

**ONZ210705 MF0979\_2 : Gestión operativa de tesorería. ADGD0308 - Actividades de gestión administrativa - contenido online 3.1 (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.

**Índice:**

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.

**ONZ210705 MF0979\_2 : Gestión operativa de tesorería. ADGD0308 - Actividades de gestión administrativa - contenido online 3.1 (90 horas)**

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.