

FORMACIÓN E-LEARNING

Curso Online de Reporting Financiero Integral con Excel

→ Herramientas para el análisis y la interpretación de los estados financieros y el plan operativo financiero anual (elaboración, seguimiento y stress).



[e]
Iniciativas Empresariales
| estrategias de formación



**MANAGER
BUSINESS
SCHOOL**

Tel. 900 670 400 - attcliente@iniciativasempresariales.com
www.iniciativasempresariales.com

BARCELONA - BILBAO - MADRID - SEVILLA - VALENCIA - ZARAGOZA



Presentación

El Reporting Financiero y el plan de gestión desde un punto de vista anual constituye el elemento base que una empresa debe de elaborar ya que en él se deben encontrar no solo los objetivos anuales sino también los medios de control, las necesidades y sus medios de financiación y los niveles de responsabilidad dentro de la organización.

Su elaboración constituye un elemento clave para que la dirección financiera aporte valor en aras de conseguir la máxima rentabilidad de la empresa.

El plan debe contener la información financiera fundamental para la compañía, las previsiones de balance, las cuentas de explotación periódicas, el plan de tesorería, los objetivos de financiación de la actividad y los KPI's de control, entre otros, son informaciones que se derivan del plan de gestión y que la dirección financiera debe de obtener, analizar, controlar y trasladar al resto de la empresa.

La obtención de toda esta información se basa en una correcta planificación de la obtención de datos con todos los departamentos y áreas involucradas de la empresa y en un tratamiento informático de tal información. Una de las formas más comunes, cómodas y accesibles de tratar esta información son las hojas Excel.

Este curso permitirá definir qué información es la que necesitamos, de quién deberíamos de obtenerla, a procesarla y a obtener toda la información fundamental que se espera de una dirección financiera. Todo esto se verá de una forma práctica y visual apoyándonos en la confección de plantillas de Excel con sus interrelaciones.

La Educación On-line

Tras 15 años de experiencia formando a directivos y profesionales, Iniciativas Empresariales presenta sus cursos e-learning. Diseñados por profesionales en activo, expertos en las materias impartidas, son cursos de corta duración y eminentemente prácticos, orientados a ofrecer herramientas de análisis y ejecución de aplicación inmediata en el puesto de trabajo.

Los cursos e-learning de Iniciativas Empresariales le permitirán:

- ➔ La posibilidad de escoger el momento y lugar más adecuado.
- ➔ Interactuar con otros estudiantes enriqueciendo la diversidad de visiones y opiniones y su aplicación en situaciones reales.
- ➔ Trabajar con diversos recursos que ofrece el entorno on-line.
- ➔ Aumentar sus capacidades y competencias en el puesto de trabajo en base al estudio de los casos reales planteados en este curso.

Método de Enseñanza

El curso se realiza on-line a través de la plataforma *e-learning* de Iniciativas Empresariales que permite, si así lo desea, descargarse los módulos didácticos junto con los ejercicios prácticos de forma que pueda servirle posteriormente como un efectivo manual de consulta.

A cada alumno se le asignará un tutor que le apoyará y dará seguimiento durante el curso, así como un consultor especializado que atenderá y resolverá todas las consultas que pueda tener sobre el material docente.

El curso incluye:

Aula
Virtual



Tutor
personal



Flexibilidad
de horarios



Pruebas de
Autoevaluación



Contenido y Duración del Curso

El curso tiene una duración de 80 horas y el material didáctico consta de:

Manual de Estudio

Corresponde a todas las materias que se imparten a lo largo de los 5 módulos de formación práctica de que consta el curso Reporting Financiero Integral con Excel.

Material Complementario

Incluye ejemplos y modelos de soporte sobre la materia con el objetivo de ejemplificar y ofrecer recursos para la resolución de las problemáticas específicas en la elaboración del Reporting Financiero Integral con Excel.

Ejercicios de Seguimiento

Corresponden a ejercicios donde se plantean y solucionan determinados casos referentes a la elaboración del Reporting Financiero Integral con Excel.

Pruebas de Autoevaluación

Para la comprobación práctica de los conocimientos que Ud. va adquiriendo.

Curso Bonificable

Este curso le permitirá saber y conocer:

- Cómo obtener una cuenta P&G previsional mensual y anual.
- Cómo obtener un Balance previsional periódico.
- Cómo obtener un plan de tesorería mensual.
- Qué es un Plan de Gestión. De qué fases se compone y quién interviene en cada una de ellas.
- Cuáles son las principales funciones de la dirección financiera en la elaboración y seguimiento del P.G.
- Cómo definir quién o quiénes son los responsables de suministrar la información base necesaria para la elaboración de un Plan de Gestión.
- Qué información y cómo deben presentarla cada uno de los responsables.
- Cuál es el modelo de cuenta de pérdidas y ganancias que más se ajusta a las necesidades de su empresa.
- Cuál es el nivel de desglose de las masas patrimoniales del balance a controlar.
- Cómo construir con Excel un modelo de simulación de resultados y de evolución de variables.
- Cómo estresar el modelo de cara a ver sus consecuencias, cuantificar los efectos y establecer acciones correctoras.

Disponer de herramientas para el Reporting Financiero y la Gestión Anual en Excel le ayudará a tomar decisiones ágiles y acertadas.

Dirigido a:

Directores Generales, Financieros, así como a directivos y profesionales de otros departamentos que deseen una formación y herramienta práctica para desarrollar y controlar el Plan de Gestión anual de su empresa.

Contenido del curso

➔ MÓDULO 1. Conceptos alrededor del Reporting Financiero y del Plan de Gestión Anual

10 horas

Desde hace algún tiempo las empresas están viviendo situaciones de continuos cambios que las fuerzan a buscar herramientas que les permitan adaptarse al nuevo entorno y, sobre todo, a triunfar en él. Este módulo introduce al alumno en el concepto de Plan de Gestión así como en la necesidad de incorporarlo en un entorno empresarial.

1.1. Introducción al concepto de Plan de Gestión o Business Plan:

- 1.1.1. Por qué es necesario un Plan en un entorno empresarial.
- 1.1.2. Tipos de planes de Gestión Empresarial. Base Temporal.
- 1.1.3. Qué es por lo tanto un Plan de Gestión.

1.2. Tipos, fases y contenido de un Plan de Gestión:

- 1.2.1. Tipos de planes de gestión:
 - 1.2.1.1. Por su modo de elaboración.
 - 1.2.1.2. En función de su flexibilidad.
 - 1.2.1.3. En función del sector.
 - 1.2.1.4. En función de la naturaleza de las actividades.
- 1.2.2. Fases en la elaboración de un Plan de Gestión.
- 1.2.3. Contenido del Plan de Gestión:
 - 1.2.3.1. Presupuestos intermedios u operacionales.
 - 1.2.3.2. Presupuesto de inversiones.
 - 1.2.3.3. Presupuesto económico.
 - 1.2.3.4. Presupuesto financiero.

1.3. Estructura y actividad de la empresa: elementos determinantes del P.G.

- 1.3.1. Formatos de información financiera:
 - 1.3.1.1. Formato legal.
 - 1.3.1.2. Formato de gestión.
- 1.3.2. Estructura de la empresa:
 - 1.3.2.1. Estructura funcional.
 - 1.3.2.2. Estructura divisional.
 - 1.3.2.3. Estructura matricial.
- 1.3.3. Actividad de la empresa.

1.4. Intervinientes en la elaboración y sus flujos de información:

- 1.4.1. Centro de responsabilidad:
 - 1.4.1.1. Centro de costes discrecionales.
 - 1.4.1.2. Centro de costes operativos.

Contenido del curso

- 1.4.1.3. Centro de ingresos.
- 1.4.1.4. Centro de beneficios.
- 1.4.1.5. Centro de inversión.
- 1.4.2. Intervinientes:
 - 1.4.2.1. Dirección General.
 - 1.4.2.2. Responsables departamentales y/o de división y/o de proyecto.
 - 1.4.2.3. El Director Financiero.
- 1.4.3. Flujos de información:
 - 1.4.3.1. Modelo funcional.
 - 1.4.3.2. Modelo divisional.
 - 1.4.3.3. Modelo matricial.
- 1.5. El rol de la dirección financiera en la elaboración del Plan de Gestión:
 - 1.5.1. Funciones de la dirección financiera.
 - 1.5.2. La dirección financiera y el P.G.

➔ MÓDULO 2. Excel como herramienta base del Reporting Financiero y el Plan de Gestión

10 horas

Un proceso de toma de decisiones se basa en 4 fases que van desde la obtención de bases de datos hasta la obtención de una información adecuada y una toma de decisiones y acciones. Este proceso es base en cualquier decisión y Excel nos ayuda al procesamiento de la información base en información utilizable. En este módulo conoceremos las principales funciones de Excel así como sus alternativas en el mercado actual.

- 2.1. Excel y alternativas para la elaboración de un Plan de Gestión:
 - 2.1.1. Introducción.
 - 2.1.2. Alternativas al Excel:
 - 2.1.2.1. Sin integrar.
 - 2.1.2.2. Integrado: Business Intelligence (B.I.) ¿Qué es B.I.?
- 2.2. Funciones básicas en Excel:
 - 2.2.1. Introducción.
 - 2.2.2. Funciones aritméticas.
 - 2.2.3. Funciones de apoyo.
 - 2.2.4. Funciones condicionales.
 - 2.2.5. Funciones estadísticas.

Contenido del curso

2.2.6. Funciones de tiempo.

2.2.7. Funciones financieras.

2.3. Funciones avanzadas en Excel: tablas, programador

2.3.1. Introducción.

2.3.2. Estandarización de la información:

2.3.2.1. Normalización de número.

2.3.2.2. Normalización de textos.

2.3.3. Filtro.

2.3.4. Subtotales.

2.3.5. Tablas Dinámicas:

2.3.5.1. Gráficos con Tablas Dinámicas.

2.3.6. Macros – Botones.

➔ MÓDULO 3. Definición de la información financiera

15 horas

No existen unos formatos concretos que definan cómo y qué debemos presentar en la información del Plan de Gestión, es decir, de nuestro presupuesto financiero.

En este módulo vamos a ir desgranando qué deberíamos incluir en cada uno de los documentos financieros, su por qué y con qué consideraciones.

3.1. Cuenta de Pérdidas y Ganancias:

3.1.1. Bases de la información.

3.1.2. Dos niveles de control.

3.1.3. Partidas concretas de cada grupo.

3.1.4. Información desde los departamentos:

3.1.4.1. Áreas comerciales.

3.1.4.2. Área fabril.

3.1.4.3. Área de RRHH.

3.1.4.4. Resto de áreas o departamentos.

3.2. Balance. Principales masas patrimoniales:

3.2.1. Balance de partida:

3.2.1.1. Color Verde... Fondos Propios.

3.2.1.2. Color Azul... Activo y Pasivo NO Corriente.

3.2.1.3. Color Marrón... Activo y Pasivo Corriente.

3.2.2. Cuadro de Origen y Aplicación de Fondos.

Contenido del curso

3.2.3. Conformidad financiera y el Fondo de Maniobra:

3.2.3.1. Conformidad financiera.

3.2.3.2. Fondo de Maniobra.

3.3. Presupuesto financiero. Tesorería anual:

3.3.1. Definición.

3.3.2. Nuestro modelo de tesorería:

3.3.2.1. Mensual.

3.3.2.2. Cobros corrientes.

3.3.2.3. Pagos corrientes.

3.3.2.4. Operaciones de capital y extraordinarias.

3.3.3. Líneas de financiación a corto plazo.

3.3.4. Saldos mensuales.

3.4. Ratios. Definiciones, fórmulas y valores:

3.4.1. Definición y clasificación:

3.4.1.1. Ratios económicos.

3.4.1.2. Rentabilidad financiera.

3.4.2. Indicadores financieros:

3.4.2.1. Indicadores de Equilibrio Patrimonial.

3.4.2.2. Indicadores de Coste Financiero.

3.4.2.3. Indicadores de Solvencia.

3.4.2.4. Indicadores de Liquidez.

3.4.2.5. Ciclo Neto Financiero.

➔ MÓDULO 4. Elaboración del presupuesto financiero en Excel

30 horas

El principal objetivo de este módulo es crear un libro de Excel completo que nos dé información detallada del presupuesto financiero.

4.1. Obtención de una cuenta P&G previsional mensual y ventas:

4.1.1. Implementación de la información:

4.1.1.1. Departamentos.

4.1.1.2. Producción.

4.1.1.3. Ventas, costes e información auxiliar.

4.1.2. Cuenta de Explotación:

4.1.2.1. Cuenta de Explotación mensual.

Contenido del curso

4.2. Balances provisionales mensuales:

- 4.2.1. Implementación:
 - 4.2.1.1. Criterio general.
- 4.2.2. Construcción de la hoja:
 - 4.2.2.1. Inmovilizado.
 - 4.2.2.2. Patrimonio Neto.
 - 4.2.2.3. Movimientos que afectan a tesorería.
- 4.2.3. Cuadro de Origen y Aplicación de Fondos.
- 4.2.4. Balances mensuales, control.

4.3. Presupuesto financiero mensual:

- 4.3.1. Presentación de la hoja de tesorería.
- 4.3.2. Formulación de la información:
 - 4.3.2.1. Operaciones corrientes.
 - 4.3.2.2. Operaciones de capital y extraordinarias.
- 4.3.3. Ajustes financieros (A.F.):
 - 4.3.3.1. Líneas financieras de la empresa.
 - 4.3.3.2. Ajuste de caja IN-OUT facturas.
- 4.3.4. Necesidades de caja.
- 4.3.5. Fórmula SOLVER.

4.4. Indicadores económicos / financieros:

- 4.4.1. Indicadores económicos:
 - 4.4.1.1. Rentabilidad económica y su descomposición.
 - 4.4.1.2. Tasas sobre variables.
 - 4.4.1.3. Productividad del personal.
 - 4.4.1.4. Apalancamiento financiero.
 - 4.4.1.5. Rentabilidad financiera.
- 4.4.2. Indicadores financieros:
 - 4.4.2.1. Indicadores de Solvencia.
 - 4.4.2.2. Indicadores de cobertura de intereses.
 - 4.4.2.3. Indicadores de SOLVENCIA.
 - 4.4.2.4. Cálculo de necesidades financieras.

Contenido del curso

➔ MÓDULO 5. Nuevo modelo de simulación y su stress

15 horas

En este módulo vamos a obtener un nuevo libro de Excel con el cual podremos incorporar hipótesis de variación en algunas variables base y ver sus implicaciones.

5.1. Análisis del entorno e impacto en la empresa:

- 5.1.1. Introducción.
- 5.1.2. Análisis del macroentorno y microentorno.

5.2. Creación de un modelo de stress:

- 5.2.1. Introducción:
 - 5.2.1.1. Elasticidades.
 - 5.2.1.2. Objetivos del modelo.
- 5.2.2. Creación del modelo:
 - 5.2.2.1. Nuevo libro.
 - 5.2.2.2. Hojas de gastos.
 - 5.2.2.3. Hoja AUXS.
 - 5.2.2.4. Otros pequeños cambios.
 - 5.2.2.5. Hoja de personal.
 - 5.2.2.6. Inclusión de hoja Comparación de Datos.

5.3. Impacto de los supuestos con el modelo de stress:

- 5.3.1. Caída de ventas.
- 5.3.2. Incremento salarial por convenio.
- 5.3.3. Empeoramiento de las condiciones de compra.
- 5.3.4. Análisis de alternativas.

Autor

El contenido y las herramientas pedagógicas del curso Reporting Financiero Integral con Excel han sido elaboradas por:

→ Alberto López

Licenciado en Ciencias Económicas y Empresariales. Máster en Dirección Administrativa Financiera cuenta con amplia experiencia como Director Financiero en empresas del sector industrial.

El autor y sus colaboradores estarán a disposición de los alumnos para resolver sus dudas y ayudarles en el seguimiento del curso y el logro de objetivos.

Titulación

Una vez realizado el curso el alumno recibirá el diploma que le acredita como **experto en Reporting Financiero Integral con Excel**. Para ello, deberá haber cumplimentado la totalidad de las pruebas de evaluación que constan en los diferentes apartados. Este sistema permite que los diplomas entregados por Iniciativas Empresariales y Manager Business School gocen de garantía y seriedad dentro del mundo empresarial.

