



UNIVERSIDAD DE QUINTANA ROO

División de Ciencias Sociales y Económico Administrativas
Secretaría Técnica de Docencia

PROGRAMA DE MATERIA

Datos Generales

Nombre de la Materia	Clave	N° de clases por semana	Carrera	Semestre	Requisitos
Análisis y Evaluación de Proyectos	ACPSC-137	2 de 2 hrs c/u	Sistemas Comerciales	Séptimo	Contabilidad Básica y Administrativa. Función Financiera y Análisis de los Estados Financieros.

Objetivo(s) General(es) de la Materia:

Al finalizar el curso alumno será capaz de formular y evaluar proyectos de inversión desde el punto de vista privado, con el propósito de orientar la toma de decisiones a los promotores de diferentes proyectos para mejorar la asignación de recursos y disminuir el grado de incertidumbre.

Conocimientos, valores que fomenta y habilidades que desarrolla el curso:

CONOCIMIENTOS: Se adquieren los conocimientos necesarios para formular y evaluar proyectos de inversión con un enfoque empresarial.

VALORES: Trabajo en equipo, responsabilidad, iniciativa, compromiso y espíritu emprendedor.

HABILIDADES: Capacidad de gestión, defensa oral y escrita, búsqueda de información y datos, sistematización electrónica de información y datos, exposición ante grupo, trabajo colaborativo, uso de las TIC.

Perfil del profesor:

Ser preferentemente un profesional en el área de las ciencias económico administrativas con conocimientos, habilidades y experiencia en la formulación y evaluación de proyectos de inversión con enfoque privado o empresarial, o haber impartido la asignatura en otras instituciones de educación superior.

Unidad Temática	Objetivo(s) por Unidad	Actividades de Aprendizaje	Bibliografía	Duración
<p>Unidad 1 Proyectos de Inversión 1. Definición de proyecto. 2. Definición de Inversión. 3. Definición de Proyecto de Inversión. 4. Generación y análisis de la idea del proyecto. 5. Causas que originan los proyectos. 6. Tipos de Proyectos</p> <ul style="list-style-type: none"> • Independientes • Dependientes • Complementarios • Sustitutos • Mutuamente Excluyentes. <p>7. Razones para evaluar proyectos. 8. Ciclo de vida de un proyecto.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Idea 	<p>Explicar la metodología para el análisis y evaluación de proyectos de inversión.</p> <p>Identificar los diferentes proyectos de inversión.</p> <p>Exponer, identificar, aplicar y ejercitar los conceptos básicos utilizados en los proyectos de inversión.</p>	<p>Explicación de los temas por parte del profesor</p> <p>Investigación y exposición por parte del alumno.</p> <p>Lecturas relacionadas con el tema por parte del alumno, y entrega del reporte respectivo.</p> <p>Emplear dinámicas grupales, lluvia de ideas, debates, mesas redondas, discusión por equipos, entre otros, para reforzar el aprendizaje.</p> <p>Comentarios finales por parte del profesor.</p> <p>Utilización de tecnologías de información y comunicación.</p>	<p>1, 2, 3, 5, 6, 7</p>	<p>8 horas</p>

<ul style="list-style-type: none"> • Perfil • Prefactibilidad. • Factibilidad • Diseño y ejecución • Evaluación Expost <p>9. Problemas en la preparación y evaluación de proyectos.</p> <p>10. Evaluación de proyectos.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Evaluación sin proyecto. • Evaluación con proyecto. • Evaluación del proyecto. 				
---	--	--	--	--

<p style="text-align: center;">Unidad 2 Estudio de Mercado y Comercialización</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Definición de mercado 2. Tipos de mercado 3. Objetivos del estudio de mercado. 4. Importancia del estudio de mercado. 5. Elementos básicos de un estudio de mercado 6. Análisis de la demanda. <ul style="list-style-type: none"> • El consumidor • Demanda actual • Demanda potencial • Demanda futura 7. Análisis de la Oferta <ul style="list-style-type: none"> • Oferta actual • Oferta futura • Precios 8. Análisis de precios 9. Sistemas de comercialización. 	<p>Describir la metodología para una investigación de mercados.</p> <p>Conceptualizar que es demanda, oferta, precios y comercialización.</p> <p>Conocer y aplicar técnicas para la proyección de la demanda.</p>	<p>Explicación de los temas por parte del profesor</p> <p>Investigación y exposición por parte del alumno.</p> <p>Lecturas relacionadas con el tema por parte del alumno, y entrega del reporte respectivo.</p> <p>Emplear dinámicas grupales, lluvia de ideas, debates, mesas redondas, discusión por equipos, entre otros, para reforzar el aprendizaje.</p> <p>Comentarios finales por parte del profesor.</p> <p>Utilización de tecnologías de información y comunicación.</p>	<p>1, 2, 3, 5, 6, 7, 8, 9</p>	<p>14 horas</p>
---	---	--	-------------------------------	-----------------

<p style="text-align: center;">Unidad 3 Estudio Técnico del Proyecto</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Los aspectos técnicos de un proyecto de inversión. 2. Análisis de la localización del proyecto <ul style="list-style-type: none"> • Macro localización • Micro localización 3. Tecnología y equipo 4. Distribución de planta y equipo 5. Insumos y materiales 6. Costos de la Inversión. 7. Cálculos iniciales de las inversiones fijas. (terrenos, edificios, maquinarias, equipo de cómputo, entre otros). 8. Aspectos Organizacionales, y gastos generales (gastos de venta, gastos de administración y de producción). 9. Aspectos legales y administrativos. <ul style="list-style-type: none"> • Gastos de organización 	<p>Conocer los elementos que contiene el estudio técnico del proyecto.</p> <p>Conocer los métodos que se utilizan para determinar la factibilidad técnica del proyecto.</p> <p>Considerar los aspectos significativos de impacto ambiental donde se inserte el proyecto.</p>	<p>Explicación de los temas por parte del profesor</p> <p>Investigación y exposición por parte del alumno.</p> <p>Lecturas relacionadas con el tema por parte del alumno, y entrega del reporte respectivo.</p> <p>Emplear dinámicas grupales, lluvia de ideas, debates, mesas redondas, discusión por equipos, entre otros, para reforzar el aprendizaje.</p> <p>Comentarios finales por parte del profesor.</p> <p>Utilización de tecnologías de información y comunicación.</p>	<p>1, 2, 3, 5, 6, 7, 8, 9</p>	<p>18 horas</p>
--	--	--	-------------------------------	-----------------

<ul style="list-style-type: none"> • Reglamentación de la nueva unidad de negocio: <ul style="list-style-type: none"> a) Procedimientos administrativos b) Aspectos legales y jurídicos del proyecto <p>10. Tratamiento del impacto ambiental:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Peligros, riesgos e impactos asociados con las personas, el medio ambiente, la comunidad del entorno y los bienes físicos donde se lleve a cabo el proyecto. 				
<p style="text-align: center;">Unidad 4 Estudio Financiero del Proyecto</p> <p>1. Importancia de la elaboración de los aspectos financieros del proyecto.</p> <p>2. Determinación de Costos de Inversión total.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Inversión Fija • Inversión Diferida 	<p>Integrar el costo de la inversión total y sus componentes.</p> <p>Calcular las tablas de amortización y pago de principal e intereses.</p>	<p>Explicación de los temas por parte del profesor</p> <p>Investigación y exposición por parte del alumno.</p> <p>Lecturas relacionadas con el tema por parte del alumno, y entrega del reporte respectivo.</p>	<p>1, 2, 3, 4, 5, 6, 7</p>	<p>10 horas</p>

<ul style="list-style-type: none"> • Capital de Trabajo <p>3. Costos de Producción</p> <ul style="list-style-type: none"> • Análisis de costos y gastos • Integración de costos fijos • Integración de costos variables. <p>4. Necesidades de financiamiento</p> <ul style="list-style-type: none"> • Determinación de financiamiento • Fuentes de financiamiento • Calculo del gasto financiero • Tablas de amortización del financiamiento <p>5. Integración de los estados financieros proforma.</p>		<p>Emplear dinámicas grupales, lluvia de ideas, debates, mesas redondas, discusión por equipos, entre otros, para reforzar el aprendizaje.</p> <p>Comentarios finales por parte del profesor.</p> <p>Utilización de tecnologías de información y comunicación.</p>		
<p style="text-align: center;">Unidad 5</p> <p>Métodos de Evaluación de Proyectos</p> <p>1. Aplicación de los criterios de evaluación.</p> <p>2. Indicadores empleados en la evaluación.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Valor Actual Neto 	<p>Explicar los criterios de aceptación y rechazo para los proyectos de inversión cuando se utilizan las diferentes técnicas de evaluación</p>	<p>Explicación de los temas por parte del profesor</p> <p>Investigación y exposición por parte del alumno.</p>	<p>1, 2, 3, 4, 5, 6, 7</p>	<p>14 Horas</p>

<p>(VAN).</p> <ul style="list-style-type: none"> • Valor Actual Neto Equivalente (VANE). • Razón Beneficio / Costo (B/C) o Índice de Rentabilidad. • Costo Anual Equivalente (CAE). • Tasa Interna de Rendimiento (TIR). • Tasa de Rendimiento Inmediata (TRI). • Periodo de Recuperación de la Inversión (PRI). • Índice de Rendimiento Contable (IRC). • Comparación entre los métodos estáticos y dinámicos. <p>3. Análisis de sensibilidad 4. Caso Práctico Integral.</p>	<p>existentes.</p> <p>Integrar y realizar la evaluación privada de un proyecto de inversión a nivel de perfil.</p>	<p>Lecturas relacionadas con el tema por parte del alumno, y entrega del reporte respectivo.</p> <p>Emplear dinámicas grupales, lluvia de ideas, debates, mesas redondas, discusión por equipos, entre otros, para reforzar el aprendizaje.</p> <p>Comentarios finales por parte del profesor.</p> <p>Utilización de tecnologías de información y comunicación.</p> <p>Integrar y evaluar por parte del alumno, la viabilidad de llevar a cabo un proyecto de inversión.</p>		
---	--	--	--	--

Evaluación del curso:

Evaluación teórico-práctica (4)	50%
Participación en clase, prácticas, tareas o trabajos	20%
Asistencia	10%
Trabajo final	20%
Total	<u>100%</u>

Bibliografía:

1. Sapag Chain, N. y Sapag Chain, R. *Preparación y evaluación de proyectos*. Editorial McGraw-Hill, Quinta edición, 2008.
2. Baca Urbina, G. *Evaluación de proyectos*. Editorial McGraw-Hill, Sexta Edición, 2010.
3. Cortazar Martínez, Alfonso. *Preparación y Análisis de Proyectos de Inversión: Manual de uso rápido*. Editorial UACJ, 2009.
4. Coss Bu, Raúl. *Análisis y evaluación de proyectos de inversión*. Editorial Noriega, Limusa, 2007-2008.
5. Hernández Hernández, Abraham. *Formulación y evaluación de proyectos de inversión*. Editorial Thompson. 2005.
6. Sapag Chain, Nassir. *Evaluación de proyectos de inversión en la empresa*. Editorial Pearson Educación, 2001.

Dictiotopografía:

7. Sapag Chain, Nassir: <http://www.nassirsapag.cl/index.htm>
8. Secretaría de Economía: <http://www.inaes.gob.mx/index.php/guias-empresariales>
9. Instituto Nacional del Emprendedor: <http://www.inadem.gob.mx/>

Actualizado por: Dr. José Luis Esparza Aguilar

Fecha de actualización: 31-05-2013

Fecha última actualización: 02-03-2004