



**Mi Universidad**



## Mapa Conceptual

**Nombre del Alumno:** Laura Rita Espinosa Moreno

**Nombre del Tema:** UNIDAD II ORGANIZACIÓN DEL PROYECTO y UNIDAD III MARCO FINANCIERO

**Parcial:** Primero

**Nombre de la Materia:** FORMULACION Y EVALUACION DE PROYECTOS

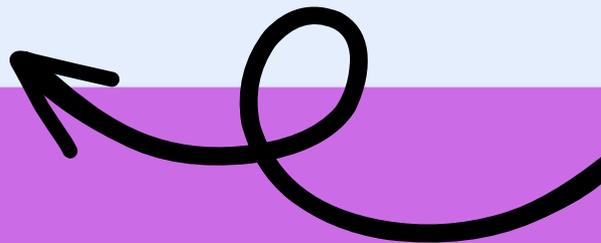
**Nombre del Profesor:** Gerardo Garduño

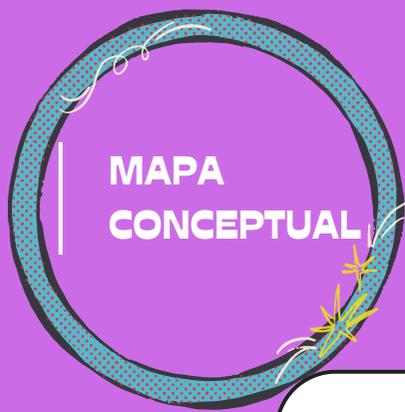
**Nombre de la Maestría:** Administración de los Sistemas de Salud

**Cuatrimestre:** Tersero



Tuxtla Gutiérrez, Chiapas, julio de 2023.





# FORMULACIÓN DE PROYECTOS



## UNIDAD II ORGANIZACIÓN DEL PROYECTO

### LA ORGANIZACIÓN

#### Definición:

Conjunto de personas que coordinan procesos para el aprovechamiento de recurso y generar con ello su plusvalía.

**5 recursos básicos de toda organización:** Materiales, tecnológicos, económicos, humanos y cronológicos.

#### Variables de la complejidad de las organizaciones:

- Complejidad Anonimato
- Rutina estandarizada
- Estructura especializada no oficiales
- Tendencia a la especialización y a la proliferación de funciones
- Tamaño

#### Según el enfoque de Katz y Kahn:

- La importación-transformación-exportación de energía
- Sistemas son ciclos de eventos
- Entropía negativa
- Equilibrio
- Equifinalidad

### TEORÍA DE LA ORGANIZACIÓN

3 Teorías que apuntan a estudiar a las organizaciones cuya reflexión genera la necesidad de profundizar en su estudio.

**La Teoría de la Burocracia** surgió en el siglo XIX fue propuesta por Max Weber. Buscaba una visión global de las empresas y organizaciones, centrándose en la eficiencia para reducir conflictos y lograr armonía entre los grupos sociales.

- Las relaciones estaban estrictamente determinadas por la autoridad definida por la estructura y las reglas de la organización se requerían normas y reglamentos preestablecidos que guiaran el comportamiento de los miembros.
- El término ha adquirido connotaciones negativas en la cultura popular, asociándolo con rigidez, excesivo papeleo, ineficiencia y lentitud.

**Taylor en su libro "Principios de la administración científica"**, centrado en el ámbito industrial y enfocado en lograr prosperidad tanto para el empleador como para los empleados.

- La ineficiencia laboral genera pérdidas y considera que los obreros son naturalmente holgazanes.
- Propone el uso de incentivos económicos para motivar a los trabajadores y un sistema de pagos basado en la producción y rendimiento.
- Análisis científico de cada puesto de trabajo, cronometrando operaciones y movimientos para seleccionar los mejores procedimientos y herramientas.
- Su objetivo es planificar el trabajo de manera detallada y establecer rutinas permanentes de movimientos.
- Sugiere una estructura funcional con capataces especializados en cada etapa de trabajo para controlar a los obreros y hacer el proceso laboral más eficiente.

**Fayol** considera a los individuos como seres sumisos, que seguirán las reglas sin cuestionarlas, como autómatas. Para él, la administración es el arte de gobernar y enumera elementos esenciales para lograrlo: prever, organizar, dirigir, coordinar y controlar.

- Desarrolla conceptos importantes sobre la administración, como la organización formal, la autoridad y disciplina, la unidad de mando, la jerarquía y la estabilidad del personal. Fayol analiza los puestos de las organizaciones y distingue las capacidades necesarias para cada uno, considerando diferentes niveles jerárquicos.

### ESTUDIO DE LA ORGANIZACIÓN

El estudio de la calidad en las organizaciones y presenta diferentes enfoques sobre este concepto. No hay consenso entre los autores sobre la definición de calidad, ya que implica la comparación de productos y la identificación del mejor. Antiguamente, se creía que aumentar la calidad implicaba mayores costos de producción.

**Kaoru Ishikawa** implementó sistemas de calidad en las organizaciones, involucrando a todos los niveles de la empresa, incluyendo los círculos de calidad donde se discuten mejoras y resolución de problemas.

**Ishikawa** también desarrolló el "Diagrama Causa-Efecto" para encontrar las causas de la variación en la calidad de la producción. Su enfoque se basaba en abordar las raíces de los problemas y consideraba que la calidad era el factor clave para generar ganancias a largo plazo.

**El benchmarking**, que consiste en comparar sistemáticamente los procesos de una organización con otras empresas competidoras para encontrar y aplicar las mejores prácticas que mejoren la calidad y reduzcan costos.

### ESTRUCTURA DE LEGAL

Para la estructura legal de una empresa y su creación, es crucial definir el plan de negocio, incluyendo el estudio del mercado, productos/servicios, proveedores, estructura organizacional, y variables financieras y políticas.

**Dos opciones para crear una empresa:** como persona natural o persona jurídica (empresa comercial o entidad sin ánimo de lucro). El comerciante es aquel que ejerce de manera permanente actividades consideradas mercantiles.

**Como persona natural:**

- Ser mayor de edad y no tener impedimentos mentales
- inscribirse en el registro mercantil y anunciar públicamente la calidad de comerciante.

El emprendedor debe decidir si iniciar solo o en asociación con otros, y si constituirá una sociedad comercial o entidad sin ánimo de lucro. Es común que los micro o pequeños empresarios comiencen como personas naturales y se formalicen más adelante cuando su negocio crece.

### ESTRUCTURA ADMINISTRATIVA

División del trabajo Es el desglose o descomposición del trabajo en bloques, partes o unidades, a fin de que pueda ser realizado por las diversas personas que integran una unidad administrativa

#### El trabajo se divide en:

1. Funciones
2. Actividades
3. Operaciones

**Funciones:**

**Generales o fundamentales**

- Específicas
- De línea o sustantivas
- aditivas o de apoyo
- Complementarias

**Funciones**

**Grado de especialización,**

- Primarias
- Secundarias o subfunciones

#### Por su naturaleza:

- I. Genéricas. Son un conjunto de actos: planeación, administración...
- II. Específicas. Conjunto de operaciones afines y sucesivas

#### Las operaciones:

- I. Físicas. Escribir a máquina, trasladar a un paciente
- II. Departamentalización.
  1. Funcional
  2. Por productos.
  3. Clientes.
  4. Por procesos o equipos.
  5. Secuencia.



# FORMULACIÓN DE PROYECTOS



## UNIDAD III MARCO FINANCIERO

### MARCO FINANCIERO

El correcto funcionamiento financiero de las empresas requiere alcanzar un costo de capital lo más económico posible. Esto implica equilibrar las fuentes de financiamiento de manera estratégica y visionaria, asegurándose de que estén en línea con lo que se va a financiar.

**Los activos circulantes fluctuantes** al producir el flujo de efectivo rápido pueden pagar el pasivo a corto plazo, evitando endeudarse con el pago de intereses.

**Los activos circulantes permanentes**  
Al ser más lenta la recuperación del efectivo debe (como estrategia) financiarse con pasivos a mediano plazo y esperar el flujo para pagarlo.  
• Inventarios.  
• Efectivo en caja y bancos.  
• Clientes.

**Los activos no circulantes permanentes:**  
• Activo fijo.  
• Gastos preoperativos.

### FLUJOS DE BENEFICIOS NETOS DEL PROYECTO

Pueden ser de carácter operacional y no operacional.

- Los operacionales se encuentran las ventas de productos o la prestación de servicios.
- Los no operacionales pueden considerarse los rendimientos que pueden producir los activos por la colocación de excedentes de efectivo.

**Las fuentes de financiamiento pueden ser** de tipo interno o externo.

- Las internas corresponden a la generación interna de recursos.
- Las externas, corresponden a la consecución de préstamos en el sector financiero.

• **Utilidades por distribuir:** Son las ganancias generadas en periodos anteriores que aún no han sido repartidas entre los accionistas o dueños de la empresa. Estas utilidades son fundamentales para cubrir necesidades de capital de trabajo

• **Depreciación:** Es un valor que disminuye el monto de los activos fijos registrados en los estados financieros. Aunque no representa una salida real de efectivo, se contabiliza como un gasto, reduciendo las utilidades del periodo.

• **Venta de activos fijos, cartera o disminución de inventarios:** Estas operaciones pueden ser realizadas por la empresa en situaciones de necesidad urgente, pero en general, no se aconseja llevarlas a cabo, ya que disminuyen los valores de los activos de la empresa

### LAS INVERSIONES DEL PROYECTO

Las empresas pueden obtener recursos externos a través de créditos o mediante la participación de terceros en el capital de la empresa.

**Una opción de capitalización es:**

La emisión de acciones o bonos en el mercado de capitales, que puede ayudar a resolver problemas de liquidez o capitalizar la empresa

**créditos a corto, mediano y largo plazo.**

- Sobregiro bancario
- Cartera ordinaria
- Cartas de crédito
- Aceptaciones bancarias
- Microcréditos
- Créditos de fomento
- Leasing
- Factoring
- Fideicomiso



### PRESUPUESTOS DE INGRESOS Y EGRESOS

Para la estructura legal de una empresa y su creación, es crucial definir el plan de negocio, incluyendo el estudio del mercado, productos/servicios, proveedores, estructura organizacional, y variables financieras y políticas.

**El presupuesto de ventas sus elementos:**

- Determinación de la cantidad de artículos que la empresa desea vender.
- Cantidad de artículos que el consumidor estaría en capacidad de adquirir.
- Determinación de los precios de cada artículo para la venta
- Determinación de los costos de comercialización y distribución.

**Métodos estadísticos y de planeación para presupuestar las ventas:**

- Método de estudio de mercadeo
- Método automático
- Método promedio

- **Presupuesto de egresos**
- **Costos de fabricación**
- **Materia prima**
- **Mano de obra**
- **Servicios**

### FINANCIAMIENTO

El sistema financiero mexicano es una red de instituciones públicas y privadas que facilita la conexión entre personas o empresas que necesitan recursos económicos y aquellas que los ofrecen. Además, ayuda en el adecuado manejo de dichos recursos.

**Los bancos de primer nivel o bancos comerciales** son empresas que captan y prestan recursos del público mediante diversos productos financieros. Obtienen ganancias a través de los intereses que cobran por estos servicios.

**Los bancos de segundo piso o bancos de desarrollo** son instituciones gubernamentales que proveen financiamiento a sectores productivos específicos, pero no tienen contacto directo con las empresas. Todos los recursos son otorgados por los bancos de primer nivel, que actúan como intermediarios entre los usuarios del crédito y la banca de segundo nivel.

**El Banco del Bienestar.** Cuenta con recursos propios, es una banca de desarrollo cuyo principal fin es el promover el ahorro y financiamiento entre el sector de ahorro y crédito popular

- SOCAP,** Sociedades cooperativas de ahorro y préstamo
- SOFIPO** Sociedades financieras populares
- SOFINCO** Sociedades financieras comunitarias
- SOFOM** Sociedad financiera de objeto múltiple.