

## 1. Datos Generales de la asignatura

<b>Nombre de la asignatura:</b>	<b>Taller de Gestión y Evaluación de Proyectos de Inversión</b>
<b>Clave de la asignatura:</b>	<b>IED-1807</b>
<b>SATCA<sup>1</sup>:</b>	<b>2-3-5</b>
<b>Carrera:</b>	<b>Ingeniería en Gestión Empresarial</b>

## 2. Presentación

<b>Caracterización de la asignatura</b>
<p>La gestión estratégica y evaluación de proyectos es una representación integral de la planeación estratégica, representada en un documento llamado proyecto, dirigido hacia la gestión de empresas de inversión con un alto grado de rentabilidad, sustentabilidad y responsabilidad social. La evaluación del proyecto permite identificar las variables del macro y micro ambiente, para minimizar los riesgos financieros, económicos y de mercado.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>El alumno conocerá y aplicara adecuadamente la técnica de la planeación estratégicas por su tipo de planes y programas denominada Formulación y Evaluación de Proyectos. Con la capacidad de integrar un documento (proyecto) mediante dicha técnica. Estructurado en los siguientes estudios: Estudio de Mercado; Técnico; Administrativo, Económico-Financieros y Jurídico.</li> </ul>
<b>Intención didáctica</b>
<p>El temario de esta asignatura comprende de seis unidades, en la primera unidad, se trata de analizar la metodología para el desarrollo de proyectos buscando que el estudiante adquiera habilidades para formular ideas de nuevos proyectos innovadores con una metodología única.</p> <p>En la segunda unidad, se conoce la metodología para realizar el estudio administrativo cuya importancia es lograr determinar el tipo de sociedad que se pretende formar, la estructura orgánica del mismo así como también los diferentes aspectos legales a considerar para gestionar en la formulación del proyecto.</p> <p>La tercera unidad inicia con la aplicación de la metodología para realizar el estudio de mercado siendo que esta fase es fundamental para dar sustento a la creación de proyectos, dicha unidad se aborda de manera teórica-práctica</p>

<sup>1</sup> Sistema de Asignación y Transferencia de Créditos Académicos

como fundamento para su aplicación posterior en su proyecto.  
 En la cuarta unidad continuando con la metodología se desarrolla la temática analizando las diferentes etapas del estudio técnico el cual se aborda de manera teórica-práctica dando sustento a la Viabilidad técnica en la aplicación de su proyecto.  
 En la quinta unidad se determinan los costos, mediante el desarrollo y análisis económico y financiero que permita determinar la factibilidad del proyecto.  
 En la última unidad se aplican los análisis de diferentes escenarios con la finalidad evaluar los riesgos y dar certidumbre al proyecto. De igual forma se implementan  
 Los métodos de seguimiento y control de proyectos.

### 3. Participantes en el diseño y seguimiento curricular del programa

Lugar y fecha de elaboración o revisión	Participantes	Observaciones
Instituto Tecnológico de Zacatepec. Noviembre del 2017.	Academia del Departamento de ciencias Económico-administrativas. M.M. Jeanett del Carmen Ortega Millán. M.M. Julie Villegas Barrera. M.M. Marie Esther Huicochea Rojas.	Reuniones extraordinarias de academia.

### 4. Competencia(s) a desarrollar

Competencia(s) específica(s) de la asignatura
Gestionar la estructura de los estudios de mercado, organizacional, técnico y financiero del proyecto.
Evaluar la factibilidad, rentabilidad y sustentabilidad aplicando los conocimientos multidisciplinarios para un mayor éxito.

### 5. Competencias previas

- Disponer de capacidades para la comunicación oral y escrita en el idioma español.
- Poseer conocimientos de mercadotecnia básica.
- Tener habilidades en el uso de las tecnologías de la información y la comunicación.
- Tener una disciplina de estudio y una actitud favorable hacia la adquisición de nuevos conocimientos.
- Tener habilidad para buscar, procesar y analizar información procedente de fuentes diversas.

### 6. Temario

No.	Temas	Subtemas
1	Marco contextual de los proyectos de inversión	1.1. Iniciativas de inversión 1.2. Concepto de proyecto de inversión 1.3. Clasificación de los proyectos de inversión. 1.4. Objetivos de los proyectos de inversión 1.5. Identificación y selección del proyecto
2	Estudio Administrativo	2.1. Determinar el tipo de sociedad mercantil 2.2. Funcionalidad de la estructura organizacional para el proyecto de inversión 2.3. Equilibrio en la asignación de tareas a los distintos puestos 2.4. Obligaciones de los socios para las responsabilidades de la empresa

		<p>2.5. Factibilidad de cumplimiento de los requisitos exigidos por ley de sociedades mercantiles</p> <p>2.7. Registro de marca y patentes</p> <p>2.8. Aspectos legales a gestionar en la formulación del proyecto.</p> <p>2.9. Evaluación del estudio administrativo</p>
<b>3</b>	Estudio de mercado	<p>3.1. Determinación del objetivo del estudio de mercado.</p> <p>3.2. Estructuración del análisis de estudio de mercado</p> <p>3.3. Interpretación de los resultados del estudio de mercado.</p> <p>3.4. Atributos del producto y/o servicios.</p> <p>3.5. Proyección de la demanda</p> <p>3.6. Análisis de los precios.</p> <p>3.7. Comercialización del producto.</p> <p>3.8. Estrategias de introducción al mercado</p> <p>3.9. Evaluación del estudio de mercado.</p>
<b>4</b>	Estudio de Ingeniería del proyecto	<p>4.1. Objetivo y generalidades del estudio técnico.</p> <p>4.2. Análisis y determinación de la localización del proyecto</p> <p>4.3. Análisis y determinación del</p>

		<p>tamaño óptimo del proyecto.</p> <p>4.4. Análisis de la disponibilidad y el costo de los suministros e insumos</p> <p>4.5. Ingeniería del proyecto</p> <p>4.6. Proyección de la oferta</p> <p>4.7. Sustentabilidad del proyecto</p> <p>4.8. Evaluación del estudio técnico</p>
<b>5</b>	Estudio financiero	<p>5.1 Objetivo general del estudio financiero y estructura.</p> <p>5.2. Determinación de los costos.</p> <p>5.3. Inversión total inicial: Fija y diferida.</p> <p>5.4. Depreciaciones y amortizaciones</p> <p>5.5. Capital de trabajo</p> <p>5.6. Punto de equilibrio</p> <p>5.7. Estado de resultados</p> <p>5.8. Financiamiento</p> <p>5.9. Balance general</p> <p>5.10. Evaluación financiera</p> <p style="padding-left: 40px;">5.10.1. Determinación del valor presente neto (VPN)</p> <p style="padding-left: 40px;">5.10.2. Determinación de la tasa interna de retorno (TIR)</p>
<b>6</b>	Programación y presupuestos	<p>6.1. Programación PERT/CPM u otra programación de rutas críticas</p> <p>6.2. Presupuesto de inversión</p> <p>6.3. Presupuesto de operación</p>

## 7. Actividades de aprendizaje de los temas

<b>Marco contextual de los proyectos de inversión</b>	
Competencias	Actividades de aprendizaje
<p><b>Específica(s):</b></p> <p>Que el alumno sepa qué es un proyecto e identifique sus partes y objetivos</p> <p><b>Genéricas:</b></p> <p>Capacidad de análisis y síntesis, capacidad de comunicación oral y escrita, habilidad para buscar y analizar información proveniente de fuentes diversas, habilidades interpersonales, habilidades de investigación, habilidad para trabajar en forma autónoma.</p>	<p>Centrar al alumno en el contexto de la planeación y la formulación y evaluación de proyectos de inversión, Desarrollo práctico: En investigación de la estructura de los sectores productivos, fondos de fomento, detección y selección de: ideas de proyectos, identificación, clasificación y contexto de los proyectos, tendientes a generar el producto-proyecto- final del curso.</p>
<b>Estudio Administrativo</b>	
Competencias	Actividades de aprendizaje
<p><b>Específica(s):</b></p> <p>Formular el estudio administrativo considerando los elementos del proceso administrativo del proyecto de inversión.</p> <p><b>Genéricas:</b></p> <p>Capacidad de análisis y síntesis, capacidad de comunicación oral y escrita, habilidad para buscar y analizar información proveniente de fuentes diversas, habilidades interpersonales, habilidades de investigación, habilidad para trabajar en forma autónoma.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Identificar los tipos de empresa con base en sus características particulares.</li> <li>• Investigar y seleccionar información de los contenidos temáticos de la unidad</li> <li>• Interpretar y analizar la información obtenida.</li> <li>• Analizar la teoría de empresa.</li> <li>• Elaborar un informe sobre la clasificación de las empresas y las características de cada tipo.</li> <li>• Elaborar una tabla con las características de cada una de las fases del proceso administrativo e identificar las características específicas de cada fase.</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Diseñar las áreas y funciones de una empresa</li> <li>• Elaborar una descripción de puestos.</li> <li>• Gestionar los aspectos legales de la constitución de un negocio</li> </ul>
<b>Estudio de mercado</b>	
Competencias	Actividades de aprendizaje
<p><b>Específica(s):</b> Que el alumno conozca y aplique una metodología para realizar un estudio de mercado enfocado a la gestión de proyectos.</p> <p><b>Genéricas:</b> Capacidad de análisis y síntesis, capacidad de comunicación oral y escrita, habilidad para buscar y analizar información proveniente de fuentes diversas, habilidades interpersonales, habilidades de investigación, habilidad para trabajar en forma autónoma.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Competencias específicas a desarrollar.</li> <li>• Realizar una investigación documental sobre los contenidos temáticos de la unidad.</li> <li>• Interpretar y analizar la información obtenida.</li> <li>• Investigar en fuentes primarias y secundarias información sobre el mercado.</li> <li>• Interpretación de los resultados obtenidos en la aplicación de encuestas o entrevistas.</li> </ul>
<b>Estudio de Ingeniería de proyecto</b>	
Competencias	Actividades de aprendizaje
<p><b>Específica(s):</b> Verificar la posibilidad técnica de la fabricación del producto que se pretende. Analizar y determinar el tamaño óptimo, la localización óptima, los equipos, las instalaciones y la organización requeridos para realizar la producción. Análisis técnico-operativo de un proyecto.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Desarrollar y aplicar la metodología de localización y tamaño de los proyectos y del proceso tecnológico del producto que contempla el proyecto, con el objetivo de construir el estudio de ingeniería del proyecto como parte del-proyecto-producto final del curso.</li> <li>• Aplicación de métodos para la localización óptima de la planta productora.</li> <li>• Descripción del proceso</li> </ul>

<p>Genéricas: Capacidad de análisis y síntesis, capacidad de comunicación oral y escrita, habilidad para buscar y analizar información proveniente de fuentes diversas, habilidades interpersonales, habilidades de investigación, habilidad para trabajar en forma autónoma.</p>	<p>productivo, con apoyo de los métodos establecidos.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• elaboración diagramas de flujo y de recorrido desarrollar y aplicar la metodología de localización y tamaño de los proyectos y del proceso tecnológico del producto que contempla el proyecto.</li> <li>• construir el estudio de ingeniería del proyecto como parte del-proyecto-producto final del curso.</li> </ul>
<p><b>Estudio financiero</b></p>	
<p>Competencias</p>	<p>Actividades de aprendizaje</p>
<p>Específica(s):</p> <p>Identificar cuáles son los elementos y la información necesaria para llevar a cabo un análisis financiero y los apliques.</p> <p>Genéricas:</p> <p>Capacidad de análisis y síntesis, capacidad de comunicación oral y escrita, habilidad para buscar y analizar información proveniente de fuentes diversas, habilidades interpersonales, habilidades de investigación, habilidad para trabajar en forma autónoma.</p>	<p>Aplicar la metodología y técnicas para desarrollar y estructurar las inversiones del proyecto y definir el horizonte del mismo.</p> <p>Determinar las inversiones necesarias y el financiamiento para generar el producto-proyecto- final del curso.</p> <p>Describir cuales son los elementos que conforman un estado de resultados.</p> <p>Enlistar los elementos que debe incluir un balance general</p> <p>Identificar cuáles son las aplicaciones principales del punto de equilibrio</p> <p>Identificar la metodología y técnica para evaluar proyectos de inversión mediante los índices financieros de la TIR., TMAF y el VPN aplicados al proyecto, producto final del curso.</p>

<b>Programación y presupuesto</b>	
Competencias	Actividades de aprendizaje
<p>Específica(s): Que el alumno aplique los diferentes conocimientos sobre la organización de empresas y aplicarlo al proyecto, producto final del curso.</p> <p>Genéricas: Capacidad de análisis y síntesis, capacidad de comunicación oral y escrita, habilidad para buscar y analizar información proveniente de fuentes diversas, habilidades interpersonales, habilidades de investigación, habilidad para trabajar en forma autónoma.</p>	<p>Elaboración de un diagrama de PERT</p> <p>Estructurar un cronograma de actividades.</p> <p>Elaboración de un programa de presupuestación.</p>

### 8. Práctica(s)

1. Selección de proyectos de materias anteriores.
  2. Análisis de factibilidad del proyecto a gestionar y evaluar.
  3. Determinar el giro del negocio gestionado en función de los aspectos legales para su correcto funcionamiento.
  4. Diseño de la estructura organizacional y delimitación de las funciones, tareas del proyecto propuesto.
  5. Identificar los lineamientos legales para la creación de una empresa bajo la constitución legal
  6. Analizar lineamientos ante el IMPI y el registro de marcas ante el IMCO.
- Prácticas correspondientes a cada tema del programa.

### 9. Proyecto de asignatura

El objetivo del proyecto que planteé el docente que imparta esta asignatura, es demostrar el desarrollo y alcance de la(s) competencia(s) de la asignatura, considerando las

siguientes fases:

- **Fundamentación:** marco referencial (teórico, conceptual, contextual, legal) en el cual se fundamenta el proyecto de acuerdo con un diagnóstico realizado, mismo que permite a los estudiantes lograr la comprensión de la realidad o situación objeto de estudio para definir un proceso de intervención o hacer el diseño de un modelo.
- **Planeación:** con base en el diagnóstico en esta fase se realiza el diseño del proyecto por parte de los estudiantes con asesoría del docente; implica planificar un proceso: de intervención empresarial, social o comunitario, el diseño de un modelo, entre otros, según el tipo de proyecto, las actividades a realizar los recursos requeridos y el cronograma de trabajo.
- **Ejecución:** consiste en el desarrollo de la planeación del proyecto realizada por parte de los estudiantes con asesoría del docente, es decir en la intervención (social, empresarial), o construcción del modelo propuesto según el tipo de proyecto, es la fase de mayor duración que implica el desempeño de las competencias genéricas y específicas a desarrollar.
- **Evaluación:** es la fase final que aplica un juicio de valor en el contexto laboral-profesión, social e investigativo, ésta se debe realizar a través del reconocimiento de logros y aspectos a mejorar se estará promoviendo el concepto de “evaluación para la mejora continua”, la metacognición, el desarrollo del pensamiento crítico y reflexivo en los estudiantes.

## 10. Evaluación por competencias

La evaluación debe ser un proceso continuo, dinámico y flexible enfocado a la generación de conocimientos sobre el aprendizaje, la práctica docente y el programa en sí mismo.

Debe realizarse una evaluación diagnóstica al inicio del semestre, para partir de saberes previos, expectativas e intereses que tengan los estudiantes.

Durante el desarrollo del curso debe llevarse a cabo una evaluación formativa que permita realimentar el proceso de aprendizaje y establecer las estrategias para el logro de los objetivos establecidos.

Al finalizar el curso debe realizarse una evaluación sumativa que se vincula con aquellas acciones que se orientan a dar cuenta de productos, saberes, desempeños y actitudes que se deben considerar para la calificación.

Se sugiere utilizar como herramienta de evaluación el portafolio de evidencias, y como instrumento la lista de cotejo y la rúbrica.

Y algunas evidencias de producto podrían ser:

- Reporte de investigaciones.
- Reporte de prácticas realizadas.
- Materiales utilizados en exposiciones.
- Proyecto.
- El registro de observación de la participación en un debate, en una exposición, en el trabajo de equipo, entre otros.

## 11. Fuentes de información

1. Baca Urbina. Evaluación de Proyectos., Editorial McGraw Hill, 2005.
2. Kasmier, Leonard. Estadística Aplicada a la Administración y Economía. Editorial Díaz de Santos.
3. Gallardo, Cervantes, Juan. Formulación y Evaluación de Proyectos.
4. José Antonio Morales y Arturo Morales Castro. Proyecto de inversión, Editorial Gasca Sicco.
5. Rase y Berriw. Ingeniería de Proyectos para Plantas.
6. Gido y Clements.- Administración Exitosa de Proyectos. Thomson Editores.
7. Gitman, Lawrence. Administración Financiera. Harla,