

UNIVERSIDAD INCA GARCILASO DE LA VEGA

**FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y
CIENCIAS ECONÓMICAS**

SISTEMA A DISTANCIA



SEMINARIO DE INVESTIGACIÓN I

GUIA PARA DISEÑAR EL PLAN DE INVESTIGACIÓN

Texto-Guía

2009

UNIVERSIDAD INCA GARCILASO DE LA VEGA

**FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y
CIENCIAS ECONÓMICAS**

SISTEMA A DISTANCIA

Guía para diseñar el Plan de Investigación

Texto Guía

Ciclo: VII

Autora de Guia : Mag. Silvana Cárdenas Quintana

Asesoría virtual: www.uigvvirtual.com/administracion

Proximamente: www.uigvvirtual.org/administracion

MATERIAL DIDÁCTICO ACADÉMICO DE USO EXCLUSIVO PARA LOS ESTUDIANTES DEL SISTEMA A DISTANCIA DE LA FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS Y CIENCIAS ECONÓMICAS DE LA UIGV, PROHIBIDA SU REPRODUCCIÓN TOTAL O PARCIAL POR CUALQUIER MEDIO.

INTRODUCCIÓN

La investigación científica es un proceso compuesto por una serie de etapas secuenciadas, enlazadas unas con otras, las que no pueden ser omitidas o alteradas en su orden; de no ser así, la resultante de la investigación no sería válida ni comparable.

Es así como, la presente guía tiene como objetivo orientar a los investigadores en la forma más sencilla y práctica para la elaboración de un proyecto de investigación.

Se presenta la forma de elaborar un proyecto de investigación, para investigadores que se inician en ello analizando cada una de las etapas y los aspectos prácticos que se deben considerar para la aprobación de una propuesta de investigación

La guía práctica de diseño del proyecto de investigación que se pone a consideración de los lectores puede ser considerada una ayuda de enseñanza-aprendizaje en la medida que aporta los conceptos, ilustraciones casuísticas, recomendaciones y ejemplos que resultan convenientes para el reforzamiento de los conocimientos impartidos por la cátedra y, lo que es tal vez más importante, siguiendo una secuencia de exposición que se ciñe al esquema de proyecto de investigación establecido por la Universidad.

El Proyecto de investigación (Plan de Tesis) tendrá la estructura señalada por la Oficina de Grados y Títulos de la Facultad de Ciencias Administrativas y Ciencias Económicas de la UIGV.

La guía consta de dos partes; la primera “Consideraciones generales”, que tiene por finalidad de que el investigador determine cuál es la finalidad de la tesis y el nivel de conocimiento científico al que espera llegar con su trabajo. En la segunda parte, se plantea lineamientos prácticos para la “Formulación del proyecto”. Se

hace hincapié en las diversas etapas y componentes, realizando un detalle de cada uno de sus procesos.

Finalmente, se anexa un ejemplo de un proyecto de investigación desarrollado y el formato de elaboración del mismo.

Estamos seguros que su capacidad y compromiso harán del diseño del proyecto una tarea motivadora e enriquecedora, por lo que deseamos

EXITOS EN SU TRABAJO

OBJETIVOS

2.1 OBJETIVO GENERAL

Diseñar un proyecto de investigación según exigencias y criterios instituidos por la universidad, de acuerdo a las pautas de la investigación científica, para alcanzar el título profesional.

2.2 OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- Analizar la teoría básica y los procedimientos para identificar problemas de los sectores: económico, productivo y social.
- Analizar e identificar cada una de las etapas y los aspectos prácticos que se deben considerar para la formulación y presentación del proyecto de tesis.

CONTENIDOS

Los contenidos programáticos para diseñar el Proyecto de Tesis, los encontrará en el estudio del presente documento.

Es importante tener en cuenta que el presente material de trabajo, tendrá un enfoque eminentemente práctico, de tal manera que al finalizar el tratamiento del mismo, usted deberá diseñar el proyecto de Tesis considerando los aspectos que a continuación se señalan.

PARTE I: CONSIDERACIONES GENERALES

- 1.1 La tesis
- 1.2 Relación entre la tesis universitaria y la investigación científica
- 1.3 ¿Qué es la investigación?
- 1.4 El Proyecto de investigación científica o Plan de Tesis
- 1.5 Esquema del desarrollo de un trabajo de investigación

PARTE II: ELABORACIÓN DEL PLAN DE TESIS

- 2.1 Título
- 2.2 Planteamiento del problema
- 2.3 Justificación
- 2.3 Objetivos
- 2.4 Marco teórico
- 2.5 Hipótesis y variables
- 2.6 Metodología
- 2.7 Administración de la investigación
- 2.8 Bibliografía
- 2.9 Anexos

BIBLIOGRAFÍA

4.1 Bibliografía básica

CÁRDENAS QUINTANA, Silvana (2009): *Guía para diseñar el Proyecto de Tesis*. Facultad de Ciencias Administrativas y Ciencias Económicas. UIGV. Lima, Perú.

4.2 Bibliografía complementaria

Se ha seleccionado libros complementarios para enriquecer los contenidos, ejemplos, experiencias que nos orientan a responder con acierto la interrogante: ¿Cómo elaborar el proyecto de tesis? Y además, guiar al estudiante para el proceso de diseño y elección de los instrumentos de investigación documental y de campo.

ARIAS GALICIA, Fernando. *Introducción a la técnica de investigación en ciencias de la administración y del comportamiento*. Trillas. México. 1974.

ECO Humberto. *Cómo hacer una tesis*. Gedisa, España. 1997.

EZEQUIEL ANDER, EGG. *Métodos y técnicas de investigación social*. Lumen. Argentina. 2000.

HERNANDEZ SAMPIERI Roberto, FERNANDEZ COLLADO Carlos y BAPTISTA LUCIO Pilar. *Metodología de la investigación*. McGraw-Hill. México. 2000.

KERLINGER, F. *Investigación del comportamiento*. Interamericana. México. 1985.

MÉNDEZ ALVAREZ, C. *Metodología, guía para elaborar diseños de investigación en ciencias económicas, contables y administrativas*. McGraw-Hill. Bogotá. 1995.

ROJAS SORIANO, R. *Guía para realizar investigaciones sociales*. México: Universidad Nacional Autónoma de México. 1981.

TAFUR PORTILLA, Raúl. *La Tesis Universitaria*. Mantaro. Lima. 1995.

TAMAYO TAMAYO, Mario. *Metodología formal de la investigación científica*. Limusa. México. 1977.

TAMAYO TAMAYO, Mario. *El proceso de la investigación científica*. Limusa. México. 1998.

ZORRILLA, SANTIAGO, A.; TORRES, Miguel. *Guía para elaborar una tesis*. MacGraw-Hill. México. 1997.

ORIENTACIONES PARA EL ESTUDIO

Estimado estudiante, para que cristalicen los objetivos planteados en la guía y desarrolle habilidades y destrezas que le permitan elaborar el proyecto de Tesis, es conveniente que usted conceda un tratamiento académico selectivo a esta asignatura, cumpliendo con las siguientes actividades.

5.1 ORIENTACIONES GENERALES

1. La revisión de los contenidos de la guía, requieren ser leídos las veces que sea necesario para que pueda contextualizar los contenidos en el momento de realizar el proyecto.
2. Descubra y delimite conceptualmente las ideas básicas. Estas exigen una reflexión profunda y una asimilación personal consultando los lineamientos recomendados.
3. Aproveche su experiencia personal y profesional para diseñar proyectos relevantes y verdaderamente trascendentes.
4. Diseñe el Proyecto de Tesis de acuerdo a su preferencia y conocimiento en áreas propias de la Administración y Economía.

5.2 ORIENTACIONES ESPECÍFICAS

Iniciaremos el presente Seminario, dividiéndolo en dos partes con fines metodológicos:

- I. Consideraciones generales.
- II. Elaboración del Plan de Tesis.

PARTE I

NOCIONES GENERALES

1.1 La tesis

Según el Diccionario de la Lengua Española, la tesis es la investigación que hace el estudiante universitario para la obtención de un grado académico o título profesional.

La tesis es pues la *investigación exigida y controlada por la institución universitaria, y cuyo fin es desarrollar el conocimiento. Su objetivo básico es el logro de conocimientos nuevos.*

1.2 Relación entre la tesis universitaria y la investigación científica

La tesis universitaria es la expresión terminal de una investigación. En tal sentido, la investigación científica propone un norte de rigor al tesista.

1.3 ¿Qué es la investigación?

La investigación es un proceso que, mediante la aplicación del método científico, procura obtener información relevante y fidedigna, para entender, verificar, corregir o aplicar el conocimiento.

La investigación científica, como base fundamental de las ciencias, parte de la realidad, investiga esa realidad, la analiza, formula hipótesis y fundamenta nuevas teorías o con muy poco conocimiento de ella.

Si durante el desarrollo de este proceso el investigador no se sirve de un diseño previo, de una estructura básica, su trabajo puede resultar infructuoso.

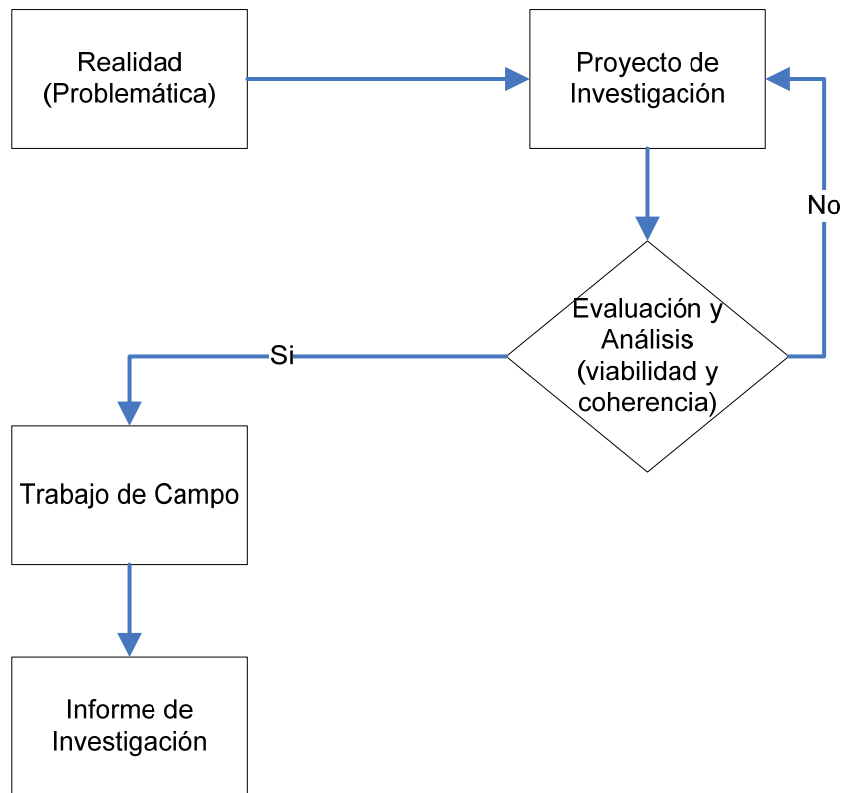
1.4 El Proyecto de investigación científica o Plan de Tesis

Se dice que el proyecto es el conjunto de elementos o partes interrelacionadas de una estructura diseñada para lograr objetivos específicos, o resultados proyectados con base en necesidades detectadas y que han sido diseñados como propuesta para presentar alternativas de solución a problemas planteados en él,

por lo cual en el proyecto se debe diseñar la estrategia metodológica a partir de la cual consideramos que podemos obtener el nuevo conocimiento como solución al problema.

1.5 Esquema del desarrollo de un trabajo de investigación

ESQUEMA DEL DESARROLLO DE UN TRABAJO DE INVESTIGACIÓN



PARTE II

ELABORACIÓN DEL PLAN DE INVESTIGACIÓN

El modelo del Proyecto de investigación que a continuación se presenta es un modelo académico, por tanto, su orientación es la de presentar al estudiante de investigación en forma sistemática los diferentes pasos que debe él dar para estructurar, a partir de la realidad, su diseño.

El proyecto gira en tres pasos fundamentales, los cuales son:

- El tema
- El problema
- La metodología

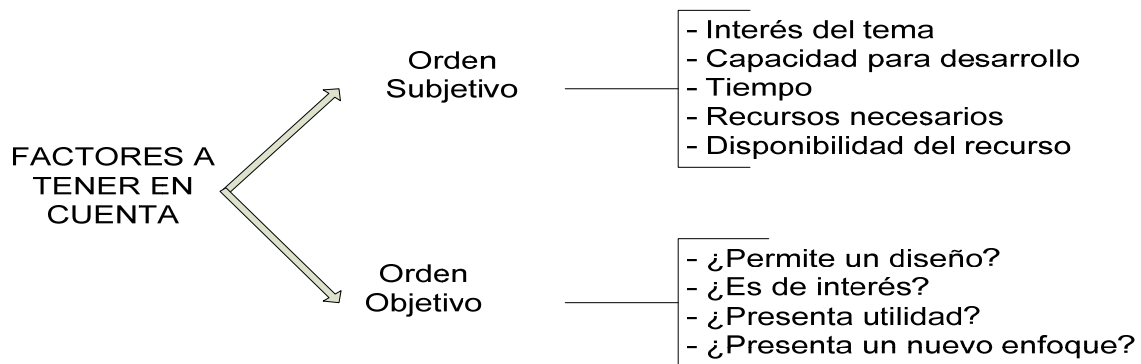
A partir de estos tres factores giran los demás elementos que contemplan los diferentes modelos investigativos.

Según la Oficina de Grados y Títulos de la Facultad de Ciencias Administrativas y Ciencias Económicas de la Universidad Inca Garcilaso de la Vega, el Proyecto de Investigación o Plan de Tesis comprende lo siguiente:

1. Título o tema
2. Planteamiento del problema
3. Justificación
4. Objetivos
5. Marco teórico
6. Hipótesis
7. Diseño metodológico
8. Programación de actividades: Cronograma
9. Presupuesto
10. Bibliografía
11. Anexos

2.1 TEMA

A partir de la realidad surge una problemática, la cual está integrada por una serie de factores. De dicha problemática debe elegirse un factor, el que se determina como tema de investigación y dentro del cual debe seleccionarse un problema investigable.



Ejemplo:

La delimitación del tema de la investigación a la Administración según el campo de trabajo. Así, considerando el campo de trabajo del investigador administrativo: la organización, lo cual se subdivide en:

Planeación

- Calidad y servicio de los competidores
- Relación entre las metas establecidas y las metas cumplidas

Organización

- Análisis y evaluación de puestos
- Problemas relacionados con la información en cuanto a su preparación, tiempo y contenido.

Recursos humanos

- Desempeño del trabajador y su eficiencia
- Eficiencia en cuanto a rendimiento y capacitación
- Problemas relacionados con el sistema de compensaciones y salarios

- Problemas con los sistemas efectivos de evaluación de desempeño del trabajo.

Sistemas de control

- Control del sistema de planeación de la organización.
- Tiempos de control del plan administrativo

Producción

- Movimientos de embarque y almacenamiento para la producción
- Tendencias de precios en el mercado con los costos de la materia prima y costos laborales

Distribución

- Tipo de canales de distribución más adecuados
- Cambios en los productos y en las necesidades de capital bajo métodos alternados de distribución

2.2 EL PROBLEMA

Todo problema aparece a raíz de una dificultad, la cual se origina a partir de una necesidad, en la cual aparecen dificultades sin resolver. Al respecto, Alberdi () anota: La dificultad puede ser teórica o práctica, según se sitúe en el campo de la especulación o en el de la ejecución.

Un problema es una pregunta surgida de una observación más o menos estructurada.

Según Kerlinger (1975), los criterios para plantear adecuadamente el problema de investigación son:

- El problema debe expresar una relación entre dos o más variables.
- El problema debe estar formulado claramente y sin ambigüedad como pregunta (por ejemplo, ¿qué efecto?, ¿en qué condiciones...?, ¿cómo se relaciona...con ...?).
- El planteamiento debe implicar la posibilidad de realizar una prueba empírica. Es decir, de poder observarse en la realidad.

Ejemplos:

- ¿Es determinante la contabilidad de costos para el control de calidad?
- ¿Cómo se relacionan los bajos salarios y la motivación con el rendimiento administrativo?.
- ¿Cuál de las dos variables_ financieros o control de calidad_ son las causas principales de la falta de capacidad de exportación de las medianas empresas industriales de Lima Metropolitana?.
- ¿Son los precios bajos y la calidad del producto determinantes en la exportación de un producto de consumo?.

2.3 JUSTIFICACIÓN

Consiste en indicar las razones de peso que tiene el investigador o los investigadores para el estudio del problema, el porque se realiza el estudio, cómo y a quien beneficia.

Una investigación puede ser conveniente porque ayuda a resolver un problema social o construir una nueva teoría. Para ello debemos preguntarnos: ¿Qué tan conveniente es la investigación? ¿Para qué sirve? ¿Cuál es su trascendencia? ¿Quiénes se beneficiarán? ¿Ayudará a resolver algún problema práctico? ¿Se aportará al conocimiento? ¿Tendrá algún aporte a la tecnología?

Si las respuestas en estas preguntas son claras, bien fundamentadas y están dentro del contenido propuesto, significa que este estudio se justifica y puede ser llevado a la práctica

2.4 OBJETIVOS

Es establecer qué pretende la investigación.

Los objetivos deben expresarse con claridad para evitar posibles desviaciones en el proceso de investigación y deben ser susceptibles de alcanzarse (Rojas, 1981); son las guías del estudio.

Objetivo general

Consiste en lo que pretendemos realizar en nuestra investigación; es decir, el enunciado claro y preciso de las metas que se persiguen en la investigación. Para el logro del objetivo general nos apoyamos en la formulación de objetivos específicos.

Objetivos específicos

Los objetivos generales dan origen a objetivos específicos que indican lo que se pretende realizar en cada una de las etapas de la investigación.

Conviene anotar que son los objetivos específicos los que se investigan y no el objetivo general, ya que éste se logra como resultado.

Ejemplos: siguiendo con los problemas planteados, los objetivos de los estudios podrían plantearse de la siguiente manera:

- Determinar si la contabilidad de costos es determinante para el control de calidad.
- Analizar la relación existente entre los bajos salarios y la motivación con el rendimiento administrativo.
- Evaluar cuál de las dos variables_ financieros o control de calidad_ son las causas principales de la falta de capacidad de exportación de las medianas empresas industriales de Lima Metropolitana.
- Determinar si son los precios bajos y la calidad del producto determinantes en la exportación de un producto de consumo.

2.5 MARCO TEÓRICO

El marco teórico nos amplía la descripción del problema. Integra la teoría con la investigación y sus relaciones mutuas. Es la teoría del problema.

2.5.1 Funciones del marco teórico

Roberto Hernández Sampieri y otros, destacan las siguientes funciones que cumple el marco teórico dentro de una investigación:

1. *Ayuda a prevenir errores que se han cometido en otros estudios.*
2. *Orienta sobre cómo habrá de realizarse el estudio (al acudir a los antecedentes, nos podemos dar cuenta de cómo ha sido tratado un problema específico de investigación, qué tipos de estudios se han efectuado, con qué tipo de sujetos, cómo se han recolectado los datos, en qué lugares se han llevado a cabo, qué diseños se han utilizado).*
3. *Amplía el horizonte del estudio y guía al investigador para que se centre en su problema, evitando desviaciones del planteamiento original.*
4. *Conduce al establecimiento de hipótesis o afirmaciones que más tarde habrán de someterse a prueba en la realidad.*
5. *Inspira nuevas líneas y áreas de investigación.*
6. *Provee de un marco de referencia para interpretar los resultados del estudio.*

En general, se podría afirmar que el marco teórico tiene también como funciones:

- ? Orientar hacia la organización de datos y hechos significativos para descubrir las relaciones de un problema con las teorías ya existentes.
- ? Evitar que el investigador aborde temáticas que, dado el estado del conocimiento, ya han sido investigadas o carecen de importancia científica.

- ? Guiar en la selección de los factores y variables que serán estudiadas en la investigación, así como sus estrategias de medición, su validez y confiabilidad.
- ? Prevenir sobre los posibles factores de confusión o variables extrañas que potencialmente podrían generar sesgos no deseados.
- ? Orientar la búsqueda e interpretación de dato

2.5.2 Etapas que comprende la elaboración del marco teórico

La elaboración del marco teórico comprende, por lo general, dos etapas:

- ? *Revisión de la literatura existente.* Consiste en destacar, obtener y consultar la bibliografía y otros materiales que pueden ser útiles para los propósitos de estudio, de donde se debe extraer y recopilar la información relevante y necesaria que atañe a nuestro problema de investigación.
- ? *Adopción de una teoría o desarrollo de una perspectiva teórica.* En este aspecto, nos podemos encontrar con diferentes situaciones:
 - I. *Que existe una teoría completamente desarrollada, con abundante evidencia empírica y que se aplica a nuestro problema de investigación.* En este caso, la mejor estrategia es tomar esa teoría como la estructura misma del marco teórico.
 - II. *Que hay varias teorías que se aplican a nuestro problema de investigación.* En este caso, podemos elegir una y basarnos en ella para construir el marco teórico o bien tomar partes de algunas o todas las teorías, siempre y cuando se relacionen con el problema de estudio.
 - III. *Que hay "piezas o trozos" de teoría con apoyo empírico moderado o limitado, que sugieren variables importantes, aplicables a nuestro problema de investigación.* En este caso resulta necesario construir una perspectiva teórica.
 - IV. *Que solamente existen guías aún no estudiadas e ideas vagamente relacionadas con el problema de investigación.* En este

caso, el investigador tiene que buscar literatura que, aunque no se refiera al problema específico de la investigación, lo ayude a orientarse dentro de él.

2.5.3 Partes que integran el Marco teórico o Referencial

a) Antecedentes del estudio

El punto de partida para construir un marco de referencia lo constituye nuestro conocimiento previo de los fenómenos que abordamos, así como las enseñanzas que extraigamos del trabajo de revisión bibliográfica que obligatoriamente tendremos que hacer como trabajos de investigación, informes, etc.

b) Las bases teóricas de las variables bajo estudio.

c) Marco conceptual o la definición de términos básicos

Todo investigador debe hacer uso de conceptos para poder organizar sus datos y percibir las relaciones que hay entre ellos.

d) Opcionalmente, podemos considerar un Marco Histórico y un Marco Legal.

2.6 HIPÓTESIS

Una *hipótesis* puede definirse como una solución provisional (tentativa) para un problema dado. El nivel de verdad que se le asigne a tal hipótesis dependerá de la medida en que los datos empíricos recogidos apoyen lo afirmado en la hipótesis. Esto es lo que se conoce como contrastación empírica de la hipótesis o bien *proceso de validación de la hipótesis*.

Ejemplos:

Problema: ¿Es determinante la contabilidad de costos para el control de calidad?

Hipótesis: La contabilidad de costos es determinante para el control de calidad.

Problema: ¿Cómo se relacionan los bajos salarios y la motivación con el rendimiento administrativo?.

Hipótesis: Los bajos salarios y la motivación se relacionan con el rendimiento administrativo de manera directa.

Problema: ¿Cuál de las dos variables_ financieros o control de calidad_ son las causas principales de la falta de capacidad de exportación de las medianas empresas industriales de Lima Metropolitana?.

Hipótesis: La variable financiera es la causa principal de la falta de capacidad de exportación de las medianas empresas industriales de Lima Metropolitana.

Problema: ¿Son los precios bajos y la calidad del producto determinantes en la exportación de un producto de consumo?.

Hipótesis: Los precios bajos y la calidad del producto son determinantes en la exportación de un producto de consumo.

2.6.1 Requisitos de las hipótesis

- Establecer las variables a estudiar.
- Establecer relaciones entre variables.
- Mantener la consistencia entre hechos e hipótesis.

2.6.2 Tipos de hipótesis

Existen diversas formas de clasificar las hipótesis, pero en este apartado nos vamos a concentrar en la siguiente clasificación: 1) hipótesis de investigación, 2) hipótesis nulas, 3) hipótesis alternativas 4) hipótesis estadísticas

1) Hipótesis de investigación

Son las respuestas tentativas a los problemas de investigación.

Pueden ser:

Hipótesis descriptivas del valor de las variables que se va a observar en un contexto o en la manifestación de otra variable.

Ejemplo:

Hi: “La expectativa de ingreso mensual de los trabajadores de la Corporación X oscila entre \$50000 y \$60 000 ”.

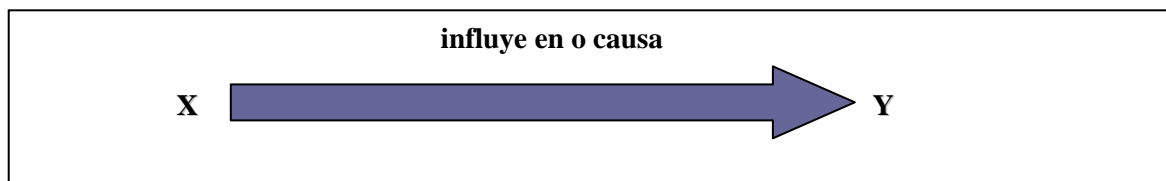
Hipótesis correlacionales. Especifican las relaciones entre dos o más variables. En la correlación no hablamos de variables independiente y dependiente.

Ejemplos:

- A mayor apreciación del dólar norteamericano, mayor depreciación del peso mexicano.
- El volumen de importaciones en México disminuye con el aumento en el tipo de cambio peso-dólar.

Hipótesis de Causalidad. Las hipótesis de causalidad se formulan para investigaciones experimentales. Expresan una relación de causa-efecto entre las variables que se someten a estudio. Una hipótesis de causalidad puede expresar una relación causal entre una variable independiente y una variable dependiente, o bien, puede hacerlo entre más de una variable independiente y una variable dependiente.

Este tipo de hipótesis puede simbolizarse como:



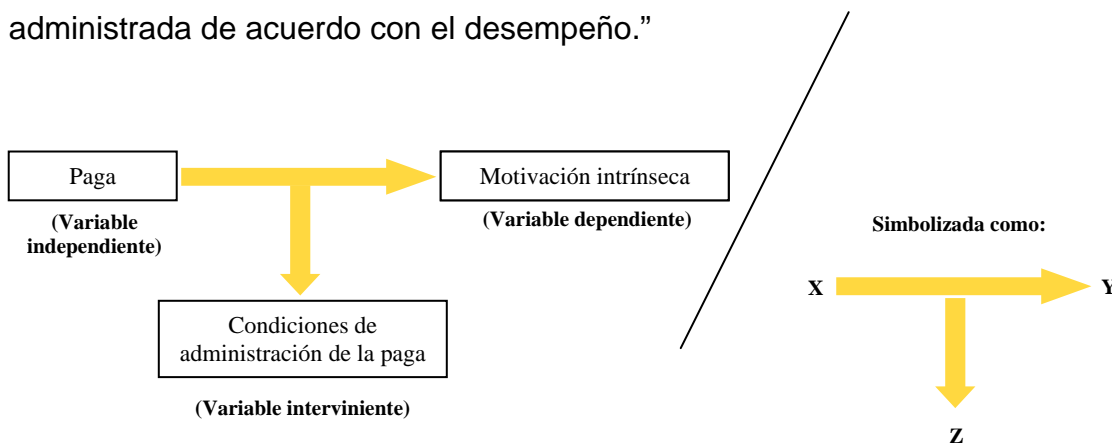
- ⌘ La causa (X) es la variable independiente, mientras que el efecto (Y) es la variable dependiente. Para poder establecer causalidad antes debe haberse demostrado correlación, pero además la causa debe ocurrir antes que el efecto.

Son *ejemplos* de hipótesis de causalidad:

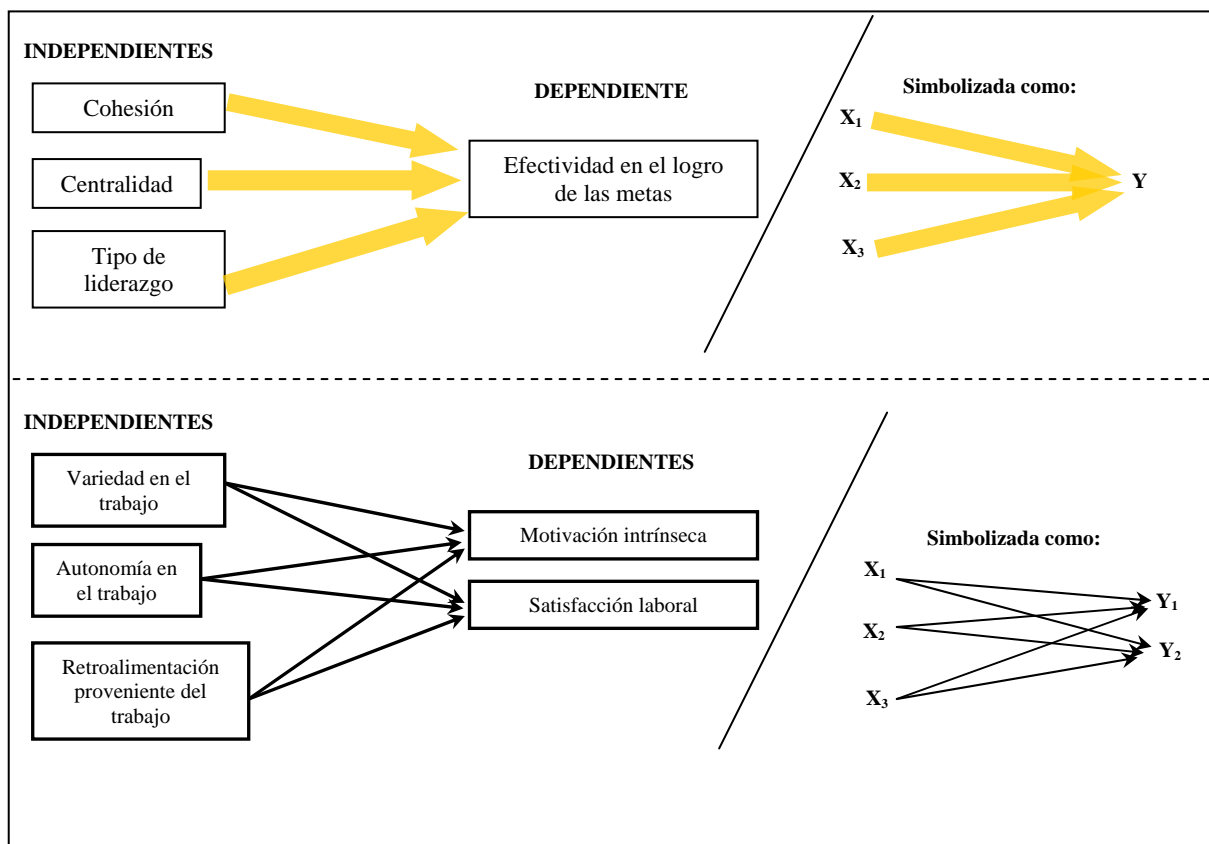
- El elevado índice de inflación en México es causa del bajo poder adquisitivo del peso mexicano.
- Los factores de productividad total (insumo humano, materia prima, energía, capital y otros gastos) del sector manufacturero mexicano son los determinantes de la productividad total.

Ejemplo de hipótesis causal con presencia de variable interviniente:

“La paga aumenta la motivación intrínseca de los trabajadores, cuando es administrada de acuerdo con el desempeño.”



Ejemplos de hipótesis causal multivariadas:



2) Hipótesis de Nulidad.

Este tipo de hipótesis expresa la ausencia de relación, diferencia, causalidad, etc. entre dos o más variables.

Son ejemplos de hipótesis de nulidad:

- La oferta de carreras profesionales del Instituto Tecnológico de Cuauhtémoc no satisface la demanda de formación académica profesional de los egresados de nivel medio superior en la región.
- La tecnología de punta no representa una ventaja competitiva definitiva de la empresa A al disminuir sus costos de producción y hacer mas eficientes los procesos productivos.

3) Hipótesis alternativas

Como su nombre lo indica, son *posibilidades “alternas” ante las hipótesis de investigación y nula*: ofrecen otra descripción o explicación distintas a las que proporcionan estos tipos de hipótesis.

4) Hipótesis estadísticas

Las hipótesis estadísticas son la transformación de las hipótesis de investigación, nulas y alternativas en símbolos estadísticos. Se pueden formular sólo cuando los datos del estudio que se van a recolectar y analizar para probar o rechazar las hipótesis son cuantitativos (números, porcentajes, promedios). Hay tres tipos de hipótesis estadística que corresponden a clasificaciones de las hipótesis de investigación y nula: 1) de estimación, 2) de correlación y 3) de diferencia de medias.

2.6.3 Variables

Se denomina variable un aspecto o dimensión de un fenómeno que tiene como característica la capacidad de asumir distintos valores, ya sea cuantitativa o cualitativamente. Es la relación causa-efecto que se da entre uno o más fenómenos estudiados.

La validez de una variable depende sistemáticamente del marco teórico, que fundamenta el problema y del cual se ha desprendido, y de su relación directa con la hipótesis que la respalda.

Ejemplos de variables:

- Status académico
- Satisfacción laboral
- Motivación intrínseca
- Tipo de liderazgo
- Rendimiento patrimonial

2.6.3.1 Operacionalización de variables

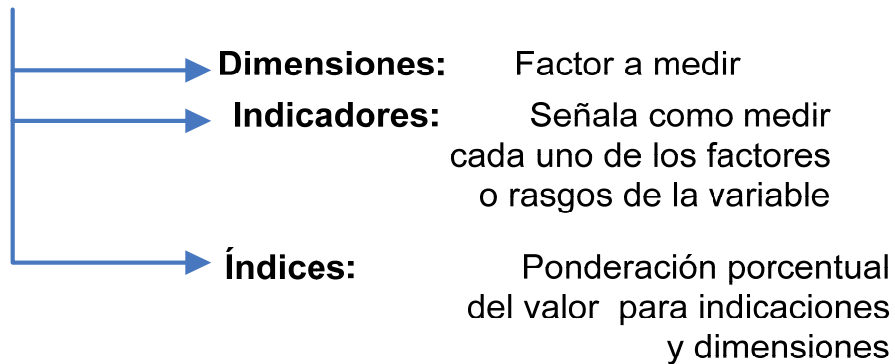
Consiste en definir la variable en forma empírica, lo cual recibe el nombre de indicadores de las variables.

En el proceso de operacionalización de una variable es necesario determinar los parámetros de medición a partir de los cuales se establecerá la relación de variables enunciadas por la hipótesis, para lo cual es necesario tener en cuenta:

DEFINICIÓN NOMINAL



DEFINICIÓN OPERACIONAL



2.7 DISEÑO METODOLÓGICO

Parte instrumental de la investigación y como tal me lleva al objeto de estudio. Es decir indica cómo y con qué se realiza la investigación.

El diseño metodológico incluye los siguientes apartados:

- Tipo de investigación.
- Diseño de investigación.
- Población y muestra.
- Técnicas de recolección de datos.

2.7.1 Tipos de investigación

Tradicionalmente, y de acuerdo con los propósitos inmediatos que persigue el autor de la investigación, ésta se ha dividido en tres tipos, de los cuales se desprenden o pueden incluirse los diferentes estudios de investigación.

- *Histórica*-----Describe lo que era.
- *Descriptiva*-----Interpreta lo que es.

- *Experimental*-----Describe lo que será.

2.7.1.1 Investigación histórica

La investigación histórica trata de la experiencia pasada; se aplica no solo a la historia sino también a las ciencias de la naturaleza, al derecho, la medicina o cualquier otra disciplina científica.

Ejemplo: Evaluación del Sistema Bancario y Financiero del Perú desde 1990 a 2000.

2.7.1.2 Investigación descriptiva

Comprende la descripción, registro, análisis e interpretación de la naturaleza actual, y la composición o procesos de los fenómenos.

Tenemos los siguientes tipos de investigaciones descriptivas:

- **Estudio por encuesta.** La realidad que se obtiene es limitada por el tipo de pregunta.
Ejemplo: Encuesta de opinión sobre la gestión del Presidente de la República.
- **Estudios exploratorios.** Se realizan con miras a consecución de datos fieles y seguros para la sistematización de estudios futuros.
- **Estudios causales.** Se determina el porqué de la aparición de ciertos fenómenos.

Ejemplo: Efecto del elevado índice de inflación en el bajo poder adquisitivo del peso mexicano.

- **Estudios de correlación.** Determinan la medida en que dos o más variables se relacionan entre sí.

Ejemplo: Relación entre nivel educativo y simpatía política.

2.7.1.3 Investigación experimental

Se presenta mediante la manipulación de una variable experimental no comprobada, en condiciones rigurosamente controladas, con el fin de describir de qué modo o por qué causa se produce una situación o acontecimiento particular.

Ejemplo: El aprendizaje cooperativo en la enseñanza de Matemática y su efecto en el rendimiento académico de los estudiantes de la Facultad de Ciencias Administrativas y Ciencias Económicas de la Universidad Inca Garcilaso de la Vega.

2.7.2 Diseño de investigación

Una vez definido el tipo de investigación a realizar y establecidas las hipótesis de investigación, el investigador debe concebir la manera práctica y concreta de responder a las preguntas de investigación. Esto implica seleccionar o desarrollar un diseño de investigación y aplicarlo al contexto particular de su estudio. El término “*diseño*” se refiere al plan o estrategia concebida para responder a las preguntas de investigación.

Existen dos tipos de diseños:

- Diseño experimental.
- Diseño no experimental.

2.7.2.1 Diseño experimental

El investigador construye deliberadamente una situación a la que son expuestos varios individuos. Esta situación consiste en recibir un tratamiento, condición o estímulo bajo determinadas circunstancias, para después realizar los efectos de la aplicación de dicho tratamiento o condición.

Existen los siguientes diseños experimentales:

- Experimentales puros.
- Preexperimentales.
- Cuasiexperimentales.

2.7.2.2 Diseño no experimental

Es la que se realiza sin manipular deliberadamente variables. Lo que se hace es observar fenómenos tal y como se dan en su contexto natural, para después analizarlos.

Existen dos tipos de diseños no experimentales:

- *Transeccional*: recolectan datos en un solo momento, en un tiempo único. Su propósito es describir variables y analizar su incidencia e interrelación en un momento dado.

Ejemplo: Una investigación que estudiará como la motivación intrínseca influye en la productividad de los trabajadores de línea de grandes empresas industriales de cierta ciudad en un cierto momento.

- *Longitudinal*: recolectan datos a través del tiempo en puntos o períodos especificados, para hacer inferencias respecto al cambio, sus terminantes y consecuencias.

Ejemplo: Analizar cómo evolucionan los niveles de empleo durante cinco años en una ciudad.

2.7.3 Población y muestra

Población.- Conjunto de todos los individuos o elementos que cumplen o satisfacen la o las características en estudio. La población puede ser finita o infinita.

Muestra.- Está constituida por una parte de los individuos o elementos que componen la población.

El tamaño de la muestra se determina utilizando la siguiente fórmula para estimar proporciones. (*Técnicas de Muestreo, William Cochran, 1977*).

$$n = \frac{Z^2 PQN}{e^2 N + Z^2 PQ}$$

donde:

Z = Valor de la abscisa de la curva Normal para un nivel de confianza.

P = Porcentaje de ocurrencia de alguna variable del estudio.

Q= 1-P

e = Margen de error entre el valor verdadero y el valor estimado de la característica.

N= Tamaño de la población.

2.7.4 Técnicas de recolección de datos

a) Registro Administrativo

La información se capta al ocurrir un cierto hecho o acontecimiento.

Recolección de datos de manera indirecta, información recolectada por otros.

Es una técnica que permite sistematizar información o dato de algún documento correspondientes a variables que se están investigando.

La importancia del registro documental es que nos permite recolectar datos de diferentes periodos de tiempo para hacer estudios comparativos.

Ejemplos:

Matrículas, matrimonios, pago de impuestos, facturas.

Se aprovecha la oportunidad de que el acontecimiento se registra con fines administrativos o estadísticos para utilizar esa información o captar información adicional con fines estadísticos.

b) Encuesta

Es cuando se hace un relevamiento de la totalidad o parte de la población con la finalidad de captar información.

Si se quiere encuestar a toda la población es un Censo.

Si se quiere encuestar a una parte de la población es una Encuesta por Muestreo.

El instrumento de recolección de datos es el cuestionario.

c) Entrevista

Administrado a un grupo reducido de sujetos, generalmente a expertos en el tema de estudio. Por ejemplo a Gerentes, Investigadores, etc.
El instrumento de recolección de datos es la Guía de entrevista.

d) Observación

Hay variables que son sujetos a observación. Por ejemplo: actitud hacia la matemática de los estudiantes universitarios.
El instrumento de recolección de datos es la Guía de observación.

2.8 PROGRAMACIÓN DE ACTIVIDADES: CRONOGRAMA

Es la descripción de las actividades en relación con el tiempo en el cual se van a desarrollar.

Para la presentación del cronograma se utilizan generalmente diagramas, lo cual permite visualizar mejor el tiempo de cada actividad, y sobre todo en aquellos casos en que hay varias actividades en un mismo tiempo. Los diagramas de uso más comunes son los de barras, conocidos con el nombre de diagramas de Gantt, el cual lo ejemplarizaremos a continuación:

CRONOGRAMA 2009

ACTIVIDADES	ENER	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN
1. Elaboración del proyecto.	X					
2. Presentación del proyecto.	X					
3. Revisión bibliográfica.	X	X	X	X	X	
4. Elaboración de instrumentos.		X	X			
5. Aplicación de instrumentos.			X	X		
6. Tabulación de datos.			X	X		

7. Elaboración del informe.		X	X	X	X	
8. Presentación del informe.					X	
9. Sustentación.						X

2.9 PRESUPUESTO

Presupuestar, es realizar un cálculo anticipado de los ingresos y gastos en relación con el proyecto, a fin de hacer las previsiones necesarias para el desarrollo de las actividades contempladas en los rubros del mismo.

Como ingresos se consideran las fuentes de financiación de proyectos (si lo hubiera).

Como gastos tenemos los directos, como los generados por las actividades específicas tales como: investigador principal, investigadores auxiliares, equipos técnicos, etc.

Como gastos indirectos tenemos, como por ejemplo, los materiales, luz, equipos de cómputo, etc.

2.10 BIBLIOGRAFÍA

Se detallará los libros, revistas, folletos y cualquier otro documento que sirvió de fuente para la realización del proyecto y como consulta.

2.11 ANEXOS

Se incluirá en el documento, todo aquello que permita demostrar la validez del trabajo realizado, como por ejemplo, cuestionarios a aplicar y otros.

ANEXOS

ANEXO 1

PLAN O PROYECTO DE INVESTIGACIÓN

(Ejemplo práctico)

“DEFICIENCIAS DEL CONTROL INTERNO EN EL AREA DE ALMACÉN DE LA EMPRESA XX DE LIMA METROPOLITANA. PROPUESTA DE SOLUCIÓN”

Carátula

Índice

Presentación

I. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA

1. 1 Situación problemática

El Control Interno Administrativo lo conforman las normas, procedimientos y mecanismos que regulan los actos de administración, manejo y disponibilidad del patrimonio público y los requisitos y condiciones que deben cumplirse en la autorización de las transacciones presupuestarias y financieras.

En su concepción más sencilla, según Chiavenato (2001) definen que el control "es la función administrativa que trata de garantizar que lo planeado, organizado y dirigido, cumpla realmente los objetivos previstos". (p.394).

Desde esta perspectiva según lo expuesto por el autor, permite enfocar que un control debe ser objeto para que una organización establezca su planeación efectiva en cuanto al manejo de los recursos presupuestarios y los utilizados durante el proceso de administración.

Por otro lado, en la Directiva N° 009-2005-GG-AA, se plantea que el Sistema de Control Interno tiene por objetivo promover el acatamiento de las normas y procedimientos para el registro y control de bienes y suministros en el almacén central y almacenes periféricos, salvaguardar los recursos, verificar la exactitud y veracidad de la información financiera y administrativa a fin de hacerla útil, confiable y oportuna, promover la eficiencia de las operaciones, estimular el acatamiento de las decisiones adaptadas y lograr el cumplimiento de sus planes,

programas y presupuesto, en concordancia con las políticas prescritas y con los objetivos y metas propuestas.

Por consiguiente, en el área de almacén , no se lleva un control de los gastos emitidos por la institución; es decir, no existe un control de las ordenes de pago emitidas por la Gerencia de Administración y Finanzas con sus respectivos soportes, tales como: bauches, ordenes de compra, ordenes de servicio; dependiendo cual sea el caso. Esto no garantiza la exactitud, cabalidad y veracidad de la información presupuestaria, financiera y administrativa de la institución.

Lo anteriormente expuesto, permite establecer que las políticas para el control no internos son manejadas con efectividad, dado que se evidencia la poca receptividad de los ingresos y egresos, según los servicios que presta esta organización, lo que va a constituir una problemática por la falta de una planeación organizada en la cual se establezcan directrices para prevenir todo los elementos preestablecidos en un control interno.

De continuar esta situación, la Unidad de Control Interno del área de Almacén no podrá establecer los medios estratégicos que le permitan generar nuevas acciones que influyan positivamente en el sistema de control, lo cual constituye un factor fundamental para que esta empresa se oriente hacia la realidad y relevancia de sus funciones.

De allí que la siguiente investigación propone un medio estratégico que va a contribuir a fortalecer la organización en la Unidad de Control Interno, es decir, el estudio brindará una propuesta de mejoramiento del Sistema de Control Administrativo en el área de Almacén de la empresa XX.

Por otro lado y haciendo referencia a la problemática planteada surgen las siguientes interrogantes:

1.2 Problema de investigación

Problema general

¿Cuál es la situación actual de la Unidad de Control Interno del área de Almacén de la empresa XX?

Problemas secundarios

- a) ¿Se cumplen con las políticas, normas, métodos y procedimientos establecidos en el Sistema de Control Administrativo lo que influye en la gestión administrativa de la empresa?
- b) ¿Se lleva a cabo una constante supervisión en las operaciones realizadas en la Unidad de Control Interno del área de almacén dando lugar a que no se den servicios efectivos, eficientes y de calidad?
- c) ¿El personal en todos los niveles, cuenta, con la aptitud, capacitación y experiencia necesaria para cumplir con sus obligaciones satisfactoriamente que incide en la gestión administrativa?

1.3 Justificación

La formulación de modificaciones al Sistema de Control Administrativo para la Unidad de Control Interno del área de Almacén de la empresa XX, surge por la necesidad de brindar a esta organización un medio estratégico que contribuya al desarrollo efectivo de la planeación organizacional, permitiendo con ello esquematizar cada factor que influya posiblemente para que la organización pueda optimizar sus funciones.

A tal efecto, la relevancia de este estudio permite esquematizar la promoción de estrategias que contribuyan un proceso interactivo entre cada empleado de la Unidad de Control Interno y la propuesta que se establecerá en esta investigación. Lo que se quiere afirmar con esto, es que la investigación ofrecerá soluciones para mejorar el Control Interno.

De igual manera, la investigación servirá de apoyo para que otras investigaciones desarrollen su proceso metodológico apoyándose en este estudio.

1.4 Objetivos

Objetivo general

Diagnosticar la situación actual de la unidad de control interno, en relación al Control Administrativo, del área de Almacén de la empresa XX y medir la Gestión Administrativa respectiva.

Proponer una modificación al Sistema de Control Administrativo en la Unidad de Control Interno.

Objetivos Específicos

- a) Determinar si se cumplen con las políticas, normas, métodos y procedimientos establecidos en el Sistema de Control Administrativo y su influencia en la gestión administrativa de la empresa.
- b) Determinar si se lleva a cabo una constante supervisión en las operaciones realizadas en la Unidad de Control Interno del área de almacén.
- c) Determinar si el personal en todos los niveles, cuenta, con la aptitud, capacitación y experiencia necesaria para cumplir con sus obligaciones satisfactoriamente y su incidencia en la gestión administrativa.

II. MARCO TEÓRICO

2.1 Antecedentes de investigación

2.2 Bases teóricas

(Se realiza una breve descripción para efectos de este ejemplo).

2.2.1. Control Interno

2.2.1.1 Concepto de Control

2.2.1.2 Control Gubernamental

2.2.1.3 Objetivos de Control Interno

2.2.1.4 Clases de Control Interno

2.2.1.5 Estructura del Control Interno

2.2.2 Gestión Administrativa

2.2.2.1 Concepto de Gestión

2.2.2.2 Gestión Administrativa

2.2.2.3 Origen y evolución de la Gestión Administrativa

2.2.2.4 Importancia de la Gestión Administrativa

2.2.2.5 Precursores de la Gestión Administrativa

2.3 Glosario de términos

III. HIPÓTESIS Y VARIABLES

3.1 Hipótesis general

En el área de Almacén de la empresa XX no existe un Control Interno Administrativo adecuado lo cual incide en la Gestión Administrativa.

3.2 Hipótesis específicas

- a) No se cumplen con las políticas, normas, métodos y procedimientos establecidos en el Sistema de Control Administrativo lo cual tiene influencia en la gestión administrativa del organismo.
- b) No se lleva a cabo una constante supervisión en las operaciones realizadas en la Unidad de Control Interno del área de almacén dando lugar a que no se den servicios efectivos, eficientes y de calidad.
- c) El personal en todos los niveles, no cuenta, con la aptitud, capacitación y experiencia necesaria para cumplir con sus obligaciones satisfactoriamente por lo tanto incide negativamente en la gestión administrativa.

3.3 Variables e indicadores de estudio

Variable independiente

Control Interno Administrativo

Indicadores

- Políticas, normas, métodos procedimientos
- Supervisión en las operaciones
- Personal adecuado al cargo

Variable dependiente

Gestión Administrativa

Indicadores

- Efectividad
- Eficiencia
- Economía
- Información financiera válida, confiable y oportuna
- Cumplimiento de las políticas, normas, métodos y procedimientos

IV. METODOLOGÍA

4.1 Tipo de investigación

El estudio es cuantitativo descriptivo pues se trata de describir una situación particular dentro de una problemática.

Diseño de investigación

Transeccional, es decir se recolectan datos en un solo momento, en un tiempo único. Su propósito es describir variables y analizar su incidencia e interrelación en un momento dado.

Unidad de análisis

El empleado.

4.4 Población de estudio

La población bajo estudio está constituida por el jefe del área de Logística, todos los trabajadores, los usuarios internos y externos del área de Almacén de la empresa XX.

4.5 Muestra

El tamaño de la muestra se determina utilizando la siguiente fórmula para estimar proporciones (Técnicas de Muestreo, William Cochran).

$$n = \frac{Z^2 PQN}{e^2 N + Z^2 PQ}$$

Donde:

Z = 1.96 para un 95% de confianza.

P = 0.5.

Q = 1-P=0.5

e = 0.085.

N = 200

Así,

n = 80

4.6 Técnicas de recolección de datos

Para la recolección de la información se utilizaran las siguientes técnicas:

a) Análisis Documental

Para la recopilación de la información se utilizarán fichas textuales para obtener información del contexto teórico del problema de investigación, para las siguientes variables:

Planes y objetivos de la institución.

b) Entrevistas

Se diseñará una guía de entrevista dirigida a los Jefes para las siguientes variables:

Capacitación del personal

c) Encuestas

Se diseñarán dos cuestionarios, con el objeto de obtener información sobre las experiencias del personal del área de Almacén, usuarios internos y externos, tanto del Control Interno y Gestión administrativa.

4.7 Técnicas de análisis de datos

La información que se obtenga por las diversas técnicas se ordenarán, clasificarán, resumirán y graficarán en función a los objetivos de la investigación para obtener los índices de referencia que servirán para su respectiva discusión.

*******USE LA SGTE CARATULA PARA ENTREGAR SU CARATULA**

ANEXO 2

Año de la unión nacional frente a la crisis externa



Universidad
Inca Garcilaso de la Vega
Nuevos Tiempos. Nuevas Ideas

Facultad de Ciencias Administrativas
y Ciencias Económicas

Asignatura:

**SEMINARIO DE INVESTIGACIÓN I
PLAN DE INVESTIGACION**

Tema: Título del Proyecto

Nombre:

Código:

O.P.E:

SEMESTRE ACADEMICO - _____

Guía Pedagógica

El Plan de Investigación tendrá la siguiente estructura:

- Carátula
- Índice
- Presentación

I. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA

Situación Problemática

El problema de investigación según su alcance y naturaleza, debe ser explícitamente descrito y vinculado (en términos explicativos o correlacionales) con las variables causales y resultantes del tema bajo estudio.

Problema de Investigación

Problema General

Problemas Específicos

Justificación

Justificación Teórica

Justificación Práctica

Objetivos

Objetivo General

Objetivos Específicos

II. MARCO TEÓRICO

Antecedentes de Investigación

Reseña de Trabajos de investigación previos que hayan abordado la misma o similar situación problemática. Se deben señalar: los datos bibliográficos de los trabajos, el objetivo o problema general, los instrumentos de recolección de datos utilizados, y las conclusiones generales.

Bases Teóricas

Glosario de Términos

III. HIPÓTESIS Y VARIABLES

Hipótesis General

Hipótesis Específicas

Identificación de Variables

Operacionalización de Variables

Matriz de Consistencia (Ver Anexo).

IV. METODOLOGÍA

Tipo de Investigación

Diseño de Investigación

Unidad de Análisis

Población de Estudio

Tamaño de Muestra

Selección de Muestra

Técnicas de Recolección de Datos

Análisis e interpretación de la Información

V. ADMINISTRACIÓN DE LA INVESTIGACIÓN

Cronograma

Presupuesto

VI. BIBLIOGRAFÍA

VII. ANEXOS