

Planeación Financiera

Datos Generales

1. Nombre de la Asignatura	2. Nivel de formación	3. Clave de la Asignatura
Planeación Financiera	Licenciatura	CU119
4. Prerrequisitos	5. Área de Formación	6. Departamento
Ninguno	Optativa abierta	Departamento de Finanzas
7. Academia	8. Modalidad	9. Tipo de Asignatura
Planeación Financiera	Presencial	Curso-Taller
10. Carga Horaria		
Teoría	Práctica	Total
40	40	80
		11. Créditos
		8

12. Trayectoria de la asignatura

Esta materia se impartirá como particular obligatoria para la licenciatura en Administración Financiera y Sistemas, como optativa para las licenciaturas de Negocios internacionales, Recursos Humanos, Administración de empresas, Economía y Mercadotecnia. Todos los temas del programa tienen una gran relevancia en el perfil de los egresados de la licenciatura a la que va dirigido y su contenido cubre los requisitos básicos para que los estudiantes tengan los conocimientos de planeación financiera.

Contenido del Programa

13. Presentación

Todos los temas del programa tienen una gran relevancia en el perfil de los egresados de las licenciaturas del Centro Universitario de Ciencias Económico Administrativas y su contenido cubre los requisitos básicos para que los estudiantes tengan los conocimientos generales de la planeación financiera que sirvan de base para sus futuros cursos.

14. Objetivos del programa

Objetivo General

Aplicar la función de la planeación financiera de las empresas, utilizando los métodos de planeación en la elaboración de presupuestos para la toma de decisiones acertadas.

2020

- UNIDAD I. INTRODUCCION A LA PLANEACION FINANCIERA
- UNIDAD II. MÉTODOS DE PLANEACIÓN FINANCIERA
- UNIDAD III. PLANEACIÓN FINANCIERA DE LA EMPRESA A CORTO PLAZO

Contenido desarrollado

UNIDAD I. INTRODUCCIÓN A LA PLANEACIÓN FINANCIERA

Objetivo Particular. Explicar los conceptos fundamentales de planeación estratégica como sustento teórico para la elaboración del diagnóstico estratégico.

- 1.1 Conceptos fundamentales y su clasificación
- 1.2 Características del proceso
- 1.3 El control Financiero, sus fases y su aplicación a las empresas
- 1.3.1. Desarrollo y solución de problemas mediante la aplicación del control financiero
- 1.4 Planes financieros, ejemplos y aplicación a empresas
- 1.5 La planeación estratégica y su proceso
- 1.6 Planeación táctica, implantación y revisión
- 1.7 Decisiones Estratégicas

UNIDAD II. MÉTODOS DE PLANEACIÓN FINANCIERA

Objetivo Particular. Aplicar los métodos de planeación a una organización mediante casos prácticos para mejorar su productividad

- 2.1. Métodos y herramientas su conceptualización
- 2.2. Clasificación
- 2.3. Modelo o relación costo-volumen-utilidad
- 2.3.1 El punto de equilibrio global
- 2.3.2 El punto de equilibrio en unidades de producción
- 2.3.3 El punto de equilibrio para varias líneas de producción
- 2.3.4. Planteamiento y solución de problemas mediante el punto de equilibrio en las tres modalidades
- 2.4 Palanca y riesgo de operación
- 2.5 Palanca y riesgo financiero
- 2.5.1 Planteamiento y solución de casos de apalancamiento de operación, financiero y total
- 2.6 Pronósticos Financieros
- 2.6.1 Elaboración de pronósticos utilizando alguno de los modelos
- 2.7 Árboles de decisión
- 2.7.1 Planteamiento y solución de casos mediante el modelo de decisión
- 2.8 Evaluación Financiera de proyectos
- 2.8.1 Planteamiento y solución de problemas de evaluación de proyectos de inversión mediante algunos modelos (Tasa promedio de rendimiento, tiempo de recuperación de la inversión, tasa interna de retorno y valor actual neto, entre otros.

Handwritten signature and the word "Folio" at the bottom of the page.

UNIDAD III. PLANEACIÓN FINANCIERA DE LA EMPRESA A CORTO PLAZO

Objetivo Particular. Elaborar diferentes tipos de presupuesto en empresa privada y pública para tomar decisiones acertadas

- 3.1 Teoría general sobre presupuestos y clasificación
- 3.2 Presupuestos públicos y privados, características y aplicación
- 3.3 Presupuestos históricos
- 3.4 Presupuesto base cero
- 3.5 Presupuesto por programas
- 3.5.1 Planteamiento y solución de problemas mediante presupuestos por programas en dependencias gubernamentales
- 3.6 Presupuesto por áreas y niveles de responsabilidad
- 3.7 Presupuesto Maestro, concepto, ventajas, limitaciones y su proceso de elaboración
- 3.7.1 Secuencia y desarrollo del presupuesto anual
- 3.7.2 Planteamiento y elaboración del presupuesto maestro
- 3.7.3 Solución de casos prácticos mediante la elaboración del presupuesto de operación y financiero

16. Actividades Prácticas

Actividades: Evaluación y solución de casos y ejercicios de planeación, así como, la elaboración de diferentes presupuestos, participación en el Torneo Forex, asistencia a congresos, coloquios que se presenten como oportunidad para el estudiante. También se elaborará un trabajo de investigación cuidando su contenido, expresión oral y escrita y el uso de TIC's.

17. Metodología

- 1.- Lectura previa del tema a tratar, con el propósito de tener un control de lectura de los alumnos, el cual se evidenciará mediante un resumen o cuestionario contestado. Todo ello para fomentar la lectura con los alumnos, lo que les ayude indudablemente a indagar sobre los temas y ampliar su conocimiento.
- 2.- Exposición del profesor. Es importante una comunicación efectiva de parte del profesor mediante la cual transmita un conjunto de conocimientos que ayude a los alumnos a obtener aprendizajes significativos a través de métodos y estrategias apropiadas, para facilitar la comprensión, el desarrollo de habilidades, destrezas y actitudes favorables ante las situaciones diversas que motive a los estudiantes a reflexionar sobre su propio aprendizaje. Utilizará como recursos didácticos: Libros, artículos de revistas especializadas, materiales preparados en power point, entre otros.
- 3.- Solución de problemas por parte del profesor (ABP).
- 4.- Solución de problemas por parte del alumno (ABP).
- 5.- Tareas: individuales y en equipo.
- 6- Trabajo de investigación basado en método del caso (en equipo)
- 7.-Técnicas grupales: Debates, discusiones y juegos de roles.
- 8.- Construcción de Evidencia para entregar de forma electrónica en Google-Drive (el profesor explicara en clase la forma de construirla)

toro

18 - Evaluación

La evaluación será continua, tomando en cuenta todas las actividades de aprendizaje tanto curriculares como extracurriculares, también se tomará en cuenta las asistencias a clases, y la ponderación será la siguiente:

Examen Departamental	20%
Exámenes parciales	20%
Asistencias a clases	5%
Tareas y control de lectura previa	10%
Participación en clases	10%
Trabajo de investigación y exposición. (*)	35%
Total	100%

(*) En el trabajo investigación y exposición se evaluarán los siguientes aspectos:

- a) El contenido y presentación del trabajo
- b) Expresión oral y escrita.
- c) Uso de las TIC's.
- d) Aplicación de la metodología de la investigación.

19.- Bibliografía

Libros:

Libro: Planeación de la Administración Financiera.

Corona Dueñas y Corona Pacheco (2020) Cromberger Editores No. Ed 1ra.

ISBN: 978-607-5892-28-3

Libro: Fundamentos de Administración Financiera

Autor: Eugene F. Brigham; Joel F. Houston

Editorial: Cengage Learning Editores SA De CV

Año: 2019,

VBID: 97860752668033

Libro: Administración Financiera Internacional

Autor: Madura, Jeff

Editorial: Cengage Learning Editores SA De CV

Año: 2018

VBID: 97860752667637

Libro: Análisis Financiero con Microsoft Excel,

Autor: Mayes, Timothy

Editorial: Cengage Learning Editores SA De CV

Año: 2015

COO H

4

c) Evaluar el impacto financiero en la transferencia de capital.

También se incorporan algunas inteligencias artificiales que ayudan a los profesores y a los alumnos a realizar; búsqueda de datos, generación y simulación de casos prácticos, creación de mapas conceptuales, diagramas de diseño e incluso cálculos matemáticos tales como:

- a) Chat GPT
- b) Claude
- c) Napkin
- d) Cmaptools
- e) MATHWAY

20.- Perfil del profesor

Ser Contador Público titulado, Contador Público, Contador Público y Auditor, Licenciado en Administración de Empresas con perfil en Finanzas, Lic., y En Admón Financiera. Experiencia profesional indispensable. Cuando menos de 3 años en el área financiera.

21.- Nombre de los profesores que imparten la materia

Dr. César Corona Pacheco (cesar.pacheco@cucca.udg.mx) Presidente de academia.
Dr. José Trinidad Ponce Godínez (trinidad.ponce@academicos.udg.mx)
Mtro. López García Martín Miguél (martin.lgarcia@academicos.udg.mx)
Mtro. Héctor Gustavo Ponce Godínez (gustavo.ponce@academicos.udg.mx)
Mtro. Joaquín Sánchez Flores (joaquin.sanchez@academicos.udg.mx)
Mtro. Jonathan Ryan Martínez Chavira (jonathan.chavira@udg.mx)

22.- Lugar y fecha de su aprobación

Zapopan, Jalisco. 16 de julio de 2019

23.- Instancias que aprobaron el programa

Académica de Planeación Financiera
Colegio Departamental del Departamento de Finanzas
Jefe del Departamento de Finanzas

24.- Archivo (Documento Firmado)

Foro

4