



**PROGRAMA**  
**ADMINISTRACIÓN RECURSOS FINANCIEROS**

# Nuestra Empresa

**Usecap limitada**, es una consultora y Organismo Técnico de Capacitación (**OTEC**), creado en el año 2006, acreditado ante el Servicio de Capacitación y Empleo (**SENCE**)

Certificado bajo las normas de Calidad **ISO 9001:2008** y **NCH 2728**. Por el ente Francés, líder mundial desde el año 1828, **Bureau Veritas**

**Brindamos como Valor Agregado** consultoría para su organización, por la contratación de servicios de capacitación.

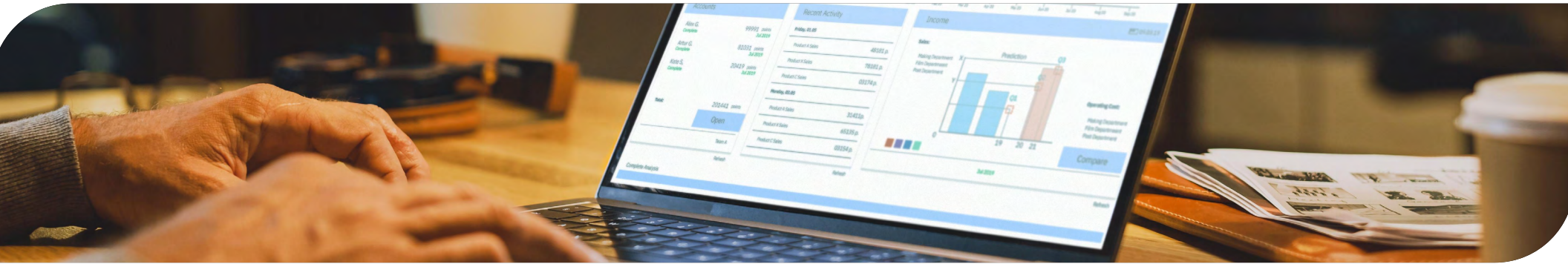
## **Consultoría + capacitación**

Buscamos que los recursos SENCE de su empresa sean gestionados de manera estratégica a través de servicios de consultoría y capacitación, alineados con el pensamiento organizacional de su empresa.



# Objetivo General

Al finalizar el curso el participante será capaz de aplicar una administración de recursos financieros para la optimización de los recursos invertidos .



# ¿A quién va dirigido?

Este programa está dirigido a Administrador con mención financiera, tesorero, contador.

# Contenido

## **MÓDULO 1: CONCEPTOS BÁSICOS DE EMPRESAS Y FINANZAS**

- Función finanzas y los objetivos de la empresa.
- Administración financiera.
- Relación de la función finanzas con otras áreas de la empresa.

## **MÓDULO 2: ESTADOS FINANCIEROS**

- Estados financieros
- Balance General

- Estados de resultado.
- Obligaciones legales de la contabilidad
- Alcances
- Obligaciones y responsabilidades legales (SII, Municipalidades),
- Financieras (Ley del mercado de valores, Ley Soc. Anónimas),
- Tributarias (impuestos directos e indirectos).
- Responsabilidades.

## **MÓDULO 3: ADMINISTRACIÓN DEL CAPITAL DE TRABAJO**

- Conceptos de capital de trabajo.
- Administración de capital de trabajo.
- Calcular el capital de trabajo.
- Objetivos financieros y económicos definidos por la administración.

## **MÓDULO 4: ADMINISTRACIÓN DEL EFECTIVO**

- Objetivos caja mínima operativa.
- Ciclo de caja

## **MÓDULO 5: ADMINISTRAR LAS CUENTAS POR COBRAR**

- Deudores por ventas y otras cuentas por cobrar.
- Definición de clientes.
- Conceptos básicos de cuentas de clientes.
- Cuentas por cobrar.
- Provisión para cuentas incobrables.
- Cuentas incobrables.
- Créditos a clientes
- Gestión de créditos y cobranzas.
- Factores de orden interno en otorgamiento de créditos.
- Fuentes de información de crédito para el comerciante mayorista y minorista.
- Otras fuentes de información y control.

## **MÓDULO 6: INVENTARIO O EXISTENCIAS**

- ¿Qué se entiende por existencias?
- Normas IFRS (Nic 2) sobre existencias.
- Tipos de inventario.

- Necesidades de información de Existencias.
- Niveles de Inventario.
- Políticas de inventarios.
- Proceso de abastecimiento de materiales.
- Movimientos de inventarios.
- Sistema de costeo de existencias.
- Determinación de valor de las venta, costos y margen bruto e contribución a través de las tarjetas de control de existencias.
- Flujogramas registro existencias en empresas comerciales e industriales.

## **MÓDULO 7: ADMINISTRACIÓN DE PASIVOS**

- Definición de pasivos según normas IFRS
- Proveedores
- Acreedores
- Créditos de bancos y financieras a corto plazo
- Costos por intereses según normas NIC N°. 23

- Actores del sistema financiero
- Diferentes tipos de créditos bancarios a corto plazo
- Deudas bancarias a largo plazo

## **MÓDULO 8: GESTIÓN DE TESORERÍA EN EMPRESAS**

- ¿Qué se entiende por tesorería en una empresa?
- Flujo de caja: marco conceptual
- Comprobantes de registro en tesorería.
- Plan de cuentas financiero
- Modelo de libro de caja
- Registro en el libro de caja y bancos
- Control de cuentas de bancos: conciliación bancaria

## **MÓDULO 9: ANÁLISIS PUNTO DE EQUILIBRIO O NIVELACIÓN**

- Conceptos generales de punto de equilibrio
- Determinación punto de equilibrio en empresas mono productoras
- Determinación punto de equilibrio en empresas poli productoras

## **MÓDULO 10: PRONÓSTICOS FINANCIEROS**

- Instrumentos de pronóstico financiero
- Presupuesto de caja
- Proyección del estado de resultados

## **MÓDULO 11: ANTECEDENTES PARA INCLUIR EN EL PLAN DE NEGOCIOS**

- Antecedentes legales
- Antecedentes estratégicos, generales, comerciales y operativos
- Antecedentes financieros

## **MÓDULO 12: PROYECTOS DE INVERSIÓN**

- Financiamiento a largo plazo
- Costo de capital (wacc)
- Formulación proyectos de inversión
- Matemáticas financieras
- Valor actual neto (van) y tasa interna de rentabilidad (tir)

# Servicios Relacionados



Prueba  
Diagnóstico Inicial



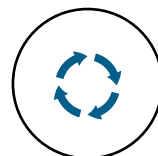
Plataforma  
de educación virtual



Reportes  
de avances



Soporte vía  
telefónica, mail,  
foros, whatsapp



Retroalimentación de  
todas las actividades y  
evaluaciones

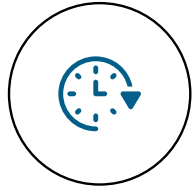


Entrega de diploma y  
Certificación del curso

# Información General



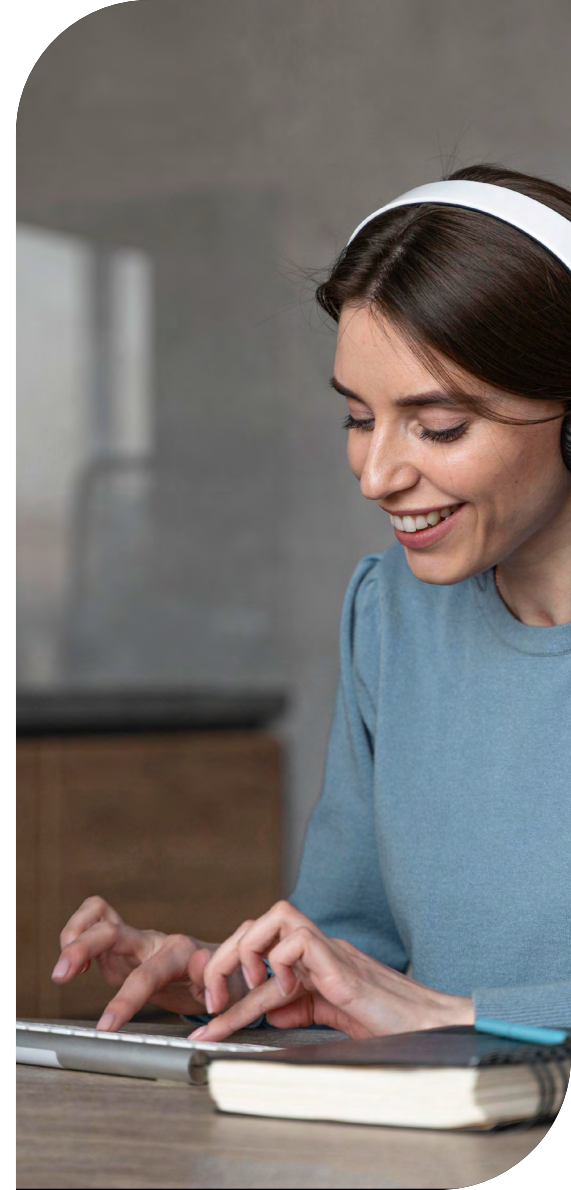
**Modalidad**  
E-Learning



**Duración**  
120 horas



**Cód. Sence**  
1238023887



# USECAP

*Conocimiento a tu alcance*



Presidente Madero 789, Ñuñoa  
Santiago. Chile



+56 2 2671 4073



[www.usecap.cl](http://www.usecap.cl)

