

Gestión operativa de tesorería

Objetivos

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

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

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 la gestión de cobros y pagos

Cumplimentación de libros registros

Tarjetas de crédito y de débito

Gestión de tesorería a través de banca On line

Obtención y cumplimentación de documentos oficiales a través de internet

Métodos básicos de control de tesorería

El presupuesto de tesorería

El libro de caja

El libro de bancos

Operaciones de cálculo financiero y comercial

Leyes financieras

Utilización del interés simple en operaciones básicas de tesorería

Aplicación del interés compuesto en operaciones básicas de tesorería

Descuento simple

Cuentas corrientes

Cuentas de crédito

Cálculo de intereses y de comisiones bancarias

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

Descarga de programas de ayuda para la cumplimentación de documentos de pago

Utilización de mecanismos de pago en entidades financieras a través de internet

Utilización de Banca On line

