



UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE HIDALGO

# UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DEL ESTADO DE HIDALGO

**Instituto de Ciencias Económico  
Administrativas**



ICEA



- Área Académica: Administración
- Tema: Planeación Financiera
- Profesor(a): María Isabel Rivera López
- Periodo: Enero- Junio 2018



# Objetivos

## **Objetivo General:**

- Portar al alumno de los conocimientos necesarios que le permitan fundamentar la toma de decisiones financieras en el mediano y largo plazo.

## **Objetivo Educcionales:**

- Entender el propósito y el proceso de la planeación financiera.
- Aplicar algunos conceptos y técnicas que facilitan el proceso de planeación financiera.



# Financial Planning

## Abstract:

Financial Planning is a technique that studies, evaluates and projects the future life of a company, visualizing the results in advance, it defines the direction to follow to reach its strategic objectives, in order to improve profitability, it establishes the appropriate amount of cash, as well as financing sources, it determines the level of sales and adjust the operation expenses.

Keywords: (Financial Planning)



Las organizaciones privadas o públicas deben diseñar una planeación financiera que les permita la interacción con otras organizaciones y transmitir sus pronósticos económicos-financieros.



# La Planeación Financiera

Establece la manera de como se logran las metas; además representa la base de toda la actividad económica de la empresa.



# La Planeación Financiera

Pretende la previsión de las necesidades futuras, de modo que las presentes puedan ser satisfechas de acuerdo con un objetivo determinado que establece las acciones de la empresa.



# La Planeación Financiera

Influye en las operaciones de la empresa debido a que facilita rutas que guían, coordinan y controlan las acciones para lograr sus objetivos organizacionales.



- Para que exista un buen plan financiero es necesario que haya un buen plan general para la empresa.

- Por lo tanto la calidad de los planes, programas y presupuestos financieros viene condicionada a la calidad de los demás elementos de planeación de la empresa.



# Aspectos clave de la Planeación Financiera

## Planificación de efectivo

- Implica la elaboración del presupuesto de caja de la empresa



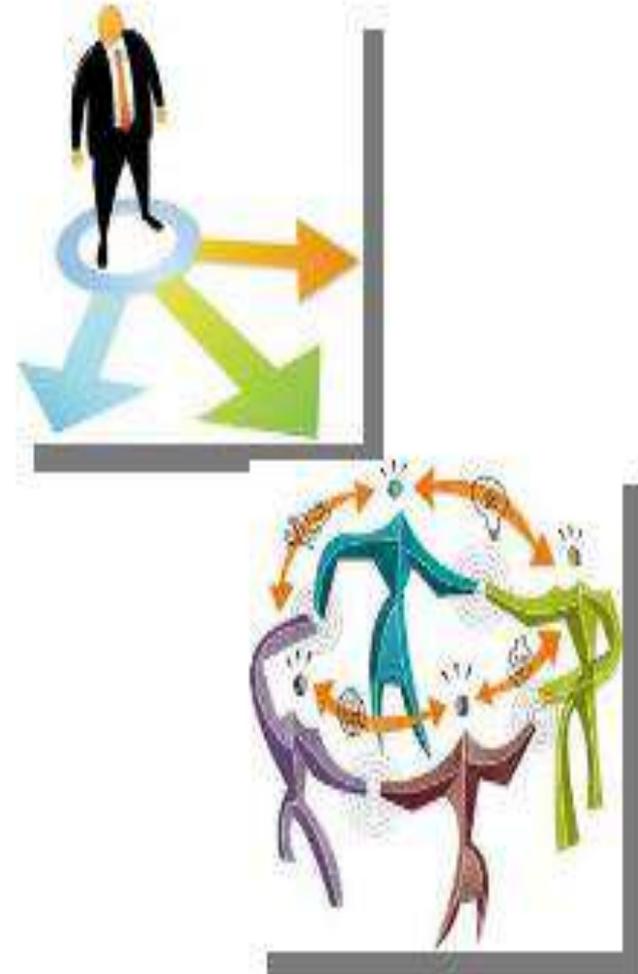
## Planificación de utilidades

- Implica la elaboración de estados proforma



# La planeación financiera requiere

Que se evalúen sus resultados, empleando como base proyecciones que incluyen las normas y el desempeño de un proceso de retroalimentación, haciendo los ajustes correspondientes para incrementar el desempeño.





- Cuando una empresa prepara su plan financiero no piensa únicamente en los resultados más probables, sino también planifica lo inesperado, prevé los diferentes escenarios y establece acciones para cada uno de ellos, el plan ayuda a alinearse al medio ambiente para lograr el desarrollo empresarial.

# La Planeación financiera

Depende de la planeación estratégica corporativa, por lo tanto es parte integrante de la planeación empresarial y se relaciona con otros planes parciales como los de ventas, producción, stocks y aprovisionamientos.



# Referencias Bibliográficas

- Robles Román Carlos Luis (2012). Fundamentos de Administración Financiera, Red Tercer Milenio, México, Primera edición.
- Morales Castro Arturo y Morales Castro José Antonio (2014). Planeación Financiera, Grupo editorial Patria, México, Primera edición.

