

GUIA DOCENTE

MÁSTER UNIVERSITARIO EN DIRECCIÓN FINANCIERA Y CONTABLE DE LA EMPRESA

1. ASIGNATURA

- **Nombre:** Evaluación de Inversiones Nivel Superior
- **Tipo de asignatura:** Obligatoria
- **Trimestre:** Módulo 2
- **Créditos:** 3 ECTS
- **Idioma de docencia:** Castellano
- **Coordinador de la asignatura:** Llorenç Bagur Femenías, Marc Oliveras Villanueva
- **Datos de contacto:** llorenc.bagur@upf.edu, marc.oliveras@bsm.upf.edu
- **Profesor de la asignatura:** Oscar Elvira
- **Datos de contacto:** oscar.elvira@bsm.upf.edu

2. PRESENTACIÓN DE LA ASIGNATURA

Contenidos

- Conceptos clave a la hora de evaluar una inversión.
- Rentabilidad, riesgo y liquidez.
- Relaciones entre la política de inversiones y la financiación de la empresa.
- Elección de los métodos de evaluación de inversiones más adecuados teniendo en cuenta aspectos cualitativos, fiscales y organizacionales y para optimizar las decisiones de inversión-financiación.
- Buenas prácticas de evaluación de inversiones en empresas de alto crecimiento y de sectores especiales.

La asignatura dentro del plan de estudios

Esta asignatura se enmarca en la materia **Dirección Finnciera**, cuyos resultados de aprendizaje son los siguientes:

RA1.Mat 2.1 - Explicará las técnicas de gestión bursátil, de crédito a clientes, de gestión financiera a largo plazo, de gestión de tesorería, de evaluación de inversiones y de análisis financiero de la empresa.

RA2.Mat 2.3 - Identificará la situación fiscal de la empresa.

RA4.Mat 2.5 - Utilizará sus conocimientos en finanzas y contabilidad para tomar decisiones estratégicas en simulaciones y casos de estudio, evidenciando su comprensión de las prácticas actuales en la dirección financiera.

RA5.Mat 2.2 - Propondrá decisiones en relación con la situación financiera de la empresa.

RA6.Mat 2.6 - Resolverá problemas de gestión financiera identificando las mejores políticas financieras para tomar decisiones.

RA7.Mat 2.7 - Analizará informes financieros (como estados de resultados, balances generales y flujos de efectivo) para evaluar la salud financiera y el rendimiento de la compañía, identificando áreas de fortaleza, debilidad y oportunidades de mejora.

RA7.Mat 2.8 - Aplicará modelos de valoración de inversiones, como el Valor Actual Neto (VAN) y la Tasa Interna de Retorno (TIR), para evaluar y seleccionar proyectos de inversión.

RA8.Mat 2.9 - Presentará de manera clara y concisa las conclusiones de su análisis financiero, adaptando su lenguaje y contenido para facilitar la comprensión tanto de audiencias especializadas como no especializadas.

RA9.Mat 2.10 - Incorporará consideraciones éticas y de responsabilidad social en la planificación y ejecución de estrategias financieras

RA10.Mat 2.11 - Formulará estrategias financieras que contribuyan al bienestar planetario y al desarrollo sostenible, considerando tanto la rentabilidad de la empresa como su impacto social y ambiental.

RA11.Mat 2.12 - Desarrollará políticas financieras y de dirección que promuevan la igualdad de género dentro de la organización.

PLAN DE APRENDIZAJE DE LA ASIGNATURA

Metodología docente

La metodología utilizada en la asignatura es eminentemente participativa y se basa fundamentalmente en la discusión de casos prácticos, explicaciones orientadas a la realidad empresarial y las presentaciones de casos, lecturas y ejercicios por parte de los participantes. El material de la asignatura habrá que trabajarlo en casa. De esta forma se posibilitará que las sesiones se centren en los aspectos comentados anteriormente y que las mismas sean eminentemente prácticas. Por otra parte, las exposiciones de casos, ejercicios o lecturas serán habituales. Los grupos/participantes que no expongan tendrán que entregar por escrito la resolución de su ejercicio al profesor o entregarlo en el aula global de la asignatura.

Horas de dedicación (entre sesiones y trabajo del alumno): **75**

Evaluación

La evaluación se distribuye de la siguiente forma;

- 30% Examen final.
- 70% Casos prácticos, trabajo final de asignatura, exposiciones, participación, etc.

3. PROFESORADO

Oscar Elvira

- Gestor en GESIURIS.
- Doctor en Ciencias Económicas por la Universidad de Barcelona.
- Core Faculty de la UPF Barcelona School of Management.
- Es licenciado en Ciencias Económicas y Empresariales por la Universidad Pompeu Fabra y tiene el Máster en Banca y Finanzas por la UPF Barcelona School of Management.

4. BIBLIOGRAFIA (obligatoria/ recomendada)

Gil Peláez, L. (1987) Matemática de las Operaciones financieras. AC, Madrid.

González, V.T. (1992) Análisis de las operaciones financieras, bancarias y bursátiles. Madrid: Ciencias sociales.

Meneu, V. i otros. (1994) Operaciones financieras en el mercado español. Barcelona: Ariel.

Rodríguez, A. (1995) Matemática de la financiación y de la inversión. Barcelona.

Ruiz, J.M. (1991) Matemática financiera. Madrid: Centro de Formación del Banco de España, Madrid.

Terceño, A. y otros. (1997) Matemática financiera. Ediciones Pirámide. Madrid.

Vázquez, M.J. (1993) Curso de matemática financiera. Madrid: Pirámide.

Villazón, C.; Sanou, L. (1993) Matemática financiera. Barcelona: Foro Científico.