

UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE MÉXICO
FACULTAD DE CONTADURÍA Y ADMINISTRACIÓN
DIVISIÓN DE ESTUDIOS PROFESIONALES
Semestre 2021.1
INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Objetivo general

El estudiante conocerá y aprenderá sobre la estructura, marco jurídico, funcionamiento y valuación del mercado de títulos de deuda y los instrumentos negociados en el mismo, permitiéndole asesorar y tomar mejores decisiones de inversión y financiamiento.

IMPORTANTE:

En caso de problemas para acceder al curso podrán comunicarse vía correo electrónico a: nvc.maestra@yahoo.com.mx

Horario: miércoles y viernes 11 a 13 horas.

Evaluación.

La calificación final consistirá en la suma de los resultados obtenidos en los siguientes aspectos:

10% Asistencia (mínimo 80%)

20% Portafolio de Inversión

30% Exámenes

40% Actividades (Formularios y Portafolio de Evidencias).

Extras: Gamming

A. La asistencia a las sesiones virtuales servirá de apoyo a su calificación final, no obstante, es obligatorio cumplir con un mínimo de 80% para poder acreditar la materia.

B. Las tareas, actividades y trabajos deberán entregarse a través de la plataforma Moodle. En toda ocasión, la primera hoja deberá contener los datos de identificación de la siguiente manera:

Nombre del alumno: Apellido paterno, apellido materno, nombre.

Materia: Instrumentos Financieros

Nombre profesora: Dra. Nitzia Vázquez Carrillo

Documento: Tarea 1 / Trabajo / Material de Exposición.

C. Los exámenes pueden ser en línea o bien, orales para lo cual se le notificará al alumno.

D. El tópico a desarrollar en el trabajo final tiene como propósito la aplicación de los conocimientos estudiados durante el semestre por lo que se asignará desde el primer día de clases para que los estudiantes tengan el tiempo y oportunidad suficientes de elaborarlo.

Elaborar un ensayo en el que aborde qué es, cómo está conformado los mercados financieros, así como, los instrumentos y las características del mercado mexicano.

Estructura

Portada

Debe contener el nombre completo: apellido paterno apellido materno nombre.

Materia

Nombre de profesora

Fecha de entrega

Una imagen alusiva al nombre de la materia.

Desarrollo

Índice que incluya títulos, subtítulos y número de página.

Introducción. Con **sus propias palabras** indique de qué trata el trabajo, su estructura. Al menos una cuartilla.

Temas y subtemas. Divida el trabajo en mínimo dos temas y dos subtemas

Comentarios finales.

Explique con sus propias palabras cómo elaboró el trabajo, las fuentes de información utilizadas y cuál fue su experiencia al realizarlo. Al menos una cuartilla.

Fuentes de información.

Al menos dos fuentes primarias y al menos dos fuentes provenientes de internet. A continuación, se enlistan algunas fuentes adicionales a la bibliografía sugerida que pueden utilizar para su trabajo.

<https://doaj.org/>

<http://www.dgbiblio.unam.mx/>

<http://redalyc.uaemex.mx/>

<http://dialnet.unirioja.es/>

www.scielo.org

Contenido general.

- 1 Introducción y presentación.**
- 2 Sistema Financiero Mexicano.**
- 3 Mercados Financieros.**
- 4 Instrumentos Financieros**
- 5 Fondos de Inversión.**
- 6 Sistema Financiero Internacional**

Contenido particular.

- 1 Introducción a los mercados financieros**
 - 1.1 Concepto, importancia.
 - 1.2 Inteligencia emocional y finanzas personales.
 - 1.3 Perfil del inversionista.
 - 1.4 Intermediación y desarrollo financieros.
 - 1.5 Mercados y su clasificación.

Duración tentativa. 5 clases.

Material de estudio.

Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2011) *Sistema Financiero Mexicano*. Trillas. México. Capítulo 1.

Díaz Mondragón, Manuel (2008) *Mercados Financieros de México y el mundo*. Gascas-Sicco.. México. Capítulo 1, 2 y 8.

- 2 Autoridades e instituciones de apoyo en el mercado de valores**
 - 2.1 Marco Jurídico y su utilidad.
 - 2.2 Arquitectura del mercado de valores.
 - 2.3 SHCP
 - 2.4 Banco Central
 - 2.5 CNBV
 - 2.6 CNSF
 - 2.7 CONSAR

2.8 SAT

2.9 CONDUSEF

Duración tentativa. 5 clases.

Material de estudio.

Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2011) *Sistema Financiero Mexicano*. Trillas. México. Capítulos 3 a 5.

3 Instituciones Financieras con actividad en el mercado de valores

3.1 Casas de bolsa

3.1.1 Oficinas de representación de casas de bolsa del exterior

3.1.2 Subsidiarias financieras de casas de bolsa.

3.2 Sociedades operadoras de sociedades de inversión

3.2.1 Sociedades de inversión.

3.3 Administradoras de fondos para el retiro (AFORES).

3.3.1 Siefores.

3.4 Especialistas bursátiles.

3.5 Empresas bursátiles y de apoyo

3.5.1 Bolsa Mexicana de Valores.

3.5.2 S. D. Ineval.

3.5.3 Calificadoras de valores

3.5.4 Formadores de mercado

3.5.5 AMIB

3.5.6 Contraparte Central de Valores.

3.5.7 Servicios de Integración Financiera.

3.5.8 Mexder

3.5.9 Asigna

3.5.10 Bursatec

Duración tentativa. 5 clases.

Material de estudio.

Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2011) *Sistema Financiero Mexicano*. Trillas. México. Capítulo 8.

Díaz Mondragón, Manuel (2010) *Mercado de Valores*, Gasca–Sicco, México.

Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2009) “Intereses obtenidos en el sistema financiero mexicano. ¿Implican obligaciones para las instituciones financieras?” *Prontuario de Actualización Fiscal (PAF)*, núm, 473, 2ª quincena, junio, pp. 38–41.

Herrera Avendaño, Carlos Eduardo (2003) *Bolsa de valores y otros mercados financieros*, Gasca–Sicco, México.

4 Mercado de Valores Mexicano.

4.1 Mercado de deuda.

4.1.1 Tipos de contrato

4.1.2 Formas de colocación.

4.1.3 Valores emitidos y su valuación.

4.2 Mercado Accionario.

4.2.1 Definición y tipos de instrumentos.

4.2.2 Mecánica operativa y colocaciones.

4.2.3 Operaciones especiales aplicables a las acciones.

4.2.4 Valuación de un portafolio.

4.3 Mercado de Derivados.

4.3.1 Características generales de los derivados.

4.3.2 Futuros.

4.3.3 Opciones y warrants.

4.3.4 Swaps.

Duración tentativa. 15.

Material de estudio.

Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2011) *Sistema Financiero Mexicano*. Trillas. México. Capítulo 8 y 10.

Díaz Mondragón, Manuel (2010) *Administración financiera. Técnicas para mejorar las finanzas de su empresa. Guía práctica para las Pymes.*, Gasca–Sicco, México.

Herrera Avendaño, Carlos Eduardo (2003) *Bolsa de valores y otros mercados financieros*, Gasca–Sicco, México.

Pascale, Ricardo (2009) *Decisiones financieras*, Pearson Education, México.

Stonehill, Arthur; Eiteman, David (et.al.) (2009) *Las finanzas en las empresas multinacionales*, Pearson Education, México.

Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2009) “Estudiando la bursatilización en nuestro país” *Prontuario de Actualización Fiscal* (PAF), núm, 463, 2ª quincena, enero, pp. 53 – 57.

Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2008) “La inversión en divisas; una visión económica, financiera y fiscal” *Prontuario de Actualización Fiscal* (PAF), núm, 459, 2ª quincena, noviembre, pp. 43 – 48.

Bibliografía General.

- Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2011) *Sistema Financiero Mexicano*. Trillas. México. Capítulo 8.
- Díaz Mondragón, Manuel (2010) *Administración financiera. Técnicas para mejorar las finanzas de su empresa. Guía práctica para las Pymes.*, Gasca–Sicco, México.
- Díaz Mondragón, Manuel (2010) *Mercado de Valores*, Gasca–Sicco, México.
- Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2008) “La inversión en divisas; una visión económica, financiera y fiscal” *Prontuario de Actualización Fiscal* (PAF), núm, 459, 2ª quincena, noviembre, pp. 43 – 48.
- Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2009) “Estudiando la bursatilización en nuestro país” *Prontuario de Actualización Fiscal* (PAF), núm, 463, 2ª quincena, enero, pp. 53 – 57.
- Díaz Mondragón, Manuel y Vázquez Carrillo, Nitzia (2009) “Intereses obtenidos en el sistema financiero mexicano. ¿Implican obligaciones para las instituciones financieras?” *Prontuario de Actualización Fiscal* (PAF), núm, 473, 2ª quincena, junio, pp. 38–41.
- Herrera Avendaño, Carlos Eduardo (2003) *Bolsa de valores y otros mercados financieros*, Gasca–Sicco, México.
- Pascale, Ricardo (2009) *Decisiones financieras*, Pearson Education, México.
- Sitio Web: <http://sites.google.com/site/iafi03>.
- Stonehill, Arthur; Eiteman, David (et.al.) (2009) *Las finanzas en las empresas multinacionales*, Pearson Education, México.

Lecturas Adicionales.

1. Gunther, Max (1970) *Los secretos de los banqueros suizos*. Selector. México. [Los axiomas de Zurich]

2. Treviño Villareal, María de Lourdes (2011) *Tres décadas de escándalos financieros*. Porrúa-UANL. México.
3. Ley General de Títulos y Operaciones de Crédito.
4. Banco Central de Colombia. *Qué es el dinero*.
5. Gómez Fonseca, Miguel Ángel (2006) *La bolsa mexicana de valores*. Papel de Trabajo del Centro de Desarrollo y Migración, Universidad de Princeton, EUA.
6. Sin Autor, *Las operaciones y la forma de negociar en la bolsa de valores*.
7. Banco de México (1995), *Cómo se calculan las UDIS*. México.
8. Bancomer (s/a) *formadores de Mercado*. México.
9. Fondo Monetarios Internacional (s/a) *Clasificación de los activos financieros*.
10. Pazmiño, Sandra (2010) *El rol del mercado de valores en el ahorro interno*, Banco Central de Ecuador.
11. Guerrero Herrera, Juan Fernando (2005) *El mercado de valores en México y las opciones de inversión para extranjeros*. Revista Mercados y Negocios. UdG, Guadalajara. México. Pp. 37-44.