

Gestión operativa de tesorería

Duración: 60 h

Objetivos

Esta formación permite identificar la normativa mercantil y fiscal que regula instrumentos financieros, documentos de cobro y pago, y las entidades emisoras vinculadas. Se centra en confeccionar estos documentos con medios convencionales y telemáticos, registrándolos en libros contables correspondientes. Además, abarca el control de tesorería mediante métodos para detectar desviaciones, realizar cálculos con herramientas informáticas y conocer plazos de presentación ante destinatarios públicos o privados según la normativa vigente.

TEMARIO

Tema 1. 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.

Tema 2. 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.

Tema 3. 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.

Tema 4. 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.

Tema 5. 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.