

PROGRAMA DE UNIDAD CURRICULAR

I.-DATOS GENERALES

Nombre de la Unidad Curricular:	Ética Financiera.			
Código de la Unidad Curricular:	ADCO - 00442	Categoría de la Unidad Curricular:	Escuela/Programa	
Unidad de Gestión Académica:	Administración y Contaduría	Nivel:	Pregrado	
Tipo de Evaluación:	Continúa	N° de Unidades de Crédito :	3	
Régimen:	Semestral	N° Horas Semanales Trabajo Independiente (HTI) :	3	
Taxonomía:	TA6E	N° Horas Semanales de Acompañamiento Docente (HAD) :	Prácticas	1
Modalidad:	Presencial		Laboratorio	0
			Teóricas	1
Instancia Aprobatoria :	Facultad de Ciencias Económicas y Sociales	Fecha de Aprobación :	23/07/2021	

II.-RESUMEN

El objetivo de este curso es lograr que los participantes analicen y resuelvan los problemas éticos que se plantean en la vida del profesional de finanzas, aplicando los estándares de comportamiento y prácticas éticas actualmente utilizadas en los mercados financieros. Para lograr el objetivo del curso, se utiliza una metodología de estudio enfocada en el análisis y estudio de casos en donde el participante podrá adquirir los principales conceptos desarrollados por el Código de Conducta del CFA Institute, mismos que son necesarios para entender el comportamiento ético y los estándares de conducta en el proceso de inversión aplicados de los mercados corporativos y de valores, así como también analizar situaciones donde se presentan clásicos dilemas éticos del mundo de negocios.

III.-CONTRIBUCIÓN DE LA ASIGNATURA AL DESARROLLO DE LAS COMPETENCIAS

COMPETENCIAS GENERALES

APRENDER A APRENDER CON CALIDAD (CGENE001):

Utiliza estrategias de forma autónoma para incorporar e incrementar conocimientos, habilidades y destrezas en el contexto de los avances científicos y culturales requeridos para un ejercicio profesional globalmente competitivo.

UNIDAD DE COMPETENCIA:

Aplica los conocimientos en la práctica (CGENE001U02):

Emplea conceptos, principios, procedimientos, actitudes y valores para plantear y resolver problemas en situaciones habituales, académicas, sociales y laborales.

CRITERIOS DE DESEMPEÑO:

Elabora una síntesis para sí mismo o para comunicarla a otras personas.

Establece y evalúa la eficacia y la eficiencia de los cursos de acción a seguir de acuerdo con la información disponible.

Selecciona la información que resulta relevante para resolver una situación.

UNIDAD DE COMPETENCIA:

Incorpora conocimientos y se actualiza permanentemente (CGENE001U04):

Busca y comparte información útil, capitaliza la experiencia de otros y la propia y se prepara de manera continua y evolutiva para afrontar nuevas tareas.

CRITERIOS DE DESEMPEÑO:

Busca activamente nueva información.

Incorpora, analiza, resume y sintetiza la información de manera continua, crítica y flexible.

Integra y transfiere conocimientos entre distintos modelos y teorías en una síntesis personal y creativa que responde a las necesidades profesionales.

APRENDER A CONVIVIR Y SERVIR (CGENE002):

Reconoce, aprecia y cultiva de manera reflexiva, ética, responsable y comprometida, su relación con otras personas y con el medio ambiente físico y sociocultural, local y global, para contribuir al bienestar colectivo.

UNIDAD DE COMPETENCIA:

Actúa según valores éticos compartidos (CGENE002U06):

Acepta y se conduce éticamente de acuerdo a valores acordados con su sociedad y cultura.

CRITERIOS DE DESEMPEÑO:

Demuestra valores éticos en sus acciones cotidianas.

Promueve, con su ejemplo, comportamientos éticos en el otro.

Transmite los valores morales y éticos compartidos en su cultura.

IV.UNIDADES TEMÁTICAS

UNIDAD TEMÁTICA I

ÉTICA Y CONFIANZA EN LA PROFESIÓN INVERSORA.

TEMA 1

APROXIMACIÓN DEL CONCEPTO DE ÉTICA.

TEMA 2

DESCRIPCIÓN DEL ROL DE UN CÓDIGO DE ÉTICA EN EL ENTORNO FINANCIERO.

TEMA 3

IDENTIFICAR LOS RETOS DEL COMPORTAMIENTO ÉTICO.

TEMA 4

DESCRIBIR LA NECESIDAD DE ALTOS ESTÁNDARES ÉTICOS EN LA INDUSTRIA DE INVERSIONES. .

TEMA 5

DISTINGUIR ENTRE ESTÁNDARES ÉTICOS Y LEGALES. DESCRIBIR Y APLICAR UN MARCO PARA LA TOMA DE DECISIONES ÉTICAS.

UNIDAD TEMÁTICA II

APROXIMACIÓN AL CFA.

TEMA 1

DESCRIBIR LA ESTRUCTURA DEL PROGRAMA DE CONDUCTA PROFESIONAL DEL CFA INSTITUTE Y EL PROCESO PARA LA APLICACIÓN DEL CÓDIGO Y LOS ESTÁNDARES.

TEMA 2

INDICAR LOS SEIS (6) COMPONENTES DEL CÓDIGO DE ÉTICA Y LOS SIETE (7) ESTÁNDARES DE CONDUCTA PROFESIONAL.

TEMA 3

RESPONSABILIDADES ÉTICAS REQUERIDAS POR EL CÓDIGO Y LOS ESTÁNDARES.

UNIDAD TEMÁTICA III

ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL I.

TEMA 1

EL ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL I: PROFESIONALISMO.

UNIDAD TEMÁTICA IV

ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL II.

TEMA 1

EL ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL II: INTEGRIDAD DEL MERCADO DE CAPITALES.

UNIDAD TEMÁTICA V

ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL III.

TEMA 1

EL ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL III: OBLIGACIONES PARA CON LOS CLIENTES.

UNIDAD TEMÁTICA VI

ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL IV.

TEMA 1

EL ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL IV: OBLIGACIONES PARA CON LOS EMPLEADOS.

UNIDAD TEMÁTICA VII

ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL V.

TEMA 1

EL ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL V: ANÁLISIS, RECOMENDACIONES Y DECISIONES DE INVERSIÓN.

UNIDAD TEMÁTICA VIII

ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL VI.

TEMA 1

EL ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL VI: CONFLICTO DE INTERESES.

UNIDAD TEMÁTICA IX

ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL VII.

TEMA 1

EL ESTÁNDAR DE CONDUCTA PROFESIONAL VII: RESPONSABILIDADES COMO MIEMBRO DEL INSTITUTO CFA O COMO CANDIDATO A TÍTULO CFA.

UNIDAD TEMÁTICA X

REGULACIONES FINANCIERAS EN VENEZUELA.

TEMA 1

LAS REGULACIONES FINANCIERAS EN VENEZUELA: COMPLIANCE Y GOBERNANZA CORPORATIVA.

UNIDAD TEMÁTICA XI

FUNDAMENTOS E INTRODUCCIÓN DE PREVENCIÓN EN LEGITIMACIÓN DE CAPITALES.

TEMA 1

FUNDAMENTOS EN LA PREVENCIÓN EN LEGITIMACIÓN DE CAPITALES.

UNIDAD TEMÁTICA XII

VALORES ORGANIZACIONALES. ESTÁNDARES ÉTICOS.

TEMA 1

VALORES ORGANIZACIONALES. ÉTICA ORGANIZACIONAL. RESPONSABILIDAD SOCIAL EMPRESARIAL.

V.-ESTRATEGIAS DE ENSEÑANZA Y APRENDIZAJE

Actividades del Docente:

El docente diseñará actividades enmarcadas en aprendizaje por descubrimiento, Estudio de casos, Procesos de inferencia, lectura crítica, con apoyo en el uso de la plataforma tecnológica de M7 para el desarrollo de contenidos y evaluaciones. Canales de Comunicación: A lo largo del curso se empleará la herramienta de WhatsApp, correo electrónico y mensajería interna del sistema de módulo 7 para aclaratoria sobre las actividades grupales propuestas en el Plan de Clase.

Actividades del estudiante:

Elaboración de Resúmenes/informes, Portafolio, participación en actividades de análisis de textos con actitud crítica, participación en estudios de casos, participación activa en la resolución de problemas individual/grupal así como en actividades individuales que desembocan en consensos.

VI.-ESTRATEGIA DE EVALUACIÓN

Se sugiere las siguientes actividades de evaluación: Aplicación de quizzes -Exámenes, controles de lectura sobre el Código de ética y estándares del CFA Institute. Los quizzes se realizarán bajo la modalidad online, y estarán disponibles para ser realizados individualmente por cada alumno dentro de plazos específicos de tiempo que indicará el docente. Dichas evaluaciones buscarán evaluar los conocimientos del alumno sobre el Código de ética y estándares del CFA Institute utilizando

para ello el modelo de múltiples opciones (sistema utilizado en el examen CFA). Otras evaluaciones consisten en Resumen individual en el que el alumno manifieste su opinión sobre casos de ética corporativa con base en los contenidos vistos en la materia, Ensayo final sobre caso de ética corporativa, analizado con base en los lineamientos del CFA. El ensayo se presentará en equipo. Evaluar los conocimientos del alumno sobre los casos: Código de ética del CFA Institute; Estándares del CFA Institute; y Global Investment Performance Standards (GIPS). Reporte final sobre la evaluación del caso.

VII.-REFERENCIAS PRINCIPALES

Cfa Institute. (2014). Standards of Practice Handbook. <https://www.cfainstitute.org/-/media/documents/code/code-ethics-standards/standards-practice-handbook-11th-ed-eff-July-2014-corr-sept-2014.pdf>

Cfa Institute. (2022). Code of Ethics and Standards of Professional Conduct CFA Institute. <https://www.cfainstitute.org/en/ethics-standards/ethics/code-of-ethics-standards-of-conduct-guidance>

Cfa Institute. (2022). Ethical Decision Making For investment professionals CFA-Institute. <https://www.cfainstitute.org/en/ethics-standards/ethics/ethical-decision-making>

Cfa Institute. (2022). Ethics and the Investment Industry Why Ethics Matters CFA Institute. <https://www.cfainstitute.org/en/ethics-standards/codes/standards-of-practice-guidance/ethics-and-investment-industry>

Stewart, James. The omen. <https://www.newyorker.com/magazine/2008/10/20/the-omen>

Useem, M. How an obscure Breton trader gamed oversight weaknesses in the banking system.. s.e..