



## (MF0979\_2) Gestión Operativa De Tesorería

**Sku:** PD35

**Horas:** 90

**Formato:** HTML

### OBJETIVOS

#### Objetivo General

- Realizar las gestiones administrativas de tesorería.

#### Objetivos Específicos

- Identificar la normativa mercantil y fiscal que regula los instrumentos financieros y documentos de cobro y pago, así como las entidades vinculadas a su emisión.
- Confeccionar los documentos de cobro y pago aplicando la normativa mercantil y fiscal, utilizando medios convencionales y telemáticos, registrando los mismos en los libros correspondientes.
- Aplicar los métodos y funciones del control de la tesorería detectando las desviaciones producidas e identificando las consecuencias de su no-aplicación.
- Realizar los cálculos correspondientes a la gestión de tesorería utilizando medios convencionales e informáticos.
- Identificar los medios y plazos de presentación de la documentación de cobro o pago ante distintos destinatarios públicos o privados, de acuerdo con la normativa vigente.

### CONTENIDOS

#### Unidad 1: Normativa mercantil y fiscal que regula los instrumentos financieros Intermediarios financieros y agentes económicos

- Características y finalidad de los instrumentos financieros al servicio de la empresa
- La Ley cambiaria y del cheque
- La letra de cambio
- El pagaré
- Otros medios de cobro y pago. Características y finalidad
- Identificación de tributos e impuestos

#### Unidad 2: Confección y empleo de documentos de cobro y pago en la gestión de tesorería

- Documentos de cobro y pago en forma convencional o telemática
- Identificación de operaciones financieras básicas en gestión de cobros y pagos
- Cumplimentación de libros de registros: cheques, endosos y transferencias
- Tarjetas de crédito y débito
- Gestión de tesorería a través de banca online
- Obtención y cumplimentación de documentos oficiales a través de internet

### **Unidad 3: Métodos básicos de control de tesorería**

- El presupuesto de tesorería
- El libro de caja
- El libro de bancos

### **Unidad 4: Operaciones de cálculo financiero y comercial (I)**

- Utilización del interés simple en operaciones básicas de tesorería: Ley de capitalización simple
- Aplicación del interés compuesto en operaciones básicas de tesorería
- Descuento simple

### **Unidad 5: Operaciones de cálculo financiero y comercial (II)**

- Cuentas corrientes
- Cuentas de crédito
- Cálculo de comisiones bancarias

### **Unidad 6: Medios y Plazos de presentación de la documentación**

- Formas de presentar la documentación sobre cobros y pagos
- Organismos a los que hay que presentar documentación
- Presentación de la documentación a través de Internet
- Utilización de mecanismos de pago a través de Internet
- Utilización de banca on line