



# UNIVERSIDAD DE CASTILLA - LA MANCHA

## GUÍA DOCENTE

### 1. DATOS GENERALES

<b>Asignatura:</b> PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN FINANCIERA DE LA EMPRESA	<b>Código:</b> 54349
<b>Tipología:</b> OPTATIVA	<b>Créditos ECTS:</b> 4.5
<b>Grado:</b> 317 - GRADO EN ADMINISTRACIÓN Y DIRECCIÓN DE EMPRESAS (AB)	<b>Curso académico:</b> 2023-24
<b>Centro:</b> 5 - FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES ALBACETE	<b>Grupo(s):</b> 12
<b>Curso:</b> 4	<b>Duración:</b> Primer cuatrimestre
<b>Lengua principal de impartición:</b> Español	<b>Segunda lengua:</b> Inglés
<b>Uso docente de otras lenguas:</b>	<b>English Friendly:</b> S
<b>Página web:</b>	<b>Bilingüe:</b> N

Profesor: <b>ANTONIO DIAZ PEREZ</b> - Grupo(s): 12				
Edificio/Despacho	Departamento	Teléfono	Correo electrónico	Horario de tutoría
Ftad. CC.EE. y Emp./Despacho:3.06	ANÁLISIS ECONÓMICO Y FINANZAS	926052958	antonio.diaz@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.

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

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.

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.  
Trabajar de formar autónoma y con iniciativa personal.

## 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	S	
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
Otro sistema de evaluación	30.00%	0.00%	Realización de ejercicios en clase, ejercicios en Excel, y entrega de ejercicios por cada uno de los temas que realizará el alumno fuera de las horas presenciales.
Prueba final	70.00%	100.00%	Examen teórico-práctico
<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:

La asignatura sigue un sistema de evaluación basado en la valoración de diversas actividades formativas y un examen. Se requiere que el alumno obtenga un 4 (sobre 10) en la prueba final de evaluación para hacer media con la calificación obtenida en el resto de actividades formativas propuestas. Aquellos alumnos que, aun habiendo realizado actividades evaluables, deseen ser evaluados con los criterios de evaluación no continua deben comunicarlo al profesor antes del final del período de clases.

Respecto a la evaluación en caso de enfermedad u otras circunstancias especiales (normas atenuantes), véase el artículo 6 del Reglamento de Evaluación del Estudiante de la Universidad de Castilla-La Mancha.

#### Evaluación no continua:

La evaluación se realizará con una prueba final que incluirá las pruebas específicas que se consideren necesarias para evaluar todas las competencias de la asignatura.

Respecto a la evaluación en caso de enfermedad u otras circunstancias especiales (normas atenuantes), véase el artículo 6 del Reglamento de Evaluación del Estudiante de la Universidad de Castilla-La Mancha.

### Particularidades de la convocatoria especial de finalización:

La evaluación se realizará sobre una única prueba escrita siendo necesario para superar la asignatura una puntuación mínima de 5 sobre 10.

## 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 (Prácticas) [PRESENCIAL][Resolución de ejercicios y problemas]	10

Resolución de problemas o casos [PRESENCIAL][Combinación de métodos]	7.5
Enseñanza presencial (Teoría) [PRESENCIAL][Método expositivo/Lección magistral]	20
Estudio o preparación de pruebas [AUTÓNOMA][Autoaprendizaje]	55
Prueba final [PRESENCIAL][Pruebas de evaluación]	2.5
Otra actividad no presencial [AUTÓNOMA][Prácticas]	17.5
<b>Total horas:</b>	<b>112.5</b>

#### 10. BIBLIOGRAFÍA, RECURSOS

Autor/es	Título/Enlace Web	Editorial	Población	ISBN	Año	Descripción
Pisón Fernández., Irene	Dirección y gestión financiera de la empresa	Pirámide		84-368-1548-3	2001	
Hull, John	Options, futures, and other derivatives	Pearson		978-1292212890	2017	
Martín Marín, José Luis	Manual de mercados financieros	Thomson		84-9732-326-2	2004	
Hull, John	Risk management and financial institutions	John Wiley & Sons		978-1-119-44811-2	2018	
Díez de Castro, Luis Tomás	Dirección financiera : planificación, gestión y control	Prentice-Hall		84-205-3066-2	2001	
Hull, John	Introducción a los mercados de futuros y opciones	Pearson		9786073222693	2015	
Hull, John	Fundamentals of Futures and Options Markets	Pearson		9780134083247	2017	
Brealey, Richard A.	Fundamentos de finanzas corporativas	Mac Graw Hill		9788448197766	2014	