

[Regresar...](#)

Planeación Financiera

Datos Generales

| | | | |
|--|----------|--------------------------|---------------------------|
| 1. Nombre de la Asignatura | | 2. Nivel de formación | 3. Clave de la Asignatura |
| Planeación Financiera | | Licenciatura | I5692 |
| 4. Prerrequisitos | | 5. Area de Formación | 6. Departamento |
| Mercados Financieros | | Básica Común Obligatoria | Departamento de Finanzas |
| 7. Academia | | 8. Modalidad | 9. Tipo de Asignatura |
| Planeacion Financiera Estrategica | | Presencial | Curso-Taller |
| 10. Carga Horaria | | | |
| Teoría | Práctica | Total | Créditos |
| 40 | 40 | 80 | 8 |
| 12. Trayectoria de la asignatura | | | |
| 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 del planeación financiera. | | | |

Contenido del Programa

| |
|--|
| 13. Presentación |
| 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 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. |
| 15.-Contenido |
| Contenido temático |
| 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. MODELOS DE 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)

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

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 ayuda indudablemente a indagar sobre los temas y ampliar su conocimiento.

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.

Solución de problemas por parte del profesor (ABP).

Solución de problemas por parte del alumno (ABP).

Tareas: individuales y en equipo.

Trabajo de investigación basado en método del caso (en equipo)

Técnicas grupales: Debates, discusiones y juegos de roles.

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:

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

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.

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:

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

19.- Bibliografía

Libros / Revistas Libro: **Planeación Financiera**

Morales Arturo, Castro (2011) Patria No. Ed Primera

ISBN:

Libro: Estrategias Financieras Empresariales

García Nava J. Hernandez Albe (2011) Patria No. Ed Primera

ISBN:

Libro: Fundamentos de Inversiones CERI 332.6 GIT

Gitman y Joehnk (2009) Pearson No. Ed Sexta

ISBN:

Libro: Proyectos de inversión Firmulacion y Evaluacion

Sapag Chain Nasir (2011) Pearson No. Ed

ISBN:

Otros materiales**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

Aviña Vázquez Carlos Rafael

Código: 9207279

Cañedo Castañeda Arturo Javier

Código: 8309329

Camacho Gudiño Cristina Zulema

Código: 2022141

Castellaños Valenzuela Pedro

Código: 2948407

Corona Dueñas Jose Asuncion

Código: 8907552

Del Loera Robles Daniel

Código: 8302758

Lopez Garcia Martin Miguel

Código: 9036113

Osorio Franco Jose Humberto

Código: 8506442

Ponce Godinez Hector Gustavo

Código: 2107317

Pulido Moreno Mario

Código: 2211742

Salcedo González Alejandro

Código: 9409572

Sanchez Flores Joaquin

Código: 8409757

Zuñiga Ruvalcaba Ruben

Código: 9216995

22.- Lugar y fecha de su aprobación

Zapopan, Jalisco 08 de Julio de 2014

23.- Instancias que aprobaron el programaAcademia de **Planeación** Financiera

Jefe del Departamento de Finanzas

Colegio Departamental del Departamento de Finanzas de la Division de Contaduría

24.- Archivo (Documento Firmado)[Planeació financiera.pdf](#)

Imprimir 

[Regresar...](#)