

Dosificación Modalidad a Distancia



Nombre de la asignatura **PLANEACIÓN FINANCIERA**

Asesor ANA LUISA MUÑOZ AVIÑA

Presentación del asesor Ingeniera Química por la UNAM, tengo diplomados en Administración y estadística, he trabajado por más de 20 años en el área de proyectos industriales, tengo dos patentes en México y dos en Brasil, he tomado diversos cursos en enseñanza de adultos, educación a distancia, he impartido catedra en varias instituciones educativas desde hace 20 años en materias relacionadas con evaluación y proyectos de inversión, planeación financiera, estadística, sistemas de calidad, entre otras.

Impartir catedra es una actividad que me genera grandes satisfacciones profesionales y personales.

Semestre Núcleo Terminal

Requisito Ninguno

Objetivo general de la asignatura Al finalizar el curso el alumno aplicará las herramientas reales de planeación financiera, enfocadas a la toma de decisiones acertadas para lograr las metas y objetivos preestablecidos en un entorno de verdadera competencia y creatividad.

Contenido

UNIDAD I Administración financiera
I.1 Conceptos de administración financiera.
I.2 Clasificación de empresas.
I.3 Fines y objetivos de la administración de empresas.
I.4 Definiciones de planeación financiera, control financiero y toma de decisiones.

UNIDAD II Planeación financiera
II.1 Conceptos de planeación financiera.
II.2 Características de la planeación financiera.
II.3 Partes del proceso de planeación financiera.
II.4 Metas y objetivos.
II.5 Planes financieros.

UNIDAD III Métodos de planeación financiera
III.1 Conceptos y clasificación de los métodos de planeación financiera.

UNIDAD IV Punto de equilibrio

IV.1 Concepto.

IV.2 Costos Variables.

IV.3 Costos Fijos.

IV.4 Aplicaciones en una economía normal y en una con inflación.

IV.5 Gráficas del punto de equilibrio.

UNIDAD V Palanca y riesgo de operación

V.1 Concepto de palanca y apalancamiento de operación.

V.2 Fórmula de palanca de operación, comprobación y riesgo de operación.

UNIDAD VI Palanca y riesgo financiero

VI.1 Concepto de palanca y apalancamiento financiero.

VI.2 Fórmula de palanca financiera.

VI.3 Clasificación de la palanca financiera positiva, negativa, neutra, dinámica y estática.

UNIDAD VII Pronósticos financieros

VII.1 Concepto de pronóstico financiero.

VII.2 Clasificación: estáticos y dinámicos.

VII.3 Fórmula de la ecuación de la recta.

UNIDAD VIII Presupuestos financieros

VIII.1 Conceptos del presupuesto.

VIII.2 Características del presupuesto.

VIII.3 Principios del presupuesto.

VIII.4 Clasificación del presupuesto.

VIII.5 Periodo del presupuesto.

VIII.6 Vigilancia del presupuesto.

UNIDAD IX Árboles de decisión

IX.1 Concepto de árbol de decisión.

IX.2 Objetivos de los de árboles de decisión.

IX.3 Gráficas del punto de decisión.

UNIDAD X Arrendamiento financiero

X.1 Concepto de arrendamiento financiero.

X.2 Modalidades del contrato de Arrendamiento financiero (total, global, venta, ficticio).

UNIDAD XI Estados financieros

XI.1 Balance general.

XI.1.1 Concepto y características del balance pro forma.

XI.1.2 Fórmulas.

XI.2 Estado de resultados

XI.2.1 Concepto y características del estado de resultados.

Metodología de trabajo

- Es responsabilidad de cada integrante del curso entrar cada semana a la plataforma para revisar las actividades programadas del curso, la entrega de actividades y presentación de exámenes en sus plazos correspondientes.
- **No hay aplicación extemporánea de los exámenes ni cuestionarios aplicados en plataforma.**
- Las entregas de actividades semanales programadas (resúmenes, practicas, cuadros sinópticos, investigaciones, etc.) se tienen que entregar en la fecha programada para tener derecho a la calificación de 0 a 10 y retroalimentación dentro de la misma semana.
- **Se recibe entrega extemporánea en las actividades semanales (resúmenes, practicas, cuadros sinópticos, investigaciones) y solo se tendrá derecho a una calificación máxima del 70% en un rango de 0 a 10 y serán evaluadas y retroalimentadas hasta el final del curso.**
- Las calificaciones reprobatorias no se redondean.
- Las calificaciones de las actividades semanales serán retroalimentadas antes de la fecha de vencimiento de la siguiente actividad y ese día serán contestadas las dudas correspondientes de la actividad de la semana. (si pones una duda después del sábado en que vence la actividad será contestada hasta el siguiente sábado cuando ya esté vencida la actividad) **PLANEA TUS ACTIVIDADES PARA QUE TU DUDA SEA RESPONDIDA EN TIEMPO Y SIRVA PARA ENTREGAR TU TRABAJO CORRECTAMENTE.**
- Toma como base los ejercicios resueltos (en la forma, contenidos, clasificaciones y presentación).

Reglamento interno

- Las entregas de actividades semanales extemporáneas se reciben con una calificación máxima del 70% y serán evaluadas y retroalimentadas hasta el final del curso con forme a las reglas del curso y lo señalado en la dosificación temática.
- No existe aplicación de exámenes extemporáneos.
- No se reciben trabajos en formatos diferentes al formato solicitado se calificarán con cero.
- No se reciben trabajos en el correo personal.
- Toda la comunicación y entrega de trabajos se hará por la plataforma del SUAyED.
- En caso de falla técnica de la plataforma la entrega se reprogramará con aviso en plataforma.

Dosificación Modalidad a Distancia



Criterios de evaluación

- Tareas, trabajos e investigaciones semanales 40%
- 2 Exámenes parciales 60%
- No habrá examen final
- Cuando exista copia o plagio de trabajo o información este será anulado y aplica para cada participante (No se pueden hacer trabajos en equipo son trabajos individuales)

Referencias

Block, H. (2008). Fundamentos de Administración Financiera. En Fundamentos de *Administración financiera*. México. McGraw Hill.

Abraham Perdomo Moreno, Planeación Financiera, México, Ediciones Contables y Administrativas, 2000.

James C. Van Horne, Fundamentos de Administración Financiera, México, Prentice Hall, 1998.

Antonio Saldívar, La Planeación Financiera de la Empresa, México, Trillas, 1994.

Fred Weston y Eugene Brigham, Fundamentos de Administración Financiera, México, McGraw-Hill, 1992

Semana	Fecha	Contenido temático	Lectura obligatoria	Actividad de aprendizaje						
				Actividad a desarrollar	Formato de entrega	Fecha y hora de solicitud	Fecha y hora de entrega	Fecha de entrega de calificación y observaciones	Criterios de evaluación	Porcentaje de la evaluación
1	28 Enero-3 Feb	UNIDAD I. ADMINISTRACIÓN FINANCIERA 1 Conceptos de administración financiera. I.2 Clasificación de empresas. I.3 Fines y objetivos de la administración de empresas. I.4 Definiciones de planeación financiera,	Capítulo 1 Block, H. (2008)	1. Lee el material del Capítulo 1 Block, H. (2008) 2. Aplica cuestionario en línea	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	28 Enero	3 Feb	10Feb	Elección de respuesta correcta	2.85%

Dosificación Modalidad a Distancia



Semana	Fecha	Contenido temático	Lectura obligatoria	Actividad de aprendizaje						
				Actividad a desarrollar	Formato de entrega	Fecha y hora de solicitud	Fecha y hora de entrega	Fecha de entrega de calificación y observaciones	Criterios de evaluación	Porcentaje de la evaluación
		control financiero y toma de decisiones.								
2	4-10 Feb	UNIDAD II. PLANEACIÓN FINANCIERA II.1 Conceptos de planeación financiera. II.2 Características de la planeación financiera. II.3 Partes del proceso de planeación financiera. II.4 Metas y objetivos. II.5 Planes financieros.	Material semana 2 en plataforma	Aplica cuestionario en línea	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	4 Feb	10 Feb	17 Feb	Elección de respuesta correcta	2.85%
3	11-17 Feb	UNIDAD III. MÉTODOS DE PLANEACIÓN FINANCIERA III.1 Conceptos y clasificación de los métodos de planeación financiera.	Material semana 3 en plataforma	Aplica cuestionario en línea	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	11 Feb	17 Feb	24 Feb	Elección de respuesta correcta	2.85%
4	18-24 Feb	UNIDAD IV. PUNTO DE EQUILIBRIO IV.1 Concepto. IV.2 Costos Variables. IV.3 Costos Fijos. IV.4 Aplicaciones en una economía normal y en una con inflación. IV.5 Gráficas del punto de equilibrio.	Capítulo 5 Block, H. (2008) Material adicional: Punto de equilibrio semana 4 en plataforma	1.Lee el tema de punto de equilibrio del Capítulo 5 Block, H. (2008) 2.material adicional: "Punto de equilibrio" de la semana 4 2.Descarga y resuelve los ejercicios de punto de equilibrio de semana 4 de la plataforma	Archivo de Word versión 2010 o compatible Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	18 Feb	24 Feb	3 Mar	-Respuesta correcta con base en el material de la plataforma -Muestra las fórmulas aplicadas y el proceso de cálculo del	2.85%

Dosificación Modalidad a Distancia



Semana	Fecha	Contenido temático	Lectura obligatoria	Actividad de aprendizaje						
				Actividad a desarrollar	Formato de entrega	Fecha y hora de solicitud	Fecha y hora de entrega	Fecha de entrega de calificación y observaciones	Criterios de evaluación	Porcentaje de la evaluación
									punto de equilibrio -Muestra correctamente la gráfica de punto de equilibrio	
5	25 Feb- 3 Mar	UNIDAD V. PALANCA Y RIESGO DE OPERACIÓN V.1 Concepto de palanca y apalancamiento de operación. V.2 Fórmula de palanca de operación, comprobación y riesgo de operación.	Capítulo 5 Block, H. (2008)	Elabora Resumen del Capítulo 5 Block, H. (2008) desde el Grado de apalancamiento operativo (pág. 124 hasta pág. 128)	Archivo de Word versión 2010 o compatible Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	25 Feb	3 Mar	10 Mar	-Denota una lectura profunda del tema o lectura -Identifica las ideas principales -Redacta el documento relacionando las ideas principales -Presenta referencias bibliográficas -No hay plagio (o partes copiadas y pegadas sin referenciar) -Redacción sencilla y clara -Sin faltas de ortografía	2.85%
6	4-10 Mar	VI. PALANCA Y RIESGO FINANCIERO VI.1 Concepto de palanca y apalancamiento financiero.	Capítulo 5 Block, H. (2008)	1. Lee el Capítulo 5 Block, H. (2008) desde el Grado de apalancamiento financiero (pág. 128 hasta pág. 135) 2.Elabora Resumen del Capítulo 5	Archivo de Word versión 2010 o compatible Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	4 Mar	10 Mar	17 Mar	-Denota una lectura profunda del tema o lectura -Identifica las ideas principales -Redacta el documento	2.85%

Semana	Fecha	Contenido temático	Lectura obligatoria	Actividad de aprendizaje							
				Actividad a desarrollar	Formato de entrega	Fecha y hora de solicitud	Fecha y hora de entrega	Fecha de entrega de calificación y observaciones	Criterios de evaluación	Porcentaje de la evaluación	
		VI.2 Fórmula de palanca financiera. VI.3 Clasificación de la palanca financiera positiva, negativa, neutra, dinámica y estática.		Block, H. (2008) desde el Grado de apalancamiento financiero (pág. 128 hasta pág. 135)						relacionando las ideas principales -Presenta referencias bibliográficas -No hay plagio (o partes copiadas y pegadas sin referenciar)	
7	11-17 Mar	UNIDAD VII. PRONÓSTICOS FINANCIEROS VII.1 Concepto de pronóstico financiero. VII.2 Clasificación: estáticos y dinámicos.	Capítulo 4 Block, H. (2008)	<ol style="list-style-type: none"> Lee el Capítulo 4 Block, H. (2008) Elabora cuadros sinópticos de la lectura 	Pdf, Word o Power point, versión 2010 o compatible Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	11 Mar	17 Mar	24 Mar	-Identifica conceptos clave de la lectura -Organiza la información de lo general a lo particular, de izquierda a derecha -Presenta orden jerárquico - Utiliza llaves para clasificar la información -Presenta referencias bibliográficas -No hay plagio (o partes copiadas y pegadas sin referenciar) -Redacción sencilla y clara	2.85%	

Dosificación Modalidad a Distancia



Semana	Fecha	Contenido temático	Lectura obligatoria	Actividad de aprendizaje						
				Actividad a desarrollar	Formato de entrega	Fecha y hora de solicitud	Fecha y hora de entrega	Fecha de entrega de calificación y observaciones	Criterios de evaluación	Porcentaje de la evaluación
8	18-24 Mar	VII.3 Fórmula de la ecuación de la recta.	Material semana 8 de la plataforma	<ol style="list-style-type: none"> Lee el Capítulo 4 Block, H. (2008) Elabora el pronóstico de ventas solicitado en la plataforma 	Libro de Excel versión 2010 o compatible Define formulas en las operaciones algebraicas No se recibirá en otro formato diferente Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	18 Mar	24 Mar	31 Mar	-Resultado correcto del modelo de regresión lineal Mostrando el procedimiento para obtenerlo o la fórmula de Excel programada para obtenerlo con los datos base del calculo -Resultado correcto De unidades pronosticadas mostrando la sustitución del tiempo en el modelo para obtener el pronóstico o la definición de la fórmula de Excel . Resultado correcto de elaboración del presupuesto de ventas tomando como base el material de la semana 8	2.85%
9	25-31 Mar	1er Examen Parcial		Aplicar examen en línea tiempo 2 horas a partir de que se inicia, no hay entrega extemporánea	Aplicación de examen en Línea	25 Mar	31 Mar Se abre aplicación a las 11:00	31 Mar	Respuestas correctas	30%

Dosificación Modalidad a Distancia



Semana	Fecha	Contenido temático	Lectura obligatoria	Actividad de aprendizaje						
				Actividad a desarrollar	Formato de entrega	Fecha y hora de solicitud	Fecha y hora de entrega	Fecha de entrega de calificación y observaciones	Criterios de evaluación	Porcentaje de la evaluación
					NO HAY ENTREGA EXTEMPORÁNEA		am y se cierra a las 23:55			
10	1-7 Abr	VIII. PRESUPUESTOS FINANCIEROS VIII.1 Conceptos del presupuesto. VIII.2 Características del presupuesto. VIII.3 Principios del presupuesto. VIII.4 Clasificación del presupuesto. VIII.5 Periodo del presupuesto. VIII.6 Vigilancia del presupuesto.	Material semana 10	<ol style="list-style-type: none"> Lee el Material semana 10 Elabora el presupuesto de compras Resumen del material de la semana 10 	Archivo de Word versión 2010 o compatible Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	1 Abr	7 Abr	14 Abr	-Denota una lectura profunda del tema o lectura -Identifica las ideas principales -Redacta el documento relacionando las ideas principales -Presenta referencias bibliográficas -No hay plagio (o partes copiadas y pegadas sin referenciar) -Redacción sencilla y clara -Sin faltas de ortografía	2.85%
11	8-14 Abril	UNIDAD IX. ÁRBOLES DE DECISIÓN IX.1 Concepto de árbol de decisión. IX.2 Objetivos de los de árboles de decisión. IX.3 Gráficas del punto de decisión.	Ninguno	Trabajo de investigación Bibliográfica 1. Concepto de árbol de decisión 2. Objetivos de los árboles de decisión 3. Gráficas del punto de decisión	Archivo de Word versión 2010 o compatible Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	8 Abr	14 Abr	21 Abr	Denota una lectura profunda del tema o lectura -Identifica las ideas principales -Redacta el documento relacionando las ideas principales	2.85%

Dosificación Modalidad a Distancia



Semana	Fecha	Contenido temático	Lectura obligatoria	Actividad de aprendizaje						
				Actividad a desarrollar	Formato de entrega	Fecha y hora de solicitud	Fecha y hora de entrega	Fecha de entrega de calificación y observaciones	Criterios de evaluación	Porcentaje de la evaluación
									-Presenta referencias bibliográficas -No hay plagio (o partes copiadas y pegadas sin referenciar) -Redacción sencilla y clara -Sin faltas de ortografía	
	15-21 Abr	Asueto Académico								
12	22-28 Abr	UNIDAD X. ARRENDAMIENTO FINANCIERO X.1 Concepto de arrendamiento financiero. I.2 Modalidades del contrato de Arrendamiento financiero (total, global, venta, ficticio).	Ninguno	Trabajo de investigación Bibliográfica 1. Concepto de arrendamiento Financiero 2. Modalidades del arrendamiento financiero	Archivo de Word versión 2010 o compatible Extensión mínima del trabajo 1 cuartilla, máxima 2 cuartillas Arial 8 interlineado sencillo Incluye Bibliografía documental en formato APA Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	22 Abr	28 Abr	5 May	Contenido claro del tema solicitado en la Investigación documental 80% Citas en formato APA documentales 10% Contenido cumplido en extensión y formato (arial 8 interlineado sencillo) 10%	2.85%
13	29 Abr-5 May	UNIDAD XI. ESTADOS FINANCIEROS XI.1 Balance general.	Material semana13	1. Lee el material de la semana 13 2. Elabora el estado de	Archivo de Excel versión 2010 o compatible	29 Abr	5 May	12 May	Elaboración correcta de:	2.85%

Semana	Fecha	Contenido temático	Lectura obligatoria	Actividad de aprendizaje						
				Actividad a desarrollar	Formato de entrega	Fecha y hora de solicitud	Fecha y hora de entrega	Fecha de entrega de calificación y observaciones	Criterios de evaluación	Porcentaje de la evaluación
				situación financiera inicial que se solicita en el ejercicio de la semana 3. Con las unidades pronosticadas del presupuesto de ventas que entregaste en la semana 8, tómalas como base para elaborar el Presupuesto de compras solicitado en la semana 13	Se tienen que definir formulas cuando se tenga que hacer operaciones aritméticas Formato a los textos justificados a la izquierda Formatos numéricos de Excel con separación de comas en miles y 2 decimales “NO USAR EXCEL COMO PROCESADOR DE PALABRAS” Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso				a) Estado de situación financiera inicial b) Presupuesto de compras Tomando como base el material de la semana	
14	6-12 May	UNIDAD XI. ESTADOS FINANCIEROS XI.1.1 Concepto y características del balance pro forma. XI.1.2 Fórmulas. XI.2 Estado de resultados.	Material semana 14 y presupuesto de nomina	1. Lee el material de la semana 14 2. Elabora el presupuesto de Gastos y de IVA a cargo solicitado en la semana 3. Estudia el material de la semana 14	Archivo de Excel versión 2010 o compatible Se tienen que definir formulas cuando se tenga que hacer operaciones aritméticas	6 May	12 May	19 May	Elaboración correcta de Presupuesto de gastos y de IVA a cargo Elaboración correcta de asientos de diario, de mayor y los estados	2.85%

Dosificación Modalidad a Distancia



Semana	Fecha	Contenido temático	Lectura obligatoria	Actividad de aprendizaje						
				Actividad a desarrollar	Formato de entrega	Fecha y hora de solicitud	Fecha y hora de entrega	Fecha de entrega de calificación y observaciones	Criterios de evaluación	Porcentaje de la evaluación
		XI.2.1 Concepto y características del estado de resultados		4. Usa la información del archivo: presupuestos y elabora los asientos de diario y esquemas de mayor 6. elabora el estado de situación financiera pronosticado	Formato a los textos justificados a la izquierda Formatos numéricos de Excel con separación de comas en miles y 2 decimales "NO USAR EXCEL COMO PROCESADOR DE PALABRAS" Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso				financieros presupuestados	
15	13-19 May	2do Examen Parcial		Aplicar examen en línea tiempo 2 horas a partir de que se inicia, no hay entrega extemporánea	Aplicación de examen en Línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORÁNEA	13 May	19 May Se abre aplicación a las 11:00 am y se cierra a las 23:55	19 May	Respuestas correctas	30%
16	20-26 May	Calificaciones finales		Descargar archivo y revisar calificación final	No se entrega			26 May		