

# ASIGNATURA DE GRADO: INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN

UNED

Curso 2017/2018

(Código de asignatura : 65034085)

NOMBRE DE LA ASIGNATURA	INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN
CÓDIGO	65034085
CURSO ACADÉMICO	2017/2018
DEPARTAMENTO	ECONOMÍA DE LA EMPRESA Y CONTABILIDAD
TÍTULOS EN QUE SE IMPARTE	<b>GRADO EN TURISMO</b> (grado seleccionado)
CURSO	CUARTO CURSO
TIPO	OBLIGATORIAS
Nº ECTS	6
HORAS	150
PERIODO	SEMESTRE 1
IDIOMAS EN QUE SE IMPARTE	CASTELLANO

## PRESENTACIÓN Y CONTEXTUALIZACIÓN

La asignatura "Inversión y Financiación" está ubicada en el primer cuatrimestre del cuarto curso del grado en Turismo y tiene asignados 6 créditos ECTS.

En esta asignatura se pretende profundizar en los aspectos prácticos de la gestión financiera de las empresas turísticas, que el alumno comenzó a ver en la asignatura "Gestión financiera" de primer curso. En concreto, el alumno al acabar el curso será capaz de resolver los problemas de análisis y selección de inversiones vinculados a las empresas turísticas y analizar fuentes de financiación alternativas, y sus vínculos con los mercados financieros, en el contexto de la empresa turística.

La asignatura "Inversión y Financiación" forma parte de la materia "Dirección y gestión de empresas de servicios turísticos", que agrupa las competencias que permitirán al alumno conocer los fundamentos de las empresas de servicios, aplicar los principios básicos de la gestión de las distintas áreas funcionales de las empresas turísticas con adaptación a los factores que determinan los cambios del entorno.

Las asignaturas de las que consta esta materia en el plan de Estudios del Grado en Turismo son: "Introducción a la Economía de la Empresa", "Introducción al Marketing Turístico", "Gestión Financiera" y "Contabilidad Básica", de primer curso, "Contabilidad Financiera" de segundo curso, "Comportamiento organizativo y Recursos Humanos" y "Contabilidad de Costes para la empresa turística" de tercer curso e "Inversión y financiación" en cuarto curso.

Al ser la última asignatura de la materia, abordará conceptos ya conocidos por los alumnos en los cursos anteriores, y los aplicará en la planificación y evaluación financiera de un proyecto turístico.

## REQUISITOS Y/O RECOMENDACIONES PARA CURSAR LA ASIGNATURA

Es recomendable que el alumno haya superado el resto de asignaturas de las que consta la materia "Dirección y

Gestión de empresas de servicios turísticos" que son: "Introducción a la Economía de la Empresa", "Introducción al Marketing Turístico", "Gestión Financiera" y "Contabilidad Básica", de primer curso, "Contabilidad Financiera" de segundo curso, "Comportamiento organizativo y Recursos Humanos" y "Contabilidad de Costes para la empresa turística" de tercer curso.

## EQUIPO DOCENTE

Nombre y Apellidos	MARIA CARMEN GIL LUEZAS
Correo Electrónico	<a href="mailto:mcgil@cee.uned.es">mcgil@cee.uned.es</a>
Teléfono	6351/8465
Facultad	FAC.CIENCIAS ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES
DEPARTAMENTO	ECONOMÍA DE LA EMPRESA Y CONTABILIDAD
Nombre y Apellidos	ISABEL PLAZA HIDALGO
Correo Electrónico	<a href="mailto:iplaza@cee.uned.es">iplaza@cee.uned.es</a>
Teléfono	91398-6351
Facultad	FAC.CIENCIAS ECONÓMICAS Y EMPRESARIALES
DEPARTAMENTO	ECONOMÍA DE LA EMPRESA Y CONTABILIDAD

## HORARIO DE ATENCIÓN AL ESTUDIANTE Y TUTORIZACIÓN

Las tutorías presenciales son organizadas por los centros asociados al comienzo del curso. El estudiante debe ponerse en contacto con su centro asociado para conocer los horarios de atención de los profesores tutores.

Los profesores que integran el equipo docente de la asignatura atenderán a los alumnos en la sede central los jueves del periodo lectivo de 10 a 14 horas en los telefonos: 91 398 63 51 / 84 65 y en los despachos 1.05 y 1.09 de la Facultad de Ciencias Económicas y Empresariales. También mediante correo electrónico en [mcgil@cee.uned.es](mailto:mcgil@cee.uned.es) y en [iplaza@cee.uned.es](mailto:iplaza@cee.uned.es)

## COMPETENCIAS QUE ADQUIERE EL ESTUDIANTE

CG1.1 Competencias de gestión, planificación, capacidad de aprendizaje y trabajo individual

CG1.2 Aplicación de los conocimientos a la práctica

CG1.3 Resolución de problemas en entornos nuevos o poco conocidos

CG1.4 Competencias de gestión de la calidad y la innovación

CG1.5 Pensamiento creativo

CG1.6 Razonamiento crítico

CE07 Comprender e interpretar la gestión de la información financiera y analítica de la empresa turística

CE13 Evaluar alternativas de planificación, dirección y control de empresas turísticas, así como saber tomar decisiones estratégicas

CE16 Desarrollar habilidades de aprendizaje para emprender estudios posteriores en el ámbito del turismo con un alto grado de autonomía

## RESULTADOS DE APRENDIZAJE

Tras finalizar el curso y haber superado la asignatura, el alumno será capaz de:

1. Realizar la planificación y evaluación financiera de un proyecto turístico.
2. Evaluar el mercado, analizar el entorno y diseñar un sistema de comercialización.
3. Plantear la estrategia financiera del negocio, y hacer una estimación de los resultados.
4. Confeccionar un plan de inversiones, analizando y cuantificando las necesidades de inversión, y valorando las inversiones en términos de rentabilidad económica y financiera.
5. Analizar las posibles alternativas de financiación.
6. Determinar el grado de equilibrio financiero y la viabilidad del proyecto.

## CONTENIDOS

Tema 1. La innovación empresarial y financiera en la actividad turística

Tema 2. La gestión financiera del mercado turístico

Tema 3. Estrategia financiera y resultados de la actividad turística

Tema 4. Política inversora de la actividad turística

Tema 5. Planificación financiera de una actividad turística

Tema 6. La evaluación financiera de un proyecto turístico

## METODOLOGÍA

El alumno deberá leer y estudiar los contenidos de cada tema en el manual básico de la asignatura. En él se utiliza una triple metodología:

Al comienzo de cada tema se presenta un resumen teórico para centrar los conceptos, de forma clara y simple. En segundo lugar, el manual incorpora una metodología presupuestaria para evaluar la gestión financiera del negocio. En tercer lugar, se aborda desde un enfoque eminentemente práctico el supuesto de una empresa que se analiza desde su creación.

El curso virtual de la asignatura supone un complemento al manual básico, porque ofrece al alumno apuntes, ejercicios resueltos, webconferencias grabadas, así como la posibilidad de comunicarse con los compañeros, los tutores intercampus y el equipo docente, para exponer sus dudas y comentarios. Además se utilizará el curso virtual para proponer y entregar las actividades de evaluación continua.

## SISTEMA DE EVALUACIÓN

### PRUEBA PRESENCIAL

Tipo de examen	Examen de desarrollo
Preguntas desarrollo	5
Duración del examen	120 (minutos)
Material permitido en el examen	Calculadora no programable
Criterios de evaluación	Para superar la asignatura hay que obtener un mínimo de cinco puntos en la prueba presencial
% del examen sobre la nota final	
Nota del examen para aprobar sin PEC	5
Nota máxima que aporta el examen a la calificación final sin PEC	10

Comentarios y observaciones

## PRUEBAS DE EVALUACIÓN CONTINUA (PEC)

**Descripción** Aquellos alumnos que hayan optado por la evaluación continua deberán remitir, a través de la plataforma virtual, las respuestas a las preguntas correspondientes a los 3 primeros temas con fecha límite en el 22 de noviembre; y las correspondientes a los temas 4, 5 y 6 con fecha límite el 16 de enero.

El equipo docente tomará nota de los alumnos que han entregado estas pruebas y lo tendrá en cuenta para corregir la pregunta que se propondrá, para el caso, en la prueba presencial. Aquellos alumnos que no hayan entregado las dos pruebas en las fechas establecidas no deben contestar a esta pregunta, ya que el equipo docente no la corregirá. Y por tanto, es preferible que dediquen las dos horas de tiempo total disponible a contestar las otras cinco preguntas del examen.

El equipo docente publicará en el curso virtual las preguntas correspondientes a la primera prueba de evaluación continua al principio de curso. El 22 de noviembre publicará las preguntas correspondientes a la segunda prueba de evaluación continua.

**Criterios de evaluación** Para superar la PEC los alumnos habrán tenido que contestar a las dos partes, de tres preguntas cada una. Los tutores intercampus corrigen estas dos pruebas, y es necesario obtener una nota mínima de cinco puntos para superarla.

Además, el alumno deberá contestar a una pregunta adicional sobre la PEC en la prueba presencial.

**Ponderación de la PEC en la nota final**

1

**Fecha aproximada de entrega** PEC1/22/11/2017 PEC2/16/01/2018

Comentarios y observaciones

## OTRAS ACTIVIDADES EVALUABLES

Descripción

Criterios de evaluación

Ponderación en la nota final

0

Fecha aproximada de entrega

Comentarios y observaciones

¿Cómo se obtiene la nota final?

Si el alumno opta por la evaluación continua: Nota final = nota de la prueba presencial+nota de la PEC

Si opta por la evaluación final: Nota final = nota de la prueba presencial

## BIBLIOGRAFÍA BÁSICA

**ISBN(13):** 9788436824070

**Título:** GESTIÓN FINANCIERA DE ACTIVIDADES TURÍSTICAS

**Autor/es:** Medina Hernández, Urbano ;

**Editorial:** PIRÁMIDE

Buscarlo en Editorial UNED

Buscarlo en librería virtual UNED

Buscarlo en bibliotecas UNED

Buscarlo en la Biblioteca de Educación

## BIBLIOGRAFÍA COMPLEMENTARIA

### Comentarios y anexos:

Berastain, L. (2006): *Aprender a crear una empresa turística*, Paidós Ibérica.

Brealey, R.A.; Myers, S.C. y Allen, F. (2010): *Principios de finanzas corporativas*, Mc-Graw Hill.

Pérez, C. y García, R. (2007): *Gestión financiera en el sector turístico: Inversión y Financiación a largo plazo*, Pirámide.

Suárez, A. S. (2003): *Decisiones óptimas de inversión y financiación en la empresa*, Pirámide.

## RECURSOS DE APOYO Y WEBGRAFÍA

Los principales recursos de apoyo con los que cuenta el estudiante son las tutorías que ofrecen los centros asociados y el curso virtual de la asignatura.

Los profesores tutores que ponen a disposición los centros asociados, y en su defecto los profesores de la sede central, ofrecerán a los alumnos una orientación personalizada de la asignatura atendiendo a sus dudas de forma regular.

En el curso virtual el estudiante encontrará diversos foros para intercambiar información, plantear dudas, etc.

En el manual de la asignatura se remite a las páginas web más relevantes para la ampliación de los distintos