Este curso tiene una duración de 6 horas de formación está homologado por el ICAC en 6 horas de formación en Contabilidad (en trámite)

Desarrollo del programa: (GUIÓN)

- Introducción. Aspectos teóricos de Estado de Flujos de Efectivo y del ciclo financiero de la empresa. EBITDA y cash-flow
- Análisis desde la perspectiva contable y metodología de trabajo para su elaboración.
- Ejercicio practico
- La auditoría del Estado de Flujos de Efectivo y problemática. Procedimientos de control.
- Análisis económico- financiero de la utilidad del Estado de Flujos de Efectivo

Nota: La organización se reserva el derecho de anular o posponer la realización de la actividad por razones de no llegar a un mínimo de inscripciones requeridas.