



Formación Continua



CURSO >>

# ANÁLISIS DE ESTADOS FINANCIEROS



Modalidad Virtual

Para las empresas no solamente es importante tomar decisiones que les permitan maximizar su valor económico a corto plazo, sino también garantizar una continua y sostenida generación de valor en el tiempo.

Para ser capaces de diseñar la estrategia que permita alcanzar ese objetivo, es necesario conocer profundamente la salud financiera actual de la empresa, sus fortalezas y áreas de mejora. Así mismo es necesario conocer las palancas de valor y cómo aplicarlas. Es importante que los profesionales de la empresa conozcan las herramientas para el diagnóstico de la salud financiera y comprendan cuáles son los focos de valor y cómo alcanzarlos desde las distintas funciones de la compañía.



## OBJETIVO GENERAL

Proveer una metodología de evaluación y diagnóstico de la situación financiera de una empresa.

## OBJETIVOS ESPECÍFICOS

Al término del programa los(as) participantes estarán en condiciones de:

- Comprender los conceptos de liquidez, rentabilidad, nivel de endeudamiento y eficiencia en el uso de activos de una empresa
- Comprender el concepto de flujo de efectivo de una empresa.
- Proveer al participante herramientas para poder evaluar la situación financiera de una empresa.

## DIRIGIDO A

- Profesionales del área administrativa, financiera o comercial que requieran adquirir habilidades para diagnosticar la situación financiera de la empresa, entender las palancas de generación de valor y aplicarlas desde su función en la empresa.

## REQUISITOS TÉCNICOS

Todos los participantes deberán contar con:

- Una laptop con procesador i3 o superior.
- Memoria RAM de 4GB o más.
- Acceso a internet.
- Auriculares.

## CONTENIDO DEL CURSO

**Introducción al Análisis de Estados Financieros.**  
**Análisis de la estructura de los Estados Financieros:**

- Balance General.
- Estado de Resultados.
- Flujo de Efectivo.

**Análisis de Origen y Aplicación de Fondos.**

**Análisis Horizontal (tendencias) de estados financieros.**

**Análisis Vertical (proporciones) de estados financieros.**

**Análisis de ratios e indicadores Financieros:**

- Análisis de liquidez.

- o Capital de Trabajo Neto
- o Corriente
- o Ácida
- o Tesorería
- Análisis de actividad.
  - o Periodo de rotación de inventarios.
  - o Periodo de cuentas por pagar.
  - o Periodo de cuentas por cobrar.
  - o Ciclo de conversión de efectivo.
- Análisis de rentabilidad.
  - o Margen bruto.
  - o Margen operativo.
  - o Margen neto (ROS).
  - o ROA
  - o ROA Operativo
  - o ROE
  - o ROI
  - o Du Pont.
- Análisis de endeudamiento.
  - o Solvencia de largo plazo.
  - o Endeudamiento.
  - o Cobertura de intereses.
  - o Apalancamiento.
- Análisis de eficiencia.
  - o Rotación de activos.

#### Aplicación Z de Altman.

## METODOLOGÍA

Se aplicará una metodología virtual y participativa de transferencia de conocimientos, combinando actividades sincrónicas (videoconferencias) y asincrónicas (plataforma virtual) con las siguientes características:

### Clases en Salas de Videoconferencias

Se realizarán 3 sesiones de videoconferencia por semana de clases, mediante la aplicación Zoom. Estas salas son de uso sencillo y amigable, permitiendo la interacción entre los alumnos y el docente para el desarrollo de actividades colaborativas.

Todas las sesiones de videoconferencias serán grabadas y puestas a disposición de los alumnos en la plataforma virtual, durante la ejecución de la materia.

### Plataforma Virtual para el Aprendizaje

La plataforma UPB Virtual está diseñada para crear espacios de enseñanza virtual, administrar, distribuir y controlar todas las actividades asincrónicas.

Para acceder al material digital y cumplir con diferentes actividades asignadas por el docente, el participante podrá ingresar a la plataforma virtual, sin restricción de horarios.

Para la transferencia de conocimientos el docente podrá hacer uso de distintos recursos: foros de trabajo colaborativo, foros de discusión temática, foros de preguntas y respuestas, mensajería interna, trabajos, cuestionarios, tests y otros servicios orientados a lograr un aprendizaje efectivo.

## CARACTERÍSTICAS DEL PROGRAMA

**Duración:** 25 horas académicas.

**Titulación:** Al cumplir con los requisitos académicos de aprobación de los módulos el(la) participante obtendrá el certificado de "Curso en Análisis de Estados Financieros".

Solicite al contacto regional información actualizada, referida a precio, descuentos, planes de pago, resumen de la experiencia del plantel docente, horarios, cronograma tentativo y proceso de inscripción.



Patrocinada por:



### Informaciones e Inscripciones:

☎ 655 10799

✉ lrivas@upb.edu

#### CONTACTO NACIONAL:

✉ formacioncontinua@upb.edu

📘 UPB Formación Continua Central

🌐 www.upb.edu/ceu