



INESEM

BUSINESS SCHOOL

Curso Experto de Presupuestos Financieros y Económicos

+ Información Gratis

titulación de formación continua bonificada expedida por el instituto europeo de estudios empresariales

Curso Experto de Presupuestos Financieros y Económicos

duración total: 250 horas

horas teleformación: 150 horas

precio: 0 € *

modalidad: Online

* hasta 100 % bonificable para trabajadores.

descripción

En las grandes empresas, es necesario la implantación de un departamento económico-financiero encargado de, por un lado elaborar los presupuestos del próximo ejercicio, por otro lado, analizar los resultados obtenidos en el ejercicio anterior, para así establecer unas pautas concretas en la línea de la consecución de una mayor rentabilidad y maximización del valor de las acciones. Es por ello por lo que, este curso de presupuestos financieros, es el adecuado para por un lado elaborar y controlar los presupuestos, y, por otro, desarrollar las habilidades para una correcta Dirección Económico-Financiera de la Empresa.



a quién va dirigido

Todos aquellos trabajadores y profesionales en activo que deseen adquirir o perfeccionar sus conocimientos técnicos en este área.

objetivos

- Conocer de los tipos de presupuestos para, tras la identificación de las características del negocio, establecer planes ajustados a la estrategia.
- Realizar el seguimiento de los distintos presupuestos establecidos en la fase previa y detectar las posibles desviaciones durante el ejercicio para detectar problemas si los hubiere.
- Analizar la situación financiera, económica y contable de la empresa influyendo en las decisiones de la organización, partiendo de los estados contables.
- Identificar y analizar los indicadores económicos e interpretar los resultados para obtener una valoración precisa de la solvencia de la empresa.

para qué te prepara

El curso de presupuestos financieros te prepara para, por un lado, elaborar planes presupuestarios a partir de datos económicos fiables, y, por otro lado, posteriormente, comparar estos presupuestos con los datos y estados contables definitivos del ejercicio. Se analizará así la situación financiera, económica y contable de la empresa influyendo en la toma de decisiones de la organización, con el único fin de implantar decisiones que contribuyan a aumentar la rentabilidad y la valoración de las acciones para los accionistas.

salidas laborales

Permitirá al alumnado trabajar en cualquier tipo de organización, en el departamento financiero y de administración, controller y dirección empresarial. Además con los conocimientos obtenidos podrá trabajar también en el departamento de contabilidad o empresas de consultoría. También te aportará los conocimientos para desarrollar tu propio negocio.

titulación

Una vez finalizado el curso, el alumno recibirá por parte de INESEM vía correo postal, la Titulación Oficial que acredita el haber superado con éxito todas las pruebas de conocimientos propuestas en el mismo.

Esta titulación incluirá el nombre del curso/máster, la duración del mismo, el nombre y DNI del alumno, el nivel de aprovechamiento que acredita que el alumno superó las pruebas propuestas, las firmas del profesor y Director del centro, y los sellos de la instituciones que avalan la formación recibida (Instituto Europeo de Estudios Empresariales).



INSTITUTO EUROPEO DE ESTUDIOS EMPRESARIALES

como centro de Formación acreditado para la impartición a nivel nacional de formación
EXPIDE LA SIGUIENTE TITULACIÓN

NOMBRE DEL ALUMNO/A

con D.N.I. XXXXXXXX ha superado los estudios correspondientes de

Nombre de la Acción Formativa

de XXX horas, perteneciente al Plan de Formación INESEM en la convocatoria de XXXX
Y para que surta los efectos pertinentes queda registrado con número de expediente XXXX- XXXX-XXXX-XXXXXX

Con una calificación de SOBRESALIENTE

Y para que conste expido la presente TITULACIÓN en
Granada, a (día) de (mes) de (año)

La dirección General

MARIA MORENO HIDALGO

Firma del alumno/a

Sello



NOMBRE DEL ALUMNO/A

forma de bonificación

- Mediante descuento directo en el TC1, a cargo de los seguros sociales que la empresa paga cada mes a la Seguridad Social.

metodología

El alumno comienza su andadura en INESEM a través del Campus Virtual. Con nuestra metodología de aprendizaje online, el alumno debe avanzar a lo largo de las unidades didácticas del itinerario formativo, así como realizar las actividades y autoevaluaciones correspondientes. Al final del itinerario, el alumno se encontrará con el examen final, debiendo contestar correctamente un mínimo del 75% de las cuestiones planteadas para poder obtener el título.

Nuestro equipo docente y un tutor especializado harán un seguimiento exhaustivo, evaluando todos los progresos del alumno así como estableciendo una línea abierta para la resolución de consultas.

El alumno dispone de un espacio donde gestionar todos sus trámites administrativos, la Secretaría Virtual, y de un lugar de encuentro, Comunidad INESEM, donde fomentar su proceso de aprendizaje que enriquecerá su desarrollo profesional.

materiales didácticos

- Manual teórico 'Dirección financiera'
- Manual teórico 'Decisiones financieras a corto plazo'
- Manual teórico 'Elaboración y Control de Presupuestos'



profesorado y servicio de tutorías

Nuestro equipo docente estará a su disposición para resolver cualquier consulta o ampliación de contenido que pueda necesitar relacionado con el curso. Podrá ponerse en contacto con nosotros a través de la propia plataforma o Chat, Email o Teléfono, en el horario que aparece en un documento denominado “Guía del Alumno” entregado junto al resto de materiales de estudio. Contamos con una extensa plantilla de profesores especializados en las distintas áreas formativas, con una amplia experiencia en el ámbito docente.

El alumno podrá contactar con los profesores y formular todo tipo de dudas y consultas, así como solicitar información complementaria, fuentes bibliográficas y asesoramiento profesional. Podrá hacerlo de las siguientes formas:

- **Por e-mail:** El alumno podrá enviar sus dudas y consultas a cualquier hora y obtendrá respuesta en un plazo máximo de 48 horas.

- **Por teléfono:** Existe un horario para las tutorías telefónicas, dentro del cual el alumno podrá hablar directamente con su tutor.

- **A través del Campus Virtual:** El alumno/a puede contactar y enviar sus consultas a través del mismo, pudiendo tener acceso a Secretaría, agilizando cualquier proceso administrativo así como disponer de toda su documentación



plazo de finalización

El alumno cuenta con un período máximo de tiempo para la finalización del curso, que dependerá de la misma duración del curso. Existe por tanto un calendario formativo con una fecha de inicio y una fecha de fin.

campus virtual online

especialmente dirigido a los alumnos matriculados en cursos de modalidad online, el campus virtual de ineseem ofrece contenidos multimedia de alta calidad y ejercicios interactivos.

comunidad

servicio gratuito que permitirá al alumno formar parte de una extensa comunidad virtual que ya disfruta de múltiples ventajas: becas, descuentos y promociones en formación, viajes al extranjero para aprender idiomas...

revista digital

el alumno podrá descargar artículos sobre e-learning, publicaciones sobre formación a distancia, artículos de opinión, noticias sobre convocatorias de oposiciones, concursos públicos de la administración, ferias sobre formación, etc.

secretaría

Este sistema comunica al alumno directamente con nuestros asistentes, agilizando todo el proceso de matriculación, envío de documentación y solución de cualquier incidencia.

Además, a través de nuestro gestor documental, el alumno puede disponer de todos sus documentos, controlar las fechas de envío, finalización de sus acciones formativas y todo lo relacionado con la parte administrativa de sus cursos, teniendo la posibilidad de realizar un seguimiento personal de todos sus trámites con INESEM

programa formativo

MÓDULO 1. DIRECCIÓN - ECONÓMICO FINANCIERA

UNIDAD FORMATIVA 1. DIRECCIÓN FINANCIERA: FUNDAMENTOS Y ESTRUCTURA

UNIDAD DIDÁCTICA 1. LA EMPRESA Y LA DIRECCIÓN FINANCIERA

1. La dirección financiera: Naturaleza y objetivos
 - 1.- Evolución de la dirección financiera
 - 2.- Objetivos de la dirección financiera
2. Tipos de Sociedades
 - 1.- Sociedades responsabilidad limitada
 - 2.- Sociedades anónimas
 - 3.- Sociedades especiales
3. El director financiero
 - 1.- La naturaleza y funciones del director financiero
 - 2.- El directivo
 - 3.- Decisiones del director financiero
 - 4.- Separación entre propiedad y dirección
4. Ejercicio Resuelto. Tipos de fórmulas empresariales

UNIDAD DIDÁCTICA 2. ENTORNO ECONÓMICO: CICLO ECONÓMICO E INFLACIÓN

1. Los ciclos económicos: Fluctuaciones y fases
 - 1.- Tipos de fluctuaciones
 - 2.- Fases del ciclo
2. La inflación y los ciclos
 - 1.- La inflación
 - 2.- Relación entre inflación y ciclos económicos
3. Entorno económico internacional: tendencias, devaluación y mercado de divisas
 - 1.- Tendencias y política económica
 - 2.- La devaluación
 - 3.- El mercado de divisas
4. Balanza de pagos
5. Ejercicio Resuelto. Cálculo del IPC

UNIDAD DIDÁCTICA 3. INTRODUCCIÓN A LAS MATEMÁTICAS FINANCIERAS

1. Capitalización simple
 - 1.- Las operaciones en régimen simplificado
2. Capitalización compuesta
3. Rentas
4. Préstamos
5. Empréstitos
6. Valores mobiliarios
 - 1.- Caracteres de una emisión de renta fija
 - 2.- Caracteres de una emisión de renta variable
7. Ejercicio Resuelto. Tipos de préstamos

UNIDAD DIDÁCTICA 4. CAPITALIZACIÓN Y DESCUENTO DE LAS INVERSIONES

1. Valor temporal del dinero
2. Capitalización y descuento simples
3. Capitalización y descuento compuestos y continuos
4. Valoración de rentas financieras
 - 1.- Análisis y aplicación del cálculo de rentas
 - 2.- Rentas constantes
 - 3.- Rentas Variables de progresión geométrica

- 4.- Rentas variables en progresión aritmética
- 5. Tanto anual de equivalencia (TAE)
- 6. Ejercicio Resuelto. Cálculo de la tasa anual equivalente (TAE)

UNIDAD DIDÁCTICA 5. POLÍTICAS DE DIVIDENDOS

- 1. Dividendos y sus clases
 - 1.- ¿Qué es un dividendo?
 - 2.- Clases de dividendos
- 2. Relevancia de la política de dividendos
- 3. Dividendos e imperfecciones del mercado
- 4. Dividendos e impuestos
 - 1.- Tributación de los dividendos en el IRPF
- 5. Ejercicio Resuelto. Cálculo y tributación de dividendos

UNIDAD DIDÁCTICA 6. CARTERAS DE FONDOS DE INVERSIÓN

- 1. Los fondos de inversión
 - 1.- El riesgo en los fondos de inversión
 - 2.- La rentabilidad de los fondos de inversión
 - 3.- Fiscalidad de los Fondos de Inversión
 - 4.- Ventajas e inconvenientes de invertir en Fondos de Inversión
 - 5.- Los productos financieros derivados
- 2. Sociedades de Inversión de Capital Variable (SICAV)
- 3. Fondos de inversión libre
- 4. Fondos de fondos de inversión libre
- 5. Fondos cotizados o ETF
- 6. Ejercicio Resuelto. Letras del tesoro

UNIDAD DIDÁCTICA 7. CARTERAS DE VALORES

- 1. Teoría y gestión de carteras: fundamentos
 - 1.- El modelo de H. Markovitz
 - 2.- El modelo de Sharpe
- 2. Evaluación del riesgo según el perfil del inversor
- 3. Función de utilidad de un inversor con aversión al riesgo
- 4. Ejercicio Resuelto. Cálculo de la rentabilidad de una cartera

UNIDAD FORMATIVA 2. DECISIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

UNIDAD DIDÁCTICA 1. INTRODUCCIÓN A LAS DECISIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO

- 1. El funcionamiento de la empresa: decisiones de inversión y financiación
- 2. Decisiones financieras a corto plazo
- 3. La toma de decisiones: fases

UNIDAD DIDÁCTICA 2. GESTIÓN DE LA TESORERÍA Y DE LAS PARTIDAS A CORTO PLAZO

- 1. La gestión de la tesorería
 - 1.- Los pilares de la gestión de la tesorería
- 2. Estructura de las partidas a corto plazo
 - 1.- Activos corrientes
 - 2.- Pasivos corrientes
- 3. Gestión y análisis del crédito
 - 1.- Condiciones de venta
 - 2.- Crédito necesario
 - 3.- El límite de crédito y de riesgo
 - 4.- El cobro
- 4. La entrada de nuevos clientes: recopilación de información

UNIDAD DIDÁCTICA 3. EL COSTE DE LAS POLÍTICAS DE COBRO Y PAGO

- 1. Medios de cobro y pago: cheques, pagarés y letras de cambio
- 2. Coste de las operaciones de cobro y pago

- 1.- Operaciones de descuento
- 3.Préstamos y créditos bancarios a corto plazo
 - 1.- Los préstamos bancarios a corto plazo
 - 2.- Pólizas de crédito
 - 3.- Los descubiertos
- 4.Ejemplo práctico. Coste de las políticas de cobro y pago

UNIDAD DIDÁCTICA 4. HERRAMIENTAS DE GESTIÓN Y COBERTURA DEL RIESGO

- 1.Estado de flujos de efectivo
 - 1.- Utilidad
 - 2.- Los flujos de efectivo de las actividades corrientes
 - 3.- Métodos
- 2.Análisis de la estructura a corto plazo: ratios y periodos
 - 1.- Fondo de maniobra y ratios a corto plazo
 - 2.- Periodos de cobro y pago
- 3.Servicios de gestión de facturas de cobro y pago: factoring y confirming
 - 1.- Factoring
 - 2.- Confirming
- 4.Seguro de crédito
 - 1.- Seguro de crédito a la exportación
 - 2.- Diferencias existentes entre el factoring y el seguro de crédito a la exportación

MÓDULO 2. ELABORACIÓN Y CONTROL DE PRESUPUESTOS

UNIDAD DIDÁCTICA 1. Planificación presupuestaria

- 1.Proceso de planificación de la empresa
- 2.Estructura del control
- 3.Organización del proceso presupuestario
 - 1.- La previsión
 - 2.- El presupuesto
 - 3.- Control presupuestario
 - 4.- Dossier
 - 5.- Objetivos, requisitos y principios del proceso presupuestario
- 4.Ejercicio resuelto. Dossier de seguimiento presupuestario

UNIDAD DIDÁCTICA 2. Elaboración del presupuesto anual

- 1.Presupuestos de explotación: ventas, producción y compras
 - 1.- Presupuesto de ventas
 - 2.- Presupuesto de producción
 - 3.- Presupuesto de compras
- 2.Presupuestos de capital: inversión, financiero y de capital
 - 1.- Presupuesto de inversión
 - 2.- Presupuesto financiero
 - 3.- La viabilidad del presupuesto capital
- 3.Presupuesto de tesorería
 - 1.- Plan de financiación a corto plazo
 - 2.- Presupuesto de pagos a corto plazo
 - 3.- Ingresos previstos a corto plazo
- 4.Ejercicio resuelto. Presupuestos de capital y tesorería

UNIDAD DIDÁCTICA 3. Elaboración de los estados financieros

- 1.Aproximación a los estados financieros
- 2.Cuenta de resultados pro-forma: cuenta de pérdidas y ganancias o cuenta de explotación
- 3.Balance de situación pro-forma
 - 1.- Activo
 - 2.- Pasivo y Patrimonio Neto

4.Estado de tesorería pro-forma

5.Ejercicio resuelto. Cuenta de resultados

UNIDAD DIDÁCTICA 4. Control presupuestario

1.El control presupuestario: introducción

2.Seguimiento y control del presupuesto de explotación

1.- Identificación de las causas

2.- Responsabilización

3.- Medidas correctoras

4.- El punto muerto o umbral de rentabilidad

3.Seguimiento y control de las inversiones y las fuentes de financiación

4.Seguimiento y control del presupuesto de tesorería

5.Ejercicio resuelto. Desviaciones en ventas