



## FACULTAD DE ADMINISTRACION

**Asignatura: FORMULACIÓN DE PROYECTOS**

**Código: 7D0082**

### 1. DATOS GENERALES :

DEPARTAMENTO : Gestión Empresarial  
 ESCUELA PROFESIONAL : Administración Pública y Gestión Social  
 ESPECIALIDAD : Administración Pública  
 NOMBRE DE CARRERA : Licenciado en Administración con mención en  
 Administración Pública  
 CICLO DE ESTUDIOS : VIII  
 CRÉDITOS : 03  
 ÁREA DE LA ASIGNATURA : Administración Pública  
 CONDICIÓN : Obligatorio  
 PRE – REQUISITO : Marketing Social y Político  
 HORAS CLASE SEMANAL : 04  
 HORAS CLASE TOTAL : 68  
 1.12 PROFESOR : **Lic. Adm. Enrique Muñante Manrique**  
 1.13 AÑO LECTIVO : 2008 - II

### 2. SUMILLA:

El Sistema Nacional de Inversión Pública – marco normativo. Naturaleza del estudio de proyectos. Ciclo del proyecto. Identificación y análisis de problemas. Marco lógico. Contenido de un proyecto: Localización, población objetivo, estudio de mercado oferta-demanda, tecnología, tamaño y localización del proyecto. Análisis costo-beneficio. Flujo de caja del proyecto.

### 3. OBJETIVO

#### OBJETIVO GENERAL

Capacitar al estudiante en la formulación de proyectos de inversión, proporcionándoles el instrumental metodológico que permita estimar las ventajas y desventajas socios económicos y sociales en la ejecución de un proyecto de inversión.

### 4. APOORTE DE LA ASIGNATURA AL PERFIL PROFESIONAL.

El profesional estará en la capacidad de preparar proyectos de inversión, evaluar proyectos mediante indicadores, tener criterios ejecutivos para tomar decisiones y tener visión financiera en la viabilidad rentable del negocio.

### 5. ORGANIZACIÓN DE LAS UNIDADES DE APRENDIZAJE

Unidad/semana	Descripción	Horas
I Unidad	Conceptos Básicos y Análisis del Mercado	12
Semana 1	Introducción y conceptos básicos	04
Semana 2	Estudio de Mercado I	04
Semana 3	Estudio de Mercado II	04
II Unidad	Estudio Técnico de los Proyectos de Inversión	12
Semana 4	Tamaño y Práctica Calificada	04
Semana 5	Localización	04
Semana 6	Tecnología o Ingeniería del Proyecto	04
III Unidad	Estudio Económico - Financiero	20
Semana 7	Costos de Inversión	04
Semana 8	Examen Parcial	04

Semana 9	Presupuesto de Ingresos y Gastos	04
Semana 10	Financiamiento del Proyecto	04
Semana 11	Flujos de Caja del Proyecto	04
-----		
IV Unidad	Organización y Evaluación de Proyectos	16
-----		
Semana 12	Organización. Aspecto Legal e Institucional	04
Semana 13	Evaluación de Proyectos	04
Semana 14	La Tasa Interna de Retorno (TIR)	04
Semana 15	Otros Indicadores de Rentabilidad	04
-----		
Semana 16	Examen Final	04
Semana 17	Examen Sustitutorio y Entrega de Actas	04
-----		

## 6. PROGRAMACIÓN DE LAS UNIDADES DE APRENDIZAJE

### UNIDAD I CONCEPTOS BÁSICOS Y ANÁLISIS DEL MERCADO.

**Objetivo Específico:** Realizar una introducción a los problemas de la sociedad para evaluar la necesidad de realizar proyectos de inversión previo análisis del mercado.

#### PRIMERA SEMANA

INTRODUCCIÓN Y CONCEPTOS BÁSICOS.

##### Primera Sesión.

Introducción y presentación de la asignatura, Identificación de problemas, Necesidad de ejecutar proyectos, Definiciones básicas de proyectos de inversión.

**Objetivo Específico:** Valorar la necesidad de ejecutar proyectos socioeconómicos como alternativas de crecimiento y desarrollo.

**Actividades:** Exposición y dialogo con los estudiantes

**Bibliografía:** Manual de proyectos de inversión para el nuevo milenio: J. Collazos C.

##### Segunda Sesión:

INTRODUCCIÓN Y CONCEPTOS BÁSICOS.

Fases o etapas del proyecto de inversión, Clasificación de los proyectos de inversión, Viabilidad de un proyecto de inversión.

**Objetivo Específico:** Hacer que el alumno conozca las etapas del proyecto.

**Actividades:** Exposición y dialogo con los estudiantes

**Bibliografía:** Manual de proyectos de inversión para el nuevo milenio: J. Collazos C.

#### SEGUNDA SEMANA

ESTUDIO DE MERCADO I

##### Primera Sesión:

Definiciones y herramientas de estudio de mercado, Tipos de mercados, Partes del estudio de mercado.

**Objetivo Específico.:** Conocer las partes de estudio del mercado.

**Actividades:** resumir las partes del estudio de mercado.

**Bibliografía:** A. Velásquez: Manual de proyectos de inversión para el nuevo milenio

##### Segunda Sesión:

ESTUDIO DE MERCADO I

Demanda: Concepto y factores de la demanda, Bienes: sustitutos, complementarios, normales e inferiores, Mercado potencial, mercado objetivo.

**Objetivo Específico:** Conocer los factores del comportamiento de la demanda.

**Actividades:** Solicitar ejemplos de tipos de bienes.

**Bibliografía:** Case /fair: Microeconomía.

#### TERCERA SEMANA

ESTUDIO DE MERCADO: II

##### Primera Sesión:

Proyección de la demanda, Análisis de la oferta, Ejercicios de aplicación.

**Objetivo Específico:** Conocer los factores que determinan la oferta.

**Actividades:** Solicitar ejemplos de oferta que satisfagan necesidades.

**Bibliografía:** A. Velásquez: Manual de proyectos de inversión para el nuevo milenio

**Segunda Sesión:**

ESTUDIO DE MERCADO: II

Análisis de la comercialización. Producto y precios, Balance de oferta y demanda.

**Objetivo Específico:** Conocer los canales de comercialización.

**Actividades:** Realizar ejemplos del balance de oferta y demanda.

**Bibliografía:** Castro Vásquez, E: Proyectos de Inversión. UNFV. 2007.

**UNIDAD III ESTUDIO TÉCNICO DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN.**

**Objetivo Específico:** Analizar los aspectos de la Ingeniería del Proyecto: Tamaño, Localización y Tecnología

**CUARTA SEMANA**

TAMAÑO DEL PROYECTO

**Primera Sesión:**

Conceptos básicos, Factores que determinan el tamaño, Economías de escala y análisis general del tamaño.

**Objetivo Específico:** Determinar la dimensión en que convendrá implementar el proyecto de acuerdo a las proyecciones de la demanda, la capacidad financiera y la innovación tecnológica.

**Actividades:** Resumen de lecturas: discusión grupal de casos.

**Bibliografía:** A. Velásquez, J: Manual de proyectos de inversión para el nuevo milenio

**Segunda Sesión:**

Práctica calificada ( conceptos básicos y estudio de mercado)

**Objetivo Específico:** Evaluar los conocimientos adquiridos.

**QUINTA SEMANA**

LOCALIZACIÓN DEL PROYECTO

**Primera Sesión:**

Conceptos básicos y niveles de localización, Factores que condicionan la localización.

**Objetivo Específico:** Determinar la ubicación más conveniente para la formulación y ejecución del proyecto.

**Actividades:** Dar ejemplos de posibles proyectos y solicitar factores de su localización.

**Bibliografía:** Walter Andía Valencia: Proyectos de Inversión. Lima, 2003

**Segunda Sesión:**

LOCALIZACIÓN DEL PROYECTO

Análisis preliminar de selección de la localización, Modelo gravitatorio de localización.

**Objetivo Específico:** Determinar la selección óptima de localización.

**Actividades:** Lectura y resumen sobre localización.

**Bibliografía:** A. Velásquez, J. Manual de proyectos de inversión para el nuevo milenio

**SEXTA SEMANA**

TECNOLOGÍA O INGENIERÍA DEL PROYECTO.

**Primera Sesión:**

Concepto de tecnología, Selección de tecnología, Ejercicios.

**Objetivo Específico:** Analizar el modo o forma de medios y procedimientos que se utilizarán para producir el bien o servicio deseado.

**Actividades:** Simulación de medios para producir un producto determinado.

**Bibliografía:** A. Velásquez J: Proyectos de Inversión.

**Segunda Sesión:**

TECNOLOGÍA O INGENIERÍA DEL PROYECTO.

Contenido del estudio de tecnología, Estudios previos o básicos, Proceso del desarrollo de la tecnología.

**Objetivo Específico:** Conocer el proceso tecnológico para un bien /servicio.

**Actividades:** Simular un proceso productivo de un producto determinado.

**Bibliografía:** A. Velásquez, J.: Proyectos de Inversión.

**UNIDAD III ESTUDIO ECONÓMICO - FINANCIERO.**

**Objetivo Específico:** Estudiar la necesidad de recursos y gastos en la ejecución de Proyectos, vía ingresos costos presupuestos y financiamiento.

#### **SETIMA SEMANA**

COSTOS DE INVERSIÓN.

##### **Primera Sesión:**

Conceptos básicos, Clasificación de las inversiones.

**Objetivo Específico:** Analizar los egresos en que debe incurrirse para la implementación ó realización del proyecto.

**Actividades:** realizar un ejercicio sobre costeo de un proyecto.

**Bibliografía:** Velásquez, Proyectos de Inversión.

##### **Segunda Sesión:**

COSTOS DE INVERSIÓN

Costos económicos, financieros y monetarios, - Costos de oportunidad, hundidos y análisis “con proyecto” y “sin proyecto”

**Objetivo Específico:** Incidir en el estudio de costo de oportunidad como alternativa de Evaluación de un proyecto.

**Actividades:** Realiza una estructura de costos para un determinado proyecto.

**Bibliografía:** A. Velásquez J. Proyectos de Inversión.

#### **OCTAVA SEMANA**

EXAMEN PARCIAL

##### **Primera Sesión:**

Examen Parcial

**Objetivo Específico:** Evaluar los conocimientos adquiridos.

##### **Segunda Sesión:**

Aplicación del examen parcial.

**Objetivo Específico:** Evaluar los conocimientos adquiridos

**Actividades:** Ejecutar el examen parcial.

#### **NOVENA SEMANA**

PRESUPUESTO DE INGRESOS – COSTOS /GASTOS

##### **Primera Sesión:**

Concepto de ingresos, Clasificación, Pronóstico de ventas.

**Objetivo Específico:** Conocer la estructura de un presupuesto de ingresos.

**Actividades:** Control de lectura.

**Bibliografía:** Castro Vásquez, E: Documento de docencia (diapositivas ), 2006 .

##### **Segunda Sesión:**

Egresos del proyecto: concepto y clasificación, Costo total de producción. Costos unitarios de producción, El punto de equilibrio.

**Objetivo Específico:** El alumno elaborará el presupuesto de egresos del proyecto.

**Actividades:** Discusión grupal de casos

**Bibliografía:** Castro V. y Velásquez.: Proyectos de Inversión.

#### **DECIMA SEMANA**

FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO

##### **Primera Sesión:**

Conceptos generales, Fuentes de financiamiento, Clasificación, Financiamiento mediante endeudamiento.

**Objetivo Específico:** Analizar la captación de recursos financieros necesarios para la ejecución de un proyecto.

**Actividades:** Resumen de lecturas e intervención oral.

**Bibliografía:** Velásquez: Proyectos de Inversión

##### **Segunda Sesión:**

FINANCIAMIENTO DEL PROYECTO

Relaciones financieras: Interés simple, compuesto y amortizaciones, Sistema leasing (arrendamiento financiero). Concesiones del proyecto.

**Objetivo Específico:** Conocer y evaluar el valor del dinero en el tiempo.

**Actividades:** Realizar ejercicios financieros.

**Bibliografía:** Carbajal de Ángelo y Velásquez:

#### **DECIMA PRIMERA SEMANA:**

##### **FLUJOS DE CAJA DEL PROYECTO**

###### **Primera Sesión:**

Concepto de flujos de caja, Tipos de flujos de caja, Criterios para la elaboración del flujo de caja.

**Objetivo Específico:** Analizar los diferentes flujos de caja.

**Actividades:** Revisión de avances de trabajo.

**Bibliografía:** U. del Pacífico y BID: Proyectos de Inversión.

###### **Segunda Sesión:**

##### **FLUJOS DE CAJA DEL PROYECTO**

Elaboración del Flujo de caja proyectado, Elaboración de los Estados Financieros Proyectados, Ejercicios de aplicación.

**Objetivo Específico:** Elaborar un flujo de caja proyectado.

**Actividades:** Entrega /recepción d3 informes de casos.

**Bibliografía:** U. Pacífico y Velásquez: Proyectos de Inversión.

#### **UNIDAD IV: ORGANIZACIÓN Y EVALUACIÓN DE PROYECTOS.**

**Objetivo Específico:** Analizar los aspectos organizacionales y de rentabilidad (vía evaluación) de los proyectos de inversión.

#### **DECIMO SEGUNDA SEMANA**

##### **ESTUDIOS DE ORGANIZACIÓN, LEGALES E INSTITUCIONALES**

###### **Primera Sesión:**

Consideraciones básicas, Formas de implementación del proyecto, Requisitos para el ente ejecutor.

**Objetivo Específico:** Prever el conjunto de necesidades necesarias para la implementación y operatividad del proyecto.

**Actividades:** Presentación de resumen de lectura.

**Bibliografía:** Walter Andía Valencia: Proyectos de Inversión: Guía para su formulación y evaluación estratégica.

###### **Segunda Sesión:**

##### **ESTUDIOS DE ORGANIZACIÓN, LEGALES E INSTITUCIONALES**

Los aspectos legales, Los aspectos institucionales. Práctica Calificada.

**Objetivo Específico:** Conocer la normatividad legal e Institucional en la formulación y ejecución de proyectos, Actividad: Supervisar los avances de trabajos.

**Bibliografía:** Walter Andía V.: Proyectos de Inversión: Guía para su formulación y evaluación estratégica.

#### **DECIMO TERCER SEMANA**

##### **EVALUACIÓN DE PROYECTOS.**

###### **Primera Sesión:**

Conceptos de evaluación, Tipos de evaluación: empresarial y social, Importancia de la evaluación.

**Objetivo Específico:** Medir vía métodos matemáticos los méritos del proyecto para determinar su conveniencia y decidir o no su ejecución.

**Actividades:** Coordinar los avances de trabajos.

**Bibliografía:** A. Velásquez, J: Proyectos de Inversión.

###### **Segunda Sesión:**

##### **EVALUACIÓN DE PROYECTOS.**

Análisis del Valor Actual Neto (VAN), Tipos de Van. Ventajas y desventajas.

**Objetivo Específico:** Calcular y analizar la importancia del VAN.

**Actividades:** Realizar ejercicios de éste indicador.

**Bibliografía:** U. del Pacífico: Proyectos de Inversión.

#### **DECIMO CUARTA SEMANA**

##### **LA TASA INTERNA DE RETORNO (TIR)**

###### **Primera Sesión:**

Concepto y expresión matemática de la TIR. Representación gráfica Criterios de decisión de la TIR.

**Objetivo Específico:** Mostrar la viabilidad del proyecto utilizando el presente indicador.

**Actividades:** Desarrollo de ejercicios utilizando la TIR.

**Bibliografía:** Walter Andía V.: Proyectos de Inversión: Guía para su formulación y evaluación estratégica.

#### **Segunda Sesión:**

LA TASA INTERNA DE RETORNO (TIR)

Cálculo e interpretación de la TIR, Tipos de tasa interna de retorno, TIR nominal y real. Ventajas y desventajas de la TIR.

**Objetivo Específico:** Evaluar los diferentes tipos de TIR en el proyecto de inversión.

**Bibliografía:** U. del Pacífico: Proyectos de Inversión.

### **DECIMO QUINTA SEMANA**

OTROS INDICADORES DE RENTABILIDAD Y PRÁCTICA CALIFICADA.

#### **Primera Sesión:**

El ratio beneficio costo (B / C), El período de recuperación del capital (PR), Efectos de la inflación en la evaluación de proyectos, Ejercicios de aplicación.

**Objetivo Específico:** Conocer indicadores complementarios de evaluación para determinar la viabilidad del proyecto, así como analizar los efectos de la variable inflación en la formulación y ejecución de proyectos.

**Actividades:** Desarrollar ejercicios de aplicación.

**Bibliografía:** A. Velásquez J. Proyectos de Inversión.

#### **Segunda Sesión:**

OTROS INDICADORES DE RENTABILIDAD Y PRÁCTICA CALIFICADA.

Aplicación de práctica calificada.

**Objetivo Específico:** Evaluar los conocimientos adquiridos en clase.

**Actividades:** Aplicación de la práctica programada.

### **DECIMO SEXTA SEMANA**

#### **Primera Sesión:**

Exposición de Trabajos en grupos

**Objetivo Específico:** Repasar los temas estudiados para el examen final.

**Actividad:** Resumen de lecturas de los capítulos estudiados.

#### **Segunda Sesión:**

**EXAMEN FINAL**

### **DECIMO SETIMA SEMANA**

#### **Primera Sesión:**

Examen Sustitutorio.

#### **Segunda Sesión:**

Examen de Aplazados y Entrega de actas finales.

## **7. ESTRATEGIAS METODOLOGICAS:**

### **7.1. Método.**

Se utilizará el método inductivo, deductivo, estadístico y analítico en concordancia con los contenidos de la asignatura.

### **7.2. Técnicas.**

Se aplicará las técnicas de diálogo, participación de los alumnos, y grupos de investigación.

### **7.3. Medios Didácticos.**

Se utilizará separatas, proyector de multimedia, informes, uso de Internet.

## **8. EVALUACIÓN.**

La evaluación será permanente considerando la estructura temática del curso.

### 8.1. Técnicas de Evaluación.

- ✓ Intervenciones orales, y presentación de informes.
- ✓ Exposición de trabajos.
- ✓ Prácticas é intervenciones orales permanentes.
- ✓ Se tomará un examen parcial y final.

### 8.2. Instrumentos de Evaluación.

Para la evaluación del alumno, se tomará en cuenta:

- ✓ Uso de proyector de multimedia o data para las exposiciones.
- ✓ Presentación de cuadros estadísticos.
- ✓ Presentación de un trabajo aplicativo.

### 8.3. Criterios de Evaluación.

Es permanente e integral, y se hace en función de los objetivos planteados, para lo cual se tomará los siguientes criterios:

Asistencia, disciplina, respeto, intervenciones, iniciativa académica, cumplimiento en presentación de trabajos, evaluación parcial y final en el día y, práctica de valores.

### 8.4 Aspectos de Evaluación:

De acuerdo a la directiva de evaluación se tendrá en cuenta para la nota final lo siguiente:

- a) Promedio de Exámenes: PE. = Examen parcial (EP) más Ex. Final (EF), entre dos.

$$PE = EP + EF / 2$$

- b) Promedio de Prácticas: Pp = Dado por el total de prácticas (TP) dividido entre el número de prácticas tomadas ( n ) .

$$Pp = TP / n .$$

- c) Nota final: NF.

Dado por el promedio de exámenes ( PE ), más el promedio de prácticas ( Pp ) dividido entre dos

$NF = \frac{PE + Pp}{2}$
--------------------------

## 9. REFERENCIAS BIBLIOGRAFICAS

1. Walter Andía Valencia. 2003: Proyectos de Inversión. Lima. Ed. San Marcos
2. Fernando Carbajal de Ángelo. 2000: Compendio de Proyectos de Inversión. Lima . Ed.. UNI.
3. Jesús Collazos Cererón. 2001: Manual de Proyectos de Inversión para el nuevo milenio. Lima. Ed. San Marcos.
4. E. Castro Vásquez. 2006: Proyectos de Inversión (documento de docencia). Facultad de Administración – UNFV. Lima.
5. U. del Pacifico. 2002: Evaluación Privada de Proyectos. Lima. Ed. U. Pacífico.
6. Nasair y Reynaldo, Sapag Chain. 1997: Preparación y evaluación de proyectos..México. Ed Mc Graw Hill
7. Arturo Velásquez Jara. 2001: Proyectos de Inversión. Lima. Ed. Amarilys ..

