



**UNIVERSIDAD DE SONORA**  
**Unidad Regional Centro**  
**División de Ciencias Económicas Administrativas**  
**Departamento Contabilidad**  
**LICENCIATURA EN TURISMO**

<b>Asignatura:</b> Diseño y Planeación de Proyectos Turísticos			<b>Clave:</b> <b>(ESCOLARES)</b>
<b>Antecedente:</b> Formulación y evaluación de proyectos turísticos		<b>Consecuente:</b> N/A	
<b>Créditos:</b> 8	<b>Modalidad:</b> Semipresencial	<b>Horas Semana:</b> 4	<b>Horas curso:</b> 64
<b>Modalidad enseñanza-aprendizaje:</b> Curso Teórico-practico		<b>Departamento de Servicio:</b> Contabilidad	
<b>Eje de formación:</b> Integrador			
<b>Competencias específicas a desarrollar:</b>  <b>COMPETENCIA 2</b> – Planea y diseña proyectos turísticos que responden al diagnóstico de la problemática social. <b>COMPETENCIA 3</b> – Administra recursos y evalúa proyectos turísticos a partir de un diagnóstico integral. <b>COMPETENCIA 5</b> – Gestiona organizaciones turísticas mediante el diseño de planes de negocios, la administración de sistemas en la operación de los servicios turísticos y dirige organizaciones.			

**Introducción:**

El presente curso está conformado por cinco unidades.

En la primera unidad se analizará el marco jurídico y administrativo del proyecto, definiendo la estructura organizacional de la futura empresa y los pasos para la constitución legal de la misma.

En la segunda unidad se realiza un estudio de factibilidad económica donde analiza principalmente la estructura de las inversiones, se elaboran los presupuestos de ingresos y egresos, los estados financieros proforma (proyectados) y se realiza la evaluación económica del proyecto turístico.

En la tercera unidad de determinan las posibles fuentes de financiamiento para el proyecto, se elaboran las tablas de amortización de los créditos y se realiza le evaluación financiera del proyecto, considerando un análisis de sensibilidad que permita determinar las variables que pudiesen poner en riesgo la viabilidad del proyecto si éste es implementado.

La cuarta unidad consiste en realizar una evaluación social del proyecto para determinar el impacto y contribución al desarrollo económico y social que ofrecerá a la sociedad.

Y por último, la unidad cinco es la culminación del proceso de formulación y evaluación del proyecto turístico, donde se determina finalmente si el proyecto será factible o no y se hace la presentación en aula, y de preferencia ante experto, y se realiza la entrega del proyecto definitivo al profesor del curso.

Esta materia la cursa el estudiante después de haber acreditado la materia: Diseño y evaluación de proyectos turísticos I, por lo que en este curso el alumno dará seguimiento a su proyecto turístico para terminar el curso teniendo un proyecto completo, estructurado y con las bases necesarias para determinar las factibilidades del mismo.

**Propósito:**

El presente curso, Diseño y Planeación de Proyectos Turísticos, forma parte de las asignaturas del eje integrador, se imparte en el octavo semestre y es de carácter obligatorio. Tiene como propósito introducir al estudiante en el conocimiento y dominio de los métodos requeridos para la elaboración y evaluación de proyectos de inversión turística. El estudiante será capaz de analizar e integrar diferentes alternativas de inversión, a través de examinar aspectos de mercado, técnicos y financieros, para evaluar la viabilidad de un proyecto turístico. Al finalizar el presente curso, el estudiante estará en posibilidades de integrar las etapas realizadas en el primer curso (Formulación y evaluación de proyectos turísticos): factibilidad del mercado de consumo y factibilidad técnica de un proyecto de inversión turística, incorporando la factibilidad organizativa-jurídica, la factibilidad económica y la factibilidad financiera. La asignatura que le antecede es Formulación y evaluación de proyectos turísticos y la materia consecuente no aplica, ya que pertenece al último semestre.

**Objetivo General:**

Al finalizar el curso, el estudiante será capaz de:

Desarrollar un proyecto de inversión en el ramo turístico que resuelva una problemática real. Demostrar la factibilidad y sustentabilidad del proyecto, mediante la integración de los conocimientos de las áreas de producción, diseño, administración, mercadotecnia y finanzas.

**Objetivos Específicos:**

- El alumno será capaz de formular y desarrollar un proyecto de inversión, definiendo sus metas u objetivos y analizando los diferentes aspectos del mismo
- El alumno será capaz de estudiar el proyecto bajo el aspecto legal y organizativo, con la finalidad de proponer figuras asociativas, estructuras organizacionales, un mejor régimen fiscal y las funciones y responsabilidades de quienes laboren en la futura empresa turística.
- El alumno será capaz de analizar la viabilidad económica, financiera y social del proyecto y las posibles fuentes de financiamiento.

**Unidades de Competencias:****Unidad de Competencia I – Marco jurídico y administrativo**

- 1.1 Organización administrativa
- 1.2 Estructura organizacional
- 1.3 Normatividad
- 1.4 Constitución de la empresa

**Unidad de Competencia II – Estudio de factibilidad económica**

- 2.1 Estructura de las inversiones y presupuesto de inversión
- 2.2 Fuentes y estructura de financiamiento
- 2.3 Punto de equilibrio

**Unidad de Competencia III – Estudio de factibilidad financiera**

- 3.1 Aspectos conceptuales básicos de la evaluación financiera de los proyectos de inversión
- 3.2 Evaluación financiera
- 3.3 Presupuesto de Ingresos y egresos del proyecto
- 3.4 Análisis de sensibilidad

**Unidad de Competencia IV - Evaluación social**

- 4.1 Contribución al crecimiento económico
- 4.2 Contribución al empleo
- 4.3 Contribución al ingreso per cápita
- 4.4 Contribución al desarrollo regional

**Unidad de Competencia V – Presentación y defensa del proyecto turístico**

- 5.1 Elaboración de la presentación en aula y ante invitados
- 5.2 Incorporar las observaciones y recomendaciones de invitados expertos
- 5.3 Elaboración de documento final del proyecto
- 5.4. Entrega al profesor del proyecto turístico

**Evaluación: criterios generales para la acreditación del curso:**

Cada una de las cinco unidades tiene sus propios criterios de evaluación, los cual se encuentran en el programa del curso por temas. La calificación final será el promedio de las calificaciones de las cinco unidades.

**Perfil académico deseable del responsable de la asignatura:**

Poseer Licenciatura en Ingeniería Industrial o Ingeniería civil o Licenciaturas afines en áreas relacionadas al campo específico de la materia.

Preferentemente con grado académico de maestría o especialidad afín al campo de estudio de la materia

Con experiencia y desarrollo profesional comprobada cuando menos de dos años en áreas afines al campo de la materia.

Contar con experiencia docente de al menos dos años a nivel superior.

<b>Bibliografía</b>	<b>Tipo (básica o complementaria)</b>
1. Hernández, E. A. (1990). Proyectos turísticos. Formulación y evaluación. México: Editorial Trillas.	Básica
2. Nacional Financiera. (2000) Guía para la formulación y evaluación de proyectos de inversión. México: Editorial Nacional Financiera.	Básica
3. Baca, G. (2003) Evaluación de proyectos. México: Editorial Mc Graw Hill.	Básica
4. Morales, J. A. & Morales, A. (2009). Proyectos de inversión en la práctica, formulación y evaluación. México: Editorial Mc Graw Hill.	Básica
5. Inzunza, V. (2010). Formulación y evaluación de proyectos de inversión. México: Editorial UNISON.	Básica
6. Acosta A. J., Fernández N. & Mollón M. (2002). Recursos humanos en empresas de turismo y hostería. México: Editorial Prentice Hall.	Complementaria
7. Duchessi, P. (2003). Cómo crear valor para el cliente el arte y la ciencia. México: Editorial Panorama.	Complementaria
8. Rocha, R. (2007). Metodología de la investigación aplicada al turismo. Casos prácticos. México: Editorial Trillas.	Complementaria

### Desarrollo de las competencias

Resultados del aprendizaje	Actividades educativas	Volumen de trabajo del estudiante calculado en horas	Evaluación
<b>SEMANA 1</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Factores que deben tomarse en cuenta para elegir la forma jurídica de organización de la empresa.</li> <li>➤ Formas de organización empresarial que existen en México (Sociedades mercantiles).</li> <li>➤ Identificar los tipos régimen de responsabilidad que puede tener una figura asociativa, ya sea mercantil o social</li> <li>➤ Determinar el régimen de responsabilidad para el proyecto turístico.</li> <li>➤ Identificar los factores claves para establecer el marco jurídico en una organización.</li> </ul>	<p><b>Unidad por Competencia I – Marco jurídico y administrativo</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Realizar un ensayo sobre las figuras asociativas en México.</li> <li>2. Elaborar un mapa conceptual sobre el marco jurídico de las empresas</li> </ol> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Exposición del profesor y conducción de dinámicas</li> <li>• Lectura por parte del alumno del capítulo de Organización de la empresa de un libro de texto.</li> </ul>	Cinco horas	<p>Actividad 1: 10% de la unidad 1</p> <p>Actividad 2: 10% de la unidad 1</p>
<b>SEMANA 2</b>			
<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Determinar los factores organizacionales más relevantes que deben considerarse en la formulación o preparación del proyecto turístico</li> <li>➤ Elaborar descripción de puestos de trabajo</li> <li>➤ Determinar la estructura que debe tener una organización según su</li> </ul>	<p><b>Unidad por Competencia I – Marco jurídico y administrativo</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Proponer una estructura organizacional para la futura empresa , producto del proyecto turístico, incluir nombre y descripción de los puestos de trabajo</li> <li>4. Elaborar una propuesta de manual de organización para la futura empresa, motivo del proyecto turístico</li> </ol> <ul style="list-style-type: none"> <li>• El profesor realizará una</li> </ul>	Cinco horas	<p>Actividad 3: 20% de la unidad 1</p> <p>Actividad 4: 20% de la unidad 1</p>

tipo de operación	síntesis del tema y guiará las dinámicas de estudio.		
<b>SEMANA 3</b>			
<p>➤ Determinar el marco jurídico y administrativo del proyecto turístico</p>	<p><b>Unidad por Competencia I – Marco jurídico y administrativo</b></p> <p>5. Realizar una Investigación de campo sobre “Los trámites, licencias, autorizaciones y permisos que se requieren para la apertura de una empresa en Sonora”</p> <p>6. Exposición integral en equipo del marco jurídico y administrativo del proyecto turístico, elaborar presentación en power point y exponer frente al grupo el día y hora que el profesor le señale.</p>	Diez horas	<p>Actividad 5: 20% unidad 1</p> <p>Actividad 6: 20% unidad 1</p>
<b>SEMANA 4</b>			
<p>➤ Elementos que integran el estudio de factibilidad económica.</p> <p>➤ Cálculo de la Tasa interna de rendimiento de un proyecto (TIR)</p>	<p><b>Unidad por Competencia II – Estudio de factibilidad económica</b></p> <p>1. Respuesta a dos problemas de cálculo de TIR</p> <p>2. Respuesta a problemas sobre evaluación económica</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• El profesor realizará una exposición del tema y guiará las dinámicas de estudio</li> </ul>	Cinco horas	<p>Actividad 1: 10% unidad 2</p> <p>Actividad 2: 10% unidad 2</p>
<b>SEMANA 5</b>			
<p>➤ Estructura de las inversiones y presupuesto de inversión.</p>	<p><b>Unidad por Competencia II – Estudio de factibilidad económica</b></p> <p>3. Determinar las inversiones requeridas en el proyecto turístico que están realizando (Inversión fija, diferida, capital de trabajo), considerar un horizonte de tiempo de diez años.</p>	Ocho horas	<p>Actividad 3: 30% unidad 2</p>
<b>SEMANA 6</b>			
<p>➤ Fuentes y estructura de</p>	<p><b>Unidad por Competencia II – Estudio de factibilidad económica</b></p>		

<p>financiamiento.</p> <p>➤ Estructura de capital</p>	<p>4. Investigar y reportar las fuentes de financiamiento que se utilizarán para la implementación del proyecto turístico.</p>	<p>Cinco horas</p>	<p>Actividad 4: 30% unidad 2</p>
<b>SEMANA 7</b>			
<p>➤ Pasos para elaborar el estudio de factibilidad económica (Reporte final)</p>	<p><b>Unidad por Competencia II – Estudio de factibilidad económica</b></p> <p>5. Elaborar una exposición en equipo sobre las inversiones y las fuentes de financiamiento del proyecto turístico</p> <p>Por equipos de trabajo realizar una exposición integral y participar en las dinámicas que el profesor designe.</p>	<p>Tres horas</p>	<p>Actividad 5: 20% unidad 2</p>
<b>SEMANA 8</b>			
<p>➤ Aspectos conceptuales básicos de la evaluación financiera de los proyectos de inversión</p> <p>➤ Presupuesto de Ingresos y egresos del proyecto</p>	<p><b>Unidad por Competencia III – Estudio de factibilidad financiera.</b></p> <p>1. Elaborar presupuesto de ingresos del proyecto que están realizando, considerando un horizonte de 10 años</p> <p>El profesor realizará una exposición del tema y guiará las dinámicas de estudio.</p>	<p>Cinco horas</p>	<p>Actividad 1: 10% unidad 3</p>
<b>➤ SEMANA 9</b>			
<p>➤ Presupuesto de Ingresos y egresos del proyecto</p> <p>➤ Punto de equilibrio</p>	<p><b>Unidad por Competencia III – Estudio de factibilidad financiera.</b></p> <p>2. Elaborar el presupuesto de egresos (costos y gastos) del proyecto turístico a un horizonte de 10 años</p>	<p>Siete horas</p>	<p>Actividad 2: 10% unidad 3</p>
<b>➤ SEMANA 10</b>			
<p>➤ Estados financieros proforma</p> <p>➤ El flujo de efectivo del proyecto</p> <p>➤ Balances generales proforma</p>	<p><b>Unidad por Competencia III – Estudio de factibilidad financiera.</b></p> <p>3. Realizar los estados de resultados proyectados, del proyecto turístico, a un horizonte de diez años.</p> <p>4. Calcular los balances generales proforma del proyecto turístico a un</p>	<p>Cinco horas</p>	<p>Actividad 3: 10% unidad 3</p> <p>Actividad 4: 10% unidad 3</p>

➤ Análisis de sensibilidad	horizonte de 10 años		
<b>SEMANA 11</b>			
➤ Evaluación económica y financiera	<b>Unidad por Competencia III – Estudio de factibilidad financiera.</b> 5. Reportar evaluación Económica y financiera del proyecto turístico.	Cinco horas	Actividad 5: 30% unidad 3
<b>SEMANA 12</b>			
➤ Evaluación económica y financiera	6. Exposición en equipo sobre el estudio factibilidad financiera del proyecto turístico  El profesor realizará una síntesis del tema y guiará las dinámicas de estudio.	Cinco horas	Actividad 6: 30% unidad 3
<b>SEMANA 13</b>			
➤ Impacto ecológico de un proyecto turístico  ➤ Impacto social de un proyecto turístico	<b>Unidad por Competencia IV - Evaluación social</b> 1. Realizar un ensayo sobre la evaluación social de proyectos turísticos  2. Reportar los indicadores de la evaluación social del proyecto turístico	Cinco horas	Actividad 1: 10% unidad 4  Actividad 2: 10% unidad 4
<b>SEMANA 14</b>			
➤ Indicadores para la evaluación social de un proyecto turístico	<b>Unidad por Competencia IV - Evaluación social</b> 3.Examen parcial sobre la conveniencia de realizar la evaluación social y evaluación de impacto ambiental de un proyecto turístico  4. Exposición en equipo sobre la evaluación social de su proyecto turístico	Cinco horas	Actividad 3: 40% unidad 4  Actividad 4: 40% unidad 4
<b>SEMANA 15</b>			
➤ Estructura del proyecto	<b>Unidad por Competencia V – Diseño y evaluación de un proyecto turístico</b>	Diez horas	Actividad 1:

ejecutivo	1. Presentar proyecto ejecutivo (documento final)		80% unidad 5
<b>SEMANA 16</b>			
➤ Estructura del proyecto ejecutivo	<b>Unidad por Competencia V – Diseño y evaluación de un proyecto turístico</b>  2. Exposición integral en equipo del diseño y evaluación del proyecto turístico. Elaborar presentación en power point y exponer frente al grupo el día y hora que el profesor le señale (de preferencia ante invitados expertos)	Cinco horas	Actividad 2: 20% unidad 5