

# PROGRAMA FORMATIVO

## Gestión operativa de tesorería. ADGD0308 - Actividades de gestión administrativa - versión online

Código: 33772

Modalidad: ON LINE

Duración: 90 horas

### 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 fiscal y mercantil que regula los instrumentos financieros**

Introducción.

Intermediarios financieros y agentes económicos.

Características y finalidad de los instrumentos financieros al servicio de la empresa.

Identificación de operaciones financieras básicas en la gestión de cobros y pagos.

La Ley Cambiaria y del Cheque. El cheque.

La letra de cambio.

El pagaré.

Otros medios de cobro y pago. Características y finalidad.

Identificación de tributos e impuestos.

Resumen.

#### **Confección y empleo de documentos de cobro y pago en la gestión de tesorería**

Introducción.

Documentos de cobro y pago en forma convencional o telemática.

Cumplimentación de libros de registros.

Tarjetas de crédito y de débito.

Gestión de tesorería a través de banca online.

Obtención y cumplimentación de documentos oficiales a través de internet.

Resumen.

#### **Métodos básicos de control de tesorería**

Introducción.

El presupuesto de tesorería.

El libro de caja.

El libro de bancos.

Integridad y confidencialidad en la gestión y control de tesorería.

Resumen.

#### **Operaciones de cálculo financiero y comercial**

Introducción.

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.  
Resumen.

### **Medios y plazos de presentación de la documentación**

Introducción.  
Organismos a los que hay que presentar la documentación.  
Formas de presentar la documentación sobre cobros y pagos.  
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 *online*.  
Resumen.

### **Glosario**

### **Bibliografía**