

RESUMEN EJECUTIVO

Por la ubicación geográfica que tiene la Provincia de Imbabura dispone de ecosistemas con alta potencialidad para el cultivo florícola razón por la cual se localiza siete empresas dedicadas a esta actividad económica en los cantones de Ibarra y Urcuquí. En el diagnóstico situacional, efectuado para la creación de la empresa Transportes del Norte tiene un escenario Óptimo para su implementación y operatividad, por las características de la demanda existente y la insatisfacción que tienen los empresarios florícolas con el actual servicio que mantienen lo que fundamenta que la organización tenga altas posibilidades de ingresar al mercado.

Del análisis de mercado, se establece que existe una demanda potencial de los servicios de transporte para el personal de las empresas florícolas localizadas en el cantón Ibarra y Urcuquí de la Provincia de Imbabura. La demanda está conformada por siete empresas florícolas localizadas en estos cantones de la provincia de Imbabura. Al realizar el estudio técnico – ingeniería del proyecto se concluye que la empresa de Transportes del Norte estará ubicada en la ciudad de Ibarra. La organización estructural – funcional que tendrá Transportes del Norte se enmarcará en la administración por competencias para lo cual se formula sus niveles jerárquicos – operativos respectivos.

La evaluación económica del proyecto, determina que la inversión inicial para la creación de Transportes del Norte es de \$ 185.173, con un financiamiento de \$100.000 dólares; del análisis financiero se establece que el proyecto si justifica significativamente la creación de Transportes del Norte.

Los impactos positivos que interrelaciona el proyecto son en el ámbito socioeconómico, educativo cultural, comercial o de mercado, justificando desde este punto de vista la implementación de la empresa Transportes del Norte.

EJECUTIVE RESUME

For the geographical location that has the County of Imbabura it has ecosystems with high potentiality for the cultivation florícola reason for which is located seven dedicated companies to this economic activity in the cantons of Ibarra and Urcuquí. In the situational diagnosis, actual for the creation of the company Transports of the North he/she has a Good scenario for their implementation and operability, for the characteristics of the existent demand and the dissatisfaction that have the managers florícolas with the current service that you/they maintain what bases that the organization has high possibilities to enter to the market.

Of the analysis of the market, he/she settles down that a potential demand of the services of transport exists for the personnel of the companies florícolas located in the canton Ibarra and Urcuquí of the County of Imbabura. The demand is conformed by seven companies florícolas located in these cantons of the county of Imbabura. When carrying out the technical study-engineering of the project you concludes that the company of Transports of the North will be located in the city of Ibarra. The structural organization-functional that will have Transports of the North it will be framed in the administration by competitions for that which is formulated their hierarchical levels-operative respective.

The economic evaluation of the project, determines that the initial investment for the creation of Transports of the North is of \$185.173, with a financing of \$100.000 dollars; of the financial analysis he/she settles down that the project if it justifies the creation of Transports of the North significantly.

The positive impacts that it interrelates the project are in the cultural, commercial socioeconomic, educational environment or of market, justifying from this point of view the implementation of the company Transports of the North.

DECLARACIÓN

Yo, Marcia Janet Flores Ortiz con C.I. 100174914 -0; declara bajo juramento, que el trabajo aquí descrito es de mi total autoría, que no a sido previamente presentado para ningún grado, ni calificación profesional; y que he consultado las referencias bibliográficas que se incluyen en este documento.

Marcia Janet Flores Ortiz

C.I. 100174914 – 0

CERTIFICACIÓN

En mi calidad de Director del Trabajo de Grado presentado por la estudiante Marcia Janet Flores Ortiz, egresada de la Facultad de Ciencias Administrativas y Económicas de la Escuela de Administración de Empresas previo a la obtención del Título de Ingeniera Comercial cuyo tema es: “ESTUDIO DE FACTIBILIDAD PARA LA CREACIÓN DE UNA EMPRESA DE TRANSPORTE PARA EL PERSONAL DE LAS FLORÍCOLAS DE LOS CANTONES DE IBARRA Y URCUQUÍ”.

Considero que el presente reúne todos los requisitos y méritos suficientes para ser sometido a la presentación pública y evaluación por parte del tribunal examinador que se designe.

Eco. Manuel Corrales
DIRECTOR DE TRABAJO DE GRADO

DEDICATORIA

El presente trabajo de investigación lo dedico a Dios por su inmenso amor al darme la vida.

A mi esposo Jaime Pérez por su amor, paciencia, motivación y comprensión permanente. Te dedicó este trabajo porque gracias a ti lo conseguí.

Por último a mis hijos y de manera especial a mi hijo Fabricio quien estuvo siempre a mi lado cuidando del más mínimo detalle y motivándome diariamente a seguir adelante , este trabajo es para ti.

Marcia Janet Flores

AGRADECIMIENTO

Quiero dejar constancia de mi agradecimiento sincero a todas las personas e instituciones:

De manera especial al Econ. Manuel Corrales. Director de mi Trabajo de Grado por tener la paciencia dedicándome su valioso tiempo y orientarme brindándome sus conocimientos y todo su profesionalismo para la culminación de este trabajo.

Al Ing. Marcelo Ortiz, quien me orientó sin reserva alguna en la parte metodológica para desarrollar y concluir el trabajo de grado.

Gracias a mis familiares y amigos quienes de una u otra manera han colaborado con la elaboración de este trabajo y que con su apoyo e impulso de que tú puedes lograr sólo hay que tener un fin en mente.

A la Corporación Financiera Nacional de Ibarra (C.F.N.), Asesora de crédito Ing. Carolina Rosales.

Al Ministerio de Agricultura Ganadería y Pesca (MAGAP)

A las siete plantaciones florícolas ubicadas en los cantones Ibarra y Urcuquí quienes me brindaron todas las facilidades para realizar la investigación de campo que se necesitó para realizar este trabajo.

Y en general debo expresar mi gratitud a todos los maestros de la Universidad Técnica del Norte que me transmitieron sus conocimientos y experiencias que mucho me ayudó para llegar al término de mi trabajo de grado.

Marcia Janet Flores

PRESENTACIÓN

En el presente trabajo se ha desarrollado un Estudio de Factibilidad para la Creación de una Empresa de Transporte para el personal de las florícolas de los cantones de Ibarra y Urcuquí, el mismo que consta de siete capítulos que se resumen a continuación.

En el Capítulo I, se plantea el estudio del diagnóstico situacional, análisis que permitió tener un conocimiento real de que no existen en los cantones Ibarra y Urcuquí una empresa de transporte de personal para las siete Empresas Florícolas localizadas en estos sectores de la provincia de Imbabura.

En el Capítulo II, se expone las bases teóricas y científicas que permitirán conocer conceptos básicos que tiene relación al proyecto en donde se realizan citas bibliográficas como fuentes de información y análisis de las mismas.

Capítulo III, Contempla el estudio de mercado, en el que se logró determinar que existe una alta demanda insatisfecha con relación a la oferta que existe del servicio de transporte para el personal de las empresas florícolas.

Además se analiza la posible competencia futura y se plantean las estrategias que deben realizarse para posicionarse en el mercado con el servicio de transporte.

Capítulo IV, se realiza el estudio técnico o ingeniería del proyecto en el cual se establece la correcta ubicación de la empresa que prestará servicio de transporte al personal de las florícolas, donde exista servicios básicos, vías de comunicación y otros servicios que se requiere para el funcionamiento óptimo de esta actividad económica - financiera.

Capítulo V, consta el estudio financiero, en el cual se identifican la estructura de la inversión y del financiamiento, como también los ingresos, costos y gastos y la inversión que el proyecto requiere para su ejecución, mismos que serán de mucha utilidad para realizar los estados financieros proforma entre ellos Estados de Resultados y el Flujo de Efectivo requerido para determinar la rentabilidad del proyecto, una vez realizado el análisis de los indicadores y evaluaciones como: Valor Actual Neto, Tasa Interna de Retorno, Relación Costo Beneficio, Período de Recuperación de la Inversión y poder determinar desde el punto de vista financiero la Factibilidad del mismo.

Capítulo VI, se presenta la estructura organizacional de la empresa se establece las normas legales, el manejo administrativo y todos los requerimientos administrativos que requiere el nuevo proyecto.

Capítulo VII, se establecen los posibles impactos positivos y negativos que pueden generar la realización del proyecto en el aspecto económico, social, educativo-cultural y comercial.

Se concluye la exposición del trabajo de grado con las conclusiones y recomendaciones de la investigación realizada destacándose que este documento reúne las normas técnicas y metodológicas de cómo se implementarán las políticas estratégicas que en el se describen.

ÍNDICE

Portada.....	i
Resumen Ejecutivo.....	ii
Ejecutive Resume.....	iii
Declaración.....	iv
Certificación.....	v
Dedicatoria.....	vi
Agradecimiento.....	vii
Presentación.....	viii
Índice.....	x
Índice de Cuadros.....	xiii
Índice de Gráficos.....	xiv

CAPÍTULO I

1. DIAGNÓSTICO SITUACIONAL

Antecedentes.....	15
Objetivos.....	16
Objetivo General.....	
Objetivos Específicos.....	
Variables a Diagnosticarse.....	17
Indicadores del diagnóstico o variables.....	18
Matriz de variables o Relación Diagnóstica.....	19
Instrumento de recolección de información.....	20
Métodos.....	21
Inductivo.....	
Deductivo.....	
Analítico.....	22
Sintético.....	
Técnicas.....	23
Primarias.....	
Secundarias.....	
Identificación de la población o universo.....	
Análisis e interpretación de los resultados de la encuesta.....	24
Construcción de la Matriz AOOR.....	40
Cruces estratégicos.....	42
Identificación del problema diagnóstico causas y efectos.....	44

CAPÍTULO II

2. MARCO TEÓRICO

La Empresa.....	48
Concepto de Empresa.....	
Clasificación.....	49
Tomando en cuenta su actividad económica.....	
Las empresas según su constitución.....	50
Las empresas por su tamaño y estructura.....	52
Las Organizaciones y la Administración.....	53

Proyectos de inversión.....	62
Proceso de investigación de mercados.....	65
Ingeniería del proyecto	66
Evaluación Económica.....	67
Evaluación Financiera.....	70
Evaluación de Impactos.....	73

CAPÍTULO III

3. ESTUDIO DE MERCADO.....	75
Presentación.....	75
Objetivo del estudio de mercado.....	
Mecánica operativa.....	
Servicio de transporte	77
Mercado meta desde el punto de vista geográfico	78
Mercado meta.....	
Mercado meta desde el punto de vista de Marketing	79
Análisis de la demanda.....	
Demanda efectiva.....	80
Demanda proyectada.....	
Diseño del plan de marketing.....	
Políticas de calidad	83
Estrategias	
Estrategia corporativa	
Estrategia de posicionamiento	84
Estrategia de crecimiento	85
Conclusiones de estudio de mercado	

CAPÍTULO IV

4. ESTUDIO TÉCNICO.....	87
Estudio técnico	87
Macrolocalización	
Factores del tamaño de la empresa.....	91
Ingeniería del proyecto	93
Servicio de transporte	
Etapas simplificadas del proceso	
Espacios físicos	94
Requerimiento de equipo.....	95

CAPÍTULO V

5. ANÁLISIS ECONÓMICO.....	
Presupuesto de inversiones fijas del proyecto	98
Resumen de Activos Fijos.....	
Resumen de maquinaria-Equipos-Muebles Enceres.....	99
Rubros de gastos preoperativos	100
Fuentes de financiamiento	
Depreciación de las inversiones fijas	101
Amortización de activos preoperativos	102
Proyección de costos y gastos.....	103
Costo de Operación	104

Gastos Administrativos	109
Gastos de Financiación	112
Costos de Operación	114
Proyección de Ingresos	115
Balance de Situación Inicial.....	116
Proyección de Estados Financieros	117
Estado de Pérdidas y Ganancias	118
Saldo de Efectivo requerido en Caja.....	119
Capital de Trabajo.....	120
Punto de Equilibrio.....	122
Flujo Neto de Efectivo.....	125
Razones Financieras	126
Flujo de Caja	130
Balance Proyectado.....	131
Análisis Financiero.....	132
Costo de Oportunidad.....	133
Tasa de Redescuento.....	134
Valor Presente Neto.....	136
Tasa Interna de Retorno	133
Período de Recuperación de la Inversión	134
Relación Beneficio / Costo.....	136

CAPÍTULO VI

6. ORGANIZACIÓN DE LA EMPRESA

Misión.....	137
Visión.....	139
Organigrama Estructural.....	141
Organigrama Funcional	142
Gestión Empresarial	143
Supervisión y Control	143

CAPÍTULO VII

7. IMPACTOS DEL PROYECTO

Impacto Económico	145
Impacto Social	146
Impacto Educativo-Cultural.....	147
Impacto Comercial	148

Conclusiones	153
Recomendaciones	154
Bibliografía.....	155

ANEXOS.....	157
-------------	-----

Anexo 1. Encuesta.....	158
Anexo 2. Matriz de variables (Estudio de Mercado)	160
Anexo 3. Póliza de vehículo.....	161

ÍNDICE DE CUADROS

Cuadro N° 1. Variables e indicadores	18
Cuadro N° 1.2. Empresas florícolas en el cantón Ibarra y Urcuquí.....	23
Cuadro N° 1.3. Cruces estratégicos.....	42
Cuadro N° 3.1. Mercado Meta	76
Cuadro N° 3.2. Proyección de la demanda	79
Cuadro N° 3.3. Demanda futura.....	81
Cuadro N° 4.1. Método cualitativo por puntos.....	89
Cuadro N° 4.2. Matriz de Saaty	90
Cuadro N° 4.3. Área ambientes físicos	94
Cuadro N° 4.4. Equipos de oficina	95
Cuadro N° 4.5. Características de los vehículos	97
Cuadro N° 4.6. Requerimiento de personal.....	97
Cuadro N° 5.1. Inversiones fijas del proyecto	98
Cuadro N° 5.2. Resumen de Activos Fijos	99
Cuadro N° 5.3. Resumen de Maquinaria- Equipo-Muebles Enceres	99
Cuadro N° 5.4. Gastos preoperativos	100
Cuadro N° 5.5. Fuentes de financiamiento.....	102
Cuadro N° 5.6. Depreciación de inversiones fijas	102
Cuadro N° 5.7. Amortización de activos preoperativos	103
Cuadro N° 5.8. Tasas de inflación.....	104
Cuadro N° 5.9. Materiales directos	105
Cuadro N° 5.10. Materiales directos anuales	106
Cuadro N° 5.11. Salario mes de choferes año 2010	106
Cuadro N° 5.12. Salario de choferes año 2010.....	107
Cuadro N° 5.13. Salario mes de choferes año 2011	107
Cuadro N° 5.14. Salario de choferes año 2011	107
Cuadro N° 5.15. Salario de choferes consolidado.....	108
Cuadro N° 5.16. Costos indirectos de operación.....	108
Cuadro N° 5.17. Materiales Indirectos	109
Cuadro N° 5.18. Costos de operación consolidados	109
Cuadro N° 5.19. Salario personal administrativo 2010	110
Cuadro N° 5.20. Salario personal administrativo 2011	111
Cuadro N° 5.21. Salario personal administrativo consolidado	111
Cuadro N° 5.22. Gastos administrativos	112
Cuadro N° 5.23. Gastos de financiación	112
Cuadro N° 5.24. Gastos operativos y no operativos.....	114
Cuadro N° 5.25. Ingreso proforma	115
Cuadro N° 5.26. Balance General Inicial.....	116
Cuadro N° 5.27. Estado de Pérdidas y Ganancias.....	117
Cuadro N° 5.28. Saldo de Efectivo requerido en caja	119
Cuadro N° 5.29. Capital de trabajo	120
Cuadro N° 5.30. Punto de Equilibrio	121
Cuadro N° 5.31. Flujo Neto de Efectivo	124
Cuadro N° 5.32. Flujo de Caja	128
Cuadro N° 5.33. Balance Proyectado	130
Cuadro N° 5.34. Costo de Oportunidad	131
Cuadro N° 5.35. Período de recuperación de la inversión.....	134
Cuadro N° 5.36. Relación Beneficio Costo.....	135
Cuadro N° 7.1. Matriz de impacto Económico	143

Cuadro N° 7.2. Matriz de impacto Social.....	144
Cuadro N° 7.3. Matriz de impacto Educativo-Cultural	145
Cuadro N° 7.4. Matriz de impacto Comercial	146
Cuadro N° 7.5. Matriz de Significación de Impactos Negativo.....	150

ÍNDICE DE GRÁFICOS

Gráfico N° 1. Demanda de Transporte	25
Gráfico N° 2. Frecuencia de uso de transporte	26
Gráfico N° 3. Nivel de satisfacción del servicio	27
Gráfico N° 4. Precio referencial del servicio	28
Gráfico N° 5. Satisfacción del servicio	29
Gráfico N° 6. Tipo de contratación del servicio de transporte.....	30
Gráfico N° 7. Forma de pago en el servicio de transporte	31
Gráfico N° 8. El servicio de transporte puede ser sustituido	32
Gráfico N° 9. Estaría dispuesto a establecer la oferta de una nueva empresa ..	33
Gráfico N° 10. Actual servicio satisface sus expectativas	34
Gráfico N° 11. Su empresa tiene conformidad con el transporte	35
Gráfico N° 12. Existen empresas ofertantes de este servicio	36
Gráfico N° 13. Cumplimiento con las expectativas con este servicio.....	37
Gráfico N° 14. Aceptación por la creación de la empresa	38
Gráfico N° 15. Características significativas de la empresa	39
Gráfico N° 2.1. Proceso Administrativo	55
Gráfico N° 5. Canales de Comercialización	82
Gráfico N° 6.1. Organigrama Estructural.....	139
Gráfico N° 6.2. Organigrama Funcional	140
Gráfico N° 7.1. Organigrama de Procesos- Impactos.....	150