UNIVERSIDAD DE GUADALAJARA
Licenciatura en Contaduría Pública

1. INFORMACIÓN DEL CURSO

Denominación: Planeación Financiera Estratégica	**Tipo:** Curso-taller	**Nivel**: Licenciatura
Área de formación: Especializante Obligatoria	**Obligatorio x** ☐ **Optativo** ☐	**Prerrequisitos:** Diagnóstico Financiero
Horas: 80Teoría; 40 Práctica;40 Totales 80	**Créditos: 8**	
Elaboró: **José Enrique López Amezcua** **María Magdalena Huerta Villalobos** **Enrique Vargas Zavalza** **Edgar Ricardo Rodríguez Hernández** **Marcela de Guadalupe Pelayo Velázquez** **Jorge Javier Velázquez Núñez**		**Fecha de actualización o elaboración:** **Julio de 2017**

2. DESCRIPCIÓN

Objetivo general

Participar en un proceso de planeación financiera estratégica utilizando al menos un modelo en cada una de las tres etapas del proceso de un ente económico, considerando un enfoque de responsabilidad social

Objetivos parciales

I Conceptos Generales de Estrategia
Objetivo Particular. Identificar los principales términos clave de la planeación estratégica utilizados en las tres etapas del proceso estratégico.

II Formulación de Estrategias
Objetivo Particular. Desarrollar las tres matrices en las diferentes etapas de la formulación estratégica para la evaluación de factores internos y externos, en al menos un caso de estudio.

III Clasificación y Tipos de Estrategia
Objetivo Particular: Distinguir entre los tres niveles y tipos de estrategias para su clasificación de acuerdo a su naturaleza en un caso de estudio.

IV Implementación de Estrategias
Objetivo Particular: Reconocer las cuatro estrategias genéricas en el proceso de Implementación para el logro de los objetivos estratégicos.

V Evaluación de Estrategias
Objetivo Particular: Evaluar el proceso de la formulación e implementación estratégica, utilizando el cuadro de mando integral (Balanced Scorecard) en al menos un caso de estudio.

Contenido temático sintético

I Conceptos Generales de Estrategia
II Formulación de Estrategias
III Clasificación y Tipos de Estrategia
IV Implementación de Estrategias
V Evaluación de Estrategias

Estructura conceptual (asociación mediante formas del contenido de la unidad de aprendizaje)

I Conceptos Generales de Estrategia

Objetivo Particular. Explicar los términos clave de la planeación estratégica proporcionando ejemplos para utilizarlos en cada una de las etapas del proceso estratégico.

1.1 Definiciones de Planeación Estratégica
1.2 Etapas de la Planeación Estratégica
1.3 Necesidades de Integración de la Intuición y el análisis
1.4 Adaptación al cambio
1.5 Términos claves de la planeación estratégica
1.6 Modelos de Planeación Estratégica
1.7 Beneficios de la planeación estratégica
1.8 Errores de la Planeación Estratégica
1.9 Directrices de la Planeación Estratégica

II Formulación de Estrategias

Objetivo Particular. Desarrollar las tres matrices en las diferentes etapas de la formulación para la evaluación de estrategias.

2.1 La formulación estratégica
2.2 Visión Misión
2.3 Evaluación Externa. Matriz de Factores Externos
2.4 Evaluación Interna. Matriz de Factores Internos
2.5 Formulación de Matriz DOFA
2.6 Análisis Competitivo de las cinco fuerzas de Porter

III Clasificación y Tipos de Estrategia

Objetivo Particular: Distinguir entre los tres niveles y tipos de estrategias para su clasificación de acuerdo a su naturaleza.

3.1 Niveles de estrategias
3.1.1 Estrategias a nivel corporativo
3.1.2 Estrategias a nivel negocio
3.1.3 Estrategias a nivel funcional u operativo

3.2 Naturaleza de las estrategias
3.2.1 Estrategia de Integración
3.2.2 Estrategias Intensivas
3.2.3 Estrategias Defensivas
3.2.4 Estrategias de Diversificación
3.2.5 Estrategias Genéricas

3.3 Medios para lograr estrategias
3.3.1 Fusiones
3.3.2 Alianzas
3.3.3 Adquisiciones

IV Implementación de Estrategias

Objetivo Particular: Implementar las estrategias para el logro de los objetivos estratégicos.

4.1 Objetivos anuales
4.2 Políticas
4.3 Asignación de recursos
4.4 Administración del conflicto
4.5 Alinear estructura y estrategia
4.6 Análisis de la Matriz BCG

V Evaluación de Estrategias

Objetivo Particular: Evaluar el proceso de la formulación e implementación estratégica.

5.1 Marco para la evaluación de estrategias **5.2 Características de un sistema de evaluación efectivo** **5.3 Auditorias** **5.4 Retos del siglo XXI en la planeación estratégica** **5.5 Cuadro de mando integral como herramienta de valuación y control**

Modalidades del proceso enseñanza aprendizaje

Presencial

Relación con el perfil de egreso
Al termino de este curso el alumno es capaz de plantear estrategias coadyuven a la generación de valor de las entidades.

Campo de aplicación profesional de los conocimientos promovidos en la Unidad

Conocimiento y capacidad para elaborar con base a los resultados del diagnóstico de la entidad analizada, las estrategias financieras más adecuadas para lograr cumplir los objetivos establecidos, mediante técnicas estadísticas con el uso de las TIC´s

Modalidad de evaluación y factores de ponderación

Resumen de lecturas
Reporte ejecutivo de Casos
Examen parcial
Examen Departamental
Total

3. BIBLIOGRAFÍA

a) Básica:

Conceptos de administración estratégica, David R. Fred. Editorial Pearson, 2013.
Administración estratégica., Strickland & Thompson. Mc Graw Hill, 2015.
El proceso estratégico, conceptos, contextos y casos. Mintzberg H.; Brian Jones. Prentice Hall, 2000.
Administración estratégica. Un enfoque integrado .W.L. Hill Charles & Gareth R. Jones. Mc Graw Hill, 2010.
Estrategias financieras empresariales García Nava J. Hernández Alba. Patria, 2011.
Planeación financiera estratégica. Bierman H. CECSA, 1998.
Dirección estratégica. Jarillo Carlos, Mc Graw Hill, 2002.

b) Complementaria, y

Dirección estratégica. J.G. Scholes K; Whittington R. 7° Edición, Pearson, 2006.
Administración estratégica y política de negocios. Wheelen L. Thomas. 7° edición, Pearson, 2007.
La estrategia en el panorama de negocios. Ghemawhat P. Harvard University, 1° edición, Pearson, 2000.
Administración estratégica Competitividad. Hitt Michael; R. Duane Ireland. 5° edición Thompson, 2003.