

Universidad de Lima  
Facultad de Ciencias Empresariales y Económicas  
Carrera de Contabilidad y Finanzas



# **PLAN FINANCIERO PARA APERTURAR UNA NUEVA SUCURSAL DE UNA EMPRESA DEL SECTOR SALUD EN LIMA**

Trabajo de suficiencia profesional para optar el Título Profesional de Contador Público

**William Fernando Carrillo Sanchez**

**Código 20141671**

**Asesor**

Edgar Giovanni Vera Guerrero

Lima – Perú

Octubre del 2024



**FINANCIAL PLAN TO OPENING A NEW  
SUBSIDIARY OF A COMPANY IN THE  
HEALTH SECTOR IN LIMA**

## RESUMEN

En el presente trabajo de suficiencia profesional realizaremos la evaluación financiera de la apertura de una nueva sucursal del centro médico “La Medicina S.A.C.”. El principal objetivo del presente trabajo es analizar y evaluar la factibilidad del nuevo proyecto y si las utilidades futuras, son suficiente para satisfacer el retorno esperado por los accionistas con relación a la inversión que se debe realizar.

El Centro de Salud lleva más de 3 años en el mercado y su única sede se encuentra ubicada en la ciudad de Tacna. Debido a los buenos resultados obtenidos, busca expandirse a la ciudad de Lima con la apertura de la sucursal que es materia del presente trabajo.

La gerencia de Finanzas de la clínica nos proporcionará la información necesaria para el desarrollo de nuestro trabajo. De esta manera, los resultados a los cuales arribemos serán basados en información real que servirá al Centro de Salud como base para la toma de decisión de abrir la sucursal en la ciudad de Lima.

En el primer capítulo se detalla las limitaciones o impedimentos que se tendrá para elaborar el trabajo, asimismo se especifica los antecedentes de la empresa, la experiencia en el mercado, datos financieros y operativos del negocio.

En el segundo capítulo se describe de manera detallada el caso en evaluación, donde se encontrarán datos vitales del centro de salud. De igual forma, las herramientas que se usarán para confeccionar los cálculos y obtener un resultado confiable.

En el tercer capítulo, los datos actuales del mercado peruano y el sector, los cuales influyen directa e indirectamente a la nueva sucursal. Además, daremos la definición de los conceptos más importantes que se usará en el trabajo.

Por último, en el cuarto capítulo se desarrollará de manera detallada todos los análisis de los datos necesarios para realizar un flujo financiero viable y confiable. La determinación de la inversión, costo total de proyecto, los diferentes escenarios que se presentan y un análisis de sensibilidad de los resultados.

**Línea de investigación:** 5400 - 31. d3

**Palabras clave:** Evaluación Financiera, Flujo de Caja Proyectado, Costos, Wacc, TIR, Rentabilidad, Estados Financieros, VAN e inversión.

## ABSTRACT

In this professional sufficiency work we will carry out the financial evaluation of the opening of a new branch of the medical center "La Medicina S.A.C.". The main objective of this work is to analyze and evaluate the feasibility of the new project and if the future profits are sufficient to satisfy the return expected by the shareholders in relation to the investment that must be made.

The Health Center has been in the market for more than 3 years and its only headquarters is located in the city of Tacna. Due to the good results obtained, it seeks to expand to the city of Lima with the opening of the branch that is the subject of this work.

The Finance management of the clinic will provide us with the necessary information for the development of our work. In this way, the results we arrive at will be based on real information that will serve the Health Center as a basis for making the decision to open the branch in the city of Lima.

The first chapter details the limitations or impediments that will be encountered in preparing the work, and also specifies the company's background, market experience, financial and operational data of the business.

The second chapter describes in detail the case under evaluation, where vital data of the health center will be found. Likewise, the tools that will be used to make the calculations and obtain a reliable result.

In the third chapter, the current data of the Peruvian market and the sector, which directly and indirectly influence the new branch, will be presented. In addition, we will define the most important concepts that will be used in the work.

Finally, in the fourth chapter, all the data analysis necessary to make a viable and reliable financial flow will be developed in detail. The determination of the investment, total cost of the project, the different scenarios that are presented and a sensitivity analysis of the results.

**Line of Research:** 5400 - 31. d3

**Key words:** Financial evaluation, projected cash Flow, costs, WACC, TIR, Profitability, Financial Statements, VPN, and investment.




# 10% Similitud general

El total combinado de todas las coincidencias, incluidas las fuentes superpuestas, para ca...

## Filtrado desde el informe

- ▶ Bibliografía
- ▶ Texto citado

## Fuentes principales

- 10%  Fuentes de Internet
- 1%  Publicaciones
- 6%  Trabajos entregados (trabajos del estudiante)

## Marcas de integridad

### N.º de alertas de integridad para revisión

No se han detectado manipulaciones de texto sospechosas.

Los algoritmos de nuestro sistema analizan un documento en profundidad para buscar inconsistencias que permitirían distinguirlo de una entrega normal. Si advertimos algo extraño, lo marcamos como una alerta para que pueda revisarlo.

Una marca de alerta no es necesariamente un indicador de problemas. Sin embargo, recomendamos que preste atención y la revise.