Instituto Universitario de Ciencias Empresariales

AÑO ACADEMICO
2026/27

Grado en Administración de Empresas Plan 26

RUCT
2503896

Guía docente

Matería

23. Gestión de Tesorería

Datos de la materia

TIPO	ECTS	SEMESTRE	PRESENCIAL	IDIOMA
OB	6.00	1º	0%	Español

Contenidos de la Materia

1. Conceptos fundamentales de la gestión de tesorería
2. Evaluación del coste financiero en los problemas de tesorería
3. La informatización de la gestión financiera de tesorería
4. Flujos e instrumentos de cobro y pago y su gestión
5. Técnicas de gestión de tesorería
6. Gestión financiera de la tesorería

Bibliografía de la Materia

1. Llorente Olier, J.I. (2022). Análisis de estados económico-financieros. CEF.
2. López, F. & Soriano, N. (2014). La Gestión de la tesorería: En qué consiste y cómo debe abordarse. Libros de cabecera.
3. Tovar, J. (2023). Finanzas y presupuestos. Interpretación y elaboración . CEF.
4. Buján, A. & López Domínguez, I. (2018). Cash Management: guía práctica para una gestión de tesorería eficiente . Fundación Confemetal.
5. Villate, J.J. (2023). Gestión de tesorería . RA-MA

Resultados de Aprendizaje de la Materia

A. Conocimiento de los conceptos fundamentales de la gestión de tesorería.

B. Capacidad de gestionar la tesorería, controlando e influyendo sobre los flujos de entradas y salidas monetarias recurrentes derivados de su actividad y con origen o destino en entidades financieras o mercados monetarios o de capitales.

C. Dominio de las técnicas de gestión financiera de tesorería y comprensión de la gestión y aplicación de las herramientas específicas de Gestión de Tesorería.

D. Capacidad de controlar y gestionar activamente el negocio, los flujos monetarios que ocasiona, los tiempos en los que se producen y seleccionar los medios y canales de cobro/pago adecuados en cada ocasión.

E. Conocimiento de los productos y servicios que se pueden contratar en los mercados financieros para optimizar su gestión, cubrir sus necesidades y rentabilizar sus excedentes.

F. Capacidad de controlar el fondo de maniobra de la empresa y mantenerlo en niveles óptimos para la seguridad y tranquilidad de la gestión de la empresa.

Competencias

Competencias Básicas	Competencias Generales	Competencias Transversales	Competencias Específicas
CB2 - CB3 - CB4 - CB5	CG2 - CG3	CT1 - CT2 - CT3 - CT4 - CT5	CE3-5-6-9-12-13-14-15-16-17-18-19

Actividades Formativas de la Materia	1.	2.	3.	4.	5.
	G A - Actividades formativas Teóricas Metodologías docentes: Clases teóricas on-line y Conferencias on-line. Cada unidad contiene: Texto Claves de presentación y de planteamiento de los contenidos, Texto referencial de profundización o actualización de los contenidos técnicos, Audiovisual descriptivo de los contenidos teóricos, Test de auto evaluación de 40 preguntas. Horas actividad: 62h para las materias de 6 ECTS; 124h para las materias de 12 ECTS. Presencialidad: 5%.	**G A - Actividades formativas Prácticas** Metodologías docentes: Clases prácticas on-line y Laboratorios prácticos on-line. Cada unidad contiene: Audiovisual descriptivo de los casos prácticos, Caso práctico 1 con tres cuestiones a resolver y propuesta de solucionario. Caso práctico 2 con tres cuestiones a resolver y propuesta de solucionario. Horas actividad: 36h para las materias de 6 ECTS y 72h para las materias de 12 ECTS. Presencialidad: 0%.	**G A - Actividades formativas Participativas** Metodologías docentes: Foros de debate on-line. La materia comporta: una propuesta de discusión sobre un tema de la materia, articulada a partir de tres ítems y a realizar a través del Foro de debate on-line. Horas actividad: 10h para las materias de 6 ECTS y 20h para las materias de 12 ECTS. Presencialidad: 0%.	**G A - Actividades formativas Colaborativas** Metodologías docentes: Trabajos colectivos, Simulaciones virtuales en grupo y Tutorías en grupo. La materia comporta: una propuesta de colaboración sobre el contenido de la asignatura, articulada a partir de un espacio de conversación donde extraer ideas y conformar conocimiento colaborativo on-line. Horas actividad: 24h para las materias de 6 ECTS y 48h para las materias de 12 ECTS. Presencialidad: 0%.	**G A - Actividades formativas Individuales** Metodologías docentes: Trabajos individuales, Simulaciones virtuales individuales y Tutorías individuales. La materia comporta: una propuesta de trabajo individual, a realizar a través de un aplicativo especifico. Horas actividad: 18h para las materias de 6 ECTS y 36h para las materias de 12 ECTS. Presencialidad: 0%
Sistemas de Evaluación de la Materia	**1.**	**2.**	**3.**	**4.**	**5.**
	Evaluación de contenidos teóricos: resolución de 40 preguntas test. Valor ponderado: 30% del total.	Evaluación de contenidos prácticos. Valor ponderado: 30% del total.	Evaluación de Actividades Participativas. Informe de Valoración: 10 ítems. Valor ponderado: 5% del total.	Evaluación de Actividades Colaborativas. Informe de Valoración: 10 ítems. Valor ponderado: 15% del total.	Evaluación de Actividades Individuales. Informe de Valoración: 10 ítems. Valor ponderado: 20% del total.
Profesor/a	Sra. María Isabel Ramírez Guzmán				