

EverLearn  
EDITIONS

Trayectoria de Aprendizaje Especializante

# DESARROLLO DE LA EMPRESA

ANA BEATRIZ LOERA BOJÓRQUEZ

Material de promoción  
Prohibida su venta

Trayectoria de Aprendizaje Especializante . TAE

# DESARROLLO DE LA EMPRESA

ANA BEATRIZ LOERA BOJÓRQUEZ

BACHILLERATO GENERAL POR COMPETENCIAS  
5.º SEMESTRE

EverLearn  
EDITIONS

**Dirección editorial:** Christi Giovanna Gutiérrez Comparán

**Subdirección editorial:** Daniel Alberto Cruz Rendón

**Coordinación editorial:** Denise Viridiana Tisnado Criollo

**Diagramación:** Daniel Alberto Cruz Rendón

**Diseño de colección:** LAB UX

**Imágenes:** Freepik

El contenido de los enlaces y códigos QR que aparecen en este libro son propiedad de sus respectivos autores y solo funcionan como apoyo didáctico, sin fines de lucro para la editorial.

**Trayectoria de aprendizaje especializante**

**Desarrollo de la empresa**

Derechos de autor

© 2024, Ana Beatriz Loera Bojórquez

© **Everlearn Editions**

Calle Bahía de Pelícanos No.885 Int. 15

Colonia Parques de Santa María

San Pedro Tlaquepaque, Jalisco, C.P. 45609

**ISBN:** 978-607-69837-2-0

Primera edición 2024

Teléfonos: 52+ 33 4654 4488

**Contacto:** [contacto@everlearneditions.com](mailto:contacto@everlearneditions.com)

Everlearn Editions y su símbolo identificador son una marca registrada. Queda prohibida la reproducción o transmisión total o parcial del contenido de la presente obra mediante algún método, sea electrónico o mecánico (incluyendo el fotocopiado, la grabación o cualquier sistema de recuperación o almacenamiento de información), sin el consentimiento por escrito del editor.

**Impreso en México / Printed in Mexico**

# Índice

- 5 Presentación
- 6 Propósito
- 6 Competencias específicas
- 6 Correspondencia con las competencias disciplinares del S N. B.
- 7 Elementos de las competencias específicas
- 7 Conocimientos (saberes teóricos)
- 7 Habilidades (saberes prácticos o procedimentales)
- 7 Actitudes (disposición)
- 7 Valores (saberes formativos)
- 8 Unidad de competencia 1. Gestión de Proyectos**
- 10 Secuencia didáctica 1. Inicio y selección de un proyecto.
  - 13 Características de un proyecto
  - 14 Características de los objetivos de un proyecto
  - 18 Inicio y selección de un negocio
- 23 Secuencia didáctica 2. Planeación del proyecto.
  - 24 Pasos para la planeación de un proyecto
- 30 Unidad de competencia 2. Plan de Negocios**
- 32 Secuencia didáctica 1. Ideas de Negocio.
  - 34 Objetivos de un plan de negocio
  - 38 Ideas de negocios
  - 38 Generación
  - 40 Evaluación
  - 42 Selección

# Índice

- 45 Secuencia didáctica 2. Elementos de un plan de negocio.
  - 49 Descripción del negocio
  - 51 Acta Constitutiva
  - 52 Regímenes de personas físicas
  - 58 Análisis del mercado
  - 64 Planeación estratégica
  - 74 Marketing y ventas
  - 74 Principales funciones del marketing dentro de una empresa
  - 75 Principales funciones del departamento de Marketing
  - 80 Operaciones.
  - 87 Estructura organizacional
  - 87 Importancia de la estructura organizacional
  - 87 Elementos de la estructura organizacional
  - 88 Componentes del organigrama
  - 91 Recursos humanos
- 105 Riesgos
- 106 Tipos de riesgos
- 113 Finanzas
- 114 Pasos para realizar el plan financiero de la empresa
- 124 **Bibliografía**

# Presentación

**Desarrollo de la Empresa**, correspondiente a la unidad de TAE, Trayectoria de Aprendizaje Especializante, unidad de competencia, en donde el alumno adquirirá conocimientos que lo ayudarán a construir una empresa innovadora.

Me propuse con este proyecto proporcionar una ayuda a los estudiantes, otorgándoles herramientas necesarias en los que se incluyen formatos y fuentes de información, que lo asesoren a la selección y planeación de un nuevo proyecto de emprendimiento.

Pretendo a través del contenido de este libro provocar en el alumno la potenciación de sus talentos, habilidades, capacidades e intereses para que logren de manera exitosa el objetivo de este curso.

Desde una perspectiva socio constructivista servirá de apoyo para que los docentes logren que los alumnos reconstruyan y adquieran conocimientos que lo ayuden a reflexionar e identificar los saberes correspondientes, dando soluciones en diversas situaciones que se le presenten.

Su contenido se clasifica en dos módulos, el primero que corresponde a la gestión de proyectos, en donde el docente deberá sugerir al alumno la investigación de casos prácticos de empresas, en los que identifique los elementos de la planeación de su proyecto, logrando plasmar su aprendizaje en su propia idea de negocio.

En el segundo modulo, "Plan de negocio", el docente con ayuda del contenido del presente libro guiará al estudiante a elaborar el plan de negocio de su propia empresa, desarrollando cada una de las etapas que lo componen.

Agradezco que, mediante esta obra, pueda yo contribuir a la formación de jóvenes mexicanos, incitándolos a que en el futuro sean grandes emprendedores, contribuyendo así a la mejora de nuestro país.

## Propósitos formativos

### Propósito del curso (Objetivo general)

- Elabora un proyecto innovador empresarial a través de los conocimientos de la administración, construyendo un plan de negocios exitoso para su entorno social y económico.

### Competencias específicas

- Construye la estructura, el producto, la capitalización y presupuestación de una empresa por medio de un proyecto emprendedor.
- Analiza con una visión empresarial, proyectos emprendedores, identificando sus elementos.

## Correspondencia con las competencias disciplinares del S. N. B.

### Campo Disciplinar de Sociales

#### Básica

- CDb-CsSo 6. Analiza con visión emprendedora los actores y elementos fundamentales que intervienen en la productividad y competitividad de una organización y su relación con el entorno socioeconómico.

#### Extendida

- CDex-CsSo 7. Aplica principios y estrategias de administración y economía, de acuerdo con los objetivos y metas de su proyecto de vida.

## Elementos de las competencias específicas

### Conocimientos (saberes teóricos)

- Elementos de un proyecto.
- Generación, evaluación y selección de ideas de negocio.
- Concepto de estudios de mercado.
- Definición de mercadotecnia y sus estrategias.
- Estrategias de ventas.

### Habilidades (saberes prácticos o procedimentales)

- Selección de ideas de negocios.
- Diseño de estrategia de mercadotecnia.
- Elaboración de estudio de mercado.
- Elaboración de presupuesto.
- Diseña proyectos.

### Actitudes (disposición)

- Proactivos
- Participación activa
- Compromiso
- Responsabilidad
- Propositivo

### Valores (saberes formativos)

- Honestidad
- Compañerismo
- Respeto



## **Unidad de competencia 1 Gestión de Proyectos**

---

La primera Unidad de Competencia en sus contenidos se relaciona con la Competencia Genérica 6, en su atributo 6.1, ya que al estudiante le permite elegir fuentes de información para la selección y planeación de un proyecto.

“

Trabajar mantiene a todos alertas, la estrategia proporciona una luz al final del túnel, pero la gestión del proyecto es el motor del tren que hace avanzar a la organización”.

**Joy Gumz**

# Secuencia Didáctica 1

## Inicio y selección de un proyecto

### ACTIVIDAD DE INICIO

Responde las cuestiones que a continuación se presentan.

1. ¿Cómo describirías lo que es “gestión”?

---

---

---

---

---

2. ¿Qué es para ti un “proyecto”?

---

---

---

---

---

3. Define con tus propias palabras lo que es “gestión de proyectos”

---

---

---

---

---

4. ¿Has realizado un proyecto?, explícalo a continuación.

---

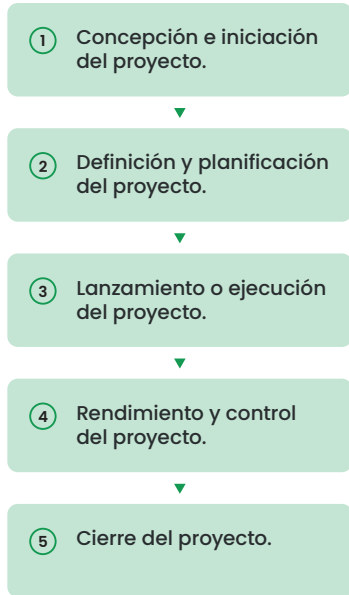
---

---

---

---

## Gestión de proyectos



5. **Comenta en plenaria las respuestas anteriores, posteriormente únete con un compañero y procedan a completar el siguiente cuadro, según sus respuestas.**

| PREGUNTA NÚMERO | SIMILITUDES EN LAS RESPUESTAS | DIFERENCIAS EN LAS RESPUESTAS |
|-----------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1               |                               |                               |

|   |  |  |
|---|--|--|
| 2 |  |  |
| 3 |  |  |
| 4 |  |  |

Material de promoción  
Prohibida su venta

### Fascinante.

La gestión del proyecto es importante porque garantiza que lo que se está entregando está bien hecho y proporcionará un valor real frente a las oportunidades de negocios.

Para una mejor comprensión es necesario reforzar los conceptos básicos de **gestión de proyectos**, conceptos que maneja en la actividad de inicio.

La palabra **gestión** proviene del latín *gestio, gestiōnis* asociado con *gesto*, e identificado en el latín *gestus*, y con raíz en el verbo *gerere*, cuyo significado es hacer **o emprender algo**; así pues, podríamos decir que **gestión** es asumir las responsabilidades para llevar a cabo un proceso, que puede ser empresarial o personal, recordando como tal al **proceso administrativo**.

**Proyecto** del latín como *proiectus*, del prefijo *pro* que refleja la idea de futuro, hacia adelante, y el participio *iācere*, lanzar. Por ello el significado de **proyecto** sería planificación de actividades encaminadas al logro de un objetivo específico.

**La Gestión de proyectos** es la aplicación de los conocimientos, habilidades, herramientas y técnicas para que el o los objetivos se lleven a cabo en una organización para obtener resultados favorables a través del esfuerzo dentro de un marco temporal específico.

| Características del proyecto  |
|---|
| 1. <b>Objetivos:</b> para iniciar un proyecto se debe empezar con plantearse un objetivo, el cual deberá ser específico, medible, alcanzable, realista y limitado en tiempo.                          |
| 2. <b>Plan de acción:</b> apoyarse con un calendario en donde se vayan fijando fechas para el cumplimiento de cada una de las actividades que se deberán desarrollar durante la gestión del proyecto. |
| 3. <b>Simple:</b> procurar que las acciones a ejecutar sean lo más sencillas, fáciles y comprensibles posibles.   |
| 4. <b>Gestión de recursos:</b> son los recursos involucrados para la realización del proyecto; aquellos materiales, financieros, técnicos, tiempo y esfuerzo deberán ser utilizados óptimamente.      |
| 5. <b>Visión global:</b> utilizar una herramienta que permita ver actividades, fecha de ejecución, responsables y progreso, para llevar control del proyecto y lograr un mejor resultado de este.     |



**Sigue explorando...**  
Generador de  
crucigramas.



## Actividad de desarrollo 1

Ingresa a la aplicación <https://www.educima.com/crosswordgenerator.php>, y realiza un crucigrama con los conceptos estudiados en este apartado. Imprímelo y pégalo a continuación.

Material de promoción  
Prohibida su venta



# Actividad de desarrollo 2

Propón un objetivo que logres en este semestre y explica cada una de las características que se te pide en el siguiente diagrama. Compártelo frente a tu grupo.

S ▶

M ▶

A ▶

R ▶

T ▶



El éxito no es algo que llega de un momento a otro, sino algo que toma tiempo en alcanzar, y que requiere mucho trabajo, esfuerzo y dedicación”.

**Anónimo**





### **Aprende.**

El Global Entrepreneurship Monitor (GEM) es el más prestigioso y extenso estudio sobre el estado del emprendimiento a nivel mundial.

## **Inicio y selección de un negocio**

Para iniciar un negocio se requiere a personas emprendedoras. ¿Cómo te identificarías como emprendedor?, en este 5° semestre del BGC, deberás desarrollar tu propia empresa. Analiza las siguientes características que de acuerdo con el Reporte Nacional del Monitor Global de Emprendimiento (GEM) debes tener como emprendedor:

### **1. Debes estar dispuesto a aprender.**

Saber aceptar consejos, opiniones y hasta métodos de trabajo.

### **2. Tener confianza en tu idea de negocio.**

Realizar el análisis de las fortalezas, debilidades, oportunidades y amenazas (FODA) que puedas encontrar en el mercado.

### **3. Mente con ideas innovadoras.**

Deja volar tu imaginación, parte de una necesidad que desees satisfacer, usa tu creatividad, ten en cuenta que las necesidades de las personas están en constante cambio y aprovecha esa oportunidad para desarrollar un nuevo negocio.

### **4. Tener seguridad.**

Trasmite confianza y seguridad tanto en la toma de decisiones y para negociar con los clientes, así propiciarás que las personas confíen en tu proyecto y obtengas apoyo necesario por parte de tu equipo de trabajo y personas externas.

### **5. Darle paso a la creatividad.**

Plasma todo lo que visualices, valora los pros y los contras para llevar a cabo tu idea.

### **Fascinante.**

El Global Entrepreneurship Monitor (GEM) es un proyecto internacional de medición, investigación y promoción del emprendimiento. Iniciado en 1999, a la fecha han participado más de 100 países y territorios en esta investigación.

### **6. Ser Ambicioso.**

Mientras más metas a corto y mediano plazo tengas, podrás ir sumando pequeños éxitos que con el tiempo darán frutos esperados. Ser ambicioso no quiere decir perseguir el dinero, sino, saber que tu proyecto puede mejorar cada día y hacer una diferencia en el mercado.

### **7. Ser apasionado.**

Significa hacer lo que te gusta, esto te dará el impulso necesario para continuar desarrollando tu idea de negocio.

### **8. Tener espíritu de liderazgo.**

Consiste en tener la habilidad de influir en los demás con el propósito de alcanzar los objetivos que como empresario buscas, motivándolos a seguir por el camino del éxito.

### **9. Toma la iniciativa.**

De todas las ideas de negocio que tengas para emprender analiza las que son viables y las que no lo son, mantén los pies en la tierra, si no concretizas en ello, lo más probable es que se queden como "buenas intenciones".

### **10. Solucionar problemas de manera rápida.**

El emprender no es un camino sencillo, se presentarán problemas, por lo que debes mantener el temple y la cabeza fría para solucionarlos de manera inmediata y eficaz.

### **Sigue explorando...**

Test "¿Tienes madera de emprendedor?"



## **Actividad de desarrollo 4**

Ingresa al siguiente enlace, realiza el test que incluye la página y descubre "si tienes madera de emprendedor". <https://123emprende.com/blog/test-tienes-madera-de-emprendedor> . Comenta con tu grupo el resultado.

Un negocio nuevo contribuye a la ejecución de un proyecto, siendo este un proyecto empresarial que consiste en una serie de pasos que van a determinar las acciones para desarrollar una idea, una idea viable comercial y financieramente, proyectándose en una visión a corto, mediano y largo plazo.



Un negocio, una empresa en sí, no se crea de un día para otro, llevan desde su inicio un complicado pero interesante proceso, es una aventura la que hoy estás a punto de iniciar, en la que tendrás que realizar un gran trabajo de análisis y de formalización comercial, financiera y jurídica, que te ayudarán a darle forma a tu "idea de negocio".

Para todo ello te recomiendo que tomes en cuenta los siguientes aspectos para tu planteamiento empresarial:

- 1) Justificación del negocio.** Describe la razón de ser del negocio en el mercado que se pretende ingresar, las motivaciones que les mueven a ti y a tu equipo de trabajo para desarrollarlo.
- 2) Estudio de mercado.** Describe bien el público objetivo, realiza un análisis del entorno en los que incluyas: precios, competencia, riesgos, canales de distribución, etcétera.
- 3) Trámites administrativos.** En estos entran los trámites legales que son necesarios para poner en marcha tu negocio.
- 4) Fuentes de financiamientos.** Identificar los organismos que te podrán apoyar con financiamientos, así tener liquidez para la obtención de los recursos necesarios y el pago de las obligaciones del negocio.
- 5) Análisis Integral.** Conocer la situación real del negocio al momento de ingresarlo al mercado, sus fortalezas, debilidades, amenazas y oportunidades.

#### Aprende.

La planificación empresarial es el proceso por el cual las empresas establecen sus objetivos a corto y largo plazo. Una correcta planificación es la base para lograr el éxito en una compañía.



**Sigue explorando...**  
Realiza un folleto  
en Canva.



## Actividad de cierre

1. Realiza una investigación documental o vía internet sobre los siguientes temas:
  - Justificación del negocio.
  - Estudio de mercado.
  - Trámites administrativos para iniciar una empresa.
2. Ingresa a la plataforma [https://www.canva.com/es\\_mx/folletos/plantillas](https://www.canva.com/es_mx/folletos/plantillas) y procede a realizar un folleto para cada uno de los temas, tu maestro te dará indicaciones al respecto. Pégalos en el siguiente recuadro, preséntalos a tu grupo.

Material de promoción  
Prohibida su venta

# Secuencia didáctica 2

## Planeación del proyecto



Una de las verdaderas pruebas del liderazgo es la capacidad de reconocer un problema antes de que se convierta en una emergencia”.

**Arnold Glasow**

### Actividad de Inicio

1. Explica ¿Qué es planeación?

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

2. Describe cómo has llevado a cabo la planeación de una actividad en tu vida.

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

3. ¿Cuáles fueron los resultados de tu planeación?

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---





La planeación del proyecto consiste en ordenar, monitorear, controlar y concluir las actividades para lograr un objetivo. Se describe lo que se necesita hacer y el cómo llevarse a cabo, por lo tanto, se definen los objetivos y se desarrollan las líneas de acción para alcanzarlos.

### Pasos para la planeación de un proyecto

#### 1) Análisis de viabilidad y definición de los objetivos.

Este se realiza comprendiendo cuál es la razón de ser del negocio, que necesidades va a satisfacer, vincularlo con la estrategia de la empresa y sin duda también el grado de viabilidad, por lo que es necesario hacer una estimación de los recursos necesarios en orden de importancia y de disponibilidad, la capacidad operativa y tecnológica y los riesgos, fecha de finalización y presupuesto.

2) **Definición del alcance.** Consiste en definir prioritariamente cada una de las tareas y actividades y la distribución de responsabilidades de los participantes en el proyecto.

3) **Identificación de los costes y recursos.** Incluye los recursos humanos, financieros materiales y tecnológicos que se requieren para realizar las tareas y actividades, además definir los riesgos que podrían afectar el proyecto, así como su gestión preventiva o correctiva.

**Sigue explorando...**

En el siguiente link aprende cómo comenzar tu Proyecto con un Alcance que Funciona





- 4) **Elaboración del plan de trabajo integral.** Explicar la ejecución, control y cierre del proyecto; elaborar el presupuesto, el cronograma, el plan de riesgos, de comunicación y el involucramiento de las partes interesadas.
- 5) **Revisión del plan de marcha.** Cuando se lleva a cabo la ejecución del proyecto es necesario revisarla por si hay que replanificar algo del plan de trabajo.
- 6) **Evaluación.** Significa que hay que ir valorando el grado de ejecución de los objetivos iniciales.

Elaborar el plan del proyecto arroja un documento comprensible en el que se defina la base para todo el trabajo y el modo en que se realizarán las tareas; este orienta, compromete y motiva a todo el equipo del proyecto y de la organización.

La difícil situación económica que atraviesa nuestro país en los últimos tiempos es motivo de preocupación, ya que un gran número de personas se ven limitadas a empleos que ofrecen salarios mínimos, insuficientes para impulsar el desarrollo económico, cultural y profesional de nuestra sociedad.

Por eso, al asumir la responsabilidad de contribuir a la educación de nuestros jóvenes estudiantes con este proyecto, mi objetivo es fomentar, apoyar y orientar a cada uno de ellos para inspirarlos y cultivar en ellos un espíritu emprendedor.

Nuestra nación requiere individuos con una mentalidad fresca, arraigados en valores sólidos, dotados de creatividad y un deseo ardiente de innovar, sobre todo con la convicción de que son fundamentales y que, con su iniciativa, pueden marcar una gran diferencia.

Basándome en la estructura socioconstructivista de las habilidades, mi meta es que el estudiante, al resolver problemas, reconstruya sus conocimientos y al mismo tiempo proponga soluciones de manera reflexiva, para que logre identificar, seleccionar y coordinar de forma integrada sus saberes dentro de su contexto.

El propósito de este libro es que el estudiante desarrolle una idea que lo lleve a establecer un negocio adecuado para él, de manera que contribuya de al crecimiento de nuestro país.

EverLearn  
EDITIONS

ISBN 978-607-69837-2-0



9 786076 983720