



FACULTAD DE CIENCIAS DE LA ADMINISTRACIÓN

ESCUELA CONTABILIDAD SUPERIOR

1. Datos generales

Materia: ELABORACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS

Código: FAD0079

Paralelo: A

Periodo : Septiembre-2016 a Febrero-2017

Profesor: BERNAL AGUIRRE PABLO FRANCISCO

Correo electrónico pbernal@uazuay.edu.ec

Prerrequisitos:

Código: FAD0029 Materia: PRESUPUESTOS

Docencia	Práctico	Autónomo: 0		Total horas
		Sistemas de tutorías	Autónomo	
4				4

2. Descripción y objetivos de la materia

La importancia de esta materia radica en que la Evaluación Financiera de Proyectos de Inversión es uno de los componentes fundamentales en la Toma de Decisiones Gerenciales y de esto depende la supervivencia o no de la compañía en el largo plazo. Esta Cátedra tiene su importancia porque asiste a los señores estudiantes en la formación, aplicación y manejo de algunas herramientas de análisis financiero apropiadas para analizar la viabilidad financiera de los proyectos y si la tasa de rentabilidad satisface o no a los inversionistas. Complementariamente, ésta Cátedra contribuye a los señores estudiantes en su formación gerencial en la gestión administrativa de los proyectos de inversión.

En la primera parte del curso se presentará un esquema sistémico para la elaboración de los proyectos de inversión. El objetivo es que los estudiantes trabajen en orden la preparación de los proyectos. Al finalizar esta sección se trabajará en la clasificación de los proyectos y su relación con el riesgo de los mismos. Seguidamente se abordará el Estudio Técnico – Económico en donde se trabajará sobre las variables básicas en la estructura de la evaluación financiera como son: la inversión, la vida económica, los valores residuales y los flujos de beneficios. Una tercera sección se trabajará en la parte social de los proyectos así como en el tratamiento e incorporación del riesgo en los proyectos y en el análisis de sensibilidad. Finalmente, se revisará en detalle el marco de referencia para la Dirección de Proyectos. Los puntos a trabajar son el alcance, calidad y riesgos de los proyectos y su manejo desde la perspectiva de la gerencia de proyectos.

Esta materia de conformidad con el currículum de la carrera, está íntimamente relacionada con varias cátedras entre ellas: Estrategia, Contabilidad, Administración Financiera I y II, Macroeconomía, entre otras.

3. Contenidos

1.	Introducción a la teoría y evaluación de proyectos
1.1.	La formulación y evaluación del proyecto: Qué es un proyecto y clasificaciones, la preparación de proyectos y la evaluación de proyectos. (2 horas)
1.2.	La planificación y los proyectos de desarrollo: El Plan Nacional de Desarrollo y la vinculación con la inversión pública en el Ecuador (2 horas)
1.3.	El empresario y el proyecto (2 horas)
1.4.	El ciclo de vida de los proyectos y su alcance: ideas, perfil, prefactibilidad, factibilidad y diseños definitivos de los proyectos (4 horas)
1.5.	Metodologías para la formulación de proyectos: Enfoque de marco lógico (4 horas)
2.	Estudio de mercado
2.1.	Principios de economía para la evaluación de proyectos: la teoría de la oferta, la demanda, el ahorro, la inversión y el equilibrio del mercado (4 horas)
2.2.	Las etapas de un estudio de mercado: definiciones del producto, estudio de la oferta, estudio de los consumidores, determinación de los precios y formas de comercialización (4 horas)
2.3.	Técnicas de investigación para el estudio de mercado: Técnicas cualitativas y cuantitativas, el muestreo y la formulación de cuestionarios. (4 horas)
2.4.	Determinación de la demanda efectiva: Análisis histórico, análisis de la situación vigente y análisis de la situación proyectada. (2 horas)
3.	Estudio técnico
3.1.	La función de producción (1 horas)
3.2.	Las alternativas tecnológicas del proyecto: estándares de producción y equipos de investigación de productos. (1 horas)
3.3.	La localización del proyecto: macrolocalización y microlocalización (2 horas)

3.4.	Los procesos productivos: determinación de diagramas de redes y cronogramas de proyectos (2 horas)
3.5.	Decisiones del tamaño del proyecto: Variables determinantes del tamaño, el modelo de máxima utilidad, el tamaño óptimo (2 horas)
3.6.	Valoración económica de la inversión (4 horas)
4.	Evaluación financiera del proyecto
4.1.	Fundamentos de la evaluación financiera de proyectos y algunos conceptos y aplicaciones de las matemáticas financieras (2 horas)
4.2.	Criterios para la decisión de invertir: Valor Actual Neto, Tasa Interna de Retorno, Razón Beneficio / Costo y Recuperación del Capital (4 horas)
4.3.	Elaboración del flujo de caja proyectado, Cálculo y análisis de indicadores de evaluación financiera y alternativas de financiamiento (4 horas)
4.5.	Análisis de sensibilidad (2 horas)
5.	Evaluación económica o social de proyectos
5.1.	Fundamentos de la evaluación económica de proyectos (2 horas)
5.2.	Valoración de beneficios sociales del proyecto (2 horas)
5.3.	Construcción del flujo de caja, análisis y cálculo de indicadores de evaluación social (4 horas)
6.	Administración del Proyecto
6.1.	Organización del Proyecto (1 horas)
6.2.	Administración Integrada del Proyecto (1 horas)
6.3.	Seguimiento y evaluación del proyecto (1 horas)
6.4.	Cierre del proyecto (1 horas)

4. Sistema de Evaluación

Resultado de aprendizaje de la carrera relacionados con la materia

Resultado de aprendizaje de la materia	Evidencias
ak. Evaluar las alternativas de financiamiento e inversión.	
-El estudiante estará en capacidad de analizar la información socioeconómica para formular proyectos que solucionarán los problemas identificados en la empresa o el territorio.¿ Investigar el mercado para proponer soluciones pertinentes con la realidad social y acorde con las exigencias de la demanda.¿ Evaluar financiera y económicamente a proyectos que podrán generar mayor valor a la empresa.¿ Proponer, analizar y evaluar alternativas de inversión que sean técnica, financiera y económicamente viables.	-Evaluación escrita -Evaluación escrita -Evaluación oral -Proyectos -Proyectos -Proyectos -Proyectos -Reactivos -Trabajos prácticos - productos

Desglose de evaluación

Evidencia	Descripción	Contenidos sílabo a evaluar	Aporte	Calificación	Semana
Trabajos prácticos - productos	capítulo I y II	Estudio de mercado, Introducción a la teoría y evaluación de proyectos	APORTE 1	2	Semana: 5 (10/10/16 al 15/10/16)
Proyectos	capítulo I y II	Estudio de mercado, Introducción a la teoría y evaluación de proyectos	APORTE 1	5	Semana: 5 (10/10/16 al 15/10/16)
Evaluación oral	capítulo I y II	Estudio de mercado, Introducción a la teoría y evaluación de proyectos	APORTE 1	3	Semana: 5 (10/10/16 al 15/10/16)
Trabajos prácticos - productos	capítulo III y IV	Estudio técnico, Evaluación financiera del proyecto	APORTE 2	2	Semana: 10 (14/11/16 al 19/11/16)
Proyectos	capítulo III y IV	Estudio técnico, Evaluación financiera del proyecto	APORTE 2	5	Semana: 10 (14/11/16 al 19/11/16)
Evaluación oral	capítulo III y IV	Estudio técnico, Evaluación financiera del proyecto	APORTE 2	3	Semana: 10 (14/11/16 al 19/11/16)
Proyectos	capítulo V y VI	Administración del Proyecto, Evaluación económica o social de proyectos	APORTE 3	5	Semana: 15 (19/12/16 al 23/12/16)
Trabajos prácticos - productos	capítulo V y VI	Administración del Proyecto, Evaluación económica o social de proyectos	APORTE 3	2	Semana: 15 (19/12/16 al 23/12/16)
Evaluación oral	capítulo V y VI	Administración del Proyecto, Evaluación económica o social de proyectos	APORTE 3	3	Semana: 15 (19/12/16 al 23/12/16)
Proyectos	todo lo revisado en la materia	Administración del Proyecto, Estudio de mercado, Estudio	EXAMEN	20	Semana: 17-18 (02-01-2017 al 15-01-2017)

Evidencia	Descripción	Contenidos sílabo a evaluar	Aporte	Calificación	Semana
		técnico, Evaluación económica o social de proyectos, Evaluación financiera del proyecto, Introducción a la teoría y evaluación de proyectos			
Proyectos	Materia revisada durante el ciclo	Administración del Proyecto, Estudio de mercado, Estudio técnico, Evaluación económica o social de proyectos, Evaluación financiera del proyecto, Introducción a la teoría y evaluación de proyectos	SUPLETORIO	20	Semana: 19-20 (16-01-2017 al 22-01-2017)

Metodología

La metodología para el desarrollo de la materia se basa en la exposición en clases por parte del profesor de los temas planteados en el presente sílabo, a los cuales se suma la participación en clase de los alumnos y la resolución de trabajos y lecturas de soporte a la materia. Se deja abierta la posibilidad del estudio de casos en función de la necesidad del tema a tratar de acuerdo al avance de la materia. El trabajo global del ciclo se centra en la elaboración de un proyecto a nivel de prefactibilidad, con el alcance suficiente y necesario para los estudiantes.

Criterios de Evaluación

El desarrollo de la materia se basa en exposiciones teóricas y aplicaciones prácticas, el estudiante realizará ejercicios prácticos en forma individual y llevara a cabo la elaboración de un proyecto de acuerdo al avance de la materia y en base de los conocimientos prácticos obtenidos, se verificará su capacidad de análisis.

En la presentación del avance de los proyectos se valorarán los siguientes aspectos:

- Conocimiento y dominio del tema
- Entusiasmo
- Claridad de expresión
- Naturaleza de ademanes
- Volumen de voz
- Creatividad
- Tamaño de la presentación (control de tiempo)
- Equilibrio del equipo (Participación de todos)
- Utilización de apoyo visual (Presentación en power point, graficas, videos, entrevistas a especialistas, etc.)

5. Referencias

Bibliografía base

Libros

Autor	Editorial	Título	Año	ISBN
BACA URBINA, GABRIEL	McGraw-Hill,	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	2006	NO INDICA
BACA URBINA, GABRIEL	McGraw-Hill,	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	2006	NO INDICA
DEL SOL, PATRICIO.	Interamericana, Chile	EVALUACIÓN DE DECISIONES ESTRATÉGICAS.	1999	NO INDICA
DEL SOL, PATRICIO.	Interamericana, Chile	EVALUACIÓN DE DECISIONES ESTRATÉGICAS.	1999	NO INDICA
FONTAINE, ERNESTO	Alfaomega	EVALUACIÓN SOCIAL DE PROYECTOS	1999	NO INDICA
FONTAINE, ERNESTO	Alfaomega	EVALUACIÓN SOCIAL DE PROYECTOS	1999	NO INDICA
GINESTAR, ANGEL.	Centro Interamericano de Cooperación y Capacitación	PAUTAS PARA IDENTIFICAR, FORMULAR Y EVALUAR PROYECTOS CICAP ¿	2001	NO INDICA
GINESTAR, ANGEL.	Centro Interamericano de Cooperación y Capacitación	PAUTAS PARA IDENTIFICAR, FORMULAR Y EVALUAR PROYECTOS CICAP ¿	2001	NO INDICA
MARÍN, JOSÉ NICOLAS – KETELHOHN WERNER	Norma	INVERSIONES ESTRATÉGICAS: UN ENFOQUE MULTIDIMENSIONAL	1995	NO INDICA
MURCIA, JAIRO DARÍO Y OTROS AUTORES	Alfaomega Colombiana S.A.	PROYECTOS: FORMULACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN	2009	978-958-682-750-8

Autor	Editorial	Título	Año	ISBN
MURCIA, JAIRO DARÍO Y OTROS AUTORES	Alfaomega Colombiana S.A.	PROYECTOS: FORMULACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN	2009	978-958-682-750-8
NASSIR Y REINALDO SAPAG CHAIN,	Mc. Graw Hill	PREPARACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	2008	13:978- 956- 278-206-7
ORTEGÓN, EDGAR; PACHECO, JUAN FRANCISCO& ROURA, HORACIO.	Naciones Unidas CEPAL	METODOLOGÍA GENERAL DE IDENTIFICACIÓN, PREPARACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA	2005	92-1-322710-8
SAPAC CHAIN, NASSIR	McGraw-Hill	PREPARACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	1996	NO INDICA
SAPACCHAIN, NASSIR	McGraw-Hill-	PREPARACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	1996	NO INDICA
BACA URBINA, GABRIEL	McGraw-Hill,	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	2006	NO INDICA
BACA URBINA, GABRIEL	McGraw-Hill,	EVALUACIÓN DE PROYECTOS	2006	NO INDICA
DEL SOL, PATRICIO.	Interamericana, Chile	EVALUACIÓN DE DECISIONES ESTRATÉGICAS.	1999	NO INDICA
DEL SOL, PATRICIO.	Interamericana, Chile	EVALUACIÓN DE DECISIONES ESTRATÉGICAS.	1999	NO INDICA
FONTAINE, ERNESTO	Alfaomega	EVALUACIÓN SOCIAL DE PROYECTOS	1999	NO INDICA
FONTAINE, ERNESTO	Alfaomega	EVALUACIÓN SOCIAL DE PROYECTOS	1999	NO INDICA
GINESTAR, ANGEL.	Centro Interamericano de Cooperación y Capacitación	PAUTAS PARA IDENTIFICAR, FORMULAR Y EVALUAR PROYECTOS CICAP ¿	2001	NO INDICA
GINESTAR, ANGEL.	Centro Interamericano de Cooperación y Capacitación	PAUTAS PARA IDENTIFICAR, FORMULAR Y EVALUAR PROYECTOS CICAP ¿	2001	NO INDICA
MARÍN, JOSÉ NICOLAS – KETELHOHN WERNER	Norma	INVERSIONES ESTRATÉGICAS: UN ENFOQUE MULTIDIMENSIONAL	1995	NO INDICA
MURCIA, JAIRO DARÍO Y OTROS AUTORES	Alfaomega Colombiana S.A.	PROYECTOS: FORMULACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN	2009	978-958-682-750-8
MURCIA, JAIRO DARÍO Y OTROS AUTORES	Alfaomega Colombiana S.A.	PROYECTOS: FORMULACIÓN Y CRITERIOS DE EVALUACIÓN	2009	978-958-682-750-8
NASSIR Y REINALDO SAPAG CHAIN,	Mc. Graw Hill	PREPARACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	2008	13:978- 956- 278-206-7
ORTEGÓN, EDGAR; PACHECO, JUAN FRANCISCO& ROURA, HORACIO.	Naciones Unidas CEPAL	METODOLOGÍA GENERAL DE IDENTIFICACIÓN, PREPARACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA	2005	92-1-322710-8
SAPAC CHAIN, NASSIR	McGraw-Hill	PREPARACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	1996	NO INDICA
SAPACCHAIN, NASSIR	McGraw-Hill-	PREPARACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS	1996	NO INDICA

Web

Autor	Título	URL
Veas, L. & Pradena, M	Aplicaciones De La Administración Integral	http://www.scielo.cl/pdf/rconst/v9n2/art09.pdf
Veas, L. & Pradena, M	Aplicaciones De La Administración Integral	http://www.scielo.cl/pdf/rconst/v9n2/art09.pdf
No Indica	Www.Incae.Edu	NO INDICA
Patiño Olarte, Lina	Manual De Gestión De Proyectos	http://www.scielo.org.co/scielo.php?
Patiño Olarte, Lina	Manual De Gestión De Proyectos	http://www.scielo.org.co/scielo.php?
Ortegón, Edgar;	Publicaciones De La Cepal, Manual 39	www.eclac.org
Veas, L. & Pradena, M	Aplicaciones De La Administración Integral	http://www.scielo.cl/pdf/rconst/v9n2/art09.pdf
Veas, L. & Pradena, M	Aplicaciones De La Administración Integral	http://www.scielo.cl/pdf/rconst/v9n2/art09.pdf
No Indica	Www.Incae.Edu	NO INDICA
Patiño Olarte, Lina	Manual De Gestión De Proyectos	http://www.scielo.org.co/scielo.php?
Patiño Olarte, Lina	Manual De Gestión De Proyectos	http://www.scielo.org.co/scielo.php?

Autor	Título	URL
Ortegón, Edgar;	Publicaciones De La Cepal, Manual 39	www.eclac.org

Software

Autor	Título	URL	Versión
Microsoft Office	Project	Acceso en todo computador con Office.	10
Ibm	Spss	Profesora	20
Ibm	Spss	Profesora	20
Microsof	Project	Acceso en todo equipo	10
Ibm	Spss	Profesora	20
Microsoft Office	Project	Acceso en todo computador con Office.	10
Ibm	Spss	Profesora	20
Microsof	Project	Acceso en todo equipo	10

Bibliografía de apoyo

Libros

--

Web

--

Software

--

Docente

Fecha aprobación:

31/08/2016

Estado:

Aprobado

Director/Junta