

PROGRAMA

Análisis y Planificación Financiera

5º Curso

Doble Grado en Derecho y Administración y Dirección de Empresas

SYLLABUS

Financial Analysis and Planning

5th Year

Double Degree in Law and Business Administration and Management

ASIGNATURA**ANÁLISIS Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA****TITULACIÓN**

Doble Grado en Derecho y Administración y Dirección de Empresas

CARÁCTER

Obligatoria

CRÉDITOS ETCS

5,0

OBJETIVOS**BREVE DESCRIPCIÓN:**

Visión amplia de las funciones de planificación de la inversión y financiación de la empresa, a corto y largo plazo. Gestión y control del plan financiero.

CONOCIMIENTOS PREVIOS RECOMENDADOS:

Tener aprobada la asignatura de Decisiones de Financiación.

OBJETIVOS:

Adquirir los conocimientos necesarios para la elaboración de planes de viabilidad a través de modelos de planificación financiera de simulación y optimización.

COMPETENCIAS:

- Clases teóricas: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Clases prácticas: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Seminarios: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Tutorías personalizadas o en grupo: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Actividades de evaluación: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Elaboración de trabajos individuales o en grupo: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Horas de estudio: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.

CONTENIDO

1. Las bases metodológicas de la dirección financiera.
2. El establecimiento de los objetivos financieros.
3. El diagnóstico financiero.
4. La planificación financiera de la empresa.
5. El control financiero.

METODOLOGÍA

Clases Teóricas _ Dedicación: 15%

Otras Actividades _ Dedicación: 60%

Incluye:

- Tutorías personalizadas o en grupo: 5%
- Actividades de evaluación: 5%
- Elaboración de trabajos individuales o en grupo: 25%
- Horas de estudio: 25%

EVALUACIÓN

La evaluación de la asignatura se basará en un proceso de evaluación continua con un valor máximo del 40% de la nota final y que tendrá en consideración los siguientes aspectos:

- Participación activa en el aula.
- Resolución de casos y/o ejercicios.
- Realización y presentación de trabajos individuales o en grupo.

El examen final tendrá un valor del 60% de la nota y para superar la asignatura es imprescindible obtener en el examen final al menos 5 puntos sobre 10.

Criterios de evaluación

1. Trabajos en grupos: Será requisito indispensable para poder ser evaluado la realización del trabajo de grupo que consiste en un análisis financiero o plan de viabilidad de una empresa.
2. Autoevaluación: Será requisito indispensable realizar todas las autoevaluaciones exigidas durante el curso en plazo y forma. En el caso de que algún miembro del grupo no efectúe alguna de las autoevaluaciones exigidas se entenderá por defecto que la puntuación otorgada a sí mismo y al resto de los miembros del grupo es de cero puntos. El alumno deberá obtener una evaluación positiva. En el caso de que en dos evaluaciones resultase suspenso, el alumno estará suspenso.
3. Trabajo en clase (glosario, participación, exposiciones...): Será requisito indispensable para poder ser evaluado entregar en plazo y forma los trabajos individuales que se exijan durante el curso.
4. Prueba o examen: Será requisito indispensable para poder ser evaluado realizar una prueba de control de conocimiento al final de curso y que en dicha prueba se logre como mínimo una puntuación de 5 puntos.
5. Control de asistencia: Será requisito indispensable para poder ser evaluado asistir al 95 por ciento de las clases. La ausencia ha de estar siempre justificada.

ANÁLISIS Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA

PARTE I. SEPTIEMBRE

TEMA 1.

- Las bases metodológicas de la dirección financiera

TEMA 2.

- El establecimiento de los objetivos financieros

PARTE II. OCTUBRE

TEMA 3.

- El diagnóstico financiero
 - 3.1. El diagnóstico del entorno
 - 3.2. El diagnóstico interno: Análisis económico-financiero de la empresa

PARTE III. NOVIEMBRE

TEMA 4.

- La planificación financiera de la empresa
 - 4.1. Aspectos generales de la planificación financiera vigente
 - 4.2. La modelización como apoyo a la planificación financiera
 - 4.2.1. Los modelos de simulación
 - 4.2.2. Los modelos de optimización
 - 4.2.3. Propuesta de modelo integral

PARTE IV. DICIEMBRE

TEMA 5.

- El control financiero.

SUBJECT

FINANCIAL ANALYSIS AND PLANNING

DEGREE

Double Degree in Law and Business Administration and Management

TYPE OF SUBJECT	Compulsory	ECTS CREDITS	5,0
------------------------	------------	---------------------	-----

OBJETIVES

DESCRIPTION:

Broad view of the functions of investment and financing planning of the company in the short and long term. Management and control of the financial plan.

RECOMMENDED PRIOR KNOWLEDGE:

Having passed the subject of funding decisions.

OBJECTIVES:

To acquire knowledge necessary to prepare plans through simulation and optimization financial planning models.

SKILLS:

- Theoretical classes: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Practical classes: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Seminars: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Individual tutoring or by groups: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Evaluation activities: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Individual work or by groups: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.
- Study hours: CE3, CE4, CE5, CE6, CE7.

CONTENT

1. The methodological bases of the Financial Management.
2. Establishing financial goals.
3. Financial diagnosis.
4. The financial planning of the company.
5. Financial control.

METHODOLOGY

Theoretical classes: 15%

Other activities: 60%

This includes:

- Individual tutoring or by groups: 5%
- Evaluation activities: 5%.
- Individual work or by groups: 25%
- Study hours: 25%

EVALUATION

The evaluation of the course will be based on a process of continuous assessment with a maximum value of 40% of the final grade and will take into consideration the following aspects:

- Active participation in the classroom.
- Resolving cases and/or exercises.
- Preparation and presentation of individual work or by groups.

The final exam will be 60% of the grade (required: a minimum of 5 points over 10).

Evaluation criteria.

1. Work by teams: It will be necessary to be evaluated the performance of a work by teams consisting of a financial analysis or business plan of a company.
2. Self-Assessment: It will be required to perform all the required self-assessments during the course in time and form. In the event that any member of the group did not make any of the required self-assessments will be understood by default that the score given to himself and the rest of the group is zero points. The student must obtain a positive evaluation. In the event that two evaluations proves suspended, the student will be suspended.
3. Work in classroom (glossary, participation, presentations...) will be indispensable to be evaluated.
4. Test Exam: It will be necessary to be evaluated perform a test at the end of the (5 over 10 points are required).
5. Attendance: It will be necessary to go to 95% of classes (95%). The absence must always be justified.

FINANCIAL ANALYSIS AND PLANNING

PART I. SEPTEMBER

TOPIC 1.

- The methodological bases of the Financial Management

TOPIC 2.

- Establishing financial goals

PART II. OCTOBER

TOPIC 3.

- Financial diagnosis
 - 3.1. Diagnosis of the environment
 - 3.2. Internal diagnosis: The economic and financial analysis of the company

PART III. NOVEMBER

TOPIC 4.

- The financial planning of the company
 - 4.1. General aspects of the current Financial planning
 - 4.2. Models supporting Financial planning
 - 4.2.1. Simulation models
 - 4.2.2. Optimization models
 - 4.2.3. Integrated models

PART IV. DECEMBER

TOPIC 5.

- Financial control

BIBLIOGRAFÍA**ANÁLISIS Y PLANIFICACIÓN FINANCIERA**

- **BREALEY, RICHARD; MYERS, STEWARD C. & ALLEN, FRANKLIN** (2010): *Principios de finanzas corporativas* (9ª edición). McGRAW-HILL.
- **CUERVO GARCÍA A.**: *Análisis y planificación financiera de la empresa*. Ed Civitas, 1994.
- **DÍEZ L., LÓPEZ PASCUAL, J.**: *Dirección Financiera: Planificación, Gestión y Control*. Ed. Financial Times Prentice Hall, 2006.
- **GONZÁLEZ-PASCUAL, J.**: *Análisis de la empresa a través de su información económico-financiera*. Ed Pirámide, 2008.
- **PÉREZ-CARBALLO, J.**: *Del valor de la empresa a la creación de valor: Estrategias para empresarios y financieros*. Ed. Civitas, 2001.
- **PINDADO GARCÍA, J.**: *Finanzas empresariales*. Ed. Paraninfo, 2012.