

**Nombre del alumno:**

Yareni Velázquez González

**Nombre del profesor:**

Lic. Icel Bernardo Lepe Arriaga

**Licenciatura:**

Lic. Enfermería

PASIÓN POR EDUCAR

**Materia:**

**Taller Del Emprendedor**

**Nombre del trabajo:**

Ensayo del tema:

“Introducción a la evaluación de proyectos”

## INTRODUCCION

Mediante las técnicas utilizadas para evaluar proyectos de inversión las empresas se enfrentan a un gran número de posibles inversiones de las cuales se debe escoger la más importante para dicha empresa. Al realizar la evaluación de proyectos se espera tomar una decisión que justifique la aplicación del proyecto estimando las ventajas y desventajas de asignar recursos a su realización, para garantizar la mayor productividad de los recursos. Cada empresa, debe identificar el método de evaluación que mejor se adecue a sus necesidades y que presente un mayor ajuste a la realidad del entorno en el que se realiza su operación y, que proporcione un beneficio real y óptimo del proyecto en el que se decida invertir.

El objetivo del racionamiento de capital consiste en seleccionar el grupo de proyectos que proporcionen el valor presente neto total más alto, y que dicho grupo de proyectos no requiera más de lo presupuestado. Como prerrequisito del racionamiento de capital, deben escogerse los mejores entre un grupo de proyectos mutuamente excluyentes para ser luego agrupados con los proyectos independientes. Se supondrá, entonces, que el dinero disponible para la inversión es una cantidad fija, restringiéndose así el número de alternativas factibles.

## 1.1 Definición y Concepto

Un proyecto es un conjunto de actividades relacionadas entre sí para conseguir un objetivo, en un periodo determinado y utilizando unos recursos disponibles. Por eso decimos, que cada proyecto es único, porque dispone de una fecha de inicio y otra de fin. En este post veremos, en líneas generales, los tipos de proyectos más comunes entre los profesionales.

**¿Qué es un proyecto?** Existen varios elementos que definen adecuadamente las características de un proyecto: se trata de una operación rutinaria, obtiene entregables o logra objetivos distintos en cada proyecto, es temporal, comparte un mismo equipo de trabajo y tiene un carácter flexible por lo que es capaz de gestionar mejor la incertidumbre.

Estos aspectos son clave para saber cómo hacer un proyecto. Para lo que debemos diferenciarlo de un proceso, el cual responde más a una metodología o procedimiento con el que obtener un tipo de producto o servicio. No es único y tampoco tiene un carácter temporal. Se podría decir que un proceso se puede implantar en varios proyectos.

**Un proyecto de investigación:** se fundamenta cuando se presenta la solución de un problema mediante el análisis de los sub-temas o factores, guiados por una o varias proposiciones e interpretaciones.

**La Evaluación de Proyectos:** se entenderá como un Instrumento o Herramienta que provee información a quien debe tomar decisiones de inversión existen tres *tipos de Evaluación* y su relevancia es notoria según la naturaleza del proyecto y los objetivos de sus inversores, estas pueden ser: Evaluación Financiera, Evaluación Económica y Evaluación social

## 1.2 Tipos de evaluación de proyectos

- Evaluación Financiera
- Evaluación Económica
- Evaluación Social

**Evaluación Financiera**, se realiza en proyectos privados, juzga el proyecto desde la perspectiva del objetivo de generar rentabilidad financiera y juzga el flujo de fondos generado por el proyecto. Esta evaluación es pertinente para determinar la llamada "Capacidad Financiera del proyecto" y la rentabilidad de Capital propio invertido en el proyecto.

La información de la evaluación financiera debe cumplir tres funciones:

1. Determinar hasta donde todos los costos pueden ser cubiertos oportunamente, de tal manera que contribuya a diseñar el plan de financiamiento.
2. Mide la rentabilidad de la Inversión.
3. Genera la información necesaria para hacer una comparación del proyecto con otras alternativas o con otras oportunidades de inversión.

**La Evaluación Económica**, en cambio, supone que todas las compras y las ventas son al contado y que todo el capital es propio es decir, la evaluación privada económica desestima el problema financiero.

La evaluación económica debe ser la pauta que guíe al gobierno en la toma de decisiones frente a los proyectos propuestos en el país. Se debe tomar en cuenta que la evaluación económica no debe limitarse a los proyectos de inversión pública, sino a cualquier proyecto en donde el gobierno debe intervenir para conceder licencias de funcionamiento o importación, para fijar tarifas, controles de precios, aranceles o subsidios.

La evaluación económica tiene por objeto medir el aporte neto de un proyecto o política al bienestar de toda la colectividad nacional teniendo en cuenta el objetivo de eficiencia. En este tipo de evaluación se mide la bondad del proyecto o programa para la economía nacional en su conjunto. Consiste en un examen de la eficiencia de los recursos invertidos en la ejecución de políticas o proyectos.

**La Evaluación Social**, de proyectos compara los beneficios y costos que una determinada inversión pueda tener para la comunidad de un país en su conjunto.

No siempre un proyecto que es rentable para un inversionista privado, es también rentable para la comunidad, y viceversa.

Tanto la evaluación social como privada usan criterios similares para estudiar la viabilidad de un proyecto, aunque difieren en la valoración de las variables determinantes de los costos y beneficios que se les asocian. La evaluación privada trabaja con el criterio de precio de mercado, mientras que la evaluación social trabaja con precios sombra o sociales, con el objeto de medir el efecto de implementar un proyecto sobre la comunidad, deben tener en cuenta los efectos indirectos y externalidades que generan sobre el bienestar de la comunidad; por ejemplo: la redistribución de los ingresos o la disminución de la contaminación ambiental.

### 1.3 Fase de un proyecto

Específicamente, existen 3 estructuras de organización de proyecto:

**Proyecto puro.** Todos los recursos son utilizados para el cumplimiento de un objetivo determinado. Toda la responsabilidad y autoridad recae en el administrador del proyecto, quien dirige y supervisa también al personal en su totalidad.

**Proyecto funcional.** Es una estructura jerárquica basada en los conceptos de división de trabajo y especialización. Así que, tiene una directiva administrativa, niveles de responsabilidad y departamentos con funciones específicas. Algunos de los departamentos con los que cuenta este tipo de organización son: ingeniería, procesos, compras, administración, operación y contabilidad.

**Proyecto matricial.** Está enfocada en optimizar las ventajas y minimizar las desventajas de las organizaciones funcionales y aquellas por proyecto puro. En cuanto a la autoridad, combina la estructura jerárquica con la funcional, mientras que la comunicación es horizontal. El personal funcional recibe dirección funcional y también la dirección del administrador del proyecto.

### 1.4. Etapas de la formulación de proyectos

Las 5 etapas que todo proyecto debe tener dentro de su ciclo de vida son: **inicio, planificación, ejecución, control y cierre**, es por este motivo que el Director de proyectos debe utilizar de mejor manera su formación, habilidades y experiencias para poder dirigir este timón y poder concentrar fuerzas para el cumplimiento de la meta.

#### Inicio

Podemos decir que esta fase es la más importante ya que es donde seleccionamos nuestro equipo de trabajo y damos a conocer a todos los involucrados en el proyecto la visión para buscar el compromiso y apoyo de todos.

El objetivo principal en esta etapa es definir el alcance del proyecto y conocer las expectativas que tiene para poder focalizarlas con el propósito del proyecto.

#### Planificación

Después de la fase más importante, pasamos a la más difícil para un Director de proyectos, aquí debe crear un conjunto de planes que establezcan una hoja de ruta bien clara. Aquí el director de proyectos debe calcular las necesidades de personal, recursos y equipo que necesita en el tiempo que se lleve la ejecución del proyecto.

El objetivo principal es tener bien definidos los objetivos para poder planear el plan de acción necesario para alcanzarlos.

#### Ejecución

Después de terminar todas las actividades programadas en la fase de planeación, es indispensable monitorear la evolución de consumo de los recursos, presupuesto y tiempo.

El objetivo principal en esta fase es la comprensión de la meta y objetivos específicos del proyecto por todos los participantes, por ello debe haber buena comunicación, responsabilidad y aceptación.

### **Seguimiento y control**

Esta etapa se encuentra enlazada con la anterior fase de ejecución, y comprende los procesos necesarios para realizar la revisión y control del progreso del proyecto.

El objetivo principal de este proyecto es detectar posibles desviaciones y detectar las áreas que posiblemente necesiten un cambio en la planificación.

### **Cierre**

Es la fase donde todos los procesos concluyen y formalmente se da el proyecto por terminado.

El objetivo en esta fase es hacer la entrega de un entregable y que este sea aceptado.

### **Conclusión**

La estructura de preparación y presentación de proyectos de inversión, comienza con una idea. Cada una de las etapas siguientes es una profundización de la idea inicial, no sólo en lo que se refiere a conocimiento, sino también en lo relacionado con investigación y análisis.

La evaluación de proyectos mediante el uso del indicador de costo- beneficio es una herramienta para la toma de decisiones para aceptar o rechazar un proyecto de inversión, tomando en consideración los costos de manera cuantitativa y los beneficios cualitativos, transformándolos en cuantitativos para elaborar dicha comparación y en suma tomar una decisión

<https://www.aiu.edu/resources/formulacion%20y%20evaluacion/lecci%c3%B3n%201.pdf>