



PLAN DE TRABAJO

LICENCIATURAS EN QUE SE IMPARTE

1. Administración (Optativa)
2. Contaduría (Optativa)
3. Informática (Optativa)

DATOS DE LA ASIGNATURA

| | |
|--------------------------|---|
| Nombre: | Aplicaciones matemáticas contables y administrativas en Excel |
| Clave(s): | 0092 |
| Tipo: | Optativa |
| Plan de Estudios: | Plan 2012 (actualizado 2016) |

FECHAS DEL SEMESTRE:

| | |
|---|--|
| Inicio semestre: | 12 de febrero de 2024 |
| Fin del semestre: | 21 de junio 2024 |
| Plataforma educativa: | 28 de febrero de 2024 Primer día para entrega de actividades en plataforma |
| Cierre de plataformas: | 16 de junio de 2024 a las 23:00 hrs. Último día para entrega de actividades en plataforma |
| Periodo examen global: | 15 y del 17 al 21 de junio 2024 |
| Registro de calificaciones en actas: | |
| Consulta de calificaciones a partir del: | |

DATOS GENERALES

Objetivo general:

El alumno aplicará modelos matemáticos para la solución de problemas contables y administrativos por medio de la hoja de cálculo Excel.

Contenido temático:

| Tema | | Teóricas | Prácticas |
|---------------------|---------------------------------|----------|-----------|
| 1 | El paquete Excel | 14 | |
| 2 | Modelo de análisis financiero | 20 | |
| 3 | Modelo de flujo de efectivo | 15 | |
| 4 | Modelo de proyecto de inversión | 15 | |
| Total | | 64 | |
| Suma total de horas | | | |

BIENVENIDA

Bienvenido a la asignatura Aplicaciones matemáticas contables y administrativas en Excel, seré tu asesora durante este semestre, en el que mi labor será ayudarte en tu proceso de aprendizaje, al resolver tus dudas y sugerirte cómo aprovechar los contenidos del programa. No dejes de consultarme ante cualquier duda o inquietud que tengas a través de las sesiones de asesoría en la Facultad y la mensajería de plataforma. Deseo que tu recorrido por la asignatura te ayude a mejorar tus habilidades en el manejo de información financiera a través de Microsoft Excel.

Atentamente,

Dora Alicia Reyes Echeagaray

PRESENTACIÓN DE LA ASIGNATURA

La hoja de cálculo Excel es aplicación ofimática con un gran potencial para el manejo de la información contable, financiera y administrativa de cualquier organización. Es una buena herramienta, no solo para generar estados de situación contable como el Balance General y Estado de resultados, sino también para el cálculo de costos, presupuestos; manejo de nómina y cálculo de impuestos de las micro y pequeñas empresas. Es la herramienta base para las asignaturas matemáticas y contables de tu licenciatura.

La mayoría de las personas aprenden Excel de una forma empírica y por tanto rudimentaria, ya que no usan las herramientas o técnicas para automatizar el procesamiento de la información y simplificar su trabajo. Excel también cuenta con herramientas útiles para el manejo de información financiera, análisis de escenarios, inteligencia de negocios y valuación de proyectos de inversión, por lo que todo licenciado en Contaduría, Administración o Informática debe tener conocimientos en un nivel avanzado de la aplicación.

Para cursar esta asignatura, es muy importante que tengas conocimientos en el manejo de información contable y financiera. Las habilidades que adquieras en el uso de Excel te facilitarán la automatización de la información y podrás tomar mejores decisiones financieras durante el ejercicio de tu profesión.

De acuerdo con el modelo educativo de la modalidad abierta, las asesorías se llevan a cabo de manera presencial, en el cubículo asignado por el SUAyED, para revisión de actividades de aprendizaje o dudas sobre el desarrollo de estas.

FORMA EN QUE EL ALUMNADO DEBE PREPARAR LA ASIGNATURA

Es importante que llenes el formulario de inicio de semestre que se encuentra en plataforma y también que te presentes conmigo durante las primeras dos semanas en el cubículo de asesoría, para conocernos y aclarar dudas e inquietudes respecto a este plan de trabajo. Si no puedes venir, bastará que llenes el registro y atenderé con gusto tus dudas sobre este plan por mensajería, misma que revisaré en los horarios de la asignatura.

COMUNICACIÓN DURANTE EL SEMESTRE

La comunicación a lo largo del semestre será a través de las siguientes vías:

1. Presencial. Para las asesorías sobre las dudas sobre la asignatura y sobre el desarrollo de actividades. Se llevarán a cabo en el cubículo y horarios asignados por el SUAyED, deberás llevar tu actividad en una memoria USB. Atenderé en el orden en que vayan llegando al cubículo.
2. Mensajería de plataforma. Se utilizará para avisos importantes o dudas concretas sobre temas relacionados con la asignatura, (aun cuando tengas mi correo electrónico, deberás escribirme siempre a través de la mensajería de plataforma. Los mensajes que lleguen solo por correo no serán tomados en cuenta). Por la naturaleza de la modalidad y de la asignatura, ni la mensajería, ni el correo se utilizarán para solicitar retroalimentación de actividades, o saber si está bien hecha la actividad. Tampoco se utilizará para hacer preguntas específicas sobre el uso de Excel, ya que es muy complicado explicar todo por escrito. Esto siempre se realizará de manera presencial en el cubículo y horarios de asesoría.

ACTIVIDADES DE APRENDIZAJE

Para el desarrollo de la asignatura deberás investigar lo necesario y elaborar actividades de aprendizaje para las cuatro unidades que la conforman, así como presentar dos exámenes parciales. Las actividades se descargarán y entregarán únicamente a través de la plataforma, donde encontrarás la calificación y retroalimentación de cada una de ellas.

IMPORTANTE: En las sesiones de asesoría presencial podremos revisar juntos las actividades todas las veces que tú desees antes de subirlas a la plataforma, te apoyaré en tus dudas y en lo que requieras para elaborarlas correctamente. Una vez que hayas subido una actividad a plataforma ya no puede modificarse, ni cambiar de calificación. Por tanto, si desees revisión previa para asegurar una buena calificación en una actividad, deberás acudir a las asesorías presenciales antes de subirla. Por la naturaleza de la asignatura, **NO RECIBO ACTIVIDADES PARA REVISIÓN POR CORREO O CUALQUIER OTRO MEDIO DISTINTO A LA ASESORÍA PRESENCIAL.**

REQUISITOS DE PRESENTACIÓN DE LAS ACTIVIDADES

Te invito a realizar tus trabajos de una manera profesional, por lo mismo te informo que todo va a contar en tu calificación: la calidad en el contenido, la calidad en la presentación, la pulcritud y la honestidad.

Los trabajos de investigación deberán contar siempre con portada formal que incluya los datos de la Universidad, Facultad, licenciatura que cursas, asignatura, título de la investigación, tu nombre y fecha. Todos documentos de Word deberán contar también con índice automático y numeración de páginas. Todo esto suma puntos en tu calificación. Para aprender a insertar índices automáticos en Word, consulta mi videoclase en la plataforma.

IMPORTANTE:

- Las actividades deberán ser nombradas de acuerdo con el número de unidad y de actividad con la siguiente nomenclatura: U1A1_Nombre Apellidos. Si no las nombras así tu calificación BAJARÁ UN PUNTO.
- Si las actividades no tienen portada y buena presentación, tu calificación BAJARÁ UN PUNTO
- Si subes la actividad bastante incompleta solo por entregar a tiempo, TENDRÁS CERO DE CALIFICACIÓN Y NO PODRÁS VOLVER A PRESENTAR LA ACTIVIDAD
- Las actividades no son en equipo ni pueden prestarse entre estudiantes. Si al ir calificando durante el semestre encuentro actividades iguales o bastante parecidas entre sí, la calificación de ambas personas será cero (incluso si una de las actividades ya había sido calificada con anterioridad, perderá su calificación inicial y quedará en cero)

REQUISITOS DE ACREDITACIÓN

Para acreditar la asignatura: Entregar por lo menos 6 de las 8 actividades de aprendizaje que comprende la asignatura de manera satisfactoria y presentar los dos exámenes parciales. Sin embargo es importante que consideres que si no entregas las 8 actividades, tu calificación final será menor.

Para presentar los exámenes parciales: Entregar satisfactoriamente por lo menos 3 de las 4 las actividades correspondientes a cada examen, a más tardar en la fecha indicada en el calendario. La actividad faltante podrá ser entregada durante la semana del examen con una calificación máxima de 8, pero después de esa semana, ya no podrás entregarla y habrás perdido los puntos correspondientes a esa actividad. El texto que aparece más abajo: "Para la entrega extemporánea de actividades tendrás una semana más con una calificación máxima de 8.0", se refiere a lo que acabo de explicar en este párrafo.

Una vez entregadas las actividades de aprendizaje de las unidades implicadas en cada parcial, deberás inscribirte al examen a través de un formulario que aparecerá en la sección Exámenes, respetando las fechas y requisitos del calendario.

IMPORTANTE: Si subes alguna actividad bastante incompleta solo por entregar en tiempo, TENDRÁS CERO DE CALIFICACIÓN Y NO PODRÁS VOLVER A PRESENTAR LA ACTIVIDAD.

Para la realización de tus actividades deberás cuidar tu **ortografía** y usar **fuentes oficiales** como: libros, revistas, artículos, etcétera. Recuerda hacer la cita en formato APA, ya que, si no lo haces incurrirás en plagio. https://www.revista.unam.mx/wp-content/uploads/3_Normas-APA-7-ed-2019-11-6.pdf .

Las actividades elaboradas con inteligencia artificial serán sancionadas según el criterio que establezca el profesor.

Para la entrega extemporánea de actividades tendrás una semana más con una calificación máxima de 8.0

ACTIVIDADES POR REALIZAR DURANTE EL SEMESTRE

Estimado alumno, para facilitar el aprendizaje de esta asignatura, en la sección de recursos de tu plataforma encontrarás un archivo llamado Videoclases, que contiene los vínculos a videos que tu profesor ha grabado para ti.

| Unidad | N° Actividad (consecutivo) | Descripción | Bibliografía sugerida | Valor (enteros) |
|--|-------------------------------|---|--|--------------------|
| Unidad 1: El paquete Excel | Actividad 1 | Subir archivo. Formato PDF Elabora un manual de Excel que incluya las herramientas y procedimientos que utilizarás para el desarrollo de los modelos financieros. Encontrarás en plataforma el índice detallado y las especificaciones del manual. | Reyes Echeagaray, Dora Alicia;. (2016). Tecnologías de Información y Comunicación en las Organizaciones. Publicaciones Empresariales UNAM. FCA Publishing. | 10 pts |
| Unidad 1: El paquete Excel | Actividad 2 | Actividad interactiva Estudia el contenido del manual de Excel que elaboraste y resuelve la actividad directamente en plataforma. | Reyes Echeagaray, Dora Alicia;. (2016). Tecnologías de Información y Comunicación en las Organizaciones. Publicaciones Empresariales UNAM. FCA Publishing. | 5 pts |
| Unidad 2: Modelo de análisis financiero | Actividad 1 (colaborativa) | Glosario Investiga las funciones financieras de Excel. 1. Incorpora dos funciones al glosario llamado FUNCIONES FINANCIERAS DE EXCEL, siguiendo las instrucciones que aparecen en él. La función deberá llevar: | Winston, W. (2013). Microsoft Excel 2013: análisis de datos y modelos de negocios. Remond Wash: Microsoft | 10 pts |

| Unidad | N° Actividad (consecutivo) | Descripción | Bibliografía sugerida | Valor (enteros) |
|--|-------------------------------|---|--|--------------------|
| | | <p>Nombre Descripción Sintaxis Explicación de la sintaxis Ejemplo aplicado por ti Un video que enseñe a utilizarla (incrustado dentro del glosario).</p> <p>2. Revisa una función de otro compañero y agrega un segundo video a esta. No se permite repetir las funciones ni los videos, por tanto revisa todo el glosario antes de subir tus funciones. Función o video repetido se anula.</p> | | |
| Unidad 2: Modelo de análisis financiero | Actividad 2 (colaborativa) | <p>Subir archivo. Formato de Excel. Utiliza las herramientas de Excel necesarias para elaborar un modelo de análisis financiero. Encontrarás en plataforma las instrucciones detalladas y pasos a seguir. Esta actividad podrá realizarse individualmente o por equipos de 2 personas. Si la haces en equipo sigue las indicaciones que encontrarás dentro de la actividad.</p> | <p>Mayes, T. R., & Shank, T. M. (2015). Análisis Financiero Con Microsoft Excel. CENGAGE Learning. Winston, W. (2013). Microsoft Excel 2013: análisis de datos y modelos de negocios. Remond Wash: Microsoft</p> | 10 pts |
| Unidad 3: Modelo de flujo de efectivo | Actividad 1 (colaborativa) | <p>Subir archivo. Formato de Excel. Utiliza las herramientas de Excel necesarias para elaborar un presupuesto. Encontrarás en plataforma las instrucciones detalladas y pasos a seguir. Esta actividad podrá realizarse individualmente o por equipos de 2 personas. Si la haces en equipo sigue las indicaciones que encontrarás dentro de la actividad.</p> | <p>Reyes Echeagaray, Dora Alicia;. (2016). Tecnologías de Información y Comunicación en las Organizaciones. Publicaciones Empresariales UNAM. FCA Publishing</p> | 10 pts |

| Unidad | N° Actividad (consecutivo) | Descripción | Bibliografía sugerida | Valor (enteros) |
|--|-------------------------------|---|--|--------------------|
| Unidad 3: Modelo de flujo de efectivo | Actividad 2 | Subir archivo. Formato de Excel. Utiliza las herramientas de Excel necesarias para elaborar un modelo de flujo de efectivo. Encontrarás en plataforma las instrucciones detalladas y pasos a seguir. | -Gutiérrez Carmona, Jairo, autor Modelos financieros con Excel 2013 : herramientas para mejorar la toma de decisiones empresariales / Bogotá, D.C. : Ecoe Ediciones, [2015] Winston, W. (2013). Microsoft Excel 2013: análisis de datos y modelos de negocios. Remond Wash: Microsoft | 10 pts |
| Unidad 4: Modelo de proyecto de inversión | Actividad 1 | Subir archivo. Formato de Excel. Utiliza las herramientas de Excel necesarias para elaborar un modelo de valuación de un proyecto de inversión. Encontrarás en plataforma las instrucciones detalladas y pasos a seguir. | Mayes, T. R., & Shank, T. M. (2015). Análisis Financiero Con Microsoft Excel. CENGAGE Learning. Winston, W. (2013). Microsoft Excel 2013: análisis de datos y modelos de negocios. Remond Wash: Microsoft | 10 pts |
| Unidad 4: Modelo de proyecto de inversión | Actividad 2 | Subir archivo. Formato de Excel. Utiliza las herramientas de Excel necesarias para elaborar un modelo de administración de escenarios. Encontrarás en plataforma las instrucciones detalladas y pasos a seguir. | Winston, W. (2013). Microsoft Excel 2013: análisis de datos y modelos de negocios. Remond Wash: Microsoft | 5 pts |
| Ponderación total de las actividades | | | | 70 |

EXÁMENES

De acuerdo con los lineamientos del modelo educativo, tienes tres períodos a lo largo del semestre para presentar tus exámenes parciales (consulta las fechas en el calendario de inscripción a parciales y globales en el Portal SUAyED), tú decides el período en el que los realizarás. Si tu asignatura es optativa, deberás consultar los períodos y número de exámenes con tu asesor.

Para esta asignatura están programados de la siguiente manera:

- **Exámenes Parciales:**

Deberás entregar las actividades de aprendizaje de las unidades implicadas en cada parcial, **antes de que inicie el periodo de aplicación**. Es importante que te inscribas en cada periodo y cumplas con los lineamientos para su presentación.

| NÚMERO | UNIDADES (que lo integran) | VALOR (núm. enteros) |
|--------|-------------------------------|-------------------------|
| 1ro. | Unidades 1 y 2 | 15 pts. |
| 2do. | Unidades 3 y 4 | 15 pts. |

IMPORTANTE: Al ser una asignatura optativa, tendremos un calendario, y procedimiento de inscripción DIFERENTE al de las obligatorias. El período de aplicación también es DIFERENTE. Consulta toda la información dentro de la sección Exámenes de la plataforma de esta asignatura.

Todos los exámenes se aplican de manera presencial. En su momento indicaré el lugar. Requiere traer una identificación oficial.

- **Global. Examen más requisito**

| Valor examen | Valor requisito | Apertura de requisito en plataforma | Entrega de requisito en plataforma | Aplicación de global |
|--------------|-----------------|-------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| 80 % | 20 % | 05 de junio de 2024 | 12 al 14 de junio de 2024 | 15 y del 17 al 21 de junio 2024 |

PORCENTAJES Y ESCALA DE EVALUACIÓN Y ACREDITACIÓN

Porcentajes de evaluación:

| Concepto | Porcentajes |
|----------------------------|--------------|
| Actividades de aprendizaje | 40 % |
| Actividades colaborativas | 30 % |
| Exámenes parciales | 30 % |
| Otro | XX % |
| Total | 100 % |

Escala de evaluación:

| Rango | Calificación |
|--------------|--------------|
| 1.00 a 5.99 | 5 |
| 6.00 a 6.49 | 6 |
| 6.50 a 7.49 | 7 |
| 7.50a 8.49 | 8 |
| 8.50 a 9.49 | 9 |
| 9.50 a 10.00 | 10 |

FUNCIONES DEL ASESOR

Por ser una modalidad abierta, tu asesor:

1. Apoyar y guiar en la resolución de dudas y desarrollo de actividades; a través de los canales de comunicación oficiales.
2. Calificar y retroalimentar las actividades en plataforma educativa en un lapso no mayor a ocho días hábiles después de la fecha de entrega establecida en el calendario.
3. Recomendar recursos didácticos para ampliar tu conocimiento. No es obligatorio facilitarte: copias, archivos digitales o proporcionarte ligas directas de la BIDI.
4. Enviar las calificaciones al finalizar el semestre de manera personalizada por correo electrónico.

DATOS DEL ASESOR O GRUPO DE ASESORES

| Nombre | Correo electrónico |
|------------------------------|------------------------------|
| Dora Alicia Reyes Echeagaray | doreyes@docencia.fca.unam.mx |

Enseñar no es transferir conocimiento, sino crear las posibilidades para su propia producción o construcción.

Paulo Freire