

A background image showing a person's hand using a computer mouse. The image is overlaid with a semi-transparent grey rounded rectangle containing the title. To the right of the rectangle, there is a vertical column of seven white circles of varying sizes, with the largest circle at the bottom, resembling a decorative graphic or a list indicator.

Gestión de tesorería (MF0500_3)

Objetivos

□ **Objetivos Generales**

- Analizar la normativa y las principales características de los instrumentos de cobro y pago convencionales y telemáticos identificando y aprendiendo a cumplimentar la documentación asociada a cada instrumento.
- Realizar cálculos relativos a las operaciones de tesorería aplicando la legislación mercantil que regula los procedimientos relacionados con los instrumentos de cobro y pago convencionales y telemáticos posibilitando realizar previsiones de tesorería.
- Aplicar programas informáticos específicos de gestión de tesorería para realizar cálculos e informes.

□ **Objetivos Específicos**

- Analizar la normativa y las principales características de los instrumentos de cobro y pagos convencionales y telemáticos, conociendo las características y funciones de cada uno, sus diferencias, sus costes y riesgos implícitos en su utilización.
- Valorar el uso de los distintos medios de pago utilizados habitualmente en las transacciones comerciales.
- Conocer y aprender a cumplimentar la documentación correspondiente a los distintos instrumentos de cobro y pago.
- Conocer los procedimientos de control de la corriente monetaria de la empresa aprendiendo a realizar conciliaciones bancarias y arqueos de caja.
- Conocer cómo controlar los efectos descontados pendiente de vencimiento y los efectos en gestión de cobro.
- Aprender a realizar e interpretar un presupuesto de tesorería calculando los distintos tipos de cash flow y capacitándose para realizar informes de tesorería que incluyan el uso de información gráfica.

Contenidos

100 horas	MF0500_3: Gestión de tesorería
60 horas	UF0339: Análisis y gestión de los instrumentos de cobro y pago
20 horas	<ul style="list-style-type: none"> • Unidad 1: Medios de cobro y pago: el cheque, la letra de cambio, el pagaré, el efectivo y las tarjetas de débito y crédito <ul style="list-style-type: none"> • El cheque • La letra de cambio • El pagaré • El efectivo • Tarjetas de crédito y débito
20 horas	<ul style="list-style-type: none"> • Unidad 2: Medios de pago habituales en operaciones de comercio internacional <ul style="list-style-type: none"> • Crédito documentario • Remesa documentaria • Orden de pago documentaria • Remesa simple • Orden de pago simple • Transferencia internacional • Cheque bancario y cheque personal
20 horas	<ul style="list-style-type: none"> • Unidad 3: Los libros registro de tesorería <ul style="list-style-type: none"> • El libro de caja • El arqueo de caja • La conciliación bancaria • Efectos descontados y efectos en gestión de cobro
40 horas	UF0340: Gestión y control del presupuesto de tesorería
20 horas	<ul style="list-style-type: none"> • Unidad 1: El presupuesto de tesorería <ul style="list-style-type: none"> • El cash-management • El plan de financiación a corto plazo • El presupuesto de pagos a corto plazo • Ingresos previstos a corto plazo • Análisis de las desviaciones
20 horas	<ul style="list-style-type: none"> • Unidad 2: Aplicación de programas de gestión de tesorería <ul style="list-style-type: none"> • La hoja de caja • El presupuesto de tesorería
100 horas	2 unidades formativas 5 unidades didácticas