



**FACULTAD DE CIENCIAS ECONÓMICAS Y ADMINISTRATIVAS
PROGRAMA DE POSTGRADO
ESPECIALIZACIÓN EN ADMINISTRACIÓN FINANCIERA
BOGOTÁ D.C.**

LICENCIA CREATIVE COMMONS: “Atribución no comercial”.

AÑO DE ELABORACIÓN: 2017

TÍTULO: La planeación financiera como herramienta a largo plazo del mejoramiento financiero.

AUTOR (ES): Aristizabal Alzate, Nathalia, Ariza Antonio, Cindy Jineth, Cardenas Baron, Oscar Javier y Lozada Peñaranda, Harvey David.

DIRECTOR/ASESOR: Torres, William Peter.

MODALIDAD: Trabajo de Sintesis Aplicada.

PÁGINAS: 81 **TABLAS:** 36 **CUADROS:** **FIGURAS:** 5 **ANEXOS:** 6

CONTENIDO: Se refiere a los capítulos que se desarrollaron. Sólo los grandes capítulos. Ejemplo:

INTRODUCCIÓN
PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN
REVISIÓN DE LITERATURA
1. MARCO TEORICO
2. REVISION DE AUTORES
MARCO METODOLOGICO
RESULTADOS
1. CONCLUSIONES
2. RECOMENDACIONES
BIBLIOGRAFÍA
ANEXOS

DESCRIPCIÓN: La planeación financiera es un pilar fundamental en el mejoramiento financiero de un empresa y en el cumplimiento de cada uno de los

**RESUMEN ANALÍTICO EN EDUCACIÓN
- RAE -**



UNIVERSIDAD CATÓLICA
de Colombia
Vigilada Mineducación

RIUCaC

objetivos propuestos por la compañía. El presente trabajo tiene como objetivo la formulación de un plan financiero para una empresa del sector de la construcción que sirva como herramienta de gestión para el largo plazo.

METODOLOGÍA: El diseño de la planificación financiera que se contempla en este documento, se realizó en diferentes etapas que se describen a continuación:

- A. Revisión literaria y búsqueda de información.
- B. Análisis de la situación de la empresa.
- C. Elaboración de la planificación financiera.

PALABRAS CLAVE: PLANEACIÓN FINANCIERA - RECURSOS – METAS – RENTABILIDAD- INDICADORES – LARGO PLAZO.

CONCLUSIONES:

Luego de analizar y proyectar los datos de la empresa VIGAR LTDA, se toma en consideración el objetivo general que es la formulación de un plan financiero de la empresa, se concluye:

- No se cuenta con un modelo de planificación financiera que soporte el proceso eficiente de la toma de decisiones a corto, mediano y largo plazo.
- VIGAR LTDA no cuenta con un buen posicionamiento en el entorno en que se desenvuelve, a pesar de que el sector de la construcción manifiesta buenos índices económicos, no se ha logrado incursionar en el mercado de la manera que se espera.

Para los objetivos específicos de diagnóstico financiero de la compañía, caracterización del proceso, y la situación financiera para los próximos cinco años, se puede concluir que:

- La empresa ha logrado mantenerse durante los años, sin embargo los altibajos que presenta, evidencian la falta de preparación financiera.
- La planeación financiera permite identificar aspectos relevantes en los cuales la empresa se debe enfocar a largo plazo, soportando la toma de decisiones y minimizando los posibles impactos de los imprevistos que se puedan presentar.



- VIGAR LTDA no lleva un control adecuado de su información y no cumple con los requisitos mínimos que se solicitan al momento de aplicar a un crédito. Lo cual ha impedido obtener financiación de grandes montos al largo plazo, esto los ha llevado a operar con recursos propios o acudir a los socios para endeudarse, concentrando su estructura financiera en el patrimonio.

FUENTES:

Brealey, R., Myers, S., & Allen, F. (2010). Principios de finanzas Corporativas. Mexico: Mc Graw Hill.

Cámara Valencia. (12 de 10 de 2010). Cámara Valencia. Obtenido de <http://www.camaravalencia.com/colecciondirectivos/leerArticulo.asp?intArticulo=2583&pagina=2>

Correa, J., Ramírez, L., & Castaño, C. (2010). La importancia de la planeación financiera en la elaboración de los planes de negocios y su impacto en el desarrollo empresarial. Revista de la Facultad de Ciencias de Económicas de la Universidad Militar Nueva Granada.

Fabregat, J. (09 de 08 de 2010). Cámara Española de Comercio de la república Argentina. Obtenido de <http://www.cecra.com.ar/pages/viewnew.asp?CodArt=542>

Horne, J. V., & Wachowicz, J. (2010). Fundamentos de Administración Financiera. Pearson.

Leppert, J. (09 de 07 de 2013). Forbes. Obtenido de <http://www.forbes.com/sites/johnkotter/2013/07/09/heres-why-ceo-strategies-fall-on-deaf-ears/#7b39ce021ea7>

Levy, L. (2009). Planeación financiera en la empresa moderna. Ediciones iscales ISEF.

Mendez, D. (2010). Proceso de Planeación Financiera. Palibrio.

Morales, J. M. (2011). La planificación Financiera y su incidencia en la toma de decisiones en la empresa MASLLANTAS. Ambato, Ecuador.

**RESUMEN ANALÍTICO EN EDUCACIÓN
- RAE -**



UNIVERSIDAD CATÓLICA
de Colombia
Vigilada Mineducación

RIUCaC

Rivera, J. (2010). Introducción a la administración financiera. Cali: Universidad del Valle.

Salazar, J. (2010). La planificación financiera empírica incide en la liquidez en la cooperativa de ahorro y crédito campesina Ltda. Ambato, Ecuador.

Sánchez, A. (2011). La planeación financiera soporte para decisiones estratégicas. Revista M&M.

Serrano, J., & Villareal, J. (1998). Fundamentos de finanzas. Bogotá: McGraw Hill.

Terán, A. (2010). Diseño de un modelo de planificación financiera para la empresa SAFETYMAX CIA LTDA, con el fin de maximizar utilidades. Sangolqui, Ecuador.

LISTA DE ANEXOS:

- Anexo 1 Balance general Vigar Ltda 2013-2016.
- Anexo 2 Estado de resultados Vigar Ltda 2013-2016 .
- Anexo 3 Balance general proyectado 2017-2021.
- Anexo 4 Estado de resultados proyectado 2017-2021.
- Anexo 5 Flujo de caja proyectado 2017-2021.
- Anexo 6 Estados financieros peer group.