

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.
- **No hay trabajos extras para puntos adicionales**
- 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 hay trabajos extras para puntos adicionales.
- 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	22-28 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	22 Feb	28 Feb limite 23:55	7 Mar	Elección de respuesta correcta	3.08%

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	1-7 Mar	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	1 Mar	7 Mar limite 23:55	14 Mar	Elección de respuesta correcta	3.08%
3	8-14 Mar	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	8 Mar	14 Mar limite 23:55	21 Mar	Elección de respuesta correcta	3.08%
4	15-21 Mar	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	15 Mar	21 Mar limite 23:55	28 Mar	Elección de respuesta correcta	3.08%
5	22-28 Mar	UNIDAD V. PALANCA Y RIESGO DE OPERACIÓN V.1 Concepto de palanca y apalancamiento de operación.	Material de la semana en plataforma	Aplica cuestionario en línea	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	22 Mar	28 Mar Limite 23:55	11 Abr	Elección de respuesta correcta	3.08%

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.								
6	5-11 Abr	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	5 Abr	11 Abr limite 23:55	18 Abr	Elección de respuesta correcta	3.08%
7	12-18 Abr	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. Aplica cuestionario en línea	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	12 Abr	18 Abr limite 23:55	25 Abr	Elección de respuesta correcta	3.08%
8	19-25 Abr	VII.3 Fórmula de la ecuación de la recta.	Material de la semana de la plataforma	Con base en el material de la semana obtén: a) el modelo de pronóstico lineal de series de tiempo b) obtén el pronóstico de unidades de los meses 12, 13, 14 y 15	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	19 Abr	25 Abr limite 23:55	2 May	Elección de respuesta correcta	3.08%

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	
				c)Elabora el Presupuesto de ventas de los meses del inciso b) d) Aplica cuestionario en línea							
9	26 Abr-2May	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 NO HAY ENTREGA EXTEMPORÁNEA	26 Abr	2 May Se abre aplicación a las 00:05 am y se cierra a las 23:55	9 May	Respuestas correctas	30%	
10	3-9 May	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 de la semana	1. Lee el Material semana 2. Aplica cuestionario en línea	Aplicar cuestionario en línea NO HAY ENTREGA EXTEMPORANEA	3 May	9 May limite 23:55	16 May	Respuestas correctas	3.08%	
11	10-16 May	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.Graficas del punto de decisión	Archivo de Word versión 2010 o compatible Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	10 May	16 May limite 23:55	23 May	Denota una lectura profunda del tema o lectura -Identifica las ideas principales -Redacta el documento relacionando las ideas principales	3.08%	

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	
12	17-23 May	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 11 interlineado doble Incluye Bibliografía documental en formato APA Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso	17 May	23 May limite 23:55	30 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%	3.08%
13	24-30 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	Archivo de Excel versión 2010 o compatible Se tienen que definir formulas cuando se tenga que hacer	24 May	30 May limite 23:55	6 Jun	Elaboración correcta de: a) Estado de situación financiera inicial b) Presupuesto de compras, gastos e IVA	3.08%

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	
				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	operaciones aritméticas Formato a los textos justificados a la izquierda Formatos numéricos de Excel con separación de comas en miles y 2 decimales Usar el mismo formato propuesto en los ejercicios resueltos de los presupuestos “NO USAR EXCEL COMO PROCESADOR DE PALABRAS” Entrega Extemporánea: Ver reglas del curso					Tomando como base el material de la semana, no modificar el formato propuesto del presupuesto	
14	31May-6 Jun	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	1.Lee el material de la semana 2.Usa la información provista en la plataforma y elabora los estados	Archivo de Excel versión 2010 o compatible Se tienen que definir formulas cuando se tenga que hacer	31 May	6 Jun limite 23:55	13 Jun	Elaboración correcta de asientos de diario, de mayor , balanza de comprobación y los estados	3.08%	

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		financieros presupuestados (Estado de resultados y estado de situación financiera presupuestados)	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	7-13 Jun	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	7 Jun	13 Jun limite 23:55	20 Jun	Respuestas correctas	30%
16	14-20	Calificaciones finales		Descargar archivo y revisar calificación final	No se entrega			20 Jun		