



I. INFORMACIÓN GENERAL

CURSO	:	Finanzas Aplicadas
CÓDIGO	:	FP32
CICLO	:	201900
CUERPO ACADÉMICO	:	ELORREAGA MELENDEZ, GIANFRANCO GIOVANNI Espinoza Espinoza, Félix Antonio Izquierdo Cuba, Rubén Paul VASQUEZ REATEGUI, ROMY ENITH
CRÉDITOS	:	5
SEMANAS	:	8
HORAS	:	10 H (Teoría) Semanal
ÁREA O CARRERA	:	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

Descripción:

Curso de carácter teórico-práctico y de especialidad de la línea de Finanzas y Economía EPE, dirigido a estudiantes del quinto ciclo para las carreras de Contabilidad y Marketing; y dirigido a estudiantes del séptimo ciclo para las carreras de Administración de Empresas, Administración y Gerencia del Emprendimiento y Negocios Internacionales.

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; las cuales generan valor a las corporaciones y permiten maximizar la riqueza del accionista. En ese sentido, 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. Luego, contribuye a definir alternativas de financiamiento de largo plazo para la ejecución de los planes de inversión de la empresa considerando el efecto que estas tendrían tanto en el riesgo como en el valor de la misma.

Propósito:

El curso, cuyo prerrequisito es la asignatura Matemática Financiera, tiene el propósito de contribuir al desarrollo de la competencia general de Razonamiento Cuantitativo y la competencia específica de Gestión Comercial ambas a un nivel 3. El mundo empresarial actual demanda profesionales que coadyuven 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. Con esta asignatura, al egresar el alumno será capaz de diseñar estrategias comerciales, de ventas y financieras que le permitan tomar decisiones efectivas, a partir del análisis de la información cualitativa y cuantitativa obtenida del mercado y de los stakeholders.

IV. LOGRO (S) DEL CURSO

Al finalizar el curso, el estudiante diseña estrategias adecuadas para asegurar la rentabilidad y la sostenibilidad de la empresa considerando el análisis cualitativo y cuantitativo de la situación financiera de la compañía y utilizando información significativa, actual, pertinente y de fuente confiable.

Competencia 1: Razonamiento cuantitativo

Nivel de logro: 3

Definición: Capacidad para trabajar con datos alfanuméricos y/o gráficos para resolver problemas del contexto cotidiano para sacar conclusiones y construir argumentos basados en resultados válidos.

Competencia 2: Gestión Comercial

Nivel de logro: 3

Definición: Diseña estrategias comerciales, contables, financieros y de ventas para garantizar la sostenibilidad y rentabilidad de la empresa.

V. UNIDADES DE APRENDIZAJE

UNIDAD N°: 1 INTRODUCCIÓN A LAS FINANZAS
LOGRO Competencia(s): Razonamiento Cuantitativo Nivel 3 Logro de la unidad: 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 Semana 1: - 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 Actividades de Aprendizaje: Presencial: Exposición participativa. Participación oral a partir de los conocimientos previos. Se realizan diálogos promoviendo el debate a partir del MTA1, Material de Estudio Adicional y lecturas previamente recomendadas en el aula virtual. Bibliografía:

Gitman, L. J. (2007). Principios de Administración Financiera (11ª ed.). México, D.F.: Pearson Educación.

Capítulo 1

HORA(S) / SEMANA(S)

Semana 1

UNIDAD N°: 2 ANÁLISIS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

LOGRO

Competencia(s): Razonamiento Cuantitativo Nivel 3.

Logro de la unidad: Al finalizar la unidad, el estudiante elabora el diagnóstico de la situación financiera de una empresa mediante la aplicación de herramientas contables y financieras.

TEMARIO

Semana 2:

- 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

Actividades de Aprendizaje:

Presencial:

- Pregunta(s) guía(s)
- Exposición participativa
- Desarrollo de ejercicios aplicativos de la práctica dirigida 1

Virtual:

- Pregunta(s) guía(s)
- Exposición participativa
- Desarrollo de ejercicios aplicativos de la práctica dirigida 1

Bibliografía:

Gitman, L. J. (2007). Principios de Administración Financiera (11ª ed.). México, D.F.: Pearson Educación. Capítulo 2.

HORA(S) / SEMANA(S)

Semana 2

UNIDAD N°: 3 PLANEACIÓN FINANCIERA

LOGRO

Competencia(s): Razonamiento Cuantitativo / Gestión Comercial Nivel 3

Logro de la unidad: Al finalizar la unidad, el estudiante planifica las finanzas de corto plazo de una empresa.

TEMARIO

Semana 3:

- Planeamiento financiero
- Presupuesto de efectivo
- Fuentes de financiamiento de corto plazo

-Ciclo de conversión de efectivo

Actividades de Aprendizaje:

Presencial:

- Pregunta(s) guía(s)
- Exposición participativa
- Desarrollo de ejercicios aplicativos de la práctica dirigida 2.

Virtual:

- Revisa el MTA3 sobre Planeación Financiera.
- Visualiza los videos y noticias luego responde a las preguntas planteadas participando a través del Foro de la semana 3.
- Revisa los ejercicios propuestos por el docente en el AV e interactúa mediante el Foro de dudas académicas de la semana 3 dentro del AV.

Evidencias de Aprendizaje:

Evaluación de Desempeño N° 1.

Cuestionario con preguntas de verdadero/falso y opción múltiple con nota, en donde el estudiante analiza los conceptos vinculados al análisis de los estados financieros y la planeación financiera.

Bibliografía:

Gitman, L. J. (2007). Principios de Administración Financiera (11ª ed.). México, D.F.: Pearson Educación.
Capítulo 3

Semana 4:

- Estados financieros proyectados proforma y financiamiento externo requerido (FER)

Actividades de Aprendizaje:

Presencial:

- Pregunta(s) guía(s)
- Exposición participativa
- Desarrollo de ejercicios aplicativos de la práctica dirigida 3.

Virtual:

- Revisa el MTA3 sobre Planeación Financiera.
- Visualiza los videos y noticias luego responde a las preguntas planteadas participando a través del Foro de la semana 4.
- Revisa los ejercicios propuestos por el docente en el AV e interactúa mediante el Foro de dudas académicas de la semana 4 dentro del AV.

Evidencia de Aprendizaje:

Práctica Calificada N° 1:

Prueba escrita con aplicación de ejercicios que evidencian el dominio de: Análisis de EEFF, Planeamiento Financiero, Presupuesto de efectivo, Fuentes de financiamiento de corto plazo, CCE, EEFF proforma y FER

Bibliografía:

Gitman, L. J. (2007). Principios de Administración Financiera (11ª ed.). México, D.F.: Pearson Educación.
Capítulo 3

HORA(S) / SEMANA(S)

Semanas 3 y 4

UNIDAD N°: 4 VALORIZACIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS

LOGRO

Competencia(s): Razonamiento Cuantitativo / Gestión Comercial. Nivel 3.

Logro de la unidad: Al finalizar la unidad, el estudiante diseña estrategias adecuadas para asegurar la rentabilidad y la sostenibilidad de la empresa considerando el análisis cualitativo y cuantitativo de la situación financiera de la compañía y utilizando información significativa, actual, pertinente y de fuente confiable.

TEMARIO

Semana 5:

- Valorización de activos financieros
- Valorización de bonos. Definición, características, tipos y valorización
- Valorización de acciones. Definición, características, tipos y valorización

Actividades de Aprendizaje:

Presencial:

- Pregunta(s) guía(s)
- Exposición participativa
- Desarrollo de ejercicios aplicativos de la práctica dirigida 4.

Virtual:

- Revisa el MTA4 sobre Valorización de Activos Financieros.
- Visualiza los videos y noticias luego responde a las preguntas planteadas participando a través del Foro de la semana 5.
- Revisa los ejercicios propuestos por el docente en el AV e interactúa mediante el Foro de dudas académicas de la semana 5 dentro del AV.

Bibliografía:

Ross, S. A., Westerfield, R. W. & Jaffe J. F. (2012). Finanzas Corporativas (9ª ed.). México, D.F.: McGraw-Hill Interamericana.
Capítulos 8 y 9.

Semana 6:

- Valorización de bonos: casos especiales.

Actividades de Aprendizaje:

Presencial:

- Pregunta(s) guía(s)
- Exposición participativa
- Desarrollo de ejercicios aplicativos de la práctica dirigida 4.

Virtual:

- Revisa el MTA5 sobre Casos Especiales de Bonos.
- Visualiza los videos y noticias luego responde a las preguntas planteadas participando a través del Foro de la semana 6.
- Revisa los ejercicios propuestos por el docente en el AV e interactúa mediante el Foro de dudas académicas de la semana 6 dentro del AV.

Evidencia de Aprendizaje:

Práctica Calificada N° 2:

Prueba escrita integral con aplicación de ejercicios que evidencian el dominio de: Análisis de EEFF, Planeamiento Financiero, Presupuesto de efectivo, Fuentes de financiamiento de corto plazo, CCE, EEFF proforma y FER, Valorización de Bonos y Acciones.

Bibliografía:

Ross, S. A., Westerfield, R. W. & Jaffe J. F. (2012). Finanzas Corporativas (9ª ed.). México, D.F.: McGraw-Hill Interamericana.
Capítulos 8 y 9.

Semana 7:

- Valorización de bonos: casos especiales.

Actividades de Aprendizaje:

Presencial:

- Pregunta(s) guía(s)
- Exposición participativa
- Desarrollo de ejercicios aplicativos de la práctica dirigida 4.

Virtual:

- Revisa el MTA5 sobre Casos Especiales de Bonos.
- Revisa los ejercicios propuestos por el docente en el AV e interactúa mediante el Foro de dudas académicas de la semana 7 dentro del AV.

Evidencia de Aprendizaje:

Evaluación de Desempeño N° 2.

Cuestionario con preguntas de verdadero/falso y opción múltiple con nota, en donde el estudiante analiza los conceptos vinculados a la valorización de activos financieros.

Bibliografía:

Ross, S. A., Westerfield, R. W. & Jaffe J. F. (2012). Finanzas Corporativas (9ª ed.). México, D.F.: McGraw-Hill Interamericana.
Capítulos 8 y 9.

HORA(S) / SEMANA(S)

Semanas 5, 6 y 7

VI. METODOLOGÍA

El Modelo Educativo de la UPC asegura una formación integral, que tiene como pilar el desarrollo de competencias, las que se promueven a través de un proceso de enseñanza-aprendizaje donde el estudiante cumple un rol activo en su aprendizaje, construyéndolo a partir de la reflexión crítica, análisis, discusión, evaluación, exposición e interacción con sus pares, y conectándolo con sus experiencias y conocimientos previos. Por ello, cada sesión está diseñada para ofrecer al estudiante diversas maneras de apropiarse y poner en práctica el nuevo conocimiento en contextos reales o simulados, reconociendo la importancia que esto tiene para su éxito profesional.

El curso se desarrolla en la modalidad blended, lo que significa que durante cada una de las semanas de clase se tendrá una sesión virtual y una sesión presencial. Las sesiones online se realizarán a través del Aula Virtual y corresponderá al estudiante llevar a cabo la(s) actividad(es) propuesta(s), reflexionar sobre la(s) pregunta(s) guía(s) propuesta(s), visualizar los MTA y leer los capítulos de los textos seleccionados todo lo cual está indicado en la Guía del Estudiante de la semana correspondiente. Estas actividades permitirán que el estudiante, mediante el uso del entorno virtual, construya su aprendizaje de forma autónoma lo cual facilitará su participación activa durante las sesiones presenciales. Durante las clases presenciales el docente formulará pregunta(s) guía(s), desarrollará exposiciones participativas y usará casos aplicativos que los estudiantes resolverán con su apoyo.

Tanto las clases virtuales como las presenciales 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. El estudiante deberá dedicar al menos 6 horas para el estudio fuera del horario de clases.

EVALUACIÓN

El estudiante evidenciará el desarrollo de las competencias señaladas en el sílabo por medio de dos Evaluaciones de Desempeño, dos Prácticas Calificadas, un Trabajo Final y una Exposición.

A partir de la segunda semana de clase, elaborará, en forma grupal, un trabajo final sobre el diseño de estrategias adecuadas para asegurar la rentabilidad y la sostenibilidad de una empresa. Los lineamientos y rúbricas del trabajo final serán publicados oportunamente en el Aula Virtual. Tanto el Trabajo Final como la Exposición evaluarán el contenido de todo el curso y evidenciarán si el alumno ha alcanzado el nivel 3 de la competencia general de razonamiento cuantitativo y el nivel 3 de la competencia específica de gestión comercial.

VII. EVALUACIÓN

FÓRMULA

$$7.5\% (DD1) + 25\% (PC1) + 7.5\% (DD2) + 30\% (PC2) + 15\% (TF1) + 15\% (EX1)$$

TIPO DE NOTA	PESO %
DD - EVAL. DE DESEMPENO	7.50
PC - PRÁCTICAS PC	25
PC - PRÁCTICAS PC	30
DD - EVAL. DE DESEMPENO	7.50
TF - TRABAJO FINAL	15
EX - EXPOSICIÓN	15

VIII. CRONOGRAMA

Módulo Regular

TIPO DE PRUEBA	DESCRIPCIÓN NOTA	NÚM. DE PRUEBA	FECHA	OBSERVACIÓN	RECUPERABLE
DD	EVAL. DE DESEMPENO	1	Semana 3	Evaluación individual con peso de 7.5%	NO
PC	PRÁCTICAS PC	1	Semana 4	Evaluación individual con peso de 25%	SÍ
PC	PRÁCTICAS PC	2	Semana 6	Evaluación individual con peso de 30%	SÍ
DD	EVAL. DE DESEMPENO	2	Semana 7	Evaluación individual con peso de 7.5%	NO
TF	TRABAJO FINAL	1	Semana 7	Evaluación grupal con peso de 15%	NO
EX	EXPOSICIÓN	1	Semana 8	Evaluación individual con peso de 15%	NO

IX. BIBLIOGRAFÍA DEL CURSO

https://upc.alma.exlibrisgroup.com/leganto/readinglist/lists/3710192610003391?institute=51UPC_INST&auth=LOCAL