



Nombre del Alumno: María Fernanda Garcia Velázquez.

Nombre del tema: Elementos Conceptuales.

Parcial: 1 ro.

Nombre de la Materia: Evaluación de Proyectos de Inversión.

Nombre del profesor: Legmy Yanet Santizo Espinosa.

Nombre de la Licenciatura: Contaduría Pública y Finanzas.

Cuatrimestre: 9.

Lugar y Fecha de elaboración: Frontera Comalapa Chis. a 12 de julio 2025.

ELEMENTOS CONCEPTUALES

```
graph TD; A[ELEMENTOS CONCEPTUALES] --- B[PROYECTO]; A --- C[INVERSIÓN]; A --- D[PROYECTO DE INVERSIÓN]; A --- E[¿Qué es un proyecto?, ¿Qué es una inversión?, ¿Qué es un proyecto de inversión?]; E --- B; E --- C; E --- D;
```

PROYECTO

Conjunto de actividades interdependientes orientadas a un fin específico, con una duración predeterminada.

INVERSIÓN

En el contexto empresarial, es el acto mediante el cual se adquieren ciertos bienes con el ánimo de obtener unos ingresos o rentas a lo largo del tiempo

¿Qué es un proyecto?,
¿Qué es una inversión?,
¿Qué es un proyecto de inversión?

PROYECTO DE INVERSIÓN

Es un plan detallado que describe cómo se utilizarán los recursos (financieros, humanos, materiales) para lograr un objetivo específico, generalmente generar beneficios económicos.

INTERROGANTES ANTES DE ELABORAR UN PROYECTO

¿QUÉ HACER?

Se pretende describir y explicar los referentes normativos, de política, y valores que inspiran y guían la acción.

¿PARA QUÉ HACERLO?

Todo lo que se haga tiene que tener algún sentido, destino y utilidad, es decir se debe postular a la solución del problema.

Quando se tiene la idea de un proyecto, se debe dar respuestas a las siguientes preguntas:

¿POR QUÉ HACERLO?

Se debe dar respuesta a la importancia, significando viabilidad e interés que tiene el proyecto y el motivo que lo sustenta

¿CÓMO HACERLO

Se debe tener claridad de todas las actividades, tareas y trabajos que se realizarán como estrategia metodológica, que permita cumplir los objetivos planteados.

¿DÓNDE HACERLO

Se debe tener claridad sobre el lugar donde se desarrollan las actividades, así como, el contexto donde se ubica el proyecto, sea físico, social económico o cultural.

IMPORTANCIA DE UN PROYECTO DE INVERSIÓN

EN EL SECTOR PÚBLICO SE TIENE EN CUENTA PARA LA SELECCIÓN:

- Incremento del PIB per cápita.
- Creación de empleos.
- Promoción de un desarrollo social y regional equilibrado.
- Diversificación de la actividad económica.

Radica en su capacidad para orientar la asignación eficiente de recursos.

EN EL SECTOR PRIVADO SE TIENE EN CUENTA:

- Tasa elevada de rentabilidad.
- Recuperación rápida y asegurada de la inversión.

.JUSTIFICACIÓN Y CARACTERÍSTICAS DE UN PROYECTO

POR QUÉ SE REALIZA EL ESTUDIO, CÓMO Y A QUIÉN BENEFICIA:

- 1- Explicar por qué es importante realizar la investigación, y
- 2- Qué beneficios se obtendrían al resolver la problemática que se plantea.

EL DESARROLLO DEL PROYECTO SE PUEDE DIMENSIONAR EN DIFERENTES TIPOS DE INTERESES COMO SON LOS SIGUIENTES:

- 1- Intereses personales,
- 2- Intereses institucionales, y
- 3- Intereses políticos.

CAUSAS QUE ORIGINAN LOS PROYECTOS

Siempre que exista una necesidad humana de un bien o servicio, habrá necesidad de invertir, hacerlo es la única forma de producir el bien o servicio.

En la actualidad una inversión inteligente requiere una base que lo justifique. Dicha base es precisamente un proyecto estructurado y evaluado que indique la pauta a seguir.

Cómo identificar oportunidades de inversión

INVESTIGACIÓN EXHAUSTIVA

- Análisis fundamental
- Análisis técnico
- Tendencias del mercado

ASESORÍA PROFESIONAL

Busca la ayuda de asesores financieros o profesionales de la inversión que puedan ofrecerte recomendaciones personalizadas y estrategias de diversificación.

EVALUACIÓN DE RIESGOS

- Identifica los riesgos específicos de la industria y de la empresa en la que estás considerando invertir.
- Evalúa la relación riesgo-recompensa de cada oportunidad de inversión.

EL EMPRESARIO Y LAS CUALIDADES PERSONALES NECESARIAS PARA DESARROLLAR UN PROYECTO

CREATIVIDAD

Tener buenas ideas es probablemente más difícil que encontrar recursos financieros o personas para desarrollarlas.

SENSIBILIDAD

Para percibir y tratar los problemas, actitudes y necesidades de los diferentes actores sociales implicados en las tareas del proyecto.

Respecto a las cualidades personales necesarias para desarrollar un proyecto.

SOCIABILIDAD

Un proyecto exige que trabajes o te relaciones con otras personas. Es muy importante saber tratar a las personas y no ser tímido.

FLEXIBILIDAD Y ESTABILIDAD

Son dos cualidades que, a primera vista, pueden aparecer como contradictorias, pero que en la práctica de la planificación y de la acción social se necesitan complementariamente.

CAPACIDAD PARA CREAR SINERGIAS

: Esta cualidad significa que un proyecto tiene que intentar que sus actividades permitan el cumplimiento de varios objetivos a la vez.

TIPOLOGÍA DE PROYECTOS

DE ACUERDO A SU NATURALEZA, LOS PROYECTOS PUEDEN SER:

- Dependientes,
- Independientes,
- Mutuamente excluyentes.

DE ACUERDO AL ÁREA QUE PERTENECE, LOS PROYECTOS PUEDEN CATALOGARSE EN CINCO TIPOS BÁSICOS:

- Productivos,
- De infraestructura, económica, social,
- De regulación y fortalecimiento de mercados,
- De apoyo de base.

DE ACUERDO AL FIN BUSCADO, LOS PROYECTOS PUEDEN SER:

- Proyectos de inversión privada,
- Proyectos de inversión pública,
- Proyectos de inversión social.

UNA CLASIFICACIÓN DE PROYECTOS PRIVADOS SE PUEDE ESTABLECER EN FUNCIÓN AL IMPACTO EN LA EMPRESA:

- Creación de nuevas unidades de negocios o empresas,
- Cambios en las unidades de negocios existentes.

POR SU EFECTO EN LOS FLUJOS DE EFECTIVO O POR POLÍTICAS GUBERNAMENTALES

- Derivados de los planes o programas de desarrollo.
- De acuerdo a las estrategias particulares de cada país

CICLO DE VIDA DE UN PROYECTO

```
graph TD; A[CICLO DE VIDA DE UN PROYECTO] --- B[1ª FASE: PREINVERSIÓN]; A --- C[2ª FASE: INVERSIÓN O EJECUCIÓN]; A --- D[3ª FASE: OPERACIÓN]; A --- E[4ª FASE: EVALUACIÓN DE RESULTADOS]; B --- F[.....]; F --- C; F --- D; F --- E;
```

1ª FASE: PREINVERSIÓN

Consiste en identificar, formular y evaluar el proyecto y establecer cómo se llevaría a cabo para resolver el problema o atender la necesidad que le da origen

2ª FASE: INVERSIÓN O EJECUCIÓN

Esta fase corresponde al proceso de implementación del proyecto, una vez seleccionado el modelo a seguir, donde se materializan todas las inversiones previas a su puesta en marcha.

3ª FASE: OPERACIÓN

Es aquella donde la inversión ya materializada está en ejecución. Una vez instalado, el proyecto entra en operación y se inicia la generación del producto.

4ª FASE: EVALUACIÓN DE RESULTADOS

Si el proyecto es la acción o respuesta a un problema, es necesario verificar, después de un tiempo razonable de su operación, que efectivamente el problema ha sido solucionado por la intervención del proyecto.

PROCESO DE ESTUDIO DE UN PROYECTO

```
graph TD; A[PROCESO DE ESTUDIO DE UN PROYECTO] --- B[IDENTIFICACIÓN DE LA IDEA]; A --- C[JUSTIFICACIÓN]; A --- D[ALCANCES DE LA FORMULACIÓN]; D --- E[DENTIFICACIÓN DE UN PROYECTO]; D --- F[EVALUACIÓN DE PROYECTOS];
```

A mind map diagram with a central yellow node 'PROCESO DE ESTUDIO DE UN PROYECTO'. It branches into four main nodes: 'IDENTIFICACIÓN DE LA IDEA' (orange), 'JUSTIFICACIÓN' (pink), and 'ALCANCES DE LA FORMULACIÓN' (green). The 'ALCANCES DE LA FORMULACIÓN' node further branches into 'DENTIFICACIÓN DE UN PROYECTO' (blue) and 'EVALUACIÓN DE PROYECTOS' (red). Each node has a descriptive text block below it.

IDENTIFICACIÓN DE LA IDEA

Se define la necesidad o problema que el proyecto busca resolver y se establecen los objetivos generales y específicos.

JUSTIFICACIÓN

Es considerado como un instrumento que provee información para ayudar a la toma de una decisión de inversión.

ALCANCES DE LA FORMULACIÓN

Conjunto de actividades orientadas a levantar y procesar información sobre los diferentes aspectos que tengan relación con un proyecto.

DENTIFICACIÓN DE UN PROYECTO

Establecer un problema que se presenta en un determinado sector, cuál es la causa que lo origina e intentar resolverlo con probabilidades de éxito.

EVALUACIÓN DE PROYECTOS

Se basa en la definición de criterios para diseñar procesos de elegibilidad que garantizan la selección de alternativas viables tanto técnica como financieramente.