



Nombre de alumno: Francisco Javier Gómez Hernández

Nombre del profesor: Reynaldo Francisco Manuel

Nombre del trabajo: Mapa conceptual

Materia: Evaluación de proyectos de inversión

Grado: LAN02SSC1022

Grupo: A

Comitán de Domínguez Chiapas a 04 de junio de 2025.

EVALUACIÓN DE PROYECTO DE INVERSIÓN

Concepto e importancia: es el proceso de identificar, cuantificar y valorar los costos y beneficios que se generen de éste, en un determinado periodo de tiempo. Siendo su objetivo, determinar si la ejecución del proyecto es conveniente para quien lo lleve a cabo, la evaluación de un proyecto significa analizar el proceso de transformación, de cambio o de mudanza y valorar su significado.

Razones para evaluar proyectos

En virtud que dentro de los proyectos privados se invierten recursos. Existen dos motivos para que la empresa realice las inversiones:

1. Por excedente de recursos
2. Por necesidades específicas

Y, lo que se pretende es lograr una rentabilidad económica y social, que asegure resolver una necesidad humana en forma eficiente, segura y rentable, es muy importante ya que permite para analizar si hay demanda potencial para que el proyecto sea sostenible en el tiempo y dé los beneficios que se esperan

La evaluación de proyectos como un proceso y sus alcances

En términos monetarios sólo presenta cálculos globales de las inversiones, los costos y los ingresos, sin entrar a investigaciones de terreno, el siguiente nivel se denomina estudio de prefactibilidad o anteproyecto, este estudio profundiza el examen en fuentes secundarias y primarias en investigación de mercado, detalla la tecnología que se empleará, determina los costos totales y la rentabilidad económica del proyecto y es la base en que se apoyan los inversionistas para tomar una decisión.

La evaluación de proyectos y la planeación estratégica

Están íntimamente relacionadas, formando un ciclo que ayuda a las organizaciones a alcanzar sus objetivos, la planificación estratégica establece el rumbo y los objetivos generales de la organización, mientras que la evaluación de proyectos mide la efectividad de los esfuerzos individuales para lograr esos objetivos, la evaluación de proyectos es un proceso sistemático para determinar la pertinencia, eficacia y eficiencia de un proyecto en particular. Implica:

Identificar objetivos: ¿Qué se espera lograr con el proyecto?

Recopilar datos: ¿Qué indicadores se utilizarán para medir el éxito del proyecto?

Analizar resultados: ¿Se están alcanzando los objetivos?

Identificar lecciones aprendidas: ¿Qué se puede mejorar en el futuro?

EVALUACIÓN DE PROYECTO DE INVERSIÓN

Criterios básicos de una evaluación económico-financiera. Indicadores financieros : es la parte final de toda la secuencia de análisis de la factibilidad de un proyecto para ver si la inversión propuesta será económicamente rentable, con la finalidad de determinar las bondades del proyecto, como base para la toma de decisiones de inversión, se deben presentar en primer lugar las proyecciones de los estados financieros ganancias y pérdidas.

Tipos de evaluación

La evaluación de un proyecto puede realizarse de dos maneras: privada y social. Su uso, dependerá de quién incurre en los costos y beneficios de ejecutar un proyecto.

- **Evaluación privada de proyectos:** Consiste en determinar la conveniencia de ejecutar un proyecto para su dueño, considerando sólo aquellos efectos que inciden sobre éste y no en la sociedad.
- **Evaluación social de proyectos:** En este tipo de evaluación se consideran todos los efectos que tenga el proyecto sobre la sociedad, no siempre un proyecto que es rentable para un inversionista privado, es también rentable para la comunidad, y viceversa.

Conceptos básicos relacionados con la evaluación de proyectos de inversión

En la preparación de proyectos se deben tener en cuenta conceptos básicos en evaluación, ya que con esto se reduce el riesgo de cometer errores en el momento de identificar, cuantificar y valorar los costos y beneficios, a continuación, se presenta un conjunto de conceptos que han sido seleccionados con base en la experiencia en evaluación de proyectos, dando una mayor importancia en aquellos donde se han encontrado mayores errores en su definición.

- Costo de oportunidad
- Costo hundido
- Valor de rescate
- Estacionalidad
- Tasa de descuento
- Transferencias
- Horizonte de evaluación
- Flujo de efectivo

Elementos que determinan el rendimiento de los proyectos de inversión

- **Flujo Neto de Efectivo:** El flujo neto de efectivo se determina por medio del monto de utilidades netas más la amortización y depreciación del ejercicio.
- **Costo de los recursos utilizados:** Toda inversión requiere de los recursos financieros para adquirir los activos necesarios, en este caso los recursos se destinan a las inversiones provienen de alguna fuente de financiamiento interna o externa.

Los factores que afectan directamente la tasa de interés son:

- Tasa de inflación
- Tasa de interés de bonos o certificados de tesorería.
- Liquidez
- Actividad Económica.