

**1. DATOS GENERALES****Asignatura:** PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN FINANCIERA DE LA EMPRESA**Código:** 54349**Tipología:** OPTATIVA**Créditos ECTS:** 4.5**Grado:** 320 - GRADO EN ADMINISTRACIÓN Y DIRECCIÓN DE EMPRESAS (CR)**Curso académico:** 2020-21**Centro:** 403 - FTAD. DERECHO Y CC. SOC. DE CIUDAD REAL**Grupo(s):** 20 29**Curso:** 4**Duración:** Primer cuatrimestre**Lengua principal de impartición:** Español**Segunda lengua:** Inglés**Uso docente de otras lenguas:****English Friendly:** N**Página web:****Bilingüe:** N**Profesor:** SEBASTIAN DANIEL GONZALEZ BRUNO - Grupo(s): 20 29

| Edificio/Despacho                                              | Departamento                  | Teléfono | Correo electrónico         | Horario de tutoría |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------|----------|----------------------------|--------------------|
| Facultad de Derecho y Ciencias Sociales. Módulo E. Despacho 15 | ANÁLISIS ECONÓMICO Y FINANZAS |          | sebastian.gonzalez@uclm.es |                    |

**2. REQUISITOS PREVIOS**

No se han establecido requisitos previos. Sin embargo, es aconsejable tener conocimientos de matemáticas de las operaciones financieras, inversión y financiación de la empresa, y dirección financiera de la empresa.

**3. JUSTIFICACIÓN EN EL PLAN DE ESTUDIOS, RELACIÓN CON OTRAS ASIGNATURAS Y CON LA PROFESIÓN**

Esta asignatura forma parte del módulo de DIRECCIÓN ECONOMICO-FINANCIERA Y FISCAL (MODULO 12) del plan de Estudios del título de Grado en Administración y Dirección de Empresas.

El objetivo fundamental de esta asignatura es dotar a los estudiantes de los conocimientos básicos relacionados con la planificación financiera a corto y a largo plazo y con la gestión financiera de la empresa a partir de instrumentos derivados. Se desarrolla la problemática de la gestión de activos y pasivos corrientes y la elaboración de un plan financiero, así como se trata de describir y analizar los activos derivados más comunes, su valoración y su utilización en operaciones de cobertura, de arbitraje y de especulación.

Esta asignatura optativa forma parte de la mención del mismo nombre que el módulo 12 (Dirección Económico-Financiera y Fiscal), en la que se trata de aportar al alumno una visión práctica de materias relacionadas con el ámbito contable, financiero y fiscal de la empresa y de otras instituciones financieras y de intermediación. Los conceptos que se desarrollan en esta asignatura son fundamentales para la gestión financiera tanto de las empresas privadas, especialmente en entidades de crédito, como de entidades públicas y particulares, y son básicos para la construcción de carteras institucionales, especialmente de fondos de inversión y de pensiones, de renta fija y renta variable.

**4. COMPETENCIAS DE LA TITULACIÓN QUE LA ASIGNATURA CONTRIBUYE A ALCANZAR****Competencias propias de la asignatura**

| Código | Descripción                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| E01    | Desarrollar la capacidad para gestionar y administrar una empresa u organización, entendiendo su ubicación competitiva e institucional, e identificando sus debilidades y fortalezas.                                                                                                                     |
| E03    | Desarrollar y potenciar la capacidad para establecer la planificación y la organización de cualquier tarea en la empresa con el objetivo final de ayudar en la toma de decisiones empresariales.                                                                                                          |
| E05    | Desarrollar la capacidad de a partir de registros de cualquier tipo de información sobre la situación y posible evolución de la empresa, transformarla y analizarla en oportunidades empresariales.                                                                                                       |
| E08    | Capacidad de elaborar información económico-financiera relevante para la toma de decisiones.                                                                                                                                                                                                              |
| E09    | Capacidad para valorar económicamente los diferentes elementos patrimoniales de la empresa en distintos momentos del tiempo y con distintos niveles de riesgo.                                                                                                                                            |
| G01    | Poseer habilidades para el aprendizaje continuado, autodirigido y autónomo, lo que les permitirá desarrollar habilidades de aprendizaje necesarias para emprender estudios posteriores con un alto grado de autonomía.                                                                                    |
| G03    | Desarrollar la comunicación oral y escrita para elaborar informes, proyectos de investigación y proyectos empresariales, y ser capaz de defenderlos ante cualquier comisión o colectivo (especializado o no) en más de un idioma, recogiendo evidencias pertinentes e interpretándolas de forma adecuada. |
| G04    | Utilizar de manera adecuada las TIC, aplicándolas al departamento empresarial correspondiente con programas específicos de dichos ámbitos empresariales.                                                                                                                                                  |

**5. OBJETIVOS O RESULTADOS DE APRENDIZAJE ESPERADOS****Resultados de aprendizaje propios de la asignatura****Descripción**

Aplicar el análisis cuantitativo de la empresa y su entorno.

Trabajar de forma autónoma y con iniciativa personal.

Conocer el intercambio de recursos económicos a lo largo del tiempo entre los individuos, empresas e instituciones financieras, lo que implica el análisis de las decisiones de inversiones y financiación en la empresa, la teoría de carteras, la valoración de activos y el funcionamiento de los mercados financieros.

Buscar información, su análisis, interpretación, síntesis y transmisión.

Conocer los modelos y técnicas de análisis del entorno económico y jurídico al que las empresas se enfrentan en la actualidad, con especial atención a la búsqueda de oportunidades y la anticipación a los posibles cambios.

## 6. TEMARIO

**Tema 1: Gestión de activos y pasivos circulantes**

**Tema 2: Planificación financiera a corto y largo plazo**

**Tema 3: Activos derivados para la gestión financiera**

**Tema 4: Valoración y cobertura con derivados**

## 7. ACTIVIDADES O BLOQUES DE ACTIVIDAD Y METODOLOGÍA

| Actividad formativa                                | Metodología                          | Competencias relacionadas (para títulos anteriores a RD 822/2021) | ECTS                                           | Horas        | Ev | Ob | Descripción |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------|----|----|-------------|
| Enseñanza presencial (Teoría) [PRESENCIAL]         | Método expositivo/Lección magistral  | E01 E03 E05 E08 E09                                               | 0.8                                            | 20           | N  | -  |             |
| Enseñanza presencial (Prácticas) [PRESENCIAL]      | Resolución de ejercicios y problemas | E08 G01 G04                                                       | 0.4                                            | 10           | N  | -  |             |
| Resolución de problemas o casos [PRESENCIAL]       | Combinación de métodos               | E08 G01 G04                                                       | 0.3                                            | 7.5          | S  | N  |             |
| Estudio o preparación de pruebas [AUTÓNOMA]        | Autoaprendizaje                      | E01 E03 E05 E08 E09                                               | 2.2                                            | 55           | N  | -  |             |
| Otra actividad no presencial [AUTÓNOMA]            | Prácticas                            | G01 G03                                                           | 0.7                                            | 17.5         | S  | N  |             |
| Prueba final [PRESENCIAL]                          | Pruebas de evaluación                | G01 G03 G04                                                       | 0.1                                            | 2.5          | S  | S  |             |
| <b>Total:</b>                                      |                                      |                                                                   | <b>4.5</b>                                     | <b>112.5</b> |    |    |             |
| <b>Créditos totales de trabajo presencial: 1.6</b> |                                      |                                                                   | <b>Horas totales de trabajo presencial: 40</b> |              |    |    |             |
| <b>Créditos totales de trabajo autónomo: 2.9</b>   |                                      |                                                                   | <b>Horas totales de trabajo autónomo: 72.5</b> |              |    |    |             |

Ev: Actividad formativa evaluable

Ob: Actividad formativa de superación obligatoria (Será imprescindible su superación tanto en evaluación continua como no continua)

## 8. CRITERIOS DE EVALUACIÓN Y VALORACIONES

| Sistema de evaluación      | Evaluación continua | Evaluación no continua* | Descripción |
|----------------------------|---------------------|-------------------------|-------------|
| Prueba final               | 70.00%              | 100.00%                 |             |
| Otro sistema de evaluación | 30.00%              | 0.00%                   |             |
| <b>Total:</b>              | <b>100.00%</b>      | <b>100.00%</b>          |             |

\* En **Evaluación no continua** se deben definir los porcentajes de evaluación según lo dispuesto en el art. 4 del Reglamento de Evaluación del Estudiante de la UCLM, que establece que debe facilitarse a los estudiantes que no puedan asistir regularmente a las actividades formativas presenciales la superación de la asignatura, teniendo derecho (art. 12.2) a ser calificado globalmente, en 2 convocatorias anuales por asignatura, una ordinaria y otra extraordinaria (evaluándose el 100% de las competencias).

### Criterios de evaluación de la convocatoria ordinaria:

#### Evaluación continua:

- 1.-Evaluación periódica de ejercicios
- 2.-Evaluación mediante prueba objetiva en la que el alumno demuestre su comprensión de los conceptos teóricos y la capacidad para analizar y resolver problemas prácticos

#### Evaluación no continua:

No se ha introducido ningún criterio de evaluación

## 9. SECUENCIA DE TRABAJO, CALENDARIO, HITOS IMPORTANTES E INVERSIÓN TEMPORAL

| No asignables a temas                                                               |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Horas                                                                               | Suma horas |
| Enseñanza presencial (Teoría) [PRESENCIAL][Método expositivo/Lección magistral]     | 20         |
| Enseñanza presencial (Prácticas) [PRESENCIAL][Resolución de ejercicios y problemas] | 10         |
| Resolución de problemas o casos [PRESENCIAL][Combinación de métodos]                | 7.5        |
| Estudio o preparación de pruebas [AUTÓNOMA][Autoaprendizaje]                        | 55         |
| Otra actividad no presencial [AUTÓNOMA][Prácticas]                                  | 17.5       |
| Prueba final [PRESENCIAL][Pruebas de evaluación]                                    | 2.5        |
| Actividad global                                                                    |            |
| Actividades formativas                                                              | Suma horas |
| Enseñanza presencial (Teoría) [PRESENCIAL][Método expositivo/Lección magistral]     | 20         |
| Resolución de problemas o casos [PRESENCIAL][Combinación de métodos]                | 7.5        |
| Estudio o preparación de pruebas [AUTÓNOMA][Autoaprendizaje]                        | 55         |
| Otra actividad no presencial [AUTÓNOMA][Prácticas]                                  | 17.5       |
| Prueba final [PRESENCIAL][Pruebas de evaluación]                                    | 2.5        |
| Enseñanza presencial (Prácticas) [PRESENCIAL][Resolución de ejercicios y problemas] | 10         |
| <b>Total horas: 112.5</b>                                                           |            |

## 10. BIBLIOGRAFÍA, RECURSOS

| Autor/es                   | Título/Enlace Web                                       | Editorial     | Población ISBN    | Año  | Descripción |
|----------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|-------------------|------|-------------|
| Brealey, Richard A.        | Fundamentos de finanzas corporativas                    | Mac Graw Hill | 978-84-481-5661-9 | 2010 |             |
| Díez de Castro, Luis Tomás | Dirección financiera : planificación, gestión y control | Prentice-Hall | 84-205-3066-2     | 2001 |             |
| Hull, John (1946-)         | Fundamentals of Futures and Options Markets             | Pearson       | 978-0-13-509517-1 | 2011 |             |
| Hull, John (1946-)         | Introducción a los mercados de futuros y opciones       | Pearson       | 978-607-32-2269-3 | 2014 |             |
| Hull, John (1946-)         | Risk management and financial institutions              | Prentice      | 0-13-800617-2     | 2010 |             |
| Martín Marín, José Luis    | Manual de mercados financieros                          | Thomson       | 84-9732-326-2     | 2004 |             |
| Pisón Fernández., Irene    | Dirección y gestión financiera de la empresa            | Pirámide      | 84-368-1548-3     | 2001 |             |