



GESTIÓN OPERATIVA DE TESORERÍA

SKU: MF0979_2_V2

Horas [90](#)

OBJETIVOS

Una vez finalizado el Módulo el alumno será capaz de realizar las gestiones administrativas de tesorería, En concreto el alumno será capaz de: 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,

CONTENIDO

Tema 1. Normativa Mercantil y Fiscal que Regula los Instrumentos Financieros.

- 1.1. Intermediarios financieros y Agentes económicos
- 1.2. Características y finalidad de los instrumentos financieros al servicio de la empresa
- 1.3. La ley cambiaria y del cheque
- 1.4. La letra de cambio
- 1.5. El pagaré
- 1.6. Otros medios de cobro y pago. Características y finalidad
- 1.7. Identificación de tributos e impuestos

Tema 2. Confección y Empleo de Documentos de Cobro y Pago en la Gestión de Tesorería.

- 2.1. Documentos de cobro y pago en forma convencional o telemática
- 2.2. Identificación de operaciones financieras básicas en la gestión de cobros y pagos
- 2.3. Cumplimentación de libros registros
- 2.4. Tarjetas de crédito y de débito
- 2.5. Gestión de tesorería a través de la banca online

2.6. Obtención y cumplimentación de documentos oficiales a través de Internet

Tema 3. Métodos Básicos de Control de Tesorería.

- 3.1. El presupuesto de tesorería
- 3.2. El libro de caja
- 3.3. El libro de bancos

Tema 4. Operaciones de Cálculo Financiero y Comercial.

- 4.1. Utilización del interés simple en operaciones básicas de tesorería
- 4.2. Aplicación del interés compuesto en operaciones básicas de tesorería
- 4.3. Descuento simple
- 4.4. Cuentas corrientes
- 4.5. Cuentas de crédito
- 4.6. Calculo de comisiones bancarias

Tema 5. Medios y Plazos de Presentación de la Documentación.

- 5.1. Formas de presentar la documentación sobre cobros y pagos
- 5.2. Organismos a los que hay que presentar documentación
- 5.3. Presentación de documentos a través de internet
- 5.4. Descarga de programas de ayuda para la cumplimentación de documentos de pago
- 5.5. Utilización de mecanismos de pago en entidades financieras a través de internet
- 5.6. Utilización de la banca online