

**Curso de MBA em Gestão Financeira Digital em Contexto Internacional****1. Estrutura Curricular – componente curricular/carga horária.**

Módulo 1	
Contabilidade Empresarial e Análise de Balanços	32h
Ferramentas Digitais de Apoio à Gestão	32h
Gestão da Estrutura de Capital	32h
Planejamento Orçamentário e Controladoria	32h
Carga horária total	128 horas-aula

Módulo 2	
Ciências de Dados para Finanças	32h
<i>Leadership Mindset</i> na Era Digital	32h
<i>Valuation</i>	32h
<i>Business Game</i> aplicado à Gestão Financeira	32h
Carga horária total (horas aula)	128 horas-aula

Módulo 3 (EAD – Universidade Barcelona / IL3)	
<i>Mercado de capitales y banca en la era digital</i>	32h
<i>Métodos cuantitativos avanzados para las finanzas</i>	32h
<i>StartUps y emprendimiento en el mundo digital</i>	32h
<i>CFO Digital del Siglo XXI</i>	32h
Carga horária total (horas aula)	128 horas-aula

Módulo 4: Aplicação de Conhecimento	
Opção 1 – Uma semana presencial na Universidade de Barcelona, contemplando (1) palestras, oficinas e visitas técnicas e (2) Projeto de Conclusão de Curso	48 h
Opção 2 – Componente Aplicação de Conhecimento (em EaD)	

Total da carga horária do curso	432 horas-aula
--	-----------------------



MÓDULO 1

IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (1)

1. **Nome do componente curricular:** Contabilidade Empresarial e Análise de Balanços
2. **Carga Horária:** 32 h/a
3. **Ementa:** Identificação dos usuários da contabilidade e a informação contábil. Apresentação das principais demonstrações contábeis e o método das partidas dobradas. Comparação entre o regime de caixa e regime de competência. Análise das demonstrações contábeis. A abordagem será a da teoria aplicada, com exemplos de aplicação.
4. **Objetivo:** Habilitar o aluno a utilizar os conceitos da contabilidade como uma ferramenta para o controle e gestão das atividades e resultados de uma empresa.
5. **Conteúdo Programático:**
 - Contabilidade e a informação contábil:
 - i Usuários e a padronização da informação contábil (IFRS);
 - ii Princípios Contábeis e suas aplicações;
 - iii Regime de Caixa e Regime de Competência.
 - Demonstrações Financeiras:
 - i Balanço Patrimonial;
 - ii Demonstração de Resultados;
 - iii Método das Partidas Dobradas;
 - iv Fluxo de Caixa: método direto e indireto.
 - Análise das Demonstrações Financeiras:
 - i Análise Horizontal e Vertical;
 - ii Índices de Liquidez;
 - iii Índices de Atividade;
 - iv Índices de Endividamento;
 - v Índices de Rentabilidade;
 - vi Análise DuPont;
 - vii Índices de Valor de Mercado.

6. Bibliografia:

- **Básica**

CHING, H.Y. et al. *Contabilidade e Finanças para não especialistas*. 3ª ed. São Paulo: Prentice Hall, 2010. ISBN: 9788576058083. (recurso online) (BIBLIOTECA VIRTUAL UNIVERSITÁRIA 3.0)

MARION, José Carlos; CARDOSO, Adalberto; RIOS, Ricardo Pereira. *Contabilidade para Executivos*. São Paulo: Atlas, 2019. ISBN: 9788597022629. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)



WARREN, Carl S.; REEVE, James M., DUCHAC, Jonathan E.; PADOVEZE, Clóvis L. *Fundamentos de Contabilidade – Princípios*. São Paulo: Cengage Learning, 2018. ISBN: 9780324366006. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

- **Complementar:**

GITMAN, Lawrence J. *Princípios de Administração Financeira*. 12^a ed. São Paulo: Prentice Hall, 2010. ISBN: 9788576053323. (recurso online) (BIBLIOTECA VIRTUAL UNIVERSITÁRIA 3.0)

MARION, José Carlos; RIOS, Ricardo Pereira. *Contabilidade Avançada*. 2^a ed. São Paulo: Atlas, 2020. ISBN: 9788597012439. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

MARTINS, Eliseu; IUDÍCIBUS, Sérgio; SANTOS, Ariovaldo; GELBCKE, Ernesto Rubens. *Manual de Contabilidade Societária*. 3^a ed. São Paulo: Atlas, 2018. ISBN: 9788597016154. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)



IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (2)

1. **Nome do Componente Curricular:** Ferramentas Digitais de Apoio à Gestão
2. **Carga Horária:** 32 h/a
3. **Ementa:** Em uma abordagem teórico e prática, apresentar ferramentas digitais de apoio à gestão, dentro do conceito de SaaS (Software as a Service), para gerenciamento da estratégia corporativa, gestão de risco e gerenciamento de projetos ágeis, associando-as a técnicas e métodos de gestão.
4. **Objetivo:** Apresentar ferramentas digitais de apoio à gestão, com exercícios práticos, enfatizando modelos de gestão e trabalho colaborativo para melhorar a eficiência e os controles operacionais das organizações. Mostrar como levar os benefícios das redes sociais abertas para o ambiente corporativo, melhorando a integração das novas gerações e agilizando processos administrativos.
5. **Conteúdo Programático:**
 - Redes sociais corporativas
 - Ferramentas de visualização de dados
 - Ferramentas colaborativas para processos de ideação
 - Marketing Analytics
 - Gerenciamento de projetos ágeis com ferramentas colaborativas
 - Ferramentas de gerenciamento de estratégia para BSC
 - Gerenciamento de Risco com ferramentas colaborativas
 - Ferramentas de controle, coleta e armazenamento de evidências para auditorias e compliance

6. Bibliografia:

Básica:

- KNAPP, J. *SPRINT: O método usado no Google para testar e aplicar novas ideias em apenas cinco dias*. Rio de Janeiro: Intrínseca, 2017.
- RIES, Eric. *A startup enxuta: como usar a inovação contínua para criar negócios radicalmente bem-sucedidos*. Rio de Janeiro: Sextante, 2019.
- SUTHERLAND, J. *SCRUM: A arte de fazer o dobro do trabalho na metade do tempo*. Rio de Janeiro: Sextante, 2019.

Complementar

- MARR, Bernard. *Tech Trends in Practice: The 25 Technologies that are Driving the 4th Industrial Revolution*. United Kingdom: John & Wiley Sons Ltd, 2020.
- LEE, Kai-Fu. *Inteligência artificial: como os robôs estão mudando o mundo, a forma como amamos, nos relacionamos, trabalhamos e vivemos*. Rio de Janeiro: Globo Livros, 2019.



- ITO, Joichi. *Disrupção e inovação: como sobreviver ao futuro incerto*. Rio de Janeiro: Atlas Books, 2018.
- SCHWAB, Klaus. *A quarta revolução industrial*. São Paulo: Edipro, 2016.
- ISMAIL, Salim. Malone, Michael. Van Geest, Yuri. *Organizações exponenciais: por que elas são 10 vezes melhores, mais rápidas e mais baratas que a sua (e o que fazer a respeito)*. São Paulo: HSM Educação Executiva, 2019.
- MAGALDI, Sandro *Gestão do amanhã: tudo o que você precisa saber sobre gestão, inovação e liderança para vencer na 4ª revolução industrial*. São Paulo: Editora Gente, 2018.



IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (3)

1. **Nome do componente curricular:** Gestão da Estrutura de Capital

2. **Carga horária:** 32 h/a

3. **Ementa:** A disciplina busca mostrar ao aluno os diversos instrumentos de financiamento, de curto e longo prazo, de modo a perseguir o objetivo da empresa. Para tanto, serão abordados os impactos de diferentes políticas de financiamento no desempenho econômico-financeiro da empresa.

4. **Objetivo:** Capacitar o aluno a identificar riscos e oportunidades ligados a como a empresa está sendo financiada e a propor melhorias.

5. **Conteúdo Programático:**

- Objetivo da Empresa e as Decisões de Financiamento de Curto Prazo
- Componentes do Capital de Giro
- Análise do Capital Giro
- Efeito Tesoura (*Overtrade*)
- Principais instrumentos de financiamento de curto prazo e de Longo Prazo
- Principais instrumentos de financiamento de longo prazo
- Custo médio ponderado de capital (WACC)
- Alavancagem: risco e valor
- Políticas de dividendos

6. **Bibliografia:**

• **Básica:**

ASSAF NETO, Alexandre; SILVA, César Augusto Tibúrcio. *Administração do capital de giro*. São Paulo, Atlas. 4ª edição, 2012. ISBN: 9788522467310 (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

BREALEY, Richard A.; MYERS, Stewart C.; ALLEN, Franklin. *Princípios de Finanças Corporativas*. 12ª edição. Porto Alegre, AMGH, 2018. ISBN: 9788580556117. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

ROSS, Stephen A.; WESTERFIELD, Randolph W.; JAFFE, Jeffrey; LAMB, Roberto. *Administração Financeira*. 10ª edição. Porto Alegre, AMGH, 2015. ISBN: 9788580554328. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

• **Complementar:**

BRIGHAM, Eugene F. *Administração financeira: teoria e prática*. 3. São Paulo Cengage Learning 2016 ISBN: 9788522124008. [Minha Biblioteca] (recurso online)



Universidade Presbiteriana

Mackenzie

Faculdade de Computação e Informática

GITMAN, Lawrence J.; Madura, Jeff. *Administração Financeira: uma abordagem gerencial*. Editora Pearson 678. ISBN: 9788588639089. (recurso online) (BIBLIOTECA VIRTUAL UNIVERSITÁRIA 3.0)

OLIVEIRA, Virgínia Izabel de. *Gestão de riscos no mercado financeiro*. São Paulo Saraiva 2018 ISBN: 9788547233037. [Minha Biblioteca] (recurso online)



IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (4)

1. **Nome do componente curricular:** Planejamento Orçamentário e Controladoria

2. **Carga Horária:** 32 h/a

3. **Ementa:** O orçamento como expressão da gestão estratégica de custos e do planejamento estratégico, tático e operacional e base do controle dos resultados financeiros empresariais. Visão societária, tributária e gerencial da contabilidade, com atenção aos controles internos dos processos corporativos.

4. **Objetivo:** capacitar o participante na gestão da controladoria das organizações, discutindo a tomada de decisão econômico-financeira, visando maximizar o valor da empresa, com base no orçamento e atenção aos custos, a questão tributária, e aos riscos do negócio e suas formas de mitigação.

5. Conteúdo Programático:

- Planejamento e Controle Orçamentário;
- Orçamento de Tendência;
- Orçamento Base Zero e Previsão de Custos;
- Orçamento Estático e Flexível;
- Contabilidade de Custos, Gerencial e Societária;
- *Compliance* e Controles Internos;
- Apoio à Gestão de preço de Venda;
- Estrutura e Otimização Tributária;

6. Bibliografia:

▪ Básica:

- FREZATTI, F. **Orçamento Empresarial: Planejamento e Controle Gerencial**, 6ª Ed., São Paulo: Atlas, 2015.
- MARTINS, E. **Contabilidade de Custos**. 9ª. Ed., São Paulo: Atlas, 2003.
- OLIVEIRA, L. M., PEREZ JR, J. H., SILVA, C. A. S. **Controladoria estratégica**. 11ª Ed. São Paulo: Atlas, 2015.

▪ Complementar:

- CARVALHO, A. C. (Coordenador), ALVIM, T. C., BERTOCCELLI, R., VENTURINI, O. **Manual de Compliance**. 2ª. Ed., Rio de Janeiro: Forense, 2020.
- MARION, J. C. **Contabilidade Empresarial**. 15ª. Ed., São Paulo: Atlas, 2009.
- HOJI, M., SILVA, H. A. **Planejamento e Controle Financeiro: fundamentos e casos práticos de orçamento empresarial**. São Paulo: Atlas, 2010.
- OLIVEIRA, G. P. **Contabilidade Tributária**. São Paulo: Saraiva, 2005.



Universidade Presbiteriana

Mackenzie

Faculdade de Computação e Informática

- PADOVEZE, C. L. **Controladoria Estratégica e Operacional**. São Paulo: Pioneira Thomson, 2003.



MÓDULO 2

IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (5)

1. **Nome do Componente Curricular:** Ciência de Dados para Finanças
2. **Carga Horária:** 32 h/a
3. **Ementa:** Emprego de Ciência de Dados e Métodos Clássicos de Aprendizado de Máquina. A abordagem é de aplicação desses métodos a partir de técnicas de programação e ferramentas para construção modelos de regressão, classificação e elaboração de *Clusters*. Também são abordados modelos de Associação e Recomendação.
4. **Objetivo:** Desenvolver nos participantes a visão das capacidades da Ciência de Dados para análise e tomadas de Decisão voltada para gestão financeira. O módulo tem como foco modelos clássicos de aprendizado de máquina aplicados a tarefas de regressão, classificação e “clusterização” com aplicações direcionadas para a predição de valores, segmentação de clientes e produtos. Ao final o aluno deve ser capaz criar vários modelos de preditivos e analíticos, e entender as aplicabilidades de Ciência de Dados no contexto das Finanças.
5. **Conteúdo Programático:**
 - Ciência de Dados e Métodos Clássicos de *Machine Learning*;
 - Métodos Supervisionados: Regressão;
 - Métodos Supervisionados: Classificação e Transformações dos Dados;
 - KNN, Árvores de Decisão;
 - Métodos Supervisionados: Classificação e Métricas;
 - Random Forest, Naive Bayes e outros modelos;
 - Aprendizado Não Supervisionado: Clustering
 - Kmédias, Clusterização Hierárquica e métricas;
 - *Feature Selection* e PCA;
 - Análise de Correlação, Seleção Recursiva de Features
 - Análise de Dados Texto e uma introdução a *Sentiment Analysis*;
 - Coleções, Representação de Documentos
 - Regras Associativas e Sistemas de Recomendação

 - Aplicações em R ou Python; Bibliotecas Scikit-learn ou equivalentes; Análise de casos. Uso de planilhas Eletrônicas e Bases de Dados de Mercado (Bloomberg, S&P-Capital).
6. **Bibliografia:**
 - **Básica:**



CADY, Field. **The Data Science Handbook**, John Wiley & Sons, Incorporated, 2017. ProQuest Ebook Central, <https://ebookcentral.proquest.com/lib/mackenzie-ebooks/detail.action?docID=4790656>.

DEVORE, Jay L. **Probabilidade e estatística para engenharia e ciências**. 3. São Paulo Cengage Learning 2018 1 recurso online ISBN 9788522128044.

GRUS, Joel. **Data Science from Scratch: First Principles with Python**. 1st ed. 1 online resource (330 pages) ISBN 9781491904404 (electronic bk.). Disponível em: <https://ebookcentral.proquest.com/lib/mackenzie-ebooks/detail.action?docID=2025407>.

SWEENEY, Dennis J.; WILLIAMS, Thomas A.; ANDERSON, David R. **Estatística aplicada à administração e economia**. 3. ed. São Paulo: Cengage Learning, 2014

- **Complementar:**

PROVOST, F., & FAWCETT, T. (2013). **Data science for business: *What you need to know about data mining and data-analytic thinking***. Sebastopol, Calif.: O'Reilly.

BOHLOULI, Mahdi.; SADEGHI BIGHAM, Bahram.; NARIMANI, Zahra.; VASIGHI, Mahdi.; ANSARI, Ebrahim. **Data Science**. 1 online resource (350 pages) (Lecture Notes on Data Engineering and Communications Technologies Ser. ; v.45). ISBN 9783030373092 (electronic bk.). Disponível em: <https://ebookcentral.proquest.com/lib/mackenzie-ebooks/detail.action?docID=6032996>.



IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (6)

1. Nome do Componente Curricular: *Leadership Mindset* na Era Digital
2. Carga Horária: 32 h/a
3. Ementa: A disciplina aborda de forma prática os novos *mindsets* de liderança, endereçando o papel central que compete ao capital humano nos processos de inovação, transformação e construção de uma cultura de excelência, responsiva aos imperativos de adaptação da era digital.
4. Objetivo: Desenvolver as principais competências para o exercício da liderança na gestão de indivíduos e times, capacitando o participante a atuar nas situações que envolvem o comportamento humano e social nas organizações.
5. Conteúdo Programático:
 - Liderança Transformacional e os novos *mindsets* de gestão.
 - *Agile Mindset* e Transformação Cultural.
 - *Intrapreneurship* e estímulo à inovação.
 - Desenvolvimento da Consciência Organizacional e a gestão baseada em valores humanos.
 - Autoconhecimento e Inteligência Emocional para o desenvolvimento das habilidades profissionais do futuro (*Hard e Soft Skills*).
 - Comunicação para resultados: linguagem não-verbal e seu impacto no relacionamento interpessoal.
 - Neuroliderança e os processos cognitivos e emocionais na tomada de decisão.
 - Como liderar, engajar e orquestrar mudanças para a transformação digital.
 - *High Performance Teams Framework*: desenvolvendo equipes excelentes.
6. Bibliografia:
 - **Básica:**



BLANCHARD, Ken. *Liderança de Alto Nível: como criar e liderar organizações de alto desempenho*. 3ª Ed, Bookman, 2019.

DIAS, Reinaldo. *Cultura organizacional: construção, consolidação e mudança*. São Paulo Atlas 2013 1 recurso online ISBN 9788522484485

ROBBINS, Stephen P. *Fundamentos do comportamento organizacional*. 8. ed. São Paulo: Prentice-Hall, 2014. xvii, 316 p. ISBN 9788576052098.

SOARES, Maria Thereza Rubim Camargo. *Liderança e Desenvolvimento de Equipes*. Pearson, 2015.

▪ Complementar:

BIAZZI, Fabio. *Lições Essenciais sobre Liderança e Comportamento Organizacional*. São Paulo: Labrador, 2017.

CHARMER, C. Otto. *Teoria U: Como Liderar Pela Percepção e Realização do Futuro Emergente*. Rio de Janeiro, Editora Alta Books, 2019.

CHRISTOFOLI, Márcia Pillon. *Comunicação e liderança: em busca da dimensão sensível*. 2020.

COUTINHO, Heitor. *Da estratégia ágil aos resultados: uma combinação de abordagens adaptativas, mudanças dialógicas e gestão avançada de projetos*. São Paulo Saraiva 2019 1 recurso online ISBN 9788571440463. (livro digital).

DWECK, Carol. *Mindset: A nova psicologia do sucesso*. Brasil: Objetiva, 2017. 312 p. ISBN 9788547000240.

ESCORSIN, Ana Paula; WALGER, Carolina. *Liderança e desenvolvimento de equipes*. Editora Intersaberes, 2017.

KOFMAN, Fred. *Liderança e propósito: O novo líder e o real significado do sucesso*. Rio de Janeiro, 2018. Harper Collins

MASSARI, V. *Gerenciamento ágil de projetos*. Rio de Janeiro: Brasport, 2014.

PINTO, Clovis Cerretto. *Controvérsias em mudanças nas organizações: a ação das pessoas, das coisas e dos ciborgues*. Curitiba, PR: Editora Prismas, c2017. 175 p. (Coleção gestão e trabalho). ISBN 9788555075728.

SCHEIN, E. H. *Cultura organizacional e liderança*. Tradução: Aílton Bomfim Bran-dão. São Paulo: Atlas, 2009.



Universidade Presbiteriana

Mackenzie

Faculdade de Computação e Informática

ZAMAN, Zia. *Instilling a Growth Mindset to Drive Innovation*: Rotman Management. USA:Fall2016, p36-37. 2p.

Bases de dados: EBSCO e PROQUEST.



IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (7)

1. **Nome do componente curricular:** *Valuation*.

2. **Carga Horária:** 32 h/a

3. **Ementa:** Conceituar e apresentar os principais modelos de *valuation* e suas principais etapas de avaliação e demais conceitos instrumentais relacionados ao tema.

4. **Objetivo:** Habilitar o estudante para, ao final da disciplina, poder aplicar os principais modelos financeiros de avaliação (*valuation*) de ativos e empreendimentos, com foco principal em empresas, com o objetivo de assessorar os tomadores de decisões em situações de análise de viabilidade de novo investimentos, captação de recursos, fusões e aquisições.

5. Conteúdo Programático:

- Fundamentos de avaliação: Métodos de avaliação e expectativas de valor.
- Ciclo de vida e avaliação. Avaliação pelo método do fluxo de caixa descontado.
- Sinergia e criação de valor em processos de fusões & aquisições.
- Aspectos conjunturais e microeconômicos.
 - i. Impacto da Inflação, câmbio e valor.
 - ii. O custo de capital de taxa de desconto.
- Outros métodos de avaliação.
 - i. O valor patrimonial das empresas.
 - ii. Avaliação relativa ou avaliação por múltiplos.
- Determinação do valor do controle.
- Relação do *valuation* sob a ótica dos fundos de *private equity*.

6. Bibliografia:

- **Básica:**

ASSAF NETO, Alexandre. *Valuation: métricas de valor e avaliação de empresas: medidas de criação de valor, gestão baseada em valor, avaliação de empresas*. 3. Rio de Janeiro: Atlas, 2019. ISBN: 9788597022742. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

DAMODARAN, Aswath. *Valuation: como avaliar empresas e escolher as melhores ações*. Rio de Janeiro: LTC, 2012 ISBN: 9788521628033. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

SERRA, Ricardo Goulart. *Valuation: guia fundamental e modelagem em Excel®*. Rio de Janeiro: Atlas, 2019. ISBN: 9788597022599. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

- **Complementar:**



ASSAF NETO, Alexandre. *Finanças corporativas e valor*. 7. São Paulo: Atlas, 2014. ISBN: 9788522490912. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

BRIGHAM, Eugene F. *Administração financeira: teoria e prática*. 3. São Paulo: Cengage Learning, 2016. ISBN: 9788522124008. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

COPELAND, Tom; KOLLER, Tim; MURRIN, Jack. *Avaliação de empresas valuation: calculando e gerenciando o valor das empresas*. 3. ed. São Paulo: Makron Books, 2013. xiv, 499 p. ISBN: 8534613613.

MARTELANC, Roy; PASIN, Rodrigo Maimone; CAVALCANTE, Francisco. *Avaliação de Empresa: um guia para fusões e aquisições e private equity*. São Paulo: Pearson Prentice Hall, 2010. ISBN: 9788576053712. (recurso online) (BIBLIOTECA VIRTUAL UNIVERSITÁRIA 3.0)

PALEPU, Krishna G. *Análise e avaliação de empresas: decisões e valuation usando demonstrativos financeiros*. São Paulo: Cengage Learning, 2018. ISBN: 9788522126804. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

SANTOS, José Odalio dos. *Valuation: um guia prático*. 2. São Paulo: Saraiva, 2018. ISBN: 9788553131235. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)



IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (8)

1. **Nome do componente curricular:** *Business Game* aplicado à Gestão Financeira

2. **Carga Horária:** 32 h/a

3. **Ementa:** Aplicação de um Software Simulador ou *Business Game*, com ênfase em fundamentos de finanças corporativas, a fim de proporcionar uma visão sistêmica do gerenciamento de variáveis de decisão, com foco em resultados financeiros e geração de valor.

4. **Objetivo:** Compreender o funcionamento de uma empresa de forma integrada, com os impactos das ações estratégicas e operacionais implementadas sobre os demonstrativos financeiros, permeando o entendimento prático do conceito de criação de valor nas empresas, assim como avaliação de projeções de cenários e seus reflexos sobre o desempenho da empresa.

5. **Conteúdo Programático:**

(i) Prática com uso de *Business Game*

- blog, relatórios, gráficos, funções de planejamento e projeção integradas na ferramenta

(ii) Trabalhos e Relatórios

- *Executive Briefing*,
- Negociações entre Equipes,
- Relatórios de Desempenho e Alinhamento Estratégico,
- Relatório Final Individual de Desempenho no *Business Game*

(iii) Exercícios:

- Exercício de Contabilidade,
- Exercício de Custos,
- Exercício de *EVA*,
- Exercício de *Valuation*,
- Exercício de Projeção e *KPIs*

6. Bibliografia

• **Básica:**

COPELAND, Tom; KOLLER, Tim; MURRIN, Jack. *Avaliação de empresas valuation: calculando e gerenciando o valor das empresas*. 3. ed. São Paulo: Makron Books, 2013. xiv, 499 p. ISBN: 8534613613.

MARION, José Carlos; CARDOSO, Adalberto; RIOS, Ricardo Pereira. *Contabilidade para Executivos*. São Paulo: Atlas, 2019. ISBN: 9788597022629. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)



MARTELANC, Roy; PASIN, Rodrigo Maimone; CAVALCANTE, Francisco. *Avaliação de Empresa: um guia para fusões e aquisições e private equity*. São Paulo: Pearson Prentice Hall, 2010. ISBN: 9788576053712. (recurso online) (BIBLIOTECA VIRTUAL UNIVERSITÁRIA 3.0)

• **Complementar:**

ASSAF NETO, Alexandre. *Finanças corporativas e valor*. 7. São Paulo: Atlas, 2014. ISBN: 9788522490912. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

ASSAF NETO, Alexandre. *Valuation: métricas de valor e avaliação de empresas: medidas de criação de valor, gestão baseada em valor, avaliação de empresas*. 3. Rio de Janeiro: Atlas, 2019. ISBN: 9788597022742. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

BRIGHAM, Eugene F. *Administração financeira: teoria e prática*. 3. São Paulo: Cengage Learning, 2016. ISBN: 9788522124008. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

GITMAN, Lawrence J. *Princípios de Administração Financeira*. 12ª ed. São Paulo: Prentice Hall, 2010. ISBN: 9788576053323. (recurso online) (BIBLIOTECA VIRTUAL UNIVERSITÁRIA 3.0)

PALEPU, Krishna G. *Análise e avaliação de empresas: decisões e valuation usando demonstrativos financeiros*. São Paulo: Cengage Learning, 2018. ISBN: 9788522126804. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)

SANTOS, José Odalio dos. *Valuation: um guia prático*. 2. São Paulo: Saraiva, 2018. ISBN: 9788553131235. (recurso online) (MINHA BIBLIOTECA)



MÓDULO 3

Componentes em EAD Institut de Formació Continua – IL3 Universitat de Barcelona

El objetivo del Módulo 3 en IL3, es dotar a los alumnos del programa de los conocimientos, herramientas, técnicas y habilidades para la gestión financiera en la era digital.

Los principios rectores de este semestre son:

- Conocimiento de los mercados financieros especialmente las tendencias globalizadoras y de aplicación de tecnología.
- Especialización herramientas cuantitativas avanzadas aplicadas a las finanzas.
- Inmersión en los fundamentos para el emprendimiento con foco en el éxito en la creación de start ups considerando la visión del inversor.
- Aproximación al mundo Fintech y a la aplicación de tecnologías digitales a las finanzas.

La distribución del trabajo y los materiales a preparar por UB-IL3 serán:

- Material y apuntes para 4 asignaturas de 32 horas online.
- 10 clases sincrónicas de 1 hora, impartidas quincenalmente, a las 19 h (GMT-2) - 8 vídeos (2 por asignatura) de 15-20 minutos para presentar las “ideas fuerza”.

Tanto las videoconferencias como los vídeos, una vez realizados, quedarán grabados en la plataforma y podrán ser consultados por los participantes de manera asíncrona a lo largo del módulo.



IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (9)

1. Nome do componente curricular: *Mercado de capitales y banca en la era digital*

2. Carga Horária: 32 h/a

3. Ementa: Captação de recursos de longo prazo. Risco e Retorno em Investimentos financeiros, cenários de otimização de carteiras e decisões em M&A. Administração do hedging dos ativos e passivos. O cenário atual e futuro das transações financeiras. A disrupção proporcionada pelas fintechs, criptomoedas e uso de blockchain.

4. Objetivo: O mundo financeiro caminha para uma disrupção nos seus processos. A captação de recursos pelas empresas deve acompanhar as inovações e novas formas de transacionar o dinheiro no mundo digital com dados reais de mercado. O foco deve ser total no sentido de adequar as necessidades de funding da empresa às novas realidades tecnológicas e de negócio neste mundo financeiro digital.

5. Conteúdo Programático:

- 1- Sistema financiero globalizado
- 2- Financiación a largo plazo:
 - i. Mercado de Renta Fija
 - ii. Mercado de Renta Variable
 - Caso: Las titulaciones. Financiación estructurada.
- 3- Financiación alternativa
 - i. Mercados Alternativos organizados
 - ii. Crowdfunding y Crowdequity
 - iii. Bootstrapping
- 4- Mercados Derivados
 - i. Futuros y opciones en mercados organizados y OTC
 - ii. SWAPS
 - iii. Opciones exóticas
- 5- Mercados Forex y de Commodities
- 6- Operaciones de M&A
 - i. Venta de una compañía y motivos M&A
 - ii. M&A Aspectos formales: Due dilligence, agentes, etapas.
 - iii. Análisis financiero de las operaciones de M&A
- 7- Riesgo y rendimiento de las inversiones
 - i. Optimización de carteras
 - ii. Selección de inversiones
- 8- Inversiones ESG
 - Caso iMath: Tecnología aplicada a la gestión de inversiones con criterios ESG
 - Caso Criptomonedas: Hackers y criptomonedas
 - Caso Fondo de inversión en criptomonedas: Avenue Crypto IC Sicav



7. Bibliografia

Básica:

BREALEY, R.A. Y MYERS, S.C. *Principios de Finanzas Corporativas*. (2006). McGraw-Hill
GRAHAM, B. *The Intelligent Investor*. Collins Business Essentials
MARTIN MARÍN, J.L. Y TÉLLEZ VALLE, C., *Finanzas Internacionales* (2014) 2ª Edición. Editorial Thomson.
WEITHERS, TIM *Foreign Exchange: A Practical Guide to the FX Markets*. (2006). Wiley Finance.

Complementar:

BODIE, Z., KANE, A. Y MARCUS, A. J. *Investments*. McGraw-Hill (1999). (4th Ed)
HULL, JOHN. *Options, futures and other derivative securities*, Prentice-Hall International, London.
FABOZZI, FRANK J. *The Handbook of Fixed Income Securities*. (2001) McGraw-Hill.
MARTÍNEZ ESTÉVEZ, A. *Mercados financieros internacionales* (2000). Biblioteca CIVITAS. ECONOMÍA Y EMPRESA.
MASCAREÑAS PÉREZ-IÑIGO, J. *Gestión de activos financieros de renta fija* (2002). Ed. Pirámide.
LYNCH, PETER Y ROTHCHILD JOHN *One up on Wall Street*. (2000) Simon & Schuster Paperbacks
ONTIVEROS, E Y BERGES, A. *Mercados de futuros en instrumentos financieros*. Ed. Pirámide.



IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (10)

1. Nome do componente curricular: *Métodos quantitativos avanzados para las finanzas*

2. Carga Horária: 32 h/a

3. Ementa: Emprego de métodos avançados de Machine Learning e Análise Multivariada. A abordagem é de aplicação desses métodos a partir de técnicas de programação e ferramentas para construção modelos e análise de séries de dados, agrupamentos etc. concluindo com a construção de um modelo de *credit scoring*.

4. Objetivo: Desenvolver nos participantes uma visão de análise de dados com técnicas avançadas de *Deep Learning* e Análise Multivariada voltada para gestão financeira. O módulo tem como foco análises de Séries Temporais e de Segmentação, com aplicações a predição de valores e segmentação de clientes e produtos. Ao final o aluno deve ser capaz de aplicar essas técnicas para a construção de um modelo de *credit scoring*.

5. Conteúdo Programático:

1- Redes Neuronales y Deep learning

- i. Calibración de redes neuronales: forward y backpropagation
- ii. Deep Learning
- iii. Reinforcement learning

2- Análisis de Series Temporales con ML

- i. Técnicas de regresión clásicas ARMA, GARCH. Economtería vs ML
- ii. Redes neuronales para la calibración de los modelos de regresión
- iii. Predicción de series temporales financieras

3- Implementación de Métodos de Machine Learning (ML) en las finanzas

- i. ML aplicada al credit scoring
- ii. ML aplicada a la selección de inversiones (stocks)
- iii. ML aplicada a la gestión de un roboadvisor
 - Caso práctico: Implementación práctica de ML aplicada al credit scoring
 - i. Análisis financiero de compañías
 - ii. ML para calcular la probabilidad de default
 - Caso práctico: Implementación práctica de ML aplicada a la selección de inversiones (stocks)
 - i. Datos financieros de acciones cotizadas
 - ii. ML para predecir el comportamiento de las acciones
 - Caso práctico: Implementación práctica de ML aplicada a la gestión de un roboadvisor. La construcción de carteras multiactivo, óptimas riesgo/rentabilidad (4)
 - i. Distribución de activos basado en Hierarchical Risk Parity
 - ii. Optimización para Roboadvisory

4-Visión general las aplicaciones de ML en Finanzas



- i. Márketing y Negocio en Banca y Seguros: ventas personalizadas
- ii. Cumplimiento Normativo: AML y Fraude
- iii. Riesgos: análisis de Crédito
- iv. Mercados Financieros y gestión de inversiones

6. Bibliografía

Básica:

DIXON , MATTHEW F., HALPERIN , IGOR, BILOKON , PAUL. *MACHINE Learning in Finance: From Theory to Practice*. (2020) Moromedia. Springer.
JIMENO, JUAN PABLO. *Los Mercados Financieros y sus Matemáticas*. Ariel Economía,
LEE DAMON Build your own AI investor: with machine learning and Phyton (2020).

LÓPEZ DE PRADO MARCOS M. *Machine Learning for Asset Managers* (2020). Ed: Cambridge University Press.

Complementar:

MARRISON, CHRIS *The fundamentals of Risk Measurement*. (2002).
NAVARRO, E. Y NAVE, J. *Fundamentos de Matemáticas Financieras*. (2001) Antoni Bosch Editor, SA.
RASCHKA SEBASTIAN *Phyton Machine Learning* (2019) Packt Publishing Ltd.
RISKMETRICS™ – Technical Document”. J.P. Morgan/Reuters.
TATSAT HARIOM, PURI SAHIL, LOOKABAUGH BRAD, *Machine Learning & Data Science Blueprints for Finance*. (2020) Ed. O'Reilly Media, Inc.



IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (11)

1. Nome do componente curricular: *StartUps y emprendimiento en el mundo digital*

2. Carga Horária: 32 h/a

3. Ementa: uma abordagem ampla sobre os elementos que compõe a estrutura e as modalidades de investimentos e de capital de risco para o desenvolvimento modelos de negócios para a criação de *startups*, com ênfase no ambiente digital

4. Objetivo: preparar os participantes para o entendimento das principais estruturas de capital de risco e modalidades de investimentos, preparação de planos de negócios, metodologia *lean startup* e a aplicação de *marketing* digital e a otimização de mídias sociais.

5. Conteúdo Programático:

- 1- Análisis, estructura y funcionamiento del capital riesgo
 - i. Conceptos esenciales: general partners, limited partners, fees, LBO/MBO, etc.
 - ii. Análisis comparativo con otras formas de inversión y financiación. Ventajas e inconvenientes
 - iii. Estructura y tipología de las inversiones
 - iv. Fases del capital riesgo: Seed Capital, Early Stage, Venture Capital, Private Equity
 - v. Captación de fondos: el proceso de fundraising
- 2- Metodología LeanStartup
 - i. Lean Startup
 - ii. Customer Development y Modelo Negocio
 - iii. Producto Mínimo Viable
 - Caso práctico: Elaboración de un Modelo Canvas
 - Casos prácticos multisectorial y de cualquier parte del mundo
 - Caso práctico: Foro Economistas Ban / Kairitsu
- 3- Negociación y estructuración de la operación: relación entre inversores y emprendedores
 - i. Elaboración de un modelo de negocio y teaser
 - ii. Como elaborar un pitch deck
 - iii. Fijación del valor y del precio premoney
 - iv. El proceso de due diligence
- 4- Gestión de la desinversión
 - i. Planificación de la desinversión: cuándo y cómo desinvertir
 - ii. Fijación del precio de venta
 - iii. Vendor due diligence
 - iv. Negociación y redacción de cláusulas
 - v. Mecanismos y estrategias de salida: SBO, subasta, Bolsa, venta a industriales
 - vi. Otras estrategias de salida: refinanciación, recapitalización y reestructuración
- 5- Redes sociales y marketing digital
 - Caso: Estrategia de Social Media / Marketing digital aplicado



6. Bibliografía

- **Básica:**

BLANK, S. Y DORF, B. *The Startup Owner's Manual: The Step-by-Step Guide for Building a Great Company*. (2012). K & S Ranch.

CARDIS, JOE Y COL. *Capital de riesgo: la guía definitiva para emprendedores, inversores y profesionales*. (2001). Wiley & Sons.

CUMMING, D., & JOHAN, S. *Venture Capital and Private Equity Contracting: An International Perspective*. (2014). Burlington, MA: Academic Press

- **Complementar**

GUY FRASER-SAMPSON. *Private Equity as an Asset Class*. (2007). Wiley Finance.

HOROWITZ BEM. *Emprender y liderar un startup: El duro camino hasta el éxito*. (2014) Ed. Libros de Cabecera.

LERNER, JOSH, F. HARDYMON Y A. LEAMON. *Capital de riesgo y capital privado: un libro de casos*. Nueva Jersey: (2008) John Wiley & Sons.

OSTERWALDER, A. Y PIGNEUR, Y. *Generación de Modelos de Negocios*. (2011). Ed. Deusto.

RIES, E. *El método Lean Startup: Cómo crear empresas de éxito utilizando la innovación continua*. (2013). Ed. Deusto.



IDENTIFICAÇÃO DO COMPONENTE CURRICULAR (12)

1. Nome do componente curricular: *CFO Digital del Siglo XXI*

2. Carga Horária: 32 h/a

3. Ementa: Em uma abordagem teórica e prática, discutir a influência das tecnologias digitais na governança corporativa, a busca da eficiência dos processos financeiros através da robotização de processos, o impacto das *startups* de tecnologia (Fintechs, Insurtech) no crescimento das empresas, a nova visão holística de governança de I&T, abrangendo toda a organização, e a governança da segurança cibernética.

4. Objetivo: Discutir, dentro do ambiente acadêmico, o impacto das tecnologias digitais nos negócios e a transformação digital das organizações e os modelos disruptivos das *startups* de tecnologia financeira nos processos tradicionais de gestão corporativa. Mostrar a nova abordagem de governança de I&T (Information & Technology), que extrapola as fronteiras do ambiente do departamento de TI, e a imperativa necessidade das organizações na governança da segurança cibernética.

5. Conteúdo Programático:

1- Blockchain: fundamentos

- i. Introducción al blockchain
- ii. Los pilares de blockchain
- iii. Casos de uso en finanzas y banca

2- Seguridad cibernética para la protección de datos personales y corporativo.

3- Revolución digital y finanzas

- i. Contexto tecnológico e impacto en la banca y el sector financiero
- ii. Disrupción en mercados emergentes e inclusión financiera: casos M-Pesa, Ant Financial, WeChat
- iii. Nuevas arquitecturas bancarias: el paradigma del open banking
 - Caso “Cutting through the fog”. Colaboración banca-fintech

3- Uso de robots en procesos financieros - Automatización robótica de procesos (RPA)

4- Nuevos entrantes: las Fintech

- Qué son las fintech y qué aportan al ecosistema financiero
- Verticales de las Fintech
- Wealthtech e innovación en el mundo de la inversión
- Nuevos modelos de financiación: crowdfunding, marketplace lending, invoice trading
- Innovación en el mundo de los pagos
- Neobancos y challenger Banks
- Insurtech
- Casos plataformas fintech, open banking, neobancos. Nuevos ecosistemas financieros
 - i. Caso Alibaba, Tencent, Ping An, Baidu. Asia: las superapps y las grandes bigtechs chinas
 - ii. Caso Amazon. Caso Apple. Las bigtech americanas: estrategias en el sector financiero.
 - iii. Caso: Fintech InbestMe

5- La influencia de las tecnologías digitales en el gobierno corporativo

- Caso BStartUp: Compliance en el ecosistema StartUp



6. Bibliografia

- **Básica:**

ARSLANIAN, H., FISCHER, F. *The future of Finance: the impact of fintech, AI, and crypto on financial services*. Cham, Switzerland: (2019) Palgrave Macmillan.

CHISHTI SUSANNE, BARBERIS (AUTOR) JANOS. *El futuro es Fintech: Una guía para inversores, emprendedores y visionarios para entender la nueva revolución tecnológica*.

TAPSCOTT, ALEX. *Financial Services Revolution: How Blockchain is Transforming Money, Markets and Banking* (2020) Barlow Books.

- **Complementar:**

CHISHTI, Susanne, et al. *The Fintech Book* (2017), Wiley.

KING, BRETT. *Bank 4.0* (2020): Wiley.

LIAN, WEI ET AL. *Ant Financial: From Alipay to a New Financial Ecosystem* (2020) McGraw Hill.

LÓPEZ JIMÉNEZ JOSÉ M^a. *Banca digital y Fintech: Editorial Aferre* 2020.

PRANAY GUPTA Y T. MANDY THAM. *Fintech: The New DNA of Financial Services*. (2018). Ed.De|G Press.

SKINNER, CHRIS: *Digital Bank* (2014) Marshall Cavendish.

SKINNER, CHRIS. *Doing Digital: Lessons from Leaders*. (2020) Marshall Cavendish.

TAPSCOTT, DON; TAPSCOTT, ALEX. *Blockchain Revolution* (2018) Barlow Books

WEWEGE, Luigi; THOMSETT, Michael C. *The Digital Banking Revolution: How Fintech Companies are Transforming the Retail Banking Industry through Disruptive Financial Innovation* (2020). De Gruyter.



MÓDULO 4

Opção 1- 48 Horas presenciais na Universidade de Barcelona, compostas por:

- **Seminários, Oficinas e Visitas Técnicas (20 horas)**

Palestras e visitas técnicas locais, em centros de pesquisa e organizações dos setores Financeiro e de Tecnologia da Informação.

- **Projeto de Conclusão de Curso (28 horas)**

Com base nos fundamentos abordados ao longo do curso, e nas visitas técnicas e atividades presenciais vivenciadas em Barcelona, o discente deverá elaborar individualmente um Relatório Técnico, que contenha no mínimo os seguintes tópicos:

- (1) A caracterização de um problema ou de uma oportunidade de negócio relacionados aos conteúdos programáticos do curso, no contexto de uma organização real
- (2) O diagnóstico das causas do problema ou da oportunidade de negócio
- (3) A proposição estruturada de um Plano de Ação para a resolução do problema ou para o alcance da oportunidade de negócio.

Observação: para a realização do Projeto de Conclusão do Curso, os discentes deverão seguir o método e template fornecido pela Universidade Presbiteriana Mackenzie.

Opção 2 - Componente Aplicação de Conhecimento (48 horas em EAD – Universidade Presbiteriana Mackenzie)

1. Componente Curricular: Aplicação de Conhecimento

2. Carga Horária: 48 horas/aula na modalidade EAD

3. Ementa: A disciplina promove o desenvolvimento do Trabalho de Aplicação de Conhecimento, com base no método prático e aplicado, o qual direciona o aluno para a resolução de um desafio ou problema real vivenciado por uma determinada organização, utilizando os conceitos e práticas abordados ao longo do curso.

4. Objetivo: Capacitar o participante para investigar, analisar e compreender as causas e as implicações dos desafios organizacionais; e com base no diagnóstico e na pesquisa bibliográfica, propor soluções e ações detalhadas, visando à resolução de problemas ou oportunidades reais e pontuais enfrentadas por uma determinada organização

5. Conteúdo Programático:

- Definição do problema/opportunidade/desafio organizacional a ser resolvido;
- Descrição das características gerais da empresa: histórico no mercado de atuação, ramo de atividade, controle societário, produtos e serviços, perfis de clientes e fornecedores, regiões de atuação, quantidade de funcionários e porte econômico;
- Diagnóstico das origens e implicações do desafio a ser resolvido;
- Pesquisa bibliográfica sobre os temas relacionados com o desafio organizacional;
- Proposição de soluções e ações detalhadas para a resolução do desafio.



6. Bibliografia:

- **Básica:**

FLICK, U. **Uma introdução à pesquisa qualitativa**. 2ª ed. Porto Alegre: Bookman, 2004. 312 p.

MARCONDES, Reynaldo C.; MIGUEL, Lilian A. P.; FRANKLIN, Marcos A.; PEREZ, Gilberto. **Metodologia para trabalhos práticos e aplicados** - Administração e Contabilidade. São Paulo: Editora Mackenzie, 2017. E-book.

SAMPIERI, Roberto HERNÁNDEZ; FERNÁNDEZ COLLADO, Carlos; BAPTISTA LUCIO, Pilar. **Metodologia de pesquisa**. 3. ed. São Paulo: McGraw-Hill, 2006.

- **Complementar:**

BOOTH, W. C.; COLOMB, G. G.; WILLIAMS, J. M. **A arte da pesquisa**. São Paulo: Martins Fontes, 2005.

GODOI, C. K.; BANDEIRA-DE-MELLO, R; SILVA, A. B. da (Org.). **Pesquisa qualitativa em estudos organizacionais: paradigma, estratégias e métodos**. São Paulo: Saraiva, 2006.

HAIR, Joseph F.; BABIN, Barry, MONEY, Arthur H.; SAMOUEL, Phillip. **Métodos de pesquisa em administração**. Porto Alegre: Bookman, 2005.

MEDEIROS, J. B. **Redação científica: a prática de fichamentos, resumos, resenhas**. 11. São Paulo: Atlas, 2013.

ISKANDAR, J. I. **Normas da ABNT comentadas para trabalhos científicos**. 5ª. ed. Curitiba: Juruá, 2015.