

***Departament de Gestió Administrativa***  
**Operacions auxiliars de gestió de tresoreria**

**2n Gestió administrativa**  
**Curs 2017-2018**

**Continguts o temes per avaluació:**

**1a avaluació:**

Tema: Introducció a la Tresoreria

- Sistema financer. Objectius, tipus de mercat i composició del sistema.
- Banc d'Espanya i Polítiques Monetàries.
- Banca privada i caixes d'estalvi.

Tema : Llibres registre de Tresoreria.

- Els llibres i registres a l'empresa.
- Gestió de caixa i l'arqueig.
- Gestió de bancs i conciliació bancària.
- Gestió de cartera de clients i proveïdors.

Tema: Pressuposts de Tresoreria.

- Concepte i característiques dels Pressuposts de Tresoreria.

- Elaboració del pressupost.
- Simulacions gestió tresoreria.

Tema: Càlcul de finançament. Interès Simple.

- L'interès simple i capitalització anual.
- Capitalització no anual.
- Descompte comercial.
- Capitals equivalents.
- Les comissions.

Tema: Capitalització composta.

- Capitalització i actualització i equivalència financera.

## **2a avaluació:**

Tema: Rendes i préstecs.

- Concepte de renda i classificació.
- Rendes constants i postpagables.
- Rendes constants prepagables.
- Préstec. Elements i classificació.
- Gestió d'un préstec.

---

## **Què s'avaluarà:**

- Aplicació de mètodes de control de tresoreria descrivint les corresponents fases.
- Contractació, renovació i cancel·lació d'instruments financers de finançament, inversió i serveis d'aquests tipus que s'utilitzen a

l'empresa.

- Càlculs financers bàsics identificant i aplicant les lleis financeres corresponents.
- Operacions bancàries bàsiques interpretant la documentació associada.
- L'adquisició dels coneixements teòrics i pràctics dels continguts anteriors.
- L'assistència a classe.
- El quadern de classe al dia.
- L'actitud enfront l'assignatura.
- La realització de treballs obligatoris i/o voluntaris.

### **Com s'avaluarà:**

S'avaluarà de forma contínua.

Es realitzaran, com a mínim, un examen parcial i un final a cada avaluació, per avaluar els coneixements teòrics i pràctics adquirits.

Serà imprescindible per aprovar una avaluació, l'assistència a classe, tenir el quadern al dia i treure, com a mínim, un 5 de mitjana dels exàmens (aquesta mitjana serà ponderada: l'examen final tindrà doble valor en relació als parcials).

L'actitud i els treballs realitzats serviran per arrodonir la nota final.

Aprovant la 2a avaluació es recupera la 1a.

La nota de curs serà la mitjana ponderada de les dues avaluacions. La ponderació serà 1 per la nota de la 1a avaluació i 2, per la de la 2a.

Final ordinària (març): Quan s'ha perdut el dret d'avaluació contínua per haver superat el nombre màxim de faltes permeses, es farà un únic examen (s'haurà de treure, com a mínim, un 5 per aprovar el

mòdul).

Final extraordinària (juny): Durant aquest període s'avaluarà d'igual forma que a la 1a i 2a avaluació. Igualment, quan s'ha perdut el dret d'avaluació contínua per haver superat el nombre màxim de faltes permeses, es farà un únic examen (igual que a la final ordinària).

Si en el mes de juny se suspèn aquest mòdul, s'ha de repetir curs.

---

**Altres consideracions:**

Es tindrà en compte a l'hora d'arrodonir la nota, l'interès i l'esforç demostrat durant tota l'avaluació. També es tindrà en compte el material que s'ha de dur a classe (llibre, calculadora, apunts) i l'ús correcte que es fa dels ordinadors.