

**Instrumento de evaluación**

**Análisis de inversiones**  
**LSFZ6002 competencia: Consultoría financiera**

Serás capaz de ofrecer soluciones para elevar la rentabilidad de la empresa por medio de asesoría financiera, proponiendo estrategias adecuadas para cada fase del ciclo operativo de la empresa y, de ser necesario, modificar la estructura de la empresa.

**Instrucciones:**

Cada unidad de competencia tiene un valor. Si el participante cumple con cada unidad, deberá colocar la palabra “sí” en la columna “¿Cumple?” y escribir el mismo valor en la columna “Puntaje”. Por el contrario, si el participante no cumple con la unidad, deberá escribir la palabra “no” en la columna “¿Cumple?” y un puntaje de 0 en la columna de la derecha.

Unidades de competencia y criterios correspondientes		Valor	¿Cumple?	Puntaje
<b>Análisis financiero</b>				
1. Analiza el desempeño financiero de una empresa utilizando razones financieras				
a.	Calcula las razones financieras de la Compañía Comercializadora de Productos Especiales que se presentan en la tabla del promedio de la industria	5		
b.	Calcula el ciclo operativo y de efectivo de la Compañía Comercializadora de Productos Especiales de manera correcta	5		
c.	Compara el desempeño de la Compañía Comercializadora de Productos Especiales; en cada razón, comenta por qué el resultado podría considerarse positivo o negativo en relación con la industria	5		
d.	*Compara el desempeño de la Compañía Comercializadora de Productos Especiales, en el ciclo operativo y de efectivo, y señala por qué el resultado podría considerarse positivo o negativo en relación con la industria	5		
2. Evalúa el desempeño de la compañía con respecto a empresas del sector				
e.	Realiza una evaluación global del desempeño de la Compañía Comercializadora de Productos Especiales en comparación con otras empresas del sector y elabora un reporte que presente las fortalezas y debilidades detectadas, así como las posibles soluciones	5		
f.	*Presenta los ajustes a la estructura del balance y resultados de la empresa que le permiten estar en el promedio de la industria	5		
g.	Expone cualitativamente la viabilidad de su propuesta	5		
h.	Identifica a otra empresa del sector industrial que cuente con mayores fortalezas que le acerquen más al promedio de la industria y compara la estructura de balance y resultados con su propuesta	5		
<b>Impactos en escenario pesimista, base y optimista y predicción de insolvencia</b>				
3. Determina efecto en la utilidad en operación de ventas bajo un análisis de sensibilidad multivariado				
i.	*Determina el impacto en los resultados y el balance de la empresa en el escenario Optimista; considera el incremento en ventas y reducción de costos con base en el promedio del mercado. Demuestra la razonabilidad de sus cálculos	10		
j.	*Determina el impacto en los resultados y el balance de la empresa en el escenario Base, proyección inercial de ventas y costos que no implican algún cambio en la estructura de la empresa y demuestra la razonabilidad de sus cálculos.	10		
k.	*Determina el impacto en los resultados y el balance de la empresa en el escenario Pesimista; con base en escenarios ya observados en México y en esa industria, que impacte negativamente a las utilidades y al capital. Considera afectaciones negativas en la estructura del pasivo y demuestra la razonabilidad de sus cálculos	10		
4. Propone un plan para evitar insolvencia				
l.	Calcula el índice del indicador Z de acuerdo a la información obtenida y señala si la empresa se encuentra en insolvencia o es sujeto de crédito	10		
m.	*Realiza una propuesta dentro del marco del promedio de la industria para evitar insolvencia y demuestra la razonabilidad de sus cálculos	10		
n.	*Elabora un análisis de sensibilidad sobre las principales variables que integran el indicador Z, que fuercen a la empresa a la insolvencia dentro del marco del promedio de la industria, en el caso de ser sujeto de crédito	10		

\*Los criterios señalados con asterisco son estrictamente indispensables para acreditar la competencia, por lo que debes desarrollarlos obligatoriamente.

## Instrumento de evaluación

El uso de imágenes, fragmentos de videos, fragmentos de eventos culturales, programas y demás material que sea objeto de protección de los derechos de autor, es exclusivamente para fines educativos e informativos, y cualquier uso distinto como el lucro, reproducción, edición o modificación, será perseguido y sancionado por UNIVERSIDAD TECMILENIO.

Queda prohibido copiar, reproducir, distribuir, publicar, transmitir, difundir, o en cualquier modo explotar cualquier parte de esta obra sin la autorización previa por escrito de UNIVERSIDAD TECMILENIO. Sin embargo, usted podrá bajar material a su computadora personal para uso exclusivamente personal o educacional y no comercial limitado a una copia por página. No se podrá remover o alterar de la copia ninguna leyenda de Derechos de Autor o la que manifieste la autoría del material.