

UNIVERSIDAD PRIVADA DEL NORTE

FACULTAD DE NEGOCIOS

**“ESTUDIO DE PREFACTIBILIDAD PARA
LA INSTALACIÓN DE UN COMPLEJO DE ECOLOGE
“LA CABAÑA” EN LA CIUDAD DE
ZORRITOS – TUMBES**

**TESIS
PARA OBTENER EL TÍTULO PROFESIONAL DE:
ADMINISTRACIÓN DE EMPRESAS**

**AUTOR:
Br. Pierre Guillermo Chunga Fernández**

**ASESOR:
Lic. Miriam Ruth Gayoso Paredes**

**TRUJILLO - PERÚ
2012**

PRESENTACIÓN

Señores Miembros del Jurado:

En cumplimiento con las normas establecidas en el Reglamento de Grados y Títulos que exige la Universidad Privada del Norte, se somete a vuestra consideración el presente proyecto de tesis titulado:
ESTUDIO DE PREFACTIBILIDAD PARA LA INSTALACIÓN DE UN ECOLODGE EN TUMBES.

Espero, señores Miembros del Jurado, que este proyecto cumpla con todas las exigencias propias de un trabajo de tesis, ya que ha sido elaborado con suma dedicación y esmero.

TABLA DE CONTENIDOS

CARÁTULA	
DEDICATORIA.....	ii
AGRADECIMIENTO.....	iii
PRESENTACIÓN.....	iv
TABLA DE CONTENIDOS.....	v
LISTA DE CUADROS.....	x
LISTA DE GRÁFICOS.....	xii
RESUMEN EJECUTIVO.....	1
ABSTRACT.....	2
1. CAPÍTULO I: GENERALIDADES	
1.1. Nombre de la Empresa y Marca Distintiva.....	4
1.2. Concepto del Negocio.....	4
1.3. Sector – Industria.....	4
1.4. Justificación.....	4
1.5. Posibles Barreras de Entrada y Salida.....	4
1.6. Objetivos del Estudio.....	4
1.7. Horizonte de Evaluación.....	5
1.8. Cronología del Proyecto.....	5
1.9. Ejecutores.....	5
2. CAPÍTULO II: ESTUDIO DE MERCADO	
2.1. Análisis del Entorno.....	7
2.1.1. Macro Entorno.....	7
2.1.1.1 Factores Legales.....	7
2.1.1.2 Factores Económicos.....	8
2.1.1.3 Factores Políticos.....	9
2.1.1.4 Factores Demográficos.....	10
2.1.1.5 Factores Climáticos.....	11
2.2 Investigación de Mercado.....	11
2.2.1 Metodología Utilizada.....	11
2.2.2 Fuentes de Información.....	11
2.2.3 Definición y Caracterización del Cliente y/o Consumidor.....	12
2.2.4 Segmentación.....	12
2.2.5 Análisis de la Demanda.....	12
2.2.5.1 Producto Básico, Real y Aumentado.....	12
2.2.5.2 Demanda Histórica y Actual.....	12
2.2.5.3 Variables que afectan a la Demanda.....	14
2.2.5.4 Demanda Proyectada.....	14

2.2.6	Análisis de la Oferta	14
2.2.6.1	Identificación de la Competencia	14
2.2.6.2	Oferta Histórica y Presente	15
2.2.6.3	Variable que afectan a la Oferta	16
2.2.6.4	Oferta Proyectada	16
2.2.7	Deducción del Mercado	16
2.2.7.1	Proyección del Mercado Potencial, Disponible y Efectivo	16
2.2.7.2	Mercado Objetivo Proyectado	17
2.3	Análisis de la Comercialización	17
2.3.1	Marketing Mix Usado por la Competencia	17
2.3.1.1	Cualidad Intrínseca	17
2.3.1.2	Costo para el Cliente	17
2.3.1.3	Conveniencia	20
2.3.1.4	Comunicación	20
2.3.2	Análisis del Mercado Proveedor	20
2.3.2.1	Identificación y Caracterización	20
2.3.2.2	Criterios de Selección	20
2.3.2.3	Evaluación y Selección	21
2.3.3	Canales y Medios	21
2.3.3.1	Identificación	21
2.3.3.2	Caracterización de Actores según Canal y Medio	21
2.3.3.3	Condiciones de Acceso	22
2.3.3.4	Criterios de Selección	22
2.3.3.5	Evaluación y Selección	22
3	CAPÍTULO III: ESTUDIO TÉCNICO	
3.1	Especificaciones Técnicas del Producto	24
3.2	Ingeniería Básica	28
3.2.1	Descripción de Procesos	28
3.2.1.1	Mapa de Interacción de Procesos	28
3.2.1.2	Procesos Principales	28
3.2.1.3	Procesos de Apoyo	29
3.2.1.4	Otros Procesos	32
3.2.2	Producción y Capacidad	33
3.2.2.1	Tiempo de Ciclo	33
3.2.2.2	Balance en Línea	33
3.2.2.3	Posibles Cuellos de Botella	33
3.2.2.4	Programa de Producción por Tipo de Producto	34
3.2.2.5	Capacidad Máxima y Normal	34

3.2.2.6	Criterios y Porcentajes de Ocupabilidad	34
3.2.3	Descripción de Tecnologías.....	34
3.2.3.1	Maquinaria y Equipo.....	34
3.2.3.2	Mobiliario y Herramientas	36
3.2.3.3	Software y Similares	37
3.3	Centro de Operaciones	37
3.3.1	Macro y Micro-Localización	37
3.3.2	Descripción de Terrenos, Inmuebles e Instalaciones Fijas	39
3.3.3	Diseño de Edificaciones e Instalaciones	42
4	CAPÍTULO IV: ESTUDIO LEGAL	
4.1	Constitución de la Sociedad	45
4.1.1	Forma Societaria e Implicancias.....	45
4.1.2	Proceso de Constitución	45
4.1.3	Costos de Constitución	45
4.2	Tasas y Servicios Regulados	47
4.2.1	Licencias y Permisos	47
4.2.2	Anuncios Publicitarios y Similares.....	48
4.2.3	Regulación Sectorial.....	48
4.2.4	Registros, Asociaciones y Vinculaciones	49
4.3	Demás Aspectos Legales.....	49
4.3.1	Aspectos Laborales.....	49
4.3.2	Aspectos Tributarios.....	50
4.3.3	Registro de Marca.....	50
4.3.4	Regulación Sanitaria y Ambiental.....	50
4.3.5	Regulación sobre Salud y Seguridad Ocupacional	51
5	CAPÍTULO V: ESTUDIO ORGANIZACIONAL	
5.1	Planeamiento Estratégico	53
5.1.1	Misión.....	53
5.1.2	Visión	53
5.1.3	Objetivos Estratégicos	53
5.1.1.1	Perspectiva Financiera	53
5.1.1.2	Perspectiva Cliente	53
5.1.1.3	Perspectiva de Operaciones y Procesos	53
5.1.4	Análisis FODA.....	54
5.1.5	Matriz EFE y EFI	56
5.1.6	Estrategias de Entrada y Crecimiento	56
5.1.7	Estructura Organizacional	57

5.2	Plan de Mercadotecnia	58
5.2.1	Cualidad Intrínseca	58
5.2.2	Costo para el Cliente.....	58
5.2.3	Conveniencia	59
5.2.4	Comunicación.....	59
5.2.5	Posicionamiento.....	63
5.2.6	Presupuesto de Marketing.....	63
5.3	Equipo de Trabajo	64
5.3.1	Descripción de Posiciones	64
5.3.2	Manual de Organización y Funciones	64
5.3.3	Proceso de Reclutamiento y Selección	67
5.3.4	Plan de Desarrollo del Personal y Monitoreo	67
5.3.5	Política y Fijación de Remuneraciones.....	67
6	CAPÍTULO VI: ESTUDIO DE COSTOS	
6.1	Inversiones.....	69
6.1.1	Inversiones en Activo Fijo.....	69
6.1.2	Inversiones en Activo Intangible	70
6.1.3	Inversión en Capital de Trabajo.....	71
6.2	Costos y Gastos Proyectados.....	71
6.2.1	Materia Prima Directa	71
6.2.2	Mano de Obra Directa	72
6.2.3	Costos y Gastos Indirectos de Fabricación.....	72
6.2.4	Gastos de Administración.....	73
6.2.5	Gastos de Ventas	73
6.2.6	Otros Gastos: Pre Operativos.....	74
6.2.7	Depreciación del Activo Fijo.....	74
6.2.8	Amortización de Intangibles.....	74
6.3	Financiamiento	75
6.3.1	Estructura de Capital	75
6.3.2	Alternativas de Financiamiento Externo	75
6.3.3	Criterios de Selección de Fuentes de Financiamiento	75
6.3.4	Evaluación y selección de Fuentes de Financiamiento.....	76
6.3.5	Amortización de Deuda	76
6.4	Ingresos Proyectados	76
6.4.1	Ingresos por Ventas	76
6.4.2	Recuperación del Capital de Trabajo.....	77
6.4.3	Valor de Desecho Neto.....	77

7	CAPÍTULO VII: EVALUACIÓN ECONÓMICA	
7.1	Supuestos Generales	79
7.2	Flujo de Caja Proyectado	80
7.2.1	Flujo de Caja Operativo	80
7.2.2	Flujo de Capital	80
7.2.3	Flujo de Caja Económico	81
7.2.4	Flujo de Deuda	81
7.2.5	Flujo de Caja Financiero	81
7.3	Determinación de la Tasa de Descuento	82
7.3.1	Costo de Oportunidad de Capital	82
7.3.2	Costo Promedio Ponderado de Capital	82
7.4	Estados Proyectados	83
7.4.1	Balance General	83
7.4.2	Estado de Ganancias y Pérdidas	84
7.5	Rentabilidad	84
7.5.1	Indicadores de Rentabilidad	84
7.5.2	Punto de Equilibrio para el Horizonte del Proyecto	85
7.5.3	Período de Recuperación de Capital	86
7.6	Análisis Sensibilidad	86
7.6.1	Variables de Entrada	86
7.6.2	Análisis Unidimensional	86
7.6.3	Análisis Multidimensional	87
7.6.4	Conclusiones del Análisis	88
7.7	Factores Críticos de Riesgo y Éxito	88
7.7.1	Descripción	88
7.7.2	Plan de Contingencias y Aseguramiento	88
8	CAPÍTULO VIII: CONCLUSIONES	89
9	CAPÍTULO IX: RECOMENDACIONES	91
10	REFERENCIAS	93
	ANEXOS	97

LISTA DE CUADROS

Cuadro N° 1 Demanda presente	13
Cuadro N° 2 Demanda Proyectada a 5 Años	14
Cuadro N° 3 Establecimientos de Hospedaje en Tumbes	15
Cuadro N° 4 Establecimientos de Hospedaje en Tumbes	16
Cuadro N° 5 Mercado potencial	16
Cuadro N° 6 Mercado disponible	16
Cuadro N° 7 Mercado efectivo	16
Cuadro N° 8 Mercado objetivo	17
Cuadro N° 9 Tarifas (en dólares americanos)	19
Cuadro N° 10 Evaluación y selección	21
Cuadro N° 11 Dimensiones y características principales de los bungalows Simples	24
Cuadro N° 12 Dimensiones y características principales de los bungalows dobles	25
Cuadro N° 13 Dimensiones y características principales de los bungalows triples	26
Cuadro N° 14 Dimensiones y características del bungalow matrimonial	27
Cuadro N° 15 Equipamiento del ecolodge	35
Cuadro N° 16 Mobiliario y Herramientas	36
Cuadro N° 17 Criterios de la evaluación en la macrolocalización (en porcentaje)	37
Cuadro N° 18 Evaluación de la macrolocalización (en unidades)	38
Cuadro N° 19 Área necesaria de los bungalows (en m²)	39
Cuadro N° 20 Área total para el sector de alojamientos y cantidad de bungalows (en m²) .40	
Cuadro N° 21 Dimensiones propuestas para el área del sector central del 1° piso (en m²) ..	40
Cuadro N° 22 Dimensiones propuestas para el área del sector central del 2° piso (en m²) ..	41
Cuadro N° 23 Dimensiones de las áreas abiertas (en m²)	41
Cuadro N° 24 Área total del ecolodge (en m²)	41
Cuadro N° 25 Distribución zona administrativa y servicios	42
Cuadro N° 26 Costos de constitución	45
Cuadro N° 27 Licencias Municipales	46
Cuadro N° 28 Certificado de habitabilidad	46
Cuadro N° 29 Anuncios Publicitarios	47
Cuadro N° 30 Trámites de categorización como ecolodge	47
Cuadro N° 31 Matriz FODA	54
Cuadro N° 32 Resultado del análisis FODA	55
Cuadro N° 33 Matriz EFI	56
Cuadro N° 34 Matriz EFE	56
Cuadro N° 35 Distribución de personal	64
Cuadro N° 36 Inversión en activo tangible (nuevos soles)	69
Cuadro N° 37 Inversión, en Activos: Intangibles(En Nuevos Soles)	70

Cuadro N° 38 Capital de trabajo (nuevos soles)	71
Cuadro N° 39 Costo unitario de materiales directos (nuevos soles)	71
Cuadro N° 40 Costos de mano de obra directa (nuevos soles)	72
Cuadro N° 41 Gastos indirectos de fabricación (nuevos soles)	72
Cuadro N° 42 Gastos de administración (nuevos soles)	73
Cuadro N° 43 Gastos de ventas (nuevos soles)	73
Cuadro N° 44 Depreciación del activo fijo (nuevos soles)	74
Cuadro N° 45 Amortización del intangible (nuevos soles)	74
Cuadro N° 46 Estructura financiera	75
Cuadro N° 47 Alternativas de financiamiento	75
Cuadro N° 48 Préstamo para capital de trabajo (nuevos soles)	76
Cuadro N° 49 Préstamo para activo fijo (nuevos soles)	76
Cuadro N° 50 Cronograma de pagos	76
Cuadro N° 51 Precio por producto (nuevos soles)	76
Cuadro N° 52 Ingreso por ventas (nuevos soles)	77
Cuadro N° 53 Recuperación del capital de trabajo (nuevos soles)	77
Cuadro N° 54 Valor de desecho (nuevos soles)	77
Cuadro N° 55 Supuestos	79
Cuadro N° 56 Flujo de caja operativo (nuevos soles)	80
Cuadro N° 57 Flujo de capital (nuevos soles)	80
Cuadro N° 58 Flujo de caja económico (nuevos soles)	81
Cuadro N° 59 Pagos de deuda (nuevos soles)	81
Cuadro N° 60 Flujo de caja financiero (nuevos soles)	81
Cuadro N° 61 Información para Costo de oportunidad del capital	82
Cuadro N° 62 Costo de oportunidad del capital	82
Cuadro N° 63 Costo promedio ponderado	82
Cuadro N° 64 Balance General (nuevos soles)	83
Cuadro N° 65 Estado de ganancias y pérdidas (nuevos soles)	84
Cuadro N° 66 Indicadores de rentabilidad	84
Cuadro N° 67 Relación Beneficio-Costo (B/C) (En nuevos soles)	85
Cuadro N° 68 Punto de equilibrio	85
Cuadro N° 69 Periodo de recuperación de capital (En nuevos soles)	86
Cuadro N° 70 Escenarios para el VanfReal por diferentes valores de inflación y variación de precios de los Productos	87
Cuadro N° 71 Escenarios para el Tirf Real, por diferentes valores de IR y penetración de mercado	87
Cuadro N° 72 Escenarios para el Tirf Real, por cambio en la política de ventas y de compras	87

LISTA DE GRÁFICOS

Gráfico N° 1 Producto Bruto Interno: 2004-2013 (Variación porcentual real)	8
Gráfico N° 2 Tumbes PBI regional (variación %)	9
Gráfico N° 3 Evolución del PBI Sector restaurantes	13
Gráfico N° 4 Plano del bungalow simple. Elaboración propia	24
Gráfico N° 5 Plano del bungalow doble	25
Gráfico N° 6 Plano del bungalow triple	26
Gráfico N° 7 Plano del bungalow matrimonial	27
Gráfico N° 8 Mapa de Procesos	28
Gráfico N° 9 Procesos principales en el ecolodge	29
Gráfico N° 10 Proceso de reservación vía internet	30
Gráfico N° 11 Proceso de reservación presencial	31
Gráfico N° 12 Proceso de recepción y traslado del grupo de los turistas al ecolodge	32
Gráfico N° 13 Diseño de la Piscina y Áreas Abiertas	42
Gráfico N° 14 Diseño de la Piscina	43

RESUMEN EJECUTIVO

En las últimas décadas el turismo se ha constituido en una de las actividades económicas que ha generado mayores expectativas, tanto a nivel de los gobiernos como de la población. Sistemas económicos de diferentes latitudes y países en diversos niveles de desarrollo ponen especial énfasis en el desarrollo del turismo. Se conoce que el turismo se desarrolla principalmente en escenarios naturales y en el caso de zonas urbanas comprende recursos culturales, cuya vulnerabilidad ante la afluencia masiva de visitantes es muy alta.

A nivel mundial, se da una creciente preocupación por la conservación del medio natural, habiéndose discutido y elaborado una serie de pronunciamientos a este respecto. Organizaciones científicas, sociales y culturales; poblaciones organizadas; partidos políticos, entre otros, desarrollan una creciente actividad a favor de la conservación del medio ambiente. Marcan un hito en esta dirección la Agenda 21 de la Organización de las Naciones Unidas (ONU), la Declaración de Río sobre Medio Ambiente y desarrollo, entre otros. En el proceso se han desarrollado conceptos como "desarrollo sostenible", "ecodesarrollo", entre otros.

Existen dos corrientes marcadas, por un lado se tiene una tendencia creciente por la conservación del medio ambiente, y, por otro, una actividad que mueve millones de personas y dólares que tiene como escenario principal la naturaleza. La provincia Contralmirante Villar debido a su riqueza paisajista de naturaleza y excelente clima tropical, reflejan un escenario propicio para el desarrollo de diversas propuestas como el turismo de naturaleza, aventura y turismo de sol y playa. Viendo todo este potencial turístico y tomando en cuenta que esta zona del país carece de oferta hotelera de lujo¹, se realizará un estudio de prefactibilidad para la construcción de un ecolodge ubicado en la provincia Contralmirante Villar (a orillas de la playa de Zorritos), dirigido al segmento de turistas extranjeros. El estudio está organizado en seis capítulos que, a continuación, se describirán brevemente.

Se realiza también el estudio de mercado para entender el comportamiento del segmento de turistas extranjeros y nacionales que llegan a Tumbes que tiene grandes atractivos naturales. Finalmente se desarrolla las estrategias de comercialización de los servicios del ecolodge.

Se analiza también el estudio legal y de la organización, se define su constitución, el tipo de sociedad, la estructura organizacional de la empresa y el plan de recursos humanos. Tenemos en la aporte financiera que se hace la evaluación económica y financiera para determinar la viabilidad económica del proyecto, se calcula la inversión total que requerirá el proyecto, se analiza el tipo de financiamiento y la proyección de los presupuestos de ingresos y egresos. También se realiza la proyección de los principales estados financieros tales como: balance general, estados de ganancias y pérdidas y el flujo de caja económica y financiera. Asimismo se calcula los índices de rentabilidad como el Valor Actual Neto Económico (VANE), Valor Actual Neto Financiero (VANF), la Tasa Interna de Retorno Económico (TIRE), la Tasa Interna de Retorno Financiero (TIRF) y la relación del beneficio costo. Finalmente se hace un análisis de sensibilidad para las variables más importantes del proyecto.

ABSTRACT

In recent decades, tourism has become an economic activity that has generated high expectations, both government and the population. Economic systems of different latitudes and countries at different levels of development put special emphasis on tourism development. It is known that tourism is developed mainly in natural settings and in the case of urban areas including cultural resources, as vulnerabilities to the massive influx of visitors is very high.

Globally, there is a growing concern for environmental conservation, having discussed and developed a series of pronouncements in this regard. Scientific, social and cultural populations organized, political parties, among others, developed a growing activity in favor of environmental conservation. Mark a milestone in this direction Agenda 21 of the Organization of the United Nations (UN), the Rio Declaration on Environment and Development, among others. In the process we have developed concepts like "sustainable development", "eco", among others.

It has two marked on the one hand there is a growing tendency to conserve the environment, and secondly, an activity that moves millions of people and dollars whose main stage nature. Admiral Villar Province due to its wealth of natural landscape and tropical climate, reflect a scenario for the development of various proposals such as nature tourism, adventure tourism of sun and beach. Seeing all this tourism potential and taking into account that this area of the country lacks lujo1 hotel offer, there will be a feasibility study to build a lodge located in the province Admiral Villar (on the shores of the beach Zorritos) led the segment of foreign tourists. The study is organized into six chapters, then a brief description.

We also perform market research to understand the behavior of the segment of foreign and domestic tourists arriving in Tumbes which has great natural attractions. Eventually develops marketing strategies ecolodge services.

It also analyzes the legal study of the organization, defining its constitution, the kind of society, the organizational structure of the business and human resource plan. We in the financial contribution is the economic and financial evaluation to determine the economic viability of the project, total investment is estimated to require the project, we analyze the type of financing and the projection of income and expense budgets. It also makes the projection of the main financial statements such as balance sheet, profit and loss and cash flow economics and finance. It also calculates the rates of return as the Economic Net Present Value (VANE) Financial Net Present Value (FNPV), the Economic Internal Rate of Return (EIRR), the Financial Internal Rate of Return (FRR) and the cost benefit ratio . Finally, a sensitivity analysis to the most important variables of the project

NOTA DE ACCESO

No se puede acceder al texto completo pues contiene datos confidenciales.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

Libros

- SAPAG, Nassir. Preparación y Evaluación de Proyectos, cuarta edición. Editorial Mc Graw Hill 2000.
- KOTLER, Philip. Fundamentos de Mercadotecnia, sexta edición. Editorial Prentice Hall Hispanoamérica 2003.
- CARBAJAL, Eduardo. Estudio de pre-factibilidad para la implementación de un ecolodge en la ciudad de Huaraz. Pontificia Universidad Católica del Perú, Facultad de Ciencias e Ingeniería 2007.
- • TINAJEROS, Walter. Plan de negocios para un hotel en el Valle Sagrado de los Incas. Pontificia Universidad Católica del Perú, Facultad de Ciencias e Ingeniería 2007.
- • VILLEGAS, Karen. Estudio de pre-factibilidad para un proyecto de inversión: Apertura de bungalows para hospedaje. Pontificia Universidad Católica del Perú, Facultad de Ciencias e Ingeniería 2005.
- • CASTILLO, David. Estudio del diseño, la implementación y la gestión de un establecimiento hotelero en Cusco. Pontificia Universidad Católica del Perú, Facultad de Ciencias e Ingeniería 2007.

Documentos Electrónicos

- PROMPERÚ. Perfil del turista extranjero del 2007. http://media.Peru.Info/catalogo/attach/pte07_10524.zip (visitado el 15-08-2008). MINCETUR. Perfil del turista extranjero 2005-2008. <http://www.mincetur.gob.pe/ne>
- PROMPERÚ. Perfil del turismo de aventura. http://media.peru.info/catalogo/Attach/perfilta_10418.zip (visitado el 20-03-2009).
- MINCETUR. Reglamento de hospedajes. http://www.mincetur.gob.pe/turismo/legal/reglestab_hosp_2004.pdf (Visitado el 20-06-2008).
- INTERNATIONAL FINANCE CORPORATION. Opportunities for sustainable business. [http://ifcln1.ifc.org/ifcext/enviro.nsf/attachmentsbytitle/p_ebfp_ecolodge/\\$file/ecolodge_publication.pdf](http://ifcln1.ifc.org/ifcext/enviro.nsf/attachmentsbytitle/p_ebfp_ecolodge/$file/ecolodge_publication.pdf) (visitado el 15-04-2008).
- FERMATAINC. Experiencial tourism. http://www.fermatainc.com/wis/pdf/nature_tourist_profile.pdf (vistado el 14-12 -2008).
- COLEGIO DE ARQUITECTOS DE LIMA. Cuadro de valores oficiales para la edificación. http://www.cap-regionallima.org/documentos/cdro_val_unit_200903.pdf(visitado el 15-03-2009).
- PROMPERÚ. Perfil del turista de naturaleza. http://www.peru.info/catalogo/attach/publicaci_n_perfil_del_turista_de_naturaleza_9155.pdf (Visitado el 15-08- 2008)
- PROMPERÚ. Turismo rural en el Perú. http://www.q-tours.com/elisa/guia%20turist_tumbes_bajas%201_esp.pdf (visitado el 15-09-2008).