

Sílabo de Curso Taller de Presupuestos y Control Presupuestal con Excel

1. Datos informativos:

1.1. Curso: Taller de Presupuestos y Control Presupuestal con Excel

1.2. Total, de horas: 12

1.3. Modalidad: Virtual

1.4. Área temática: Finanzas

1.5. Público al cual va dirigido: Analista de presupuesto, profesionales de las carreras de economía, administración, gestión y contabilidad

1.6. Requisitos: Conocimientos básicos de hojas de cálculo como MS Excel, específicamente en el uso de funciones matemáticas, matriciales y tablas dinámicas. Asimismo, se requiere conocimientos básicos sobre presupuestos y estados financieros.

2. Justificación o Fundamentación:

Una de las actividades fundamentales en la gestión de organizaciones es la planificación; esto es, diseñar cursos de acción en el presente para ejecutarse en el futuro. La función de planificación ha permitido que muchas empresas enfrenten riesgos, e incertidumbres en sus sectores industriales, pero además les ha permitido crecer y desarrollarse por lo que se ha constituido en una función esencial en la gestión de organizaciones, principalmente en empresas. La dimensión económica de la planificación es representada por los presupuestos, siendo la habilidad para diseñarlos una de las más importantes en la gestión de organizaciones. Este curso presenta distintas técnicas para la construcción de presupuestos, desde el presupuesto de ventas hasta los estados financieros presupuestados.

- Este curso presenta conceptos y técnicas fundamentales en la construcción de presupuestos y diseño de sistemas de control presupuestal, a partir del uso y manejo de hojas de cálculo en MS Excel 2013, 2016, 2019, 365 y Power Query.
- Asimismo, el curso presenta herramientas básicas para construir presupuestos económicos y financieros y sistemas de control presupuestal dirigidos a la gestión empresarial.
- Los conceptos teóricos son combinados con el uso intensivo de hojas de cálculo, trabajo con hojas de MS Excel, uso de fórmulas matemáticas, matriciales, tablas dinámicas y Power Query.
- Este curso es útil tanto para estudiantes de ciencias de la gestión, empresariales, administrativas y económicas, así como para analistas, especialistas y profesionales vinculados con la gestión económica de las empresas, empresarios y emprendedores.

3. Objetivos:

3.1 Objetivo general:

Desarrollar habilidades y capacidades en los participantes para el diseño de presupuestos utilizando MS Excel, de tal forma que puedan identificar las relaciones entre los distintos presupuestos que componen el presupuesto maestro y cómo estos a su vez se vinculan con los estados financieros presupuestados.

3.2 Objetivos específicos:

- Construir presupuestos de ventas a partir de datos del pronóstico.
- Mostrar de manera tabular el despliegue del pronóstico de ventas en base a las categorías de productos, zonas geográficas, etc.
- Relacionar la información proporcionada por cada cédula del presupuesto maestro para elaborar distintos presupuestos a través de funciones anidadas.
- Establecer escenarios y presentar distintos resultados para las distintas cédulas del presupuesto maestro.
- Presentar las funciones más utilizadas de Power Query.

4. Contenidos:

I. Introducción.

- 1.1. Entender la importancia del uso de presupuestos en la gestión empresarial
- 1.2. Presentación de los presupuestos y los sistemas de control basados en presupuestos
- 1.3. Tabulación de los elementos del presupuesto.
- 1.4. Funciones matemáticas
- 1.5. Despliegue del presupuesto mediante funciones matriciales
- 1.6. Metodologías Top-Down y Bottom-Up

II. Vinculando celdas en las cédulas del presupuesto maestro

- 1.1. Las cédulas del presupuesto maestro
- 1.2. Subtotales a partir de la función sumaproducto.
- 1.3. Uso de funciones financieras
- 1.4. Conocer las distintas tipologías de costos

III. Funciones para análisis de hipótesis y formulación de estados financieros

- 2.1. Conocer los distintos estados financieros y cómo se vinculan entre estos
- 2.2. Construcción y gestión de escenarios.
- 2.3. Formulación de los estados Financieros Presupuestados.
- 2.4. Análisis de la proyección de resultados a partir del flujo de caja.

IV. Aplicaciones a casos de Negocios e Introducción a Power Query

- 3.1. Aplicación en la gestión presupuestal diaria – Caso Integrador
- 3.2. Introducción e importancia de Power Query
- 3.3. Combinar tablas en Power Query – Sustituyendo a Buscar V
- 3.4. Anexar tablas en Power Query
 - Normalizar tablas en Power Query

5 Metodología:

El curso pretende reforzar los conocimientos previos en el uso de hojas de cálculo, así como presentar nuevas técnicas que puedan ser aplicadas en la formulación, análisis y gestión de

presupuestos. Las clases combinan exposición teórica de los conceptos relacionados con el curso, y se concentran en el desarrollo de casos prácticos en los que se muestra el uso de las distintas funciones, metodologías y técnicas necesarias para la gestión presupuestal.

Los contenidos teóricos, casos y su posterior solución se cargarán en la plataforma informática de INFOPUCP. Asimismo, luego de la culminación de cada clase se requerirá el desarrollo de determinadas actividades. El rol del docente es el de facilitador de los conceptos, por lo que se espera la activa participación de los alumnos..

6 Evaluación:

La evaluación es permanente, ya que los productos y/o exámenes son las calificaciones obtenidas por los alumnos. Se sugiere colocar la fórmula con la cual se obtendrá el promedio final. La nota mínima aprobatoria es 11.

El proceso de evaluación será permanente y la distribución de los pesos el siguiente:

- Caso calificado #1: 30%
- Caso calificado #2: 30%
- Caso integrador: 40%

7 Certificación:

INFOPUC otorgará un certificado digital a todos los participantes que aprueben los cursos; con una nota mayor o igual a once; caso contrario podrán solicitar una constancia de participación en el curso. La constancia de participación se otorga cuando el alumno ha cumplido con la presentación de todas las actividades calificadas indicadas en el sistema de evaluación del curso.

8 Requerimientos Técnicos:

- Mínimo 4 GB de memoria RAM
- Sistema Operativo Windows 7/8/10
- Microsoft Office

TÉRMINOS Y CONDICIONES

Antes de realizar su inscripción lea detenidamente los pre-requisitos exigidos en el presente caso:

1. La inscripción no implica la reserva de vacante, se contempla matriculados a aquellos que cancelen el importe del curso hasta completar las vacantes asignadas.
2. **INFOPUCP se reserva el derecho de realizar cambios en la programación de este curso además de retirarlo de su programación si este no cumple el mínimo de participantes exigido para el inicio.**
3. Recuerde que es responsabilidad del participante el cumplimiento de estos.
4. Si usted desea aplicar a un descuento INFOPUCP, deberá presentar el carné respectivo que lo identifique como beneficiario del descuento (constancia de matrícula del ciclo vigente, carné de trabajador PUCP, fotocheck de la empresa en convenio, etc.)
5. Usted puede realizar el pago vía Internet, móvil, agente o en cualquier agencia del Banco Continental BBVA, BCP, Scotiabank e Interbank.
6. (*) Para acceder al beneficio ASOCEGRE deberá presentar su constancia de socio hábil el cual lo podrá descargar del Campus Virtual / Página Persona / Asociación de Egresados y Graduados / Documentos de Pago / CONSTANCIA DE SOCIO HÁBIL. El link de constancia de socio hábil solo se emite para aquellos asociados que se encuentren hábiles.
7. Los colaboradores de empresas en convenio y sus familiares directos (padres e hijos), podrán acceder a un descuento del 10%, para ello deben acreditarlo enviando a extension-infopuc@pucp.pe, una copia escaneada de su fotocheck vigente.
8. La certificación otorgada por INFOPUCP, es digital y cuenta con la validez y respaldo de INFOPUCP y la Pontificia Universidad Católica del Perú, de acuerdo a la disposición de la SUNEDU.