

**ESCUELA SUPERIOR POLITECNICA DEL LITORAL
FACULTAD DE ECONOMÍA Y NEGOCIOS**



**PROYECTO DE INVERSIÓN PARA LA CREACIÓN DE
LA UNIDAD PEDIÁTRICA DE SOLCA, MATRIZ
GUAYAQUIL.**

Tesis de Grado

Previa la obtención del Título de:

**ECONOMISTA CON MENCIÓN EN GESTIÓN EMPRESARIAL
ESPECIALIZACIÓN FINANZAS Y MARKETING**

Presentado por

CAROLINA PATRICIA PIMENTEL ANDRADE

SHEYLE GISSELLE VELIZ GARCIA

YADIRA AURA VILLÓN MUÑOZ

Guayaquil-Ecuador

2009

DEDICATORIA

A Dios, porque ha sido el que me ha dado fuerza y fortaleza en cada uno de los momentos más difíciles.

A mis padres, hijo y hermana que me han sabido apoyar durante toda mi etapa de estudiante.

A mis compañeros que verdaderamente se convirtieron en mis amigos con los cuales hemos pasado las buenas y las malas pero juntos siempre.

CAROLINA PIMENTEL ANDRADE

DEDICATORIA

Este trabajo se lo dedico en primer lugar a Dios, ya que me ha dado mucha fuerza y valor en cada momento.

Y a los dos seres más importantes en mi vida, los cuales son mis padres, ya que ellos son la fuente principal para mí, por lo cual son, un apoyo incondicional.

YADIRA VILLON MUÑOZ

DEDICATORIA

Principalmente a Dios, le dedico este triunfo puesto que ha estado guiándome cada instante de mi vida.

Dedico este logro a mi familia, especialmente a mi Mamá, porque gracias a su esfuerzo y su apoyo ha sido posible culminar esta etapa de mi vida.

SHEYLE VELIZ GARCIA

AGRADECIMIENTO

Gracias a Dios por la fuerza que me ha dado, para saber sobrellevar las adversidades y proporcionarme la fortaleza suficiente para poder alcanzar mis metas.

Gracias a mi papá Dr. Carlos Pimentel, ha sido mi apoyo en todo momento.

Gracias a mi mamá Ing.Com. Patricia Andrade, si no fuera por ella no habría aprendido a luchar por mis metas.

Gracias Haniel y Anita Pimentel, ustedes han sido mi compañía y mis ganas de salir adelante para no defraudarlos y que sepan que siempre pueden contar conmigo.

Gracias a mi amiga Yadira Villón, me has ayudado mucho con cada una de las cosas que nos ha tocado pasar en la universidad. “Con mucho esfuerzo hemos terminado nuestro proyecto de graduación”.

CAROLINA PIMENTEL ANDRADE

AGRADECIMIENTO

Agradezco a Dios por ser el instaurador de energía y vigor en cada momento.

Agradezco a mi padre, el Lcdo. Daniel Villón Quinde, el cual ha sido un sólido apoyo ante las circunstancias de la vida.

Agradezco a mi madre la Sra. Aurora Muñoz Miranda, quien con su interés y dedicación ha logrado que sea, una persona, constante, perseverante, en cada uno de mis logros.

YADIRA VILLON MUÑOZ

AGRADECIMIENTO

Doy gracias a Dios por guiar mis pasos día a día, dándome salud, fortaleza y sabiduría para poder culminar mi carrera Universitaria.

Gracias a mis compañeros y amigos con los cuales compartimos esta etapa tan importante en nuestras vidas.

Gracias a mi familia por el inmenso apoyo que siempre me han brindado.

Y finalmente a mis compañeras de tesis, puesto que han sido un apoyo fundamental en este proceso.

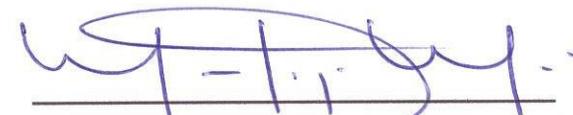
SHEYLE VELIZ GARCIA

TRIBUNAL DE SUSTENTACIÓN

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Ivonne Moreno Agui', written over a horizontal line.

In. Ivonne Moreno Agui

Presidente Tribunal

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Oscar Mendoza Macías', written over a horizontal line.

Ing. Oscar Mendoza Macías

Director de Tesis

DECLARACIÓN EXPRESA

“La responsabilidad por los hechos, ideas y doctrinas expuestas en este proyecto me corresponden exclusivamente, y el patrimonio intelectual de la misma a la ESCUELA SUPERIOR POLITECNICA DEL LITORAL”



CAROLINA PIMENTEL ANDRADE



CIB-ESPOL



SHEYLE VELIZ GARCIA



YADIRA VILLON MUÑOZ

INDICE GENERAL

DEDICATORIA	I - III
AGRADECIMIENTO.....	IV -VI
TRIBUNAL DE SUSTENTACION.....	VII
DECLARACION EXPRESA	VIII
INDICE GENERAL... ..	IX – X - XI
CAPITULO I	
1 INTRODUCCION... ..	1
1.1 RESUMEN DEL PROYECTO	1 – 2
1.2 RESEÑA HISTORICA : MUNDIAL Y LOCAL.....	2 - 6
1.3 PROMLEMA Y OPORTUNIDADES	7
1.4 CARACRERISTICA DEL SERVICIO.....	7
1.5 ALCANCE.....	8
1.6 OBJETIVOS GEBERALES	8
1.7 OBJETIVOS ESPECIFICOS	9
CAPITULO II	
1 ESTUDIO ORGANIZACIONAL.....	10
1.1 MISION... ..	10
1.2 VISION... ..	10

1.3 ORGANIGRAMA.....	11
1.4 FODA DEL PROYECTO.....	11 - 12
2 INVESTIGACION DE MERCADO Y SU ANALISIS	12
2.1 INTRODUCCION.....	12
2.2 DEFINICION DE LA INVESTIGACION.....	13
2.3 OBJETIVO DE LA INVESTIGACION.....	13
2.4 HIPOTESIS DE LA INVESTIGACION... ..	13
2.5 DISEÑO DE LA INVESTIGACION	14
2.6 FUENTES DE INFORMACION.....	14
2.7 DECISIONES SOBRE ESTRUCTURA DEL CUESTIONARIO.....	15 - 16
2.8 FORMATO DE RESPUESTAS.....	17
2.9 ELABORACION DEL CUESTIONARIO... ..	17 – 20
2.10 DISEÑO DE LA MUESTRA	20
2.10.1 METODO ESPECIFICO DE MUESTREO... ..	21
2.10.2 RESULTADO DE LA ENCUESTA.....	21 - 33
2.11 ANALISIS DE LA DEMANDA Y LA OFERTA.....	33
2.11.1 ANALISIS DE LA DEMANDA	33
2.11.2 ANALISIS DE LA OFERTA.....	34
2.12 ANALISIS SITUACIONAL DE LA UNIDAD PEDIATRICA	35
2.12.1 MODELO DE IMPLICACION FCB.....	35
2.12.2 MATRIZ BCG	36 - 37

2.12.3 COMPETENCIA: ANALISIS PORTER.....	37 - 38
2.13 MARKETING MIX	38
2.13.1 PRECIO.....	38 - 39
2.13.2 PRODUCTO.....	39
2.13.3 PLAZA.....	40
2.13.4 POSICIONAMIENTO.....	40
2.13.5 COMUNICACIÓN.....	41
3 ANALISIS TECNICO.....	42
3.1 NECESIDADES DE ACTIVOS	42
3.1.1 TERRENO.....	42 - 43
3.1.2 EQUIPOS	44 - 50
3.2 NECESIDADES DE RR.HH	50
CAPITULO III	
1 INVERSION.....	51 -53
2 PERSONAL NECESARIO Y SUELDOS	54
3 DEPRECIACION.....	55
4 FLUJO DE CAJA CON SUBSIDIO	56
5 CAPITAL DE TRABAJO	57
6 GASTOS POR CENTROS DE COSTOS.....	58
7 ESTADO DE RESULTADOS	59
8 ANALISIS DE SENSIBILIDAD	60

9	FLUJO DE CAJA SIN SUBSIDIO	61
10	CONCLUSIONES	62 - 63
11	RECOMENDACIONES	64
12	BIBLIOGRAFIA	65

CAPITULO I

INTRODUCCION

1.1 RESUMEN DEL PROYECTO

Nuestro tema propuesto es un Proyecto de Inversión para la creación de la Unidad Pediátrica de SOLCA, matriz Guayaquil. SOLCA es una institución dedicada a la lucha contra el cáncer.

Actualmente esta institución no tiene el suficiente espacio para la atención adecuada de los niños que padecen esta enfermedad. En la actualidad, la unidad pediátrica se encuentra ubicada en el segundo piso del edificio principal de SOLCA, donde también están ubicados los consultorios y por ende la hospitalización de los niños.

La falta de espacio, aqueja otro problema que es la no utilización adecuada de los implementos y equipos para tratar dicha enfermedad.

Por lo tanto nuestro proyecto implica la inversión necesaria para la construcción de este nuevo edificio que necesita SOLCA y así poder dar una mejor atención a los niños que padecen de esta enfermedad. El edificio constara de 2 pisos con un área de 750 metros cuadrados en el primer piso estarán ubicados los consultorios de los Médicos Oncólogos Pediatras, Trabajo Social y Administración de Pediatría, el segundo piso será exclusivamente para el área de quimioterapia y la sala de juegos.

Una vez iniciado el proyecto, dado que es un Área ya existente, pero nueva físicamente independiente, se tendrá como principal visión de trabajo elaborar el Plan de Inversión, para la creación del nuevo Edificio donde estará ubicada la Unidad Pediátrica de SOLCA, conservando su target específico como es el de los niños que padecen esta penosa enfermedad, el CANCER. Esta etapa estará comprendida en un tiempo de 5 meses desde

los inicios. En la etapa de maduración se trabajará para lograr el financiamiento necesario para la implementación y mantención de dicha Unidad, y poder ofrecer a nuestros pacientes la atención adecuada y necesaria para combatir o sobrellevar el cáncer. Así como también conseguiremos el liderazgo y reconocimiento de la Unidad a nivel nacional, guiados por estrategias administrativas en el campo financiero y humanitario en el ámbito Social, comprende la razón de ser de la Unidad.

Dado que el target de la Unidad es específico, niños de toda condición social, se tendrá de igual manera que localizar el Área en un punto estratégico óptimo para que esté a disposición de todos los pacientes a los cuales estamos dirigidos; Por esto la Unidad estará ubicada en una zona estratégica de SOLCA. Esto se planea de esta manera ya que el servicio ofrecido por nuestra Unidad, es un servicio especializado que cumplirá con altos estándares de calidad y atención al paciente, por esta razón estaremos dirigidos exclusivamente a niños que padecen de Cáncer.

1.2 RESEÑA HISTORICA: MUNDIAL Y LOCAL

En la década de los años cuarenta, el señor Doctor Juan Tanca Marengo, distinguido médico y Humanista Guayaquileño, preocupado por la salud pública y en consideración a la gran incidencia de las enfermedades cancerosas, concibió la necesidad de difundir conocimientos Oncológicos a los estudiantes de medicina y Médicos en general, a fin de establecer campañas de prevención y curación de esta enfermedad, a través de la creación de una Institución dedicada a la lucha antineoplásica en el Ecuador.

El 7 de Diciembre de 1951, se reúne con un grupo de colegas y amigos para fundar una de las obras de salud pública de más trascendencia nacional, LA SOCIEDAD DE LUCHA CONTRA EL CANCER DEL ECUADOR – S.O.L.C.A.

El 15 de Octubre de 1953, mediante decreto legislativo y publicado en el Registro Oficial N° 362 del 12 de Noviembre del mismo año, se encarga a SOLCA la Campaña antineoplásica en todo el País, mediante planes de enseñanza e investigación a fin de alcanzar la Prevención, Diagnóstico, Curación y Paliación de las enfermedades neoplásicas en coordinación con toda la estructura de salud del País, mediante su incorporación al Plan Nacional de Salud, manteniendo su independencia económica y administrativa.

El 20 de Abril de 1954, SOLCA inaugura el primer dispensario para atención de enfermos de Cáncer en el Ecuador, con el nombre de Instituto Mercedes Santisteban de Sánchez Bruno, en honor a la benefactora que destinó un legado económico a la H. Junta de Beneficencia. El edificio fue cedido posteriormente en comodato a SOLCA.

En el año de 1957 se inauguró la hospitalización con una sala general de 20 camas, un departamento de Radioterapia y Cirugía; habiéndose trabajado con gran eficiencia y determinación en ese pequeño hospital hasta el año de 1990.

La gran demanda de pacientes, la estrechez y lo poco funcional del lugar, planteó la necesidad de construir un edificio que permitiera cumplir con los requerimientos de los enfermos. Se adquirió de la H. Junta de Beneficencia un terreno de 5.000 metros cuadrados, ubicado en la Av. Pedro Menéndez Gilbert. Después de algunas dificultades económicas, se edificó un moderno hospital con el nombre de Instituto Oncológico Nacional "Dr. Juan Tanca Marengo", a fin de honrar la memoria de su ilustre fundador, equipado con modernos equipos electrónicos y radioactivos, personal técnico entrenado en el exterior en Institutos de la especialidad Oncológica.

A fin de cumplir con los mandatos y su política de salud, SOLCA extiende su cobertura dispensarial en el país a la ciudad capital y provincias.

La Sociedad de Lucha Contra el Cáncer SOLCA, es una Institución de derecho privado con finalidad de servicio público, creada con el propósito de efectuar la Campaña Nacional Contra el Cáncer en la República del Ecuador.

S.O.L.C.A. desarrolla su campaña por medio de una estructura sanitaria representada por Núcleos y Comités de amigos, que le permite desarrollar su actividad en la mayor parte del país.

- Unidad Oncológica Los Ríos
- Unidad Oncológica Galápagos
- Unidad oncológica General Villamil (Playas)
- Núcleo de Quito
- Núcleo de Ambato
- Núcleo de Cuenca, etc.



Fuente: www.solca.med.ec

Esta última construcción contempló 5 pisos, los mismos que están distribuidos de la siguiente forma:

- Planta Baja: Radioterapia, Quimioterapia, Consulta Externa, Anatomía Patológica, Trabajo Social, Farmacia, Aéreas Administrativas.

- Primer Piso: Quirófanos, Unidad de Cuidados Intensivos y Recuperación.
- **Segundo Piso: Pediatría “Consulta Externa y Hospitalización”**
- Tercer Piso: Hospitalización General
- Cuarto Piso: Pensionado
- Quinto Piso: Auditorio, Docencia e Investigación y Área de Médicos Residentes.

Con la creación de la Unidad Pediátrica de SOLCA, esto es físicamente otorgarle el espacio necesario para brindar la atención y tratamientos a los niños aquejados por el Cáncer y así poder atribuir una mejora en la Sociedad en general.

El tema propuesto tiene su historia pero en un área muy pequeña ubicada en el segundo piso del edificio principal de SOLCA, la cual nos lleva a la creación exclusiva del edificio para dicha unidad pediátrica la cual, podrá brindar un mejor servicio a los niños que padecen de las diferentes enfermedades relacionadas con el cáncer.

Se debe destacar que el cáncer al pasar de los años es una enfermedad que se ha estado incrementando en todas las ciudades de nuestro país, puesto que hay diversos factores que lo causan como por ejemplo: El cáncer infantil se produce o comienza en las células madre, que son células simples capaces de producir otros tipos de células especializadas que el cuerpo necesita. Normalmente, el cáncer infantil es motivado por un cambio o mutación celular esporádica (por azar). En los adultos, las células epiteliales son las más propensas a convertirse en cancerosas. Estas células recubren la cavidad del cuerpo y la superficie del cuerpo. El cáncer es originado por exposiciones ambientales a estas células con el transcurso del tiempo. Por este motivo, el cáncer en adultos recibe el nombre de "adquirido".

Los antecedentes familiares y los factores hereditarios y genéticos pueden jugar un papel importante en ciertos tipos de cáncer infantil. Es posible que diversas formas de cáncer se encuentren presentes en una familia en más de una oportunidad. En estas circunstancias, no se sabe si la enfermedad es producto de una mutación genética, de la exposición a sustancias químicas cerca de la vivienda de la familia, de la combinación de estos factores o de una mera coincidencia.

El aumento en el riesgo de desarrollo de ciertos tipos de cáncer infantil, entre los que se cuentan el linfoma Hodgkin y no Hodgkin, se ha asociado con la exposición a ciertos tipos de virus, como el virus Epstein-Barr (Epstein-Barr virus, EBV) y el virus de la inmunodeficiencia humana (human immunodeficiency virus, HIV), que causa el síndrome de inmunodeficiencia adquirida (SIDA). Es posible que el virus altere una célula en cierta manera. En consecuencia, esta célula produce una célula alterada. Con el tiempo, estas alteraciones se convierten en una célula cancerosa que produce nuevas células cancerosas.

Se han realizado investigaciones sobre la exposición a pesticidas, fertilizantes y cables de alta tensión, entre otras exposiciones ambientales, para comprobar si tienen una relación directa con el cáncer infantil. Se ha comprobado la presencia de cáncer en niños de distintos vecindarios o ciudades que no tenían ningún vínculo entre sí. Se desconoce si el cáncer es causado por la exposición a estos agentes durante el embarazo o la infancia o si sólo se trata de una coincidencia.

Ciertas formas de radiación y quimioterapia en dosis elevadas se han vinculado con el cáncer. En ciertos casos, los niños que han estado expuestos a estos agentes pueden desarrollar un nuevo cáncer en una etapa posterior de su vida. Estos fuertes agentes anticancerosos pueden alterar las células o el sistema inmunológico. El nuevo cáncer surge como consecuencia del tratamiento del otro cáncer.

Por estos motivos es importante crear la unidad pediátrica de SOLCA, para poder atender de una manera más especializada y personalizada a nuestros niños, con todos los equipos e implementos necesarios para combatir esta enfermedad que aqueja tanto a nuestra niñez.

1.3 PROBLEMA Y OPORTUNIDADES

El problema a solucionar es la falta de espacio y comodidad en el Área Pediátrica para atender a nuestros pacientes, lo cual con dicha creación de un nuevo edificio, lograremos otorgarles facilidades para los trámites administrativos que deben realizar sus familiares durante su tratamiento y una mejor atención a los niños.

Con la implementación de este nuevo edificio tendremos el espacio adecuado para la creación de nuevos consultorios que brindaran un servicio más ágil, obtendremos una mejor ubicación de los equipos médicos y salas de procedimientos, como también luego de esto, se podrán habilitar más camas de hospitalización en el segundo piso, donde actualmente intervienen las dos áreas Pediátricas “Consulta Externa y Hospitalización”.

Con la creación de la unidad Pediátrica como tal, lograremos atender a más niños puesto que contaremos con un mayor número de consultorios, salas más amplias de Quimioterapia Ambulatoria, y una sala de juegos con mayor comodidad.

1.4 CARACTERISTICAS DEL SERVICIO

La Unidad Pediátrica se caracteriza por el servicio de calidad y calidez que brinda, esto se logra puesto que contamos con la atención de pediatras

Oncológicos, que gracias a sus conocimientos y esfuerzos ayudan día a día en esta lucha.

Con la creación de la Unidad Pediátrica como tal, podremos brindar la atención a un número mayor de pacientes, de tal modo que las reservas de citas que se realicen se las harán en un tiempo menor al que se hace en la actualidad, con esto podrán continuar con su tratamiento de forma oportuna.

Constara con un área recreativa más amplia para los niños.

1.5 ALCANCE

El alcance que nosotros queremos lograr, es la terminación total del proyecto de inversión para la creación de la Unidad Pediátrica de SOLCA, matriz Guayaquil, con toda la información que necesitamos para ella y con el enfoque dirigido a la atención exclusiva a niños con cáncer.

1.6 OBJETIVO GENERAL

Edificar la Unidad Pediátrica de SOLCA, Matriz Guayaquil, para brindar mejoras en la calidad de atención a los pacientes “niños” aquejados con el mal del Cáncer.

1.7 OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Recolectar datos por medio de encuestas, grupos focales para poder calcular el nivel de satisfacción de los pacientes (niños), familiares de dichos pacientes y empleados que laboran en el área pediátrica actual.

- Implementar un área totalmente adecuada con sus equipos respectivos y necesarios.
- Desarrollar un proyecto de inversión que permita demostrar que es factible en términos financieros, elaborar un plan de mercadeo que tenga en cuenta las necesidades técnicas.
- Utilizar estrategias de marketing, para incrementar la asistencia de los niños a la nueva Unidad Pediátrica, para que puedan continuar con sus tratamientos y de esta manera controlar y conllevar la enfermedad.
- Determinar el tamaño de la muestra necesaria para realizar las encuestas y poder tener datos exactos.

CAPITULO II

1 ESTUDIO ORGANIZACIONAL

1.1 MISION

Conducir en su jurisdicción la lucha contra el cáncer, a través de la promoción, educación, prevención, diagnóstico precoz y tratamiento oportuno, con el fin y disminuir la morbi - mortalidad y brindarle una mejor calidad de vida al paciente.

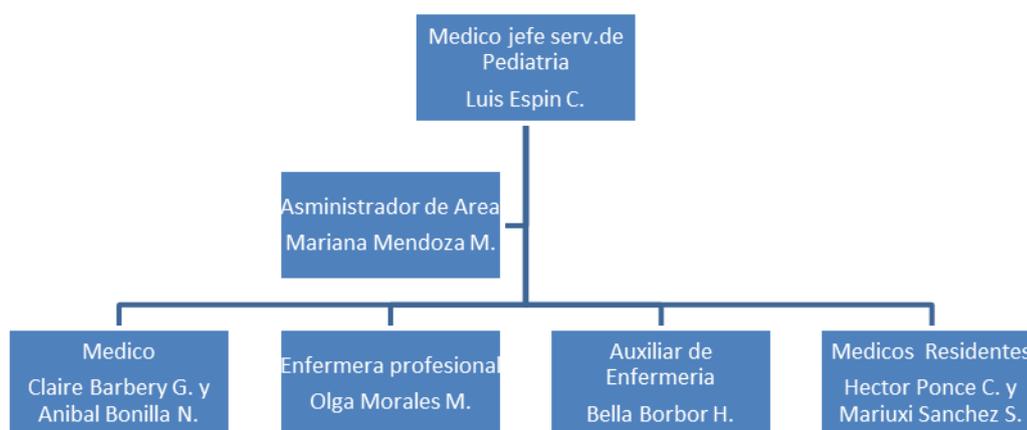
1.2 VISION

Mantenerse como una Institución moderna, modelo y líder en la lucha contra el cáncer, de reconocido prestigio, confianza y credibilidad; por su alta especialización, su elevado nivel científico y tecnológico; por su excelencia en el servicio y atención al paciente, por su gestión transparente, su actividad docente; y por su contribución a la formulación de políticas y normas sobre la materia para la preservación de la salud pública.

1.3 ORGANIGRAMA

ORGANIGRAMA FUNCIONAL

DE LA UNIDAD PEDIATRICA DE SOLCA, MATRIZ GUAYAQUIL



Fuen

te: elaborado por Autoras

1.4 FODA DEL PROYECTO

FORTALEZAS

- Excelente servicio y compromiso con los futuros pacientes.
- Única Unidad Pediátrica para niños con cáncer en la ciudad de Guayaquil.
- Capital donado por parte del municipio de Guayaquil (Teletón 2006).
- Se posee el equipo médico especial para la quimioterapia, etc.

OPORTUNIDADES

- Mejor utilización de equipos médicos.
- Mejor atención a los niños que padecen de cáncer.
- Área recreativa más amplia.

DEBILIDADES

- Falta de presupuesto para contratar más personal de enfermería y médicos especializados, puesto que el área será más grande e ingresarán y se atenderán mayor cantidad de niños.
- Proyecto terminado para la fecha propuesta.
- Suban costos de materiales de construcción o mano de obra.

Amenazas

- Asignaciones presupuestarias tardías por parte del gobierno.

2 INVESTIGACION DE MERCADO Y SU ANALISIS

2.1 Introducción

El mercado a estudiar no presenta muchos datos dentro de la ciudad de Guayaquil, por lo cual se tomarán los datos más representativos a partir de las encuestas realizadas a los familiares de los niños con cáncer que se encuentren en SOLCA, ya sean estos hospitalizados o que se encuentren en el área de consulta externa.

2.2 DEFINICION DE LA INVESTIGACION

La investigación se realizará por medio de encuestas ejecutadas en lugares concretos donde se encuentra nuestro target de estudio. Específicamente en La Unidad Pediátrica de SOLCA matriz Guayaquil. Esta encuesta será dirigida a los familiares de los niños con cáncer que se encuentren en dicha Unidad.

2.3 OBJETIVO DE LA INVESTIGACION

El objetivo de nuestra investigación es identificar si se necesita la creación de un nuevo edificio para la Unidad Pediátrica de SOLCA para poder implementar nuevos y más consultorios, tener un mejor equipamiento de los equipos necesarios para la atención de los pacientes y una nueva área recreativa para los niños.

2.4 HIPOTESIS DE LA INVESTIGACION

- Consideramos que todos los servicios ofrecidos tendrán gran aceptación por su valor agregado.
- Esperamos contar con un gran porcentaje de participación en el mercado
- Debido a las oportunidades que tiene el servicio en el mercado será un proyecto viable.
- Pensamos la creación de un nuevo edificio para la Unidad Pediátrica de SOLCA matriz Guayaquil es la mejor opción para ofrecer un mejor servicio.

2.5 DISEÑO DE LA INVESTIGACION

EXPLORATORIO

- Una entrevista con especialistas en el tema de salud y cáncer en los niños para tener una visión general de las necesidades de los pacientes.

DESCRIPTIVO

- Por medio de la encuesta podremos saber exactamente que piensan los familiares de los pacientes acerca del servicio y si será factible la creación de un nuevo edificio para la Unidad Pediátrica de SOLCA.

2.6 FUENTES DE INFORMACIÓN

PRIMARIAS

Las fuentes Primarias son:

- Revistas, textos.
- Internet.
- Pagina web de SOLCA
- Opiniones de Expertos.

SECUNDARIAS

Las fuentes Secundarias son:

- Encuestas.

2.7 DECISIONES SOBRE LA ESTRUCTURA DEL CUESTIONARIO

CONSIDERACIONES-PRELIMINARES.

Realizaremos una investigación descriptiva, donde recopilaremos datos a través de la encuesta a 100 personas.

La encuesta está dirigida exclusivamente a todos los familiares de los niños que padecen de cáncer y que permanecen o acuden con ellos a sus consultas, terapias, etc.

Tamaño de la muestra

Para determinar el tamaño de la muestra, se utiliza la técnica de muestreo irrestricto aleatorio.

Para determinar el número de encuestas a realizar, se establece un grado de confianza y un margen de error y además se toman en cuenta los siguientes factores:

Nivel de confianza (z)

Es el porcentaje de datos que se abarca, dado el nivel de confianza establecido del 95%. Para este grado de confianza corresponde un valor de z de 1.96 obtenido de una tabla de distribución normal.

Máximo error permisible (e)

Es el error que se puede aceptar con base a una muestra "n" y un límite o grado de confianza "X". Este error ha sido definido con un margen del 5%

Porción estimada (P)

Es la probabilidad de ocurrencia de un fenómeno en específico, en este caso, es que los pacientes estén dispuestos a ir a sus consultas y reciban la atención requerida; puesto que no se tiene ninguna información previa, se

toma el promedio con el que se trabaja en estos casos, que es del 50% de que acepten el servicio.

Para hallar el número de personas a encuestar, aplicamos la fórmula de una población infinita (mayor a 100,000 unidades), por lo tanto, la fórmula es la siguiente:

$$n = \frac{z^2 (p \times q)}{e^2}$$

a) ESTABLECIENDO $e: 10\% = 0.1$

$$n = \frac{1,96^2(0,5 \times 0,5)}{0,01} = 96,04$$

$$n = 96,04$$

$$n \cong 100$$

2.8 FORMATO DE RESPUESTA.

El cuestionario está compuesto por:

- Preguntas dicotómicas, de manera que el encuestado elija solo una de dos respuestas.
- Preguntas de selección múltiple, donde elegirán respuestas de varias alternativas.
- Preguntas de sinceridad, que servirán para comprobar el interés del encuestado.

2.9 ELABORACION DEL CUSTIONARIO (10 preguntas)

ENCUESTA

Esperamos tenga un buen día, somos un grupo de estudiantes de la Escuela Superior Politécnica del Litoral (ESPOL); Nos encontramos realizando una investigación de mercado acerca de la Unidad Pediátrica de SOLCA solicitamos 2 minutos de su tiempo y a la vez agradecemos por su amable colaboración.

1. SEXO

Masculino

Femenino

2. EDAD

18-22 años 23-27 años 28-32 años

33-37 años 38 años en adelante

3. Relación con el paciente

Madre Padre hermano(a)
otro

4. ¿Cuánto tiempo lleva utilizando los servicios de SOLCA?

- Menos de un mes
- De uno a tres meses
- De tres a seis meses
- Entre seis meses y un año
- Entre uno y tres años
- Más de tres años

5. ¿Con qué frecuencia utiliza el servicio de la Unidad Pediátrica de SOLCA?

- Una o más veces a la semana
- Dos o tres veces al mes

Una vez al mes

Menos de una vez al mes

6. ¿Cree usted que debería extenderse el horario de atención de la consulta externa de la Unidad Pediátrica de SOLCA?

SI

NO

7. ¿Cree usted que deberían existir más consultorios en la Unidad Pediátrica de SOLCA?

SI

NO

8. ¿Sería conveniente separar la consulta externa del área de hospitalización?

SI

NO

9. ¿Cree usted conveniente que el área recreativa de los niños deba ampliarse?

SI

NO

10. Por favor, valore del 1 al 10 (donde 1 es pobre y 10 es excelente) los siguientes atributos de la Unidad Pediátrica de SOLCA.

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	N/A
*Cantidad de consultorios	<input type="radio"/>										
*Horarios de atención.	<input type="radio"/>										

2.10 DISEÑO DE LA MUESTRA

MUESTREO PROBABILÍSTICO Y/O NO PROBABILÍSTICO

a) Selección

La técnica de muestreo que utilizaremos será el método probabilístico, debido a que nuestro estudio se basa en el análisis de los datos obtenidos de las encuestas realizadas a los familiares en general de los niños con cáncer.

b) Justificación de la selección.

Debido que no haremos una investigación tipo exploratoria, además que el análisis de los resultados es mucho más fácil de realizar por medio del análisis estadístico obteniendo así una visión mucho más amplia de la realidad de aceptación de la creación del nuevo edificio para la Unidad

Pediátrica, además de que los resultados serán de mayor utilidad para el desarrollo de la investigación de mercados.

2.10.1 METODO ESPECIFICO DE MUESTREO

a) Selección.

El método que hemos escogido es el muestreo estratificado. Debido a que tendremos una visión por separado de los grupos evaluados y obtendremos resultados para cada uno de ellos, dándole solución a los problemas que se presenten por separado; Acaparando así todo el mercado.

b) Descripción de la aplicación del método.

De acuerdo al proyecto que estamos realizando, tenemos la facilidad de dividir a la población por estratos, en este caso los estratos serían los rangos de edades para así poder obtener una información mucho más clara del grado de aceptación de la construcción del nuevo edificio de la Unidad Pediátrica, según las edades de las personas.

2.10.2 RESULTADO DE LA ENCUESTA

Todos los resultados se han tomado de la investigación mediante encuestas, a un target específico el cual es el de los familiares de los niños que padecen de cáncer que se encuentran hospitalizados, con tratamientos ambulatorios y que asisten regularmente a la consulta externa de la actual Unidad Pediátrica de SOLCA.

Estos se presentarán primero en su análisis individual, para denotar las preferencias de los familiares de dichos pacientes. Los resultados obtenidos

de las encuestas nos darán la pauta para conocer si nuestro proyecto sería viable y así poder brindar una mejor atención de los pacientes.

Estadísticos

Estadísticos	sexo	edad	Relación paciente	Tiempo usado SOLCA	Frecuencia uso UPS	Horario atención	Mas consultorios	Separar consulta externa de hospitalaria	Área recreativa más grande	cantidad de consultorios	horarios de atención
N Válidos	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Perdidos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Media	1,80	3,38	1,70	4,38	1,82	1,05	1,02	1,02	,99	3,65	3,74
Desv. Típ.	,402	1,204	1,159	1,270	1,019	,261	,200	,200	,225	2,176	2,394

Fuente: elaborado por Autoras

SEXO

Como era de esperarse en la Unidad Pediátrica de SOLCA hallamos más familiares de sexo femenino que se encuentran al cuidado de los niños siendo estas madres, abuelas, hermanas y tías de dichos pacientes.

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos	masculino	20	20,0	20,0	20,0
	femenino	80	80,0	80,0	100,0
	Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras



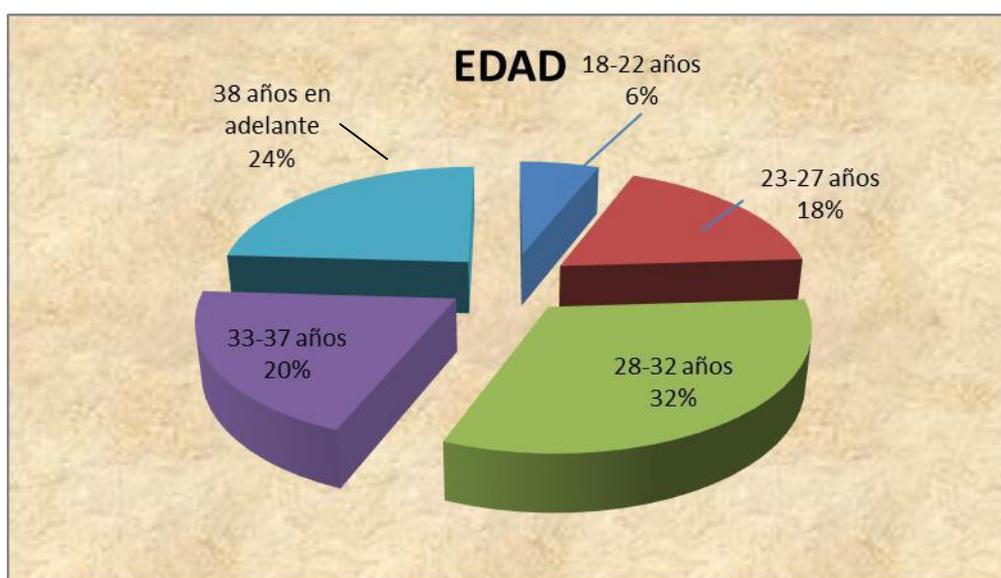
Fuente: elaborado por Autoras

EDAD

La edad de los familiares que se encuentran asistiendo con sus niños a la Unidad Pediátrica con mayor frecuencia son las personas de 28 a 32 años siendo estas la de mayor porcentaje.

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos 18-22 años	6	6,0	6,0	6,0
23-27 años	18	18,0	18,0	24,0
28-32 años	32	32,0	32,0	56,0
33-37 años	20	20,0	20,0	76,0
38 años en adelante	24	24,0	24,0	100,0
Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras

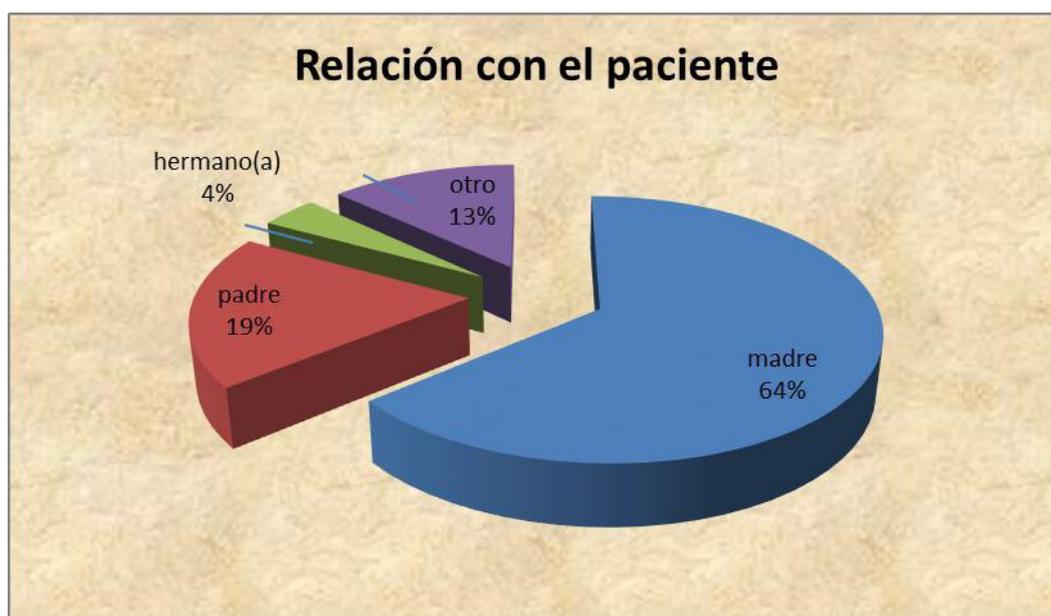


Fuente: elaborado por Autoras

Relación con el paciente

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos	madre	64	64,0	64,0	64,0
	padre	19	19,0	19,0	83,0
	hermano(a)	4	4,0	4,0	87,0
	otro	13	13,0	13,0	100,0
	Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras



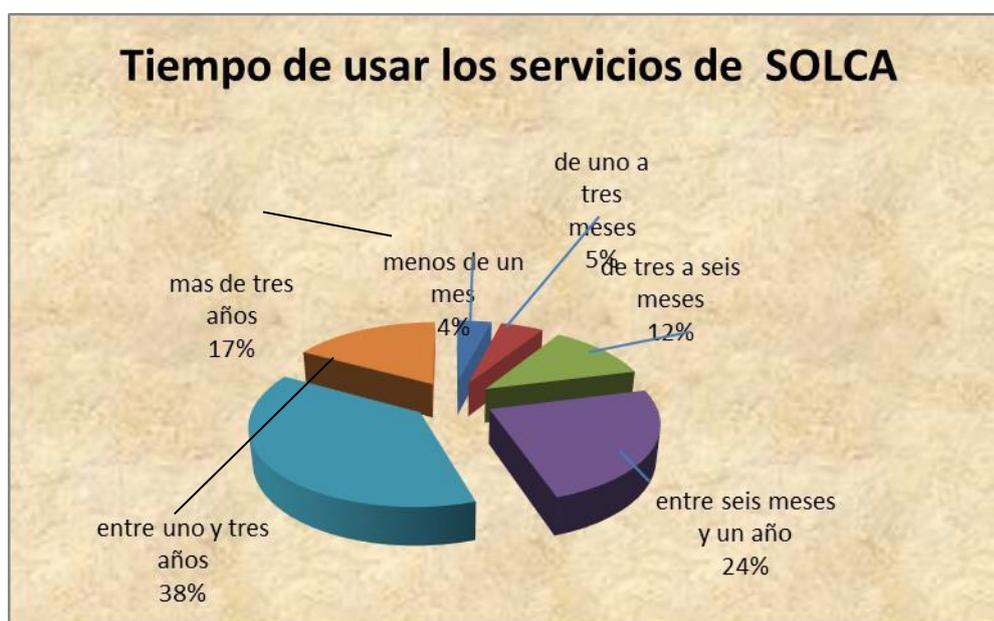
Fuente: elaborado por Autoras

Esta pregunta fue considerada ya que nos indicaría con mayor claridad si realmente sería necesaria la creación del nuevo edificio dado que el mayor porcentaje de madres es la que se encuentra con sus niños en esta situación y son ellas quienes nos dan con mayor claridad lo mejor para sus hijos.

¿Cuánto tiempo lleva utilizando los servicios de SOLCA?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos	menos de un mes	4	4,0	4,0
	de uno a tres meses	5	5,0	9,0
	de tres a seis meses	12	12,0	21,0
	entre seis meses y un año	24	24,0	45,0
	entre uno y tres años	38	38,0	83,0
	más de tres años	17	17,0	100,0
Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras



Fuente: elaborado por Autoras

De acuerdo a la información especificada tenemos que el mayor número de pacientes lleva utilizando el servicio exactamente entre uno

y tres años , esto implica que se necesita, con prontitud la creación de la unidad pediátrica de esta manera se dará una mayor atención y por tanto un mejor servicio .

¿Con qué frecuencia utiliza el servicio de la Unidad Pediátrica de SOLCA?

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos	N.A	6	6,0	6,0	6,0
	una o más veces a la semana	43	43,0	43,0	49,0
	dos o tres veces al mes	15	15,0	15,0	64,0
	una vez al mes	35	35,0	35,0	99,0
	menos de una vez al mes	1	1,0	1,0	100,0
	Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras



Fuente: elaborado por Autoras

Aquí nos está indicando que una o más veces a la semana visitan la unidad, esto concierne a que los pacientes necesitan de los diferentes tratamientos por lo que acuden con demasiada frecuencia.

¿Debería extenderse el horario de atención en la Unidad Pediátrica de SOLCA?

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos	NA	1	1,0	1,0	1,0
	si	93	93,0	93,0	94,0
	no	6	6,0	6,0	100,0
	Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras

Al crear una nueva unidad pediátrica implicaría también un aumento de los horarios para los pacientes y sus familiares con la misma se sentirían a gusto ya que podrían asistir, a sus horarios programados sin tener que dejar sus ocupaciones diarias .



Fuente: elaborado por Autoras

¿Deberían existir más consultorios?

Un 96% de los encuestados respondió que si se debería aumentar la cantidad de consultorios por lo que se llega a la conclusión de que es necesario crear el nuevo edificio.

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos	NA	1	1,0	1,0	1,0
	si	96	96,0	96,0	97,0
	no	3	3,0	3,0	100,0
	Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras



Fuente: elaborado por Autoras

¿Sería conveniente separar la consulta externa del área de hospitalización?

La creación del nuevo edificio nos ayudara a la separación de la consulta externa del área de hospitalización, dado que este nuevo edificio será exclusivamente para la atención ambulatoria, consulta externa, quimioterapias y para el área recreativa de los niños, cada uno de estos con todos los equipos e implementos necesarios para la misma.

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos	NA	1	1,0	1,0	1,0
	si	96	96,0	96,0	97,0
	no	3	3,0	3,0	100,0
	Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras

Cree usted conveniente que el área recreativa de los niños deba ampliarse?

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos	NA	3	3,0	3,0	3,0
	si	95	95,0	95,0	98,0
	no	2	2,0	2,0	100,0
	Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras

En cuanto a la información recaudada nos indica que se necesita un área más grande para mayor satisfacción de los niños y de esta manera una pronta recuperación .



Fuente: elaborado por Autoras

Por favor, valore del 1 al 10 (donde 1 es pobre y 10 es excelente) los siguientes atributos de la Unidad Pediátrica de SOLCA.

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos pobre	8	8,0	8,0	8,0
muy desacuerdo	13	13,0	13,0	21,0
parcial desacuerdo	39	39,0	39,0	60,0
desacuerdo	22	22,0	22,0	82,0
indiferente	7	7,0	7,0	89,0
bueno	2	2,0	2,0	91,0
parcial acuerdo	1	1,0	1,0	92,0
excelente	5	5,0	5,0	97,0
ninguna de las anteriores	3	3,0	3,0	100,0
Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras



Fuente: elaborado por Autoras

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válidos pobre	14	14,0	14,0	14,0
muy desacuerdo	8	8,0	8,0	22,0
parcial desacuerdo	39	39,0	39,0	61,0
desacuerdo	13	13,0	13,0	74,0
indiferente	13	13,0	13,0	87,0
bueno	1	1,0	1,0	88,0
parcial acuerdo	1	1,0	1,0	89,0
de acuerdo	2	2,0	2,0	91,0
muy de acuerdo	1	1,0	1,0	92,0
excelente	5	5,0	5,0	97,0
ninguna de las anteriores	3	3,0	3,0	100,0
Total	100	100,0	100,0	

Fuente: elaborado por Autoras



Fuente: elaborado por Autoras

2.11 ANALISIS DE LA DEMANDA Y LA OFERTA

2.11.1 ANALISIS DE LA DEMAMDA

Los niños con cáncer en la ciudad de Guayaquil, han aumentado considerablemente por lo que podemos decir que nuestra demanda ha ido en aumento.

El promedio de pacientes atendidos mensualmente durante el año 2008 fue de 427 pacientes en la consulta externa de pediatría y en la sala de quimioterapia ambulatoria su promedio mensual de atención fue de 254

pacientes, divididos por procedimientos realizados con un promedio mensual de 95 pacientes y los restantes en aplicación de quimioterapia ambulatoria.

		NIÑOS EN LA CIUDAD DE GUAYAQUIL					
NIÑOS CON CANCER AÑO 2008	EDAD	2004	2005	2006	2007	2008	
184	< de 1 año	19504	19151	18767	18214	17706	
	1 a 4 años	82056	82223	82329	81750	81427	
141	5 a 9 años	100667	101318	101912	101672	101765	
	10 a 14 años	99023	99382	99673	99139	98921	
TOTAL		453					
PROMEDIO		226,5					

		NIÑAS EN LA CIUDAD DE GUAYAQUIL					
NIÑAS CON CANCER AÑO 2008	EDAD	2004	2005	2006	2007	2008	
163	< de 1 año	18129	18029	17910	17638	17418	
	1 a 4 años	78034	78621	79169	79074	79240	
125	5 a 9 años	98195	98913	99581	99438	99625	
	10 a 14 años	98349	98729	99045	98545	98361	
TOTAL		400					
PROMEDIO		200					

Fuente: elaborado por Autoras

2.11.2 ANALISIS DE LA OFERTA

Con la construcción del nuevo edificio para la Unidad Pediátrica de SOLCA en la ciudad de Guayaquil se espera poder brindar una atención eficiente, habrá un aumento de consultorios, sala de juegos más grande, sala de quimioterapia con todos los equipos necesarios, sumamente amplia para poder atender una cantidad mayor de pacientes no solo de la ciudad de Guayaquil sino también a los niños de todo el país si así lo requiere.

2.12 ANALISIS SITUACIONAL DE LA UNIDAD PEDIATRICA DE SOLCA MATRIZ GUAYAQUIL

2.12.1 MODELO DE IMPLICACION FCB

I: informacion
E: evaluacion
A: accion

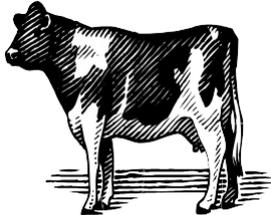
	MODO INTELECTUAL	MODO EMOCIONAL
Implicación Fuerte	<p>Aprendizaje</p> <p>(i, e, a)</p>	<p>Afectividad</p> <p>(e, i, a)</p>
Implicación Débil	<p>Rutina</p> <p>(a, i, e)</p> <p>UNIDAD PEDIATRICA DE SOLCA MATRIZ GUAYAQUIL</p>	<p>Hedonismo</p> <p>(a, e, i)</p>

Fuente: elaborado por Autoras

La Unidad Pediátrica de SOLCA tiene una implicación débil y se encuentra en el cuadrante inferior izquierdo “Rutina”, lo hemos colocado en este cuadrante dado que una persona con dicha enfermedad primero realiza la acción de ir a la consulta externa de la Unidad Pediátrica, luego se informa de cada uno de los procedimientos a seguir y por ultimo evalúa los resultados y la atención de la misma.

2.12.2 MATRIZ BCG

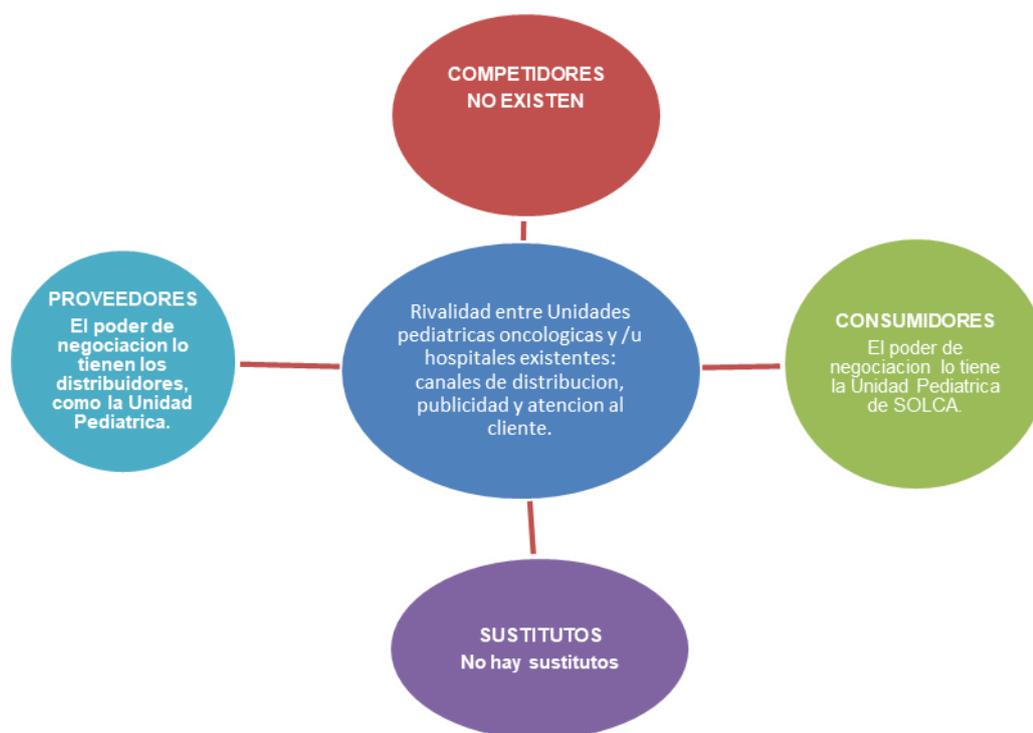
ALTO

	ESTRELLA 	INTERROGANTE 
USO DE EFECTIVO	VACA UNIDAD PEDIATRICA DE SOLCA 	PERRO 
BAJO	ALTA	BAJO
	GENERACION DE EFECTIVO	

Fuente: elaborado por Autoras

La Unidad Pediátrica de SOLCA se encuentra en el cuadrante de “Vaca de Efectivo”, ya que en la ciudad de Guayaquil es la única Unidad Pediátrica Oncológica especializada en cáncer de niños. Es un servicio con una demanda muy alta por lo que se debe ampliar sus instalaciones para que pueda atender más pacientes que padecen de cáncer.

2.12.3 COMPETENCIA: ANALISIS DE PORTER



Fuente: elaborado por Autoras

En el análisis de Porter notamos que la Unidad Pediátrica de SOLCA no posee competidores siendo esta la única especializada en cáncer de niños.

En el cuadrante de los consumidores el poder de negociación lo tiene la Unidad Pediátrica de SOLCA siendo esta la única que atiende los problemas del cáncer que afecta a los niños, todos los pacientes que sufren esta enfermedad, el único sitio donde pueden acudir es a esta Unidad.

En el cuadrante de los sustitutos tampoco hay otras instituciones por las que se pueda sustituir a la Unidad Pediátrica en nuestra ciudad.

En el cuadrante de los proveedores el poder de negociación lo tienen los distribuidores y la Unidad Pediátrica ya que pueden obtener las medicinas o los equipos de quimioterapia por cualquier otro tipo de medio.

En el cuadrante central tenemos: Rivalidad entre Unidades Pediátricas oncológicas y /u hospitales existentes: canales de distribución, publicidad y atención al cliente, por estas 4 situaciones mencionadas "la Unidad Pediátrica de SOLCA" es la única existente en nuestra ciudad por lo cual los pacientes no tienen otra elección.

2.13 MARKETING MIX

2.13.1 PRECIO

Respectivamente los precios de la Unidad Pediátrica dentro del mercado son precios justificados basándonos en la atención, equipos de quimioterapia y doctores especializados que la Unidad posee.

RUBRO	PRECIO (dólares americanos)	IVA	TOTAL A PAGAR
Aplicación de Quimio.(Pensionado niños)	\$ 10	0	\$ 10
Consulta Pediátrica	6	0	6
Consulta Pediátrica Quimio	6	0	6
Curaciones heridas quirúrgicas	6	0	6
Retiro de puntos	3	0	3
Serv. De Quimio Ambulatorio	3	0	3
Serv.de transfusión de sangre	4	0	4
Serv. De Quimio hospitalización	5	0	5

Fuente: elaborado por Autoras

2.13.2 PRODUCTO

Nuestro producto en si es un servicio dado que es una institución de Salud.

El servicio ofrecido por la Unidad Pediátrica de SOLCA es de mucha consideración puesto que es la única institución especializada en esta terrible enfermedad que aqueja a nuestros niños como es el cáncer.

Los servicios que se ofrecen son:

- Aplicación de Quimioterapia (Pensionado de niños)
- Consulta externa pediátrica
- Consulta pediátrica de Quimio
- Curaciones de heridas quirúrgicas
- Retiro de puntos
- Servicio de Quimioterapia Ambulatoria
- Servicio de transfusión de sangre
- Servicio de Quimioterapia hospitalización

2.13.3 PLAZA

Las instalaciones actuales de la Unidad Pediátrica de SOLCA se encuentra ubicada en el segundo piso del edificio principal de SOLCA junto al sitio de hospitalización de los niños y el área recreativa, dando como consecuencia la falta de espacio, mal cuidado de los equipos requeridos para los tratamientos y muchas veces la no utilización de los mismos, poca atención de los pacientes por falta de consultorios.

Por estos motivos es importante crear un nuevo edificio solo para la unidad pediátrica de SOLCA, para poder atender de una manera más especializada y personalizada a nuestros niños, con todos los equipos e implementos necesarios para combatir esta enfermedad que aqueja tanto a nuestra niñez.

2.13.4 POSICIONAMIENTO

Nuestro servicio está dirigido específicamente a los niños que padecen de cáncer con edades de:

Niños y niñas:

- < De 1 año
- 1 a 4 años
- 5 a 9 años
- 10 a 14 años

2.13.5 COMUNICACIÓN

Estrategia Comunicativa:

Slogan: "NUESTROS NIÑOS SON LO PRIMERO"



Matriz Guayaquil

Fuente: elaborado por Autoras

Tono de la campaña: Sofisticada, confiable y madura.

Otros medios:

Por medio de diferentes medios de comunicación como por ejemplo revistas, periódicos, televisión, radio y la pagina web de SOLCA.

3 ANALISIS TECNICO

3.1 NECESIDADES DE ACTIVOS

3.1.1 TERRENO

El edificio constara de 2 pisos con un área de 750 metros cuadrados ubicado en la Av. Pedro Menéndez Gilbert. En el primer piso estarán ubicados los consultorios de los Médicos Oncólogos Peditras, Trabajo Social y Administración de Peditría, el segundo piso será exclusivamente para el área de quimioterapia y la sala de juegos.

UNIDAD PEDIATRICA DE SOLCA		
DETALLE	VALOR	%
TOTAL DE MANO DE OBRA	\$ 202.500,00	45%
TOTAL DE MATERIALES	\$ 247.500,00	55%
SUBTOTAL	\$ 450.000,00	100%
DIRECCION TECNICA	\$ 45.000,00	10%
IMPREVISTOS	\$ 22.500,00	5%
TOTAL CONSTRUCCION DE LA UNIDAD PEDIATRICA	\$ 517.500,00	

Fuente: elaborado por Autoras

MANO DE OBRA REQUERIDA			
DETALLE DEL PUESTO	CANTIDAD		
MAESTROS PRINCIPALES	4		
MAESTROS SEGUNDEROS	4		
ALBAÑILES	4		
CARPINTEROS	4		
FIERREROS	4		
ELECTRICISTA	1		
GASFITERO	1		
OFICIALES (AYUDANTES)	14		
TOTAL DE OBREROS	36		
TOTAL DE MTS ² DE CONSTRUCCION	Valor por mt ²	TOTAL	EQUIPAMIENTO
720 mts ²	\$ 450,00	\$ 324.000,00	NO
720 mts ²	\$ 600,00	\$ 432.000,00	SI
TIEMPO ESTIMADO DE OBRA 6 MESES			

Fuente: elaborado por Autoras

3.1.2 EQUIPOS

MOBILIARIO Y OTROS	CONSULTORIOS				TOTALES
	CONSULTORIO # 1	CONSULTORIO #2	CONSULTORIO # 3	CONSULTORIO # 4	
	CANTIDAD	CANTIDAD	CANTIDAD	CANTIDAD	
Puesto de trabajo EN L	1	0	1	1	3
Puesto de trabajo compartido	0	1	0	0	1
computadora	1	1	1	1	4
sillón tipo ejecutivo	1	1	1	1	4
silla para secretaria	0	1	0	0	1
sillas de visita	4	2	2	2	10
archivador flotante	1	1	0	0	2
teléfono	1	1	1	1	4
chailon	1	1	1	1	4
escalerilla para chailon	1	1	1	1	4
equipo para diagnostico de pared	1	1	1	1	4
negatoscopio	1	1	1	1	4
numero de consultorios y nombre de medico	1	1	1	1	4
señale tica o letreros para puertas	1	1	1	1	4
dispensador para gel en alcohol	1	1	1	1	4
TOTAL MOBILIARIOS Y OTROS EN CONSULTORIOS	16	15	13	13	57

Fuente: elaborado por Autoras

	ADMINISTRADORA
MOBILIARIOS Y OTROS	CANTIDAD
PUESTO DE TRABAJO	1
COMPUTADOR	1
SILLON TIPO EJECUTIVO O SILLA PARA SECRETARIA	2
ARCHIVADOR FLOTANTE	1
TELEFONO	1
IMPRESORA DE 2 BANDEJAS	1
MESA PARA IMPRESORA DE 2 BANDEJAS	1
SILLA DE VISITA	1
LETREROS PARA PUERTAS	1
TOTAL MOBILIARIOS AREA DE ADMINISTRACION	10

Fuente: elaborado por Autoras

ESTACION DE ENFERMERIA	
MOBILIARIOS Y OTROS	CANTIDAD
MICROFONO CON SUS RESPECTIVOS ACCESORIOS	1
INTERCOMUNICADOR	1
COMPUTADOR	1
SILLON TIPO CAJERO	2
SILLA DE VISITA	2
ARCHIVADOR FLOTANTE	1
TELEFONO	1
BALANZA CON TALLIMETRO	2
DISPENSADOR PARA GEL EN ALCOHOL	1
TENSIOMETRO	1
CASILLEROS DOS CUERPOS DE DOS DIVISIONES	1
TOTAL DE MOBILIARIOS Y OTROS ESTACION DE ENFERMERIA	14

Fuente: elaborado por Autoras

SALA DE ESPERA	
MOBILIARIOS Y OTROS	CANTIDAD
TAMDEM DE TRES CUERPOS	10
TELEVISOR	1
SOPORTE PARA TV Y DECODIFICADOR	1
FILA VIRTUAL TICKETERA DE TURNOS + PANTALLA DIGITAL	1
BEBEDORES	2
DISPENSADOR PARA GEL EN ALCOHOL	1
TOTAL DE MOBILIARIOS Y OTROS EN SALA DE ESPERA	16

Fuente: elaborado por Autoras

TRABAJO SOCIAL	
MOBILIARIOS Y OTROS	CANTIDAD
PUESTO DE TRABAJO EN L	1
COMPUTADOR	1
IMPRESORA DE 1 BANDEJA	1
TELEFONO	1
ARCHIVADOR FLOTANTE	1
MESA PEQUEÑA PARA IMPRESORA	1
TAMDEN DE TRES CUERPOS	2
TOTALO MOBILIARIOS Y OTROS EN TRABAJO SOCIAL	8

Fuente: elaborado por Autoras

PLANTA ALTA

SALA DE JUEGOS	
MOBILIARIOS Y OTROS	CANTIDAD
TELEFONO	1
ESCRITORIO	1
SILLA DE VISITAS	2
INSTALAR PUNTO DE RED	1
REFRIGERADORA	1
ANAQUELES EN LA PARTE INFERIOR	1
TOTAL DE MOBILIARIOS Y OTROS EN LA SALA DE JUEGOS	7

Fuente: elaborado por Autoras

BAÑO DEL PERSONAL	
OTROS	CANTIDAD
ESPEJO DE BAÑOS	1
DISPENSADOR PARA GEL EN ALCOHOL	1
TOTAL	2

Fuente: elaborado por Autoras

BAÑO PUBLICO	
OTROS	CANTIDAD
DISPENSADOR PARA GEL EN ALCOHOL	1
TOTAL	1

Fuente: elaborado por Autoras

VESTIDORES DE ENFERMERIA Y LENCERIA LIMPIA	
MOBILIARIOS Y OTROS	CANTIDAD
CASILLEROS DE TRES CUERPOS DE 2 DIVISIONES	1
ESTANTERIA O PERCHAS PARA LENCERIA LIMPIA	1
SILLA DE VISITA	2
TOTAL DE MOBILIARIOS	4

Fuente: elaborado por Autoras

SALA DE PROCEDIMIENTOS	VESTUARIO DE PROCEDIMIENTOS	SALA DE PROCEDIMIENTOS
MOBILIARIOS Y OTROS	CANTIDAD	CANTIDAD
CASILLEROS DE 2 CUERPOS Y 2 DIVISIONES	1	0
SILLAS DE VISITA	2	0
LAVAMANOS	1	0
DISPENSADOR PARA HIBISCRUB	1	0
BANCO ALTO	0	1
GRADILLA	0	1
VITRINA DE PARED PARA GUARDAR MEDICAMENTOS	0	2
PERCHA CON PUERTAS PARA GUARDAR VESTUARIO ESTERIL	0	1
MESA QUIRURGICA UNIVERSAL	0	1
MAQUINA DE ANESTESIA	0	1
LAMPARA QUIRURGICA	0	1
UNIDAD ELECTROQUIRURGICA	0	1
DEFIBRILADOR CARDIACO	0	1
SUCCIONADOR PORTATIL	0	2
ELECTROCARDIOGRAFO	0	1
MINITOR CARDIACO	0	1

TOTALES	5	14
----------------	----------	-----------

Fuente: elaborado por Autoras

SALA DE QUIMIOTERAPIA AMBULATORIA	SALA #1	SALA #2
MOBILIARIO Y OTROS	CANTIDAD	CANTIDAD
LAVAMANOS	1	1
DISPENSADOR DE ALCOHOL EN GEL	1	1
MESONES CON CAJONES Y ESPACIO PARA TACHOS DE BASURA	1	1
VITRINAS DE PARED PARA MATERIAL DE ENFERMERIA	1	1
PUESTOS DE TRABAJO EN L	1	1
COMPUTADORAS	1	1
SILLON TIPO EJECUTIVO	1	1
MESA DE CURACION GRANDES	1	1
ADECUAR DUCHAS EN EL BAÑO	1	0
ARCHIVADORES FLOTANTES	1	1
TELEFONO	1	1
TELEVISOR	1	1
SOPORTE PARA TV	1	1
SILLAS DE VISITAS	5	5
MESA PEQUEÑA Y REDONDA	1	0
CUNAS	5	0
CAMAS	3	0
SILLONES RELAX	2	8
SOPORTE DE SUEROS	10	8
BOMBAS VOLUMETRICAS	5	5
TOTALES	44	38
TOTAL DE MOBILIARIOS EN SALA DE QUIMIOTERAPIA		82

Fuente: elaborado por Autoras

DEPOSITOS DE MATERIAL CONTAMINADO	
MOBILIARIO Y OTROS	CANTIDAD
CARRO HERMETICO DE ACERO INOXIDABLE PARA LENCERIA SUCIA	1
CARRO HERMETICO DE ACERO INOXIDABLE PARA DESECHOS	1
TOTAL MOBILIARIOS Y OTROS EN SALA DE MATERIAL CONTAMINADO	2

Fuente: elaborado por Autoras

3.2 NESECIDADES DE RRHH

UNIDAD PEDIATRICA CONSULTA EXTERNA Y QUIMIOTERAPIA AMBULATORIA

PERSONAL	CANTIDAD	CARGO	
BARBERY GOMEZ CLAIRE IVONN	1	MEDICO	
BONILLA NUÑEZ ANIBAL ENRIQUE	1	MEDICO	
BORBOR HERNADEZ BELLA ALEJANDRA	1	AUXILIAR DE ENFERMERIA	
ESPIN CUSTODIO LUIS ENRIQUE	1	MEDICO JEFE DE UNIDAD PEDIATRICA	
MENDOZA MARTINEZ MARIANA JESUS	1	ADMINISTRADORA DE AREA	
MORALES MONTOYA OLGA MARINA	1	ENFERMERA PROFESIONAL	
PONCE CHICA HECTOR ALFREDO	1	MEDICO RESIDENTE	
SANCHEZ SUAREZ MARIUXI AZUCENA	1	MEDICO RESIDENTE	

TOTAL	8		
-------	---	--	--

Fuente: elaborado por Autoras

CAPITULO III

La Teletón realizada en el año 2006 fue a beneficio de los niños con cáncer, el dinero recaudado fue de \$ 750,000 en efectivo para la construcción de la Unidad Pediátrica de SOLCA, además la Ilustre Municipalidad de la ciudad de Guayaquil realizó la entrega de los equipos médicos valorados en \$ 219,650.

DESCRIPCION DE INGRESOS DONADOS POR LA TELETON 2006		
CANTIDAD	DESCRIPCION	VALOR EN DOLARES
	DINERO RECAUDADO EN LA TELETON 2006 EFECTIVO	\$ 750.000,00
1	MAQUINA DE ANESTESIA CON TRES GASES	\$ 20.000,00
1	MONITOR MULTIPARAMETRICO DE SIGNOS VITALES	\$ 2.900,00
1	MESA DE CIRUGIA	\$ 13.300,00
3	JUEGOS DE DIAGNOSTICOS DE PARED	\$ 2.340,00
1	LAMPARA QUIRURGICA CON SOPORTE CIELITICO	\$ 11.150,00
2	BALANZA CON TALLIMETRO	\$ 960,00
1	DESFIBRILADOR Y ECOGRAFO PORTATIL	\$ 100.000,00
1	MAQ. ANESTESIA, MONITOR CARDIACO, MESA DE CIRUGIA	\$ 17.000,00
1	ASCENSOR	\$ 40.000,00
1	A/C	\$ 12.000,00

	TOTAL DE INGRESOS DONADOS POR LA TELETON	\$ 969.650,00
--	---	----------------------

Fuente: elaborado por Autoras

Los ingresos se obtendrán de las atenciones diarias a los pacientes, también de la ayuda que brinda el estado con un subsidio del 5% con respecto al valor recaudado en la Teletón, esta contribución será entregada por el gobierno cada mes. Se ha calculado un aumento de los ingresos en un 2% anual.

Año		1	2	3	4	5
INGRESOS		\$ 52.284,00	634.074	1.228.545	1.834.906	2.453.395
INCREMENTO DE INGRESOS	2%		12.681	24.571	36.698	49.068
SUBSIDIO		\$ 581.790	\$ 581.790	\$ 581.790	\$ 581.790	\$ 581.790
Ingresos TOTALES		\$ 634.074,00	1.228.545	1.834.906	2.453.395	3.084.252

Fuente: elaborado por Autoras

TELETON	969650
PORCENTAJE MENSUAL	5%
SUBSIDIO	48483
TOTAL ANUAL	581790

Fuente: elaborado por Autoras

Los salarios ya se encuentran establecidos por SOLCA, y el valor de las consultas y diversas atenciones que se efectúan en la misma.

La depreciación utilizada es por el método de línea recta establecida a 5 años.

Los costos de mantenimiento del edificio están establecidos en un 60% al año y los imprevistos se incrementaran en un 5% cada año.

PERSONAL NECESARIO Y SUELDOS

PERSONAL	CANTIDAD	CARGO	SUELDO MENSUAL	PORCENTAJE	TOTAL MENSUAL	TOTAL ANUAL
BARBERY GOMEZ CLAIRE IVONN	\$ 1,0	MEDICO	\$ 2.019,6	15%	\$ 13.463,9	\$ 24.235,1
BONILLA NUÑEZ ANIBAL ENRIQUE	\$ 1,0	MEDICO	\$ 2.019,6	15%		\$ 24.235,1
BORBOR HERNADEZ BELLA ALEJANDRA	\$ 1,0	AUXILIAR DE ENFERMERIA	\$ 673,2	5%		\$ 8.078,4
ESPIN CUSTODIO LUIS ENRIQUE	\$ 1,0	MEDICO JEFE DE UNIDAD PEDIATRICA	\$ 3.366,0	25%		\$ 40.391,8
MENDOZA MARTINEZ MARIANA JESUS	\$ 1,0	ADMINISTRADORA DE AREA	\$ 1.615,7	12%		\$ 19.388,0
MORALES MONTOYA OLGA MARINA	\$ 1,0	ENFERMERA PROFESIONAL	\$ 1.077,1	8%		\$ 12.925,4
PONCE CHICA HECTOR ALFREDO	\$ 1,0	MEDICO RESIDENTE	\$ 1.346,4	10%		\$ 16.156,7
SANCHEZ SUAREZ MARIUXI AZUCENA	\$ 1,0	MEDICO RESIDENTE	\$ 1.346,4	10%		\$ 16.156,7
			\$ 13.463,9	100%		\$ 161.567,0

Fuente: elaborado por Autoras

DEPRECIACIÓN

				DEPRECIACION						
INVERSIONES		AÑO	1	2	3	4	5	TOTAL	VS	
TERRENO	\$ 60.000,0	\$ -							\$ 60.000,0	
EDIFICIO	\$ 517.500,0	\$ 20,0	\$ 25.875,0	\$ 25.875,0	\$ 25.875,0	\$ 25.875,0	\$ 25.875,0	\$ 129.375,0	\$ 388.125,0	
MUEBLES DE OFICINA	\$ 11.163,0	\$ 10,0	\$ 1.116,3	\$ 1.116,3	\$ 1.116,3	\$ 1.116,3	\$ 1.116,3	\$ 5.581,5	\$ 5.581,5	
EQUIPOS DE OFICINA	\$ 5.922,0	\$ 10,0	\$ 592,2	\$ 592,2	\$ 592,2	\$ 592,2	\$ 592,2	\$ 2.961,0	\$ 2.961,0	
EQUIPOS DE COMPUTO	\$ 5.466,0	\$ 5,0	\$ 1.093,2	\$ 1.093,2	\$ 1.093,2	\$ 1.093,2	\$ 1.093,2	\$ 5.466,0	\$ -	
EQUIPO MEDICO	\$ 326.906,0	\$ 10,0	\$ 32.690,6	\$ 32.690,6	\$ 32.690,6	\$ 32.690,6	\$ 32.690,6	\$ 163.453,0	\$ 163.453,0	
UTILES DE OFICINA	\$ 202,0	\$ 5,0	\$ 40,4	\$ 40,4	\$ 40,4	\$ 40,4	\$ 40,4	\$ 202,0	\$ -	
SUMINISTROS DE LIMPIEZA	\$ 360,0	\$ 20,0	\$ 18,0	\$ 18,0	\$ 18,0	\$ 18,0	\$ 18,0	\$ 90,0	\$ 270,0	
ASCENSOR	\$ 40.000,0	\$ 15,0	\$ 2.666,7	\$ 2.666,7	\$ 2.666,7	\$ 2.666,7	\$ 2.666,7	\$ 13.333,3	\$ 26.666,7	
TOTAL	\$ 927.519,0		\$ 64.092,4	\$ 320.461,8	\$ 647.057,2					

Fuente: elaborado por Autoras

	FLUJO DE CAJA					
	0	1	2	3	4	5
INGRESOS POR VENTAS		\$ 634.074	\$ 1.228.545	\$ 1.834.906	\$ 2.453.395	\$ 3.084.252
(-) COSTOS		\$ 271.688	\$ 284.623	\$ 297.563	\$ 310.500	\$ 323.438
(-) UTILIDAD BRUTA		\$ 362.387	\$ 943.920	\$ 1.537.344	\$ 2.142.895	\$ 2.760.815
(-) SUELDOS Y SALARIOS		\$ 161.567	\$ 161.567	\$ 161.567	\$ 161.567	\$ 161.567
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 91.589	\$ 91.589	\$ 91.589	\$ 91.589	\$ 91.589
(-) DEP. ACTIVO FIJO		\$ 64.092	\$ 64.092	\$ 64.092	\$ 64.092	\$ 64.092
(-) UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 45.138	\$ 626.672	\$ 1.220.096	\$ 1.825.646	\$ 2.443.567
(+) DEPRECIACION DE ACTIVO FIJO		\$ 64.092	\$ 64.092	\$ 64.092	\$ 64.092	\$ 64.092
INVERSION INICIAL		\$ 974.007				
TERRENO		\$ 60.000				
INVERSION TOTAL		\$ 1.034.007				\$ 647.057
VALOR DE SALVAMENTO						
CAPITAL DE TRABAJO						
REC. CAPITAL TRABAJO						
FLUJO DE CAJA		\$ -1.034.007	\$ 109.231	\$ 690.765	\$ 1.264.188	\$ 1.889.739
TMAR	12%					
VAN	\$ 3.142.221					
TIR	69%					

Fuente: elaborado por Autoras

Año	1	2	3	4	5
INGRESOS	\$ 52.284,00	634.074	1.228.545	1.834.906	2.453.395
INCREMENTO DE INGRESOS	2%	12,681	24,571	36,698	49,068
SUBSIDIO	\$ 581.790	\$ 581.790	\$ 581.790	\$ 581.790	\$ 581.790
Ingresos TOTALES	\$ 634.074,00	1.228.545	1.834.906	2.453.395	3.084.252

Fuente: elaborado por Autoras

TELETON	969650
PORCENTAJE MENSUAL	5%
SUBSIDIO	48483
TOTAL ANUAL	581790

Fuente: elaborado por Autoras

		CAPITAL DE TRABAJO											
	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
INGRESOS POR VENTAS	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50
(-) COSTOS	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63	\$ 22.640,63
(=) UTILIDAD BRUTA	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88	\$ 30.198,88
(-) SUELDOS Y SALARIOS	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92	\$ 13.463,92
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39	\$ 7.632,39
(-) DEP. ACTIVO FIJO	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03
(=) UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53	\$ 3.761,53
(+) DEPRECIACION DE ACTIVO FIJO	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03	\$ 5.341,03
INGRESO MENSUAL	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50	\$ 52.839,50
EGRESO MENSUAL	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94	\$ 43.736,94
SALDO MENSUAL	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57	\$ 9.102,57
SALDO ACUMULADO	\$ 9.102,57	\$ 18.205,13	\$ 27.307,70	\$ 36.410,26	\$ 45.512,83	\$ 54.615,39	\$ 63.717,96	\$ 72.820,52	\$ 81.923,09	\$ 91.025,65	\$ 100.128,22	\$ 109.230,78	\$ 118.333,35
CAPITAL DE TRABAJO	\$ 9.102,57												

Fuente: elaborado por Autoras

GASTOS POR CENTROS DE COSTO

		MENSUAL	TOTAL MENSUAL	ANUAL	TOTAL ANUAL
A)	GASTOS EN EL PERSONAL		\$ 13.463,9		\$ 161.567,0
	SALARIO BASICO	\$ 2.353,6		\$ 28.242,6	
	SUBSIDIO POR AÑOS DE SERVICIO	\$ 957,5		\$ 11.489,4	
	BONIFICACION POR RESPONSABILIDAD	\$ 1.311,6		\$ 15.738,6	
	DECIMO TERCER SUELDO	\$ 675,2		\$ 8.101,9	
	DECIMO CUARTO SUELDO	\$ 145,4		\$ 1.744,3	
	COMPENSACION POR TRANSPORTE	\$ 109,0		\$ 1.308,0	
	REFRIGERIO	\$ 106,9		\$ 1.282,7	
	BONO DE COMISARIATO	\$ 1.100,0		\$ 13.200,0	
	BONIFICACION FIESTA JULIO-OCTUBRE	\$ 23,3		\$ 280,1	
	AGUINALDO NAVIDEÑO	\$ 15,0		\$ 180,0	
	SUBSIDIO POR CARGAS FAMILIARES	\$ 110,0		\$ 1.320,0	
	HONORARIOS	\$ 2.954,8		\$ 35.457,8	
	PAGO POR HORAS EXTRAS	\$ 2.047,0		\$ 24.563,8	
	APORTE PATRONAL	\$ 878,6		\$ 10.543,0	
	FONDOS DE RESERVA	\$ 656,6		\$ 7.879,7	
	SUBVENCION MEDICA A EMPLEADOS	\$ 19,6		\$ 235,2	
B)	GASTOS EN SERVICIOS		\$ 1.109,6		\$ 13.315,6
	ENERGIA	\$ 45,5		\$ 546,0	
	TELECOMUNICACIONES	\$ 13,8		\$ 165,2	
	SEGUROS	\$ 66,3		\$ 795,2	
	MANT. Y CONSERV. DE MOBILIARIO	\$ 60,0		\$ 720,0	
	MANT. Y CONSERV. DE EQ. COMPUTO	\$ 6,6		\$ 79,1	
	VIGILANCIA	\$ 207,7		\$ 2.492,8	
	ASEO, HIGIENE Y LIMPIEZA	\$ 623,4		\$ 7.480,3	
	COMISARIATO	\$ 9,8		\$ 118,1	
	OTROS SERVICIOS	\$ 1,0		\$ 11,8	
	LAVANDERIA	\$ 75,6		\$ 907,1	
C)	GASTOS DE MATERIALES		\$ 382,7		\$ 4.592,3
	DE OFICINA	\$ 10,5		\$ 126,4	
	DE ASEO Y LIMPIEZA	\$ 29,3		\$ 351,0	
	DE IMPRENTA	\$ 24,9		\$ 298,7	
	OTROS MATERIALES DE ADMINISTRACION	\$ 110,0		\$ 1.320,0	
	MEDICINA GENERAL	\$ 2,3		\$ 27,5	
	IMPLEMENTOS MEDICOS	\$ 27,3		\$ 328,0	
	SUMINISTROS MEDICOS	\$ 162,8		\$ 1.953,0	
	PARA LABORATORIO CLINICO	\$ 4,2		\$ 50,0	
	REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ 11,5		\$ 137,8	
D)	GASTOS EN TRANSFERENCIAS		\$ 308,5		\$ 3.702,5
	PASIVO CIRCULANTE	\$ 188,4		\$ 2.261,2	
	PROVISION DE FONDO DE DESAHUCIO PATRONAL	\$ 120,1		\$ 1.441,3	
TOTAL			\$ 15.264,8		\$ 91.588,7

Fuente: elaborado por Autoras

		ESTADO DE RESULTADO				
		1	2	3	4	5
INGRESOS		\$ 634.074,0	\$ 1.228.545,5	\$ 1.834.906,4	\$ 2.453.394,5	\$ 3.084.252,4
(-) COSTOS		\$ 271.687,5	\$ 284.625,0	\$ 297.562,5	\$ 310.500,0	\$ 323.437,5
(=) MARGEN DE UTILIDAD		\$ 362.386,5	\$ 943.920,5	\$ 1.537.343,9	\$ 2.142.894,5	\$ 2.760.814,9
(-) GASTOS		\$ 161.567,0	\$ 161.567,0	\$ 161.567,0	\$ 161.567,0	\$ 161.567,0
DEPRECIACION		\$ 64.092,4	\$ 64.092,4	\$ 64.092,4	\$ 64.092,4	\$ 64.092,4
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		136727,09	718261,07	1311684,48	1917235,11	2535155,50
IMPUESTO A LA RENTA	25%	34181,77	179565,27	327921,12	479308,78	633788,88
A LOS TRABAJADORES	15%	\$ 20.509,1	\$ 107.739,2	\$ 196.752,7	\$ 287.585,3	\$ 380.273,3
UTILIDAD NETA		82036,26	430956,64	787010,69	1150341,07	1521093,30

Fuente: elaborado por Autoras

ANÁLISIS DE SENSIBILIDAD

INGRESOS			
VARIACION	TIR	VAN	RESULTADO
20%	85%	4242371	FACTIBLE
15%	81%	3967334	FACTIBLE
10%	77%	3692296	FACTIBLE
5%	73%	3417259	FACTIBLE
0%	69%	3142221	FACTIBLE
-5%	65%	2867184	FACTIBLE
-10%	60%	2592146	FACTIBLE
-15%	56%	2317109	FACTIBLE
-20%	51%	2042071	FACTIBLE

Fuente: elaborado por Autoras

GASTOS			
VARIACION	TIR	VAN	RESULTADO
20%	65%	2952554	FACTIBLE
15%	66%	2999971	FACTIBLE
10%	67%	3047388	FACTIBLE
5%	68%	3094804	FACTIBLE
0%	69%	3142221	FACTIBLE
-5%	70%	3189638	FACTIBLE
-10%	71%	3237055	FACTIBLE
-15%	72%	3284471	FACTIBLE
-20%	73%	3331888	FACTIBLE

Fuente: elaborado por Autoras

			FLUJO DE CAJA SIN SUBSIDIO				
			\$ 1,0	\$ 2,0	\$ 3,0	\$ 4,0	\$ 5,0
INGRESOS POR VENTAS			\$ 52.284,0	\$ 53.329,7	\$ 54.396,3	\$ 55.484,2	\$ 56.593,9
(-) COSTOS			\$ 271.687,5	\$ 284.625,0	\$ 297.562,5	\$ 310.500,0	\$ 323.437,5
(=) UTILIDAD BRUTA			\$ (219.403,5)	\$ (231.295,3)	\$ (243.166,2)	\$ (255.015,8)	\$ (266.843,6)
(-) SUELDOS Y SALARIOS			\$ 161.567,0	\$ 161.567,0	\$ 161.567,0	\$ 161.567,0	\$ 161.567,0
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS			\$ 91.588,7	\$ 91.588,7	\$ 91.588,7	\$ 91.588,7	\$ 91.588,7
(-) DEP. ACTIVO FIJO			\$ 64.092,4	\$ 64.092,4	\$ 64.092,4	\$ 64.092,4	\$ 64.092,4
(=) UTILIDAD OPERACIONAL			\$ 45.138,4	\$ 626.672,4	\$ 1.220.095,8	\$ 1.825.646,4	\$ 2.443.566,8
(+) DEPRECIACION DE ACTIVO FIJO			\$ (39.252,4)	\$ (620.786,4)	\$ (1.214.209,8)	\$ (1.819.760,4)	\$ (2.437.680,8)
\$ -							
INVERSION INICIAL		\$ 974.007,0					
TERRENO		\$ 60.000,0					
INVERSION TOTAL		\$ 1.034.007,0					
VALOR DE SALVAMENTO							\$ 647.057,2
CAPITAL DE TRABAJO							
REC. CAPITAL TRABAJO							
FLUJO DE CAJA		\$ (1.034.007,0)	\$ 5.886,0	\$ 5.886,0	\$ 5.886,0	\$ 5.886,0	\$ 652.943,2
TMAR	12%						
VAN	- 576456,87						
TIR	-0,08						

CONCLUSIONES

SOLCA es una institución dedicada a la lucha contra el cáncer, en nuestro país los niños son los más afectados con esta enfermedad, cada año hay incrementos alarmantes de niños con cáncer, por lo cual el área donde se encuentra situada la Unidad Pediátrica es demasiado pequeña y se encuentra en el segundo piso del edificio principal de SOLCA donde también está ubicado el área de hospitalización y no tienen la facilidad de atender tantos pacientes.

Dado todos estos inconvenientes, hay que crear un edificio exclusivamente para el área de la Unidad Pediátrica, con más consultorios, área recreativa amplia, etc.

Nuestro tema de estudio es un Proyecto de Inversión para la creación de La Unidad Pediátrica de SOLCA.

La inversión de nuestro proyecto es de \$750,000 en efectivo, \$219,650 en equipos médicos, el terreno valorado en \$60,000 más un aporte de SOLCA de \$ 4,357.00 todo esto da una inversión total de \$10,340.07.

Al mismo tiempo se recibe un subsidio del 5% mensual del valor recibido de la Teletón por parte del gobierno.

El VAN resultante del proyecto es mayor a cero e igual a \$ 3,142,221 y la TIR es de 69%, la cual es mayor que la TMAR de 12%. Con estos resultados se puede demostrar que el proyecto tiene una excelente viabilidad económica y financiera.

El análisis de sensibilidad nos permitió verificar que nuestro proyecto es de total rentabilidad, siempre y cuando recibamos el subsidio que entrega el gobierno mensualmente ya que este se convierte en una gran ayuda a la

institución, por lo que la variación en los ingresos no afecta en considerable manera dado que nuestra TIR y el VAN siguen siendo factibles.

En un incremento de los gastos nuestra TIR comienza a disminuir pero sigue siendo factible, porque no baja del 65%.

A una disminución de los mismos nuestra TIR se eleva al 73%.

Realizamos un flujo de caja, donde consideramos que el gobierno no aporta con ninguna clase de subsidio, y esto sería un problema para la creación de la Unidad Pediátrica de SOLCA, ya que no tendríamos los suficientes ingresos para poder cubrir las diferentes necesidades y gastos que conlleva la Unidad, y de esta manera cumplir a cabalidad con cada uno de los pacientes.

RECOMENDACIONES

Consideramos que se necesitan más consultorios para una mejor atención de los niños que padecen de cáncer.

Además destacamos que se necesita un área amplia de recreación para que así los niños puedan responder con satisfacción cada uno de sus tratamientos relacionados con su enfermedad.

Una mayor atención con respecto al horario, es decir que se extienda el horario para los pacientes, ya que de esta manera se podría salvaguardar una vida.

Como se posee un superávit gracias al subsidio del gobierno, se debería designar esto a la parte de hospitalización de los niños, la cual no se encuentra incluida en el área de la Unidad Pediátrica de SOLCA.

BIBLIOGRAFIA

Hemos recopilada datos relacionados al proyecto en las siguientes fuentes:

<http://www.solca.med.ec>

www.google.com

www.hoy.com.ec

www.guayaquil.gov.ec

<http://archivo.eluniverso.com/2006/12/01/0001/1066/99DEADD3F39146968C25BF38FEF1270D.aspx>

<http://www.docstoc.com/docs/3183192/METODOS-Y-PORCENTAJES-DE-DEPRECIACION-En-la-presente-tabla-se>

http://www.sii.cl/renta/suplemento/2007/pag_n043.pdf

Investigación de mercados de Naresh K. Malhotra 4º edición.

Marketing de Kotler 8º edición.

Marketing de Servicios de Valerie A. Zeithaml y Mary Jo Bitner 2º edición.

Presupuestos: Planificación y control de Welsch Hilton Gordon Rivera 6º edición.

Principios de Finanzas Corporativas Quinta edición de Richard A.

