



MINISTÉRIO DA CIÊNCIA E DO ENSINO SUPERIOR
DIRECÇÃO-GERAL DO ENSINO SUPERIOR
INSTITUTO POLITÉCNICO DE TOMAR

ESCOLA SUPERIOR DE GESTÃO DE TOMAR

LICENCIATURA BI-ETÁPICA EM ADMINISTRAÇÃO PÚBLICA

GESTÃO DE TESOURARIA

Ano Lectivo 2006/2007

3º ano (1º semestre)

Carga horária: 4T/P
Regime: Semestral

Docente: Equiparada a Professora Adjunta Fátima Edite Casado

OBJECTIVOS

Proporcionar aos alunos conceitos fundamentais relativos à gestão do activo circulante e do exigível de curto prazo e as suas implicações na tesouraria de entidades. Pretende-se ainda proporcionar os conhecimentos de planeamento e controlo financeiro de curto prazo.

PROGRAMA

1. A função financeira. Suportes de informação para análise financeira.
2. Conceitos para a análise da situação financeira
3. A gestão do capital circulante
4. A gestão de dívidas a terceiros a curto prazo
5. O planeamento financeiro a curto prazo. Orçamentos de Tesouraria
6. Gestão de Tesouraria

BIBLIOGRAFIA

- Finkler, Steven A (2005), *Financial Management for Public, Health, and Not-For-Profit Organizations*, Pearson Prentice-Hall
- Barros, Carlos e Aquino de Barros (1998), *Análise e Gestão Financeira de Curto Prazo*, Editora Vulgata
- Menezes, H. Caldeira (1999), *Princípios de Gestão Financeira*, Editorial Presença

Pág. 1

- Cohen, Elie (1995), *Análise Financeira*, Editorial Presença
- Felício, J. Augusto e J. Cantiga Esteves (1996), *Gestão Financeira – Dominar a Tesouraria*, Iapmei
- Sion, Michel (2000), *A Gestão de Tesouraria e a sua relação com a banca*, Editora Cetop
- Bastardo, Carlos e António Rosa (1998), *O Financiamento e as Aplicações Financeiras das Empresas*, Texto Editora
- Brealey, Richard A. e Stewart C. Meyers (1998), *Principles of Corporate Finance*, McGraw-Hill
- Carvalho, João Baptista da Costa e outros (1999), *Temas de Contabilidade Pública*, Editora Rei dos Livros

AVALIAÇÃO

- Frequência a realizar no final do semestre.
- Exame final: os alunos admitidos a exame (prova escrita) são considerados aprovados na disciplina em qualquer das épocas, se a classificação desta prova for igual ou superior a dez valores.

