



Mi Universidad

Súper Notas

Ian Francisco Monjaraz Gordillo

Súper Notas

3er Parcial

Evaluación de Proyectos

Gerardo Garduño Ortega

Maestría en administración

3er Cuatrimestre

EVALUACIÓN FINANCIERA

Ian Francisco Monjaraz Gordillo

forma parte del proceso de toma de decisiones de una entidad, para estudiar los costos y beneficios de los proyectos y alternativas de inversión a corto plazo y largo plazo.



Inversión

Comprende la inversión inicial constituida por todos los activos fijos, tangibles e intangibles necesarios para operar y el capital de trabajo. Las decisiones que se adoptan en el estudio técnico corresponden a una utilización que debe justificarse de diversos modos desde el punto de vista financiero



Inversión fija

Los activos tangibles están referidos al terreno, edificaciones, maquinaria y equipo, mobiliario, vehículos, herramientas, etc. Es conveniente especificar y clasificar los elementos requeridos para la implementación del proyecto (capital fijo), contemplando en este mismo compra de terrenos, construcción de obras físicas, compra de maquinaria, equipos, aparatos, instrumentos, herramientas, muebles, enseres y vehículos.



Inversión diferida

Los activos intangibles están referidos al conjunto de bienes propiedad de la empresa, necesarios para su funcionamiento, e incluyen investigaciones preliminares, gastos de estudio, adquisición de derechos, patentes de invención, licencias, permisos, marcas, asistencia técnica, gastos preoperativos y de instalación, puesta en marcha, estructura organizativa, etc,



Capital de trabajo inicial

Se conocen también como las necesidades de capital de trabajo que requiere el proyecto para comenzar su operación, ubicando los costos de los materiales, transportes, desplazamientos y mano de obra, sueldos, arrendamiento, servicios públicos, mantenimiento, etc, La inclusión del capital de trabajo inicial en las inversiones se justifica en aquellos proyectos donde el proceso de producción es largo.



EVALUACIÓN ECONÓMICA

es una manera de medir y comparar los diversos beneficios de los recursos pesqueros y sus ecosistemas, y puede constituir un instrumento poderoso para ayudar a utilizarlos y ordenarlos más racionalmente. Mediante este método se trata de asignar valores cuantitativos a los bienes y servicios obtenidos a partir de los recursos ambientales, independientemente de que se disponga de valores de mercado.



CAPACIDAD DE INVERSIÓN DE LA EMPRESA

No siempre existe la posibilidad de cubrir un mercado si no se cuenta con la totalidad de los recursos. De allí que se aplique este mismo concepto y criterio para entender cómo el proyecto puede tener grandes perspectivas pero la empresa no esté en condiciones de hacer todo este tipo de inversiones, ya porque no las generó o porque no tiene el capital disponible necesario para tal fin.



PROYECCIÓN DE LOS EGRESOS



Aquí se presenta la secuencia de los egresos previstos a partir de la fase de ejecución del proyecto. Para ello se toma como base el calendario de las inversiones contempladas y las previsiones para la vida útil del proyecto, donde los egresos de operación y los otros egresos se comportan de modo aproximadamente constante.



EVALUACIÓN AMBIENTAL

Estudio de Impacto Ambiental denomina a una investigación de carácter técnica, de mayor o menor alcance y extensión, que se realiza normalmente en un período de análisis y toma de decisiones sobre un proyecto o plan de acción o actividad, con el fin de investigar la posibilidad y la gravedad de sus impactos ambientales potenciales.

El término Evaluación de Impacto Ambiental designa al proceso del Estudio de Impacto Ambiental y es realizado por la Autoridad de Aplicación.



La Evaluación de Impacto Ambiental (EIA) comienza en el momento en que la Autoridad de Aplicación recibe el EIA y a través del Area Técnica correspondiente da difusión a todo proyecto, dentro de los tiempos establecidos por ley, debiendo llevarse a cabo dicha comunicación pública especialmente en el lugar de la localización del proyecto.

El objetivo de la evaluación del impacto ambiental es la sustentabilidad, pero para que un proyecto sea sustentable debe considerar además de la factibilidad económica y el beneficio social, el aprovechamiento razonable de los recursos naturales





Gerenciamiento del proyecto

GERENCIA DE PROYECTOS

Es la disciplina de organizar y administrar los recursos, de forma tal que un proyecto dado sea terminado completamente dentro de las restricciones de alcance, tiempo y costo planteados a su inicio (

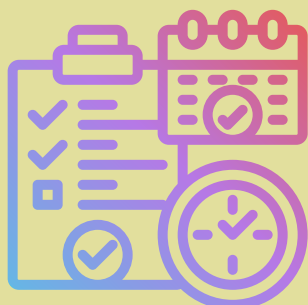


La gerencia de proyectos busca lograr los objetivos a través de la correcta ejecución de procesos, entendiéndose como proceso a la serie de acciones que provocan un resultado; los procesos de la gerencia de proyectos pueden organizarse en cinco grupos: inicio, planificación, ejecución, control y cierre

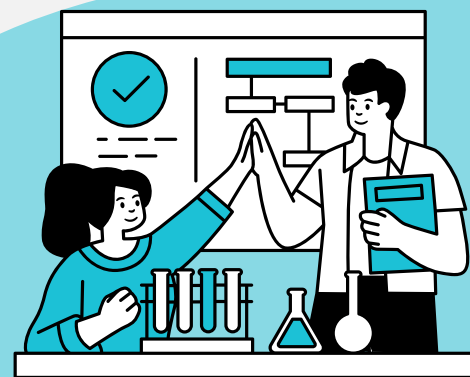


PARA EL GERENCIAMIENTO DE UN PROYECTO DEBERÁN CONSIDERARSE SEIS ELEMENTOS BÁSICOS

- Gerenciamiento del proyecto, que abarca las actividades relacionadas con el proyecto en sus diferentes fases;
- Diseño, que considera lo relativo a los documentos que conforman el expediente técnico del proyecto;
- Contrataciones, que consiste en el planeamiento y elaboración de los documentos contractuales;
- Construcción, que es la ejecución física;
- Administración de contratos, suscritos entre el propietario y contratistas; y
- Coordinación de construcción



Un adecuado gerenciamiento del proyecto permite a las empresas una mejor administración de recursos, colaboración, análisis e informes. Ayuda a los ejecutivos a alinear a las personas y los proyectos con las metas en los negocios, a identificar rápidamente los problemas y a tomar medidas correctivas.



RESULTADOS

En la gestión de proyectos se suelen incluir cuatro fases: el comienzo, la planificación, la ejecución y el cierre. El gerente de proyecto debe supervisar cada una de las fases del proyecto y ajustar los procesos para que al final se consigan los objetivos tal y como se habían planteado.



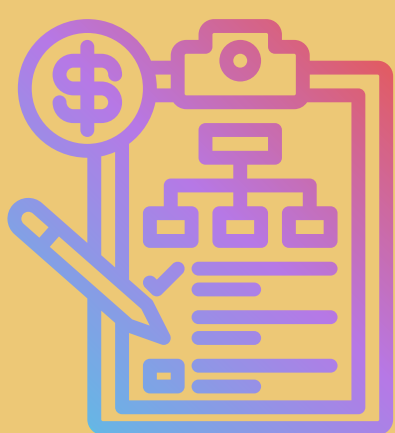
PLAN DE EJECUCIÓN



Un proyecto define una combinación de actividades interrelacionadas que deben ejecutarse en un cierto orden antes que finalice el trabajo completo. Las actividades están interrelacionadas en una secuencia lógica, en el sentido en que algunas de ellas no pueden comenzar hasta que otras se hayan terminado. Un proyecto es una actividad, un trabajo que requiere tiempo y recursos para su terminación. El plan de ejecución consta de dos partes

UN PLAN DE EJECUCIÓN DETALLADO

en el que se hace una descripción pormenorizada del trabajo que debe efectuarse durante el período, junto con un plan financiero detallado para ese mismo período con estimaciones de los costos subvencionables desglosados por contratista y por actividad



UN PLAN DE EJECUCIÓN ESQUEMÁTICO

en el que se hace una descripción general del trabajo que debe efectuarse durante todo el período de duración del proyecto.

LA PROGRAMACIÓN DE PROYECTO

La programación de proyecto se lleva a cabo con dos técnicas principales: PERT (Project Evaluation and Review Technique), es decir, la técnica de evaluación y revisión de proyectos, y con CPM (Critical Path Method) o método de la ruta crítica.



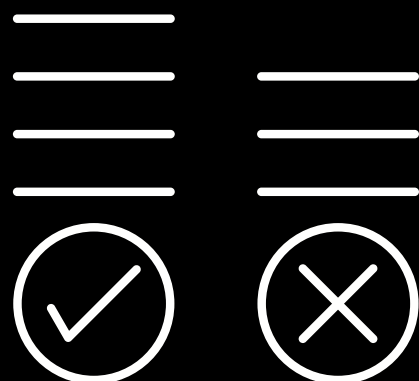
Estos métodos están orientados hacia la determinación de un programa de tiempo y comprenden tres fases iniciales: planeación, programación y control.

Los planes de ejecución de proyectos también incluyen regularmente indicadores clave de rendimiento para medir su presupuesto y los tiempos de finalización de las tareas, con el fin de hacer predicciones más precisas para futuros proyectos. Esto puede ayudar a ser más seguros al entregar un proyecto con un plan bien estructurado y de calidad, conociendo sus objetivos y responsabilidades para prever cualquier cambio que surga durante la ejecución.



Evaluación de resultados

Evaluación de resultados de un proyecto es establecer su logro de objetivos, La evaluación de resultados de un proyecto permite establecer el cumplimiento de los objetivos propuestos al llevarlo a cabo, los cuales deben estar relacionados con la solución del problema planteado en su etapa de identificación.



TODO PROYECTO REQUIERE

- Evaluación de cumplimiento de objetivos de ejecución
- Cierre del proyecto.
- Empalme con fase de operación



EXISTEN DOS ETAPAS EN EL PROCESO DE EVALUACIÓN DE PROYECTOS

La evaluación en la etapa de implementación, llamada monitoreo, y la evaluación realizada a la finalización del proyecto, llamada evaluación de resultados.

MONITOREO



El monitoreo o evaluación del proceso cubre aspectos para el proyecto. Por una parte, realiza el seguimiento de las tareas de puesta en marcha y gestión mediante el control en el cumplimiento de las metas, el ajuste de las tareas a la programación de ésta al desembolso financiero. Por otra parte, permite identificar los desajustes del diseño que afectan la implementación.

EVALUACIÓN

La importancia de la evaluación de proyectos radica en que supone implementar un seguimiento y control que permita establecer una comparación para poder determinar y medir la evolución del proyecto, detectar desviaciones y necesidades y establecer las medidas de mejora necesarias a lo largo del proceso.



Referencias

Gerardo Garduño Ortega. (2022) Antología III-Evaluación de proyectos; UNIDAD IV EVALUACIÓN DE PROYECTOS; Universidad Del Sureste