

Evaluación de proyectos de inversión U1

Introducción y generalidades de proyectos de inversión

Tipos de proyectos de inversión

En función de su origen:

En la realización de estudios sectoriales:

Sector primario: Agricultura, ganadería, silvicultura, caza y pesca.

Sector secundario: Industria básica (generación de energía eléctrica, exploración y explotación petrolera, industria siderúrgica, industria de transformación).

Sector terciario: Comunicaciones, transportes, servicios educativos, servicios de salud, servicios bancarios, etcétera.

Los que se originan de un plan nacional de desarrollo

Los que derivan de un estudio de mercado:

Mercado de exportación de bienes cuya producción no depende de condiciones naturales excepcionales.

Mercado de exportación de bienes para cuya producción el país está dotado de condiciones naturales abundantes.

Sustitución de importaciones.

Sustitución de la producción artesanal por la producción fabril.

Crecimiento de la demanda interna.

Demanda insatisfecha Los que se originan por política y estrategia

En función de su naturaleza, se pueden distinguir, entre otros, los siguientes tipos de proyectos

De nueva inversión.

De rehabilitación o de reemplazo de activos fijos.

De reconversión.

De expansión:

capacidad adicional en líneas de producto existentes

nueva capacidad en líneas de producto nuevas.

Otros:

campaññas de mercadotecnia

compra de equipo anticontaminante

adiciones al capital de trabajo

En función de la relación que se establece entre los diferentes proyectos de inversión susceptibles de ser implantados por un sistema productivo, se pueden distinguir los siguientes tipos de proyectos:

Mutuamente excluyentes

Independientes

Interdependientes:

proyectos complementarios

proyectos competitivos

¿Por qué evaluar un proyecto?

Los sistemas productivos realizan una búsqueda constante de oportunidades de inversión porque persiguen beneficios relevantes.

Estos beneficios pueden darse desde diversos puntos de vista en lo técnico, económico, político, ecológico y social.

Características de un proyecto.

Por su carácter:

Es de carácter económico, cuando en el diseño de operaciones va haber sinergia, donde los ingresos son mayores a los egresos, generando una utilidad económica considerada como sinergia.

Es de carácter social, cuando en el diseño de operaciones no importa obtener sinergia, donde los ingresos pueden ser menores a los egresos, generando una pérdida económica, que se puede cubrir con donaciones o transferencias públicas o privadas.

Por su naturaleza:

Cuando su naturaleza es de fundación, se refiere, a que el proyecto está destinado a la fase de creación de una empresa.

Cuando su naturaleza es de racionalización, se refiere, a que el proyecto está destinado a la fase de reingeniería de una empresa que está en marcha.

Por su categoría:

Sector primario, si el proyecto está destinado a este sector, quiere decir que va producir bienes agrícolas, como crianza y cosecha de vacunos castaña, etc.

Sector secundario, si el proyecto está destinado a este sector, quiere decir que va producir bienes que pasan por el proceso de transformación, como vestimenta, alimentos, muebles, minerales, petróleo, etc.

Sector terciario, si el proyecto está destinado a este sector, quiere decir que va producir servicios de salud, comercio, transporte, educación, comunicación, etc.

Por su tipo:

El problema a resolver, es una deficiencia observada en un entorno económico social, que origina insatisfacción.

El objetivo o propósito, es producir el bien o servicio que resuelve el problema.

La finalidad, es resolver el problema, dar solución, ello generara el reconocimiento de costos, gastos, ganancias o pérdidas.