

1. DATOS BÁSICOS

Asignatura	Análisis y Planificación Financiera
Titulación	Grado en Administración y Dirección de Empresas
Escuela/ Facultad	Ciencias Sociales y de la Comunicación
Curso	Cuarto
ECTS	6 ECTS
Carácter	Optativo
Idioma/s	Español
Modalidad	Presencial / Online
Semestre	Primer semestre
Curso académico	2024/2025
Docente coordinador	José María Valle Carrascal
Docente	José María Valle Carrascal

2. PRESENTACIÓN

La asignatura “Análisis y Planificación Financiera” es una asignatura de carácter optativo dentro de la planificación de las enseñanzas del Grado en Administración y Dirección de Empresas de la Universidad Europea de Madrid. Dicha asignatura contempla los aspectos financieros que forman parte de la planificación general de la empresa, propiciando en el proceso formativo del futuro egresado una sólida formación que le permitirá, partiendo de una situación concreta, proyectar diversos escenarios futuros con base en la implantación de nuevas estrategias, así como un posterior análisis que permita un diagnóstico económico-financiero.

En este contexto, tras los conocimientos y competencias adquiridas por el estudiante, la presente asignatura plantea como objetivo último la elaboración de informes basados en el conocimiento y análisis de los estados financieros previsionales que se han proyectado para la empresa a partir de una situación actual (balances, cuentas de pérdidas y ganancias y presupuestos de tesorería).

Esta asignatura supone a su vez un escenario en el que desde el punto de vista de la adquisición de competencias el estudiante profundiza de forma paralela en la adquisición de conocimientos de naturaleza financiera y en la adquisición de competencias relacionadas con el diagnóstico económico financiero.

La asignatura “Análisis y Planificación Financiera” se concibe de esta forma desde un punto de vista teórico-práctico, lo que sitúa al estudiante de forma privilegiada ante supuestos reales siendo el alumno capaz de resolverlos aplicando los conocimientos y competencias adquiridas.

3. COMPETENCIAS Y RESULTADOS DE APRENDIZAJE

Habilidades:

- HAB3. Aplicar acciones prácticas y de consultoría en diferentes ámbitos de la gestión empresarial que tengan reflejo en el mundo real de las empresas.
- Diseñar el plan financiero de la empresa, entendiendo los procesos de planificación presupuestaria.
- Analizar problemas, casos y actividades que permitan demostrar que el alumno ha adquirido los conceptos descritos en el apartado anterior.

Competencias:

- COMP07. Seleccionar la mejor alternativa de planificación financiera y fiscal, así como las herramientas disponibles de gestión, para ser aplicadas en los mercados y compañías en los que se desarrolla la actividad.
- COMP09. Integrar los distintos presupuestos de la empresa y relacionarlo con los costes estándares técnicos y económicos y análisis de las desviaciones, interpretando la información suministrada por los estados financieros de una empresa.

4. CONTENIDOS

- Financial forecasting y planificación.
- Política de inversiones: CAPEX y NOF.
- Diseño de un plan financiero.

5. METODOLOGÍAS DE ENSEÑANZA-APRENDIZAJE

A continuación, se indican los tipos de metodologías de enseñanza-aprendizaje que se aplicarán:

MODALIDAD PRESENCIAL

- Método del caso.
- Aprendizaje cooperativo.
- Aprendizaje Basado en Problema (ABP).
- Clases magistrales.

MODALIDAD ONLINE

- Método del caso.
- Aprendizaje cooperativo.
- Aprendizaje Basado en Problema (ABP).
- Clases magistrales mediante seminario online.

6. ACTIVIDADES FORMATIVAS

A continuación, se identifican los tipos de actividades formativas que se realizarán y la dedicación en horas del estudiante a cada una de ellas:

Modalidad presencial:

Actividad formativa	Número de horas	% de presencialidad
Lecciones magistrales	40	100 %

Trabajo autónomo	30	0 %
Exposiciones orales	10	100%
Análisis de casos y Resolución de problemas	15	60 %
Actividades participativas grupales	25	25 %
Pruebas de conocimiento	5	75%
Tutoría	15	75%
Realización de trabajos/proyectos	10	25%
TOTAL	150	

Modalidad online:

Actividad formativa	Número de horas	% de presencialidad
Seminario virtual	5	0 %
Lectura de temas y consulta de recursos complementarios	22,5	0 %
Actividades de aplicación individuales: problemas, casos, proyectos	35	0 %
Actividades de aplicación colaborativas	12,5	0 %
Tutorías	17,5	0 %
Cuestionarios de autoevaluación y pruebas de conocimientos	7,5	50 %
Estudio autónomo	50	0 %
TOTAL	150	

7. EVALUACIÓN

A continuación, se relacionan los sistemas de evaluación, así como su peso sobre la calificación total de la asignatura:

Sistema de evaluación	Peso
Prueba de conocimiento	50%
Análisis de casos, resolución de problemas	15%
Informes escritos	15%
Exposiciones orales	10%
Observación del desempeño	10%

Modalidad presencial:

Actividad evaluable	Criterios de evaluación	Peso (%)
<i>Actividad 1</i>	Sabe utilizar el conjunto de técnicas e instrumentos necesarios para un adecuado análisis financiero, comprendiendo su significado.	12,5
<i>Actividad 2</i>	Sabe utilizar el conjunto de técnicas e instrumentos necesarios para un adecuado análisis económico, comprendiendo su significado.	12,5
<i>Actividad 3</i>	Sabe diseñar un plan financiero, realizando un análisis integrado de carácter económico financiero que permita asegurar la viabilidad de la empresa en el corto plazo.	12,5
<i>Actividad 4</i>	Sabe diseñar un plan financiero que asegure la supervivencia de la empresa a largo plazo, realizando un diagnóstico económico financiero que permita la toma de decisiones.	12,5
<i>Actividad 5</i>	Integra todos los conocimientos adquiridos durante el curso.	50

En el Campus Virtual, cuando accedas a la asignatura, podrás consultar en detalle las actividades de evaluación que debes realizar, así como las fechas de entrega y los procedimientos de evaluación de cada una de ellas.

7.1. Convocatoria ordinaria

Para superar la asignatura en convocatoria ordinaria deberás obtener una calificación mayor o igual que 5,0 sobre 10,0 en la calificación final (media ponderada) de la asignatura.

En todo caso, será necesario que obtengas una calificación mayor o igual que 4,0 en la prueba final, para que la misma pueda hacer media con el resto de actividades.

Además, en la modalidad presencial, para poder ser evaluado la asistencia debe ser superior al 60%; si la asistencia fuera inferior a dicho 60% no se podrá realizar el examen final.

No se aceptarán entregas de actividades fuera de plazo.

7.2. Convocatoria extraordinaria

Para superar la asignatura en convocatoria extraordinaria deberás obtener una calificación mayor o igual que 5,0 sobre 10,0 en la calificación final (media ponderada) de la asignatura.

En todo caso, será necesario que obtengas una calificación mayor o igual que 4,0 en la prueba final, para que la misma pueda hacer media con el resto de actividades.

En el Campus Virtual se proporcionará la información acerca de las actividades que deberás realizar para recuperar todas aquellas actividades no superadas en convocatoria ordinaria o no entregadas.

No se aceptarán entregas de actividades fuera de plazo.

8. CRONOGRAMA

Modalidad presencial:

En este apartado se indica el cronograma con fechas de entrega de actividades evaluables de la asignatura:

Actividades evaluables	Fecha
Actividad 1. Resolución de caso práctico – Elaboración de informe sobre diagnóstico financiero de una sociedad cotizada.	Semana 5-6
Actividad 2. Resolución de caso práctico-Elaboración de informe sobre diagnóstico económico de una sociedad cotizada.	Semana 8-9
Actividad 3. Resolución de caso práctico-Diseño de plan financiero.	Semana 12-13
Actividad 4. Elaboración de informe – Análisis integrado del diagnóstico económico financiero para la toma de decisiones.	Semana 16-17
Actividad 5. Prueba final	Semana 17-18

Este cronograma podrá sufrir modificaciones por razones logísticas de las actividades. Cualquier modificación será notificada al estudiante en tiempo y forma.

9. BIBLIOGRAFÍA

A continuación, se indica bibliografía recomendada:

Amat, O. (2016): Análisis económico-financiero. Gestión 2000.

Valmayor, M.A. (2018). Formulación y evaluación de proyectos. Editorial UFV.

Cibrán, P., Prado, C., Crespo, M. Á., y Huarte, C. (2013). Planificación financiera. ESIC editorial.

Durbán, S., Irimia, A. I., Oliver, M. D. y Palacín, M. J. (2016). *Planificación financiera en la práctica empresarial*. Comercial Grupo ANAYA, SA.

Rodríguez, A. (2011). Estrategias de planificación financiera aplicada. Santiago de Compostela. Editorial Andavira.

Ruiz, R.J., y Gil, A. C. (2014). Complementos de Gestión Financiera: Planificación y Valoración. Editorial Síntesis.

10. UNIDAD DE ORIENTACIÓN EDUCATIVA Y DIVERSIDAD

Desde la Unidad de Orientación Educativa y Diversidad (ODI) ofrecemos acompañamiento a nuestros estudiantes a lo largo de su vida universitaria para ayudarles a alcanzar sus logros académicos. Otros de los pilares de nuestra actuación son la inclusión del estudiante con necesidades específicas de apoyo educativo, la accesibilidad universal en los distintos campus de la universidad y la equiparación de oportunidades.

Desde esta Unidad se ofrece a los estudiantes:

1. Acompañamiento y seguimiento mediante la realización de asesorías y planes personalizados a estudiantes que necesitan mejorar su rendimiento académico.
2. En materia de atención a la diversidad, se realizan ajustes curriculares no significativos, es decir, a nivel de metodología y evaluación, en aquellos alumnos con necesidades específicas de apoyo educativo persiguiendo con ello una equidad de oportunidades para todos los estudiantes.
3. Ofrecemos a los estudiantes diferentes recursos formativos extracurriculares para desarrollar diversas competencias que les enriquecerán en su desarrollo personal y profesional.
4. Orientación vocacional mediante la dotación de herramientas y asesorías a estudiantes con dudas vocacionales o que creen que se han equivocado en la elección de la titulación

Los estudiantes que necesiten apoyo educativo pueden escribirnos a:

orientacioneducativa@universidadeuropea.es

11. ENCUESTAS DE SATISFACCIÓN

¡Tú opinión importa!

La Universidad Europea te anima a participar en las encuestas de satisfacción para detectar puntos fuertes y áreas de mejora sobre el profesorado, la titulación y el proceso de enseñanza-aprendizaje.

Las encuestas estarán disponibles en el espacio de encuestas de tu campus virtual o a través de tu correo electrónico.

Tu valoración es necesaria para mejorar la calidad de la titulación.

Muchas gracias por tu participación.