

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 o adelantada 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 en donde se solicite subir archivos (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 conforme 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	27 Ene-2 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, control financiero y toma de decisiones.	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	27 Ene	2 Feb limite 23:55	9 Feb	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
2	3-9 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 de la semana en plataforma	Aplica cuestionario en línea	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	3 Feb	9 Feb limite 23:55	16 Feb	Elección de respuesta correcta	2.85%
3	10-16 Feb	UNIDAD III. MÉTODOS DE PLANEACIÓN FINANCIERA III.1 Conceptos y clasificación de los métodos de planeación financiera.	Material de la semana en plataforma	Aplica cuestionario en línea	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	10 Feb	16 Feb limite 23:55	23 Feb	Elección de respuesta correcta	2.85%
4	17-23 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 de la semana 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 3.Aplica cuestionario en línea	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	17 Feb	23 Feb limite 23:55	1 Mar	Elección de respuesta correcta	2.85%
5	24 Feb-1 Mar	UNIDAD V. PALANCA Y RIESGO DE OPERACIÓN V.1 Concepto de palanca y apalancamiento 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. 135)	Archivo de Word versión 2010 o compatible Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	24 Feb	1 Mar	8 Mar	-Denota una lectura profunda del tema o lectura -Identifica las ideas principales -Redacta el documento	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
		V.2 Fórmula de palanca de operación, comprobación y riesgo de operación.							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	
6	2-8 Mar	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.	Capítulo 5 Block, H. (2008)	1. Lee el Capítulo 5 Block, H. (2008) desde el Grado de apalancamiento financiero (pág. 124 hasta pág. 135) 2. Aplica cuestionario en línea	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	2 Mar	8 Mar limite 23:55	15 Mar	Elección de respuesta correcta	2.85%
7	9-15 Mar	UNIDAD VII. PRONÓSTICOS FINANCIEROS VII.1 Concepto de pronóstico financiero. VII.2 Clasificación: estáticos y dinámicos.	Capítulo 4 Block, H. (2008)	1. Lee el Capítulo 4 Block, H. (2008) 2. Elabora cuadros sinópticos de la lectura	Pdf, Word o Power point, versión 2010 o compatible Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	9 Mar	15 Mar	22 Mar	-Identifica conceptos clave de la lectura -Organiza la información de lo general a lo particular, de izquierda a derecha -Presenta orden jerárquico -Utiliza	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
									llaves para clasificar la información -Presenta referencias bibliográficas -No hay plagio (o partes copiadas y pegadas sin referenciar) -Redacción sencilla y clara	
8	16-22 Mar	VII.3 Fórmula de la ecuación de la recta.	Material de la semana de la plataforma	1. Lee el Capítulo 4 Block, H. (2008) 2. Elabora el pronóstico o 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	16 Mar	22 Mar	29 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	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
11	13-19 Abr	UNIDAD IX. ÁRBOLES DE DECISIÓN IX.1 Concepto de árbol de decisión. IX.2 Objetivos de los 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	13 Abr	19 Abr	26 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%
12	20-26 Abr	UNIDAD X. ARRENDAMIENTO FINANCIERO X.1 Concepto de arrendamiento financiero. X.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 11 interlineado doble Incluye Bibliografía documental en formato APA Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	20 Abr	26 Abr	3 May	Contenido claro del tema solicitado en la Investigación documental 80% Citas en formato APA documentales 10% Contenido cumplido en extensión y formato (arial 11 interlineado doble) 10%	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
13	27 Abr-3 May	UNIDAD XI. ESTADOS FINANCIEROS XI.1 Balance general.	Material de la semana	1. Lee el material de la semana 2. Elabora el estado de situación financiera inicial que se solicita en el ejercicio de la semana 3. Con las unidades pronosticadas del presupuesto de ventas que entregaste anteriormente. Tómalas como base para elaborar el Presupuesto de compras solicitado 4. Elabora el presupuesto de Gastos y de IVA a cargo solicitado en la semana	Archivo de Excel versión 2010 o compatible 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	27 Abr	3 May	10 May	Elaboración correcta de: a) Estado de situación financiera inicial b) Presupuesto de compras, gastos e IVA Tomando como base el material de la semana	2.85%
14	4-10 May	UNIDAD XI. ESTADOS FINANCIEROS XI.1.1 Concepto y características del balance pro forma. XI.1.2 Fórmulas.	Material semana	1. Lee el material de la semana 2. Usa la información del archivo: presupuestos y	Archivo de Excel versión 2010 o compatible Se tienen que definir formulas cuando se tenga	4 May	10 May	17 May	Elaboración correcta de asientos de diario, de mayor, balanza de comprobación 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 Estado de resultados. XI.2.1 Concepto y características del estado de resultados		elabora los asientos de diario, esquemas de mayor y balanza de comprobación .. 3..elabora el estado de situación financiera pronosticado	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					financieros presupuestados	
15	11-17 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	11 May	17 May	24 May	Respuestas correctas	30%	
16	18-24 May	Calificaciones finales		Descargar archivo y revisar calificación final	No se entrega			30 May			