REPÚBLICA BOLIVARIANA DE VENEZUELA
ESTADO BOLIVARIANO DE MIRANDA
MUNICIPIO "AMBROSIO PLAZA"
ASOCIACIÓN COOPERATIVA "AL PIE DEL CAÑÓN", R.L.

PROYECTO PARA LA CREACIÓN DE LA EMPRESA MIXTA "REPARACIONES Y MANTENIMIENTO SOLIDARIO, S.A." ENTRE LA ALCALDÍA DEL MUNICIPIO "AMBROSIO PLAZA" Y LA ASOCIACIÓN COOPERATIVA "AL PIE DEL CAÑÓN", R.L.

Presentado por:

ASOCIACIÓN COOPERATIVA "AL PIE DEL CAÑÓN", R.L.

Elaborado por:

NEOANALISIS.NET

Guarenas, junio de 2014

CONTENIDO

1. IDENTIFICACIÓN DEL PROPONENTE 1

2. FICHA DE CARACTERIZACIÓN DEL PROYECTO 2

3. OBJETIVOS Y JUSTIFICACIÓN DEL PROYECTO 5

3.1. Objetivo General del Proyecto 5

3.2. Importancia e Impacto del Proyecto 5

3.3. Dificultades y Limitaciones del Proyecto 6

4. ESTUDIO DE MERCADO 11

4.1. Encuesta a la Población Objetivo 11

4.2. Caracterización del Servicio 15

4.3. Análisis Situacional 17

4.4. Análisis de la Demanda 18

4.5. Análisis de la Oferta 22

4.6. Análisis de los Precios y Proyección de las Ventas 23

5. ESTUDIO TÉCNICO 27

5.1. Tamaño y Localización 27

5.2. Proceso de Prestación del Servicio 33

5.3. Croquis de Distribución de Áreas 35

5.4. Requerimientos y Descripción de Personal 36

5.5. Aspectos Organizativos y Legales 39

6. ESTUDIO ECONÓMICO 41

6.1. Presupuesto de Activos 41
6.2. Presupuesto de Operación 57
6.3. Presupuesto de Inversión Inicial 59
7. RENTABILIDAD DEL PROYECTO 61
8. EJECUCIÓN DEL PROYECTO..... 66
8.1. Actividades de Ejecución del Proyecto 66
8.2. Cronograma de Desembolsos..... 66
8.3. Cronograma de Ejecución..... 67
ANEXOS 69

1. IDENTIFICACIÓN DEL PROPONENTE

1.1.- Identificación de la Organización y/o Comunidad del Poder Popular proponente del proyecto.	
Nombre	Asociación Cooperativa Al Pie del Cañón, R.L.
Carácter legal	Cooperativa de servicios debidamente registrada (Ver Anexo A: Acta Constitutiva y Estatutos de la Cooperativa).
Objeto	La Asociación Cooperativa Al Pie del Cañón, R.L. tiene por objeto, de conformidad con sus estatutos, lo siguiente:
Instancia de representación legal	Unidad Administrativa y Financiera
Responsable de consignar el proyecto	XX, asociado de la Cooperativa, en su carácter de:
1.2.- Registro de la Organización Proponente	
Oficina de Registro Público del Municipio “Ambrosio Plaza”, Número XX, Folio XX, Tomo XX, Protocolo XX. Fecha: XX (ver Anexo A).	
1.3.- Domicilio	
Dirección	
Teléfonos	
Correo electrónico	
1.4.- Registro Fiscal (RIF)	
1.5.- Áreas de inversión	Emprendimiento socioproductivo para la prestación de servicios de remodelaciones, reparaciones y mantenimiento doméstico y empresarial.

2. FICHA DE CARACTERIZACIÓN DEL PROYECTO

2.1.- Nombre del proyecto	
PROYECTO PARA LA CREACIÓN DE LA EMPRESA MIXTA "REPARACIONES Y MANTENIMIENTO SOLIDARIO, S.A." ENTRE LA ALCALDÍA DEL MUNICIPIO "AMBROSIO PLAZA" Y LA ASOCIACIÓN COOPERATIVA "AL PIE DEL CAÑÓN", R.L.	
2.2.- Dirección donde se desarrollará el proyecto	
El proyecto se instrumentará en un inmueble (galpón) que aportará la Alcaldía del Municipio "Ambrosio Plaza" bajo la figura jurídica que dicha institución considere conveniente –dado en propiedad como aporte de capital inicial, o en comodato o en alquiler, a la empresa mixta del proyecto- y el cual estará localizado en la ciudad de Guarenas o sus inmediaciones.	
2.3.- Población atendida por el proyecto	
El proyecto impactará sobre una población estimada de 56.187 hogares registrados en todo el Municipio Ambrosio Plaza, según el Censo 2011, que poseen capacidad económica aceptable; así como la totalidad de empresas que hacen vida en dicho municipio.	
2.4.- Participantes directos en la ejecución del proyecto (responsables)	
Nombre (Instancia de la cooperativa a la que pertenece según el documento constitutivo)	*Cédula de identidad*: *Dirección de residencia*: *Teléfonos de contacto*: *Correo electrónico*: *Responsabilidad frente al proyecto*: coordinación general de la ejecución del proyecto y enlace con la Alcaldía del Municipio Ambrosio Plaza.
Nombre (Instancia de la cooperativa a la que pertenece según el documento constitutivo)	*Cédula de identidad*: *Dirección de residencia*: *Teléfonos de contacto*: *Correo electrónico*: *Responsabilidad frente al proyecto*: selección del inmueble para el proyecto y trámites legales a tales efectos con la Alcaldía.
Nombre (Instancia de la cooperativa a la que pertenece según el documento constitutivo)	*Cédula de identidad*: *Dirección de residencia*: *Teléfonos de contacto*: *Correo electrónico*:

	Responsabilidad frente al proyecto: coordinación con los diferentes asociados de la Cooperativa, para garantizar su participación en la ejecución del proyecto.
Nombre (Instancia de la cooperativa a la que pertenece según el documento constitutivo)	*Cédula de identidad*: *Dirección de residencia*: *Teléfonos de contacto*: *Correo electrónico*: *Responsabilidad frente al proyecto*: emisión, registro y control de todos los pagos asociados a la ejecución del proyecto, conjuntamente con los restantes miembros de la Instancia Administrativa y Financiera de la Cooperativa, y el personal que designe la Alcaldía.
Nombre (Instancia de la cooperativa a la que pertenece según el documento constitutivo)	*Cédula de identidad*: *Dirección de residencia*: *Teléfonos de contacto*: *Correo electrónico*: *Responsabilidad frente al proyecto*: vigilancia y control de la ejecución del proyecto, conjuntamente con los restantes miembros de la Instancia de Contraloría Social de la Cooperativa; así como coordinación de dicha labor con la Alcaldía del Municipio Ambrosio Plaza.
2.5.- Costo del proyecto	
El costo total de inversión inicial del proyecto, sin depreciación ni amortización, es de VEINTE MILLONES SEISCIENTOS SIETE MIL TRESCIENTOS DOS BOLÍVARES CON TRES CÉNTIMOS (Bs. 20.607.302,03). Excluyendo el valor de adquisición del inmueble (galpón), dicho monto asciende a la cifra de: SEIS MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS DOS BOLÍVARES CON TRES CÉNTIMOS (Bs. 6.287.302,03). El capital de trabajo para los 12 primeros meses de operaciones de la empresa (suponiendo un volumen de operaciones equivalente al 40% de la capacidad instalada proyectada), es de: OCHOCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL QUINIENTOS SETENTA Y DOS BOLÍVARES CON CUARENTA CÉNTIMOS (Bs. 877.572,40).	
2.6.- Duración del proyecto	Ciento ochenta (180) días continuos a partir del primer desembolso por parte de la Alcaldía del Municipio Ambrosio Plaza.
2.7.- Aportes del proponente del proyecto.	
La Asociación Cooperativa Al Pie del Cañón, R.L. aporta el emprendimiento socioproductivo y la ejecución del proyecto hasta su puesta en marcha, labor que se realizará de manera estrictamente voluntaria, es decir, ad honorem. Corresponde a la Alcaldía del Municipio Ambrosio Plaza el aporte del cien por ciento (100,00%) del costo del proyecto, es decir, del monto total de la pre-inversión e inversión inicial estimada (activos y capital de trabajo).	

2.8.- Figura Jurídica del Proyecto
La Cooperativa funge como socio industrial, aportante del capital humano del proyecto, y la Alcaldía funge como socio capitalista, aportante del capital financiero del proyecto. De esta manera, la figura jurídica del proyecto será una empresa mixta, bajo la forma de una sociedad anónima. La Alcaldía detentará el 51% del capital accionario y la Cooperativa el 49% restante. La administración y toma de decisiones será cogestionada entre ambos accionistas de la empresa. De esta manera, la Alcaldía retiene la propiedad sobre los activos en proporción mayoritaria, no pudiendo ningún socio de la cooperativa individualmente disponer de ellos libremente. Así mismo, esta figura permite superar la barrera a la entrada que para la inversión productiva, sobre todo de pequeña y mediana empresa, representa el préstamo a interés para el financiamiento de la inversión inicial, que la mayoría de las veces termina asfixiando a los emprendedores socioproductivos, con el consecuente fracaso de sus proyectos. Por otro lado, la Alcaldía se asegura ingresos propios por autogestión, al percibir la porción de los dividendos de la empresa que le correspondan. El incentivo para los asociados de la cooperativa estriba en no tener que correr con el pago de deudas financieras y, al mismo tiempo, tener la posibilidad de ganar más conforme su trabajo sea mayor y mejor, es decir, más productivo.

3. OBJETIVOS Y JUSTIFICACIÓN DEL PROYECTO

3.1. Objetivo General del Proyecto

Proporcionar a los hogares y empresas que hacen vida en el Municipio Ambrosio Plaza del Estado Bolivariano de Miranda, un conjunto de servicios de remodelación, reparación y mantenimiento, tanto de inmuebles como de bienes muebles, con altos estándares de calidad y responsabilidad, a precios justos; que, al tiempo de permitirles ahorros significativos en el pago de este tipo de servicios, posibilite el máximo aprovechamiento de la vida útil de sus diferentes bienes.

3.2. Importancia e Impacto del Proyecto

Actualmente, no existe en todo el Municipio Ambrosio Plaza del Estado Bolivariano de Miranda un servicio profesional integral de remodelaciones, reparaciones y mantenimiento, que ofrezca con calidad, responsabilidad y precios justos, la atención de las necesidades de los hogares y empresas en las áreas de albañilería, herrería, electricidad, pintura, carpintería, plomería, impermeabilización, tapicería, refrigeración, aire acondicionado y reparación de artefactos electrodomésticos, tales como televisores, lavadoras, microondas, licuadoras y computadoras.

Aun cuando todos esos servicios se prestan por separado por parte de artesanos individuales de manera aislada, usualmente dentro de la economía informal, los mismos no cuentan con un buen nivel de calidad, confiabilidad, seguridad, cumplimiento y garantías, y sus precios pueden llegar a ser muy onerosos para la ciudadanía, sobre todo para los hogares de menores recursos y también para los de clase media, cuyos costos han ido aumentando gradualmente en proporción a sus ingresos, y que por su misma condición de

clase poseen una mayor cantidad de bienes a los cuales mantener. Por su parte, las empresas, que suelen recurrir a prestadores formales de estos servicios, aun cuando consiguen un mejor nivel de calidad y responsabilidad, sin embargo tienen que pagar un precio muy alto a cambio.

En consecuencia, en el Municipio Ambrosio Plaza es un clamor generalizado de los hogares y empresas que allí hacen vida, la necesidad de contar con un servicio integral de remodelaciones, reparaciones y mantenimiento, con las características distintivas de calidad, responsabilidad en el cumplimiento de las condiciones acordadas para la prestación del servicio, y a precios justos.

3.3. Dificultades y Limitaciones del Proyecto

Tal como está previsto, no existen dificultades o limitaciones de relevancia para la cabal ejecución de este proyecto. Cabría únicamente mencionar la posibilidad de no contar entre la población del Municipio Ambrosio Plaza con alguno de los técnicos artesanos requeridos para formar parte de la Asociación Cooperativa que se encargará de la prestación de todos los servicios previstos en este proyecto. Es por ello que el mismo se ha limitado a servicios fundamentales de los que se tiene certeza de la existencia de varios técnicos especializados que hacen vida actualmente en la localidad, previéndose que cualquier conocimiento, talento o saber especializado que pudiera requerirse en un momento dado y que no exista entre los miembros de la cooperativa, será desarrollado mediante el adiestramiento y capacitación técnica, con apoyo en el Instituto Nacional de Capacitación Educativa Socialista (INCES), así como escuelas técnicas y de artes y oficios, con cargo al Fondo de Educación de la Cooperativa, conforme lo establece la Ley Especial de Asociaciones Cooperativas vigente.

3.4. Justificación de la Situación a transformar

Actualmente, no hay servicios integrales de remodelación, reparaciones y mantenimiento de bienes muebles e inmuebles en el Municipio Ambrosio

Plaza que reúnan simultáneamente las características distintivas de calidad, responsabilidad y precio justo, incluyendo además una garantía confiable por el trabajo realizado. Los artesanos informales que prestan estos servicios no reúnen los estándares técnicos mínimos, así como tampoco los de cumplimiento y garantías.

En consecuencia, el déficit de estos servicios en la localidad es elevado. Esto impide que los beneficios del ahorro y la maximización de la vida útil de los bienes de los hogares y empresas que hacen vida en el Municipio Ambrosio Plaza no lleguen a esa población y, por lo tanto, esta situación atenta contra el objetivo de abatir la inflación y la usura que están siendo utilizadas como parte de la Guerra Económica que actualmente padecen no solamente los residentes de Guarenas, sino todo el pueblo venezolano.

Por otra parte, existen técnicos especializados en la localidad en los diferentes oficios involucrados en este proyecto, cuyas capacidades están siendo subutilizadas debido a la falta de empleo productivo. Este proyecto no solamente se justifica entonces por la población que se beneficiará a través de la prestación de servicios de mucha utilidad, sino además por los técnicos artesanos especializados que laborarán en la empresa a través de la asociación cooperativa prevista, quienes también se beneficiarán al contar con un empleo estable, productivo y altamente útil para la colectividad.

3.5. Objetivos Específicos

1. Contribuir a la conservación y remodelación de inmuebles, y construcciones menores, para los hogares y empresas del Municipio Ambrosio Plaza, mediante la oferta de servicios de albañilería, herrería, electricidad, pintura, carpintería, plomería e impermeabilización, con calidad, confiabilidad, seguridad, cumplimiento, garantías y precios justos.

2. Maximizar el aprovechamiento de la vida útil del mobiliario de los hogares y empresas del Municipio Ambrosio Plaza, mediante la oferta de servicios de tapicería, herrería, carpintería y ebanistería, con calidad, confiabilidad, seguridad, cumplimiento, garantías y precios justos.

3. Maximizar el aprovechamiento de la vida útil de los artefactos de refrigeración y aire acondicionado de los hogares y empresas del Municipio Ambrosio Plaza, mediante la oferta de servicios de reparación y mantenimiento de dichos equipos, con calidad, confiabilidad, seguridad, cumplimiento, garantías y precios justos.

4. Maximizar el aprovechamiento de la vida útil de los artefactos electrodomésticos de los hogares y empresas del Municipio Ambrosio Plaza, como son televisores, lavadoras, microondas, licuadoras y computadoras, mediante la oferta de servicios de reparación y mantenimiento de dichos equipos, con calidad, confiabilidad, seguridad, cumplimiento, garantías y precios justos.

3.6. Resultados esperados

Los resultados esperados del presente proyecto consistirán en el ahorro significativo de los hogares y empresas que hacen vida en el Municipio Ambrosio Plaza por concepto de los servicios a prestar, así como el máximo aprovechamiento de la vida útil de bienes muebles e inmuebles de uso cotidiano.

Por otra parte, se espera con ello contribuir al combate eficaz contra la Guerra Económica caracterizada por la inflación y la usura al momento de tener que comprar mobiliario y equipos nuevos, y al tener que contratar los servicios previstos a personas informales que no tienen la capacidad de ofrecer un buen nivel de calidad, responsabilidad y precios justos.

Por otra parte, este proyecto contribuirá a generar recursos propios por autogestión a las arcas de la hacienda pública municipal, al igual que contribuirá a avanzar un paso más hacia la construcción de la economía socialista productiva y el Estado Comunal.

En otro orden de ideas, los servicios a prestar estarán garantizados, contribuyendo con ello a elevar la imagen de este tipo de servicios, la cual se encuentra desprestigiada entre la ciudadanía, al igual que favorece la generación de un clima de seguridad y confianza en esta área, al contar los clien-

tes con el respaldo de una empresa debidamente constituida que cumple con las condiciones contractuales acordadas, así como con todas las normas legales vigentes de manejo de personal y de seguridad industrial, al igual que su adhesión a las normas técnicas que constituyen estándares de calidad en cada uno de los servicios a prestar.

Todo esto constituye un beneficio para la comunidad en general en cuanto a que las viviendas se hacen más seguras y se construye un clima de confianza (capital social) que garantiza el sostenimiento de la imagen de la localidad. Se promoverá asimismo la transformación del imaginario social sobre la cultura de la prevención y se fomentará hábitos de mejoramiento de la calidad de vida basados en el bienestar de las familias, el embellecimiento y ornato urbanístico, y en la seguridad y buen funcionamiento de la infraestructura habitacional.

De igual manera, cabe destacar los siguientes beneficios adicionales del proyecto:

- Adquisición de insumos, materia prima, mano de obra y servicios en la localidad (contribuye al desarrollo endógeno).

- Actividades de bajo impacto ambiental.

- Conforme a los procedimientos establecidos en las leyes que regulan el funcionamiento de las asociaciones cooperativas, una parte importante de los excedentes del presente proyecto serán utilizados para fines concertados con las asambleas de ciudadanos y ciudadanas del poder popular de la localidad.

- Vinculación con el Plan de la Patria, al ser un emprendimiento socioproductivo cogestionario.

- Vinculación con el Plan de Desarrollo Municipal y el Programa de Gobierno del Alcalde Rodolfo Sanz, quien ha manifestado su compromiso con el desarrollo socioproductivo de Guarenas.

- Incorporación del poder popular, favorecimiento del modelo productivo socialista y la construcción del Estado Comunal.

- Participación laboral de la mujer como parte de la Asociación Coope-

rativa prevista.

- Participación de la mujer en la dirección y toma de decisiones.

- Es una oportunidad para dar una forma de organización y empoderamiento de los maestros de obra y trabajadores independientes que usualmente están desprovistos de protección social y que pueden mejorar su entorno y calidad de vida.

3.7. Personas beneficiadas por la Ejecución del Proyecto

El proyecto tendrá un impacto positivo potencial sobre una población estimada de 56.187 hogares registrados en todo el Municipio Ambrosio Plaza, según el Censo 2011, que poseen capacidad económica aceptable; así como la totalidad de empresas que hacen vida en dicho municipio. Esta población se beneficiará en función de la capacidad instalada proyectada para la prestación de los diferentes servicios de remodelación, reparación y mantenimiento de inmuebles y bienes muebles de uso cotidiano.

4. ESTUDIO DE MERCADO

4.1. Encuesta a la Población Objetivo

Para la realización del estudio de mercado, se llevó a cabo una encuesta a una muestra no probabilista de 383 residentes de la ciudad de Guarenas, seleccionada intencionalmente entre la población flotante del Centro Comercial Miranda, entre el 3 y el 9 de mayo de 2014. El tamaño muestral se calculó por la fórmula usual para la medición de variables discretas, con un margen máximo de error de 5%.

Por la necesaria rapidez en la aplicación del instrumento, se utilizó un cuestionario de diez (10) preguntas con alternativas cerradas de respuesta, dicotómicos y en escala tipo Likert. Los resultados obtenidos se presentan a continuación.

1. Ud. ha utilizado los servicios de remodelación, reparaciones y mantenimiento para el hogar (albañilería, herrería, electricidad, pintura, carpintería, plomería, impermeabilización, tapicería, ebanistería, refrigeración, aire acondicionado y reparación de artefactos electrodomésticos y electrónicos):

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA ABSOLUTA	FRECUENCIA RELATIVA
SIEMPRE	295	77%
RARA VEZ	73	19%
NUNCA	15	4%
TOTAL	**383**	**100%**

2. Los siguientes servicios de remodelaciones, reparaciones y mantenimiento para el hogar en la ciudad de Guarenas, fueron contratados por Ud. al menos una vez en los últimos 12 meses:

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA ABSOLUTA	FRECUENCIA RELATIVA
ALBAÑILERÍA	38	10%
HERRERÍA	31	8%
ELECTRICIDAD	65	17%
PINTURA	119	31%
CARPINTERÍA	34	9%
PLOMERÍA	161	42%
IMPERMEABILIZACIÓN	23	6%
TAPICERÍA	27	7%
ELECTRODOMÉSTICOS	100	26%
REFRIGERACIÓN	46	12%

3. El monto aproximado que Ud. pagó por los servicios de remodelación, reparaciones y mantenimiento para el hogar en la ciudad de Guarenas, contratados en los últimos 12 meses, se ubica en el siguiente rango de precios:

ALTERNATIVAS Bs.	FRECUENCIA ABSOLUTA						
	100 - 500	501 - 1000	1001 - 2000	2001 - 5000	5001 - 15000	>15000	TOTAL
ALBAÑILERÍA	3	7	10	10	6	2	38
HERRERÍA	2	12	11	4	2	0	31
ELECTRICIDAD	23	19	12	8	2	1	65
PINTURA	0	37	27	53	1	1	119
CARPINTERÍA	0	0	5	7	13	9	34
PLOMERÍA	83	42	31	5	0	0	161
IMPERMEABILIZACIÓN	0	0	0	1	7	15	23
TAPICERÍA	0	0	1	16	7	3	27
ELECTRODOMÉSTICOS	7	23	52	17	1	0	100
REFRIGERACIÓN	8	20	13	2	3	0	46

4. Ud. califica el trabajo realizado por los prestadores de servicios de remodelación, reparaciones y mantenimiento para el hogar en la ciudad de Guarenas, en cuanto a calidad, responsabilidad y precio, como:

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA ABSOLUTA	FRECUENCIA RELATIVA
MUY BUENO	15	4%
BUENO	67	17%
REGULAR	286	75%
MALO	30	8%
TOTAL	**383**	**100%**

5. El trabajo mal realizado por los prestadores de servicios de remodelación, reparaciones y mantenimiento para el hogar, le afecta a Ud. en:

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA ABSOLUTA	FRECUENCIA RELATIVA
PERDIDA DE TIEMPO	6	2%
PERDIDA DE DINERO	4	1%
PERDIDA DE TIEMPO Y DINERO	373	97%
NO LE AFECTA EN NADA	0	0%
TOTAL	**383**	**100%**

6. A Ud. le gustaría que los servicios de remodelación, reparaciones y mantenimiento para el hogar en Guarenas fueran realizados por:

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA ABSOLUTA	FRECUENCIA RELATIVA
PROFESIONALES	383	100%
PRINCIPIANTES.	0	0%
TOTAL	**383**	**100%**

7. El lugar más accesible para localizar un establecimiento que brinde las diferentes clases de servicios de remodelación, reparaciones y mantenimiento para el hogar en Guarenas, sería:

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA ABSOLUTA	FRECUENCIA RELATIVA
EN EL CENTRO DE LA CIUDAD	381	99%
EN LAS AFUERAS DE LA CIUDAD	2	1%
TOTAL	**383**	**100%**

8. Para Ud. recibir servicios garantizados de remodelación, reparaciones y mantenimiento para el hogar en la zona de Guarenas, es:

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA ABSOLUTA	FRECUENCIA RELATIVA
MUY IMPORTANTE	330	86%
IMPORTANTE	45	12%
POCO IMPORTANTE	8	2%
NO ES IMPORTANTE	0	0%
TOTAL	**383**	**100%**

Mediante la encuesta realizada, se pudo conocer que la ciudadanía de Guarenas se encuentra en su gran mayoría insatisfecha por esta clase de servicios, puesto que la mayoría de los encuestados califican su prestación en cuanto a calidad, responsabilidad y precio, entre mala y regular; razón por la cual les agrada la idea de que exista una empresa que les brinde todos estos tipos de servicios, los cuales desearían que sean garantizados y realizados por profesionales que no les hagan perder tiempo y dinero. La empresa debería estar ubicada en un lugar estratégico puesto que de eso depende el nivel de aceptación por parte de la población.

4.2. Caracterización del Servicio

A grandes rasgos, el proyecto consiste en ofertar los siguientes servicios:

1. *Conservación y remodelación de inmuebles, y construcciones menores*: albañilería, herrería, electricidad, pintura, carpintería, plomería e impermeabilización.

2. *Conservación y recuperación de muebles*: tapicería, herrería, carpintería y ebanistería.

3. *Mantenimiento y reparación de artefactos de enfriamiento y climatización*: refrigeración y aire acondicionado.

4. *Mantenimiento y reparación de artefactos electrodomésticos*: televisores, lavadoras, microondas, licuadoras y computadoras.

A tales efectos, se contará con instalaciones donde los usuarios puedan acudir a hacer sus reparaciones, pero también está previsto atender a domicilio las solicitudes de los diferentes servicios, con el recargo correspondiente.

Los servicios podrán prestarse bajo modalidad “todo costo”, es decir incluyendo por cuenta de la empresa el suministro de todos los materiales e insumos necesarios, o bien bajo la modalidad “solo mano de obra”, en donde el cliente se encarga por su cuenta de conseguir los materiales e insumos requeridos y la empresa solo se encarga de ejecutar el trabajo correspondiente. La modalidad “todo costo” es pertinente sobre todo en el caso de los servicios de conservación, remodelación y construcciones menores; pero también pudiera darse el caso en servicios de conservación y recuperación de muebles. En el caso de los servicios de mantenimiento y reparación de artefactos de enfriamiento, climatización y electrodomésticos, no se ofrecerá la modalidad “todo costo”, porque el suministro de las refacciones forma par-

te del servicio especializado a prestar.

La empresa contratará directamente con el cliente y se hará responsable del servicio requerido. Mediante un formato se hará el diagnóstico y se concretará la cotización correspondiente, en el caso de servicios de mayor envergadura o cuyo precio sea elevado. En el caso de servicios de poca monta, tanto el diagnóstico como la cotización podrán hacerse de manera verbal en el momento mismo en que el cliente haga su requerimiento ante la empresa. Una vez cerrado el negocio, la empresa dispondrá el equipo humano correspondiente para realizar el trabajo convenido.

El diagnóstico proporcionará la información básica para proponer el mantenimiento correctivo, pero también mantenimientos preventivos que configurarán la segunda línea de servicio de la empresa, consistente en la observación y detección de posibles áreas de intervención que conlleven a una propuesta que se ofrece a los clientes potenciales haciendo evidente o creando una necesidad para la conservación mediante mantenimiento preventivo.

La persona que efectúe las reparaciones estará provista del equipo básico de herramientas y repuestos que le permitan aportar la solución de inmediato; en el caso de piezas o repuestos no incluidos en el equipo básico se tomarán las referencias para adquirir el repuesto en el mercado o activar la solución correspondiente mediante las alianzas estratégicas que la empresa establecerá con diversos profesionales y compañías relacionadas con cada tipo de servicio ofrecido.

Cada servicio tendrá una duración variable dependiendo de la magnitud del trabajo requerido. La propuesta que concrete el negocio con el cliente contemplará las horas/hombre como uno de los factores definitorios del precio del servicio.

4.3. Análisis Situacional

MATRIZ DOFA	DEBILIDADES (D)	FORTALEZAS (F)
	1. Nuevos en el mercado. 2. Inexperiencia empresarial. 3. Falta de capacidades técnico-profesionales.	1. Infraestructura adecuada. 2. Maquinarias y equipos óptimos. 3. Sistemas de trabajo de excelencia. 4. Talento humano. 5. Incentivo económico en función del esfuerzo. 6. Alianza estratégica con el gobierno municipal.
OPORTUNIDADES (O)	ESTRATEGIAS (DO)	ESTRATEGIAS (FO)
1. Aumento de la población. 2. Buen poder adquisitivo en la población. 3. Elevado costo de reposición de bienes muebles e inmuebles. 4. Aumento de las expectativas de calidad del consumidor. 5. Desprestigio de la oferta actual existente en la localidad. 6. Excelente disposición del gobierno municipal para impulsar empresas socioproductivas. 7. Accesibilidad a materiales, herramientas e insumos de calidad.	1. Agresivo plan promocional. 2. Capacitación gerencial. 3. Capacitación técnica.	1. Holgada capacidad instalada (previsión de crecimiento). 2. Dotación tecnológica de primera (maquinarias, herramientas y equipos). 3. Estandarización de las rutinas de trabajo con normas de calidad y seguridad. 4. Orientación a la rentabilidad.
AMENAZAS (A)	ESTRATEGIAS (DA)	ESTRATEGIAS (FA)
1. Escasez de materiales e insumos por la inestabilidad económica. 2. Aumento de competidores potenciales en la zona. 3. Abandono temprano de asociados en la cooperativa. 4. Burocratización de la toma de decisiones por la naturaleza mixta de la empresa. 5. Reducido margen legal de ganancia frente a escenarios de volatilidad inflacionaria.	1. Gestión garantizada de suministros con el gobierno (incluyendo la importación directa de ser necesario). 2. Apoyo en programas gubernamentales de capacitación técnica y gerencial. 3. Apoyo en programas gubernamentales de incentivo a los emprendimientos socioproductivos. 4. Orientación al cumplimiento, seriedad, responsabilidad, calidad y trabajo garantizado.	1. Sistema cogestionado de toma de decisiones. 2. Retención de la propiedad de los activos empresariales para que los asociados que decidan abandonar la cooperativa no puedan disponer de ellos. 3. Orientación a segmentos del mercado de buen poder adquisitivo, hasta asegurar el punto de equilibrio de la empresa.

4.4. Análisis de la Demanda

La demanda del proyecto se estima en 56.187 hogares registrados en todo el Municipio Ambrosio Plaza, según el Censo 2011, que poseen capacidad económica aceptable; así como la totalidad de empresas que hacen vida en dicho municipio, cuya cantidad es indeterminada, dado que no existen censos o encuestas periódicas respecto al número de establecimientos comerciales y fabriles existentes en la localidad de Guarenas y sus inmediaciones.

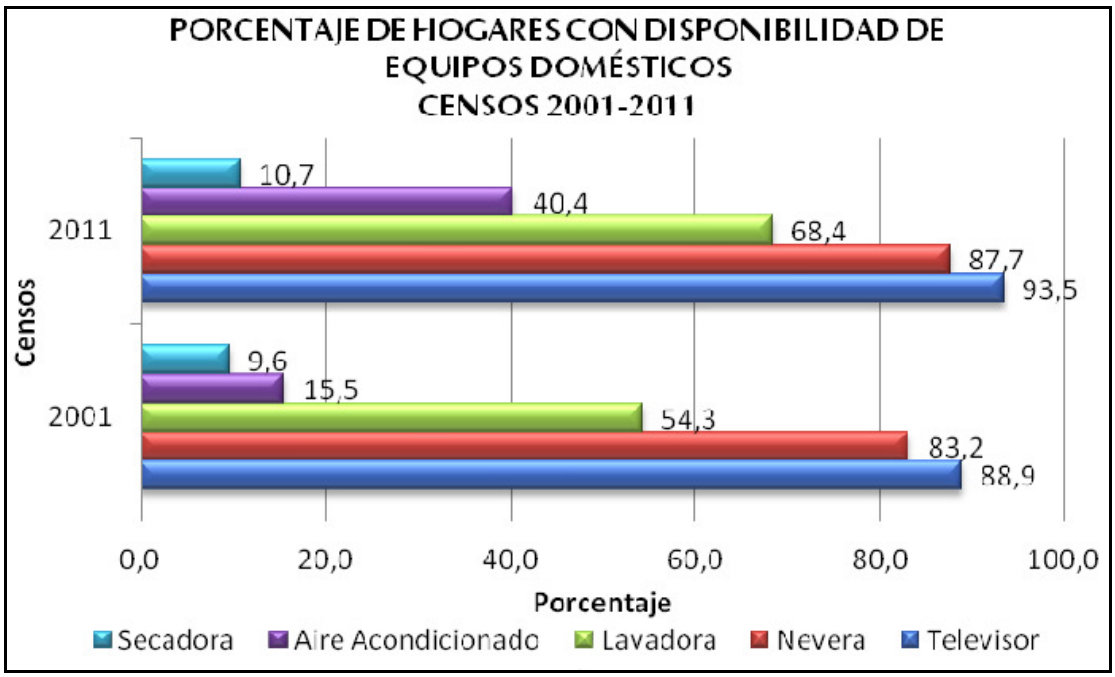
Trabajando solamente con los hogares y dejando de lado las empresas, se tiene que de acuerdo con los resultados obtenidos en la encuesta, cabe estimar que alrededor del 4% de la población de hogares nunca ha recurrido a los servicios previstos en este proyecto, lo que indica que la demanda potencial del proyecto equivale a aproximadamente 53.940 hogares, delimitado únicamente al Municipio Ambrosio Plaza del Estado Bolivariano de Miranda.

Suponiendo por las respuestas a la pregunta 4 de la encuesta realizada, que el 8% constituido por quienes consideran que los servicios recibidos de parte de la oferta actualmente existente en la localidad son malos, y que el 75% representado por quienes consideran que son regulares, estarían dispuestos a contratar los servicios de la empresa proyectada, cabe entonces estimar la Demanda Potencial Insatisfecha de este proyecto en 53.940 x 83% = 44.770 hogares.

Nótese que a la cifra anterior habría que añadir una cantidad no determinable de establecimientos comerciales y fabriles que hacen vida en el Municipio Ambrosio Plaza, así como hogares y empresas de otros municipios circunvecinos que también podrían contratar los servicios de la empresa, en particular, localizados en el Municipio Ezequiel Zamora (Guatire).

Ahora bien, las tendencias estadísticas son claras en cuanto al mejoramiento sustancial de las condiciones materiales de vida de la población en

Venezuela, incluyendo el mejoramiento progresivo de la calidad constructiva de la vivienda y su equipamiento. Lo anterior se desprende claramente de los análisis publicados por el Instituto Nacional de Estadística (INE), reflejado en los siguientes indicadores:



Fuente: tomado de Instituto Nacional de Estadística (INE), Boletín Demográfico Octubre 2013, Volumen 4, No. 4, p. 8.

Del gráfico anterior se desprende que la dotación de artefactos electro-domésticos en los hogares venezolanos para el año censal 2011, aumentó sustancialmente en la última década, siendo destacable el incremento a casi el 94% de los hogares en cuanto a dotación de televisor, casi un 89% que poseen nevera, un incremento sustancial a casi el 69% en cuanto a dotación de lavadora, la práctica triplicación en solo 10 años hasta un 40% de aire acondicionado y alrededor de un 11% en dotación de secadora.

Por otra parte, en relación con la calidad de la vivienda, debe señalarse que en el caso específico del Municipio Ambrosio Plaza, el censo 2011 arrojó los siguientes resultados:

TIPO DE VIVIENDA	FRECUENCIA ABSOLUTA	FRECUENCIA RELATIVA
QUINTA O CASA QUINTA	2.198	3,39%
CASA	30.443	47,92%
APTO. EN EDIFICIO, QUINTA, CASA QUINTA O CASA	28.836	44,45%
CASA DE VECINDAD	2	0,00%
RANCHO	3.302	5,09%
TOTAL	**64.781**	**100%**

Fuente: elaboración propia con base en cifras del Censo 2011 publicadas por el Instituto Nacional de Estadística (INE). Municipio Ambrosio Plaza, Edo. Bolivariano de Miranda.

La aparente inconsistencia entre la cantidad de viviendas censadas y la cantidad de hogares en el Municipio Ambrosio Plaza, obedece al hecho de que un porcentaje significativo de las viviendas se encuentran desocupadas, desocupadas en construcción y desocupadas ocasionales, tal como se refleja en el siguiente cuadro:

TIPO DE VIVIENDA	CONDICIÓN DE OCUPACIÓN DE LA VIVIENDA				
	Ocupada	Desocu-pada	Desocu-pada (en construcción	Desocu-pada (ocasio-nal)	TOTAL
QUINTA O CASA QUINTA	1.902	199	20	77	2.198
CASA	27.874	1.704	480	385	30.443
APTO. EN EDIFICIO	24.238	3.031	273	1.048	28.590
APTO. EN QUINTA, CASA QUINTA O CASA	228	12	4	2	246
CASA DE VECINDAD	2	-	-	-	2
RANCHO	2.781	425	-	96	3.302
REFUGIO	291	-	-	-	291
OTRA CLASE	95	-	-	-	95

TIPO DE VIVIENDA	CONDICIÓN DE OCUPACIÓN DE LA VIVIENDA				
	Ocupada	Desocupada	Desocupada (en construcción	Desocupada (ocasional)	TOTAL
HOTELES, MOTELES, PENSIONES	2	-	-	-	2
OTRAS INSTITUCIONES DE ASISTENCIA A NIÑOS, JÓVENES Y ADULTOS	1	-	-	-	1
INSTITUCIONES PENITENCIARIAS	1	-	-	-	1
OTRO TIPO DE COLECTIVIDAD (CAMPAMENTOS, RESIDENCIA DE TRABAJADORES, ETC.)	1	-	-	-	1
TOTAL	**57.416**	**5.371**	**777**	**1.608**	**65.172**

Fuente: elaboración propia con base en cifras del Censo 2011 publicadas por el Instituto Nacional de Estadística (INE). Municipio Ambrosio Plaza, Edo. Bolivariano de Miranda.

Por lo tanto, resulta acertado trabajar en este proyecto con las cifras de hogares, y de estos, con los que aparecen censados como poseedores de capacidad económica aceptable. Por otro lado, resulta evidente que esos hogares habitan en viviendas susceptibles de remodelación y servicios de construcción en general, del tipo quinta, casa quinta, casa y apartamento. Debe señalarse que, de acuerdo con las definiciones del Censo 2011, esos tipos de viviendas son aquellas construidas en concreto armado y techos de platabanda (aunque las casas pudieran tener otro tipo de techo). Esto último indica que los hogares considerados en este estudio para estimar la demanda de la empresa proyectada, habitan en inmuebles que son susceptibles de requerir los servicios de remodelación y construcciones en general a ofertar.

De acuerdo con las cifras de crecimiento poblacional registradas en el Instituto Nacional de Estadística (INE) para el Municipio Ambrosio Plaza del Estado Bolivariano de Miranda, se ha estimado una tasa interanual de crecimiento poblacional equivalente al 2,09%, cuya aplicación a la Demanda Potencial Insatisfecha estimada permite hacer la siguiente proyección de la

misma para los cinco primeros años de funcionamiento de la empresa proyectada (asumiendo el resto del año 2014 para la ejecución y puesta en marcha del proyecto):

AÑO	HOGARES
2014	44.770
2015	45.706
2016	46.661
2017	47.636
2018	48.632
2019	49.648

4.5. Análisis de la Oferta

Si bien es cierto que la cantidad de personas informales y algunas micro y pequeñas empresas formales que actualmente ofrecen los servicios proyectados en Guarenas es aparentemente elevada y suficiente para satisfacer la demanda potencial, dado que de la encuesta aplicada se tiene que el 77% de la población siempre han utilizado esos servicios y el 19% lo han hecho rara vez (es decir, al menos ocasionalmente); no obstante, debe tomarse en cuenta que la insatisfacción de los usuarios con el servicio recibido de parte de la oferta actualmente existente en la población objetivo del presente proyecto es muy alta, lo cual se infiere a partir del hecho que los sujetos encuestados consideran en un 83% que el trabajo realizado por los prestadores de servicios de remodelación, reparaciones y mantenimiento para el hogar en la ciudad de Guarenas, en cuanto a calidad, responsabilidad y precio, es de regular a malo.

A partir de esa realidad, se puede inferir que, aun cuando existan oferentes establecidos en la localidad, los mismos no satisfacen actualmente las expectativas de la clientela potencial, razón por la cual puede considerarse que el 83% de la demanda potencial (estimada en la sección anterior en un

total de 53.940 hogares), equivale a la Demanda Potencial Insatisfecha para el presente proyecto.

En tal sentido, resulta irrelevante efectuar análisis más detenidos de la oferta actualmente existente en la localidad, excepto para señalar que no existe ningún establecimiento formal o informal que actualmente ofrezca a la población objetivo del presente proyecto la gama integral de servicios prevista, ni que reúnan las características distintivas que tendrá la empresa propuesta en cuanto a calidad, responsabilidad en el cumplimiento de las condiciones contractuales, garantías efectivas para el cliente y precios justos.

4.6. Análisis de los Precios y Proyección de las Ventas

Las tarifas se establecerán según lo estipula la Providencia Administrativa No. 003 de la Superintendencia Nacional de Costos y Precios Justos (SUNDECOP), publicada en Gaceta Oficial No. 40.351, a saber: el costo de prestación del servicio más un máximo de 12,5% adicional por concepto de gastos generales no imputables a la prestación del servicio y un margen de ganancia máximo del 30%.

El costo será el valor de los elementos necesarios asociados directa o indirectamente para la prestación del servicio: mano de obra directa e indirecta, insumos y costos indirectos. Los gastos no imputables al proceso de prestación del servicio no podrán exceder del 12,5% de la estructura total de costos.

De esta manera se garantizará en todo momento el cobro de precios justos a la ciudadanía que, además, serán muy competitivos dentro del mercado, debido a la tendencia inercial a la especulación y la usura genérica existente en la economía nacional.

No se cobrará el diagnóstico, excepto cuando éste se efectúe a domicilio, para cubrir los costos de traslado y tiempo del personal técnico aplicado a la solicitud del cliente.

Para estimar las ventas proyectadas en función de la demanda potencial insatisfecha, se recurrió a las respuestas obtenidas en la pregunta 3 de la

encuesta realizada, multiplicando la frecuencia absoluta observada por la marca de clase de cada categoría de clasificación utilizada en el ítem para el monto erogado por la población objetivo por los servicios a ofertar, durante los últimos 12 meses, a saber:

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA ABSOLUTA x MARCA DE CLASE (miles de bolívares)						
Marca de Clase (Bs.)	300	750	1.500	3.500	10.000	15.000	TOTAL
ALBAÑILERÍA	0,9	5,3	15,0	35,0	60,0	30,0	146,2
HERRERÍA	0,6	9,0	16,5	14,0	20,0	0,0	60,1
ELECTRICIDAD	6,9	14,3	18,0	28,0	20,0	15,0	102,2
PINTURA	0,0	27,8	40,5	185,5	10,0	15,0	278,8
CARPINTERÍA	0,0	0,0	7,5	24,5	130,0	135,0	297,0
PLOMERÍA	24,9	31,5	46,5	17,5	0,0	0,0	120,4
IMPERMEABILIZACIÓN	0,0	0,0	0,0	3,5	70,0	225,0	298,5
TAPICERÍA	0,0	0,0	1,5	56,0	70,0	45,0	172,5
ELECTRODOMÉSTICOS	2,1	17,3	78,0	59,5	10,0	0,0	166,9
REFRIGERACIÓN	2,4	15,0	19,5	7,0	30,0	0,0	73,9
TOTAL	**37,8**	**120,0**	**243,0**	**430,5**	**420,0**	**465,0**	**1.716,3**

La cantidad de sujetos encuestados fue de 383 personas pertenecientes a diferentes hogares del Municipio Ambrosio Plaza, a los cuales hay que restar el 4% (15 sujetos) que de acuerdo con las respuestas observadas en la pregunta 1 de la encuesta, manifestaron que nunca han contratado los servicios a ofertar. Esto reduce la cantidad de clientes potenciales encuestados a 368 sujetos (hogares).

Dividiendo el monto total pagado por los servicios contratados en los últimos 12 meses (Bs. 1.716.300), entre 368, se obtiene el Gasto Medio Anual Esperado por Hogar (Cliente Potencial), que es de 4.663,86 Bs. Para tomar en cuenta la inflación de precios ocurrida en los últimos 12 meses, se tomó la tasa de inflación interanual de los últimos 12 meses al cierre del mes de mayo de 2014, reportada por el Banco Central de Venezuela en un valor

de 60,9% según el Índice de Precios al Consumidor (IPC), y se asume que la misma se acumuló en dozavos mensuales, para un gasto medio mensual esperado por hogar equivalente a 4.663,86/12 = 388,65 Bs./mes, suponiendo uniformidad en el gasto a lo largo de los 12 meses, según el siguiente cuadro:

MES	Gasto Mensual (Bs.)	Inflación Acumulada	Gasto Mensual a Valor Actual (Bs.)
12	388,65	60,90%	625,35
11	388,65	55,83%	605,62
10	388,65	50,75%	585,90
9	388,65	45,68%	566,17
8	388,65	40,60%	546,45
7	388,65	35,53%	526,72
6	388,65	30,45%	507,00
5	388,65	25,38%	487,28
4	388,65	20,30%	467,55
3	388,65	15,23%	447,83
2	388,65	10,15%	428,10
1	388,65	5,08%	408,38
TOTAL ANUAL	**4.663,86**		**6.202,35**

Debido a los niveles de usura observados en la economía venezolana, se consideró pertinente descontar el gasto incurrido por los hogares con un factor arbitrario, pero razonable, de 35%. Esto indica que una estimación razonable del Gasto Medio Anual Esperado por Hogar Potencial Insatisfecho es de 6.202,35 x (1-0,35) = 4.031,53 Bs. (a precios justos).

Con ese dato, y suponiendo como año cero lo que resta de 2014, se tiene la siguiente Proyección Anual de las Ventas Potenciales según estimación de mercado, expresada a valor actual:

AÑO	HOGARES (Clientes Potenciales)	Consumo Unitario Aparente (Gasto Medio) (Bs. a Valor Actual)	Ventas Anuales Proyectadas (Bs. a Valor Actual)
2015	45.706	4.031,53	184.263.731
2016	46.661	4.031,53	188.114.843
2017	47.636	4.031,53	192.046.443
2018	48.632	4.031,53	196.060.214
2019	49.648	4.031,53	200.157.872

4.7. Publicidad y Mercadeo del Servicio

Se debe emplear una adecuada publicidad para difundir esta nueva alternativa en la zona de Guarenas. Es importante considerar un horario de atención acorde a las exigencias de los ciudadanos, complementando esto a través de un servicio personalizado, donde se establezcan compromisos que satisfagan las necesidades y expectativas de ambas partes.

Una combinación de reparto de volantes en las principales arterias viales, centros comerciales y ferreterías del municipio, junto con cuñas de radio, se considera óptima para hacer conocer la nueva empresa y su oferta de servicios.

5. ESTUDIO TÉCNICO

5.1. Tamaño y Localización

Evidentemente, la localización de la empresa en Guarenas es una decisión que viene dada como premisa del proyecto, dado que la iniciativa surgió de uno de los colectivos sociales que hacen vida en dicha localidad, como es el Colectivo Popular “Al Pie del Cañón”, aparte de que se trata de un emprendimiento socioproductivo que involucra a la Alcaldía del Municipio Ambrosio Plaza y, naturalmente, la oferta de los servicios está dirigida a sus hogares y empresas, que conforman la población objetivo del proyecto.

No obstante lo dicho, existen importantes razones por las cuales localizar la empresa en Guarenas:

1. En primer lugar, es el segundo municipio con mayor población de todo el Estado Bolivariano de Miranda, después del Municipio Sucre, con el cual colinda. De igual manera, es limítrofe con el Municipio Zamora, que ocupa el quinto lugar en volumen poblacional en esa entidad federal.

2. Como ya se expuso, la práctica totalidad de los hogares que poseen capacidad económica aceptable en el Municipio Ambrosio Plaza, habitan en viviendas construidas en concreto o materiales equivalentes, susceptibles por ello mismo de requerir los servicios de remodelación que ofertará la empresa.

3. Por otro lado se trata de un municipio mayoritariamente de clase media, con buen poder adquisitivo para hacer reparaciones y mantenimientos que prolonguen el aprovechamiento de la vida útil de sus bienes muebles de uso cotidiano, pero que al mismo tiempo no tiene abundancia de recursos como para darse el lujo de desechar esos bienes y comprarlos nuevos.

4. Así mismo, la oferta actual existente en la zona no satisface adecuadamente la demanda potencial del proyecto.

5. Aparte de las anteriores razones de mercado, conviene puntualizar que en Guarenas existen todos los servicios básicos requeridos por cualquier empresa de estas características, tales como servicio eléctrico industrial, vialidad asfaltada, telefonía residencial y cobertura de telefonía móvil celular, proveedores de acceso a Internet de banda ancha, suministro de agua potable para uso industrial y servicio de aseo urbano.

6. Existen también en Guarenas zonas industriales con galpones disponibles para el proyecto, con una ubicación geográfica muy cercana a la Capital del país, y disponibilidad de servicios profesionales de todo tipo (tales como servicios jurídicos, contables, de auditoría, de ingeniería, etc.), al igual que diversas empresas suministradoras de materiales para la construcción, maquinarias, herramientas y equipos.

7. La disponibilidad de servicios bancarios y financieros, así como de centros de salud de nivel de atención y primaria y altamente especializados, y también de proveedores de insumos y equipos de oficina y de mobiliario, constituyen otras razones de peso que justifican localizar la empresa en Guarenas.

8. Finalmente, la localización en Guarenas, lo más equidistante posible de todos los hogares y empresas, permite abaratar los costos de traslado de personal y transporte y acarreo de materiales, insumos, maquinarias y herramientas, tomando en cuenta que el servicio a domicilio constituirá el grueso de la actividad de la empresa.

En cuanto al tamaño de la empresa, debe tomarse en cuenta las proyecciones de demanda potencial insatisfecha de los diferentes servicios a ofertar, analizándola en función de los tiempos medios por contrato estimados y la cantidad inicial de asociados de la cooperativa prevista. Para cubrir los picos estacionales de demanda, en caso de no poder cubrirla con la capacidad instalada proyectada, la empresa contratará personal temporal a destajo.

Partiendo de la frecuencia observada de rangos de precios por tipo de servicio en la pregunta 3 de la encuesta, se procedió a dividir el valor de cada

celda (frecuencia absoluta observada en el ítem) entre 368, que es la cantidad de sujetos de la muestra que han contratado los servicios a ofertar, con el fin de obtener la proporción que cabe aplicar a la demanda potencial insatisfecha. Mediante consulta a técnicos especializados en cada uno de los tipos de servicios incluidos en este proyecto, se determinó asimismo la cantidad de horas-hombres (h/h) requeridas por término medio para la ejecución de un (1) servicio en cada rango de precios. De esta manera, se obtuvo los siguientes resultados:

SERVICIOS	DISTRIBUCIÓN DE LA DEMANDA POR HORAS/HOMBRE (%)					
	2 h/h	4 h/h	8 h/h	24 h/h	72 h/h	108 h/h
ALBAÑILERÍA	0,82%	1,90%	2,72%	2,72%	1,63%	0,54%
HERRERÍA	0,54%	3,26%	2,99%	1,09%	0,54%	0,00%
ELECTRICIDAD	6,25%	5,16%	3,26%	2,17%	0,54%	0,27%
PINTURA	0,00%	10,05%	7,34%	14,40%	0,27%	0,27%
CARPINTERÍA	0,00%	0,00%	1,36%	1,90%	3,53%	2,45%
PLOMERÍA	22,55%	11,41%	8,42%	1,36%	0,00%	0,00%
IMPERMEABILIZACIÓN	0,00%	0,00%	0,00%	0,27%	1,90%	4,08%
TAPICERÍA	0,00%	0,00%	0,27%	4,35%	1,90%	0,82%
ELECTRODOMÉSTICOS	1,90%	6,25%	14,13%	4,62%	0,27%	0,00%
REFRIGERACIÓN	2,17%	5,43%	3,53%	0,54%	0,82%	0,00%
TOTAL	**34,24%**	**43,48%**	**44,02%**	**33,42%**	**11,41%**	**8,42%**
H/H Técnico	**2**	**4**	**4**	**8**	**24**	**36**
H/H Ayudante	**0**	**0**	**4**	**16**	**48**	**72**

Anteriormente se estimó la demanda potencial insatisfecha para el primer año de operaciones de la empresa, correspondiente al año 2015, en la cantidad de 45.706 hogares. Multiplicando esa cifra por los porcentajes del cuadro anterior, se obtiene los siguientes resultados:

SERVICIOS	DISTRIBUCIÓN DE LA DEMANDA POR HORAS/HOMBRE (Cantidad de Servicios) / Año 1					
	2 h/h	4 h/h	8 h/h	24 h/h	72 h/h	108 h/h
ALBAÑILERÍA	373	869	1.242	1.242	745	248
HERRERÍA	248	1.490	1.366	497	248	0
ELECTRICIDAD	2.857	2.360	1.490	994	248	124
PINTURA	0	4.595	3.353	6.583	124	124
CARPINTERÍA	0	0	621	869	1.615	1.118
PLOMERÍA	10.309	5.216	3.850	621	0	0
IMPERMEABILIZACIÓN	0	0	0	124	869	1.863
TAPICERÍA	0	0	124	1.987	869	373
ELECTRODOMÉSTICOS	869	2.857	6.458	2.111	124	0
REFRIGERACIÓN	994	2.484	1.615	248	373	0
TOTAL ANUAL	**15.649**	**19.872**	**20.120**	**15.277**	**5.216**	**3.850**
H/H Técnico	**2**	**4**	**4**	**8**	**24**	**36**
H/H Ayudante	**0**	**0**	**4**	**16**	**48**	**72**

Los totales del cuadro anterior representan el máximo volumen de operaciones anuales permitido para la empresa en función de la demanda potencial insatisfecha estimada para el primer año de operaciones. Ese es el límite máximo de prestación de servicios que podría factiblemente venderse en el mercado actual representado por los hogares que hacen vida en el Municipio Ambrosio Plaza.

Ahora bien, multiplicando el parámetro de horas-hombre por rango por la cantidad de servicios estimada en el cuadro anterior, y dividiendo ese resultado por las horas-hombre anuales que puede trabajar un (1) hombre, calculadas en 40 horas semanales x 52 semanas = 2.080 horas al año, se tiene las siguientes estimaciones de las cantidades de técnicos y de ayudantes que tendrían que formar parte de la cooperativa para poder satisfacer la totalidad de la demanda potencial insatisfecha estimada para el primer año de operaciones de la empresa, a saber:

ALTERNATIVAS	TÉCNICOS REQUERIDOS PARA ATENDER LA DEMANDA POTENCIAL INSATISFECHA / AÑO 1						
H/H	2	4	4	8	24	36	TOTAL
ALBAÑILERÍA	0,36	1,67	2,39	4,78	8,60	4,30	22
HERRERÍA	0,24	2,87	2,63	1,91	2,87	0,00	11
ELECTRICIDAD	2,75	4,54	2,87	3,82	2,87	2,15	19
PINTURA	0,00	8,84	6,45	25,32	1,43	2,15	44
CARPINTERÍA	0,00	0,00	1,19	3,34	18,63	19,35	43
PLOMERÍA	9,91	10,03	7,40	2,39	0,00	0,00	30
IMPERMEABILIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,48	10,03	32,24	43
TAPICERÍA	0,00	0,00	0,24	7,64	10,03	6,45	24
ELECTRODOMÉSTICOS	0,84	5,49	12,42	8,12	1,43	0,00	28
REFRIGERACIÓN	0,96	4,78	3,11	0,96	4,30	0,00	14
TOTAL ANUAL	15	38	39	59	60	67	278

ALTERNATIVAS	AYUDANTES REQUERIDOS PARA ATENDER LA DEMANDA POTENCIAL INSATISFECHA / AÑO 1						
H/H	0	0	4	16	48	72	TOTAL
ALBAÑILERÍA	0,00	0,00	2,39	9,55	17,20	8,60	38
HERRERÍA	0,00	0,00	2,63	3,82	5,73	0,00	12
ELECTRICIDAD	0,00	0,00	2,87	7,64	5,73	4,30	21
PINTURA	0,00	0,00	6,45	50,64	2,87	4,30	64
CARPINTERÍA	0,00	0,00	1,19	6,69	37,26	38,69	84
PLOMERÍA	0,00	0,00	7,40	4,78	0,00	0,00	12
IMPERMEABILIZACIÓN	0,00	0,00	0,00	0,96	20,06	64,49	86
TAPICERÍA	0,00	0,00	0,24	15,29	20,06	12,90	48
ELECTRODOMÉSTICOS	0,00	0,00	12,42	16,24	2,87	0,00	32
REFRIGERACIÓN	0,00	0,00	3,11	1,91	8,60	0,00	14
TOTAL ANUAL	0	0	39	118	120	133	410

Como puede verse, la demanda potencial insatisfecha es suficiente para justificar la instalación de una gran empresa, capaz de abarcar una planti-

lla estimada de 688 trabajadores operacionales (mano de obra directa). No obstante, ello requeriría una enorme inversión de capital inicial que la Alcaldía del Municipio Ambrosio Plaza no está en condiciones de acometer por sí sola, razón por la cual se precisa redimensionar el tamaño de la empresa. Adicionalmente, la cantidad de personas dispuestas en este momento a formar parte de la cooperativa, tanto técnicos como ayudantes en las distintas áreas de servicio previstas, no alcanza ni de lejos a las cifras anteriores. Es por ello que el Colectivo Popular "Al Pie del Cañón", estableció como parámetro máximo para el primer año de operaciones, una cantidad de personal equivalente al 10% de las cifras calculadas para satisfacer la totalidad de la demanda potencial insatisfecha. Aplicando ese parámetro a los cuadros anteriores, se tiene la siguiente estimación

AÑO 1	TÉCNICOS	AYUDANTES
ALBAÑILERÍA	2	4
HERRERÍA	1	1
ELECTRICIDAD	2	2
PINTURA	4	6
CARPINTERÍA	4	8
PLOMERÍA	3	1
IMPERMEABILIZACIÓN	4	9
TAPICERÍA	2	5
ELECTRODOMÉSTICOS	3	3
REFRIGERACIÓN	1	1
TOTAL	28	41

De esta manera se redimensiona el proyecto a una pequeña empresa de 67 trabajadores operacionales (mano de obra directa). Más adelante, la distribución de áreas proyectada (espacio físico requerido) se establece en función de esta estimación del tamaño operacional de la empresa, es decir,

su capacidad instalada operativa inicial, la cual deja margen de mercado para un crecimiento equivalente a 10 veces la capacidad instalada.

5.2. Proceso de Prestación del Servicio

El proceso del servicio es la secuencia que se llevará a cabo para la prestación del servicio, la cual es la siguiente:

1. Para tener acceso al servicio que brinda la empresa el cliente tendrá dos alternativas: personalmente o por teléfono. Cuando lo realice personalmente lo hará de la siguiente manera: el cliente será recibido por la secretaria, quien receptará la información acerca del servicio que el cliente requiera, anotará los datos respectivos del mismo, se pondrá en contacto con el personal necesario disponible y le dará a conocer el trabajo que debe realizar. El mismo procedimiento aplicará en el caso de solicitudes hechas por vía telefónica.

2. En el caso de que se trate de un trabajo corto (máximo 4 horas-hombre), la secretaria informará al cliente sobre el precio estándar del servicio tentativo (sin imprevistos) y girará instrucciones al técnico responsable de la prestación del servicio, quien se trasladará al sitio señalado por el cliente para la realización del trabajo requerido, llevando consigo los medios necesarios al afecto (herramientas, equipos, materiales, insumos, refacciones). Los medios para ejecutar el trabajo permanecerán siempre en las instalaciones de la empresa, debiendo el personal designado retirarlos al momento de efectuar el trabajo y devolverlos una vez finalizadas las labores. En el caso de herramientas menores, el personal técnico tendrá asignada una caja de herramientas y otros stocks básicos a determinar, los cuales para agilidad del servicio conservará en su poder y será responsable frente a la empresa por los mismos.

3. En caso de que se trate de un trabajo mayor (más de 4 horas-hombre estimadas), la secretaria girará instrucciones al técnico responsable del diagnóstico de obra, quien se trasladará al sitio señalado por el cliente para el levantamiento de la data necesaria para la cotización del servicio. El técnico

suministrará su informe a la gerencia, que se encargará de elaborar la cotización respectiva. La secretaria se pondrá en contacto con el cliente y le hará entrega de la cotización.

4. Una vez aceptada la cotización por el cliente, se procederá a la procura de todos los insumos y materiales requeridos para la prestación del servicio en caso de que se trate de un contrato a todo costo. Si es solo mano de obra, se informará al cliente los insumos y materiales que debe adquirir.

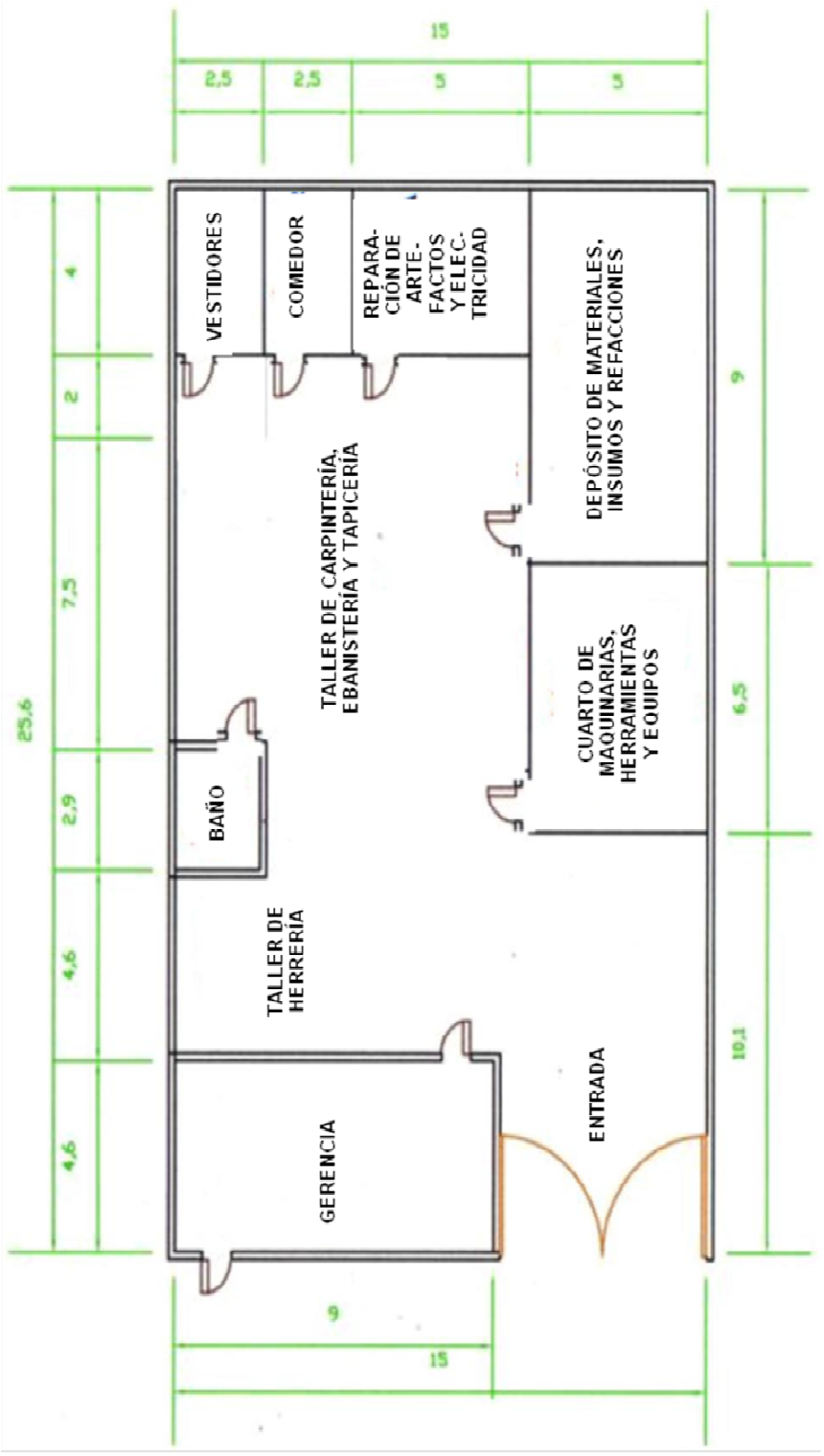
5. Una vez que se tenga los insumos y materiales requeridos para iniciar el trabajo, la cuadrilla de trabajadores designada responsable de la prestación del servicio se trasladará al sitio señalado por el cliente para la realización del trabajo requerido, llevando consigo los medios necesarios al afecto (herramientas, equipos, materiales).

6. Una vez efectuado el trabajo, la empresa enviará un supervisor de obra que se encargará de ver que el cliente quede satisfecho por el servicio prestado. Una vez que el cliente dé su visto bueno, se procederá a emitir la factura correspondiente y efectuar el cobro del servicio. También podrá convenirse diferentes condiciones de pago según cada contrato, incluyendo el cobro de anticipos. En el caso de insatisfacción del cliente que ya canceló parcial o totalmente el precio del servicio, la garantía de calidad y satisfacción del cliente será la devolución del dinero erogado y la asunción por parte de la empresa de los gastos por concepto de cualquier daño o perjuicio ocasionado al cliente a consecuencia de la prestación de un servicio de mala calidad.

7. La empresa contará con un inventario de insumos, materiales y refacciones para una mayor celeridad en la prestación del servicio, el cual se irá dotando en función de la experiencia acumulada de trabajo (tipos de fallas más frecuentes, tipos de remodelaciones comunes, marcas de artefactos de mayor incidencia, etc.).

8. Por la comodidad del cliente y por constituir una tradición en la localidad, se prevé que todos los servicios se prestarán a domicilio. Sin embargo, la empresa necesitará un taller de carpintería, ebanistería y tapicería, un taller de herrería, y un área para la reparación de artefactos electrodomésticos; todo ello en previsión de los trabajos que necesariamente, o por preferencia del cliente, deban efectuarse en las instalaciones de la empresa.

5.3. Croquis de Distribución de Áreas



5.4. Requerimientos y Descripción de Personal

Las especificaciones del personal técnico requerido por este proyecto son las siguientes (mano de obra calificada):

Albañil: persona con conocimientos básicos de manejo de insumos de construcción, cemento, arena, mampostería, pinturas; capaz de valorar una vivienda e identificar el tipo de servicio requerido; conocimientos básicos de construcción y nociones básicas de ingeniería civil; hábil en la aplicación de cemento en muro, paredes, estuco y recubrimiento de pisos y acabados, entre otros.

Herrero: persona con conocimientos para la producción de estructuras y/o elementos en metales (ferrosos y no ferrosos, utilizando barras, perfiles, chapas y alambre artístico, dándole formas apropiadas y uniéndolos por medio de remaches, tornillos o soldadura, tomando como referencia una muestra, un croquis o un plano de fabricación. El Herrero mide, traza, corta, encastra, pliega y forja. En todas sus actividades aplica normas de seguridad e higiene personal, el cuidado de la máquina, las normas de calidad, confiabilidad y el cuidado del medio ambiente. Productos típicos que elabora este técnico son: enrejados, puertas y sus marcos, ventanas y sus marcos, cortinas de acero, escaleras rectas y de caracol, rejillas, registros, barandales, armazones para tejado, bastidores, umbrales, muebles.

Electricista: persona con conocimiento en física de circuitos, manejo de herramientas y normas de seguridad en trabajos de electricidad; ejecuta todo tipo de instalaciones eléctricas, de alumbrado o fuerza y realiza su mantenimiento.

Pintor: de manera adicional a los conocimientos generales, debe conocer las opciones de carta de color, mezcla, acabados, aplicación de materiales de restauración, conocimientos generales de diseño y estética de interiores.

Carpintero: procesos de medición, corte y acabado de madera, con criterio de minimización de desperdicios; dominio de herramientas y maquinarias relacionadas con la madera para la preparación y ensamble de piezas;

conocimientos en las técnicas de pegado que se usan en la industria de madera, revestimientos en fórmica y enchapado; aplicar las normas de seguridad industrial en su trabajo diario y a su vez aplicar el mantenimiento básico de la maquinaria que opera.

Plomero: conocimientos de la mecánica hidráulica, capaz de realizar instalaciones seguras de tuberías de agua, desagüe y alcantarillado; instalación de flotantes, piezas sanitarias, grifería, bombas, entre otros; detección de filtraciones en paredes y pisos; reparación y mantenimiento de instalaciones sanitarias y tuberías; acople de reducciones, anillos y otras conexiones; cumple con las normas y procedimientos en materia de seguridad integral, manteniendo en orden y limpio el equipo y herramientas.

Técnico en impermeabilización: alista materiales para impermeabilizar; alista herramientas y equipos para impermeabilizar; adecúa el área de trabajo a impermeabilizar; realiza la medición de corte de manto asfáltico; utiliza correctamente y con seguridad el equipo de flameado; adhesión de manto asfáltico a la superficie y sellado de uniones; sigue las normas de seguridad para el trabajo en alturas.

Tapicero: realiza el patronaje, corte y confección de la cubierta exterior del mueble (tapizado), fijándola al esqueleto o estructura, a la que previamente habrá incorporado los elementos de suspensión y de relleno correspondientes, cumpliendo los criterios de calidad establecidos y las normas establecidas sobre prevención, seguridad y salud laboral.

Técnico de mantenimiento de electrodomésticos: reparación y mantenimiento de lavadoras, secadoras, cocinas, licuadoras, microondas, televisores, entre otros. Realizar el mantenimiento de instalaciones y equipos electromecánicos y electrónicos en general, efectuando revisiones sistemáticas y asistemáticas para localizar e identificar anomalías y averías, proponer las acciones correctoras oportunas, reparar, verificar y poner a punto el plan de intervención, y verificar el proceso de mantenimiento y reparación.

Técnico en refrigeración y aire acondicionado: mantiene en forma correctiva y/o preventiva los aparatos de aire acondicionado y equipo de refrige-

ración en general, reparando motores, partes y sustitución de piezas, entre otros, para garantizar el perfecto funcionamiento de los mismos. Efectúa las instalaciones eléctricas de aparatos de aire acondicionado y refrigeración. Corrige fallas en el sistema eléctrico de aire acondicionado y equipos de refrigeración, tales como: motores, condensadores, contactores, relés y transformadores. Repara y reemplaza piezas, compresores, gomas y demás partes en equipos de refrigeración y línea blanca, en general. Aplica cargas de freón en aparatos de aire acondicionado. Suministra gas a equipos de refrigeración y aire acondicionado. Interpreta planos, diagramas y esquemas de instalaciones de aparatos de aire acondicionado y refrigeración. Coordina el trabajo de grupo de trabajadores. Elabora requisiciones de los materiales y piezas necesarios para ejecutar sus labores. Corrige fallas mecánicas de componentes mecánicos de unidades de refrigeración y línea blanca, tales como: poleas, correas, engranajes, embragues, entre otros.

Cada técnico se encargará del entrenamiento de los ayudantes previstos por cada tipo de servicio a ofertar (mano de obra no calificada).

En cuanto al personal administrativo y de apoyo, el mismo estará constituido por los siguientes cargos:

Jefe de Taller: líder del equipo de trabajo, será el encargado de establecer las líneas de acción maestras de la empresa, así como planificar, programar y coordinar la ejecución de las distintas actividades, mediante un procedimiento participativo, manejando permanentemente la empresa como un equipo de alto desempeño.

Encargado de Almacén: deberá supervisar, dirigir y coordinar los procesos relacionados al área de recepción, almacén y despacho de materiales, insumos y demás activos operacionales de la empresa, practicando las políticas establecidas, de manera tal que se pueda cumplir con los tiempos de servicio estipulados; verificar la exactitud de lo que se entrega y de esta manera brindarle satisfacción al cliente. Este encargado a su vez debe manejar técnicas específicas de la organización para asegurar que se tiene suficiente cantidad de suministros disponibles en el lugar correcto y en el momento

adecuado.

Secretaria auxiliar contable: estudios de secretariado, manejo de sistemas, habilidades comunicativas, capacidad de convencimiento de clientes, manejo de aplicaciones ofimáticas y registro de asientos contables; nociones de contabilidad y entendimiento del sistema financiero; nociones básicas de leyes y regulaciones aplicables a la empresa; experiencia en manejo de clientes y capacidad de seguimiento postventa.

Encargado de Mercadeo y Ventas: deberá planear, dirigir y controlar toda la actividad y estudios de ventas y de mercado, así como también diseñar y hacer seguimiento al presupuesto de ventas y el plan de mercadeo, se encargará de publicitar y promocionar los diferentes servicios que presta la empresa, así como definir estrategias de comercialización para que de esta manera se incremente el número de clientes de la empresa.

Encargado de Organización y Métodos: estará encargado de apoyar en los aspectos organizativos y procedimentales que deben formar parte de la empresa. También apoyará en los métodos y procedimientos de trabajo administrativo.

Vigilante: estará encargado de la seguridad de los bienes de la empresa durante el período diurno y nocturno desde el cese de actividades diarias y hasta su inicio al día siguiente.

Los servicios jurídicos, contables y otros servicios profesionales, como por ejemplo de ingeniería civil en el caso de algún trabajo de envergadura, serán contratados en el mercado local.

5.5. Aspectos Organizativos y Legales

El proyecto se constituirá como una empresa mixta del tipo sociedad anónima, regulada por el Código de Comercio vigente, y sus accionistas serán, por una parte la Alcaldía del Municipio Ambrosio Plaza del Estado Bolivariano de Miranda, con el 51% del capital accionario, y la la Asociación Cooperativa Al Pie del Cañón, R.L., con el 49% del capital accionario.

La cooperativa agrupará la totalidad del personal operacional y adminis-

trativo de la empresa, es decir, toda la mano de obra directa e indirecta, fungiendo así como el socio industrial, que aportará el capital humano de la empresa. La Alcaldía, por su parte, fungirá como el socio capitalista, que aportará la totalidad del capital financiero del proyecto, con el cual se adquirirán e instalarán todos los activos, y se pondrá a punto la empresa para el inicio de operaciones, incluyendo la previsión de capital de trabajo para los primeros seis (6) meses de operaciones.

La administración y toma de decisiones será cogestionada entre ambos accionistas de la empresa, dado que la Alcaldía designará conforme a lo que se estipule en los estatutos, representantes ante la Junta Directiva de la empresa.

Al retener la Alcaldía la propiedad sobre los activos en proporción mayoritaria, no podrá ningún socio de la cooperativa individualmente disponer de ellos libremente. Así mismo, la figura jurídico-organizativa prevista, permite superar la barrera a la entrada que para la inversión productiva, sobre todo de pequeña y mediana empresa, representa el préstamo a interés para el financiamiento de la inversión inicial, que la mayoría de las veces termina asfixiando a los emprendedores socioproductivos, con el consecuente fracaso de sus proyectos.

Por otro lado, la Alcaldía se asegura ingresos propios por autogestión, al percibir la porción de los dividendos de la empresa que le correspondan. El incentivo para los asociados de la cooperativa estriba en no tener que correr con el pago de deudas financieras y, al mismo tiempo, tener la posibilidad de ganar más conforme su trabajo sea mayor y mejor, es decir, más productivo.

6. ESTUDIO ECONÓMICO

6.1. Presupuesto de Activos

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
			TOTAL ACTIVOS	**21.146.630,68**
			SUBTOTAL ACTIVOS FIJOS	**18.796.001,93**
			Subtotal Inmuebles	**15.036.000,00**
Galpón con terreno, acometidas de servicios básicos, localizado en Guarenas o sus inmediaciones, con portón y garita para vigilante, tanque de agua, en zona industrial o equivalente, en condiciones para operar.	m2	400	35.800,00	14.320.000,00
Remodelaciones, restauraciones, tabiquería e instalaciones para acondicionamiento operacional del galpón (5% del valor de adquisición) /**1**	m2	400	1.790,00	716.000,00
			Subtotal Instalaciones /2	**156.073,20**
Sistema de Telecomunicaciones				**11.539,20**
Mini Central Set 2 Telefonos Inalambricos + 1 Fijo	Unid.	1	4.900,00	4.900,00
Router Inalámbrico Tp-link Tl-wr841nd 300mbps Wifi 802.11n	Unid.	1	2.498,00	2.498,00
Internet ABA CANTV (instalación) con módem	Unid.	1	2.248,60	2.248,60
Telefono Fijo Panasonic Kx-t2375mxw Operadora Worldnet.star	Unid.	1	1.345,00	1.345,00
Línea telefónica fija alámbrica CANTV (instalación y suscripción)	Unid.	2	273,80	547,60
Sistema de Seguridad Industrial				**53.428,00**
Combo Kit Camaras Seguridad Dvr 8 Ch 4 Camaras Sony Ccd 600	Unid.	1	14.160,00	14.160,00
Lampara De Emergencia Conde 2 Faros Metalica Sovica+bateria	Unid.	6	1.749,00	10.494,00
Extintor De Polvo Quimico Seco Abc 10 Libras	Unid.	6	1.600,00	9.600,00
Mangueras Contra Incendio De 30m Con Piton De Bronce	Unid.	1	8.000,00	8.000,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Kit Alarma Inalámbrica 99 Zonas Conexión Cantv / Inter	Unid.	1	5.700,00	5.700,00
Gabinetes Para Empotrar (mangueras Contra Incendio)	Unid.	1	3.950,00	3.950,00
Caja Cruz Roja De Primeros Auxilios Botiquín Con Cerradura	Unid.	1	1.524,00	1.524,00
Sistema de Aclimatación				**91.106,00**
Aire De 12000btu De Ventana 110v 1 Año De Garantia,factura	Unid.	2	29.000,00	58.000,00
Extractor Metalico Industrial Modelo Va6-30 Pulg Trifasico	Unid.	1	26.990,00	26.990,00
Ventilador De Techo Industrial 56 3 Aspas 5 Velocidades	Unid.	2	3.058,00	6.116,00
Subtotal Maquinarias, Herramientas y Equipos /3				**1.514.737,73**
			Oficina y Comedor	**235.526,00**
Computadora Nueva En Caja Monitor+cpu+teclado+corneta	Unid.	5	30.000,00	150.000,00
Nevera Samsung 2 Puertas Sin Escarcha / Blanca - Nueva!!	Unid.	1	23.900,00	23.900,00
Ups Apc Back-ups Rs 1300va 120v, Br1300g 10 Tomas	Unid.	1	19.999,00	19.999,00
Enfriador De Agua Para Botellon Marca Panorama	Unid.	1	10.000,00	10.000,00
Cafetera Eléctrica 36 Tazas En Acero Inox Westbend	Unid.	1	7.110,00	7.110,00
Horno Microhondas Samsung Amw831k	Unid.	1	6.500,00	6.500,00
Impresora Laser Monocromatica Samsung Ml-2165 Año Garantia	Unid.	1	6.399,00	6.399,00
Impresora Multifuncional 3515 Deskjet Ink Advantage Wifi Usb	Unid.	1	5.990,00	5.990,00
Televisor Electrolat 21 Pantalla Plana	Unid.	1	4.500,00	4.500,00
Calculadora Casio De Escritorio Dm-1200v Oficinas La Grande	Unid.	2	439,00	878,00
Kit de instalación Televisión Abierta Satelitatl CANTV	Kit	1	250,00	250,00
			Albañilería	**188.169,40**
Trompo Mezcladora De Concreto Capacidad 1 Saco, gasolina	Unid.	1	97.000,00	97.000,00
Guindola o Aparejo modelo A-8AG Marca Alba	Unid.	2	14.967,68	29.935,36
Cortadora de lozas (cerámica) 16" Stanley	Unid.	2	5.443,84	10.887,68
Carretilla 65 lts. con rueda neumática	Unid.	2	2.306,60	4.613,19
Cepillo De Alambre Proto Blackhawk Mango De Madera	Unid.	4	999,00	3.996,00
Mandarria Bellota 1250gr Con Cabo De Madera	Unid.	2	1.778,00	3.556,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Cincel D/punta Hexagonal 3/4x30ctm Cu-3/4 Truper	Unid.	4	860,00	3.440,00
Tenazas De 8 Pulgadas, Stanley Pro	Unid.	4	690,00	2.760,00
17160 Truper Pala T 2000 Redonda C/mango Y 29 1/2	Unid.	2	1.260,00	2.520,00
Pala cuadrada mango de plástico	Unid.	4	615,82	2.463,28
Juego de cinceles Stanley (5 piezas)	Unid.	2	1.000,00	2.000,00
Nivel Aluminio Econ. Thrifty 48" 3 Gta Stanley-42076	Unid.	2	1.000,00	2.000,00
Pata De Cabra De 46 Cm De Largo Stanley 55-118 Nueva	Unid.	2	1.000,00	2.000,00
16654 Truper Martillo Pulido Uña Curva 16oz	Unid.	2	990,00	1.980,00
Cinta métrica de 30 mts. Stanley	Unid.	2	832,82	1.665,64
Piqueta bellota para albañil	Unid.	4	400,00	1.600,00
Plomada De Albañil 300 Gr Pro Famastil 00157	Unid.	2	785,00	1.570,00
Palustra llana lisa Stanley	Unid.	2	631,38	1.262,76
Mandarria Mango De Fibra 2 Kg Brufer Nueva	Unid.	2	629,00	1.258,00
Hacha De 800 Grs Nueva Multiples Usos	Unid.	2	590,00	1.180,00
Nivel para albañil Cobra	Unid.	2	390,67	781,33
Barra para ahoyar de 1,45 mts	Unid.	1	765,59	765,59
Rastrillo metálico 14 dientes con cabo	Unid.	2	369,62	739,24
Arco De Segueta Cromado Ajustable Fermetal Arc-01	Unid.	2	364,00	728,00
Palustra dentada 180 x 125 mm Cobra	Unid.	2	311,37	622,74
Cinta métrica de 7,5 mts. Estuche de goma	Unid.	2	307,41	614,81
Serrucho Marca Lobster 26"	Unid.	2	290,00	580,00
Cuchara redonda 6" Cobra	Unid.	2	255,02	510,05
Cuchara cuadrada 7" Cobra	Unid.	2	252,88	505,77
Juego De 3 Escuadras De Metal Security Nuevas 20 25 Y30 Cm	Unid.	2	245,00	490,00
Piedra de amolar 8"	Unid.	4	54,49	217,95
Tobo plástico para albañil	Unid.	4	50,00	200,00
Faja lumbar industrial	Unid.	6	300,00	1.800,00
Lentes protectores modelo Excel trans-parente	Unid.	6	186,00	1.116,00
Guantes Tela Y Carnaza Tipo Pistola Reforzado	Par	6	135,00	810,00
			Plomería	**98.482,57**
Destapador de cañerías con guaya Ame-	Unid.	2	20.600,00	41.200,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
rican Boos.				
Caja de herramientas Bahco	Unid.	3	3.900,00	11.700,00
Taladro Black & Decker 600 W, De 1/2 , Linea Pro	Unid.	2	3.765,00	7.530,00
Super Ego Llave De Cadena De 2 Y 1/2 Pulgadas 21/2 Plomero	Unid.	1	6.000,00	6.000,00
Cortadora de tubos de 3"	Unid.	2	1.892,51	3.785,02
Alicate De Presion Pico De Loro Marca Jonnesway	Unid.	3	1.200,00	3.600,00
Rebordeador Y Cortatubo Para Tubos De Cobre	Unid.	2	1.640,00	3.280,00
Tarraja Profesional 1/2 ", 3/4" Y 1" Brufer	Unid.	1	2.670,00	2.670,00
Dobla Tubo De Cobre Aluminio Tubos De Freno,refrigeracion	Unid.	2	1.150,00	2.300,00
Stanley Juego Destornilladores 10 Piezas	Unid.	3	698,00	2.094,00
Llave De Tubo Stanley 10" Modelo 87-622	Unid.	3	590,00	1.770,00
Ayudante de plomero de 11"	Unid.	3	434,00	1.302,00
Alicate De Presion Boca Curva De 10 Stanley Original	Unid.	3	399,00	1.197,00
Juego de llaves ayudante de plomero (7/8" 11/14") (3/8"- 13/16")	Unid.	3	350,00	1.050,00
Llave de tubo de 12" Heavy Duty	Unid.	3	350,00	1.050,00
Cinta métrica de 7,5 mts. Estuche de goma	Unid.	3	307,41	922,22
Tarraja para tuberías PVC de 1/2", 3/4" y 1"	Unid.	2	439,87	879,74
Mechas Para Metal En Acero Juego De 15 Piezas	Unid.	2	395,00	790,00
Cortatubos para PVC Modelo 520, 1 5/8" Tulmex	Unid.	2	390,00	780,00
Alicate Pico De Loro 12" Lobster	Unid.	3	246,00	738,00
Llave Ajustable Pavonada 8" Lobster	Unid.	3	234,00	702,00
Guaya Destapador De Cañerias 3 Metros Security	Unid.	3	220,00	660,00
Llave ajustable de 12" Amco	Unid.	3	214,20	642,60
Mascarilla Respirador 2 Filtro	Unid.	4	390,00	1.560,00
Guantes De Latex Domestico Amarrillo	Par	4	70,00	280,00
			Electricidad	**15.964,00**
Juego Destornilladores Electricista Pro Stanley Original	Unid.	2	1.800,00	3.600,00
Tester Multimetro Digital Excel	Unid.	2	1.200,00	2.400,00
Pinza Pelacable Profesional (truper)	Unid.	2	990,00	1.980,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Alicate Electricista Profesional 8 Stanley 84-056	Unid.	2	812,00	1.624,00
Alicate De Corte Frontal Teneza De 8" Stanley Andaca Ss11	Unid.	2	550,00	1.100,00
Bolso Koala Porta Herramienta De Electricista	Unid.	2	475,00	950,00
Caja De Herramientas Con Bandeja Utilbox Prolife	Unid.	2	416,00	832,00
Piqueta Stanley	Unid.	2	400,00	800,00
Juego De Destornillador Y Llaves Hexagonales 17 Pzas	Unid.	2	290,00	580,00
Probador Lapicero Con Destornillador Y Clip Ac/dc (tester)	Unid.	2	280,00	560,00
Exacto Cuchilla Profesional Tipo Navaja	Unid.	2	225,00	450,00
Pinza Curva 8 Pulgadas	Unid.	2	165,00	330,00
Pinza Para Electricista 8 / Punta Larga / Boston Tools	Unid.	2	150,00	300,00
Alicate Punta Curva 4.5 Pulgadas	Unid.	2	125,00	250,00
Alicate Mini Punta Larga Lobster	Unid.	2	104,00	208,00
			Pintura y Restauración	**55.165,00**
Taladro De Impacto Percutor 1100w-2800 Rpm Reversible Ingco	Unid.	2	4.500,00	9.000,00
Paint Zoom Compresor Y Pistola Para Pintar Original	Unid.	2	4.000,00	8.000,00
Escalera Aluminio 8 Peldaños	Unid.	2	2.300,00	4.600,00
Escalera De Aluminio De 6 Peldaños	Unid.	2	1.800,00	3.600,00
Raspadora Profesional para cristales	Unid.	4	700,00	2.800,00
Espátulas Juego De 5 Piezas	Unid.	6	800,00	4.800,00
Lijadora Orbital 1/3 De Hoja Marca Gladiator	Unid.	2	999,00	1.998,00
Set De Brochas 5 Piezas De 1 A 2 1/2 Pulgadas	Unid.	4	495,00	1.980,00
Kit De Bandeja Y Rodillo Para Pintar - Hogar - Negocio	Unid.	6	260,00	1.560,00
Extension Para Rodillo Cebra	Unid.	6	250,00	1.500,00
Kit Para Pintar: Bandeja + Rodillo + Espatula + Brocha	Unid.	6	249,00	1.494,00
Kit Para Pintar 4 Incluye Rodillo, Bandeja Y Repuestos	Unid.	6	240,00	1.440,00
Formón Stanley De 3/8 De Pulgada (10 Mm)	Unid.	4	295,00	1.180,00
Juego De 4 Pinceles Y 1 Espatula Pointer Nuevos	Unid.	6	190,00	1.140,00
Llana O Palustra Lisa Marca Ingco De 280x 130mm	Unid.	4	240,00	960,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Brocha 4`` Ancho, Mango Plàstico Marca Truper	Unid.	6	160,00	960,00
Formón Stanley de 5 mm	Unid.	4	205,00	820,00
Martillo D Goma Grande Fuerte Resistente Marca Becker	Unid.	4	185,00	740,00
Mechas Para Concreto Pared Bosch Alta Calidad Bosch	Unid.	2	250,00	500,00
Rodillo Con Funda De 2 O 5 Cm Goma Espume	Unid.	6	65,00	390,00
Espátula Plástica Para Latonero	Unid.	12	14,00	168,00
Lentes Tipo Careta Protectora Para Los Ojos	Unid.	10	389,00	3.890,00
Mascarilla / Respirador 3m 8210	Unid.	20	39,50	790,00
Guantes De Latex Domestico Amarrillo	Par	10	70,00	700,00
Guantes De Algodon Tejidos Sin Puntos	Par	10	15,50	155,00
			Carpintería	**316.981,95**
Canteadora De Banco Craftsman 4 1/8 Ancho	Unid.	1	41.340,00	41.340,00
Torno Para Madera Atouan Modelo: Tor-02	Unid.	1	19.900,00	19.900,00
Sierra De Banco Black&decker Modelo: Bt1800	Unid.	1	18.250,00	18.250,00
Prensa Ángulo Sargento, Ayudante De Carpintería Profesional	Unid.	4	4.500,00	18.000,00
Sierra Circular Dewalt Dw366k Uso Industrial	Unid.	2	7.600,00	15.200,00
Potente Router Industrial Carpinteria Trompo De 1800w	Unid.	1	14.800,00	14.800,00
Ingletadora Black & Decker Para Corte De Aluminio Y Madera!	Unid.	1	13.950,00	13.950,00
Sierra Caladora De Banco 22 Pulgadas Velocidad Variable	Unid.	1	11.850,00	11.850,00
Prensa De Banco Giratoria 4 /100mm Marca Stanley	Unid.	2	5.500,00	11.000,00
Sierra Caladora Black & Decker Js660 Selector Inteligente	Unid.	2	4.800,00	9.600,00
Taladro Atornillador Truper Profesional Codigo 16429	Unid.	1	9.500,00	9.500,00
Taladro Banco Takima 1/2 250w Y 5/8 375w Nuevos 9000 Y 16000	Unid.	1	9.000,00	9.000,00
Cepillo Eléctrico De 3-1/4 Profesional 650w	Unid.	1	8.800,00	8.800,00
Martillo Carpintero 550 Gr 8001-c Bellota	Unid.	4	1.780,00	7.120,00
Trompo Rematador De Formica 1/4 Profesional Router	Unid.	2	3.500,00	7.000,00
Cepillo De Carpintero Stanley Mm13	Unid.	4	1.500,00	6.000,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Taladro Atornillador Destornillador Inalámbrico 12v 3/8 10mm	Unid.	2	2.990,00	5.980,00
Lijadora De Banda Maxcraft 900 Watts	Unid.	2	2.950,00	5.900,00
Black&decker Pulidora Orbitral 6	Unid.	2	2.800,00	5.600,00
Cepillo Para Carpinteria Truper #6, Nuevo De Paquete	Unid.	2	2.500,00	5.000,00
Sargento 15 - 40cm P/carpintero Tipo F Lobster Cod:1585021	Unid.	8	590,00	4.720,00
Juego De Mechas De 4 Piezas Para Tapones De Madera Eje 1/4	Unid.	1	4.680,00	4.680,00
Dremel Fresador Con 51 Accesorios (marca Talon)	Unid.	2	2.250,00	4.500,00
Formones Para Madera 7pzas Marca Saco	Unid.	4	1.100,00	4.400,00
Martillo Mazo De Goma Stanley 20onz/566gr Modelo 57-523	Unid.	4	800,00	3.200,00
Fresa Para Trompo Rematador De Formica Y Madera 12 Piezas	Unid.	2	1.590,00	3.180,00
5209 Truper Lima Escofina, 12 X 1 3/16	Unid.	4	720,00	2.880,00
Stanley Juego Destornilladores 10 Piezas	Unid.	4	698,00	2.792,00
Juego De Alicate Y Llave Ajustable Stanley Andaca Boy13	Unid.	4	650,00	2.600,00
Serrucho De Punta Marca Ramada	Unid.	4	550,00	2.200,00
Serrucho De Carpintero 22 Marca Bestvalue	Unid.	4	550,00	2.200,00
18164 Truper/serrucho Diamante De Costilla 10 9dpp	Unid.	4	540,00	2.160,00
15231 Truper/lima Escofina, 6 , En Blister	Unid.	4	520,00	2.080,00
Exacto Profesional De Precisión Set 13 Pc Con Estuche Brufer	Unid.	4	499,00	1.996,00
Arco De Segueta Ajustable Stanley 15-200	Unid.	4	460,00	1.840,00
Cinta Metrica De 10mts Cod4152	Unid.	4	459,00	1.836,00
Piqueta Stanley	Unid.	4	400,00	1.600,00
Exacto O Cuchillo Metalico Profesional	Unid.	4	390,00	1.560,00
Caja De Herramientas Magnum Box 22"	Unid.	4	360,00	1.440,00
Juego De Mechas 13 Pzas Medida En Pulgadas Madera Cod3873	Unid.	2	600,00	1.200,00
Juego Set De Brocas Mechas Para Madera Bosch Nuevas	Unid.	2	600,00	1.200,00
Martillo Tipo Carpintero Cabo Madera 450grs 51-271 Stanley	Unid.	4	250,00	1.000,00
Juego De 3 Escuadras De Metal Security Nuevas 20 25 Y30 Cm	Unid.	4	245,00	980,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Nivel De 12,16,20 Pulgadas Pit Bull	Unid.	4	228,00	912,00
Punzon 3-1/2 X 7 Klein Tools Mod. 66385	Unid.	4	220,00	880,00
Cinta Metrica 25mm 5mts Uniqflex	Unid.	4	182,00	728,00
Juego De 12 Gubias Madera Carpintero Tallar Manualidad	Unid.	4	160,00	640,00
Juego De Espatulas 3 Piesas	Unid.	4	150,00	600,00
Regla Plegable Plastico 2 Metros Security	Unid.	4	66,00	264,00
Lima Cuadrada Bastarda S/cbo 10	Unid.	4	61,00	244,00
Piedra de amolar 8"	Unid.	4	54,49	217,95
Lima Triangular De 18 Centimetros Sin Cabo	Unid.	4	45,00	180,00
Mascarilla Respirador 2 Filtro	Unid.	12	390,00	4.680,00
Lentes Tipo Careta Protectora Para Los Ojos	Unid.	12	389,00	4.668,00
Guante De Carnaza Reforzado	Par	12	229,00	2.748,00
Guantes De Algodon Tejidos Sin Puntos	Par	12	15,50	186,00
Electrodomésticos y Electrónica				**72.535,00**
Osciloscopio Em125 2 En 1 Mini Osciloscopio + Multimetro Tes	Unid.	1	17.500,00	17.500,00
Maletin De Herramientas Para Tecnico De Linea Blanca	Unid.	2	4.488,00	8.976,00
Super Oferta Juego De Llave 20 Piezas Stanley	Unid.	2	3.505,00	7.010,00
Indicador De Secuencia De Fase - Sin Contacto	Unid.	1	6.900,00	6.900,00
Tijeras De Aviacion Lobster 3 Cortes	Unid.	2	2.040,00	4.080,00
Tester Multimetro Pinza Digital Y Medidor De Voltaje 1v	Unid.	3	1.117,00	3.351,00
Sensor De Proximidad Capacitivo	Unid.	2	1.566,00	3.132,00
Juego De Alicates Husky De Presión 3 Pzas Cod 253-157	Unid.	2	1.500,00	3.000,00
Potente Y Hergonomico Destornillador Inalambrico	Unid.	3	999,00	2.997,00
Fuente De Poder Digital Regulable 0-15 Vdc 2 Amp Tecnico	Unid.	1	2.300,00	2.300,00
Kit De Herramientas Para La Electronica Y Computacion	Unid.	1	2.000,00	2.000,00
Sensor De Proximidad Inductivo (detector Magnetico)	Unid.	1	2.000,00	2.000,00
Martillo Mazo De Goma Stanley 20onz/566gr Modelo 57-523	Unid.	2	800,00	1.600,00
Excelente Juego De Llaves Ajustables	Unid.	2	750,00	1.500,00
Visera Con Lupa 3 Aumentos Con Luz	Unid.	1	1.250,00	1.250,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Led Para Tecnicos				
Exacto O Cuchillo Metalico Profesional	Unid.	3	390,00	1.170,00
Caja De Herramientas Magnum Box 22"	Unid.	3	360,00	1.080,00
Juego De 25 Llaves Hexagonales Profesional Allen	Unid.	2	420,00	840,00
Juego De 4 Alicates De 15 Cm Marca Covo	Unid.	2	395,00	790,00
Kit Electronico, Cautin, Pinza, Estaño, Succionador Y Mas	Unid.	1	730,00	730,00
Base Para Colocar Cautín, Herramientas Electrónica Soldador	Unid.	1	200,00	200,00
Destornillador De Precision Para Usos Electrónico varias puntas	Unid.	1	129,00	129,00
			Herrería	**146.034,00**
Dobladora De Cabillas Marca Alba Mod. Dr-25	Unid.	1	22.800,00	22.800,00
Dobladora De Tubos De 12 Toneladas	Unid.	1	20.000,00	20.000,00
Prensa Hidraulica Multiusos 7 Ton	Unid.	1	15.000,00	15.000,00
Maquina De Soldar Fermetal Ac Welder Tek 200	Unid.	1	12.000,00	12.000,00
Mesas De Hierro Para Trabajo De Taller	Unid.	1	12.000,00	12.000,00
Tronzadora Balck & Decker 14" Herreria	Unid.	1	8.480,00	8.480,00
Tornillo De Banco Stanley 6 Pulgadas 83-068 Pesado	Unid.	1	8.380,00	8.380,00
Careta Soldar Electronica Variable Mod 1060 Marca Weldtech	Unid.	1	6.100,00	6.100,00
Piston Herramienta Herreria Metalmetalicas Torneria	Unid.	1	5.600,00	5.600,00
Soplete Multiuso De Propano Benzomatic Encendido Por Gatillo	Unid.	1	3.950,00	3.950,00
Taladro Black & Decker 600 W, De 1/2 , Linea Pro	Unid.	1	3.765,00	3.765,00
Sargento De Hierro De 12 , Ideal Para Carpinteros Y Herreros	Unid.	4	800,00	3.200,00
Esmeril De Banco Profesional 350 W Nuevo Oferta 2840 Rpm	Unid.	1	2.900,00	2.900,00
Mandarria Bellota 1500gr Con Cabo De Madera	Unid.	1	1.958,00	1.958,00
Juego De Alicates Para Herrería (soldador)	Unid.	1	1.700,00	1.700,00
Remachadora De Acordion Para Latonero,herrero, Etc.	Unid.	1	1.499,00	1.499,00
Martillo Piqueta Para Herrero 450 Gramos Empaque De 4 Unidad	Unid.	1	1.200,00	1.200,00
Tijera Para Latonero Truper 12	Unid.	1	1.200,00	1.200,00
Juego Destornilladores Profecionales	Unid.	1	1.100,00	1.100,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Stanley				
Arco De Segueta Ajustable Stanley 15-200	Unid.	2	460,00	920,00
Juego De Centro Puntos Y Cinceles 12 Piezas	Unid.	1	890,00	890,00
Alicate De Presion Boca De Pato, Herre-ria	Unid.	1	750,00	750,00
Alicate De Presion Para Herreria	Unid.	1	700,00	700,00
Mandarria Brufer Mago De Fibra 800 Gramos	Unid.	1	490,00	490,00
Cinta Metrica De 10mts Cod4152	Unid.	1	460,00	460,00
Mechas Para Metal En Acero Juego De 15 Piezas	Unid.	1	395,00	395,00
Cepillos Cerdas De Alambre 3 Piezas Mark Bia	Unid.	1	290,00	290,00
Porta Tiza Para Herrero	Unid.	2	130,00	260,00
Juego De 3 Escuadras De Metal Security Nuevas 20 25 Y30 Cm	Unid.	1	245,00	245,00
Delantal Fabricado En Neopreno 45 X 36	Unid.	2	3.350,00	6.700,00
Guantes De Neopreno Con Puño Textu-rizado	Par	2	290,00	580,00
Lentes De Protección Y Seguridad Indus-trial Marca Ipro	Unid.	2	186,00	372,00
Guante Tela Y Carnaza Zumake	Par	2	75,00	150,00
			Tapicería	**18.150,00**
Engrapadora Profesional Surtek Grapa De 4 - 14 Mm Tapiceria	Unid.	4	700,00	2.800,00
Cincha, Correa De Amarre, Tensor Au-tomático Con Rachet.	Unid.	2	1.200,00	2.400,00
Martillo Bola Cabo Madera Mb16(truper)	Unid.	2	1.000,00	2.000,00
Corta Tela, Tijera Barrillito Herramienta Sastre Costura	Unid.	4	300,00	1.200,00
Serrucho De Punta Marca Ramada	Unid.	2	550,00	1.100,00
Serrucho De Carpintero 22 Marca Best-value	Unid.	2	550,00	1.100,00
18164 Truper/serrucho Diamante De Costilla 10 9dpp	Unid.	2	540,00	1.080,00
15231 Truper/lima Escofina, 6 , En Blis-ter	Unid.	2	520,00	1.040,00
Exacto Profesional De Precisión Set 13 Pc Con Estuche Brufer	Unid.	2	499,00	998,00
Arco De Segueta Ajustable Stanley 15-200	Unid.	2	460,00	920,00
Juego De 4 Alicates De 15 Cm Marca Covo	Unid.	2	395,00	790,00
Cinta Metrica Loftin 7,5metrosx25mm	Unid.	2	370,00	740,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
25ft.una Vida Mas Larga				
Martillo New Leaf Everest	Unid.	2	350,00	700,00
Juego De 3 Escuadras De Metal Security Nuevas 20 25 Y30 Cm	Unid.	2	245,00	490,00
Agujas De Tapicero Excelente Calidad Excelente Precio	Unid.	8	11,50	92,00
Guantes De Carnaza Reforzado	Par	7	100,00	700,00
Refrigeración y Aire Acondicionado				**150.067,00**
Máquina Recuperadora De Gas Refrigerante	Unid.	1	65.000,00	65.000,00
Bombona De Recuperación Robinair Original Cooltech	Unid.	1	31.980,00	31.980,00
Detector De Fugas Para Gases Refrigerantes Marca Tif	Unid.	1	12.200,00	12.200,00
Bomba De Vacio Para Trabajos De Refrigeracion Y Aires Acondi	Unid.	1	10.000,00	10.000,00
Indicador De Secuencia De Fase - Sin Contacto	Unid.	1	6.900,00	6.900,00
Soplete Multiuso De Propano Benzomatic Encendido Por Gatillo	Unid.	1	3.950,00	3.950,00
Caja de herramientas Bahco	Unid.	1	3.900,00	3.900,00
Pinza Amperimetrica Digital Ut201 Uni-t 600v Ac/dc 400a Ac	Unid.	1	2.900,00	2.900,00
Torquimetro Torque Profesional De 1/2 40-210nm Dr Wrench	Unid.	1	2.500,00	2.500,00
Manometros De Refrigeracion R22,12,507,404a,134a (friopart)	Unid.	1	2.080,00	2.080,00
Termómetro Digital Láser Infrarojo Mide Desde -50ºc A +380ºc	Unid.	1	1.950,00	1.950,00
Kit De Herramientas, Excelentes Para El Hogar Y Oficina	Unid.	1	1.850,00	1.850,00
Extractor O Compresor De Resortes De Valvulas	Unid.	1	1.690,00	1.690,00
Vacuometro	Unid.	1	1.500,00	1.500,00
Extractores De Tornillos (truper)	Unid.	1	800,00	800,00
Stanley Juego Destornilladores 6 Piezas	Unid.	1	468,00	468,00
Juego De Dados Y Rache 3/8 De 40 Pzas Mas Obsequios	Unid.	1	399,00	399,00
Guantes De Carnaza Reforzado	Par	2	100,00	200,00
Impermeabilización				**33.739,70**
Bombona De Gas De 10kg	Unid.	4	2.200,00	8.800,00
Haragan Industrial 18 Indutesa Cabo Aluminio	Unid.	9	800,00	7.200,00
Kit De Soplete Tipo Antorcha, Para Manto Y Otros, 300 Psi.	Unid.	4	1.680,00	6.720,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Exacto O Cuchillo Metalico Profesional	Unid.	4	390,00	1.560,00
Cinta Metrica Loftin 7,5metrosx25mm 25ft.una Vida Mas Larga	Unid.	4	370,00	1.480,00
Regulador Con Manguera Bombona De Gas Domestico De 10k	Unid.	4	290,00	1.160,00
Cepillo De Barrer Cerda Dura Grande Con Palo De Madera	Unid.	9	66,00	594,00
Botas Pvc Sea Boots Plantacero Mod. 830 Plástica Sin Puntera	Par	13	398,90	5.185,70
Guantes Goma (pvc)	Par	13	80,00	1.040,00
Otras Maquinarias, Herramientas y Equipos				**183.923,11**
Compresor Marca Craftman, 1 Hp 135 Libras Psi, 3,7	Unid.	2	15.500,00	31.000,00
Escaleras Extensibles Doble Cuerpo Servicio Extra-pesado	Unid.	2	9.800,00	19.600,00
Bombona De Acetileno Y Bombona De Oxigeno	Juego	1	18.000,00	18.000,00
Afiladora Electrica , Cuchillos, Formones, Herramientas	Unid.	1	17.500,00	17.500,00
Milwaukee - Esmeriladora 4½ Pulgadas 10.000 Rpm 1,2hp	Unid.	2	8.500,00	17.000,00
Winche 800 Kgrs. de elevación, 1250 Kgrs. de tracción y guaya de 20 metros	Unid.	1	16.616,44	16.616,44
Esmeril industrial 7" Dewalt D28474w	Unid.	1	13.200,00	13.200,00
Carretilla manual tipo zorra refresquera, color amarilla, Atriafer; de 1,2 metros, plataforma sencilla, cauchos neumáticos, y macizos de hierro. Pintada con pintura al horno.	Unid.	2	6.133,33	12.266,67
Equipo De Oxicorte Tucson Tools	Unid.	1	9.100,00	9.100,00
Carretilla Especial Para Traslado De Cilindros de oxicorte	Unid.	1	4.500,00	4.500,00
Pistola Profesional Para Aplicar Tubos De Silicona	Unid.	4	1.000,00	4.000,00
Manguera Extension 15m Compresor Truper 300psi	Unid.	2	1.900,00	3.800,00
Kit Pistolas Y Accesorios Para Compresor Marca Arvek 5piezasresor Brufer 600 cc	Unid.	2	1.750,00	3.500,00
Carrito Transportador Rubbermaid	Unid.	1	3.300,00	3.300,00
Guaya Pasacable 30 Metros Becker	Unid.	2	1.550,00	3.100,00
Cizalla 36" Stanley 14-379 Corte Cable Perno Cabilla	Unid.	1	3.000,00	3.000,00
Mandarria 16 Libras (7,5 Kg) Cabo 36 (91 Cm) Marca Truper	Unid.	1	2.850,00	2.850,00
Adaptador Para Manguera De Aire 5	Unid.	2	430,00	860,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Piezas. Para Compresor				
Lentes De Seguridad Para Soldura Autogena 6 Sombras Truper	Unid.	1	580,00	580,00
Yesquero Para Equipos De Oxicorte Weld Tech	Unid.	1	150,00	150,00
			Subtotal Vehículos	**1.905.000,00**
Furgoneta Hafei Mini Van Pick-up - Sincronico (usada 2005)	Unid.	2	300.000,00	600.000,00
Camioneta Ford F-150 Pick-up Xl - Sincronico (usada 2007)	Unid.	1	1.200.000,00	1.200.000,00
Motocicleta Empire Horse Ii 051 Cc - 125 Cc (usada 2013)	Unid.	3	35.000,00	105.000,00
			Subtotal Mobiliario	**184.191,00**
Locker metálico de 2 puertas 1,96 x 0,30 x 0,30 (vestidores)	Unid.	24	2.100,00	50.400,00
Escritorio en L 1,20X 0,60X 0,75 con Ala 0,90X 0,45, 3 gavetas	Unid.	5	7.000,00	35.000,00
Estantes Metálicos 2 X 0.93 X 0.40, 5 Paños Reforzados	Unid.	12	1.700,00	20.400,00
Silla Para Oficina Secretarial - Semi Ejecutiva Y Visitante	Unid.	5	2.500,00	12.500,00
Biblioteca 5 Tramos Carpeta Maika Oficina Valencia	Unid.	1	12.147,00	12.147,00
Mueble Aéreos Tipo Fliper para oficina	Unid.	2	5.000,00	10.000,00
Archivador Metalico 4 Gavetas Nuevos	Unid.	1	8.999,00	8.999,00
Bancos de madera para cualquier ocasión (vestidores)	Unid.	4	2.200,00	8.800,00
Silla Visitante En Tela Negra	Unid.	4	1.680,00	6.720,00
Cartelera De Corcho 0.80 X 1.20 Marco De Aluminio	Unid.	2	2.800,00	5.600,00
Pipote Manaplas Extrafuerte 120lts 100% Nuevo	Unid.	6	850,00	5.100,00
Pizarra Acrilica Con Marco En Aluminio - 1.20 X 2.40 Mts.	Unid.	1	4.725,00	4.725,00
Papelera Para Oficina Redonda Metalica Microperforada Malla	Unid.	5	480,00	2.400,00
Botellones de agua potable de vidrio	Unid.	14	100,00	1.400,00
			SUBTOTAL ACTIVO CIRCULANTE (12 meses)	**513.646,33**
			Subtotal Suministros No Operacionales	**349.353,04**
			Suministros de Oficina	**171.791,00**
Papel de oficina carta **/4**	Resma	32	280,00	8.960,00
Mlt D101s Toner Original Samsung 101 Ml 2165 3405 Impresora	Cartucho	6	3.499,00	20.994,00
Cartucho Tinta Hp 662 Original Deskjet 2515 2516 3515 3516	Cartucho	13	880,00	11.440,00

PRESUPUESTO DE ACTIVOS				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
Talonarios de facturas 1/2 carta de 50 facturas con 2 copias	Talonario	176	650,00	114.400,00
Otros suministros de oficina **/5**	Lote	1	15.997,00	15.997,00
Alimentos, Bebidas y Conexos				**94.977,04**
Agua potable (botellón)	Botellón	702	110,00	77.220,00
Café	Paq. 500 grs	188	23,29	4.378,52
Azúcar	Paq. 1 Kg	375	12,00	4.500,00
Otros suministros para el comedor **/6**	Lote	1	8.878,52	8.878,52
Otros Suministros No Operacionales				**82.585,00**
Suministros de aseo e higiene industrial **/7**	Lote	1	79.985,00	79.985,00
Kit de Primeros Auxilios **/8**	Año	2	1.300,00	2.600,00
Subtotal Suministros Operacionales /9 /10				**164.293,29**
Albañilería	Lote	15%	188.169,40	28.225,41
Plomería	Lote	15%	98.482,57	14.772,39
Electricidad	Lote	15%	15.964,00	2.394,60
Pintura y restauración	Lote	15%	55.165,00	8.274,75
Carpintería	Lote	15%	316.981,95	47.547,29
Electrodomésticos y electrónica	Lote	15%	72.535,00	10.880,25
Herrería	Lote	15%	146.034,00	21.905,10
Tapicería	Lote	15%	18.150,00	2.722,50
Refrigeración y Aire Acondicionado	Lote	15%	150.067,00	22.510,05
Impermeabilización	Lote	15%	33.739,70	5.060,96
SUBTOTAL ACTIVOS INTANGIBLES				**830.000,00**
Estudios de mercado /**11**	Estudio	1	60.000,00	60.000,00
Estudios técnicos (operacionales y administrativos) /**12**	Estudio	1	30.000,00	30.000,00
Estudio económico /**13**	Estudio	1	30.000,00	30.000,00
Gastos legales /**14**	Trámite	1	20.000,00	20.000,00
Publicidad y propaganda	Plan Anual	1	690.000,00	690.000,00
SUBTOTAL IMPREVISTOS (5%)				**1.006.982,41**

NOTAS:

/1 Incluye tabiquería; adecuación de las instalaciones eléctricas; restauración de paredes, techo y pintura; instalación contraincendios (aspersores, cajas de manguera, extintores); instalación de bancos y maquinaria de carpintería; instalación de bancos y maquinaria de herrería; construcción de mampostería (depósito y cuarto de herramientas); instalación de sistema de cámaras de vigilancia circuito cerrado; instalación de sistema de alarma; instalación de lavaplatos en el comedor; instalación de avisos de seguridad; instalación de equipos

de aire acondicionado; instalación de cableado telefónico; instalación de cableado eléctrico y de red para computadoras. Incluye mano de obra y materiales (incluso cableado y conectores). No incluye equipos ni habilitación de servicios con los proveedores.

/2 Incluye solo adquisición de equipos y habilitación de servicios por suscripción.

/3 Todas las estimaciones de maquinaria, herramientas y equipos se hicieron con base en la estimación de personal técnico y de ayudantes, tomando la cantidad de técnicos como equivalente al número de cuadrillas de trabajo a dotar. En algunos casos, la cantidad requerida es superior a la cantidad de cuadrillas debido a estimación de uso intensivo. Así mismo, cuando la cantidad requerida es inferior a la cantidad de cuadrillas, particularmente en el caso de las maquinarias costosas, se debe a la presunción de uso compartido. Las dotaciones de seguridad industrial se estimaron en función de la cantidad total de individuos (tanto técnicos como ayudantes).

/4 Estimación arbitraria (2 hojas/servicio/año).

/5 Estimación arbitraria (2 Bs./servicio/año). Incluye sobres, clips, grapas, engrapadora, bolígrafos, sacagrapas, carpetas, ganchos para carpetas, sacabocados, pegamento, ligas, marcadores, chinches, cuadernos, libros, etc.

/6 Estimación arbitraria (igual al gasto en café y azúcar). Incluye coladores café, servilletas, vasos desechables para surtidor, etc.

/7 Estimación arbitraria (5 veces el gasto en suministros de oficina). Incluye cepillos, palas, mopas, ceras, desinfectante, jabón, papel higiénico, cloro, bolsas plásticas, paños, toallín, etc.

/8 Estimación arbitraria (2 kit anual).

/9 Los suministros asociados a las instalaciones (recarga de extintores, bombillos, lámparas de recambio, etc.) están incluidos en los gastos de mantenimiento de dicho rubro.

/10 Stock de trabajo (excluye materiales del cliente, se presume servicios solo mano de obra): Madera, Refacciones, Láminas, Pintura, Bolsas para escombros, Tornillos, Clavos, Tuercas, Tubos aguas blancas, Turbos aguas negras, Conexiones aguas blancas, Conexiones aguas negras, Cajetines electricidad, Brakers, Tomacorrientes, Cables, Alambre dulce, Pegamento carpintería, Thinner laca, Combustibles y lubricantes para maquinarias y equipos, Grasa, Estopa, Algodón, Trapos, Rollos telas tapicería, Grapas tapicería, Pegamento para plomería, Sellador, Laca, Tintas para madera, Interruptores, Electrodos, Cinta de teflón, Estropajo de aluminio, Teipe eléctrico, Oxígeno y acetileno, Cinta adhesiva (tirro), Tubos de silicona, Aceite lubricante, Combustible para vehículos, Solventes, Tiza para herrero, Botellas gas propano, Telas, Guata, Hilo, Grapas carpintero, Remaches, Cuchillas para exacto, Discos de corte, Gas refrigerante, Cemento asfáltico, Impermeabilizante (Sikafill y otros), Fusibles, Componentes electrónicos, Válvulas, etc.

/11 Encuestas.

/12 Sistemas, procedimientos.

/13 Estudio de Prefactibilidad (Bs. 12.000) y Estudio de Factibilidad (Bs. 18.000).

/14 Gastos jurídicos (documentos), registrales, publicaciones, libros de ley, diligencias, etc.

RESUMEN PRESUPUESTO DE ACTIVOS	
PARTIDA	**MONTO (Bs.)**
TOTAL ACTIVOS	21.146.630,68
SUBTOTAL ACTIVOS FIJOS	18.796.001,93
Subtotal Inmuebles	15.036.000,00
Subtotal Instalaciones	156.073,20
Sistema de Telecomunicaciones	11.539,20
Sistema de Seguridad Industrial	53.428,00
Sistema de Aclimatación	91.106,00
Subtotal Maquinarias, Herramientas y Equipos	1.514.737,73
Oficina y Comedor	235.526,00
Albañilería	188.169,40
Plomería	98.482,57
Electricidad	15.964,00
Pintura y Restauración	55.165,00
Carpintería	316.981,95
Electrodomésticos y Electrónica	72.535,00
Herrería	146.034,00
Tapicería	18.150,00
Refrigeración y Aire Acondicionado	150.067,00
Impermeabilización	33.739,70
Otras Maquinarias, Herramientas y Equipos	183.923,11
Subtotal Vehículos	1.905.000,00
Subtotal Mobiliario	184.191,00
SUBTOTAL ACTIVO CIRCULANTE	513.646,33
Subtotal Suministros No Operacionales	349.353,04
Suministros de Oficina	171.791,00
Alimentos, Bebidas y Conexos	94.977,04
Otros Suministros No Operacionales	82.585,00
Subtotal Suministros Operacionales	164.293,29
SUBTOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	830.000,00
SUBTOTAL IMPREVISTOS	1.006.982,41

Este presupuesto de activos ha sido calculado para cubrir el 100% de la capacidad instalada proyectada, es decir, para 67 trabajadores operacionales, 6 trabajadores administrativos y de apoyo, y un volumen de operaciones anuales de 7.998 servicios anuales.

6.2. Presupuesto de Operación

PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO SIN SUMINISTROS (12 meses al 100% de la capacidad instalada)				
DESCRIPCIÓN	**UNID.**	**CANT.**	**COSTO UNITARIO (Bs.)**	**COSTO TOTAL (Bs.)**
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				**2.626.408,32**
Mano de Obra /1				**0,00**
Servicios Básicos				**381.242,16**
Renta Básica Mensual líneas telefónicas CANTV /**2**	Mes	12	61,38	736,56
Plan ABA Productivo CANTV (12 meses)	Mes	12	260,00	3.120,00
Consumo telefónico adicional a renta básica (x 10) /**3**	Mes	12	613,80	7.365,60
Televisión Abierta Satelital	Mes	12	85,00	1.020,00
Consumo eléctrico **/4**	Mes	12	30.000,00	360.000,00
Consumo de agua potable **/5**	Mes	12	750,00	9.000,00
Servicios Profesionales				**540.000,00**
Contador /**6**	Mes	12	12.000,00	144.000,00
Ingeniero Civil /**7**	Servicio	25	12.000,00	300.000,00
Abogado /**8**	Mes	12	8.000,00	96.000,00
Seguros /9				**395.745,48**
Inmuebles (60% = solo construcciones)	Año	2%	9.021.600,00	180.432,00
Vehículos	Año	10%	1.905.000,00	190.500,00
Otros Activos Fijos	Año	3%	827.116,00	24.813,48
Mantenimiento				**258.824,13**
Inmuebles (60% = solo construcciones)	Año	1%	9.021.600,00	90.216,00
Instalaciones	Año	2%	156.073,20	3.121,46
Maquinaria, herramientas y equipos	Año	2%	1.514.737,73	30.294,75
Vehículos	Año	7%	1.905.000,00	133.350,00
Mobiliario	Año	1%	184.191,00	1.841,91
Depreciaciones y Amortizaciones				**971.805,96**
Inmuebles (60% = solo construcciones)	Año	30	9.021.600,00	300.720,00
Instalaciones	Año	10	156.073,20	15.607,32
Maquinaria, herramientas y equipos	Año	10	1.514.737,73	151.473,77
Vehículos	Año	10	1.905.000,00	190.500,00
Mobiliario	Año	5	184.191,00	36.838,20
Intangibles	Año	3	830.000,00	276.666,67
Imprevistos (5%) /10				**78.790,59**

NOTAS:

/1 Cooperativa.

/2 Dos líneas telefónicas.

/3 Estimación arbitraria llamadas locales, nacionales y a celulares (10 veces la renta básica).

/4 Estimación consulta pequeña industria equivalente según maquinarias y equipos previstos (incluye aseo urbano).

/5 Estimación consulta pequeña industria equivalente según maquinarias y equipos previstos.

/6 Según consulta con Contador de la zona y en función del volumen de operaciones previsto (7.998 facturas/año).

/7 25 servicios de albañilería de envergadura al año x 15.000 Bs./servicio (según consulta con Ing. Civil de la zona).

/8 Solo asesoría según consulta con Abogado de la zona.

/9 El seguro HCM para todo el personal (así como el resto de los gastos asociados al personal) correrá por cuenta de la cooperativa, no de la empresa proyectada.

/10 Excluye Depreciaciones y Amortizaciones.

RESUMEN PRESUPUESTO DE GASTOS DE FUNCIONAMIENTO SIN SUMINISTROS (Año 1)	
PARTIDA	MONTO (Bs.)
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	2.626.408,32
Mano de Obra	0,00
Servicios Básicos	381.242,16
Servicios Profesionales	540.000,00
Seguros	395.745,48
Mantenimiento	258.824,13
Depreciaciones y Amortizaciones	971.805,96
Imprevistos	78.790,59

Durante el primer año de operaciones de la empresa, los gastos de funcionamiento (incluyendo los suministros que conforman el activo circulante) se cubrirán con los recursos aportados por la inversión inicial en Capital de Trabajo. No obstante, a partir del segundo año en adelante, todos los gastos se cubrirán con los ingresos proyectados. Esto es necesario para darle viabilidad al emprendimiento naciente, tomando en cuenta la necesaria curva de aprendizaje por parte de la cooperativa, así como la incidencia de imprevistos, la difícil coyuntura económica del país en los actuales momentos y el tiempo necesario para posicionar la empresa en el mercado.

6.3. Presupuesto de Inversión Inicial

PRESUPUESTO DE GASTOS DE INVERSIÓN	
PARTIDA	**MONTO (Bs.)**
TOTAL GASTOS DE INVERSIÓN	20.607.302,03
SUBTOTAL ACTIVOS FIJOS	18.796.001,93
Inmuebles	15.036.000,00
Instalaciones	156.073,20
Maquinarias, Herramientas y Equipos	1.514.737,73
Vehículos	1.905.000,00
Mobiliario	184.191,00
SUBTOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	830.000,00
SUBTOTAL IMPREVISTOS	981.300,10

PRESUPUESTO DE GASTOS TOTALES DE FUNCIONAMIENTO (12 meses al 100% de la capacidad instalada)	
PARTIDA	**MONTO (Bs.)**
GASTOS TOTALES DE FUNCIONAMIENTO	3.165.736,97
Mano de Obra	0,00
Servicios Básicos	381.242,16
Servicios Profesionales	540.000,00
Seguros	395.745,48
Mantenimiento	258.824,13
Depreciaciones y Amortizaciones	971.805,96
Suministros Operacionales y No Operacionales	513.646,33
Imprevistos	104.472,91

PRESUPUESTO DE CAPITAL DE TRABAJO (12 meses al 100% de la capacidad instalada)	
PARTIDA	**MONTO (Bs.)**
TOTAL CAPITAL DE TRABAJO	2.193.931,01
Mano de Obra	0,00
Servicios Básicos	381.242,16
Servicios Profesionales	540.000,00
Seguros	395.745,48
Mantenimiento	258.824,13
Suministros Operacionales y No Operacionales	513.646,33
Imprevistos	104.472,91

PRESUPUESTO DE INVERSIÓN INICIAL Y CAPITAL DE TRABAJO	
PARTIDA	**MONTO (Bs.)**
TOTAL INVERSIÓN INICIAL Y CAPITAL DE TRABAJO	21.484.874,43
ACTIVOS FIJOS	18.796.001,93
ACTIVOS INTANGIBLES	830.000,00
IMPREVISTOS EN ACTIVOS FIJOS E INTANGIBLES	981.300,10
CAPITAL DE TRABAJO (12 meses al 40% de la capacidad instalada)	877.572,40

NOTA: se asume un porcentaje de utilización de la capacidad instalada, es decir, un volumen de operaciones para el primer año de funcionamiento equivalente al 40%.

El costo total de inversión inicial del proyecto, sin depreciación ni amortización, es de VEINTE MILLONES SEISCIENTOS SIETE MIL TRESCIENTOS DOS BOLÍVARES CON TRES CÉNTIMOS (Bs. 20.607.302,03).

Excluyendo el valor de adquisición del inmueble, dicho monto asciende a la cifra de: SEIS MILLONES DOSCIENTOS OCHENTA Y SIETE MIL TRESCIENTOS DOS BOLÍVARES CON TRES CÉNTIMOS (Bs. 6.287.302,03).

El capital de trabajo para los 12 primeros meses de operaciones de la empresa (suponiendo un volumen de operaciones equivalente al 40% de la capacidad instalada), es de: OCHOCIENTOS SETENTA Y SIETE MIL QUINIENTOS SETENTA Y DOS BOLÍVARES CON CUARENTA CÉNTIMOS (Bs. 877.572,40).

7. RENTABILIDAD DEL PROYECTO

PROYECCIÓN DE LAS VENTAS Y LOS COSTOS DE OPERACIÓN (Bolívares)					
PARÁMETROS	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Ventas Anuales Demanda Potencial Insatisfecha Total (2015)	184.263.731	184.263.731	184.263.731	184.263.731	184.263.731
Ventas Anuales Tamaño Proyectado (10%)	18.426.373	18.426.373	18.426.373	18.426.373	18.426.373
% Utilización proyectada Capacidad Instalada	40%	60%	80%	100%	100%
Ventas Anuales Proyectadas	7.370.549	11.055.824	14.741.098	18.426.373	18.426.373
Gastos Totales de Funcionamiento al 100% capacidad instalada	3.165.737	3.165.737	3.165.737	3.165.737	3.165.737
Costos Totales de Operación Proyectados (según % utilización)	1.266.295	1.899.442	2.532.590	3.165.737	3.165.737
Depreciaciones y Amortizaciones al 100% capacidad instalada	971.806	971.806	971.806	971.806	971.806

ESTADO DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS PROYECTADO (Bolívares)					
RUBRO	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Ingresos por Ventas	7.370.549	11.055.824	14.741.098	18.426.373	18.426.373
- Costos Totales de Operación	1.266.295	1.899.442	2.532.590	3.165.737	3.165.737
= Utilidad Bruta	6.104.254	9.156.382	12.208.509	15.260.636	15.260.636
- I.S.L.R (34%)	2.075.447	3.113.170	4.150.893	5.188.616	5.188.616
= Utilidad Neta	4.028.808	6.043.212	8.057.616	10.072.020	10.072.020
+ Depreciaciones y Amortizaciones	971.806	971.806	971.806	971.806	971.806
= Flujo Neto de Efectivo a Valor Presente	5.000.614	7.015.018	9.029.422	11.043.826	11.043.826
x Factor de Composición Anual (Tasa de Inflación = 50% anual)	$(1+0,5)^1$	$(1+0,5)^2$	$(1+0,5)^3$	$(1+0,5)^4$	$(1+0,5)^5$
= Flujo Neto de Efectivo a Valor Futuro	**7.500.921**	**15.783.790**	**30.474.299**	**55.909.368**	**83.864.052**

VALOR PRESENTE NETO (VPN) (Bolívares)						
RUBRO	**0**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Inversión Inicial	20.607.302					
- Depreciación y Amortización Acumulada	4.859.030	971.806	971.806	971.806	971.806	971.806
= Valor de Salvamento a Valor Presente	15.748.272					
x Factor de Composición Anual (Tasa de Inflación = 50% anual)	$(1+0,5)^5$					
= Valor de Salvamento a Valor Futuro						119.588.442
+ Flujo Neto de Efectivo a Valor Futuro		7.500.921	15.783.790	30.474.299	55.909.368	83.864.052
= Numeradores VPN		7.500.921	15.783.790	30.474.299	55.909.368	203.452.494
/ Divisores VPN /*		$(1+0,2)^1$	$(1+0,2)^2$	$(1+0,2)^3$	$(1+0,2)^4$	$(1+0,2)^5$
= Flujos Netos de Efectivo Descontados	143.572.782	6.250.767	10.960.965	17.635.590	26.962.465	81.762.994
- Inversión Inicial	20.607.302					
= VPN	**122.965.480**					

/* Se presume una Tasa de Descuento de Flujos de 20% anual, que es el rendimiento que cabe esperar obtener en una cartera diversificada de instrumentos financieros (rendimiento de oportunidad del proyecto).

TASA INTERNA DE RETORNO (TIR) (Bolívares)						
RUBRO	**0**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Numeradores VPN		7.500.921	15.783.790	30.474.299	55.909.368	203.452.494
/ Divisores VPN /*		(1+1,022)1	(1+1,022)2	(1+1,022)3	(1+1,022)4	(1+1,022)5
= Flujos Netos de Efectivo Descontados	20.607.302	3.708.902	3.858.983	3.684.054	3.342.009	6.013.355
- Inversión Inicial	20.607.302					
= VPN	0					

/* La tasa utilizada en la fórmula corresponde al valor calculado de la Tasa Interna de Retorno (TIR), que es aquella tasa a la cual la sumatoria de los flujos netos de efectivo descontados del proyecto igualan al valor de la inversión inicial. El valor exacto obtenido algorítmicamente es TIR = 1,02241017, es decir, 102,24% de rentabilidad anual sobre el valor de la inversión.

Los resultados reflejados en el análisis de rentabilidad del proyecto indican que el mismo es altamente rentable, incluso suponiendo la adquisición del galpón como parte de la inversión inicial del proyecto. Dicha rentabilidad será todavía mayor si se excluye del análisis dicho concepto.

En cuanto a la rentabilidad solo para el socio capitalista de la empresa mixta proyectada, la misma se calculó tomando únicamente el 51% de los flujos netos de efectivo, obteniéndose un resultado obviamente menos favorable, pero igualmente rentable, tal como se presenta en los siguientes cuadros.

VALOR PRESENTE NETO (VPN) SOLO PARA EL SOCIO CAPITALISTA (51%) (Bolívares)						
RUBRO	**0**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Inversión Inicial	20.607.302					
- Depreciación y Amortización Acumulada	4.859.030	971.806	971.806	971.806	971.806	971.806
= Valor de Salvamento a Valor Presente	15.748.272					
x Factor de Composición Anual (Tasa de Inflación = 50% anual)	$(1+0,5)^5$					
= Valor de Salvamento a Valor Futuro						119.588.442
+ Flujo Neto de Efectivo a Valor Futuro		3.825.470	8.049.733	15.541.892	28.513.778	42.770.667
= Numeradores VPN		3.825.470	8.049.733	15.541.892	28.513.778	162.359.109
/ Divisores VPN /*		(1+0,2)1	(1+0,2)2	(1+0,2)3	(1+0,2)4	(1+0,2)5
= Flujos Netos de Efectivo Descontados	96.771.476	3.187.891	5.590.092	8.994.151	13.750.857	65.248.484
- Inversión Inicial	20.607.302					
= VPN	**76.164.174**					

/* Se presume una Tasa de Descuento de Flujos de 20% anual, que es el rendimiento que cabe esperar obtener en una cartera diversificada de instrumentos financieros (rendimiento de oportunidad del proyecto).

TASA INTERNA DE RETORNO (TIR) SOLO PARA EL SOCIO CAPITALISTA (51%) (Bolívares)						
RUBRO	**0**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Numeradores VPN		3.825.470	8.049.733	15.541.892	28.513.778	162.359.109
/ Divisores VPN /*		(1+0,751)1	(1+0,751)2	(1+0,751)3	(1+0,751)4	(1+0,751)5
= Flujos Netos de Efectivo Descontados	20.607.302	2.184.875	2.625.822	2.895.540	3.034.046	9.867.020
- Inversión Inicial	20.607.302					
= VPN	0					

/* La tasa utilizada en la fórmula corresponde al valor calculado de la Tasa Interna de Retorno (TIR), que es aquella tasa a la cual la sumatoria de los flujos netos de efectivo descontados del proyecto igualan al valor de la inversión inicial. El valor exacto obtenido algorítmicamente es TIR = 0,75088706, es decir, 75,09% de rentabilidad anual sobre el valor de la inversión.

Ahora bien, debido a las características peculiares de esta empresa, se precisa conocer si la misma será viable para los asociados de la cooperativa que aportará los requerimientos totales de mano de obra directa e indirecta del proyecto y fungirá como socio industrial con el 49% de las acciones.

VIABILIDAD ECONÓMICA PARA LOS ASOCIADOS DE LA COOPERATIVA (Bolívares)					
RUBRO	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Flujo Neto de Efectivo a Valor Presente	5.000.614	7.015.018	9.029.422	11.043.826	11.043.826
Dividendos para la Cooperativa (49%)	2.450.301	3.437.359	4.424.417	5.411.475	5.411.475
Excedentes Disponibles para Repartir entre los Asociados (60%) /*	1.470.181	2.062.415	2.654.650	3.246.885	3.246.885
Cantidad de Asociados (Técnicos, Ayudantes y m/o Indirecta)	75	75	75	75	75
Ingreso Medio Anual Unitario (por asociado)	19.602	27.499	35.395	43.292	43.292

/* Se asume que el 30% se distribuirá en los fondos de reserva establecidos en la Ley de Asociaciones Cooperativas y que otro 10% se destinará a gastos de funcionamiento.

Como puede verse, aun cuando la empresa es altamente rentable sobre la inversión inicial, es decir, para el socio capitalista, en cambio no lo es

para la cooperativa, es decir, para el socio industrial, dado que incluso una vez que se alcance el 100% de utilización de la capacidad instalada, el ingreso medio anual unitario (por asociado) será de apenas 43.292 Bs., lo que significa un ingreso mensual medio unitario inferior a 4.000 Bs., es decir, menor incluso que el salario mínimo actual.

Frente a este resultado, es evidente que este proyecto tiene un buen potencial socioproductivo, considerando muy especialmente el hecho de que todas las estimaciones se efectuaron suponiendo un margen de ganancia máximo de solo el 30% (respetando la Ley de Costos y Precios Justos). En particular, destaca la excelente rentabilidad para la Alcaldía del Municipio Ambrosio Plaza (que fungirá como socio capitalista), la cual obviamente se debe a que la empresa no tiene gastos de mano de obra conforme a la Ley Orgánica del Trabajo.

Sin embargo, para garantizar una viabilidad (atractivo) razonable para los asociados de la cooperativa, es preciso que se plantee la necesidad de ofrecer un mayor porcentaje de reparto de dividendos por parte de la Alcaldía anualmente (mayor que el 49%). Por otra parte, debe tomarse en cuenta dos factores de gran relevancia: 1) El 30% de los dividendos anuales que corresponden a la cooperativa y que no se reparten entre los accionistas constituyen un valor patrimonial colectivo de los asociados; y 2) Desde la constitución misma de la empresa, cada asociado de la cooperativa recibe en carácter no retornable un patrimonio de 134.634 Bs. que corresponde al 49% de la inversión inicial incurrida por la Alcaldía, dividido entre la cantidad total de asociados.

Finalmente, debe tomarse también en consideración que los ingresos por ventas pueden ser mayores a los previstos si la empresa logra obtener contratos de mayor valor agregado, tomando en cuenta que en este estudio no se hicieron estimaciones, por ejemplo, respecto del mercado empresarial de la zona, sino únicamente para los hogares.

En conclusión, los resultados obtenidos permiten razonablemente recomendar la ejecución del presente proyecto de inversión socioproductiva.

8. EJECUCIÓN DEL PROYECTO

8.1. Actividades de Ejecución del Proyecto

Los pasos a seguir para la realización del proyecto son los siguientes:

1. Trámites de constitución de la Cooperativa.

2. Ubicación y puesta a disposición del galpón por parte de la Alcaldía.

3. Realización de arreglos, reparaciones e instalaciones en el galpón.

4. Adquisición de la totalidad de las maquinarias, equipos y herramientas.

5. Instalación de todas las maquinarias y equipos y puesta a punto de la empresa, tanto operacional como administrativamente.

6. Adiestramiento y capacitación técnica de todo el personal operacional y administrativo, con el apoyo del INCES y otros entes.

7. Trámites de constitución de la empresa mixta.

8. Ejecución del plan de publicidad y mercadeo de los servicios a ofertar.

9. Arranque de operaciones.

8.2. Cronograma de Desembolsos

CRONOGRAMA DE DESEMBOLSOS	
QUINCENA	**MONTO**
1	105.000,00
2	0,00
3	14.330.000,00
4	716.000,00
5	0,00
6	156.073,20
7	0,00
8	5.150.228,83

CRONOGRAMA DE DESEMBOLSOS	
QUINCENA	**MONTO**
9	0,00
10	0,00
11	513.646,33
12	1.085.745,48
13	744.539,20
TOTAL DESEMBOLSOS	**22.801.233,04**

8.3. Cronograma de Ejecución

CRONOGRAMA DE EJECUCIÓN														
No.	**DESCRIPCIÓN**	**QUINCENA**												**MONTO (Bs.)**
		1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**	**7**	**8**	**9**	**10**	**11**	**12**	**13**	
1	Estudios previos. /**1**														105.000,00
1	Trámites cooperativa. /**2**														10.000,00
2	Adquisición del galpón.														14.320.000,00
3	Acondicionamiento del galpón.														716.000,00
4	Instalaciones.														156.073,20
5	Adquisición activos fijos restantes. /**3**														4.585.228,83
6	Instalación mobiliario, maquinarias y equipos.														
7	Suministros Operacionales y No Operacionales														513.646,33
8	Capital de trabajo para servicios profesionales.														540.000,00
9	Organización y sistemas. /**1**														15.000,00
10	Adiestramiento.														
11	Trámites empresa mixta. /**2**														10.000,00
12	Pólizas de seguros.														395.745,48
13	Resto del capital de trabajo. /**4**														744.539,20
14	Plan publicitario.														690.000,00
15	Arranque.														
TOTAL INVERSIÓN INICIAL EN ACTIVOS Y CAPITAL DE TRABAJO															**22.801.233,04**

NOTAS:

1. Partidas del Activo Intangible correspondientes al Estudio de Mercado, Técnico y Económico. El monto del Estudio Técnico se prorrateó a partes iguales entre los estudios previos y la organización y sistemas.

2. Se prorrateó a partes iguales la partida del Activo Intangible por concepto de Gastos Legales, entre los trámites de constitución de la cooperativa y de la empresa mixta.

3. Incluye las partidas del Activo Fijo correspondientes a Maquinarias, Herramientas y Equipos, Vehículos y Mobiliario. También incluye la partida completa de Imprevistos de Inversión.

4. Incluye las partidas del Capital de Trabajo correspondientes a Servicios Básicos, Mantenimiento e Imprevistos.

ANEXOS