


 CURSO LIBRE | PRESENCIAL

PLANEACIÓN FINANCIERA

# CONTENIDO TEMÁTICO

## Módulo 1.

### **Introducción a las matemáticas financieras**

- Principio del valor del dinero en el tiempo. Tasas de interés como costo de oportunidad e indicador financiero: diagrama de tiempo valor, valores presente y futuro, equivalencias financieras.
- Tasas de interés simple y compuesto. Valor presente y valor futuro.
- Conversión de tasas de interés: tasas efectivas, periódicas y nominales. Tasas anticipadas y vencidas.
- Índices: valor presente neto, costo anual uniforme equivalente, tasa interna de retorno, tasa de rentabilidad verdadera.

## Módulo 2.

### **Planeación Financiera**

- 1 - El Capital de Trabajo y Gestión.
  - a. El fondo maniobra
  - b. Necesidades Operativas de Fondos, NOF.
  - c. Administración de las cuentas del capital de trabajo
    - i. Cuentas x Cobrar
    - ii. Inventarios
- 2- Capacidad Estructural de pago a corto plazo. Estructura Optima de Capital
  - a. Estructura del Endeudamiento
- 3- Sistema D pont – Potencial de rentabilidad de los activos y del patrimonio
- 4- EL EBITDA: Propósitos Financieros
  - CASOS PRACTICOS
- 5- Flujo de Caja y Flujo de Caja para el Accionista
- 6- EL ECONOMIC VALUE ADDED
  - "EVA"
  - EL "WACC"
  - Generación de Valor y Destrucción de Valor, Métodos: De los activos y del patrimonio Contable y Financiero (CASOS PRACTICOS).
- 7- Planeación Financiera: Perfil y Actuación del ejecutivo financiero: La empresa como campo de actuación y gestión. ¿Qué permite la Planeación Financiera?

- 8- Planeación Estratégica: El Plan Estratégico, aspectos de que consta el plan estratégico, el fin de la estrategia, componentes de una estrategia empresarial.

## Módulo 3 y 4.

### **PROSPECCIÓN FINANCIERA**

- Los estudiantes tendrán la oportunidad de familiarizarse con las habilidades de la prospección financiera, que consiste en proyectar cada una de las cuentas del Estado de Resultados, cada una de las cuentas del Balance General y cada una de las cuentas del Presupuesto de Efectivo, para confeccionar al final "Los mencionados Estados Financieros". Se trabajará una empresa en proceso de creación para la cual se desea determinar cuál debe ser el aporte inicial de los socios y cuál será la situación financiera proyectada al cabo del primer año de operaciones.

El desarrollo de este capítulo, comprende los siguientes aspectos, que en un caso práctico se desarrollarán uno a uno:

1. Proyección del Estado de Costos de Producción.
2. Proyección de la Inversión en Inventarios.
3. Proyección de la Inversión en cuentas por Cobrar – Cartera.
4. Proyección de la Inversión en Efectivo Mínimo.
5. Proyección de la Financiación de los Proveedores.
6. Proyección de la Inversión Inicial y el Aporte de los Socios.
7. Proyección del Estado de Resultados.
8. Proyección del Flujo de Efectivo.
9. Proyección del Balance General "CASOS PRACTICOS".