



Licenciatura en Contaduría

Unidad de Competencia					
ANALISIS BURSATIL					
Semestre	Fecha de elaboración			Modalidad	Área de formación
8º. Semestre	DD	MM	AÑO	Curso	Finanzas
	24-03-2017				
Perfil del Docente					
<ul style="list-style-type: none"> ➤ Lic. en Contaduría, Lic. en Finanzas o carrera afín. ➤ Estudio de posgrado en área de Finanzas o afín. ➤ Experiencia profesional mínima de 3 años ➤ Experiencia docente mínima de 3 años. ➤ Dominio de TIC. ➤ Dominio del idioma inglés a nivel de comprensión de lectura. 					
HT	HP	THS	CR	Academia	
2	2	64	6	Academia de Finanzas Facultad de Contaduría y Administración, C-I Facultad de Ciencias de la Administración, C-IV Escuelas de Ciencias Administrativas, C-VII Facultad Contaduría y Administración, C-VIII Escuela de Ciencias Administrativas C-IX, Escuela de Ciencias Administrativas Istmo-Costa, C-IX	
Propósito general:				Presentación:	
Esta unidad de competencia tiene como propósito sentar las bases del conocimiento de los futuros profesionales con unos cimientos sólidos mediante la introducción a los mercados bursátiles, el conocimiento de las diferentes técnicas de inversión en Bolsa y como obtener beneficios de				La continua evolución de los mercados financieros exige tanto para el inversionista como para el profesional una constante adaptación a los nuevos medios tecnológicos y a las nuevas oportunidades de inversión. Para poder hacer frente a ese reto es necesario contar con una buena base de conocimientos sobre los mercados bursátiles, su	



Licenciatura en Contaduría

ellas evitando en todo momento un enfoque eminentemente teórico práctico mediante la introducción de información actualizada sobre los mercados, casos prácticos adaptados a la realidad, gráficos actualizados y analizados de las principales entidades que cotizan en los Mercados de Valores nacional e internacional y una amplia lista de enlaces en Internet donde obtener toda la información que facilite el estudio y análisis.

organización, funcionamiento, las estrategias de inversión que se pueden adoptar en los mismos, de ahí la necesidad de contar con una formación especializada en la materia.

Por ello, es necesario dotar a las empresas de recursos humanos especializados, ya que estas necesitan aumentar la competitividad a través de la identificación de oportunidades comerciales y la adecuada toma de decisiones, diseñando y operando proyectos de inversión y financiamiento, analizando y evaluando la situación económica financiera de las organizaciones. Con esta unidad de competencia se pretende abarcar, por una parte, los conocimientos teóricos prácticos que permiten fundamentar el análisis de los instrumentos que se utilizan en los mercados financieros, así como el diseño de otros nuevos, ya que un análisis correcto y riguroso de las distintas alternativas en la toma de decisiones en el ámbito de las finanzas requiere tener una base en cuanto a conceptos y técnicas de las operaciones financieras bursátiles. Se estudia los mercados de valores, la inversión en bolsa, operaciones especiales, análisis fundamental, análisis charlista, análisis técnico, la teoría de las ondas de Elliot, sistemas de Trading, incluyendo un juego de Bolsa.

Competencias

Genéricas

- Piensa de forma crítica, creativa y autorregula sus procesos cognitivos
- Maneja Tecnologías de la Información y Comunicación para la gestión y construcción de conocimientos
- Comunica ideas y argumentos de manera oral y

Disciplinares

- Interpreta el funcionamiento organizacional para generar propuestas de intervención.



Licenciatura en Contaduría

<p>escrita</p> <ul style="list-style-type: none"> • Participa y colabora en grupos multi e interdisciplinarios para la investigación de diversos objetos de estudio 	
Profesionales	
<ul style="list-style-type: none"> • Evaluar alternativas de financiamiento, inversión y riesgos inherentes. 	
Proyecto Integrador del módulo o semestre	
NO APLICA	
Actividad Integradora de la Unidad de Competencia	
Portafolio de evidencias	

Nombre de la Subcompetencia	Elementos de la Subcompetencia
Análisis Bursátil como base para la toma de decisiones de las entidades económicas.	<p>Conocimientos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Generalidades del Análisis Bursátil <ul style="list-style-type: none"> ○ Concepto ○ Objetivo. ○ Clasificación. <ul style="list-style-type: none"> ▪ Análisis económico. <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Concepto <input type="checkbox"/> Proceso económico y PIB estabilidad y desequilibrios. <input type="checkbox"/> Balanza de Pagos. <input type="checkbox"/> Variables Macro: medición de la salud económica. <input type="checkbox"/> Política monetaria y Política fiscal. <input type="checkbox"/> Repercusiones externas: el dilema de la globalización. <input type="checkbox"/> La economía de cada día y las decisiones de inversión.
Número de semanas programadas	
2	
Propósito de la Subcompetencia	
El estudiante debe comprender, analizar y evaluar las generalidades del análisis bursátil, el análisis económico, fundamental y técnico, que le permita tomar decisiones de inversión en el mercado bursátil, para interactuar en el mundo de los negocios, a través de herramientas de cálculo financiero y análisis estructural, uso de	



Licenciatura en Contaduría

simuladores, resolución de casos prácticos, elaboración de mapas conceptuales y trabajos de investigación.

- Análisis fundamental.
 - Enfoque fundamental usos y utilidad.
 - Análisis de sectores.
 - Analizar la empresa. Valuación de acciones.
 - Múltiplos financieros
 - Derechos patrimoniales
 - Información cualitativa proyectos y expectativas.
- Análisis técnico.
 - Concepto.
 - Factores de medición de inversión.
 - Visión global del mercado.
 - ¿Cuándo comprar o vender acciones?
 - Importancia de comprar o vender acciones.
 - Índices Bursátiles.
 - Ética Profesional del Analista Financiero.

Habilidades:

- Comunicación
- Toma de decisiones
- Capacidad de identificar y resolver problemas
- Capacidad de aprender por cuenta propia
- Capacidad de análisis, síntesis y evaluación
- Alta capacidad de trabajo
- Uso eficiente de las TIC's
- Trabajo en equipo

Valores y actitudes profesionales:

- Responsabilidad
- Creatividad
- Disciplina
- Orden



Licenciatura en Contaduría

			<ul style="list-style-type: none"> • Respeto • Cultura de trabajo • Puntualidad • Proactivo
Evidencias de desempeño			
Reporte de Investigación documental Reporte de análisis financiero Reporte de prácticas en simuladores de inversión Examen			
Material y Recursos didácticos	Estrategia de Enseñanza	Estrategias de aprendizaje	
Apuntes, Antologías, Presentaciones multimedia. Videos. Equipo multimedia, Páginas Webs, Simuladores financieros, Pizarrón y marcador Libros especializados	Exposición, Resolución de casos prácticos Discusión grupal, Debates, Preguntas intercaladas, Lectura comentada, Estudios de casos Prácticas	Mapas conceptuales Mapas mentales Exposiciones Cuadros sinópticos Ejercicios de análisis de inversión Resolución de casos prácticos Uso de simuladores financieros.	

Nombre de la Subcompetencia	Elementos de la Subcompetencia
Mercados financieros a nivel nacional e internacional.	Conocimientos: <ul style="list-style-type: none"> • Mercados financieros <ul style="list-style-type: none"> ○ Concepto. ○ Importancia. ○ Clasificación. <ul style="list-style-type: none"> ▪ Mercado de Dinero. <ul style="list-style-type: none"> <input type="checkbox"/> Concepto y características <input type="checkbox"/> Importancia.
Número de semanas programadas	
2	
Propósito de la Subcompetencia	
El estudiante debe comprender y explicar las bases teóricas que permiten fundamentar el	



Licenciatura en Contaduría

funcionamiento e instrumentos de los mercados financieros, como alternativas en la toma de decisiones en el ámbito de las finanzas en las entidades económicas, a través de lecturas comentadas, elaboración de mapas conceptuales y trabajos de investigación.

- Mercado de Valores
 - Concepto y características.
 - Importancia.
 - Definición y Tipos de Valores Bursátiles.
 - Operatividad de Mercado de Valores.
 - Mercado Primario.
 - Mercado Secundario.
 - Instituciones Públicas y Privadas que participan en el Mercado de Valores.
- Mercado de Capitales
- Concepto y características
- Importancia
- Mercado de Derivados
 - Concepto y características.
 - Importancia.

Habilidades:

- Comunicación
- Toma de decisiones
- Capacidad de identificar y resolver problemas
- Capacidad de aprender por cuenta propia
- Capacidad de análisis, síntesis y evaluación
- Alta capacidad de trabajo
- Uso eficiente de las TIC's
- Trabajo en equipo

Valores y actitudes profesionales:

- Responsabilidad
- Creatividad
- Disciplina



Licenciatura en Contaduría

	<ul style="list-style-type: none"> • Orden • Respeto • Cultura de trabajo • Puntualidad • Proactivo 	
Evidencias de desempeño		
Reporte de Investigación documental Examen Ensayo		
Material y Recursos didácticos	Estrategia de Enseñanza	Estrategias de aprendizaje
Apuntes, Antologías, Presentaciones multimedia, Videos. Equipo multimedia, Páginas Webs, Pizarrón y marcador Libros especializados	Exposición, Discusión grupal, Debates, Preguntas intercaladas, Lectura comentada,	Mapas conceptuales Mapas mentales Exposiciones Cuadros sinópticos Ensayo

Nombre de la Subcompetencia	Elementos de la Subcompetencia
Instrumentos de inversión del mercado de dinero en el mercado financiero nacional e internacional.	Conocimientos: <ul style="list-style-type: none"> • Mercado de dinero <ul style="list-style-type: none"> ○ Compra y venta de papeles privados. ○ Papel bancario y Financiero. ○ Valores Gubernamentales. ○ Títulos de descuento (En directo y reporto). ○ Otros instrumentos de inversión
Número de semanas programadas	
3	
Propósito de la Subcompetencia	



Licenciatura en Contaduría

<p>El estudiante analiza y evalúa los instrumentos del mercado de dinero en el ámbito nacional e internacional, para proponer alternativas en la toma de decisiones, que permita al inversionista optar por la que ofrezca la mayor rentabilidad con un menor riesgo, a través de herramientas de cálculo financiero y análisis estructural, uso de simuladores, resolución de casos prácticos, elaboración de mapas conceptuales y trabajos de investigación.</p>	<p>Habilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Comunicación • Toma de decisiones • Capacidad de identificar y resolver problemas • Capacidad de aprender por cuenta propia • Capacidad de análisis, síntesis y evaluación • Alta capacidad de trabajo • Uso eficiente de las TIC's • Trabajo en equipo 	
	<p>Valores y actitudes profesionales:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Responsabilidad • Creatividad • Disciplina • Orden • Respeto • Cultura de trabajo • Puntualidad • Proactivo 	
<p>Evidencias de desempeño</p>		
<p>Reporte de Investigación documental Reporte de alternativas de inversión Reporte de prácticas en simuladores de inversión Examen</p>		
<p>Material y Recursos didácticos</p>	<p>Estrategia de Enseñanza</p>	<p>Estrategias de aprendizaje</p>
<p>Apuntes, Antologías, Presentaciones multimedia,</p>	<p>Exposición, Resolución de casos prácticos Discusión grupal,</p>	<p>Mapas conceptuales Mapas mentales Exposiciones</p>



Licenciatura en Contaduría

Videos. Equipo multimedia, Páginas Webs, Simuladores financieros, Pizarrón y marcador Libros especializados	Debates, Preguntas intercaladas, Lectura comentada, Estudios de casos Prácticas	Cuadros sinópticos Ejercicios de análisis de inversión Resolución de casos prácticos Uso de simuladores financieros.
--	---	---

Nombre de la Subcompetencia	Elementos de la Subcompetencia
Instrumentos de inversión del mercado de valores en ámbito nacional e internacional.	<p>Conocimientos:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mercado de valores <ul style="list-style-type: none"> ○ Instrumentos de Inversión Bursátil. ○ Clasificación de los Instrumentos de Inversión Bursátil <ul style="list-style-type: none"> ▪ Instrumentos de Deuda. ▪ Instrumentos de Renta Variable. • Instrumentos de Financiamiento Bursátil. • Otros instrumentos bursátiles • Índices del Mercado Accionario. • Tasas de Interés • Riesgos <ul style="list-style-type: none"> ▪ Concepto. ▪ Tipos.
Número de semanas programadas	
3	
Propósito de la Subcompetencia	<p>Habilidades:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Comunicación • Toma de decisiones • Capacidad de identificar y resolver problemas • Capacidad de aprender por cuenta propia • Capacidad de análisis, síntesis y evaluación • Alta capacidad de trabajo
El estudiante analiza y evalúa los instrumentos del mercado de valores en el ámbito nacional e internacional, para proponer alternativas en la toma de decisiones, que permita al inversionista optar por la que ofrezca la mayor rentabilidad con un menor riesgo, a través de herramientas de cálculo financiero y análisis estructural, uso de simuladores, resolución de casos prácticos, elaboración de mapas conceptuales y trabajos de investigación.	



Licenciatura en Contaduría

	<ul style="list-style-type: none"> • Uso eficiente de las TIC's • Trabajo en equipo
	<p>Valores y actitudes profesionales:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Responsabilidad • Creatividad • Disciplina • Orden • Respeto • Cultura de trabajo • Puntualidad • Proactivo

Evidencias de desempeño

Reporte de Investigación documental
 Reporte de alternativas de inversión
 Reporte de prácticas en simuladores de inversión
 Examen

Material y Recursos didácticos	Estrategia de Enseñanza	Estrategias de aprendizaje
Apuntes, Antologías, Presentaciones multimedia, Videos. Equipo multimedia, Páginas Webs, Simuladores financieros, Pizarrón y marcador Libros especializados	Exposición, Resolución de casos prácticos Discusión grupal, Debates, Preguntas intercaladas, Lectura comentada, Estudios de casos Prácticas	Mapas conceptuales Mapas mentales Exposiciones Cuadros sinópticos Ejercicios de análisis de inversión Resolución de casos prácticos Uso de simuladores financieros.

Nombre de la Subcompetencia	Elementos de la Subcompetencia
------------------------------------	---------------------------------------



Licenciatura en Contaduría

<p>Instrumentos de inversión del mercado de capitales en ámbito nacional e internacional.</p>	<p>Conocimientos:</p> <ul style="list-style-type: none">• Mercado de capitales<ul style="list-style-type: none">○ Valores negociados en el Mercado de Capitales.○ Otros instrumentos bursátiles○ Inscripción y Colocación de acciones○ Emisión en los mercados internacionales.○ Negociación de acciones○ Liquidación de operaciones.
<p>Número de semanas programadas</p>	<p>Habilidades:</p> <ul style="list-style-type: none">• Comunicación• Toma de decisiones• Capacidad de identificar y resolver problemas• Capacidad de aprender por cuenta propia• Capacidad de análisis, síntesis y evaluación• Alta capacidad de trabajo• Uso eficiente de las TIC's• Trabajo en equipo
<p>3</p>	
<p>Propósito de la Subcompetencia</p>	<p>Valores y actitudes profesionales:</p> <ul style="list-style-type: none">• Responsabilidad• Creatividad• Disciplina• Orden• Respeto• Cultura de trabajo• Puntualidad• Proactivo
<p>El estudiante analiza y evalúa los instrumentos del mercado de capitales en el ámbito nacional e internacional, para proponer alternativas en la toma de decisiones, que permita al inversionista optar por la que ofrezca la mayor rentabilidad con un menor riesgo, a través de herramientas de cálculo financiero y análisis estructural, uso de simuladores, resolución de casos prácticos, elaboración de mapas conceptuales y trabajos de investigación.</p>	
<p>Evidencias de desempeño</p>	



Licenciatura en Contaduría

Reporte de Investigación documental Reporte de alternativas de inversión Reporte de prácticas en simuladores de inversión Examen		
Material y Recursos didácticos	Estrategia de Enseñanza	Estrategias de aprendizaje
Apuntes, Antologías, Presentaciones multimedia, Videos. Equipo multimedia, Páginas Webs, Simuladores financieros, Pizarrón y marcador Libros especializados	Exposición, Resolución de casos prácticos Discusión grupal, Debates, Preguntas intercaladas, Lectura comentada, Estudios de casos Prácticas	Mapas conceptuales Mapas mentales Exposiciones Cuadros sinópticos Ejercicios de análisis de inversión Resolución de casos prácticos Uso de simuladores financieros.

Nombre de la Subcompetencia	Elementos de la Subcompetencia
Instrumentos de inversión del mercado de derivados en ámbito nacional e internacional.	Conocimientos: <ul style="list-style-type: none"> • Mercado de derivados <ul style="list-style-type: none"> ○ Tipos de Productos Derivados. <ul style="list-style-type: none"> ▪ Forwards y Futuros. ▪ Opciones y Warrants. ▪ Swaps. ○ Mercado de Derivados Mexicano: Mexder y Asigna.
Número de semanas programadas	
3	
Propósito de la Subcompetencia	
El estudiante analiza y evalúa los instrumentos del mercado de derivados en el ámbito nacional e internacional, para proponer alternativas en la toma de decisiones, que permita al inversionista optar por la que ofrezca la mayor rentabilidad con un menor riesgo, a través de herramientas de cálculo financiero y análisis estructural, uso de simuladores,	Habilidades: <ul style="list-style-type: none"> • Comunicación • Toma de decisiones • Capacidad de identificar y resolver problemas • Capacidad de aprender por cuenta propia • Capacidad de análisis, síntesis y evaluación



Licenciatura en Contaduría

resolución de casos prácticos, elaboración de mapas conceptuales y trabajos de investigación.	<ul style="list-style-type: none"> Alta capacidad de trabajo Uso eficiente de las TIC's Trabajo en equipo
	Valores y actitudes profesionales: <ul style="list-style-type: none"> Responsabilidad Creatividad Disciplina Orden Respeto Cultura de trabajo Puntualidad Proactivo

Evidencias de desempeño

Reporte de Investigación documental
 Reporte de alternativas de inversión
 Reporte de prácticas en simuladores de inversión
 Examen

Material y Recursos didácticos	Estrategia de Enseñanza	Estrategias de aprendizaje
Apuntes, Antologías, Presentaciones multimedia, Videos. Equipo multimedia, Páginas Webs, Simuladores financieros, Pizarrón y marcador Libros especializados	Exposición, Resolución de casos prácticos Discusión grupal, Debates, Preguntas intercaladas, Lectura comentada, Estudios de casos Prácticas	Mapas conceptuales Mapas mentales Exposiciones Cuadros sinópticos Ejercicios de análisis de inversión Resolución de casos prácticos Uso de simuladores financieros.

Evaluación



Licenciatura en Contaduría

La evaluación de los aprendizajes se desarrollará de forma continua durante el proceso de enseñanza-aprendizaje a través de los siguientes momentos:

Evaluación diagnóstica: Recupera los conocimientos previos y expectativas de los estudiantes respecto al tema y facilita la incorporación de nuevos aprendizajes.

Evaluación Formativa: Permite valorar integralmente el desempeño del estudiante durante el desarrollo de las actividades de la materia.

Evaluación sumativa (final): Considera la integración de todas las actividades desarrolladas por el estudiante y permite la asignación de valores para la acreditación de la materia.

Referencias

Básicas:	Complementarias:
Mendoza Moreno Carlos (2015) Estudio Práctico de los Instrumentos Financieros Derivados en México, Editorial ISEF. Segunda edición, México.	Stephen A. Ross (2013) Finanzas Corporativas, Novena edición, México
Maduro Jeff (2015), Administración Financiera Internacional, 12 ^a . Edición. Editorial CENGAGE, LEARNIG, México, D.F.	Zbiniew Kozikowski, (2013) Finanzas Internacionales Tercera edición, McGraw-Hill, México
	Block, Stanley B.; Hirt, Geoffrey A.; Danielsen, Bartley R. (2013) Fundamentos de administración financiera. México D.F., McGraw-Hill/Interamericana Editores.
	Bravo Santillán, María de la Luz; Lambretón Torres, Viviana; y, Márquez González, Humberto.(2010) Introducción a las finanzas. México, Pearson Educación de México



Licenciatura en Contaduría

	<p>Instituto Mexicano de Contadores Públicos. Normas de información financiera (NIF) 2013. México, Instituto Mexicano de Contadores Públicos, 2013.</p> <p>Oropeza Martínez, Humberto (2012) Análisis e interpretación de la información financiera. México, D.F. Editorial Trillas.</p>
<p>Hemerográficas:</p> <p>FACULTAD de Contaduría y Administración, UNAM, <i>Contaduría y administración</i>, México.</p> <p>GRUPO Editorial Expansión, <i>Expansión</i>, México,</p> <p>INSTITUTO Mexicano de Contadores Públicos, A.C. <i>Contaduría pública</i>, México.</p> <p>INSTITUTO Mexicano de Ejecutivos de Finanzas, <i>Ejecutivos de finanzas</i>, México</p>	<p>Hemerográficas:</p>
<p>Ligas de Internet:</p> <p>www.banxico.org.mx www.bancomundial.org www.bmv.com.mx www.nasdaq.com</p>	<p>Ligas de Internet:</p> <p>www.elfinanciero.com.mx www.eleconomista.com.mx</p>
<p>Videos:</p> <p>www.youtube.com/edu www.eduteke.com</p>	
<p>Bases de Datos:</p> <p>ww.conricyt.mx www.redalyc.org www.springer.com www.ebsco.com</p>	