



# Evaluación de Proyectos

30 y 31 de enero 2024



Métodos, criterios e indicadores

Lic. Alan Gabriel García Pérez

# ¿Qué es un Proyecto?

---

“Un proyecto es la fuente de costos y beneficios que ocurre en distintos periodos de tiempo”.

(Fontaine, 1993)



## Análisis costo-beneficio como técnica para la toma de decisiones

---

- Para (+) y (-) B y C = \$ (dinero, como unidad monetaria).
- La viabilidad depende de comparar



(Martínez Alier, 2015)

# "C" y "B" Privados = "C" y "B" Sociales

---



MUNICIPIO

FMI

BANCO MUNDIAL

ONG'S

(Martínez Alier, 2015)

# Evaluación de Proyectos



Evaluar un proyecto implica un proceso de **identificación, cuantificación** y **valoración** de los costos y beneficios que se generen de éste, en un determinado periodo de tiempo.

(CEPEP, 2008)

## Por ejemplo:

---



El costo de construir una represa o la pérdida de producción agrícola pueden calcularse sin problema a partir de los valores de mercado.



El punto más complicado es valorar los “bienes ambientales” para los cuales no existe un mercado.

“Las decisiones de política ambiental se caracterizan frecuentemente porque, tomándose en el presente, tienen impacto futuro (en algunos casos, incluso, suponen efectos irreversibles) y también por el elevado grado de incertidumbre respecto a sus consecuencias.”



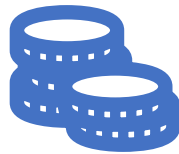
Joan Martínez Alier

# Tipos de Evaluación

---



1) Evaluación  
Privada de  
Proyectos\*



Evaluación  
Económica\*



Evaluación  
Financiera\*



2) Evaluación  
Social de  
Proyectos

# Flujo de costos y beneficios:

---



**Estudio de Mercado** (Oferta y Demanda)



**Estudio de Factibilidad Técnica** (Inversión + Mantenimiento + Operación + Tecnología = Costos)



**Estudio de Factibilidad Ambiental** (Impacto Ambiental + ó -)



**Estudio de Factibilidad Legal** (Marco Jurídico)



**Estudio Económico** (riesgos)

# Efectos



**Directos** (Beneficios Directos, cantidades consumidas. Costos Directos, insumos).



**Indirectos** (+ ó -. Mercados).



**Externalidades** (+ ó -)

# Flujo de costos y beneficios sociales

**VALOR PRESENTE NETO (VPN)**

12% TSD, + -

**TASA DE RENTABILIDAD**

**INMEDIATA (TRI)** momento  
óptimo. Maximiza el VPN

**TASA INTERNA DE RETORNO**

**(TIR)** VPN = 0 Tasa máxima.  
(Rechaza el proyecto)

**COSTO ANUAL EQUIVALENTE**

**(CAE)** compara proyectos.  
(Ejem. Tubería PVC o Cobre)

**Indicadores de Rentabilidad**

# Metodología para Evaluar Proyectos

---

**DEFINIR LA SITUACIÓN ACTUAL**

**DETERMINAR LA SITUACIÓN SIN PROYECTO**

**DETERMINAR LA SITUACIÓN CON PROYECTO**  
(principales acciones a realizar)

**EVALUAR EL PROYECTO (I,C,V)**

# Indicadores de Seguimiento



ALCANCE DE LOS OBJETIVOS DEL PROYECTO (éxito o fracaso)



CUMPLIMIENTO DEL CRONOGRAMA



EJECUCIÓN DEL PROYECTO  
(% avance)



CUMPLIMIENTO DEL PRESUPUESTO



SATISFACIÓN DEL CLIENTE\*

# Otros Indicadores



RIESGOS



PARTICIPACIÓN EN EQUIPO



CAMBIOS



RETORNO DE LA INVERSIÓN  
(ROI)



**¡Muchas Gracias!**



---

Lic. Alan Gabriel García Pérez