



## Directorio

**Lic. Emilio Chuayffet Chemor**  
Secretario de Educación

**Dr. Fernando Serrano Migallón**  
Subsecretario de Educación Superior

**Mtro. Héctor Arreola Soria**  
Coordinador General de Universidades Tecnológicas y Politécnicas

**Dr. Gustavo Flores Fernández**  
Coordinador de Universidades Politécnicas.

## **PÁGINA LEGAL**

### Participantes

LCPF Susana Sierra Montelongo - Universidad Politécnica de Gómez Palacio

Primera Edición: 200\_

DR © 200\_ Coordinación de Universidades Politécnicas.

Número de registro:

México, D.F.

ISBN-----



## ÍNDICE

INTRODUCCIÓN .....	5
PROGRAMA DE ESTUDIOS .....	6
FICHA TÉCNICA.....	7
DESARROLLO DE LA PRÁCTICA O PROYECTO 1/5.....	10
DESARROLLO DE LA PRÁCTICA O PROYECTO 2/5.....	11
DESARROLLO DE LA PRÁCTICA O PROYECTO 3/5.....	12
DESARROLLO DE LA PRÁCTICA O PROYECTO 4/5.....	13
DESARROLLO DE LA PRÁCTICA O PROYECTO 5/5.....	14
GLOSARIO.....	29
BIBLIOGRAFÍA .....	36



## **INTRODUCCIÓN**

Actualmente a causa de los grandes riesgos que surgen al realizar una inversión, se han establecido métodos para realizar estudios fundamentados con información cierta y veraz de los componentes que intervendrán en el proyecto en cuestión, con el propósito de valorar los resultados para tomar la mejor decisión.

Es importante la evaluación del proyecto, pues se establece si es viable en cuanto al contexto comercial, a los procesos que se llevarán a cabo, así como a la infraestructura que se requiere para el mismo. Un punto también muy importante de valorar, es si el proyecto en cuestión será rentable, es decir, si los inversionistas obtendrán ganancias o pérdidas al poner en marcha el proyecto.

El presente manual plantea al docente ciertos procedimientos que le van a permitir exponer al alumno la forma en que pueden desarrollar un proyecto de inversión contemplando diversos elementos que lo guiarán a una certera evaluación para su puesta en marcha.

La información otorgada por este manual permite la comprensión de componentes claves a considerar en una evaluación de proyectos siguiendo cierta metodología que establecerá la definición del proyecto, el estudio de mercado correspondiente, la administración del mismo, el involucramiento de áreas productivas importantes, la determinación de la infraestructura necesaria, así como la evaluación financiera que permitirá la viabilidad del proyecto.

# PROGRAMA DE ESTUDIOS

PROGRAMA DE ESTUDIO																		
DATOS GENERALES																		
<b>NOMBRE DE LA CARRERA:</b>	Licenciatura en Negocios Internacionales																	
<b>OBJETIVO DE LA CARRERA:</b>	Formar profesionales con capacidad de dirigir, asesorar y ejecutar estrategias gerenciales y de negociación en ámbitos de Incertidumbre y de competitividad internacional; aplicando e innovando herramientas administrativas, económicas, financieras y mercadológicas.																	
<b>NOMBRE DE LA ASIGNATURA:</b>	Evaluación de Proyectos																	
<b>CLAVE DE LA ASIGNATURA:</b>	EVI-TR																	
<b>OBJETIVO DE LA ASIGNATURA:</b>	El alumno será capaz de formular y evaluar proyectos aplicando herramientas matemáticas y financieras, considerando las necesidades y políticas de la organización.																	
<b>TOTAL HRS. DEL CUATRIMESTRE:</b>	90 Horas																	
<b>FECHA DE EMISIÓN:</b>	30 de Marzo de 2013																	
<b>UNIVERSIDADES PARTICIPANTES:</b>	Universidad Politécnica de Gómez Palacio y Universidad Politécnica de Tlaxiaco																	
CONTENIDOS PARA LA FORMACIÓN			ESTRATEGIA DE APRENDIZAJE										EVALUACIÓN		OBSERVACIÓN			
UNIDADES DE APRENDIZAJE	RESULTADOS DE APRENDIZAJE Al completar la unidad de aprendizaje el alumno será capaz de:	EVIDENCIAS	TÉCNICAS SUBSIDIARIAS		ESPACIO EDUCATIVO		MOVILIDAD FORMATIVA		MATERIALES REQUERIDOS	EQUIPOS REQUERIDOS	TOTAL DE HORAS					TÉCNICA	INSTRUMENTO	
			PARA LA ENSEÑANZA (PROFESOR)	PARA EL APRENDIZAJE (ALUMNO)	AL-A	LARGO PLAZO (FIN)	EFECT	PROYECTO			PRÁCTICA	PRESENCIAL	NO PRESENCIAL	PRESENCIAL				NO PRESENCIAL
1. Definición e importancia de los proyectos de inversión	Al completar la unidad de aprendizaje, el alumno será capaz de: * Interpretar los diferentes conceptos de un proyecto de inversión y su clasificación.	ED1: Realiza la Exposición de conceptos y la clasificación de los proyectos de inversión.	Exposición del tema	Exposición, Lluvia de ideas													* Guía de observación de conceptos y clasificación de proyectos de inversión. * Lista de cotejo para cuadro Sinóptico de las etapas de un proyecto de inversión. * Guía de observación para mapa Conceptual de la Metodología a usar en un proyecto de inversión.	
	* Identificar la importancia de las etapas principales del proyecto de inversión.	EP1: Cuadro Sinóptico de las etapas de un proyecto de inversión.	Ejemplificación de un proyecto de inversión	Mesas de trabajo	X				NA	NA	Diapositivas Pizarrón	Proyector diapositivas Equipo de cómputo	15	0	2	1		Documental y de Campo
	* Implementar la metodología de los estudios de proyectos de inversión	EC1: Mapa Conceptual de la Metodología a usar en un proyecto de inversión.	Ejemplificación de un proyecto de inversión	Mesas de trabajo														
2. Estudio de mercado	Al completar la unidad de aprendizaje, el alumno será capaz de: * Conocer la metodología de un estudio de mercado para un proyecto de inversión.	EC2 Mapa conceptual de la Metodología a usar en el estudio de mercado de un proyecto de inversión.	Exposición del tema	Elaboración de mapa conceptual													* Rubrica del mapa conceptual de la Metodología a usar en el estudio de mercado de un proyecto de inversión. * Lista de cotejo del estudio de mercado para el proyecto de inversión de un producto o servicio.	
	* Aplicar la metodología de estudio de mercado a un proyecto de inversión.	EP2: Elaborar el estudio de mercado para el Proyecto de Inversión de un producto o servicio.	Exposición del tema	Mesas de trabajo	X				NA	NA	Diapositivas Pizarrón	Proyector diapositivas Equipo de cómputo	8	0	6	3		Documental y de Campo
3. Organización y administración del proyecto de inversión	Al completar la unidad de aprendizaje, el alumno será capaz de: * Identificar el tipo de organización acorde a las necesidades del proyecto de inversión y su legalización. * Realizar los procedimientos administrativos de la organización.	EP3: Elaborar los procedimientos de gestión acordes al proyecto de inversión	Exposición del tema	Mesas de trabajo	X				NA	NA	Diapositivas Pizarrón	Proyector diapositivas Equipo de cómputo	7	0	7	3	Documental y de Campo	* Lista de cotejo de los procedimientos de gestión acordes al proyecto de inversión
4. Proceso de producción, comercio o servicio e instalaciones	Al completar la unidad de aprendizaje, el alumno será capaz de: * Elaborar el diagrama de un proceso de producción del proyecto de inversión.	EP4: Diagrama del proceso de producción	Exposición del tema	Mesas de trabajo	X				NA	NA	Diapositivas Pizarrón	Proyector diapositivas	7	0	8	4	Documental y de Campo	Rúbrica del Diagrama del proceso de producción
5. Evaluación financiera	Al completar la unidad de aprendizaje, el alumno será capaz de: * Obtener la viabilidad del proyecto de inversión mediante el método punto de equilibrio	EP5: Elaborar el estudio financiero para el Proyecto de Inversión de un producto o servicio.	Exposición del tema	Solución de situaciones problemáticas													* Lista de cotejo del estudio financiero para el Proyecto de Inversión de un producto o servicio.	
	* Establecer las fuentes de financiamiento del proyecto de inversión		Ejemplificación del punto de equilibrio	Mesas de trabajo	X				NA	NA	Diapositivas Pizarrón	Proyector diapositivas Equipo de cómputo	8	0	7	4		Documental y de Campo



Subsecretaría de  
**Universidades  
Politécnicas**

## FICHA TÉCNICA

### NOMBRE DE LA ASIGNATURA

Nombre:	Evaluación de proyectos
Clave:	
Justificación:	Esta asignatura es importante porque el alumno desarrolla las capacidades necesarias para la elaboración, evaluación y presentación de proyectos enfatizando el aspecto financiero, tasas de interés, el valor del dinero en el tiempo, flujos de efectivo, métodos de evaluación, diferentes tipos de análisis, y proponiendo alternativas que contribuyan a las estrategias corporativas. Identificando y aplicando herramientas financieras, apoyándose a las tecnologías de información en beneficio de la organización.
Objetivo:	El alumno será capaz de formular y evaluar proyectos aplicando herramientas matemáticas y financieras, considerando las necesidades y políticas de la organización.
Habilidades:	Recolectar e interpretar información, capacidad de análisis y síntesis, investigación, habilidad numérica, comunicación, liderazgo, manejo de riesgo, habilidad ofimática.
Competencias genéricas a desarrollar:	Para aprender; para resolver problemas; para aplicar los conocimientos en la práctica; para adaptarse a nuevas situaciones; para cuidar la calidad; para gestionar la información; y para trabajar en forma autónoma y en equipo.

Capacidades a desarrollar en la asignatura	Competencias a las que contribuye la asignatura
<p>Elaborar los diferentes estudios de mercado, técnico y financiero siguiendo la metodología pertinente en cada caso, para ayudar al proceso de toma de decisiones.</p> <p>Seleccionar los estudios de mercado, técnico y financiero factibles empleando diversas herramientas de análisis para el mejor cumplimiento de los objetivos empresariales.</p> <p>Identificar opciones de crédito a corto y largo plazo a través de instrumentos financieros y el análisis de portafolios de inversión para garantizar la aplicación de recursos en pro de la expansión de la empresa, en función de los objetivos institucionales.</p> <p>Integrar los estados y razones financieras mediante la técnica y herramientas de recopilación de estados financieros para la determinación de las contribuciones de la empresa y su aplicación en la gestión de decisiones.</p> <p>Analizar los estados y razones financieras mediante la aplicación de técnicas y métodos de análisis e interpretación de los estados y razones financieras de la empresa para la toma de decisiones.</p> <p>Determinar los elementos del Plan de Negocios de Exportación aplicando la metodología establecida por los organismos de fomento a los negocios internacionales que permitirá penetrar y/o expandir las operaciones de la empresa hacia los mercados globales.</p> <p>Formular un Plan de Negocios de Exportación integrando los elementos necesarios para su</p>	<p>Integrar el proyecto de inversión empleando herramientas de análisis disponibles para evaluar la factibilidad del mismo.</p> <p>Coordinar la aplicación de recursos financieros a corto y largo plazo a través del análisis de la oferta crediticia y con base en los planes y programas de desarrollo para garantizar la liquidez, operatividad y el crecimiento empresarial.</p> <p>Interpretar la información de estados y razones financieras mediante la aplicación técnicas, herramientas y métodos de análisis e interpretación para dar cumplimiento a las normas de información financiera (NIF) y disposiciones legales de orden fiscal, induciendo a la toma de decisiones.</p> <p>Implementar un Plan de Negocios de Exportación utilizando la metodología establecida por los organismos de fomento a los negocios internacionales para penetrar y/o expandir las operaciones de la empresa hacia los mercados globales, permitiendo el incremento de los flujos de capital y la</p>



<p>implementación, para penetrar y/o expandir las operaciones de la empresa hacia los mercados globales.</p> <p>Ejecutar la mezcla de mercadotecnia conforme a los objetivos mercadológicos y oportunidades del mercado en el contexto internacional para contribuir al crecimiento y expansión de la empresa.</p> <p>Formular escenarios económicos rentables mediante la valoración de la pertinencia de tres alternativas calculando riesgos para determinar las oportunidades de negocios.</p>	<p>competitividad de la empresa.</p> <p>Formular planes de mercadotecnia internacional tomando como base la planeación estratégica en el área comercial que permita a la empresa eficientar las actividades mercadológicas a favor de sus productos y mercados.</p> <p>Formular un diagnóstico de la empresa empleando la metodología de consultoría interna o externa de acuerdo a la realidad de la organización para la toma de decisiones respecto a las oportunidades de negocios.</p>
--	---

	Unidades de aprendizaje	HORAS TEORIA		HORAS PRÁCTICA	
		presencial	No presencial	presencial	No presencial
Estimación de tiempo (horas) necesario para transmitir el aprendizaje al alumno, por Unidad de Aprendizaje:	Definición e importancia de los proyectos de inversión.	15	0	2	1
	Estudio de mercado	8	0	6	3
	Organización y administración del proyecto de inversión.	7	0	7	3
	Proceso de producción, comercio o servicio e instalaciones.	7	0	8	4
	Evaluación financiera.	8	0	7	4
Total de horas por cuatrimestre:	90				
Total de horas por semana:	6				
Créditos:	6				



Subsistema de  
Universidades  
Politécnicas

## DESARROLLO DE LA PRÁCTICA O PROYECTO 1/5

Nombre de la asignatura:	Evaluación de proyectos		
Nombre de la Unidad de Aprendizaje:	Definición e importancia de los proyectos de inversión		
Nombre de la práctica o proyecto:	Proyecto de inversión		
Número:	1/5	Duración (horas) :	18
Resultado de aprendizaje:	Identificar la importancia de las etapas principales del proyecto de inversión. Implementar la metodología de los estudios de proyectos de inversión.		
Requerimientos (Material o equipo):	Diapositivas. Pintarrón. Proyector diapositivas. Equipo de cómputo.		
Actividades a desarrollar en la práctica:			
<u>Profesor:</u> Exposición del tema Ejemplificación de un proyecto de inversión			
<u>Alumno:</u> Lluvia de ideas Exposición Mesas de trabajo			
Evidencias a las que contribuye el desarrollo de la práctica: EP1: Cuadro Sinóptico de las etapas de un proyecto de inversión. EC1: Mapa Conceptual de la Metodología a usar en un proyecto de inversión.			



## DESARROLLO DE LA PRÁCTICA O PROYECTO 2/5

Nombre de la asignatura:	Evaluación de proyectos		
Nombre de la Unidad de Aprendizaje:	Estudio de mercado		
Nombre de la práctica o proyecto:	Proyecto de inversión		
Número:	2/5	Duración (horas) :	17
Resultado de aprendizaje:	Conocer la metodología de un estudio de mercado para un proyecto de inversión. Aplicar la metodología de estudio de mercado a un proyecto de inversión.		
Requerimientos (Material o equipo):	Diapositivas. Pintarrón. Proyector diapositivas. Equipo de cómputo.		
Actividades a desarrollar en la práctica:			
<u>Profesor:</u> Exposición del tema			
<u>Alumno:</u> Elaboración de mapa conceptual Mesas de trabajo			
Evidencias a las que contribuye el desarrollo de la práctica:			
EC2 Mapa conceptual de la Metodología a usar en el estudio de mercado de un proyecto de inversión. EP2: Elaborar el estudio de mercado para el Proyecto de Inversión de un producto o servicio.			



## DESARROLLO DE LA PRÁCTICA O PROYECTO 3/5

Nombre de la asignatura:	Evaluación de proyectos		
Nombre de la Unidad de Aprendizaje:	Organización y administración del proyecto de inversión		
Nombre de la práctica o proyecto:	Proyecto de inversión		
Número:	3/5	Duración (horas) :	17
Resultado de aprendizaje:	Definir el tipo de organización acorde a las necesidades del proyecto de inversión y su legalización. Establecer el procedimiento administrativo de la organización responsable del proyecto de inversión.		
Requerimientos (Material o equipo):	Diapositivas. Pintarrón. Proyector diapositivas. Equipo de cómputo.		
Actividades a desarrollar en la práctica:			
<u>Profesor:</u> Exposición del tema			
<u>Alumno:</u> Mesas de trabajo			
Evidencias a las que contribuye el desarrollo de la práctica:			
EP3: Elaborar los procedimientos de gestión acordes al proyecto de inversión.			

## DESARROLLO DE LA PRÁCTICA O PROYECTO 4/5

Nombre de la asignatura:	Evaluación de proyectos		
Nombre de la Unidad de Aprendizaje:	Proceso de producción, comercio o servicio e instalaciones		
Nombre de la práctica o proyecto:	Proyecto de inversión		
Número:	4/5	Duración (horas) :	19
Resultado de aprendizaje:	Elaborar el diagrama de un proceso de producción del proyecto de inversión así como las instalaciones. Explicar en qué consiste el proceso productivo del proyecto de inversión y las instalaciones.		
Requerimientos (Material o equipo):	Diapositivas. Pintarrón. Proyector diapositivas. Equipo de cómputo.		
Actividades a desarrollar en la práctica:			
<u>Profesor:</u> Exposición del tema			
<u>Alumno:</u> Mesas de trabajo Utilización de diagramas			
Evidencias a las que contribuye el desarrollo de la práctica: EP4: Diagrama del proceso de producción			



## DESARROLLO DE LA PRÁCTICA O PROYECTO 5/5

Nombre de la asignatura:	Evaluación de proyectos		
Nombre de la Unidad de Aprendizaje:	Evaluación financiera		
Nombre de la práctica o proyecto:	Proyecto de inversión		
Número:	5/5	Duración (horas) :	19
Resultado de aprendizaje:	Establecer las fuentes de financiamiento del proyecto de inversión. Obtener la viabilidad del proyecto de inversión mediante el método punto de equilibrio.		
Requerimientos (Material o equipo):	Diapositivas. Pintarrón. Proyector diapositivas. Equipo de cómputo.		
Actividades a desarrollar en la práctica:			
<p><u>Profesor:</u> Exposición del tema Ejemplificación del punto de equilibrio</p> <p><u>Alumno:</u> Solución de situaciones problemáticas Mesas de trabajo</p>			
Evidencias a las que contribuye el desarrollo de la práctica: EP5: Elaborar el estudio financiero para el Proyecto de Inversión de un producto o servicio.			



# **Instrumentos de Evaluación**



Subsistema de  
**Universidades  
Politécnicas**

## GUÍA DE OBSERVACIÓN PARA EXPOSICIÓN

### UNIDAD 1

**ED1: Exposición del planteamiento inicial del proyecto de inversión y clasificaciones**

#### *DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN*

NOMBRE DEL ALUMNO:	MATRICULA:	FIRMA DEL ALUMNO:
PRODUCTO: EXOSICIÓN PROYECTO DE INVERSIÓN Y CLASIFICACIONES	UNIDAD: 1	FECHA:
MATERIA: EVALUACIÓN DE PROYECTOS		CLAVE:
NOMBRE DEL MAESTRO:		FIRMA DEL MAESTRO:

#### INSTRUCCIONES

Revisar los documentos o actividades que se solicitan y marque en los apartados “SI” cuando la evidencia a evaluar se cumple; en caso contrario marque “NO”. En la columna “OBSERVACIONES” ocúpela cuando tenga que hacer comentarios referentes a lo observado.

Valor del reactivo	Característica a cumplir (Reactivo)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
10%	Puntualidad para iniciar y concluir la exposición.			
10%	Esquema de diapositiva. Colores y tamaño de letra apropiada. Sin saturar las diapositivas de texto.			
5%	Portada: Nombre de la escuela (logotipo), Carrera, Asignatura, Profesor, Alumnos, Matricula, Grupo, Lugar y fecha de entrega.			
10%	Ortografía (cero errores ortográficos).			
	Exposición.			
10%	a. Utiliza las diapositivas como apoyo, no lectura total.			
15%	b. Desarrollo del tema fundamentado y con una secuencia estructurada.			



<b>5%</b>	b. Organización de los integrantes del equipo.			
<b>5%</b>	c. Expresión no verbal (gestos, miradas y lenguaje corporal).			
<b>20%</b>	Preparación de la exposición. Dominio del tema. Habla con seguridad.			
<b>10%</b>	Presentación y arreglo personal.			
<b>100%</b>	<b>CALIFICACIÓN:</b>			



Subsistema de  
**Universidades  
Politécnicas**

## LISTA DE COTEJO PARA UN CUADRO SINÓPTICO

### UNIDAD 1

#### EP1: Cuadro Sinóptico de las etapas de un proyecto de inversión

### DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN

NOMBRE DEL ALUMNO:	MATRICULA:	FIRMA DEL ALUMNO:
PRODUCTO: CUADRO SINÓPTICO DE ETAPAS DE UN PROYECTO DE INVERSIÓN	UNIDAD: 1	FECHA:
MATERIA: EVALUACIÓN DE PROYECTOS	CLAVE:	
NOMBRE DEL MAESTRO:	FIRMA DEL MAESTRO:	

### INSTRUCCIONES

Revisar los documentos o actividades que se solicitan y marque en los apartados "SI" cuando la evidencia a evaluar se cumple; en caso contrario marque "NO". En la columna "OBSERVACIONES" ocúpela cuando tenga que hacer comentarios referentes a lo observado.

Valor del reactivo	Característica a cumplir (Reactivo)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
	<b>Presentación.</b> El cuadro cumple con los requisitos de:			
5%	Ortografía (cero errores ortográficos)			
5%	Limpieza			
	<b>Evaluación conceptual</b>			
10%	Manejo de términos			
10%	Capacidad organizativa			
	<b>Contenidos</b>			

20%	Secuencia de ideas			
25%	Dominio del tema			
25%	Relación de formatos a la realidad y actualidad			
<b>100%</b>	<b>CALIFICACIÓN:</b>			



Subsistema de  
**Universidades  
Politécnicas**

## GUÍA DE OBSERVACIÓN PARA MAPA CONCEPTUAL

### UNIDAD 1

**EC1: Mapa Conceptual de la Metodología  
a usar en un proyecto de inversión**

#### *DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN*

NOMBRE DEL ALUMNO:	MATRICULA:	FIRMA DEL ALUMNO:
PRODUCTO: MAPA CONCEPTUAL DE LA METODOLOGÍA QUE SE USA EN UN PROYECTO DE INVERSIÓN	UNIDAD: 1	FECHA:
MATERIA: EVALUACIÓN DE PROYECTOS		CLAVE:
NOMBRE DEL MAESTRO:		FIRMA DEL MAESTRO:

#### INSTRUCCIONES

Revisar los documentos o actividades que se solicitan y marque en los apartados “SI” cuando la evidencia a evaluar se cumple; en caso contrario marque “NO”. En la columna “OBSERVACIONES” ocúpela cuando tenga que hacer comentarios referentes a lo observado.

Valor del reactivo	Característica a cumplir (Reactivo)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
	Presentación: El mapa cumple con los Requisitos de: (EC)			
10%	Buena presentación y ortografía			
	Evaluación conceptual: (EC)			
30%	Identificación del tema central y objetivo principal.			
10%	Procedimiento de diseño			

10%	Manejo de términos			
10%	Capacidad organizativa			
	Contenidos			
10%	Secuencia de ideas Claras y Comprensibles			
10%	Dominio del tema			
10%	Relación de flujo mediante cuestiones gráficas			
<b>100%</b>	<b>CALIFICACIÓN:</b>			



Subsistema de  
Universidades  
Politécnicas

## RÚBRICA DE MAPA CONCEPTUAL

### UNIDAD 2

EC1: Mapa Conceptual de la Metodología a usar en un proyecto de inversión

#### DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN

NOMBRE DEL ALUMNO:	MATRICULA:	FIRMA DEL ALUMNO:
PRODUCTO: MAPA CONCEPTUAL DE LA METODOLOGÍA A USAR EN EL ESTUDIO DE MERCADO DE UN PROYECTO DE INVERSIÓN	UNIDAD: 2	FECHA:
MATERIA: EVALUACIÓN DE PROYECTOS		CLAVE:
NOMBRE DEL MAESTRO:		FIRMA DEL MAESTRO:

#### INSTRUCCIONES

Revisar las actividades que se solicitan y marque en los apartados **“SI”** cuando la evidencia se cumple; en caso contrario marque **“NO”**. En la columna **“OBSERVACIONES”** indicaciones que puedan ayudar al alumno a saber cuáles son las condiciones no cumplidas, si fuese necesario.

Valor del reactivo	Característica a cumplir (Reactivo)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
	<b>Presentación.</b> El mapa cumple con los Requisitos de: (EC)			
10%	Buena presentación y ortografía			
	<b>Evaluación conceptual:</b> (EC)			
30%	Identificación del tema central y objetivo principal.			
10%	Procedimiento de diseño			
10%	Manejo de términos			
10%	Capacidad organizativa			
	<b>Contenidos</b>			
10%	Secuencia de ideas claras y comprensibles			

10%	Dominio del tema			
10%	Relación de flujo mediante cuestiones gráficas			
<b>100%</b>	<b>CALIFICACIÓN:</b>			



Subsistema de  
**Universidades  
Politécnicas**

## LISTA DE COTEJO DE ESTUDIO DE MERCADO

### UNIDAD 2

**EP2: Elaborar el estudio de mercado para el Proyecto de Inversión de un producto o servicio**

#### DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN

NOMBRE DEL ALUMNO:		FIRMA DEL ALUMNO:
MATERIA: EVALUACIÓN DE PROYECTOS		VALOR TOTAL DE REACTIVOS:
PRODUCTO: ESTUDIO DE MERCADO PARA EL PROYECTO DE INVERSIÓN DE UN PRODUCTO O SERVICIO		
PERIODO:	FECHA:	MATRICULA:
NOMBRE DEL MAESTRO:		FIRMA DEL MAESTRO:

#### INSTRUCCIONES

Revisar los documentos o actividades que se solicitan y marque en los apartados "SI" cuando la evidencia a evaluar se cumple; en caso contrario marque "NO". En la columna "OBSERVACIONES" ocúpela cuando tenga que hacer comentarios referentes a lo observado.

Valor del reactivo	Característica a cumplir (EP)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
	<b>Actitud</b>			
10%	a. Puntualidad en la entrega			
10%	b. Ortografía (cero errores ortográficos).			
10%	c. Limpieza (no borrones ni manchones)			
	<b>Desempeño</b>			
10%	a. Identificación del tema central y objetivo principal			
10%	b. Procedimiento			
10%	c. Manejo de términos			
10%	d. Capacidad organizativa			
10%	e. Secuencia de ideas claras y comprensibles			
10%	f. Dominio del tema			
10%	g. Relación de flujo mediante cuestiones gráficas			
<b>VALORACIÓN :</b>		<b>TOTAL</b>		
		<b>% FINAL</b>		
<b>VALOR ESPERADO DE LA PRUEBA</b>		<b>100%</b>		

**COMENTARIOS:**





Subsistema de  
**Universidades  
Politécnicas**

**LISTA DE COTEJO DE ESTUDIO DE MERCADO  
UNIDAD 3**

**EP3: Elaborar los procedimientos de gestión acordes al proyecto de inversión**

DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN				
NOMBRE DEL ALUMNO:			FIRMA DEL ALUMNO:	
MATERIA: EVALUACIÓN DE PROYECTOS			VALOR TOTAL DE REACTIVOS:	
PRODUCTO: PROCEDIMIENTOS DE GESTIÓN ACORDES AL PROYECTO DE INVERSIÓN				
PERIODO:		FECHA:	MATRICULA:	
NOMBRE DEL MAESTRO:			FIRMA DEL MAESTRO:	
INSTRUCCIONES				
Revisar los documentos o actividades que se solicitan y marque en los apartados "SI" cuando la evidencia a evaluar se cumple; en caso contrario marque "NO". En la columna "OBSERVACIONES" ocúpela cuando tenga que hacer comentarios referentes a lo observado.				
Valor del reactivo	Característica a cumplir (EP)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
	<b>Actitud</b>			
20%	a. Puntualidad en la entrega			
	b. Ortografía (cero errores ortográficos).			
	c. Limpieza (no borrones ni manchones)			
	<b>Desempeño</b>			
20%	a. Identificación de los procedimientos			
10%	b. Diseño del procedimiento			
10%	c. Manejo de términos			
10%	d. Capacidad organizativa			
20%	e. Secuencia de ideas claras y comprensibles			
10%	f. Dominio del tema			
<b>VALORACIÓN :</b>		<b>TOTAL</b>		
		<b>% FINAL</b>		
<b>VALOR ESPERADO DE LA PRUEBA</b>			<b>100%</b>	
<b>COMENTARIOS:</b>				



Subsistema de  
Universidades  
Politécnicas

RÚBRICA PARA UN DIAGRAMA DE PROCESO DE PRODUCCIÓN  
UNIDAD 4  
EP4: Diagrama del proceso de producción

DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN				
NOMBRE DEL ALUMNO:			FIRMA DEL ALUMNO:	
MATERIA: EVALUACIÓN DE PROYECTOS			VALOR TOTAL DE REACTIVOS:	
PERIODO:		FECHA:	MATRICULA:	
NOMBRE DEL MAESTRO:			FIRMA DEL MAESTRO:	
INSTRUCCIONES				
<p>Revisar los documentos o actividades que se solicitan y marque en los apartados "SI" cuando la evidencia a evaluar se cumple; en caso contrario marque "NO". En la columna "OBSERVACIONES" ocúpela cuando tenga que hacer comentarios referentes a lo observado.</p>				
Valor del reactivo	Característica a cumplir (EP)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
	<b>Actitud</b>			
10%	a. Puntualidad en la entrega			
10%	b. Ortografía (cero errores ortográficos).			
10%	c. Limpieza (no borrones ni manchones)			
	<b>Desempeño</b>			
10%	a. Identificación de la secuencia del proceso			
10%	b. Procedimiento de diseño			
10%	c. Manejo de términos			
10%	d. Capacidad organizativa			
10%	e. Secuencia clara y comprensible de procesos			
10%	f. Dominio del diagrama			
10%	g. Relación de flujo mediante cuestiones gráficas			
<b>VALORACIÓN :</b>		<b>TOTAL</b>		
		<b>% FINAL</b>		
<b>VALOR ESPERADO DE LA PRUEBA</b>			<b>100%</b>	
<b>COMENTARIOS</b>				



Subsistema de  
Universidades  
Politécnicas

RÚBRICA PARA UN DIAGRAMA DE PROCESO DE PRODUCCIÓN  
UNIDAD 4  
EP4: Diagrama del proceso de producción

DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN				
NOMBRE DEL ALUMNO:			FIRMA DEL ALUMNO:	
MATERIA: EVALUACIÓN DE PROYECTOS			VALOR TOTAL DE REACTIVOS:	
PERIODO:		FECHA:	MATRICULA:	
NOMBRE DEL MAESTRO:			FIRMA DEL MAESTRO:	
INSTRUCCIONES				
Revisar los documentos o actividades que se solicitan y marque en los apartados "SI" cuando la evidencia a evaluar se cumple; en caso contrario marque "NO". En la columna "OBSERVACIONES" ocúpela cuando tenga que hacer comentarios referentes a lo observado.				
Valor del reactivo	Característica a cumplir (EP)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
	<b>Actitud</b>			
10%	a. Puntualidad en la entrega			
10%	b. Ortografía (cero errores ortográficos).			
10%	c. Limpieza (no borrones ni manchones)			
	<b>Desempeño</b>			
10%	a. Identificación de la secuencia del proceso			
10%	b. Procedimiento de diseño			
10%	c. Manejo de términos			
10%	d. Capacidad organizativa			
10%	e. Secuencia clara y comprensible de procesos			
10%	f. Dominio del diagrama			
10%	g. Relación de flujo mediante cuestiones gráficas			
<b>VALORACIÓN :</b>		<b>TOTAL</b>		
		<b>% FINAL</b>		
<b>VALOR ESPERADO DE LA PRUEBA</b>			<b>100%</b>	
<b>COMENTARIOS</b>				



Subsistema de  
Universidades  
Politécnicas

## LISTA DE COTEJO DE ESTUDIO FINANCIERO

### UNIDAD 5

EP5: Elaborar el estudio financiero para el Proyecto de Inversión de un producto o servicio

DATOS GENERALES DEL PROCESO DE EVALUACIÓN				
NOMBRE DEL ALUMNO:		FIRMA DEL ALUMNO:		
MATERIA: EVALUACIÓN DE PROYECTOS		VALOR TOTAL DE REACTIVOS:		
PERIODO:	FECHA:	MATRICULA:		
NOMBRE DEL MAESTRO:		FIRMA DEL MAESTRO:		
INSTRUCCIONES				
Revisar los documentos o actividades que se solicitan y marque en los apartados "SI" cuando la evidencia a evaluar se cumple; en caso contrario marque "NO". En la columna "OBSERVACIONES" ocúpela cuando tenga que hacer comentarios referentes a lo observado.				
Valor del reactivo	Característica a cumplir (EP)	CUMPLE		OBSERVACIONES
		SI	NO	
	<b>Actitud</b>			
5%	a. Puntualidad en la entrega			
5%	b. Ortografía (cero errores ortográficos).			
5%	c. Limpieza (no borrones ni manchones)			
	<b>Desempeño</b>			
25%	a. Cuantificación de la inversión requerida			
15%	b. Estimación de flujos			
10%	c. Elaboración de estados financieros			
15%	d. Presentación del resumen ejecutivo			
20%	e. Interpretación de la información			
<b>VALORACIÓN :</b>		<b>TOTAL</b>		
		<b>% FINAL</b>		
<b>VALOR ESPERADO DE LA PRUEBA</b>		<b>100%</b>		
<b>COMENTARIOS</b>				

## **GLOSARIO**

### **ADMINISTRACIÓN**

La administración es un proceso que consiste en prever, organizar, dirigir, coordinar y controlar.

### **ANÁLISIS**

Identificar los componentes de un todo, separarlos y examinarlos para lograr acceder a sus principios más elementales.

### **COMERCIO**

Transacción que se lleva a cabo con el objetivo de comprar o vender un producto.

### **CORTO PLAZO**

Periodo convencional generalmente hasta de un año, en el que los programas operativos determinan y orientan en forma detallada las decisiones y el manejo de los recursos para la realización de acciones concretas.

### **CRÉDITO**

Es una operación financiera en la que una persona o entidad (acreedor) presta una cantidad determinada de dinero a otra persona (deudor).

### **DECISIÓN**

Determinación o resolución que se toma sobre una determinada cosa.

### **DIAGRAMA**

Gráfico que presenta en forma esquematizada información relativa e inherente a algún tipo de ámbito.

## **ESTADOS FINANCIEROS**

Son los documentos de mayor importancia que recopilan información sobre la salud económica de la empresa, cuyo objetivo es dar una visión general de la misma.

## **ESTRATEGIA CORPORATIVA**

Pasos fundamentales que debe seguir una organización para alcanzar un objetivo. Enumera los objetivos a alcanzar con el fin de armonizar las expectativas de los accionistas o de los líderes políticos con los valores alrededor de los cuales la entidad se organiza.

## **ESTUDIO DE MERCADO**

Herramienta que permite determinar el mercado objetivo al que se dirige la empresa, así como su capacidad o potencial de compra, para lo que habrá que determinar: cuántas personas componen el mercado; qué ingresos tienen; cuál es el nivel de vida; cómo gastan sus recursos; dónde se localizan los potenciales de compra; índices de capacidad de compra, etc.

## **ESTUDIO FINANCIERO**

Analizar la viabilidad financiera de un proyecto. Se sistematiza la información monetaria de los estudios precedentes y se analiza su financiamiento con lo cual se está en condiciones de efectuar su evaluación.

## **ESTUDIO TÉCNICO**

Análisis de la función de producción, que indica cómo combinar los insumos y recursos utilizados por el proyecto para que se cumpla el objetivo previsto de manera efectiva y eficiente. El estudio técnico es realizado habitualmente por especialistas en el campo objetivo del proyecto.

## **EVALUACIÓN**

Se refiere a la acción y a la consecuencia de evaluar, verbo que permite indicar, valorar, establecer, apreciar o calcular la importancia de una determinada cosa o asunto.

## **EVALUACIÓN DE PROYECTOS**

Es un instrumento que ayuda a medir objetivamente ciertas magnitudes cuantitativas resultantes del estudio del proyecto; para medir objetivamente las premisas y supuestos estas deben nacer de la realidad misma en la que el proyecto estará inserto y en el que deberá rendir sus beneficios.

## **EVALUACIÓN FINANCIERA**

Es una investigación profunda del flujo de fondos y los riesgos, con el objeto de determinar un eventual rendimiento de la inversión realizada en el proyecto.

## **FLUJO DE CAPITAL**

Representan el dinero enviado al extranjero para invertir en mercados foráneos.

## **FLUJO DE EFECTIVO**

Es un parámetro de tipo contable que ofrece información en relación a los movimientos que se han realizado en un determinado periodo de dinero o cualquiera de sus equivalentes.

## **FUENTE DE FINANCIAMIENTO**

Identifican el origen de los recursos con que se cubren las asignaciones presupuestarias. Por lo mismo son los canales e instituciones bancarias y financieras, tanto internas como externas por cuyo medio se obtienen los recursos necesarios para equilibrar las finanzas públicas. Dichos recursos son indispensables para llevar a cabo una actividad económica, ya que generalmente se trata de sumas tomadas a préstamo que complementan los recursos propios.

## **GANANCIA**

Es la riqueza que una o las distintas partes involucradas obtienen como producto de una transacción o proceso económico.

## **INFRAESTRUCTURA**

Conjunto de elementos o servicios que están considerados como necesarios para que una organización pueda funcionar o bien para que una actividad se desarrolle efectivamente.

## **INSTALACIONES**

La palabra instalación hace referencia a una estructura que puede variar en tamaño y que es dispuesta de manera particular para cumplir un objetivo específico.

## **INVERSIÓN**

Un proceso por el cual un sujeto decide vincular recursos financieros líquidos a cambio de expectativas de obtener unos beneficios también líquidos, a lo largo de un plazo de tiempo, denominado vida útil, u horizonte temporal del proyecto.

## **LARGO PLAZO**

En general, período mayor a doce meses, aunque es un término que depende de la actividad a la que se refiera.

## **LIQUIDEZ**

La capacidad de un activo para ser convertido en dinero en efectivo de forma rápida sin pérdida de su valor.

## **MERCADOTECNIA**

Conjunto de principios y prácticas que se llevan a cabo con el [objetivo](#) de aumentar el comercio, en especial la demanda. El concepto también hace referencia al [estudio](#) de los procedimientos y recursos que persiguen dicho fin.

## **META**

Es el fin u objetivo de una acción o plan.



## **METODOLOGÍA**

Conjunto de métodos por los cuales se regirá una investigación.

## **OBJETIVO**

Finalidad de una acción.

## **OPERATIVIDAD**

Capacidad para funcionar o estar en activo.

## **ORGANIZACIÓN**

Sistema diseñado para alcanzar ciertas metas y objetivos. Estos sistemas pueden, a su vez, estar conformados por otros subsistemas relacionados que cumplen funciones específicas.

## **PLAN DE NEGOCIOS DE EXPORTACIÓN**

Es una herramienta administrativa que tiene por objetivo ayudar a estructurar las ideas y actividades involucradas en la gestación de una empresa o proyecto.

## **PLANEACIÓN ESTRATÉGICA**

Es la elaboración, desarrollo y puesta en marcha de distintos planes operativos por parte de las empresas u organizaciones, con la intención de alcanzar objetivos y metas planteadas. Estos planes pueden ser a corto, mediano o largo plazo.

## **POLÍTICAS**

Conjunto de planteamientos permanentes que proporcionan guías generales para canalizar las acciones institucionales en direcciones específicas.

## **PROCEDIMIENTO**

Sucesión cronológica de operaciones concatenadas entre sí, que se constituyen en una unidad de función para la realización de una actividad o tarea específica dentro de un ámbito predeterminado de aplicación.

## **PROCESO DE PRODUCCIÓN**

Sistema de acciones que se encuentran interrelacionadas de forma dinámica y que se orientan a la transformación de ciertos elementos.

## **PROYECTO**

Conjunto de las actividades que desarrolla una persona o una entidad para alcanzar un determinado objetivo.

## **PROYECTO DE INVERSIÓN**

Es un proceso de investigación, evaluación de alternativas, toma de decisiones y definición de acciones a implementar antes de realizar una inversión, que permitirá determinar si conviene realizar una inversión y cuáles son las mejores opciones.

## **PUNTO DE EQUILIBRIO**

Nivel de ventas donde los costos fijos y variables se encuentran cubiertos.

## **RAZONES FINANCIERAS**

Método que consiste en determinar las relaciones existentes entre los diferentes rubros de los estados financieros, para que mediante una correcta interpretación, se pueda obtener información acerca del desempeño anterior de la empresa y su postura financiera para el futuro cercano.

## **RECURSOS FINANCIEROS**

Fuentes utilizadas para la financiación de la sociedad, tales como créditos, préstamos, emisiones de deuda, etc., que se asientan en el pasivo del balance y se utilizan para invertir o adquirir activos.

## **RENTABILIDAD**

Relación entre el rendimiento obtenido por una inversión y el capital invertido, expresada normalmente en porcentaje.



## **SERVICIO**

Conjunto de actividades que buscan responder a las necesidades de un cliente.

## **TASA DE INTERÉS**

Porcentaje, expresado normalmente en términos anuales, que se aplica para calcular los intereses pagaderos por el dinero tomado en préstamo, o a percibir en el caso del dinero prestado o depositado en cuenta.

## **TECNOLOGÍAS DE INFORMACIÓN**

Conjunto de procesos y productos derivados de las nuevas herramientas (hardware y software), soportes de la información y canales de comunicación relacionados con el almacenamiento, procesamiento y transmisión digitalizados de la información.

## **TOMA DE DECISIONES**

Proceso que consiste en realizar una elección entre diversas alternativas.

## **VIABILIDAD**

Estudio que intenta predecir el eventual éxito o fracaso de un proyecto.

## **BIBLIOGRAFÍA**

TÍTULO: Evaluación de Proyectos de Inversión  
AUTOR: García Mendoza, Alberto  
AÑO: 2007  
EDITORIAL O REFERENCIA: McGraw - Hill Interamericana  
LUGAR Y AÑO DE LA EDICIÓN: México 2007 1era. Edición  
ISBN O REGISTRO: 978-970-10-1863-7

TÍTULO: Formulación y Evaluación de Proyectos de Inversión  
AUTOR: Hernández Hernández, Abraham y Hernández Villalobos, Abraham y Hernández Suárez, A.  
AÑO: 2008  
EDITORIAL O REFERENCIA: Cenage Learning Editores, S.A. de C.V.  
LUGAR Y AÑO DE LA EDICIÓN: México 2008 5ta. Edición  
ISBN O REGISTRO: 978-970-686-388-1

TÍTULO: Preparación y Evaluación de Proyectos  
AUTOR: Sapag Chain, Nassir y Sapag Chain, Reinaldo  
AÑO: 2008  
EDITORIAL O REFERENCIA: McGraw - Hill Interamericana  
LUGAR Y AÑO DE LA EDICIÓN: México 2008 5ta. Edición  
ISBN O REGISTRO: 978-956-278-206-7