



## I. INFORMACIÓN GENERAL

<b>CURSO</b>	:	Finanzas Aplicadas
<b>CÓDIGO</b>	:	FP32
<b>CICLO</b>	:	201700
<b>CUERPO ACADÉMICO</b>	:	<b>Anaya Ramírez, Andrea Vanessa</b> <b>Bertalmio Ruibal, Ricardo Martin</b> <b>Cáceres Neyra, Sandro Raúl</b> <b>Espinoza Espinoza, Félix Antonio</b> <b>Huapaya Livia, Eduardo Ivan</b> <b>Zuloaga Rotta, Jorge Enrique</b>
<b>CRÉDITOS</b>	:	5
<b>SEMANAS</b>	:	8
<b>HORAS</b>	:	10 H (Teoría) Semanal
<b>ÁREA O CARRERA</b>	:	Finanzas y Economía Epe

## II. MISIÓN Y VISIÓN DE LA UPC

Misión: Formar líderes íntegros e innovadores con visión global para que transformen el Perú.

Visión: Ser líder en la educación superior por su excelencia académica y su capacidad de innovación.

## III. INTRODUCCIÓN

Curso de carácter teórico-práctico y de especialidad de la línea de Finanzas y Economía EPE, dirigido a estudiantes del séptimo ciclo para las carreras de Administración de Empresas, Administración y Gerencia del Emprendimiento y Negocios Internacionales, y dirigido a estudiantes del quinto ciclo para las carreras de Contabilidad y Marketing; que busca desarrollar la competencia general de Razonamiento Cuantitativo y la competencia específica de Gestión Comercial.

El mundo empresarial actual demanda profesionales que contribuyan a maximizar el valor de las empresas en beneficio de sus stakeholders detectando necesidades y oportunidades para generar proyectos o propuestas innovadoras, viables y rentables, transmitiendo mensajes orales de manera eficaz, valorando la convivencia humana en sociedades plurales, formulando conclusiones u opiniones sólidamente justificadas, utilizando información de manera eficiente y efectiva, resolviendo problemas del contexto cotidiano y construyendo mensajes con contenido relevante. Este curso proporciona el instrumental financiero para la toma de decisiones dinámicas y efectivas basadas en estrategias financieras, información cualitativa y cuantitativa del mercado y de los stakeholders, oportunidades de negocio empresariales, herramientas de investigación y diversos indicadores financieros y económicos que generen valor a las corporaciones. Con este curso, se logra elaborar información que permita tomar decisiones financieras de manera razonable.

La toma de decisiones financieras correctas es decisiva para maximizar la riqueza del accionista. Finanzas Aplicadas es un curso que se enfoca inicialmente en las operaciones cotidianas de la empresa, es decir, trata la administración financiera de sus activos y pasivos así como la planeación financiera de corto plazo. Además,

contribuye a definir alternativas de financiamiento de largo plazo para la ejecución de los planes de inversión de la empresa y cómo estas afectarían tanto el riesgo como el valor de la misma.

#### **IV. LOGRO (S) DEL CURSO**

Al finalizar el curso, el estudiante diseña estrategias adecuadas para asegurar la rentabilidad y la sostenibilidad de la empresa según la situación financiera de la misma.

#### **V. UNIDADES DE APRENDIZAJE**

##### **UNIDAD N°: 1 INTRODUCCIÓN A LAS FINANZAS**

###### **LOGRO**

Al finalizar la unidad, el estudiante maneja el concepto de Finanzas, la importancia de su estudio, la meta de la administración financiera y las características de los mercados financieros y del sistema financiero peruano

###### **TEMARIO**

Concepto de Finanzas  
Importancia del estudio de las Finanzas  
Las finanzas y el administrador financiero  
Meta de la administración financiera  
Instituciones y mercados financieros  
Sistema financiero peruano

###### **HORA(S) / SEMANA(S)**

Semana 1

##### **UNIDAD N°: 2 ANÁLISIS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

###### **LOGRO**

Al finalizar la unidad, el estudiante realiza el diagnóstico de la situación financiera de la organización mediante la aplicación de herramientas contables y financieras para el análisis y la interpretación de los estados financieros de la empresa.

###### **TEMARIO**

Estados financieros contables.  
Análisis de estados financieros  
Análisis de ratios financieros (liquidez, apalancamiento, actividad, rentabilidad, valor de mercado)  
Análisis vertical de los EEFF  
Análisis horizontal de los EEFF  
Análisis Dupont  
Alternativas para el análisis cualitativo

###### **HORA(S) / SEMANA(S)**

Semana 2

##### **UNIDAD N°: 3 PLANEACIÓN FINANCIERA**

###### **LOGRO**

Al finalizar la unidad, el estudiante lleva a cabo el planeamiento financiero de corto plazo para lo cual aplica técnicas

para la gestión de activos y pasivos corrientes.

**TEMARIO**

Planeamiento financiero  
Presupuesto de efectivo  
Fuentes de financiamiento de corto plazo  
Ciclo de conversión de efectivo  
Estados financieros proyectados proforma) y FER

**HORA(S) / SEMANA(S)**

Semanas 3 y 4

**UNIDAD N°: 4 VALORIZACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS**

**LOGRO**

Al finalizar la unidad, el estudiante diseña estrategias adecuadas para asegurar la rentabilidad y la sostenibilidad de la empresa según la situación financiera de la misma.

**TEMARIO**

Valorización de activos financieros.  
Valorización de bonos. Definición, características, tipos y valorización.  
Valorización de acciones. Definición, características, tipos y valorización.  
Valorización de bonos: casos especiales

**HORA(S) / SEMANA(S)**

Semanas 5, 6 y 7

**VI. METODOLOGÍA**

El curso se desarrolla en la modalidad blended, lo que significa que durante cada una de las siete semanas de clase se tendrá una sesión presencial y una sesión virtual. Durante las clases presenciales se desarrollarán prácticas dirigidas en las cuales habrá casos aplicativos que los estudiantes resolverán con el apoyo del docente del curso. Las sesiones online se realizarán a través del Aula Virtual y corresponderá al alumno revisar los diferentes materiales (material multimedia, lecturas, entre otros) disponibles en la misma así como llevar a cabo las actividades planteadas en la Guía del Estudiante.

Tanto las clases presenciales como las virtuales requieren de la participación activa y continua del alumno. Toda consulta al docente respecto al desarrollo del curso se realiza a través del Foro de Dudas Académicas programado en cada semana de clase.

Los alumnos deberán rendir dos Evaluaciones de Desempeño (en forma virtual e individual) y dos Trabajos Grupales (en forma presencial y grupal).

Al final del curso, los estudiantes (en forma presencial y grupal), sobre la base de información significativa, actual, pertinente y de fuente confiable de una empresa, elaborarán y sustentarán un Trabajo Final en donde presentarán el análisis cualitativo y cuantitativo de la situación financiera de la misma y el diseño de estrategias adecuadas para asegurar la rentabilidad y la sostenibilidad de la organización.

## VII. EVALUACIÓN

### FÓRMULA

$$7.5\% (CD1) + 20\% (TB1) + 25\% (TB2) + 7.5\% (CD2) + 40\% (TF1)$$

TIPO DE NOTA	PESO %
CD - PROMEDIO DE EVALUACIÓN DE DESE	7.50
TB - TRABAJO	20
TB - TRABAJO	25
CD - PROMEDIO DE EVALUACIÓN DE DESE	7.50
TF - TRABAJO FINAL	40

## VIII. CRONOGRAMA

Módulo Regular

TIPO DE PRUEBA	DESCRIPCIÓN NOTA	NÚM. DE PRUEBA	FECHA	OBSERVACIÓN	RECUPERABLE
CD	PROMEDIO DE EVALUACIÓN DE DESE	1	Sesión 6	Evaluación online. Peso 7.5%	NO
TB	TRABAJO	1	Sesión 7	Evaluación presencial. Peso 20%	NO
TB	TRABAJO	2	Sesión 11	Evaluación presencial. Peso 25%	NO
CD	PROMEDIO DE EVALUACIÓN DE DESE	2	Sesión 12	Evaluación online. Peso 7.5%	NO
TF	TRABAJO FINAL	1	Sesión 15	Evaluación presencial. Peso 40%	NO

## IX. BIBLIOGRAFÍA DEL CURSO

### BÁSICA

GITMAN, Lawrence J. (2007) Principios de administración financiera. México, D.F. : Pearson Educación. (658.15 GITM/P 2010)

ROSS Stephen A. Westerfield, Randolph y JAFFE, Jeffrey F. (2012) Finanzas corporativas. México, D.F. : McGraw-Hill. (658.15 ROSS/C 2012)

### RECOMENDADA

(No necesariamente disponible en el Centro de Información)

EHRHARDT, Michael C. (2007) Finanzas corporativas. México, D.F. : Cengage Learning : Thomson. (658.15 EHRH)

HORNGREN Charles T. Harrison, Walter T. y OLIVER, M. Suzanne (2010) Contabilidad. México, D.F. : Pearson Educación de México. (657 HORN 2010)

ROSS Stephen A. Westerfield, Randolph y JORDAN, Bradford D. (2010) Fundamentos de finanzas corporativas. México, D.F. : McGraw-Hill. (658.15 ROSS/F 2010)

VENTO ORTIZ, Alfredo (2005) Finanzas aplicadas. Lima : Universidad del Pacífico. (332 VENT 2005)