

DECLARACIÓN

Yo, SUSANA CAROLINA OVIEDO MORALES, declaro bajo juramento que el trabajo aquí descrito es de mi autoría; que no ha sido previamente presentado para ningún grado ni calificación profesional; y que he consultado las referencias bibliográficas que se incluyen en el mismo.

SUSANA CAROLINA OVIEDO MORALES

CI: 171087300-9

INFORME DEL DIRECTOR DE TRABAJO DE GRADO

En mi calidad de Director del Trabajo de Grado presentado por la egresada, SUSANA CAROLINA OVIEDO MORALES, para optar por el título de INGENIERA COMERCIAL, cuyo tema es: *ESTUDIO DE FACTIBILIDAD PARA LA CREACIÓN DE UNA CONSULTORA DE PREVENCIÓN DE RIESGOS DEL TRABAJO EN LA CIUDAD DE QUITO, PROVINCIA DE PICHINCHA*, considero que el presente trabajo reúne los requisitos y méritos suficientes para ser sometido a presentación pública y evaluación por parte del tribunal examinador que se designe.

En la ciudad de Ibarra, a los dieciocho días del mes de agosto de 2010.

FRANCISCO XAVIER VIZCAÍNO ZURITA

Cl.....

AGRADECIMIENTO

A Dios, por haberme dado la oportunidad de llegar a este punto del camino.

A mi familia, compañeros y amigos por su valiosa motivación para la culminación de este proyecto.

Susana Carolina Oviedo Morales

DEDICATORIA

Dedico este proyecto a mi madre, por su inmensa comprensión y grandes sacrificios; y a mi padre por su constante respaldo y sus sabios consejos.

Susana Carolina Oviedo Morales

ÍNDICE GENERAL

Capítulo 1: Determinación de la investigación.....	1
1.1. Antecedentes	2
1.2. Objetivos	4
1.2.1. Objetivo General.....	4
1.2.2. Objetivos Específicos	4
1.3. Justificación	5
1.4. Descripción y Alcance del Proyecto.....	8
1.5. Marco Teórico.....	9
Capítulo 2: Diagnóstico Situacional.....	11
2.1. Análisis Externo	12
2.1.1. Macro Ambiente - PEST	12
2.1.2. Macro Ambiente – 5 Fuerzas de Porter	25
2.2. Síntesis FODA	28
Capítulo 3: Estudio de Mercado	30
3.1. Planteamiento del Problema de Investigación	31
3.2. Objetivos de la Investigación	31
3.3. Identificación de los productos y servicios	31
3.3.1. Características.....	31
3.3.2. Productos o Servicios Sustitutos	32
3.3.3. Normativa Sanitaria, Técnica y Comercial.....	34
3.4. Consumidor del Producto.....	36
3.5. Estructura del Mercado.....	38
3.6. Investigación.....	40

3.6.1. Segmentación.....	40
3.6.2. Marco Muestral o Universo.....	41
3.6.3. Tamaño de la Muestra.....	41
3.6.4. Metodología de la Investigación de Campo.....	42
3.6.5. Diseño del Instrumento de Investigación.....	42
3.6.6. Prueba Piloto.....	43
3.6.7. Levantamiento de la Investigación.....	44
3.6.8. Tabulación.....	45
3.7. Análisis de la Demanda.....	52
3.7.1. Factores que la afectan.....	52
3.7.2. Comportamiento Histórico.....	53
3.7.3. Demanda Actual.....	58
3.7.4. Proyección de la Demanda.....	60
3.8. Análisis de la Oferta.....	62
3.8.1. Factores que la afectan.....	62
3.8.2. Comportamiento Histórico.....	64
3.8.3. Oferta Actual.....	65
3.8.4. Proyección de la Oferta.....	66
3.9. Proyección de la Demanda Insatisfecha.....	67
3.10. Conclusiones.....	69
Capítulo 4: Estudio Técnico.....	71
4.1. Tamaño del Proyecto.....	72
4.1.1. Factores Determinantes.....	72
4.1.2. Optimización del Tamaño del Proyecto.....	74
4.1.3. Determinación de la Capacidad de Producción.....	74
4.2. Localización del Proyecto.....	75

4.2.1. Macro Localización	76
4.2.2. Micro Localización	77
4.2.3. Matriz Locacional.....	78
4.3. Ingeniería del Proyecto	79
4.3.1. Procesos de Prestación del Servicio	79
4.4. Sistemas de Control.....	80
Capítulo 5: Propuesta Estratégica.....	81
5.1. La Empresa.....	82
5.1.1. Nombre o Razón Social	82
5.1.2. Titularidad de Propiedad de la Empresa.....	82
5.1.3. Tipo de Empresa (Sector/Acticvidad)	84
5.2. Base Filosófica.....	85
5.2.1. Misión	85
5.2.2. Visión	85
5.2.3. Principios y Valores	86
5.3. La Organización.....	86
5.3.1. Organización Estructural.....	86
5.3.2. Descripción de Funciones.....	87
5.4. Estrategias Empresariales	92
5.4.1. Estrategias Mercadológicas de Posicionamiento.....	92
5.4.2. Estrategias Operativas	97
5.4.3. Estrategias Financieras	98
Capítulo 6: Estudio Financiero	100
6.1. Presupuestos	101
6.1.1. De Inversión.....	101
6.1.2. De Operación.....	103

6.1.3. Estructura del Financiamiento	106
6.1.4. Punto de Equilibrio.....	108
6.2. Estados Financieros Proforma.....	109
6.2.1. Estado de Resultados (Pérdidas y Ganancias)	109
6.2.2. Flujo Neto de Fondos	109
6.3. Evaluación Financiera.....	109
6.3.1. Determinación de la Tasa de Descuento.....	110
6.3.2. Criterios de Evaluación	111
6.3.2.1. Valor Actual Neto	111
6.3.2.2. Tasa Interna de Retorno	111
6.3.2.3. Período de Recuperación de la Inversión	112
6.3.2.4. Análisis de Sensibilidad.....	113
Capítulo 7: Impactos del Proyecto	118
7.1. Impacto Socioeconómico.....	119
7.2. Impacto Financiero	121
7.3. Impacto Comercial.....	123
7.4. Impacto Ético	123
7.5. Impacto Académico	124
Conclusiones y Recomendaciones.....	126
Fuentes de Información	129
Bibliografía	130
Linkografía	131
Anexos.....	132

ÍNDICE DE GRÁFICOS

Gráfico 1: Crecimiento del PIB y del Comercio mundial, 2007 - 2010	15
Gráfico 2: Inversión extranjera directa en Ecuador, 2002 - 2008	16
Gráfico 3: Inversión societaria en el Ecuador: 2005 – 2009 (USD y % del PIB).....	17
Gráfico 4: Crecimiento del PIB total y del no petrolero, 2006 - 2010	19
Gráfico 5: Distribución real de la Industria Manufacturera - %.....	39
Gráfico 6: Respuestas Pregunta 1	47
Gráfico 7: Respuestas Pregunta 2	47
Gráfico 8: Respuestas Pregunta 3	48
Gráfico 9: Respuestas Pregunta 4	49
Gráfico 10: Respuestas Pregunta 5	49
Gráfico 11: Respuestas Pregunta 6	50
Gráfico 12: Respuestas Pregunta 7	50
Gráfico 13: Respuestas Pregunta 8	51
Gráfico 14: Valor Agregado Bruto de la Industria de Alimentos y Bebidas como porcentaje del PIB, 1993 - 2007	55
Gráfico 15: Producción total de la industria de alimentos y bebidas según sus componentes – Estructura Porcentual 2007.....	56
Gráfico 16: Índice de Empleo de las Industrias que conforman el sector de Elaboración de Productos Alimenticios y Bebidas, Enero 2007 – Abril 2009.....	57
Gráfico 17: Proyección de la Demanda	62
Gráfico 18: Proyección de la Oferta	67
Gráfico 19: Proyección de la Demanda Insatisfecha	68

Gráfico 20: Factores analizados para la decisión de localización del proyecto	77
Gráfico 21: Organigrama COPRIT Cia. Ltda.....	87
Gráfico 22: Estructura del Financiamiento	107

ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1: Crecimiento del PIB No Petrolero, 2008 - 2009	18
Tabla 2: Producción promedio y estructura porcentual de la producción total según tamaño de establecimiento, 2007	37
Tabla 3: Tabulación de Encuestas	46
Tabla 4: Proyección de la Demanda	61
Tabla 5: Proyección de la Oferta	67
Tabla 6: Demanda Insatisfecha	68
Tabla 7: Demanda Insatisfecha	73
Tabla 8: Tamaño del Proyecto	74
Tabla 9: Capacidad de Oferta del Servicio	75
Tabla 10: Detalle de Precios	95
Tabla 11: Detalle de la Inversión	102
Tabla 12: Detalle de Gastos de Constitución y Preoperacionales	103
Tabla 13: Ingresos Operacionales	105
Tabla 14: Egresos Operacionales, Gastos de Personal	106
Tabla 15: Balance General Inicial	107
Tabla 16: Cálculo del Valor Actual Neto	111
Tabla 17: Cálculo de la Tasa Interna de Retorno	112
Tabla 18: Período de Recuperación de la Inversión	113
Tabla 19: Análisis de Sensibilidad, Condiciones normales	115
Tabla 20: Análisis de Sensibilidad, - 5% en Ingreso	116
Tabla 21: Análisis de Sensibilidad, + 5% en Egresos	117

RESUMEN EJECUTIVO

El desequilibrio que presenta la Industria de Procesamiento de Alimentos en el Ecuador en el tema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo se ha incrementado actualmente en el país debido a la aplicación de reglamentos y normas internacionales. Asimismo, la parte de Prevención se ve claramente afectada por los constantes cambios en las leyes y las diversas resoluciones que emiten el Ministerio de Trabajo y Entidades Internacionales de Certificación; en el último año por ejemplo, se han realizado nuevas reglamentaciones concernientes a Seguridad y Salud de los Trabajadores y Mejoramiento del Medio Ambiente de Trabajo. Finalmente, la carencia de una Cultura de Prevención hace necesaria la incursión en el mercado de una compañía que ofrezca servicios de Consultoría en Prevención de Riesgos del Trabajo con características de disponibilidad, conveniencia, personalización, compromiso, precio, calidad, confianza y rapidez, facilitando la toma de decisiones empresariales.

El nombre escogido para la compañía es COPRIT Cía. Ltda., que se proyecta como una empresa especializada en la prestación de servicios de Consultoría esencialmente en tres líneas estratégicas:

- Riesgos Ocupacionales, Salud Ocupacional, Psicología y Ergonomía.
- Cumplimiento de Normatividad en Seguridad.
- Prevención de Incendios.

Se ha determinado la oportunidad de negocio a través de un estudio de mercado de tipo exploratorio, empleando el sondeo como herramienta para recolección de información, opiniones y tendencias del mercado objetivo.

Se han planificado estrategias sectoriales, aplicables tanto a corto como a largo plazo, que buscan posicionar favorablemente a la empresa en el entorno industrial. Se considera como estrategia a corto plazo de mayor importancia y relevancia la propuesta de obtener un convenio o aval otorgado por una compañía o asociación de consultoría con participación internacional.

Para captar el mercado meta, se ha desarrollado un plan comercial cuyas principales características son:

- Posicionar a la empresa en el mercado de servicios de consultoría utilizando diversas herramientas, para la promoción de los servicios.
- Diseñar un amplio portafolio de servicios dirigido a las empresas Procesadoras de Alimentos, que permita satisfacer cada una de sus necesidades con los más altos niveles de calidad.

Las metodologías de trabajo han sido elaboradas en aras de lograr mayor eficiencia en los proyectos de Consultoría, relacionados específicamente con el área de Seguridad y Salud Ocupacional. Es así, que se ha diseñado una estructura corporativa ágil y dinámica, la cual será integrada por profesionales que se identifiquen con los valores corporativos de la nueva empresa, para atender las necesidades de un mercado cada vez más exigente.

Finalmente, con una inversión inicial estimada de \$ 17,470.00 en activos fijos y gastos de constitución y pre-operacionales, ingresos operativos anuales por ventas de \$ 47,400.00 y los respectivos costos de administración, ventas y financieros, el presente plan de negocios arroja un VAN de US \$ 10.626,52 y una TIR de 32.96%, que comparándola con la tasa de descuento (costo de capital) del 18,12%, hacen de este proyecto una oportunidad rentable para inversionistas en el Ecuador.

ABSTRACT

The imbalances in the Ecuador's Food Processing Industry on the issue of Security and Health Management have increased due to the application of international rules and standards. Also here, the share of Prevention is clearly affected by the constant changes in various laws and resolutions send by the Ministerio de Trabajo and International Certification Entities; last year for example, there have been new regulations concerning to Workers Safety and Health and Improvement of Working Environment. Finally, the lack of a Culture of Prevention requires the incursion into the market of a company that offers Consulting Services in Prevention of Hazards of Work with availability features, convenience, personalization, commitment, price, quality, reliability and speed, facilitating business decisions.

The name chosen for the company is COPRIT Cia. Ltda., which is projected as a company specialized in providing Consulting Services, primarily in three strategic lines:

- Occupational Risks, Occupational Health, Psychology and Ergonomics.
- Safety Regulations Compliance.
- Fire Prevention.

Business opportunity has been determined through an exploratory market research, using the survey as a tool for gathering information, views and trends of the target market.

Sectoral strategies have been planned, applicable to both short and long term, looking to position the company favorably in the industrial environment. It is considered as short-term strategy of greater importance and relevance the proposal to obtain an agreement or a surety bond

issued by a Consulting Company or a Consulting Association with international participation.

In order to capture the target market, a business plan has been developed, whose main features are:

- Position the company into the market for Consulting Services using various tools for the services' promotion.
- Develop a broad portfolio of services directed to food processing companies, which will satisfy each of their needs with the highest levels of quality.

The working methods have been developed in order to achieve greater efficiency in consultancy projects, specifically related to the field of Occupational Safety and Health. Thus, it has designed an agile and dynamic corporate structure, which will be staffed by professionals who are identified with the corporate values of the new company, to attend the needs of a demanding market.

Finally, with an estimated initial investment of US \$ 17.470,00 in fixed assets and pre-operational costs, annual operating income from sales of US \$ 47.400,00 and the respective costs of administration, sales and financial services, this business plan gives an NPV of US \$ 10.626,52 and an IRR of 32,96%, which compared with the discount rate (cost of capital) of 18,12%, make this project a profitable opportunity for investors in Ecuador.