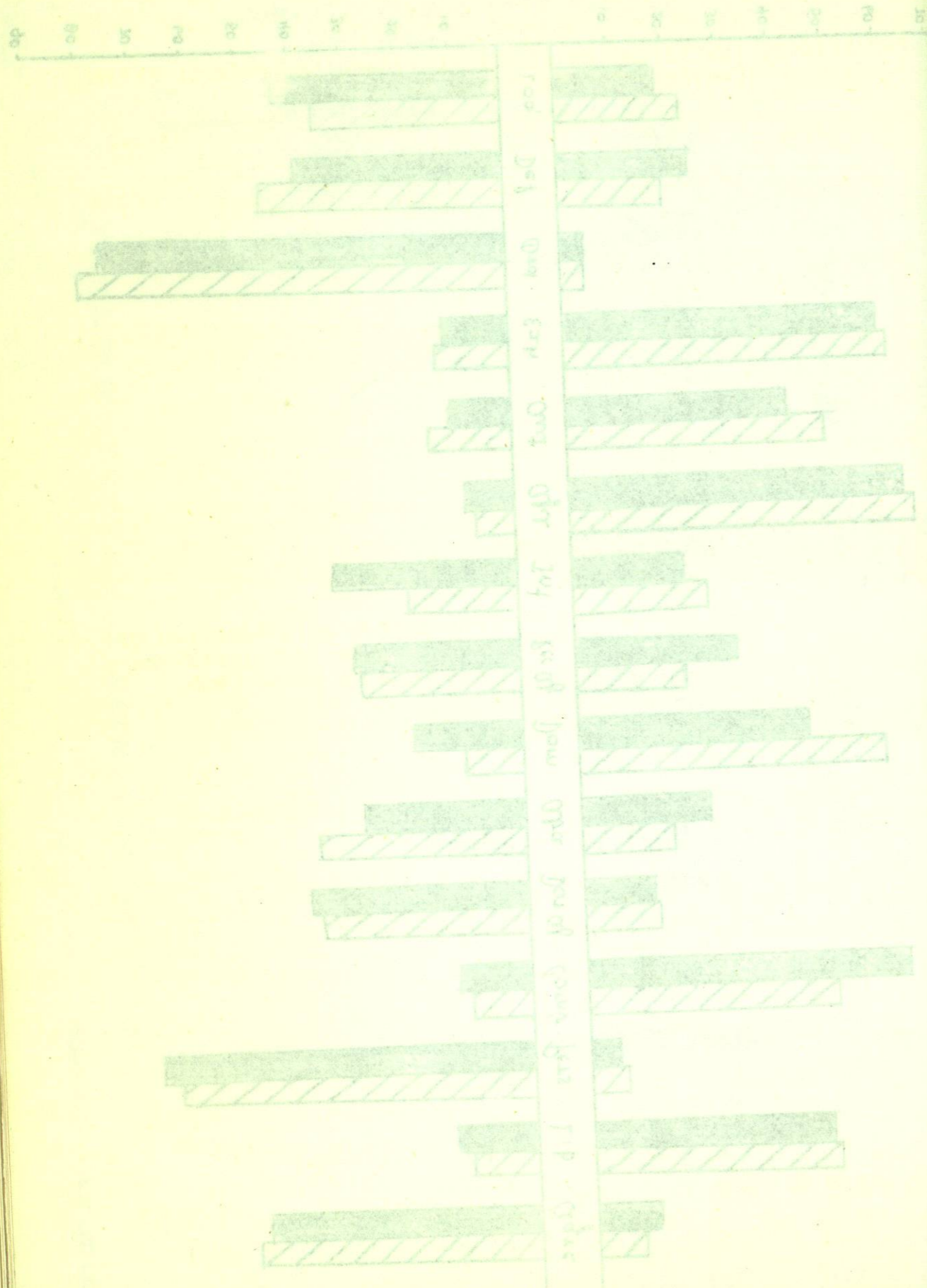


PORCENTAJE DE ALUMNOS CON VALORES ALTOS

PORCENTAJE DE ALUMNOS CON VALORES BAJOS



GEORGIO BERNI  
 Doctor en Economía  
 Calle 337 - Col. Mirador  
 Teléfono 43-17-39  
 Monterrey, N. L., México

PROYECTO DE INVESTIGACION ECONOMICO FINANCIERA PARA EL ESTABLECIMIENTO DE UNA TIENDA DE SERVICIO

I.- INTRODUCCION

Este proyecto de investigación económico-financiera para el establecimiento de una tienda de servicios en el campus de la Facultad de Medicina de la Universidad Autónoma de Nuevo León, tiene como finalidad la presentación de la información necesaria para la toma de decisiones con respecto a su viabilidad.

II.- OBJETIVOS Y METODO

Determinación de la realidad socio-económica de la clientela potencial mediante la observación y análisis de tiendas similares de la iniciativa privada y del sector público.

Determinación de las necesidades de inversión y el cálculo del costo de operación.

Presentado a la Facultad de Medicina de la Universidad Autónoma de Nuevo León.

- El volumen de ventas en cantidad y valor
- La rotación anual del capital y su retribución neta
- El capital fijo y circulante necesarios
- Los diferentes gastos de personal
- El área total necesaria para el establecimiento
- El equipo y accesorios necesarios
- La existencia aproximada de inventarios mínimos y máximos por artículos y tiempo para su reposición.

Determinación de la viabilidad económica de la inversión con base en los siguientes indicadores:

- Costo de gasto de personal sobre ventas.
- Porcentaje de utilidad bruta sobre ventas

26 de Enero de 1976

UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE NUEVO LEÓN  
Facultad de Medicina  
Carrera de Medicina  
Cajón 13-17-39  
N. L., México

PROYECTO DE INVESTIGACION ECONOMICO FINANCIERA PARA EL ESTABLECIMIENTO DE UNA TIENDA DE SERVICIO

Presentado a la Facultad de Medicina de la Universidad Autónoma de Nuevo León.

26 de Enero de 1976

### I.- INTRODUCCION

Este proyecto de investigación económico-financiero para el establecimiento de una tienda de servicios en el campus de la Facultad de Medicina de la Universidad Autónoma de Nuevo León, tiene como finalidad la presentación de la información necesaria para la toma de decisiones con respecto a su viabilidad.

### II.- OBJETIVOS Y METODO

Determinación de la realidad socio-económica de la clientela potencial mediante la observación y análisis de tiendas similares de la iniciativa privada y del sector público.

Determinación de las necesidades operativas mediante el cálculo de:

- El volumen de ventas en cantidad y valor
- La rotación anual del capital y su retribución neta
- El capital fijo y circulante necesarios
- Los diferentes gastos de personal
- El área total necesaria para el establecimiento
- El equipo y accesorios necesarios
- La existencia aproximada de inventarios mínimos y máximos por artículos y tiempo para su reposición.

Determinación de la viabilidad económica de la inversión con base en los siguientes indicadores:

- Porcentaje de gasto de personal sobre ventas.
- Porcentaje de utilidad bruta sobre ventas

Porciento de imposición fiscal sobre ventas.	
Porciento de robos factibles sobre ventas	
Porciento de pérdidas y desperdicios sobre ventas	
Utilidad neta final.	4,000,000.00

III.- HIPOTESIS INICIALES

Las primeras hipótesis de trabajo que se presentan son con respecto a:

Clientes Potenciales.- En el área de influencia se considera que radican unos 10,000 estudiantes, de los cuales tres mil son foráneos y se considera que viven solos.

Una primera investigación realizada en el área, arroja un gasto de \$750.00 mensuales en promedio por familia y de \$75.00 por estudiante, lo cual nos daría un gasto mensual promedio de \$5,475.000.00

Superficie de operación.- Con base en la localización del terreno ( campus universitario ), una clientela potencial de 35/40,000 personas, se considera necesaria una área aproximada de 6,500 metros cuadrados, cuya distribución sería como sigue:

Superficie cubierta construida	3,500 Mts. <sup>2</sup>
Area de ventas	2,800
Area de Almacén	700
Superficie para estacionamiento	3,000
Total de superficie	6,500 Mts. <sup>2</sup>

Inversión.- Dadas las consideraciones anteriores el monto de inversión prevista ( sin incluir terreno ) será de \$12.5 millones aproximadamente, desglosada en los siguientes renglones:

Construcción	\$ 5,500,000.00
Aire acondicionado	1,500,000.00
Equipo y accesorios	1,500,000.00
Inventarios	<u>4,000,000.00</u>
Total de inversión	\$12,500,000.00

IV.- CONSIDERACIONES GENERALES

Equipo de trabajo.- Este equipo estará constituido por dos consultores principales, que serán los responsables del estudio, y dos investigadores. Equipo que se encargará de detectar, recopilar procesar e interpretar los datos necesarios.

Fecha de entrega.- Se considera que en doce (12) semanas a partir de la fecha de aprobación del estudio se puede entregar el reporte final.

Costo del Estudio.-El monto de \$235,000.00 en que se valúa este estudio incluye los gastos por honorarios, materiales, costo del tiempo de la computadora y presentación del reporte final. Se considera necesaria la entrega del 50% del valor a la firma del convenio.

Varios.- Adicionalmente a lo anterior se prevee la posibilidad de facilitar un Catalogo de Proveedores y establecer nexos con CONASUPO y DISTRIBUIDORA CONASUPO. En esta eventualidad los gastos que se realicen (viaje y estancia) se tendrían que reembolsar.

En lo que respecta a la UNION DE CREDITO se presentará un proyecto por separado.

DR. GIORGIO BERNI  
*Giorgio Berni*

1970 1971 1972 1973 1974 1975 1976 1977  
REPRESENTACION GRAFICA  
PROPIOS EN FUNCION DEL TIEMPO.

2,500,000.00	Construcción
1,500,000.00	Aire acondicionado
1,500,000.00	Equipo y accesorios
4,000,000.00	Inventarios
12,500,000.00	Total de inversión

IV. - CONSIDERACIONES GENERALES

Equipo de trabajo. - Este equipo estará constituido por dos consultores principales, que serán los responsables del estudio, y dos investigadores. Equipo que se encargará de detectar, recopilar, procesar e interpretar los datos necesarios.

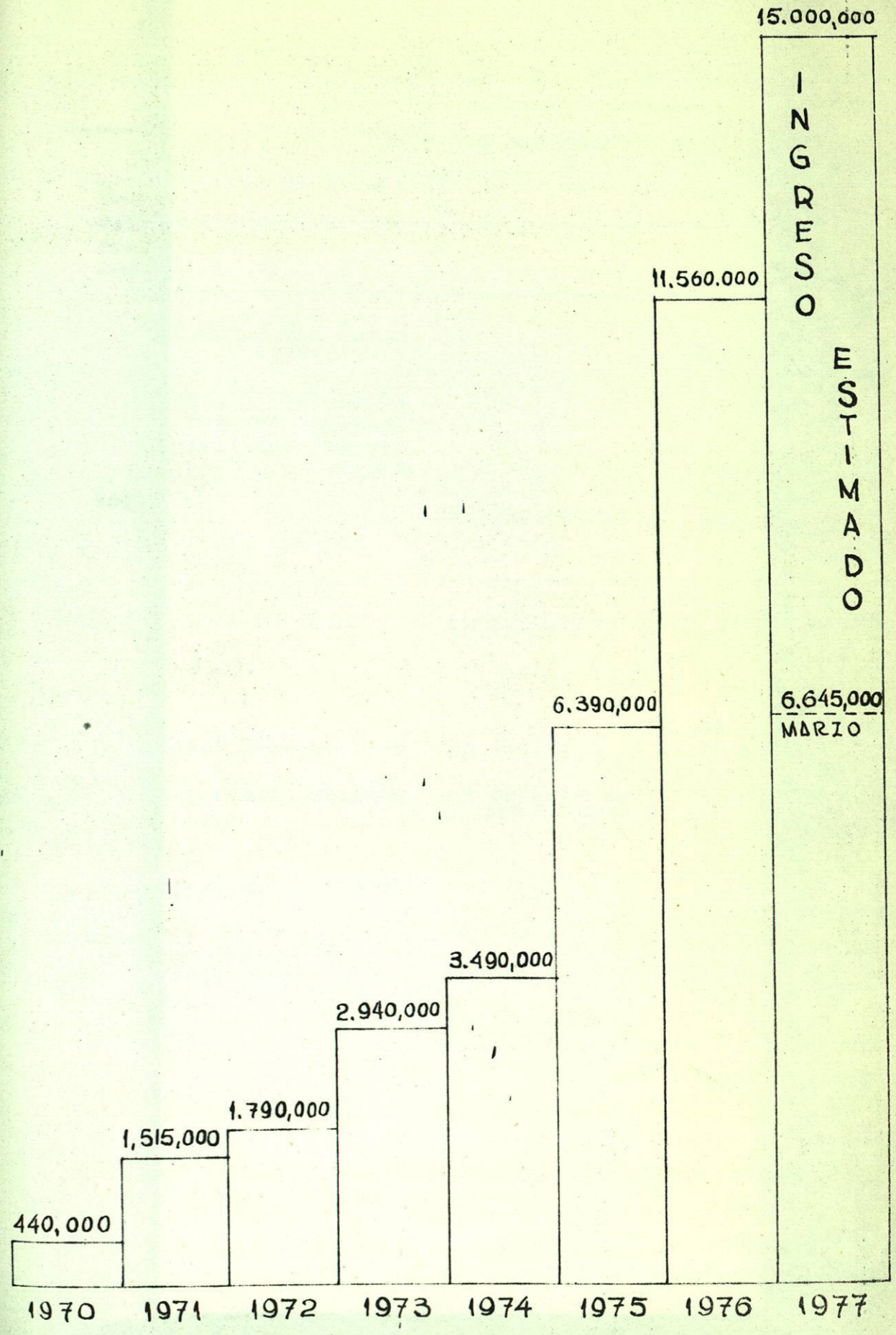
Fecha de entrega. - Se considera que en doce (12) semanas a partir de la fecha de aprobación del estudio se puede entregar el reporte final.

Costo del estudio. - El monto de \$232,000.00 en que se valúa este estudio incluye los gastos por honorarios, materiales, costo del tiempo de la computadora y presentación del reporte final. Se considera necesaria la entrega del 50% del valor a la firma del convenio.

Valores. - Adicionalmente a lo anterior se prevé la posibilidad de facilitar un catálogo de proveedores y establecer nexos con CONASUPO y DISTRIBUIDORA CONASUPO. En esta eventualidad los gastos que se realicen (viaje y estancia) se tendrían que reembolsar.

En lo que respecta a la UNIÓN DE CRÉDITO se presentará un proyecto por separado.

DR. GEORGIO HERNANDEZ  
 Director



REPRESENTACION GRAFICA DE LOS INGRESOS PROPIOS EN FUNCION DEL TIEMPO.

P R E S U P U E S T O .

FACULTAD DE MEDICINA U.A.N.L.

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE RECURSOS DEL 1o.AL 31 DE DICIEMBRE DE 1974.

O R I G E N .

Saldo Inicial en Bancos \$ 530.00  
 Presupuesto Descentralizado 179,000.00

**TOTAL ORIGEN** \$ 179,530.00

A P L I C A C I O N .

Sueldos \$ 27,129.30  
 Herramientas Carpintería 28,132.52  
 Material Carpintería 19,408.38  
 Atención a Maestros 12,000.00  
 Mantenimiento 6,005.88  
 Inversiones 10,000.00  
 Teléfonos 3,761.15  
 Encuadernación 3,360.00  
 Gastos de Administración 2,317.47  
 Saldo Final en Bancos 67,415.30

**TOTAL APLICACION.** \$179,530.00

Monterrey, N.L. a 31 de diciembre de 1974.

*[Handwritten Signature]*  
 C.P. ROBERTO GONZALEZ ALANIS.  
 CONTRALOR GENERAL.

P R E S U P U E S T O .

FACULTAD DE MEDICINA U.A.N.L.

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE RECURSOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1975.

O R I G E N:

Saldo Inicial en Bancos \$ 67,415.30

INGRESOS POR:

Presupuesto Descentralizado 542,350.00

Préstamo de Ingresos Propios 353,290.00

TOTAL: \$963,055.30

A P L I C A C I O N:

Remodelacion y Mant. del Edificio	\$168,585.92
Material para laboratorio.-	136,395.79
Equipo de Laboratorios	76,826.16
Papelería y art. de Oficina	90,318.62
Actividades Deportivas	69,241.45
Gastos de Caja Chica	57,923.14
Compra de libros y Revistas	73,419.26
Sueldos y Tiempo extra	59,498.30
Equipo de Oficina	42,298.57
Gastos de Viaje	5,996.63
Gastos Generales	16,318.21
Atención a Mestros invitados	28,128.90
Fletes y Acarreos	13,695.35
Correos y Teléfonos	17,042.75
Copias fotostáticas y Gts. Fotográficos	18,385.67
Becas	13,214.25
Granja de Animales	11,912.25
Artículos de Aseo y Limpieza	14,059.57
Honorarios	10,000.00
Comidas a personal Administrativo	4,252.38
Anuncios en periódicos	3,961.46

Sub-Total 870,730.53  
 (+) saldo en Bancos 31,580.67

TOTAL: \$ 963,055.30

Monterrey, N.L. a 31 de Diciembre de 1975.

C.P. ROBERTO GONZALEZ ALANIS.  
 CONTRALOR GENERAL.

P R E S U P U E S T O .

FACULTAD DE MEDICINA U.A.N.L.

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE RECURSOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 1976.

O R I G E N:

Saldo Inicial en Bancos \$ 31,580.67

INGRESOS POR:

Depósitos U.A.N.L. 1,560,000.00

Cancelaciones y diferencias 5,159.00

P R E S T A M O S:

Ingresos propios 2,247,000.00

Librería 261,000.00

O.M.S. 35,000.00

Cafetería 15,000.00

A P L I C A C I O N:

Administración \$ 498,056.92

Anatomía 22,579.32

Anuncios en Periódicos 50,666.15

Anatomía Patológica 680.00

Bancos 31,191.24

Becas 5,100.00

Biblioteca 95,692.68

Bioquímica 170,888.85

Comedia Musical 7,100.00

Carpintería 481,845.55

Deportes 52,382.19

División de Estudios Superiores 19,059.71

Dermatología 8,035.69

Escuela de Graduados 14,405.98

Embriología 48,522.38

Fletes, transportes y acarreos 25,877.70

Fotografías 35,302.99

Farmacología y Toxicología 253,325.76

Fisiología 87,311.66

Granja de Animales 11,929.05

Ginecología y Obstetricia 13,379.87

Histología 126,452.09

Inversiones 78,697.50

Introducción a la Clínica 622.20

Mantenimiento y Remodelación de edificio 910,550.66

Mantenimiento de Equipo 74,567.54

Mantenimiento de Vehículos 3,473.24

Medicina Interna 6,849.77

Microbiología y Parasitología 167,036.64

Medicina Preventiva 7,280.45

Neurología y Neurocirugía 2,058.10

Laboratoistas Clínicos Biólogos 40,738.60

Prestamos a Ingresos Propios 526,720.51

Prestamos a Librería 150,446.99

Prestamos a Cafetería 17,593.40

Patología Clínica 8,193.14

Patología 41,948.00

Psiquiatría 32,800.00

Tramitaciones Gubernamentales 20,831.55

Sociedad de Alumnos 3,685.60

SUB-TOTAL \$4,143,150.70

(+) Saldo en Bancos 860.00

TOTAL: \$4,154,739.67

TOTAL: \$ 4,154,739.67

Mty.N.L. a 31 de diciembre/1976.

C.P. ROBERTO GONZALEZ ALANIS.  
CONTRALOR GENERAL.

TOTAL:



P R E S U P U E S T O .

FACULTAD DE MEDICINA U.A.N.L.

ESTADO DE ORIGEN Y APLICACION DE RECURSOS DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 1977.

O R I G E N :

Saldo Inicial en Bancos	\$ 860.00
<u>INGRESOS POR:</u>	
Presupuesto Descentralizado	75,000.00
Prestamos de Ingresos Propios	55,000.00
Diferencias de Cheque	17.60

TOTAL:

. \$ 530,877.60

A P L I C A C I O N :

Mantenimiento	\$ 111,586.02
Carpintería	105,783.16
Administración	28,376.10
Traspos Bancarios	125,000.00
Mantenimiento de Equipo	16,359.40
Inversiones:	
Compresor y bomba	12,132.72
Herramientas	54,080.00
Fotografía	9,902.38
Becas	4,500.00
Encuadernación	4,397.68
Imprenta	1,664.00
Teléfonos	679.95
Deportes	639.50
Fletes y acarreos	609.75
Bioquímica	1,824.70
Embriología	3,215.65
Farmacología y Toxicología	6,706.93
Fisiología	9,561.30
Histología	1,455.00
Laboratoristas Clínicos Biólogos	472.13
Medicina Preventiva	2,627.70
Microbiología y Parasitología	6,323.90
Patología	686.40
Psiquiatría	2,803.00

SUB-TOTAL 511,387.37  
 (+) Saldo en Bancos 19,490.23

TOTAL:

\$ 530.877.60

Monterrey, N.L. a 31 de marzo de 1977.

C.P. ROBERTO GONZALEZ ALANIS.  
 CONTRALOR GENERAL.