

PAUTAS PARA LA EVALUACIÓN TÉCNICA DE PROYECTOS DE AMPLIA COBERTURA



PAUTAS PARA LA EVALUACIÓN TÉCNICA DE PROYECTOS DE AMPLIA COBERTURA

A continuación se presenta una guía básica para la evaluación de los proyectos. Para cada ítem y sub ítem se presentan una serie de preguntas orientadoras para el desarrollo de la evaluación. Aún cuando estas preguntas constituyen la base de la evaluación, esto no excluye que la calificación de cada ítem o sub ítem incorpore o se apoye en otros aspectos que el evaluador considere relevantes. Asimismo, resulta claro que no en todos los casos será posible dar respuesta a la totalidad de las preguntas orientadoras.

En el caso de Proyectos de Innovación de Alto Impacto, previo a realizar la evaluación deberá evaluarse la elegibilidad del proyecto. Para ello el evaluador deberá responder (fundamentando) las preguntas respecto a elegibilidad del proyecto. A fin de que el proyecto sea elegible como de innovación de alto impacto las tres preguntas deben tener una respuesta afirmativa. En caso que al menos una de ellas no posea respuesta afirmativa se le considerará y evaluará como proyecto de Amplia Cobertura Mayor.

1. MERITO INNOVATIVO¹

- ¿El Proyecto implica una Innovación al menos para el mercado Nacional? Exponer en qué aspectos del desarrollo propuesto se basa para dar esta respuesta.
- Según el grado de novedad, ¿Clasifica la Innovación en “Incremental” o en “Radical²”? ¿Por qué?
- ¿Cuál es el ámbito en que se constituye la innovación definida: Nacional, Regional o Global?

PUNTAJE	No Implica Innovación (0)	Innovación incremental nacional (4-6)	Innovación incremental regional (7-8)	Innovación incremental global (9-10)	Innovación radical (11-12)

1 Si la evaluación del merito innovativo es menor a 4, el proyecto queda directamente descalificado y no se despliega el resto de los ítems a evaluar.

2 Las innovaciones incrementales consisten en mejoras sucesivas a las que son sometidos todos los productos y procesos que de forma aislada son pocos significativos pero acumulados pueden suponer progresos importantes. Las innovaciones radicales consisten en la introducción de un producto o proceso verdaderamente nuevo. Una innovación radical es por definición una ruptura capaz de iniciar un rumbo tecnológico nuevo (C. Freeman, 1987:60).

PAUTAS PARA LA EVALUACIÓN TÉCNICA DE PROYECTOS DE AMPLIA COBERTURA



2. VIABILIDAD TÉCNICA ³					
2.1. Antecedentes de la Empresa					
<ul style="list-style-type: none"> ¿Los antecedentes de la empresa están alineados con la temática del Proyecto? ¿Se justifica la ejecución del Proyecto en el marco de la situación actual y antecedentes presentados por la empresa? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
2.2. Descripción y Justificación del Proyecto					
<ul style="list-style-type: none"> ¿El problema a resolver está adecuadamente delimitado? ¿Cual es la importancia del problema a resolver? ¿Son reales y pertinentes las causas del problema que se pretende resolver? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
2.3 Objetivo General y Objetivos Específicos					
<ul style="list-style-type: none"> ¿El Objetivo General y los Objetivos Específicos están expresados con claridad? ¿Son coherentes con la problemática planteada por el Proyecto? Los indicadores de cumplimiento suministrados para los Objetivos, ¿son adecuados, verificables y precisos? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
2.4 Resultados y/o Productos Esperados					
<ul style="list-style-type: none"> ¿Los Resultados y/o Productos Esperados están expresados con claridad? ¿Son coherentes con el Objetivo General y los Objetivos Específicos planteados en el Proyecto? Los indicadores suministrados para los Resultados y/o Productos Esperados, ¿son adecuados, verificables y precisos? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)

³ El puntaje total asignado a Viabilidad Técnica es el promedio simple de los puntajes asignados a cada uno de los aspectos a evaluar dentro de este ítem.

PAUTAS PARA LA EVALUACIÓN TÉCNICA DE PROYECTOS DE AMPLIA COBERTURA



2.5 Metodología y Plan de Trabajo					
<ul style="list-style-type: none"> • Metodología <ul style="list-style-type: none"> ✓ ¿Es adecuada la metodología propuesta para lograr los objetivos del Proyecto? ✓ En caso de corresponder, ¿se considera pertinente la metodología utilizada para estimar la duración y el esfuerzo del proyecto? • Plan de Trabajo <ul style="list-style-type: none"> ✓ ¿Las actividades tienen una secuencia cronológica y tiempos previstos razonables? ✓ ¿Los hitos permiten evaluar resultados y/o la obtención de productos? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
2.6 Presupuesto del Proyecto					
<ul style="list-style-type: none"> • ¿El presupuesto propuesto es acorde a los objetivos y las actividades a desarrollar en el marco del proyecto? • ¿La descomposición del presupuesto es adecuada? • ¿Los valores establecidos para cada rubro se ajustan a los valores de mercado? • ¿Existe sobre o sub valoración en algún rubro importante del presupuesto? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
2.7 Recursos Humanos para la Ejecución del Proyecto					
<ul style="list-style-type: none"> • ¿Tiene la empresa capacidades suficientes para lograr la ejecución y sostenibilidad del Proyecto? • ¿Es adecuada la dotación de recursos humanos propios y a contratar que se aplicarán al Proyecto respecto a las necesidades del mismo? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
2.8 Impactos del Proyecto					
<ul style="list-style-type: none"> • ¿Tiene el Proyecto impactos reales sobre la productividad y la competitividad de la empresa? • En caso de tener éxito en el logro de los resultados esperados, ¿considera que se logrará subsanar el problema planteado? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)

PAUTAS PARA LA EVALUACIÓN TÉCNICA DE PROYECTOS DE AMPLIA COBERTURA



2.9 Riesgos					
<ul style="list-style-type: none"> ¿Los riesgos identificados están correctamente especificados en términos de Probabilidad de Ocurrencia e Impacto? ¿Los riesgos pueden afectar el alcance y/u objetivos del Proyecto, los costos o el cronograma de actividades del mismo? ¿Existe una adecuación de los Riesgos respecto a las Acciones de Mitigación señaladas? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
3. VIABILIDAD E IMPACTO ECONÓMICO Y SOCIAL					
3.1 Viabilidad Económica y Comercial del Proyecto					
<ul style="list-style-type: none"> Evaluar la viabilidad comercial del proyecto en base a las siguientes preguntas orientadoras: <ul style="list-style-type: none"> ✓ ¿Se justifica adecuadamente la existencia de una necesidad y de la demanda potencial? ✓ ¿Se identifica con claridad los competidores actuales y potenciales? ✓ ¿Se desarrolla una Estrategia Comercial sólida y coherente? ✓ ¿Las estrategias de Promoción y publicidad son coherentes con el mercado objetivo o potencial del Proyecto? ✓ ¿Se identifica claramente las amenazas y oportunidades de negocio? Evaluar la viabilidad económica del proyecto en base a su rentabilidad, valor presente neto y otros indicadores que se consideren pertinentes. Evaluar la viabilidad financiera del proyecto comparando su rentabilidad con la tasa de rendimiento de inversiones en plazos comparables, el costo del financiamiento del mismo y otros indicadores que se consideren pertinentes. 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
3.2 Viabilidad Financiera de la Empresa					
<ul style="list-style-type: none"> Evaluar la situación actual y viabilidad financiera de la empresa a través del Análisis de Ratios sobre los estados contables. <ul style="list-style-type: none"> ✓ Para ello se analizarán los siguientes ratios: Razón Corriente, Test Ácido, Margen bruto, Margen operativo, Generación interna de fondos (resultado neto), Margen neto, Días de cuentas a cobrar, Días de cuentas a pagar, Días de Inventarios, apalancamiento y retorno sobre activos. En el anexo se presentan las formulas de cálculo de los mismos (ver anexo). 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)

PAUTAS PARA LA EVALUACIÓN TÉCNICA DE PROYECTOS DE AMPLIA COBERTURA



3.3 (EE) Impacto económico y calidad de vida (Evaluador Económico)					
<ul style="list-style-type: none"> • Evaluar el impacto económico y social del proyecto a través de las siguientes preguntas orientadoras <ul style="list-style-type: none"> ✓ ¿El Proyecto permitirá incrementar las Exportaciones, el Empleo o el Valor Agregado? ✓ ¿El Proyecto generará impactos positivos en otros sectores productivos? Si es posible evaluar su significación. ✓ Evaluar los impactos sobre el empleo: calidad del empleo creado, impactos sobre la creación y transformación de empleo (efectos de la deslocalización, sustitución de puestos de trabajo, salud y seguridad humana, etc.); ✓ Temas económicos estratégicos: impacto sobre el desarrollo endógeno, el desarrollo geográficamente equilibrado y la atribución de poder a las Pymes en un nivel regional. 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
3.3 (ET) Impacto económico y calidad de vida (Evaluador Técnico)					
<ul style="list-style-type: none"> • ¿El Proyecto potenciará la introducción y/o el desarrollo de innovaciones por otros agentes económicos del sistema? • ¿El Proyecto generará un mejoramiento en el acceso a bienes o servicios a la población en general o algún segmento de la misma? • El Proyecto permitirá generar y difundir nuevos conocimientos a nivel nacional? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
4. VINCULACIONES CON LA DIÁSPORA					
<ul style="list-style-type: none"> • ¿Son pertinentes y reales los vínculos del Proyecto con la diáspora uruguaya? 					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)
5. IMPACTO AMBIENTAL					
<ul style="list-style-type: none"> • Analizar y evaluar el impacto ambiental del proyecto, identificando <ul style="list-style-type: none"> ✓ Los potenciales impactos positivos del mismo. ✓ Los potenciales riesgos e impactos negativos, así como las acciones de mitigación y control de los mismos en caso de ser propuestas <p>En caso que el proyecto no genere impactos ambientales este ítem no será evaluado ni puntuado</p>					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)

PAUTAS PARA LA EVALUACIÓN TÉCNICA DE PROYECTOS DE AMPLIA COBERTURA



JUICIO GLOBAL					
PUNTAJE	No satisfactorio (1-3)	Regular (4-6)	Bueno (7-8)	Muy bueno (9-10)	Excelente (11-12)

Anexo : Ratios Para Análisis de Viabilidad Económica de la Empresa

Ratio Financiero	Descripción Fórmula	Criterio
Razón Corriente (RC)	$\text{Razón Corriente} = (\text{Activo Corriente}) / \text{Pasivo Corriente}$	RC < 1,5, probabilidad de suspender pagos hacia terceros. RC > 2,0, se tiene activos ociosos, pérdida de rentabilidad.
Test Ácido (TA)	$\text{Test Ácido} = (\text{Activo Corriente} - \text{Inventario}) / \text{Pasivo Corriente}$	TA < 1, peligro de suspensión de pagos a terceros por activos circulantes insuficientes. TA > 1, se tiene exceso de liquidez, activos ociosos, pérdida de rentabilidad.
Generación Interna de Fondos	Resultado Neto (En valores corrientes)	
Margen Neto	Resultado Neto / Ventas	Indica el % de utilidad sobre ventas, esto es las utilidades monetarias generadas por cada unidad de ventas
Margen Bruto	Resultado Bruto / Ventas	
Margen Operativo	Resultado Operativo / Ventas	
Días de Cuentas a Pagar	$\text{Cuentas a Pagar} / (\text{Compras} / 360)$	Promedio de días que se demora en pagar a proveedores. Un aumento se asocia a mayor liquidez o dificultades de la empresa en pagar a proveedores..
Días de Cuentas a Cobrar	$\text{Cuentas a cobrar} / (\text{Ventas} / 360)$	Cantidad Promedio de días que lleva cobrar a los clientes. Un aumento del ratio se asocia a menor liquidez y /o baja eficiencia en la gestión de cobranza
Días de Inventarios	$\text{Inventario} / (\text{Costo de Ventas} / 360)$	Mide el número de días promedio que se demoraría en vender la totalidad del inventario
Apalancamiento (A)	$(\text{Pasivo Corriente} + \text{Pasivo No Corriente}) / \text{Activo Total}$	En caso de que A>0.6, se estaría perdiendo autonomía financiera. Si A< 0.4 es probable que exista un exceso de capitales propios en la empresa
Retorno sobre activos RSA	Resultado Neto / Activo Total	Utilidades netas obtenidas por cada unidad de activo invertido