Episteme & Praxis

Revista Científica Multidisciplinaria

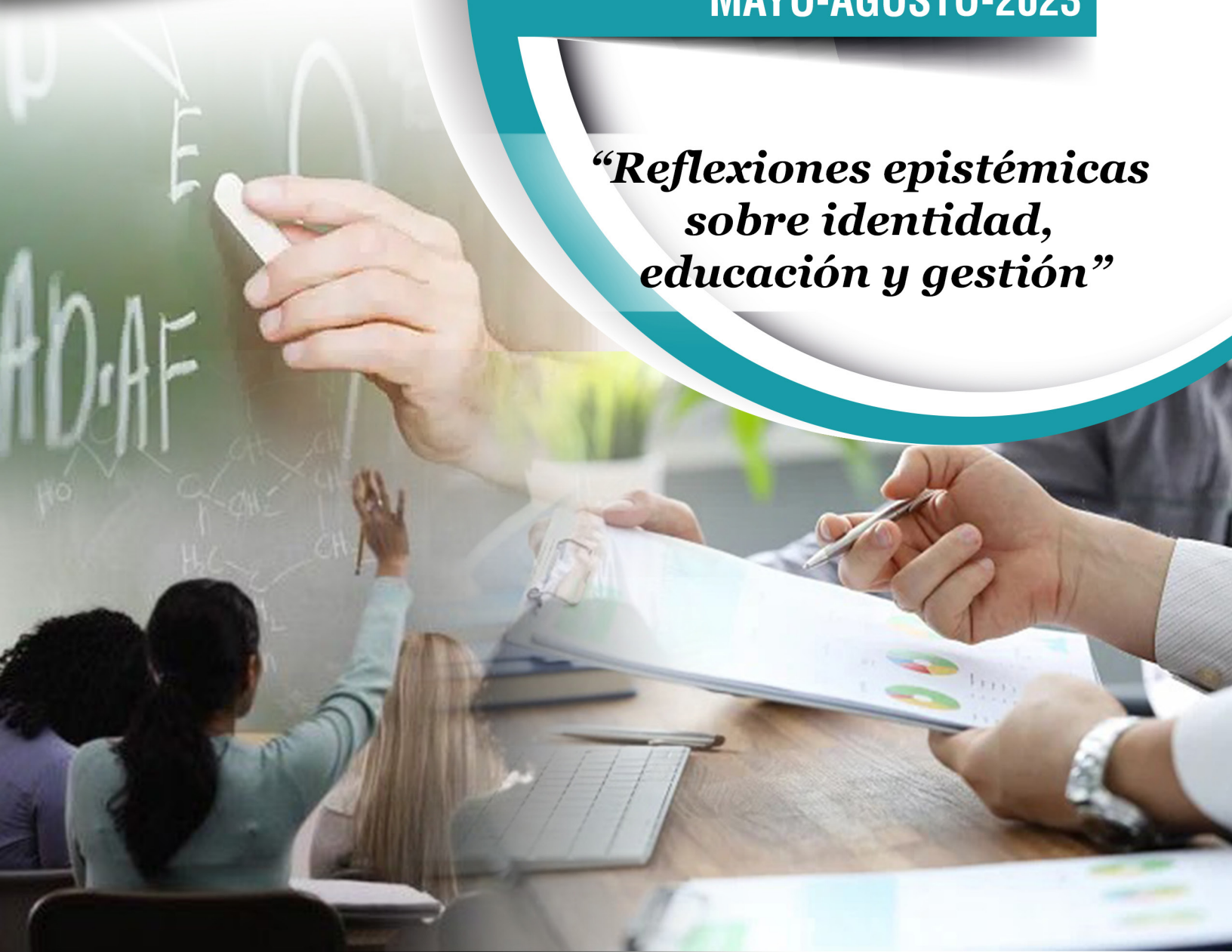
2960-8341

VOLUMEN 1

NÚMERO 2

MAYO-AGOSTO-2023

"Reflexiones epistémicas sobre identidad, educación y gestión"



Episteme & Praxis
2960-8341
Revista Científica Multidisciplinaria

CONSEJO EDITORIAL

Director (a)

PhD. Rolando Medina-Peña, Universidad Metropolitana, Ecuador

Editor (a)

PhD. Jorge Luis León-González, Editorial Exced Internacional, Ecuador

Junta editorial

PhD. Alejandro Rafael Socorro-Castro, Universidad Metropolitana, Ecuador

PhD. Adalia Liset Rojas-Valladares, Universidad Metropolitana, Ecuador

PhD. Andreína Inés González-Ordóñez, Universidad Metropolitana, Ecuador

MSc. Nancy María del Carmen Franco-Gómez, Universidad Metropolitana, Ecuador

PhD. Armando José Urdaneta-Montiel, Universidad Metropolitana, Ecuador

Editores asociados

PhD. Yaimara Peñate-Santana, Exced Internacional S. A. S, Ecuador

PhD. Osvaldo Domínguez-Junco, Universidad de Pinar del Río "Hermanos Saíz", Cuba

PhD. Jorge Guillermo Portela, Pontificia Universidad Católica Argentina Santa María de los Buenos Aires, Argentina

PhD. Maritza Librada Cáceres-Mesa, Universidad Autónoma del Estado de Hidalgo, México

PhD. Alina Rodríguez-Morales, Universidad de Guayaquil, Ecuador

PhD. Yamilka Pino-Sera, Universidad de Holguín "Osvcar Lucero Moya", Cuba

PhD. Luis Lizasoain-Hernández, Universidad del País Vasco, España

PhD. Christian Rolando Masapanta-Gallegos, Universidad Andina, Ecuador

PhD. Eduardo José Ramón-Llugdar, Universidad Católica Santiago del Estero, Argentina

PhD. Marianela Luzardo-Briceño, Universidad de Medellín, Colombia

PhD. Héctor Tecumshé-Mojica-Zárate, Universidad de La Sierra, México

PhD. Yasbley Segovia-Cifuentes, Universidad de La Sabana, Colombia

PhD. Farshid Hadi, Islamic Azad University, Irán

PhD. María Hernández Hernández, Universidad de Alicante, España

PhD. Juan Alfredo Tuesta-Panduro, Universidad Privada del Norte, Perú

PhD. Yadir Torres Hernández, Universidad de Sevilla, España

PhD. Lázaro Dibut-Toledo, Universidad del Golfo de California, México

PhD. Heiberg Andrés Castellanos-Sánchez, Universidad de Los Andes, Venezuela

PhD. Marta Linares-Manrique, Universidad de Granada, España

PhD. Taeli Gómez-Francisco, Universidad de Atacama, Chile

PhD. Fernando Carlos-Agüero Contreras, Universidad de Cienfuegos, Cuba

PhD. Raúl Rodríguez-Muñoz, Universidad de Cienfuegos, Cuba

PhD. Luisa Morales-Maure, Universidad de Panamá, Panamá

PhD. Daniel Linares-Girela, Universidad de Granada, España

PhD. Juan Bautista Cogollos-Martínez, Universidad de Cienfuegos, Cuba

PhD. Samuel Sánchez-Gálvez, Universidad de Guayaquil, Ecuador

PhD. Mikhail Benet-Rodríguez, Fundación Universitaria Cafam, Colombia

Diseñadora

DI. Yunisley Bruno-Díaz, Consultor Independiente, Cuba

Corrección y soporte Informático

PhD. Jorge Luis León-González, Exced Internacional S. A. S, Ecuador

Ing. Fernando Xavier Juca-Maldonado, Universidad Metropolitana, Ecuador

ÍNDICE

Editorial 4
Alejandro Torrez-Gómez de Cádiz-Hernández

01 Nación, nacionalidad y crisis del patriotismo en Alberto Lamar Schweyer 5
Leidiedis Góngora-Cruz, Alejandro Torres-Gómez de Cádiz-Hernández

02 El concepto virtud en el pensamiento nacional cubano durante el siglo XIX 16
Carlos Máximo Leyva-Zaldívar, Celia del Carmen Hernández-Arias

03 Response of the curriculum to the post-pandemic situation, seen from the preschool level 25
Lady Jocelyn Monroy-Sánchez

04 Social speech on women in the Bimestre Cubana Magazine (1910-1923) 30
Bárbara Lisett Márquez-Montoya, Adrian Arévalo-Salazar, Rebeca Torres-Serrano

05 Barreras y avances en la igualdad de género en el entorno laboral: un estudio documental 37
Fernando Xavier Juca-Maldonado, Verónica Mocha-Román

06 Institutional communication for the management of human talent 44
Leily Rodríguez-Bravo

07 Relaciones de endogeneidad y cointegración entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares e inversión bruta del sector privado en el Ecuador, 2000-2021 54
Joffre Rubén Arévalo-Chica, Armando José Urdaneta-Montiel

08 Approach to of the concept of culture based on historical research 70
Norge Manuel Peña-Hernández

09 Presupuesto maestro herramienta de gestión, caso: Cooperativa Ciudad de Machala 76
Ana Lucía Chamaidan-Espadero, Melany Dayana Arévalo-Torres, Arelys Magaly Feria-Mendoza, Mariana Marisol Yánez-Sarmiento

Normas 86

EDITORIAL

PhD. Alejandro Torrez-Gómez de Cádiz-Hernández[1]
E-mail: del@citmahol.gob.cu
[1] Universidad de Holguín. Cuba.

Estimados lectores:

En este segundo número de nuestra revista, presentamos una selección de artículos que nos proponen temas tan diversos como la identidad nacional, la educación, la gestión empresarial y la economía. A pesar de la diversidad de temas, estos artículos comparten el objetivo común de proporcionar nuevas perspectivas y soluciones transformadoras para asumir los embates actuales a los que nos enfrentamos en estas esferas de actuación.

Los artículos sobre identidad nacional, como “Nación, nacionalidad y crisis del patriotismo en Alberto Lamar Schweyer” y “El concepto virtud en el pensamiento nacional cubano durante el siglo XIX”, nos invitan a examinar sobre la importancia de la identidad cultural y su impacto académico y social.

En el ámbito de la educación, presentamos artículos como “Response of the curriculum to the post-pandemic situation, seen from the preschool level” y “Approach to the concept of culture based on historical research”. Estas contribuciones demuestran la necesidad, relevancia e importancia de la educación en el desarrollo de la sociedad y presentan nuevas perspectivas para solucionar desde la ciencia los desafíos que enfrentamos en la actualidad.

En el ámbito empresarial, les recomendamos investigaciones como “Institutional communication for the management of human talent” y “Presupuesto maestro herramienta de gestión, caso: Cooperativa Ciudad de Machala”. Estos artículos presentan nuevas soluciones para enfrentar los desafíos que tienen que asumir las empresas en el entorno actual, como la gestión de talentos y la planificación financiera.

Finalmente, presentamos un aporte que analiza las relaciones de endogeneidad y cointegración entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares e inversión bruta del sector privado en el Ecuador, 2000-2021. Este desde una perspectiva económica nos invita a reflexionar sobre la importancia de la gestión financiera en el desarrollo de la sociedad.

En resumen, los artículos de este segundo número de la revista nos invitan a fundamentar sobre la importancia de la identidad cultural, la educación y la gestión empresarial en el desarrollo de la sociedad. Esperamos que estos artículos inspiren a nuestros lectores a repensar sobre estos temas y a considerar nuevas soluciones para enfrentar desde la ciencia y la innovación los desafíos sociales.

¡Los invito a leer el presente número y a discurrir por el mundo de la ciencia!

01

EPISTEME & PRAXIS | Revista Científica Multidisciplinaria | 2960-8341

NACIÓN,

NACIONALIDAD Y CRISIS DEL PATRIOTISMO EN ALBERTO LAMAR SCHWEYER

NATION, NATIONALITY AND CRISIS OF THE PATRIOTISM IN ALBERTO LAMAR SCHWEYER

Leidiedis Góngora-Cruz[1]
E-mail: lgongora@fh.uho.edu.cu
ORCID: https://orcid.org/0000-0002-5870-1606
Alejandro Torres-Gómez de Cádiz-Hernández[1]
E-mail: atorres@.uho.edu.cu
ORCID: https://orcid.org/0000-0003-1543-4883
[1] Universidad de Holguín. Cuba.

Cita sugerida (APA, séptima edición)

Góngora-Cruz, L., & Torres-Gómez de Cádiz-Hernández, A. (2023). Nación, nacionalidad y crisis del patriotismo en Alberto Lamar Schweyer. Estudio de caso. *Revista Episteme & Praxis, 1(2*), 5-15.

Fecha de presentación: febrero, 2023
Fecha de aceptación: abril, 2023
Fecha de publicación: mayo, 2023

RESUMEN

El presente trabajo propone una aproximación al estudio de la figura de Alberto Lamar Schweyer a partir del análisis de su libro la Crisis de Patriotismo de 1929, dentro en el contexto de la década de los años veinte. Teniendo como punto de partida que su obra es prácticamente desconocida y precisamente en su libro Lamar fundamenta con argumentos teóricos la existencia de una crisis del patriotismo en la Historia de Cuba y esencialmente en la República neocolonial, a partir de análisis de conceptos como: patria, patriotismo, nación, nacionalidad, carácter nacional, socialidad, tradición nacional, democracia, inmigración, emigración, dictadura, conciencia nacional, autonomismo, separatismo, anexionismo. El trabajo es un primer acercamiento e interpretación a las concepciones, que expone en cada uno de estos elementos como expresión de esta crisis.

Palabras clave:

Nación, nacionalidad, patriotismo.

ABSTRACT

The present work proposes a closeness to the study of the Alberto Lamar Schweyer figure as of the analysis of your book the crisis of patriotism of 1929., inside in the context of the decade of the twenties. By having as starting point that your work is practically unknown and precisely in your Lamar book lays the foundations of with theoretical arguments the existence of a crisis of the patriotism in the history of Cuba and essentially in the neo-colonial republic, as of analysis of concepts as: fatherland, national patriotism, nation, nationality, character, socialidads, national tradition, democracy, immigration, emigration, dictatorship, increases awareness national, autonomismo, separatism, annexationism. The work is a first approach and performance to the conceptions, that exposes in everyone of these elements as expression of this crisis.

Keywords:

Nation, nationality, patriotism.

INTRODUCCIÓN

Variados son los enfoques y debates en torno a los años veinte del pasado siglo, que parten del análisis de las insuficiencias, problemas, contradicciones, de la economía nacional, la capacidad de los gobiernos para reorganizarla y el agotamiento del modelo instaurado. Con la llegada al poder de Gerardo Marchado y su lucha por lograr la reforma constitucional y la prórroga de poderes, pone al país ante la encrucijada del establecimiento de una dictadura o una falsa democracia.

En el análisis de las primeras décadas del siglo XX, se investigan los contenidos relacionados con el proceso social, político y económico de carácter deformado: el estatus burgués, sus gobiernos y la exigua garantía de la política definida; su influjo en la nulidad del carácter democrático y la frustración de los proyectos de alcance popular, por mediar intereses foráneos.

En los años veinte, los problemas del sistema no habían encontrado solución. La intelectualidad estaba inmersa en los debates de la sociedad y se reincorpora a la construcción de lo cubano. El modelo republicano burgués acentuó la corrupción y las fallas del sistema democrático burgués, cuando se arrojan, al abismo de la dictadura. Esto condiciona que el sector intelectual buscara una alternativa para abrirse a la modernidad del siglo XX, en un momento, donde la cultura tiene un fuerte componente político de avanzada, debido a los acontecimientos que se sucedían en el mundo, amén de la realidad interna del país.

Los investigadores, Pablo Guadarrama y Miguel Rojas, en el texto ***Pensamiento Filosófico en Cuba en el siglo XX,*** realizan un acercamiento al pensamiento filosófico de Alberto Lamar. Dedican un epígrafe a "***El subjetivismo y el nietzscheanismo en Alberto Lamar***" abordan algunos elementos de su pensamiento filosófico, este artículo que nos sirve como guía para acercarnos a los presupuestos teóricos fundamentales de su pensamiento, no obstante, establecen que la ensayística filosófica- literaria y política de Lamar marcan una involución, que van desde exponer los valores culturales de Cuba e integración al grupo minorista, hasta el idealismo irracionalista de la filosofía de la vida y el reaccionismo apologético de las tiranías en Cuba y América Latina. Desde la perspectiva política, podemos cuestionarle a Lamar sus concepciones y posición ante determinados procesos históricos, pero sus concepciones sobre nación, nacionalidad y patriotismo merece ser estudiada, aspecto que los autores no trabajan en su libro y deja una brecha epistemológica para futuras investigaciones.

Insertar aquí a la figura de Alberto Lamar Schweyer, engloba la perspectiva del período, pues no se ha profundizado en esta figura, como parte importante del pensamiento socio filosófico cubano. Las investigaciones que abordan la temática, no centran su atención en el cambio de mentalidad y en posiciones política que involucra la figura objeto de estudio.

Se definió como **objetivo**: Revelar las concepciones sobre nación, nacionalidad y patriotismo en el pensamiento de Alberto Lamar Schweyer.

METODOLOGÍA

En el ensayo se aplicó el análisis crítico de fuentes para la revisión bibliográfica, en el proceso de selección, recopilación e interpretación de la información, con la intención de precisar la naturaleza, intereses, y la trascendencia real de la documentación.

DESARROLLO

En su devenir histórico, los elementos esenciales del pensamiento cubano se han nutrido de un importante componente polémico. La República Neocolonial hereda esta tradición desde su propia instauración. Los debates en torno a los temas relacionados con los problemas de la cultura cubana desempeñan un papel primordial en las dos primeras décadas, no obstante, tienen su mayor clímax en la década crítica, período cualitativamente superior, pues el tema cubano constituía centro de discusiones.

En la historia de Cuba republicana se ha presentado la década del veinte como una época cargada de contradicciones y problemas sin resolver. Unos, que heredamos de las relaciones coloniales y otros surgidos de la instauración de una República mediatizada, marcada por la dependencia neocolonial a los Estados Unidos y el sentimiento de frustración nacional. Una de los pensadores cubanos que se destacó en este período fue Alberto Lamar Schweyer, quien a pesar de tener una respetable y diversa obre literario, es poco conocida y divulgada, considerado además como una de las figuras más reaccionarias de la República. La situación nacional se hizo más difícil a lo largo de los años. Un lapso de constante ahondamiento de la dependencia impidió la libre acción de sectores nacionalistas, a favor de programas de desarrollo para el país.

Alberto Lamar Schweyer nació el 6 de julio de 1902, según Cairo (1978), en su libro ***El grupo minorista y su tiempo***. Cursó la enseñanza primaria en las Escuelas Pías de Camagüey y el Bachillerato en el colegio La Salle y la Academia Casado. Su vida universitaria comenzó al matricular las carreras de derecho, filosofía y letras que dejó para dedicarse al periodismo. Las opiniones de los investigadores sobre esta figura son diversa: Muchos lo han considerado como un intelectual mediocre y otros, uno de los intelectuales más fascinantes de la historia latinoamericana.

En el año 1918, ingresó a la redacción del ***Heraldo de Cuba*** y en el período que va desde 1923 a 1924,

estuvo en la de ***El Sol,*** conocido periódico comprado por Gerardo Machado para la propaganda electoral. Cuando Machado obtiene el ***Heraldo de Cuba*** vuelve a trabajar en su redacción hasta 1933, fecha en la que debe exiliarse, pues se encontraba muy ligado a la dictadura y se retira hacia Francia.

Incluso en Cuba, a pesar de una opinión generalmente negativa, él se ha reconocido ahora como uno de los autores conservadores de más relevancia. A fines de la década del treinta retorna del exilio, a su regreso dirigió el periódico ***El País*** hasta su muerte el 12 de agosto de 1942 en la Habana. En síntesis apretada hemos señalado algunos datos de aquel que fue el ***ideólogo*** del machadato.

Por consiguiente, su pensamiento político, teniendo en cuenta el contexto histórico en el cual se desarrolló, se considera como una inspiración potencial por el pensamiento conservador cubano, de la parte de la comunidad cubano-americana.

Fue representante de la vanguardia literaria, esa que vendría abrirse paso en la década del veinte y porque no decirlo, formó parte de la vanguardia política, de esa generación, que impulsaba el cambio en el país, pero hoy su pensamiento es uno de los referentes teóricos del conservadurismo en Cuba.

No existe por el momento un estudio integrador sobre el pensamiento y concepciones políticas, filosóficas de Lamar, sin embargo, existe referencia a su producción literaria, aunque esta carece de un análisis. Apenas vivió 40 años y antes de formar parte del Grupo Minorista, entre los 17 y 20 años, ya había escrito tres libros de ensayo, considerados textos importantes de la cultura cubana, merecieron elogios por parte de Enrique José Varona, Max Henríquez Ureña y Rafael Montoro.

- Los contemporáneos. Ensayos de literatura cubana del siglo (1921).
- Las Rutas Paralelas (crítica y filosofía), con prólogo de Enrique José Varona (1922).
- La palabra de Zaratustra. Nietzsche y su influencia en el espíritu latino (1923).

En el año 1919 dictó una Conferencia sobre Amado Nervo y en 1920 sobre René López, estos textos que aparecieron en breves folletos, después fueron incluidos en ***Los Contemporáneos*** y en ***Las Rutas Paralelas***.

Muy joven inicia su producción literaria Alberto Lamar, en ***la Revista Social*** y el ***Fígaro***, entre 1921- 1929. Su trabajo como publicista se enriqueció además con sus publicaciones en las páginas de ***Cuba Contemporánea***, ***El mundo*** y ***Smart***, de esta fue jefe de redacción.

Desde el punto de vista literario cultivó el ensayo, la novela y la filosofía, aspecto poco comprendido en su vida intelectual y a pesar de la crítica recibida: ***"Fue la pluma más inteligente y culta de su promoción y, con todo, no logró zafarse de los grillos que se había impuesto"*** (Pogoloti,1958, p. 121). Fue representante de la vanguardia literaria, esa que vendría abrirse paso en la década del veinte y porque no decirlo, formó parte de la vanguardia política, de esa generación, que impulsaba el cambio en el país, ¿Qué pasó? ¿Por qué entonces cambió de Frente?

No obstante a la crítica que ha recibido ***"Lamar Schweyer dista mucho de ser un escritor inculto"*** (Pogoloti,1958, p. 208). Al realizar la lectura de algunas de sus obras, nos muestra conocimiento de procesos, hechos y una vasta cultura política, filosófica, siendo capaz, a pesar de la temprana edad con la que comenzó a escribir, de formar parte del contexto de la intelectualidad del período.

La recepción de la figura de Alberto Lamar Schweyer es muy polémica por sus lazos con el dictador Gerardo Machado, visión que empeoró a partir de la Revolución de los treinta, al predominar la opinión de figuras como Emilio Roig de Leuchsenring y Alejo Carpentier que lo vieron como el traidor del grupo minorista (Carpentier, 1987).

Según Carpentier (1987), Lamar fue el traidor del minorismo por la posición que asumió y su adhesión a la dictadura. "***Y había un traidor, el único traidor en el grupo, que se fue resueltamente con Machado cuando se afirmó el horror de la tiranía machadista; fue Alberto Lamar Schweyer… Pero, en fin, él escogería su camino y sería fiel a una falsa vocación".*** (p. 124)

Es preciso realizar un estudio riguroso de esta figura y su obra, para entender por qué asume estas posiciones, que para muchos resultan contradictorias. Su papel fue considerado con las posiciones de discrepancia con respecto a las progresivas de sus contemporáneos.

Los Contemporáneos**,** un libro de ensayos de la literatura cubana del siglo XX; es una obra de crítica literaria**:** "***Lamar es crítico, tiene una concepción del arte, de la belleza, va adquiriendo cultura. Solo le falta ser un literato acaso por ser muy joven no ha logrado formar su estilo, no expresa sus ideas un lenguaje bello, con suficiente corrección gramatical. Y eso es muy importante en una obra de crítica". (*** Gay Calbó,1921, p. 84)

Lamar no se limita a exponer la producción de los poetas Acosta, la Villa, Sánchez, Ibarzábal, Baéz. También critica y lo hace con acierto, con justicia. Los estudios de los poetas mencionados son precedidos por un interesante ensayo sobre la evolución del modernismo, siendo esa una revisión útil y necesaria, una ojeada al período de luchas literarias entabladas para imponer los ideales de la vida en la literatura.

Las Rutas paralelas de 1922, tiene 12 ensayos, aunque consideramos que los más logrados son los

titulados“Amado Nervo y“Anatole France. Este libro propició el debate entre diferentes intelectuales.

Realmente, impresiona la claridad y coherencia en las ideas de Lamar y la fuerza con la que enfrenta a la crítica que se le realiza a su libro, demuestra que la juventud no es prueba alguna de inconsistencia, sino la carencia de ecuanimidad, de talento, de tolerancia y comprensión. “*Las rutas paralelas son el camino del corazón y del cerebro. Siempre marchando en la misma dirección, siempre evolucionando en el mismo sentido, cambiando al unísono, pero llevando rutas paralelas Nuestro sentimentalismo y nuestra reflexión, no se unen nunca”.(*Lamar,1921, p. 2*)*

En la obra señala dos rutas: la reflexión y el sentimiento, las que analiza de forma paralela, muestra diversas inquietudes, esperanzas, sentimentalismo. El libro merece la atención por lo que dice en sus diferentes ensayos, no porque asombre que un escritor tan joven toque temas tan sensibles como este. Lamar realizó una crítica que según Enrique Gay Calbó no era realizada entre los intelectuales de ese período.

Prefirió hacer la función de crítico, en una edad donde se vacila, se duda sobre el camino a seguir, aunque entre sus líneas da por sentado que sus ideas durarán por años, no serán sometidas a críticas, esto constituye una muestra su temperamento juvenil. Es en este libro donde la curiosidad del autor lleva al lector a descubrir cómo las manifestaciones del espíritu son mucho más profundas de lo que imaginamos, además la función de crítico puede ser un catalizador en la producción literaria.

Otra de sus obras La palabra de Zaratustra. Nietzsche y su influencia en el espíritu latino (1923), con prólogo de Max Henríquez Ureña. Libro en el que se advierte su identificación con el filósofo alemán, especialmente en su tono excéptico y elitista. El libro está estructurado en varias partes: La Palabra de Zaratustra; la guerra, Triunfo de Nietzsche; hacia el superhombre y la cristalización del poema.

A pesar de asumir la ética de Nietzsche, le realiza una crítica, denominándolo el filósofo del egoísmo, con su teoría sobre la imposición de la personalidad y el triunfo del “yo” sobre el resto de las cosas.

Es considerado uno de los primeros estudios sistematizados de Nietzsche hecho por el pensamiento cubano. No podemos obviar que el año 1923 para Lamar significó su vínculo con el minorismo, o sea, representaba uno de los grupos más progresista de la intelectualidad cubana hasta el momento. ¿Es acaso el mismo Lamar que nos presenta *Biología de la Democracia*? No, en sus obras se da un proceso de definición, que va desde las posiciones progresistas del minorismo hasta la defensa y justificación de las dictaduras.

Uno de los elementos que consideramos más aporta a nuestra investigación, es el enfoque sobre la democracia que aborda Lamar: “*La democracia representada en este caso por los pueblos latinos, sufre una crisis, tal vez un fracaso que viene a cerrar un ciclo evolutivo. Esta crisis y el consiguiente eclipse del liberalismo, era toda una fatalidad sociológica, una consecuencia inevitable de la situación anormal”.(Lamar,* 1923, p. 60)

Desde esta fecha tan temprana (1923) ya sostiene la tesis sobre el fracaso de la democracia como consecuencia de la guerra. Destaca la decadencia de la democracia, pero aún no ha elaborado la solución, que será la tesis central del libro que escribe en 1927: la dictadura, que lo conduce, sobre una base positivista y nietzscheana, a justificarla.

Proclama *El Fracaso de la Democracia*” y lo argumenta con un número de dictadores. De que la democracia se haya visto afectada con la guerra, eso no es discutible, sino que Lamar no cree que la democracia sea viable, declara su fracaso como sistema político y eso lo conduce a justificar las dictaduras como necesarias. Esta tesis que, comienza a esbozar, forma los argumentos teóricos que en 1927 utilizará a fondo.

Para él, el fracaso de la democracia explica las transformaciones sociológicas, no solo se aclara la muerte de la democracia, sino que ella abre la era del superhombre, pues este debía desarrollarse en este medio.

Reconocido como una expresión de su generación, se introdujo en zonas polémicas o demasiado sensibles de la cultura como las relacionadas con la raza y la migración en la República Neocolonial, a las cuales dedicó otros dos libros: *Biología de la democracia* (1927) *y La Crisis del Patriotismo (1929).*

La primera cooperación de Lamar con el presidente Gerardo Machado, se remontaba el año 1924, cuando el último había adquirido el periódico “El Sol” para apoyar su campaña presidencial, Lamar el director periódico, escribió diez artículos. Sin embargo, sólo en 1927 cuando entró en conflicto con los Minoristas y rompió con ellos.

Período donde las polémicas que se dan en torno a la cultura, van a ser la expresión de los diferentes criterios económicos, políticos, filosóficos y sociales de la intelectualidad cubana. Es, en este marco de crisis, de renovación artística, filosófica y toma de conciencia social, donde se desarrolla la controversia entre Alberto Lamar Schweyer-Roberto Agramonte y Pichardo.

La cual revela esta diversidad de ideales y ha sido analizada como la expresión de las contradicciones dentro del minorismo, sin profundizar en sus implicaciones políticas y culturales.

En su libro **La Crisis del Patriotismo:** Una teoría de las inmigraciones, de 1929**.** ***"El autor tenía una visión de pasado, sin duda, pero no de futuro. Escribía en un medio de un clima de efervescencia intelectual y política que culminaría un año después en el inicio de la lucha frontal contra la dictadura de Machado"*** (Fornet, 2009, p 29). Es una obra que no contiene dogmas, aunque muchos críticos, asumieran el hecho de descubrir en sus páginas un pesimismo desolador, el dogma austero y temible de nuestra liquidación como nacionalidad.

La crisis de Patriotismo constituye la búsqueda a la raíz de un problema y tiende a exponer un grupo de experiencias y de realidades con las cuales se puede ya crear una teoría sobre las inmigraciones. Lo demás que contiene aun cuando más de una vez pudiera parecer primordial, constituirá siempre un argumento de respaldo a su tesis. No es un libro de política, Presenta el problema de la afluencia de españoles a Cuba y de sus consecuencias en la integración de nuestro carácter. Una de la tesis que defiende es hasta donde el inmigrante puede ser un elemento de unión, de progreso, y de socialización y cuando constituye el elemento disociador y peligroso para la integración de la nacionalidad.

En su libro destaca, lo que considera como, la patria, patriotismo, nación, nacionalidad, carácter nacional, socialidad, tradición nacional, democracia, inmigración, emigración, dictadura, conciencia nacional, autonomismo, separatismo, anexionismo. Expone cada uno de estos elementos como expresión de la crisis del patriotismo que se evidencia en la República Neocolonial. Es un libro que niega toda posibilidad de rebelión contra la influencia que ejercen los Estados Unidos sobre la estructura económica y social cubana, asume el autor que alejarse de la influencia norteamericana es precisa y conveniente pero a partir de una política de selección y aprovechamiento, sin arremeter contra el imperialismo de manera violenta. Una vez más asume la política de selección que enuncia por primera vez en su libro Biología de la Democracia (1927).

Su conceptualización sobre el patriotismo, la nación y la nacionalidad y cómo influye la inmigración en todo este fenómeno, son Los aspectos que precisa y define con mayor claridad para fundamentar su concepción sobre la crisis del patriotismo.

Uno de los principales elementos que manifiesta inciden en la crisis del patriotismo de los cubanos en los años veinte de la República es que "***lo imitamos todo, que es la consecuencia lógica de improvisar cuando no hay base. Imitamos en el Derecho Constitucional igual que en civil y el Código Napoleónico, incorporamos la moral divergente del paria y del esclavo, el indio y el negro***". (Lamar,1929, p. 1)

De acuerdo a su tesis, carecemos de originalidad étnica e histórica. Para Lamar en toda la historia del siglo XIX y de las primeras décadas del siglo XX, la crisis del patriotismo en Cuba radicó en la ausencia de una base, étnica fuerte, pues el mestizaje que sería la síntesis de la sociedad, si bien determinó la cristalización de un grupo de leyes, condicionó un conjunto de fenómenos tales como el caudillismo y la inarmonía de los grupos sociales dentro del estado. Para él, el mestizaje condiciona la imitación de patrones extranjeros en los aspectos económicos, políticos y sociales.

La intervención norteamericana y la dispersión estructural del pueblo nación no interrumpen el proceso de formación nacional durante las dos primeras décadas del siglo XX, pero lo sumergen en una frustración que como consecuencia del carácter no soberano de la nación recién surgida y la pérdida de confianza del pueblo cubano en sí mismo para regir su propio destino. Las clases medias que habían ejercido el liderazgo en la gesta del 95 y debían tomar las riendas del país por derecho natural, fueron desplazados del poder real para poner en su lugar a la oligarquía hispano – cubana antinacional. Es el momento más traumático de toda la historia de la cultura cubana. El escepticismo domina la conciencia cubana en las dos primeras décadas de la República Neocolonial.

La inconformidad con esta situación, alcanzó mayor expresión a partir de la década del veinte, período histórico cuyo estudio resulta complejo. Con esto, no pretendemos absolutizar la idea del polémico tema sobre "***el despertar o redespertar de la conciencia nacional",*** pues, es conocido que en las dos primeras décadas del siglo se dieron muestran del descontento nacional, por el establecimiento de una República con la soberanía limitada. Consideramos una limitación analizar este proceso, solo desde la perspectiva de hechos políticos o culturales.

Era evidente la debilidad estructural de la economía cubana hacia inicio de los años veinte, marcada por la estructura impuesta debido al modelo productivo que no privilegiaba la diversidad agrícola e industrial. Este esquema, mostró síntomas de agotamiento posterior al boom de la primera postguerra, lo que contribuyó al proceso de desnacionalización. Al explicar la etapa y referir el modelo económico instaurado, López Civeira (2001), ***expresó:*** "***La década del 20 es el momento… cuando aparecen pues sus primeros rasgos de crisis. Al calor de ese crecimiento, el país se había modernizado y asimilaba desde sus clases dominantes los patrones del poder externo dominador".*** (p. 55)

No obstante, las condicionantes sociopolíticas del período posibilitaron la radicalización del pensamiento cubano, con énfasis en la necesidad del cambio de la estructura socio-económica y política del país, en función de los intereses nacionales.

En esta etapa, la clase media cubana comienza a integrarse como clase económica, adquiriere en el plano

ideológico, la capacidad de cuestionarse lo que ocurre a nivel de estado. Se convierte en centro importante del proceso de renacer de la conciencia nacional en los años veinte y treinta.

Según lo planteado anteriormente, estaba definitivamente en un estado decadente. La crisis, que por sus características golpeaba a todos los sectores poblacionales, los desmanes y el creciente entreguismo al imperialismo norteamericano; fueron creando una conciencia de clase entre los obreros y un pensamiento de oposición entre intelectuales y artistas.

"Las causas profundas de estos movimientos políticos deben encontrarse, sin dudas, en la realidad de la crisis económica desatada en el país como resultado visible de la dependencia en que la economía cubana estaba de la economía norteamericana" (Le Riverend, 1978, p. 197). Esta constante crisis evidencia las graves consecuencias que tenía la estrecha vinculación de la economía cubana con la economía norteamericana, como causa de la producción y el comercio particularmente exclusivo de azúcar. El sentimiento antiimperialista, se precisa, se define a partir de entonces y se fortalece la toma de conciencia nacional.

En materia de pensamiento, el plattismo, tiene que hacer concesiones a otras corrientes ideológicas. Desde la perspectiva conservadora, se increpa con énfasis el artículo tercero de la Enmienda Platt, aunque se realiza de una forma cautelosa, sin entrar en contradicción con la esencia de la relación neocolonial, o sea, la dependencia.

Si bien la ideología plattista cede terreno; no desaparece. Más bien, se reestructura y a la vez se ve sometida a una crítica, por parte de los sectores populares y de izquierda, que se convierten en la vanguardia del proceso político que matiza a la sociedad cubana.

En esta etapa, se dio una enconada lucha ideológica entre el pensamiento antimperialista-nacionalista y el pensamiento conservador, interesado en mantener el orden neocolonial, pero consciente de la necesidad de hacer cambios para estabilizar el sistema político burgués, erosionado por el proceso revolucionario.

A partir de 1928, con las maniobras políticas de Machado para perpetuarse en el poder, la situación de Cuba se agudiza; numerosos sectores sociales se oponen a la prórroga de poderes. La propia burguesía cubana se divide desde el punto de vista político, con respecto a la proposición machadista del cooperativismo.

La situación estructural de Cuba no permite que la salida a la crisis sea otra. "*Esta toma de conciencia política e ideológica acompañada de una actividad consciente en el plano político- organizativo, es el resultado de una evolución de los sentimientos nacionales, cuya expresión original tomaría solamente la forma de un desahogo*". (Ibarra, 1995, p. 333)

La inquietud renovadora había comenzado a partir de 1923. Se piensa en transformar las diferentes expresiones de la vida político-social y cultural del país. Inicia una fecunda etapa de múltiples alcances. La cultura precisaba de una renovación y en los temas sociales que se tratan, aparecen las mujeres, los obreros y los estudiantes.

La sociedad cubana comenzó a tener un referente que emergía con soluciones nuevas y alternativas diferentes a las ofrecidas por el sistema neocolonial. Esta situación, junto a la crisis, provocó debates, recuentos y búsqueda de soluciones, fuera o dentro del sistema, pero la necesidad del cambio era inevitable.

Si bien ya se había establecido un sistema, el mismo propició por una parte el desarrollo de relaciones capitalistas y por otro lado va a profundizar en los rasgos dependientes de la economía nacional.

Al referirse en su libro sobre la Patria y el Patriotismo expone: "*La patria es nación personalísima, en el que influyen todos los factores que determinan la integración mental y moral del sujeto, desde las condiciones en la lucha por la existencia hasta el influjo del medio social y desde la capacidad afectiva hasta las presiones biológicas que sobre él ejercen la herencia y la educación. Para otros la Patria es el lugar donde se nace".* (Lamar, 1929, p. 26)

Asume que el concepto Patria contiene elementos subjetivos. Se considera que cuando nos referimos a la Patria se designa la tierra natal, a la cual la persona se siente ligado por diversidad de fenómenos culturales, históricos y sentimentales, que pueden manifestarse desde las perspectivas políticas e ideológicas. Explica la Patria como espacio físico- geográfico, determinado por la subjetividad.

"El concepto de Patria es un valor subjetivo e individual, es distinto el patriotismo, que cae en el terreno de las preocupaciones psicológicas e informa una gran parte del contenido ético colectivo en las sociedades. Lo primero surge con la personalidad sentimental del individuo. Lo segundo, no aparece hasta un grado más avanzado de evolución, simultáneamente con el sentido solidarista que conduce a la integración de la tribu". (Lamar, 1929, p. 27)

Para él el patriotismo es entonces la manifestación superior del grupo social, la forma que expresa la mentalidad colectiva, el impulso que los une y que los lleva luchar y subsistir frente al acecho del medio que los rodea, es el elemento que sus propias necesidades. La patria es, desde ese momento, un determinado lugar en la tierra, cuya extensión y límites geográficos determina subjetivamente el individuo, aun viviendo en el grupo.

De ahí que se pueda explicar entonces las conceptualizaciones sobre Patria local y la justificación del caudillismo

y regionalismo, durante el siglo XIX cubano. Pues en su concepto de patriotismo asume el sentimiento de la defensa de la zona donde vive, la necesidad de luchar por ella para preservarla de la ambición exterior su contenido político, sentimental y económico

De la misma manera explica como: *"La Nación es un concepto de raíz étnica, ajena a la forma política, que es el Estado. La patria sin embargo, tiene un sentido de responsabilidad activa que no existe prácticamente fuera del deber de conservación de su contenido. Es por eso un error hacer del nacionalismo un sentimiento activo, cuando es lo contrario. Cuando entra en actividad, es ya sentir patrio".* (Lamar, 1929, p 30)

La Nación no se puede separar del Estado. Si bien la Nación es el conjunto de personas, por lo general de la misma etnia, que hablan el mismo idioma y tienen las mismas costumbres, formando de esta manera un pueblo. Se mantiene unida por las costumbres, las tradiciones, la religión, el idioma y la conciencia nacional. Los elementos como el territorio, el idioma, la religión, las costumbres y la tradición, por sí mismos, no constituyen el carácter de una nación. El elemento dominante debe ser la convicción de una vida colectiva, es cuando la población siente que constituye un organismo o un grupo, distinto de cualquier otro, con vida propia, intereses especiales y necesidades. Constituye el Estado entonces, la institución política a la que se le reconoce, la autoridad para mantener el orden, asegurar la libertad y el bienestar de las personas que forman parte de la nación. Contradice la relación y conceptualización del Estado-Nación propiamente dicho, surgió a principios del siglo XIX y alcanzó su apogeo en el curso del siglo XX. Lamar limita la relación entre la Nación y el Estado y le quita toda posibilidad al nacionalismo como corriente de pensamiento, lo muestra como algo estático, inmóvil, inactivo. El sentir patrio según su criterio supera al nacionalismo como forma de la conciencia colectiva.

Existe crisis del patriotismo en Cuba en el período pues *"lo único permanente en las agrupaciones sociales es el patriotismo, por cuanto este se inicia simultáneo al espíritu de solidaridad y perdura inmutable hasta la desintegración de la sociedad. Es el todo de cohesión, que no subsiste sin él y lo convierte en un valor permanente en el espíritu de la colectividad. Por el se desenvuelven, se engrandecen y subsisten los pueblos. Cuando factores históricos poderosos y el terrible peso de las realidades económicas se conjugaron para eclipsar la nacionalidad, el patriotismo es lo primero que se reduce y se limita hasta desaparecer, siempre antes que se denuncie la definitiva crisis de la nación. El hecho de que toda decadencia nacional se inicia por un período apatriótico, es tan antiguo y está tan históricamente estudiado no merece especial ampliación".* (Lamar, 1929, p. 36)

Lleno de significados diferentes, el concepto de patriotismo varía con las épocas, los países y los autores. Es histórico en el sentido de que a través del testimonio de escritores, políticos o normas jurídicas comprobamos que se carga con intensidad de sentimientos, de ideas políticas y de exigencias de virtudes morales en los momentos en que una sociedad vive conscientemente una transformación de su marco estatal, en general coincidiendo con crisis bélicas o revolucionarias. Los conceptos, símbolos o mitos patrióticos creados durante esas etapas nutren las formulaciones con las cuales una sociedad se identifica posteriormente consigo misma, valora su historia e imagina su futuro. El verdadero patriota puede quejarse de su nación observando su errores y deficiencias, pero al mismo tiempo busca y propone los medios para poder solventarlos, pues no es correcto contemplar como el país se hunde cada día más sin que hagamos algo al respecto.

En este sentido, es entendible que se esté asumiendo el patriotismo como elementos cohesionador de la sociedad cubana de finales del veinte, Producto a la crisis económica, el nivel de vida de las masas empeoró aún más, hasta niveles infrahumanos, por la disminución de los salarios y la pérdida desmedida de empleos. Es pertinente insistir que una parte del pueblo cubano, de los obreros, el campesinado, de los hombres explotados que vivían del fruto de su trabajo y hasta los intelectuales, no habían alcanzado la madurez y la claridad ideológica que alcanzarían posteriormente. Ese atraso en la conciencia social motivó que muchos hombres puros, desinteresados y honestos engrosaran las filas de organizaciones que no eran revolucionarias, sino reformistas o ultraderechistas. Por ende, fue una etapa donde los movimientos reformistas toman auge y se establecen.

"*El patriotismo es el instinto de conservación de la colectividad. En los tiempos normales se manifiesta el patriotismo en el afán colectivo por el mejoramiento de las instituciones nacionales, de las fuentes de riqueza, del aumento de poderío económico, en la superación en los lides del espíritu y en las obras del intelecto, de todo, en fin, lo que engrandece la Patria a los ojos ajenos y la hace más fuerte y más temida que es en el fondo lo que instintivamente se persigue".* (Lamar, 1929, p. 42)

El patriotismo se manifiesta por los valores que transmitimos como ciudadanos conscientes: trabajo, conducta, modales, respeto a las normas y costumbres. Es el , instinto de conservación nacional, lo que mantiene el patriotismo de la misma manera que determina sus cambios y orientaciones, lo ve como necesidad ante el peligro inmediato, no evidencia fenómenos como los culturales y sociales. En este período, a partir de 1925 y hasta 1933, el gobierno de Machado, con su política interna agudiza las contradicciones socio-clasistas en el país y se produce un ascenso del movimiento revolucionario. Por otra parte,

diferentes sectores de la sociedad cubana comienzan a cuestionarse con más fuerza las relaciones de dependencia. Cada vez más, el discurso nacionalista se va entronizando de profundos argumentos antiimperialistas que dirigen el ataque ideológico contra el creciente papel del imperialismo en la economía y la política cubana.

Interpreta el fenómeno de la inmigración como elemento desintegrador de la sociedad y la nación "*hasta donde el inmigrante puede ser un elemento de unión, progreso y de socialización y cuando comienza a ser perturbador, disociador y peligroso a la integración de la nacionalidad, es un problema que tiene ante sí, junto con una grave responsabilidad, la ciencia social en América".* (Lamar, 1929, p. 21)

Estos aspectos inciden de manera negativa cuando los elementos autóctonos son escasos o débiles, al condicionar un proceso de absorción de los elementos que constituyen la nacionalidad, no se puede asumir la inmigración únicamente como un fenómeno de lucha de razas, viéndolo fuera de las leyes generales de la sociología.

Para él *"nuestra conciencia social ha confundido más de una vez, el inmigrante con el hombre blanco, viéndolos como una misma cosa, cuando no lo son ni histórica, ni jurídicamente".* (Lamar, 1929, p. 2)

Afirma que el fenómeno de la inmigración ha sido estudiado de manera circunstancial, sin tener en cuenta su importancia en el siglo XX. El inmigrante como individuo se suma al grupo social al que aporta energías tradiciones nacionales, preocupaciones políticas y ambiciones, es considerable como factor determinante de caracteres nacionales. Cuando se analiza el tema referido a la inmigración, se debe tener en cuanta, que el inmigrante puede constituir en una sociedad a la que quiera adaptarse, un proceso de unión, de progreso y de socialización, no obstante cuando comienza a ser perturbador, disociador y peligroso a la integración de la nacionalidad, constituye un problema y una grave responsabilidad para el Estado- Nación.

La cubanidad como concepto la manifiesta así: *"La cubanidad debe ser el sentir y el pensar de todos los cubanos respecto a los problemas básicos nacionales, en una misma, sin discrepancias y sin reservas. Aquellos que piensen a la vez, a que aspiren todos por igual en bien de la patria, que tengan un mismo sentido para jóvenes y viejos, hombres y mujeres, para ricos y pobres, para analfabetos y letrados, para agricultores e industriales, eso es cubanidad. Tal unidad de ideas es lo que une a los ciudadanos, creando un esto de espíritu en la colectividad que es superior al plano de las diferencias políticas, sociales y económicas. Es la fuerza generadora del espíritu. ¿Cabe hablar en Cuba de cubanidad como no sea para denunciar la crisis que se acentúa? ¿Cuál es, actualmente, el modo de pensar del cubano? ¿Cuál la representación individual del pensar colectivo? ¿Cuáles son las ideas unánimes y generales, las que están por igual en todas las conciencias? No se presentan. Cada grupo contiene un modo de pensar, de sentir y valorar, sin posibilidad de unificación. No existe un solo punto de contacto que apoye la cubanidad".* (Lamar, 1929, p. 88)

Considera la sociedad cubana inorgánica desde la perspectiva ideológica, son una sola idea motriz estereotipada en la conciencia colectiva. De tal manera que sin o existe la cubanidad poco podía subsistir el patriotismo. Contrario a la tesis de Lamar, recordemos que en esta década fue difícil el debate ideológico que se concertó en Cuba. La situación estructural de la economía cubana no permite que la salida a la crisis sea otra. La década del veinte, matizada por una crisis económica, radicaliza la sociedad cubana e impacta en el pensamiento de la época. Influye en la profundización de la conciencia nacional y antiimperialista, que se formula en las luchas estudiantiles y obreras, apoyadas por la intelectualidad qué polemiza, al defender sus intereses frente a la dictadura de Gerardo Machado.

Surge así, una oleada de figuras significativas, que en la posterior década serán reconocidos como los jóvenes de la generación del 30, generación que haría historia. Inicia una fecunda etapa de múltiples alcances. La cultura precisaba de una renovación y en los temas sociales que se tratan, aparecen las mujeres, los obreros y los estudiantes. Las distintas manifestaciones del arte y la literatura se adentran en la indagación de la realidad nacional, desde una perspectiva más o menos lúcida, coherente, en busca de los valores propios pero al mismo tiempo, se integra una línea que se nutre esencialmente de la tradición universal.

El camino del rescate de la identidad, la vanguardia, el arte, los ritmos africanos, la lucha política, la literatura testimonial, dan la visión de la nueva sensibilidad y marcan la diferencia con respecto a los años anteriores. Esa asimilación creadora de la sustancia nacional, en su expresión más auténtica, hace distinta la gestión artística e intelectual de la época.

Se consolida *Cuba Contemporánea*, y se fundan otras Revistas, que pasaron a la posteridad, como *la Revista Bimestre Cubano*, y posteriormente *la Revista de Avance,* que en sus artículos analiza los problemas de la sociedad cubana, desde las consecuencias de la monoproducción, hasta la decadencia del sistema educacional, así como la necesidad de un cambio de la política y de un papel menos dependiente ante EE. UU. En esencia, los debates giraban en torno a la búsqueda de soluciones para las causas de estos problemas.

La pintura, experimentó un cambio sustancial en sus contenidos y temáticas. Las artes plásticas se levantaron como bastión de lucha, en ocasiones usando el recurso

humorístico. La sociedad cubana comenzaba a tener un referente que emergía con soluciones nuevas y alternativas diferentes a las ofrecidas por el sistema neocolonial. Esta situación, junto a la crisis, provocaba debates, recuentos y búsqueda de soluciones, fuera o dentro del sistema, pero la necesidad del cambio era inevitable.

Para él en la República "*hemos cancelado demasiado de prisa la revolución, cosa de la que se ha aprovechado el español para apresurarse a reconquistar la influencia perdida con el poder"* (Lamar, 1929, p. 102). El español aprovechó su suerte económica, unido a la debilidad nacionalista, logró mantener en la República la situación de predominio que poseyó en la colonia. En este elemento incide, la confusión y mezcla de las clases sociales y el desplazamiento de la intelectualidad como representación del valor político.

"La República solo podía afianzarse en la breve tradición revolucionaria, puesto que nos falta tiempo para que cristalice una tradición nueva y el espíritu republicano ha claudicado con toda la secuela de males políticos a ello consecuente". (Lamar, 1929, p. 106)

Asume que para solucionar la crisis del patriotismo, debe defender el recuerdo de la generación a la lucha por la independencia, a la dureza colonial, a la lucha de tres generaciones de cubanos, el origen político y los valores fundamentales de la historia. Pues en la misma medida que la tradición fue desvirtuada y el patriotismo precipita su crisis, los males políticos se fueron acentuando y la República debilitando su orden moral.

"Hija de una degeneración nació la República con taras hereditarias que provocaron su decadencia sin apogeo, Así nació el estado sin la nación y la población se convirtió en pueblo; es decir, cristalizó el poder antes que el ideal nacional. Y esa falta de correspondencia y esa inversión entre las causas y el efecto, explican la incertidumbre republicana maliciosamente aprovechada por las corrientes de la disolución". (Lamar, 1929, p. 110)

Asume una vez más las tesis del Socialdarwismo, expuestas en su libro Biología de la Democracia. Donde aplica leyes biológicas a la sociedad, justificaba en su libro el establecimiento de dictaduras y la incapacidad, por razones biológicas, de lograr un sistema democrático, en América Latina y Cuba. Percibe la vida social a partir de la lucha de unos contra otros por la supervivencia, de y la sobrevivencia del más fuerte, del más capacitado Es una negación a las ideas que sustentaron las revoluciones burguesas de igualdad, libertad, fraternidad. Pero se trata también de plantear la inviabilidad de la democracia en los países latinoamericanos y por consiguiente, la defensa de las tiranías como una necesitad histórica o sociológica determinada por leyes biológicas que no pueden cambiar. Se entienden las razones de la reacción de la izquierda que criticó el libro, al darse cuenta lo que este significaba para el apoyo de la continuidad de la dictadura de Machado. Lamar, como crítico del tipo de democracia instituida con el nacimiento de la República Neocolonial, cree que la fórmula propuesta por él podría resolver los problemas. Reconoce que se hace necesario un cambio a partir de nuevas soluciones; acaso la respuesta está en la aplicación del socialdarwinismo, que aplica las leyes biológicas a la sociedad y puede conducir a posturas políticas reaccionarias como esta: la negación de la democracia.

Esta postura es afín con el pensamiento de una burguesía que ya no necesita de las masas populares para instalarse en el poder y se esfuerza por cerrarle el paso a fuerzas populares de izquierda que pugnan por un espacio político más amplio. En Cuba, es una formulación teórica que justifica la dictadura y comulga con lo más reaccionario y conservador de la burguesía dependiente.

"Desaparecida la presión colonial y entibiada la tradición revolucionaria, falto al cubano el punto de concurrencia unánime que no podía desviarse hacia otros sitios por la ausencia de la frontera. Nuestra crisis de sentimiento patriótico se sintetiza y simplifica teniendo en cuenta los factores que han intervenido en la precipitación de la nacionalidad: corrientes hispanizantes, ausencia de raza autóctona con sentido territorial, inmigración del capital de una sola fuente y ausencia de responsabilidad en la conservación del territorio". (Lamar, 1929, p. 183)

En Lamar, las ideas irracionalistas conducen a la exaltación de una raza de superhombre, pues manifiesta que en Cuba no existe una raza autóctona, pensando en una política con bases biológicas a partir de la limpieza social. El mestizaje ha provocado un hibridismo degenerado donde la igualdad es imposible por razones biológicas Es indiscutible la influencia de la teoría del superhombre y la superioridad de las razas de Nietzsche, del socialdarwinismo que justifica la diferenciación de los grupos sociales por la prevalencia del más fuerte. Refleja en el trasfondo, la crisis estructural e institucional cubana del periodo. Pone en tela de juicio las capacidades de las masas populares, debido al mestizaje.

Lamar asume el período como crisis del Patriotismo. El sentimiento de frustración nacional había permanecido en las tres primeras décadas Repúblicas. No obstante, en los años veinte el sistema político acentúa su dinámica corrupta y puntualmente democrática. Esto condiciona que el sector intelectual buscara una alternativa para abrirse a la modernidad del siglo XX. Enuncia todo un replanteo teórico sobre lo cubano, el futuro nacional y el orden establecido. La corriente nacional- reformista que domina en el período, asume una posición más radical. El agotamiento del positivismo facilita el reacomodo de la cultura filosófica cubana sobre un pensamiento idealista.

CONCLUSIONES

En la Cuba las concepciones de Lamar tienen implicaciones en el campo de la antropología, de la filosofía y de la política. Los contenidos teóricos del debate expresaban el proceso de transición de una concepción antropológica biologizante hacia una antropología social y cultural. En lo filosófico se evidenciaban las dos vertientes en que se bifurcaban la superación del positivismo por el irracionalismo en la cultura cubana: una conservadora que le daba continuidad, bajo evidente influencia de Nietzchse, al socialdarwinismo; y otra progresista que daba el salto hacia concepciones sociológicas y culturales, que defendían los valores y derechos del hombre. En lo político, significaba la puja de las distintas fuerzas sociales por imponer una de las dos alternativas de regímenes políticos que se vislumbraban en el panorama cubano: la dictadura y la democracia. Lamar acababa siendo un ideólogo de la oligarquía.

De hecho, Alberto Lamar Schweyer realmente se opuso a los Estados Unidos al verlos como principales responsables de la caída de Machado, mientras mantuvo una relación cultural con Europa, sobre todo Francia. Él compartió con la Izquierda la defensa de latinoamericano y la independencia política, aunque en una perspectiva anti-democrática y elitista. Lamar elaboró una teoría como alternativa frente al naturalismo y el academicismo y lo hizo desde una fuerte base filosófica. Arte y filosofía quedan engarzados en una unidad indisoluble. Eso lo hace un precursor del movimiento vanguardista en Cuba (Lamar, 1934).

El totalitarismo y la democracia son confrontadas por Lamar. Defiende la monarquía moderada en el contexto europeo. Explica su extensión en la defensa del espíritu nacionalista latinoamericano, que desemboca en la defensa de la dictadura en América Latina, a partir de la inestabilidad cultural para la democracia. Tesis sustentadas en sus libros ***Biología de la democracia*** y ***La crisis del patriotismo*** (Lamar, 1922, 1927).

Lamar asume el período como crisis del Patriotismo. El sentimiento de frustración nacional había permanecido en las tres primeras décadas republicanas. No obstante, en los años veinte el sistema político acentúa su dinámica corrupta y puntualmente democrática. Esto condiciona que el sector intelectual buscara una alternativa para abrirse a la modernidad del siglo XX. Enuncia todo un replanteo teórico sobre lo cubano, el futuro nacional y el orden establecido. La corriente nacional- reformista que domina en el período, asume una posición más radical.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

Cairo, A. (1978). ***El grupo minorista y su tiempo***. Editorial Ciencias Sociales.

Carpentier, A. (1987). ***Conferencias***. Editorial Letras Cubanas.

Fornet, A. (2009). ***Narrar la Nación***. Editorial Letras Cubanas.

Gay, E. (1921). Páginas para la historia de Cuba: Revista Cuba Contemporánea, 9(105).

Guadarrama, P., & Rojas, M. (1998), ***El Pensamiento filosófico en Cuba en el siglo XX: 1900-1960.*** Editorial Félix Varela.

Ibarra, J. (1995)***. Cuba, 1898-1921. Partidos políticos y Clases sociales***. Editorial de Ciencias Sociales.

Lamar, A. (1922). ***Las Rutas Paralelas. Crítica y filosofía***. Imprenta El Fígaro.

Lamar, A. (1921). ***Los Contemporáneos (Ensayos sobre literatura cubana del siglo).*** Imprenta los Rayos.

Lamar, A. (1923). ***La Palabra de Zaratustra (F.Nietzsche y su influencia en el espíritu latino***). Imprenta El Fígaro.

Lamar, A. (1927). ***Biología de la Democracia.*** Ensayo de sociología americana. Editorial Minerva.

Lamar, A. (1929). ***La crisis del Patriotismo. Una teoría de las inmigraciones.*** Editorial Martí.

Lamar, A. (1934). Cómo cayó el presidente Machado, una página oscura de la diplomacia norteamericana. Editorial Espasa-Calpe.

Le Riverend, J. (1978). ***La República. Dependencia y Revolución***. Editorial de Ciencias Sociales.

López, F. (2001). ***Los hermosos años veinte***. Editorial Gente Nueva.

Pogolotti, M. (1958). ***La República vista a través de sus escritores***. Editorial LEX.

02

EPISTEME & PRAXIS | Revista Científica Multidisciplinaria | 2960-8341

EL CONCEPTO VIRTUD

EN EL PENSAMIENTO NACIONAL CUBANO DURANTE EL SIGLO XIX

THE CONCEPT VIRTUE IN THE CUBAN NATIONAL THOUGHT DURING THE XIX CENTURY

Carlos Máximo Leyva-Zaldívar[1]
E-mail: carlosleyvamj@gmail.com
ORCID: https://orcid.org/0000-0002-8107-0865
Celia del Carmen Hernández-Arias[1]
E-mail: chernandez@uho.edu.cu
ORCID: https://orcid.org/0000-0001-8092-7436
[1] Universidad de Holguín. Cuba.

Cita sugerida (APA, séptima edición)

Leyva-Zaldívar, C. M., & Hernández-Arias, C. C. (2023). El concepto virtud en el pensamiento nacional cubano durante el siglo XIX. *Revista Episteme & Praxis, 1(2*), 16-24.

Fecha de presentación: febrero, 2023
Fecha de aceptación: abril, 2023
Fecha de publicación: mayo, 2023

RESUMEN

El propósito de este artículo es realizar un análisis a la presencia de la categoría virtud en el pensamiento cubano del siglo XIX, teniendo como puntos referenciales las figuras de Félix Varela y José Martí. Se busca además establecer esta presencia en el pensamiento de otras figuras relevantes del periodo. Para cumplir este objetivo se han evaluado las principales obras de las figuras seleccionadas, así como las perspectivas de algunos importantes investigadores de la tradición filosófica cubana. El estudio esta enrumbado hacia una visión holística de los procesos históricos, así como la necesaria interconexión entre historia y filosofía. El artículo permite concluir que la virtud como categoría filosófica constituye parte esencial del pensamiento nacional cubano y está presente de variadas maneras durante todo el siglo XIX.

Palabras clave:

Electivismo, escolástica, reformismo, virtud, filosofía.

ABSTRACT

The purpose of this article is to accomplish an analysis to the presence of category virtue in the thought Cuban of the century XIX, having like referential points Felix Varela's figures and Jose Marti. One searches besides to establish this presence in the thought of another relevant figures of the period. As a mere formality this objective have evaluated him the principal works of the figures selected, as well as the perspectives of some important investigators of the philosophical tradition Cuban. The study this borne toward a holistic vision of the historic processes, as well as the necessary interconnection between history and philosophy. The I articulate it allows concluding that the virtue like philosophical category constitutes essential part of the national thought Cuban and XIX is present of varied manners throughout the century.

Keywords:

Electivism, scholasticism, reformism, virtue, philosophy.

INTRODUCCIÓN

Las últimas décadas han experimentado un auge en los estudios e investigaciones sobre el marco de las ciencias sociales en Cuba. Desde un punto de vista histórico, la apertura a nuevos enfoques historiográficos ha permitido la construcción de miradas y acercamientos multidisciplinarios, dando como resultado ópticas de observación más completas y mejores interpretaciones de los procesos históricos.

Al tener lo anterior como premisa, abordar un proceso tan vasto y complejo como el pensamiento nacional cubano, implica una conexión necesaria entre la historia y la filosofía, con el propósito de hacer un intento para analizar la presencia de la categoría "virtud" dentro del pensamiento cubano.

Para explicar los principales presupuestos que conducen nuestra investigación, creemos necesario notar el establecimiento de dos referentes del pensamiento nacional cubano como puntos de partida y finalización del periodo histórico abordado: Félix Varela y José Martí. Establecer a Varela y Martí como referentes, no implica de ninguna manera la obligación de citar o mencionar figuras de extremo valor para el pensamiento cubano cuya obra recae en momentos históricos previos o posteriores a la acción de los ya antes mencionados.

Como método, analizaremos en primer lugar, el periodo histórico que comprende nuestra investigación, sus principales rasgos y características, para luego comprender en el espacio, que esta ponencia nos permite la presencia de la "virtud" en las figuras seleccionadas. Como última premisa metodológica es importante notar que, un acercamiento al pensamiento cubano del siglo XIX, es en esencia, sumergirse en la tradición electiva cubana.

METODOLOGÍA

El ensayo corresponde a un estudio descriptivo de tipo revisión bibliográfica con enfoque cualitativo, apoyado en los resultados de investigaciones documentales en libros, artículos científicos y documentos en Internet. Se utilizaron los métodos inductivo-deductivo y analítico-sintético, para la interpretación de la información, a la que se accedió a través del empleo del buscador Google Académico.

DESARROLLO

Muchos son los elementos que influyen en la conformación de la identidad nacional. Procesos de simbiosis étnica, lingüística, religiosa que se desarrollaron a lo largo de siglos, a partir del XVI. Uno de los rasgos distintivos de una nación es la expresión de un pensamiento propio, que es producto de la existencia de una identidad cultural.

La identidad se sustenta en la subjetividad humana, constituye un factor de observación práctico social de sus valores, donde el individuo no solo se reconoce como miembro de una comunidad, sino que se percata de su cercanía respecto de los demás miembros de su contexto social. Esta identidad propiamente definida en un contexto social, no implica una completa homogeneidad entre sus miembros, es decir, que no niega la diversidad aunque predominen valores comunes de manera general.

Una vez aclarado este concepto, estamos en condiciones de poder afirmar que, evidentemente el pensamiento nacional cubano es expresión significativa de la presencia de una identidad nacional clara y establecida desde mucho antes del propio siglo XIX.

En relación al pensamiento nacional cubano es importante precisar que es el necesario punto de partida para elaborar un pensamiento abstracto que no provenga de ideas ajenas (Torres Cuevas, 2015b). Consiste en explicar la propia evolución de las ideas en Cuba. Numerosos investigadores de la historia colonial cubana, también coinciden en que, más allá del análisis del pensamiento de las principales figuras, el pensamiento cubano es fruto del intenso y prolífico debate intelectual.

Es la Ilustración y su profundo impacto en la Isla, lo que provocará entre otras influencias socioeconómicas un desarrollo del quehacer filosófico, que hasta este momento solo se había desenvuelto bajo la égida escolástica.

Es la generación de 1792 la que comienza a desarrollar una labor más revolucionaria en el plano de la filosofía, en dos líneas fundamentales: la económica y la filosófica. Pensemos inicialmente en dos figuras como Francisco de Arango y Parreño o el presbítero José Agustín Caballero. A este periodo del pensamiento cubano se le puede definir como ***Reformismo Electivo*** (Monal & Miranda, 2002)**.** Sin el propósito de ahondar mucho en estas relevantes figuras, es imprescindible afirmar que su impacto en las generaciones de pensadores fue enorme. Arango y Parreño a través de su ***Discurso sobre la agricultura en La Habana y medios para fomentarla*** (1792) y José Agustín Caballero con su trascendental ***Filosofía Electiva*** (1797). Estos pensadores y otros que no mencionaremos, prepararon y establecieron muchos de los principales constructos filosóficos sobre los que laborarían la figura que constituye el punto de partida de nuestro análisis, Félix Varela y Morales.

La "virtud" como categoría filosófica, es un concepto que transversaliza nuestra investigación durante el periodo que ocupa el siglo XIX. El diccionario filosófico de Rosenthal &. Iudin (1973), la define como un concepto ético donde se aprecian los actos de significación positiva de las personas, valorándose de manera distinta en diferentes épocas y clases sociales. Por otro lado, el destacado filósofo Alasdair Chalmers MacIntyre, catedrático

y profesor de la Universidad de Notre Dame, concibe la virtud como una construcción ecléctica del pensamiento, si bien es un concepto marcadamente iusnaturalista, resulta interesante.

Lo que sí es indiscutible es que la conceptualización de la "virtud" tiene un profundo componente de la filosofía griega. Sócrates afirmaba que la virtud era aquello que nos ayudaba a obtener el bien mediante el razonamiento y la reflexión. Platón, su discípulo y precursor de todo un sistema filosófico posterior, concibió esta verdad como componente relacionada con las herramientas o instrumentos que poseía el ser humano: ***sabiduría, valentía, autocontrol y justicia.*** Por último, y a tono de ofrecer algunas influencias filosóficas griegas del tema en cuestión, podemos observar la perspectiva aristotélica, muy influyente en el escenario filosófico cubano del siglo XIX. Aristóteles divide la virtud en dos grupos; virtudes éticas y dianoéticas.

Será la influencia de la ilustración, el pensamiento de Descartes, Locke y otros tantos, lo que precipitarà la ruptura filosófica del pensamiento cubano del siglo XIX. Y que tendrá en Félix Varela y Morales su primer gran exponente de esa centuria.

Varela fue el punto más alto del pensamiento cubano de la primera mitad del siglo XIX. Como afirmara el Dr. Torres Cuevas en sus textos tocantes al pensamiento cubano, Varela es fruto del siglo donde se comienza a gestar el pensamiento nacional. Félix Francisco José María de la Concepción Varela y Morales nació en 1788 en una casa adquirida por su padre junto a la de su abuelo paterno, el teniente coronel Bartolomé Morales, en la calle Obispo entre Villegas y Aguacate en la Ciudad de La Habana (Torres Cuevas, 2015). Este era un momento convulso en el seno del Imperio Español, como analizaremos más adelante. Cuando Varela aún no había cumplido los ocho meses, estalla en Paris el hecho que marcaría inevitablemente la historia: la revolución francesa, el 14 de julio de 1789. Producto de este fenómeno se promulga e internacionaliza la ***Declaración de los derechos del hombre y del ciudadano,*** por tanto, en opinión del Torres Cuevas (2015), ocurre una globalización de los principales principios de la revolución burguesa.

Varela es la máxima expresión del pensamiento cubano de esta etapa, según el destacado estudioso de la obra de Varela José Ignacio Rodríguez, en su obra; ***Vida del presbítero Don Félix Varela,*** obra publicada en Nueva York en 1878; Varela es un liberal avanzadísimo. Y según la opinión de otro estudioso de la obra de Varela y un poco más cercano, el destacado intelectual cubano de la primera mitad de siglo XX, Medardo Vitier, esta afirmación sobre Varela es ciertísima (Vitier, 2002).

Como figura pedagógica y filosófica Varela se destacó, aportando importantes conceptos y categorías a la formación, de lo que ya, en ese momento de la historia de Cuba, podemos llamar pensamiento nacional cubano, pensamiento que sin lugar a dudas llevaría a la creación de las condiciones para refrendar las ideas de independencia y derechos de la Isla en la contienda iniciada por Céspedes en octubre del 68, y que vería su máxima expresión en este siglo en la Guerra Necesaria y la puntual y cardinal labor de un heredero del pensamiento de Varela, José Martí.

En opinión del investigador holguinero José Sánchez, en su obra ***Belleza y Virtud en el pensamiento de Varela*** (Sánchez, 2015), uno de los elementos distintivos de Varela es su concepción de la Filosofía de la Educación, y es que este resulta un elemento importante a la hora de una caracterización adecuada del mismo, Varela es sin lugar a dudas un educador, veía el proceso pedagógico y por ende la propia labor educadora como el medio para emancipar cada vez más la incipiente conciencia nacional. Varela aspiraba en sus propias palabras a convertirse en un soldado de Jesucristo, donde su mejor arma no era una espada, sino el proceso de transformación personal que produce la educación.

Antes de continuar en esta breve aproximación del pensamiento de Valera, es oportuno resaltar que, la Filosofía de la Educación de Varela se distingue, porque considera la educación, o más concretamente, el proceso educativo, responsable, cuando es hábilmente conducido, de formar aquellas virtudes necesarias para el nuevo hombre, imprescindible para formar la nueva nación.

Así tenemos que las virtudes cristianas se expresan en la relación del creyente con Dios y sus semejantes (Sánchez, 2015), es decir, como una manifestación de una relación de una relación místico social que tiende al bien, a provocar beneficios.

En opinión de Sánchez (2015), en su obra se distinguen cuatro grandes grupos, donde de alguna u otra manera se agrupan las virtudes teologales, humanas cardinales, los dones del Espíritu Santo, y los frutos del Espíritu Santo.

Esta clasificación de las virtudes del padre Varela se sustenta en la dogmática de la Iglesia Católica, pero van a estar sujetas al ejercicio de la razón y el análisis por parte del pensador.

Ahora bien, notemos el muy importante concepto de virtud que aporta el propio Varela, para de aquí en adelante obtener un panorama más amplio de la presencia de este concepto en la formación del cubano del siglo XIX:

"El hombre adquiere una inclinación constante al bien y un hábito de conformar sus operaciones a la razón; a esto llamamos virtud. Más el bien a que se dirige la virtud es real y no aparente, pues no es un verdadero bien todo lo que el hombre se finge, sino aquel que es conforme a las relaciones de los seres". (Sánchez, 2015, p. 73)

De manera clara podemos notar la manera en que se relaciona la inclinación a practicar el bien con el uso sabio de la razón, es decir que el hombre que está inclinado habitualmente a hacer lo correcto o lo ético es un hombre virtuoso, que es lo mismo en opinión de Varela que vivir una vida donde la práctica diaria sea sujeta a la aprobación y validación de la razón; por otra parte, en el concepto también notamos como Varela aclara la transparencia y realidad de la verdadera virtud que inevitablemente posee un ingrediente o requisito social. Es decir, el hombre como un ciudadano ejerce la virtud en su relación con otros ciudadanos. Otro elemento interesante y que no debemos dejar a un lado es la relación presente en Varela entre la virtud y la felicidad; al concebirse un hombre virtuoso se concibe un hombre feliz. Al decir del Dr. Suarez en su ya citada obra ***Belleza y Virtud en el pensamiento de Varela***, hay un vínculo implícito en Varela entre el ideal de felicidad y el contenido que la tradición católica atribuye a la virtud (José Sánchez, 2015).

Es en esta relación del padre Varela que se desprende una comparación marcada entre aquellos hombres que ejercen acciones justas o aquellos que ejercen acciones viciosas. Es en este momento en que entra a jugar un papel esencial la educación, como el medio junto a la razón que permitirá distinguir entre los bienes reales y los aparentes (José Sánchez, 2015), mostrando además el modo en el que el hombre debe actuar, de tal suerte que la correspondencia con la voluntad divina y con la naturaleza de las cosas viene a constituirse norma de las acciones humanas, lo que equivale a decir que el criterio de la acción moral se corresponde con el bien (Sánchez, 2015).

Hasta aquí se ha abordado de manera breve la manera en que Varela concibe las virtudes, pero aún no se ha tratado cómo estas virtudes influenciaron en la formación del pensamiento nacional cubano, formación y maduración que desembocaría inevitablemente en el pensamiento martiano y la organización de la gesta iniciada el 24 de febrero de 1895.

Este filósofo asume un grupo de virtudes, que condicionan la capacidad de un pueblo para la lucha por la libertad y la justicia social. Lo anterior está presente en el siguiente fragmento de un discurso de Varela: "***La verdadera caridad difundida en un pueblo, dulcifica su carácter, y hace franco, amable, firme, constante, humilde y elevado, alegre y juicioso… Un pueblo semejante tiende necesariamente a la libertad, que siempre existe cuando se observan las leyes y estas son justas, sea cual fuere su organización política y los tiranos quedan burlados en sus miras infames".*** (Sánchez, 2015).

¿Qué es la caridad, sino la expresión práctica y cotidiana del amor? Otra de las virtudes que vemos en el pensamiento de Varela es la prudencia. Él la define de esta manera: ***La prudencia enseña al hombre lo que debe elegir o rechazar como bueno o malo moralmente, y le dispone a conformar sus actos en términos que siempre tengan buenos resultados".*** (Sánchez, 2015)

Es decir, Varela concibe la prudencia como la capacidad de prever y evitar que acontezca aquello que se opone al bien. Varela también hace mención a la justicia, definiéndola en un concepto muy ligado al dogma de la iglesia, la define como la acción de conceder a cada cual lo que es justo. La justicia, el padre Varela la observa junto a otras dos destacadas virtudes: la fortaleza y la templanza (moderación). Así tenemos que del propio contenido teológico de la justicia, deriva su connotación práctica y social, en tanto no solo ve en ella una virtud cardinal, sino además un acto humano del que se vale para establecer las diferencias entre las acciones justas e injustas (Vitier, 2002).

"Toda acción justa es conforme a Dios, al hombre y a sus semejantes, y todos los actos que miran solo al hombre y a su utilidad personal, con detrimento de la sociedad y del obsequio debido a Dios, es injusta". (Torres-Cuevas, 2006)

Varela también añade junto a la justicia, virtudes como: piedad, observancia, veracidad, liberalidad, afabilidad y amistad. Ahora bien, de la justicia se desprende el sentido de patriotismo que observamos en él. Una idea de patriotismo que retomaremos más adelante, viéndola más relacionada con el pensamiento emancipador martiano. Interesantes observaciones son las que el propio Varela hace sobre virtudes como la justicia, a la que concibe como una virtud emanada de Dios hacia el hombre, rozando con ello de manera sutil, el concepto platónico de que la vida humana es una proyección de las verdades universales o eternas. Ahora bien, en opinión del propio Varela, no se quebranta ningún precepto divino porque el que la ejerza en el ámbito social elegido por los hombres, no es un tirano a quién Dios haya puesto para que abuse de su poder, infringiendo en ello esta misma virtud (Sánchez, 2015).

De hecho, esta afirmación coincide con la de Sánchez Suárez (2015), el cual afirmó textualmente, en su ya citada obra ***Belleza y Virtud en el pensamiento de Varela:*** "***al conceptualizar cada virtud se observa un componente práctico cuyo criterio activo es la razón humana que tiene libertad para elegir. Si a ello se une la concepción presente… acerca del papel de la ilustración en la formación de un hombre virtuoso, se comprenderá que al maestro le corresponde una parte importante en el perfeccionamiento espiritual del alumno".***

Si observamos, en cada virtud subyace una norma, es decir un patrón de conducta que viene a sustentar la función reguladora de la moral.

Como detalle final del pensamiento de Varela sobre el concepto "virtud", tenemos que dar un espacio para cuatro conceptos definidos por él mismo de manera interesante:

Dios, patriotismo, libertad y justicia. De hecho, algunos investigadores destacados le han llamado supravalores, aunque sin lugar a dudas es difícil establecer una jerarquización de los valores, definiendo virtudes de primer o segundo orden.

Otro de los valores-virtudes que vemos en Varela es eminentemente el "patriotismo"**.** En su obra el patriotismo es un tema recurrente, y posee tanta fuerza e intensidad en la axiología valeriana que llega a competir con el supravalor Dios .El patriotismo proyectado por Varela en este punto, tiene una fuerte connotación práctica, sin argumentos ni afirmaciones mágicas que se traducen en la observancia de normas de conducta que exigen del individuo una posición activa en las relaciones con su patria.

"Al amor que tiene todo hombre al país que ha nacido, y al interés que toma en su prosperidad le llamamos patriotismo. La consideración del lugar en que por primera vez aparecimos en el gran cuadro de los seres, donde recibimos las más gratas impresiones que son las de la infancia… impresiones cuya memoria siempre nos recrea; la multitud de objetos a que estamos unidos por vínculos sagrados de naturaleza, de gratitud, de amistad; todo esto nos inspira una irresistible inclinación y un amor indeleble hacia nuestra patria. En cierto modo nos identificamos con ella, considerándola como nuestra madre, y nos resentimos de todo lo que pueda perjudicarla".(Sánchez, 2015)

Torres Cuevas (2015), afirma que es una idea sintetizadora la abordada por Varela respecto al patriotismo. Este sentimiento consiste en "el amor que tiene todo hombre al país en que ha nacido y el interés que toma en su prosperidad". De hecho, según Torres Cuevas el concepto "patria" nace en el siglo XVII, pero la idea de patria grande tiene su primera formulación orgánica en Félix Varela y llega a su más amplia dimensión en José Martí, quien pone nombre al periódico que debe expresar la aspiración cubana de liberación nacional: Patria. Este concepto de patria concebido por Varela es cardinal en la formación del pensamiento cubano y la creación de una conciencia nacional, y a nuestro modo de ver es válido recordar que en este periodo se comienza a gestar la idea de un pensamiento nacional cubano.

Ya dedicamos una extensa reflexión en torno a la concepción "virtud" del padre Varela. Estas ideas que se desprenden del pensamiento ético y filosófico vareliano causaron un profundo impacto en personalidades destacadas que, o bien fueron contemporáneos del santo cubano*,* o su pensamiento se vio formado por la labor revolucionaria del Seminario de San Carlos y San Ambrosio.

Una de las problemáticas más medulares de la sociedad cubana del siglo XIX y a la que destacadas figuras del pensamiento cubano le dedicaron amplios trabajos, fue a la esclavitud. El acercamiento a la esclavitud en Cuba fue realizado desde disímiles puntos de vista y actitudes. Desde formas puramente económicas o de desarrollo nacional, hasta perspectivas filosóficas y sociales, donde categorías subyacentes a la virtud como justicia o humanidad están presentes de maneras más concretas y observables.

José María Heredia es el gran poeta cubano que describe de manera indiscutible la realidad dolorosa de la tierra a la que ama. Su observación de la injustica hacia los criollos o los negros esclavos, vista siempre desde una perspectiva de la belleza. Cintio Vitier afirmó que Heredia no era solamente el poeta de los de su clase, sino también del negro esclavo (Vitier, 2021). Definiendo en ello dos clases de esclavitudes; la política y la física unidas en el sentimiento de justicia, románticamente asumido y expresado por encima de la clase o raza. Heredia expresa de manera clara que la situación de Cuba se ve exageradamente definida no solo por la falta de libertades sino por la problemática de la esclavitud. Solo alguien virtuoso o con un concepto elevado de la ética y moral puede enfrentar estas mismas problemáticas al costo que pago el poeta del Niagara.

El clamor insolente, ni el gemido

Del esclavo infeliz, ni del azote

El crujir execrable que emponzoñan

La atmosfera de Cuba. ¡Patria mía (Heredia, 1973)

José de la Luz y Caballero prosiguió la labor modernizadora del padre Varela. Fue poseedor de un enorme espíritu, tanto por su elevado nivel de actualización como por el rigor teórico. Fue marcadamente influenciado por la obra del gran empirista John Locke, evitando excesos de sensualismo, enfocado principalmente por convertir la moral y la ética en ciencia. Olivia Miranda e Isabel Monal afirman que el objetivo central de su pensamiento era un todo integral y armónico inmerso en un mundo natural armónico (Monal & Miranda, 2002).

Luz comprendió que todos los problemas de Cuba convergían en la esclavitud*,* para él esa problemática era esencialmente ética. Incluso, entendía que acabar con ese pecado social implicaba reformas más allá de la educación de una determinada clase social, sino a través de un proceso formación de virtudes, valores y conocimientos, todo ello desde un proceso pedagógico. El elemento central de esa nueva pedagogía sería definida por el propio Luz y Caballero: un evangelio vivo (De la Luz y Caballero, 1945)*.*

"Antes quisiera que, no digo yo que desplomaran las instituciones de los hombres -reyes y emperadores-, los astros mismos del firmamento, que ver caer del pecho humano el sentimiento de justicia, ese sol del mundo moral". (De la Luz y Caballero, 1945)

Caballero fue poseedor de una integración de conocimientos inigualable, lo que le permitió proyectar su polémica filosófica*,* esta inmensa obra de Luz recopilada posteriormente en cinco tomos bajo el nombre ***Polémica filosófica*** determinó todo un periodo del electivismo cubano.

Es quizás, José Antonio Saco, la figura política más importante de los primeros sesenta años del siglo XIX cubano. Emergido de las aulas de San Carlos y San Ambrosio, constituyó un referente del reformismo liberal cubano y de un pensamiento profundamente antianexionista. Enemigo de toda metafísica estéril (Torres Cuevas, 2015b), su método teórico lo define como fiel precursor del electivismo de José Agustín Caballero, lo cual lo convirtió en consumidor constante del conocimiento más actual de su época y por ende, llevándolo a tomar distancia de toda metafísica.

Un análisis de su obra ***Memoria sobre la vagancia en la Isla de Cuba*** nos lleva a notar un profundo análisis sociológico a problemáticas reales en la Isla como los vicios, los juegos diarios, la pereza oficial, y la desidia de las clases hegemónicas cubanas. Las observaciones de estas problemáticas nos dan la idea que estamos ante una figura que, si bien tiene profundos conocimientos teóricos, también está revestido de una virtud personal, y un sentido de la categoría justicia. Virtud personal que además es reflejada de manera clara en sus escritos a través de la ***Revista Bimestre Cubana***, o su enérgico enfrentamiento al tema de la esclavitud y su papel en una Cuba distinta y por la cual laboraban él y otros importantes pensadores cubanos.

José Martí por su parte es un eminente político, ideólogo y escritor, que posee, sobre todo, debido al resultado de su contexto histórico, un independentismo mucho más completo y maduro que sus antecesores. Como filósofo es influenciado por la filosofía clásica alemana, además de desarrollar una vasta obra periodística, poética y organizativa de la contienda que llevaría a Cuba a la independencia de España. Martí posee una visión más completa de aquellos sueños y conceptos que el padre Varela observó y previó a principios de siglo. Además, las virtudes observadas por el Apóstol de la independencia cubana. Son si bien muchas virtudes de las que el padre Varela ya había hecho referencia, cargadas de un enfoque mucho más político, social y emancipador.

Es necesario afirmar que Martí constituye la figura culminante de la tradición electiva en la filosofía cubana del siglo XIX. En opinión de Buch Sánchez (2011), con Martí termina el siglo más importante de nuestra filosofía.

El observará la "virtud" desde maneras más completas que sus antecesores en el plano filosófico, si bien vale destacar que, entre las facetas de estudio sobre José Martí, su pensamiento filosófico ha sido de los menos abordados. Martí observará la categoría con una profunda connotación práctica. Su influencia marcada de la filosofía clásica alemana, en especial de Hegel así lo determinará. Incluso sus múltiples referencias a la "virtud", están cargadas de un alto valor ético y político. En su excelente artículo "La República Española ante la Revolución Cubana" expresaba que "la virtud es solo el cumplimiento del deber, no ya para su exageración heroica" (Martí, 2011). Evidentemente como todo el proceso de pensamiento humano, ese transita por procesos de simbiosis y conformación, siempre determinado por los distintos momentos de vida que transita el individuo, tal es el caso de Martí quién escribiera esto en fecha tan temprana como 1873.

En referencia a las implicaciones de la "virtud", en su célebre discurso en Steck Hall en 1880, donde se ocuparía de hacer una evaluación muy aguda de las causas del fracaso de la gesta liberadora del 68 se referiría al papel de las ***virtudes,*** como componente esencial para el bienestar de la nación: "solo las virtudes producen en los pueblos un bienestar constante y serio".

Pero no solo observamos el carácter empírico de la concepción de virtud en Martí, o su profunda perspectiva política y social de la misma. Además, le proveerá un sentido marcadamente intrapersonal. Es decir, antes de la expresión pública o social de la virtud el hombre deberá ser virtuoso en sí mismo: ***"es necesario estudiar la potencia de nuestra virtud, para no fiar de ella, ni desconfiar más de lo justo;- y las causas de nuestros defectos, para irlos aminorando gradualmente con la aminoración de las causas".*** (Martí, 2011).

Un detallado estudio de la obra martiana arrojara a la luz una concepción mucho más completa respecto a la función ética y política de la virtud. En 1876 Martí expresaría: ***La grandeza está en la verdad, y la verdad en la virtud*** (Martí, 2011)***.*** Si el padre Varela va a encargarse de conceptuar una virtud más teológica y axiológica, José Martí conceptualiza la virtud de manera política y ética. El apóstol de la independencia cubana también va a promover como actividad noble la enseñanza o instrucción de la virtud. En un fragmento de sus escritos, tomados de la "Revista Universal" en el propio año 1876 afirma que la enseñanza de la virtud es más noble que el examen inútil de las hondas llagas.

Martí va a aspirar a una guerra que lleve a Cuba a la independencia final del dominio hispánico, independencia que se concretara en la construcción de una nueva república. Dicha república debe poseer valores, principios y virtudes, por ende, esta república debe estar formada por hombres que posean estos valores y sean garantes de la más alta virtud humana.

En Martí (2011), vemos un concepto de Patria mucho más completo y maduro. Recordemos que Varela definió la Patria como una virtud o supra valor, y Martí (2011), va

a definirla de la siguiente manera: "*patria no es más que eso, -la pasión del decoro y ventura del hombre: república no es más que eso, -el deseo ardiente, e irreprensible en las almas excelsas, de ver al hombre dichoso y libre".*

El Apóstol de la independencia cubana ve a la patria como una categoría de peso político y fundamentalmente humanista. Define que es la patria, y lejos de abordar conceptos demasiado teóricos, la define en la felicidad y dicha del hombre. Introduciendo de hecho otro elemento importante muy relacionado con la Patria, y es la república.

Esta profunda vocación humanista que vemos en José Martí también la observamos en otra de sus referencias sobre esta Virtud: *"Patria es humanidad, es aquella porción de la humanidad que vemos más de cerca y en que nos tocó nacer".* (Martí, 1889)

Otra de las concepciones martianas sobre las virtudes es la justicia y la libertad. Como ya dijimos toda proyección martiana sobre un pensamiento ya abordado por el padre Varela va a tener un profundo carácter político. Afirmó que la libertad es la verdadera religión, situando esta virtud como una necesidad de primer orden en la vida del ser humano. De hecho, en uno de sus más destacados pensamientos sobre la libertad el Apóstol expresó: "*La libertad es el derecho que todo hombre tiene a ser honrado, y a pensar y hablar sin hipocresía".*

Una simple observación a la concepción martiana de la libertad nos lleva a la conclusión en primer lugar que la libertad es un derecho, ya vimos que es un derecho político, además de definir de manera muy clara en que consiste este derecho. También podemos afirmar que hay un énfasis profundamente independentista en la libertad concebida por Martí. Cuba no era libre a menos que fuera independiente de España, por lo que el deseo de cada hombre de ser libre debía ser canalizado a la lucha justa de los cubanos por su independencia. En una publicación del periódico *Patria* en marzo de 1894 José Martí expresó: ¨Quién ama la libertad, previsora y enérgica, ama a la revolución¨ Por otra parte en cuanto a la justicia escribió en Caracas 1882: *"la justicia es ley humana suma; que en lo mismo en que es violada se demuestra, y reina hoy, aunque parece a veces no reina, y esta por cima de toda inquietud y todo escándalo".*

Una vez más asume la justicia como un derecho humano esencial en la vida del hombre teniendo una posición cimera e independiente de cualquier consideración externa.

Un último elemento que queremos abordar en torno a la concepción martiana de las virtudes es el amor. El Apóstol definió el amor: *"La capacidad de amar es la verdadera nobleza de los hombres".*

Además, en otra de sus cartas memorables, la escrita a Amalia afirmó: "*Se va por la tierra andando como extraño y como loco, buscando seno donde reclinar la cabeza, labios donde poner los labios, hogar en que dar calor al corazón. Y se halla, y todo es bello de repente: abandonase el espíritu a los placeres de la confianza: germen caliente reanima el perezoso jugo de las venas. No es amor la solicitud de los presuntuosos, ni las vanidades de la mujer, ni los apetitos de la voluntad. Amor es que dos espíritus se acaricien, se entrelacen, se ayuden a levantarse de la tierra en uno solo y único ser: nace en dos con el regocijo de mirarse, alienta con la necesidad de verse; crece con la imposibilidad de desunirse: no es torrente, es arroyo: no es hoguera, es llama: no es ímpetu, es ternura, beso y paz".*

No cabe duda que Martí posee una prosa exquisita y de manera artísticamente sublime nos muestra su visión del amor, en este caso como el sentimiento entre dos personas las cuales verdaderamente se aman.

CONCLUSIONES

El pensamiento nacional cubano tuvo en el siglo XIX su momento de máximo esplendor. Es claro reflejo de la madurez filosófica, social y política de una intelectualidad que amen de sus posturas y tendencias políticas contribuyeron a dotar a la nación de un pensamiento propio, claro y siempre enfocado en las problemáticas más acuciantes de la nación que ya se comenzaba a gestar. Escribir sobre el pensamiento cubano del siglo XIX es sin dudas ahondar en torno a la tradición electvista cubana, teniendo como puntos referenciales a Félix Varela y Morales, el cual desde su catedra de Filosofía y Derecho Constitucional sentó las bases de una nueva concepción filosófica hasta José Martí, luchador y paladín de la filosofía electiva cubana de finales de siglo.

Unido a ellos también hemos abordado, aunque en un menor espacio las pinceladas en torno al pensamiento de Heredia, Saco o Luz y Caballero. En un intento de establecer necesarias conexiones entre estos pensadores y observando en alguna medida la presencia de la *virtud* como categoría filosófica en su pensamiento, incluso en su poesía y pensemos de manera puntual en el caso de José María Heredia.

Por una cuestión de extensión este artículo no pretende abarcar con una profundidad mayor el pensamiento cubano del siglo XIX, sobre todo a la hora de analizar figuras que en posteriores tratamientos del tema deberán ser incluidas, junto a enfoques más profundos en los ya abordados.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

De la Luz y Caballero, J. (1945). *Aforismos*. Universidad de La Habana.

Heredia, J. M. (1973). *Poesía Completa*. Letras Cubanas.

Martí, J. (2011). *Obras Completas*. Centro de Estudios Martianos.

Monal, I., & Miranda, O. (2002). *Pensamiento Cubano Siglo XIX*. Ciencias Sociales.

Sánchez, J. (2015). *Virtud y Belleza en el pensamiento de Félix Varela*. Ediciones Holguín.

Torres Cuevas, E. (2006). *En busca de la Cubanidad* (Vol. 1). Ciencias Sociales.

Torres Cuevas, E. (2015a). *Félix Varela, los orígenes de la ciencia y la conciencia cubana.* Imagen Contemporánea.

Torres Cuevas, E. (2015b). *Historia del Pensamiento Cubano* (Vol. 1-2). Ciencias Sociales.

Vitier, C. (2021). *Ese sol del mundo moral*. Instituto Cubano del Libro.

Vitier, M. (2002). *Las Ideas en Cuba/La Filosofía en Cuba*. Ciencias Sociales.

03

EPISTEME & PRAXIS | Revista Científica Multidisciplinaria | 2960-8341

TIKTOK

COMO HERRAMIENTA PARA AMPLIAR EL VALOR DE LA MARCA DE UNA EMPRESA

TIKTOK AS A TOOL FOR EXPANDING A COMPANY'S BRAND VALUE

Lenin Alexander Novillo-Díaz[1]
E-mail: lnovillo@umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0000-0002-4220-1826
René Mauricio Izquierdo-Vera[1]
E-mail: rizquierdo@umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0000-0002-1459-8643
Ronny Alexander Farinango-Salazar[1]
E-mail: rfarinango@umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0000-0002-6953-5252
[1] Universidad Metropolitana. Ecuador.

Cita sugerida (APA, séptima edición)

Novillo-Díaz, L. A., Izquierdo-Vera, R. M., & Farinango-Salazar, R. A. (2023). TikTok como herramienta para ampliar el valor de la marca de una empresa. *Revista Episteme & Praxis, 1(2*), 25-29.

Fecha de presentación: febrero, 2023
Fecha de aceptación: abril, 2023
Fecha de publicación: mayo, 2023

RESUMEN

En el artículo se analiza la importancia creciente de TikTok en el mundo empresarial, particularmente su impacto en la construcción y ampliación del valor de marca. Apoyado en una metodología documental, se exploran los beneficios y las estrategias efectivas para su uso, como la promoción de productos, el alcance masivo, la interacción directa con los consumidores y la posibilidad de viralización de contenido. Asimismo, se resaltan casos de éxito de empresas que han logrado ampliar su valor de marca utilizando esta red social, como NYX Professional Makeup, Guess, Chipotle y la NBA. Los resultados del estudio demuestran que la red social se ha convertido en una herramienta de marketing digital clave para interactuar de manera creativa con los usuarios y aumentar la visibilidad y el reconocimiento de marca. No obstante, se concluye que es crucial considerar aspectos como la segmentación del público objetivo y la coherencia con los valores e imagen corporativa para garantizar un uso beneficioso a largo plazo. Se recomienda a las empresas capitalizar esta plataforma manteniendo la autenticidad en sus contenidos y explorando colaboraciones con influencers de esta red social. Futuros estudios podrían explorar más a fondo las dinámicas de interacción entre marcas y usuarios en esta red social.

Palabras clave:

Innovación, Redes sociales, Branding, TikTok, marketing digital.

ABSTRACT

The article analyzes the increasing importance of TikTok in the business world, particularly its impact on the construction and expansion of brand value. Supported by a documental methodology, the benefits and effective strategies for its use are explored, such as product promotion, massive reach, direct interaction with consumers, and the possibility of content going viral. Success stories of companies that have managed to expand their brand value using this social network, such as NYX Professional Makeup, Guess, Chipotle, and the NBA, are also highlighted. The study's results demonstrate that the social network has become a key digital marketing tool to creatively interact with users and increase brand visibility and recognition. However, it concludes that it is crucial to consider aspects such as target audience segmentation and consistency with corporate values and image to ensure beneficial long-term use of TikTok. Companies are advised to capitalize on this platform by maintaining authenticity in their content and exploring collaborations with TikTok influencers. Future studies could delve deeper into the dynamics of interaction between brands and users on this social network.

Keywords:

Innovation, Social Media, Branding, TikTok, Digital Marketing

INTRODUCCIÓN

En el escenario empresarial contemporáneo, un fenómeno que no se puede ignorar es el ascenso y la influencia que TikTok ha obtenido en el ámbito de las redes sociales y el marketing digital. Esta aplicación de origen chino ha obtenido una penetración masiva y ha logrado capturar la atención de diversos sectores demográficos, especialmente entre la población más joven. Como tal, se ha convertido en un nuevo espacio para el desarrollo y consolidación de la imagen y valor de una marca, lo cual representa una novedosa perspectiva en el mundo empresarial y del marketing (Serquen Roque, 2021).

Esta investigación se propone analizar el impacto de TikTok en el mundo empresarial, centrándose específicamente en cómo su uso puede potenciar y ampliar el valor de la marca de una empresa. La relevancia de este estudio radica en el crecimiento constante y la influencia inmensa de TikTok como plataforma de redes sociales ya que es un actor determinante en el campo de la comunicación digital, por lo que es imperativo entender cómo su uso puede ser capitalizado por las marcas para su beneficio (Johnson & Zhang, 2020).

Por lo tanto, el objetivo de esta investigación es explorar cómo el uso de esta red social puede ampliar el valor de la marca de una empresa. Se explorarán aspectos relacionados con las estrategias de marketing digital que pueden ser implementadas y cómo estos esfuerzos pueden influir en la percepción de la marca y su valor. Se espera que los hallazgos de este estudio proporcionen una comprensión más profunda de cómo las empresas pueden utilizar esta plataforma para impulsar su marca y alcanzar sus objetivos de marketing.

Para lograr estos objetivos, se empleará una metodología documental (Díaz Álvarez, 2011). Esta se basará en la revisión y análisis de estudios existentes y literatura relevante relacionada con su uso por parte de las empresas y su impacto en la construcción y ampliación del valor de la marca. Esta metodología permitirá obtener una visión general del estado actual del arte en este ámbito, identificar las prácticas más efectivas y resaltar las áreas que requieren una investigación adicional.

Además, se revisarán y analizarán casos de estudio (Alarcón et al., 2019) de empresas que han logrado éxito en la ampliación de su valor de marca mediante el uso de esta plataforma. Estos casos de éxito proporcionarán evidencia empírica y ofrecerán una visión más clara de cómo TikTok puede ser efectivamente utilizado como una herramienta para aumentar el valor de la marca de una empresa.

METODOLOGÍA

Para la creación de este artículo, se ha seguido una metodología documental detallada y rigurosa. El objetivo principal de este enfoque ha sido explorar el estado actual del arte sobre el uso de TikTok en el ámbito empresarial y cómo puede ser utilizado para ampliar el valor de marca. A continuación, se detallan los pasos que se han seguido en la realización de esta investigación.

- **Definición de los objetivos de la investigación**: El primer paso en la realización de esta investigación fue definir claramente los objetivos de la misma. Estos objetivos incluían entender cómo las empresas están utilizando esta red social para ampliar su valor de marca, y cuáles son las estrategias más efectivas para lograrlo.
- **Identificación de las fuentes de información**: Una vez definidos los objetivos de la investigación, el siguiente paso fue identificar las fuentes de información pertinentes. Estas fuentes incluyeron artículos académicos y de investigación, estudios de casos, informes de la industria y otras publicaciones relacionadas con esta plataforma digital y marketing digital. Se hizo especial hincapié en encontrar fuentes de alta calidad y confiables.
- **Revisión y clasificación de la literatura:** Una vez identificadas las fuentes de información, se llevó a cabo una revisión sistemática de la literatura. Esta revisión implicó leer cada fuente de manera detallada y clasificar la información relevante de acuerdo a los objetivos de la investigación.
- **Selección de la información relevante**: Después de revisar y clasificar la literatura, el siguiente paso fue seleccionar la información más relevante para la investigación. Esta selección se basó en la pertinencia de la información para los objetivos de la investigación, la calidad de la fuente y la actualidad de la información.
- **Análisis y síntesis de la información**: Por último, se realizó un análisis y síntesis de la información seleccionada. Este proceso implicó identificar los hallazgos clave, entender las tendencias y patrones en la información, y sintetizar estos hallazgos en un formato coherente y accesible.

Para detallar, el proceso de búsqueda y selección de la literatura incluyó el uso de varias bases de datos académicas y comerciales reconocidas. Entre ellas se incluyen: JSTOR, ScienceDirect, Emerald Insight, Google Scholar y ProQuest. Estas bases de datos fueron seleccionadas debido a su amplia cobertura de la literatura en los campos del marketing digital y los estudios de redes sociales.

Es así que, para garantizar una búsqueda exhaustiva de la literatura, se utilizaron varias palabras clave y frases de búsqueda en la consulta de las bases de datos. Algunas de las palabras clave y frases de búsqueda utilizadas incluyen: “TikTok”, “valor de marca”, “estrategias de marketing en TikTok”, “casos de éxito de TikTok”, “TikTok para empresas”, “viralidad en TikTok”, y “uso de TikTok en marketing”. Estas palabras clave y frases se eligieron para garantizar que la búsqueda cubriera la gama más

amplia posible de literatura relevante para los objetivos de la investigación.

La revisión de la literatura también implicó una lectura cuidadosa de los resúmenes de los artículos encontrados para determinar su relevancia para el tema de estudio. Los artículos que se consideraron más relevantes y de mayor calidad se seleccionaron para una revisión más detallada. A través de este proceso, se garantizó que el estudio estuviera respaldado por una amplia gama de fuentes de alta calidad y que se consideraran múltiples perspectivas en la investigación.

DESARROLLO

El fenómeno de esta red social ha cobrado especial relevancia en la teoría del marketing digital. Partiendo del concepto básico de lo que es TikTok, se puede definir como una red social centrada en compartir videos cortos, que ha experimentado un crecimiento exponencial en su base de usuarios en los últimos años. La plataforma es especialmente popular entre los jóvenes, una demografía atractiva para las marcas (Quiroz, 2020).

El primer elemento que debe ser considerado en esta investigación es la intersección entre TikTok, las redes sociales y el marketing digital. A diferencia de las redes sociales más establecidas, como Facebook o Instagram, TikTok se basa en la creatividad y la autenticidad, favoreciendo el contenido creado por los usuarios en lugar de las imágenes pulidas y perfectas a las que estamos acostumbrados. En este contexto, las empresas tienen la oportunidad de interactuar con sus públicos de formas nuevas y emocionantes, a través de videos que pueden volverse virales y alcanzar a millones de personas en cuestión de horas (Guarda et al., 2021).

En segundo lugar, los beneficios de su adopción para potenciar una marca son múltiples y variados. Desde la promoción de productos hasta el alcance masivo, la plataforma digital ofrece a las empresas la oportunidad de interactuar con sus consumidores de una forma más directa y personal. Esta interacción no sólo genera compromiso, sino que también puede llevar a la viralización del contenido, lo que en última instancia puede aumentar la visibilidad y el reconocimiento de la marca (Guarda et al., 2021).

También es crucial entender las estrategias efectivas para aprovechar su potencial en la construcción de una marca sólida. Estas estrategias incluyen la creación de contenido creativo que resuene con el público objetivo, la colaboración con influencers de TikTok, y la utilización de hashtags y desafíos virales para aumentar la visibilidad del contenido. Al seguir estas estrategias, las empresas pueden garantizar que su contenido sea visto por el mayor número de personas posible, lo que puede conducir a un aumento en el reconocimiento de la marca y en el compromiso del cliente (De-Santis & Vintimilla-León, 2021).

Esta investigación no estaría completa sin mencionar los casos exitosos de empresas que han utilizado esta red social para ampliar su valor de marca. Empresas de diversas industrias han utilizado la plataforma de manera efectiva para promocionar sus productos, interactuar con su público objetivo y mejorar su imagen de marca. Estos casos de éxito ilustran cómo esta red social puede ser utilizado como una poderosa herramienta de branding y marketing, tal son los casos como (Feijoo Fernández & Fernández Gómez, 2021).

Primero, la marca de cosméticos NYX Professional Makeup es un excelente ejemplo de cómo se puede aprovechar TikTok. Esta empresa organizó un concurso de hashtag llamado #ButterGlossPop, que alentó a los usuarios a mostrar su look de maquillaje más atrevido utilizando productos de NYX. Esta campaña generó más de 1.4 mil millones de vistas, logrando una amplia visibilidad y reforzando la presencia de la marca en el mercado de cosméticos.

Otro caso relevante es el de la marca de moda Guess. Lanzaron una campaña en TikTok bajo el hashtag #InMyDenim, donde invitaban a los usuarios a compartir sus transformaciones de estilo usando jeans de Guess. La campaña fue un éxito rotundo, con miles de videos creados y millones de vistas, lo que aumentó significativamente la visibilidad y el reconocimiento de la marca.

La empresa de comida rápida Chipotle también ha empleado la red social de manera efectiva. Crearon desafíos de contenido, como el “Chipotle Lid Flip Challenge”, que incentivaban a los usuarios a crear y compartir contenido divertido y atractivo relacionado con sus productos. Este tipo de campañas ha ayudado a Chipotle a aumentar su engagement con los consumidores y a reforzar su marca.

Por último, la NBA, a pesar de no ser una marca tradicional, ha utilizado TikTok para interactuar con su público de formas novedosas y emocionantes. A través de videos que muestran los mejores momentos de los partidos, los entrenamientos y la vida fuera de la cancha, la NBA ha logrado atraer a una amplia audiencia y mantener un compromiso constante con sus seguidores.

En este sentido, es importante considerar ciertos factores al utilizar TikTok como herramienta para aumentar el valor de una marca. La segmentación del público objetivo es crucial, ya que permite a las empresas asegurarse de que su contenido llega a las personas adecuadas. Además, mantener la autenticidad y coherencia con los valores e imagen corporativa es fundamental para garantizar que el uso de esta herramienta digital sea beneficioso para la marca a largo plazo (Lara Guerrero L., 2019).

En base a la revisión de la literatura existente y el análisis realizado, se ha obtenido una serie de resultados e insights relevantes sobre la utilización de TikTok para ampliar el valor de una marca empresarial:

- Como herramienta de marketing digital: A través de los diversos estudios revisados, queda evidente que TikTok se ha convertido en una plataforma clave para el marketing digital. Las empresas están utilizando esta red social para interactuar de manera creativa con los usuarios, aumentar su visibilidad y potenciar su valor de marca.
- Beneficios de su uso: Entre los beneficios para las empresas incluyen un mayor alcance y visibilidad, interacción directa con los consumidores y oportunidades para la viralización de contenido. Además, se ofrece una plataforma única para presentar productos o servicios de manera innovadora y atractiva.
- Estrategias exitosas: Entre las estrategias de marketing más exitosas en TikTok, se destacan el contenido creativo, las colaboraciones con influencers, y el uso apropiado de hashtags y desafíos virales.
- Casos exitosos: Se encontraron varios casos de marcas que han tenido éxito en esta red social, como NYX Professional Makeup, Guess, Chipotle y la NBA. Estas empresas han demostrado cómo se puede aprovechar para generar reconocimiento de marca y engagement con los consumidores.
- Consideraciones importantes: Aunque TikTok ofrece numerosas oportunidades, también es importante tener en cuenta algunas consideraciones. Entre ellas, la necesidad de segmentar adecuadamente el público objetivo, mantener la autenticidad y coherencia con los valores e imagen corporativa, y seguir las tendencias y prácticas cambiantes en la plataforma.

CONCLUSIONES

Luego de la revisión bibliográfica y el análisis realizado, se puede concluir que TikTok se ha convertido en un canal esencial para la promoción de marcas y productos. La plataforma ofrece a las empresas una oportunidad única para interactuar con los consumidores de una manera creativa y atractiva, y permite la promoción de contenido viral que puede amplificar enormemente el alcance y la visibilidad de una marca.

El uso exitoso de esta red social para la promoción de la marca requiere una comprensión clara de la plataforma y de sus usuarios, así como una estrategia de contenido cuidadosamente planificada. Entre las estrategias más efectivas se incluyen el desarrollo de contenido creativo e interactivo, las colaboraciones con influencers, y el uso apropiado de hashtags y desafíos virales.

A través de varios ejemplos de casos de éxito, queda evidenciado que, con la estrategia correcta, las empresas pueden utilizar esta herramienta digital para generar reconocimiento de marca y engagement con los consumidores. Sin embargo, también es crucial recordar la importancia de la segmentación adecuada del público objetivo, y de mantener la autenticidad y coherencia con los valores e imagen corporativa.

Y para concluir, cabe destacar que esta red social es una plataforma dinámica y en constante evolución, por lo que las empresas deben mantenerse al día con las tendencias y prácticas cambiantes en la plataforma para seguir siendo relevantes y efectivas en sus esfuerzos de marketing.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

Alarcón Díaz, M. A., Alcas Zapata, N., Alarcón Diaz, H. H., Natividad Arroyo, J. A., & Rodríguez Fuentes, A. (2019). Empleo de las estrategias de aprendizaje en la universidad. Un estudio de caso. ***Propósitos y representaciones***, *7*(1).

De- Santis, A., & Vintimilla-León, D. (2021). ***TikTok: más allá de la hipermedialidad***. Editorial Abya-Yala.

Díaz Álvarez, X. (2011). ***Metodología de la investigación documental***. Editorial Academia Española.

Feijoo Fernández, B., & Fernández Gómez, E. (2021). Niños y niñas influyentes en YouTube e Instagram: contenidos y presencia de marcas durante el confinamiento. Cuadernos. info, (49), 300-328.

Guarda, T., Augusto, M. F., Victor, J. A., Mazón, L. M., Lopes, I., & Oliveira, P. (2021). The Impact of TikTok on Digital Marketing. En, ICMarkTech, ***Marketing and Smart Technologies***. (pp. 35–44). Springer.

Johnson, J., & Zhang, P. (2020). The Power of TikTok: An Analysis of the Effects of TikTok on Brand Engagement. Journal of Digital Marketing, 4(2), 210-220.

Lara Guerrero, L. (2019). Qué elementos visuales generan engagement en Instagram: la industria de belleza y cosmética. (Trabajo de fin de grado). Universidad de Comillas.

Quiroz, N. T. (2020). TikTok: La aplicación favorita durante el aislamiento. Revista Argentina de Estudios de Juventud, (14).

Serquen Roque, J. N. (2021). La evolución y tendencias de los influencers en las redes sociales para el posicionamiento de una marca. ((Trabajo de investigación). Universidad Católica Santo Toribio de Mogrovejo.

04

EPISTEME & PRAXIS | Revista Científica Multidisciplinaria | 2960-8341

RESPONSE

OF THE CURRICULUM TO THE POST-PANDEMIC SITUATION: A VIEW FROM THE PRESCHOOL LEVEL

RESPUESTA del CURRICULO ANTE LA SITUACION POST PANDEMIA: MIRADA DESDE NIVEL PREESCOLAR

Lady Jocelyn Monroy-Sánchez[1]
E-mail: lepjocelyn@gmail.com
ORCID: https://orcid.org/0009-0002-4400-4196
[1] Universidad Pablo Latapí Sarre. México.

Suggested Citation (APA, Seventh Edition)

Monroy-Sánchez, L. J. (2023). Response of the curriculum to the post-pandemic situation, seen from the preschool level. Estudio de caso. *Revista Episteme & Praxis, 1(2*), 30-36.

Fecha de presentación: febrero, 2023
Fecha de aceptación: abril, 2023
Fecha de publicación: mayo, 2023

ABSTRACT

The article focuses on the analysis of some post-pandemic manifestations about the problems that were caused in the return to face-to-face classes from a general perspective, to those manifested in the preschool stage, the role that the 2017 curriculum had at this stage and the relevance of the new educational reform, in the curricular proposal of the New Mexican School, and with this new proposal the challenges that teachers face, from a look at the curricular components.

Keywords:

Curriculum, educative model, post pandemic, New Mexican School.

RESUMEN

El artículo se centra en el análisis de algunas manifestaciones post pandemia sobre las problemáticas que se generaron en el regreso a clases presenciales desde una mirada general, hasta las manifestadas en la etapa preescolar, el juego que tuvo el plan de estudios 2017 en esta etapa y la pertinencia de la nueva reforma educativa, en la propuesta curricular de la Nueva Escuela Mexicana, y con esta nueva propuesta los desafíos que enfrentan los docentes, desde una mirada a los componentes curriculares.

Palabras clave:

Currículo, modelo educativo, post pandemia, Nueva Escuela Mexicana.

INTRODUCTION

Within the contributions of Molina Montalvo et al. (2022), the COVID 19 pandemic forced the temporary closure of borders, businesses, suspension of essential activities, rigid quarantines, forcing the confinement of entire families, one of the most tangible impacts for the author was the educational field, which was seen in the need to close doors for face-to-face activities, affecting millions of students and, above all, mobilizing options that guarantee the right to education, mobilizing the pedagogical model to digital environments where, despite efforts, there was too much inequality.

The importance of the school had never been as notorious as in these times, society valued its importance and the role of teachers, recognized that students learn among peers, that learning from its multidimensional nature does not occur in an individual way, because as Clemente Castellani (2020) expresses, human beings, in addition to being cognitive beings, are also emotional, social and rational beings, who learn with guides, who dialogue, who construct meanings and that this occurs beyond their family context, where during the pandemic the main concern in this context was to stay safe, experience mourning and seek the economy.

Undoubtedly, the greatest damage to education in general, as mentioned by Armenta Hernández et al. (2023), it was that of an emotional nature, mental health, the ways of coping with the situation by living it in the case of preschool students through what they heard, saw and imagined, and it was there from the point of view from the author that the effects generated by the pandemic lie in students from 4 to 6 years of age, since every human being deserves mental health from the understanding of it as the well-being through which they are able to face the day to day, with autonomy, resilience, productive and with the ability to support their immediate community, in the case of the preschool level is where this mental stability begins to make sense, to this practice of socialization, where they feel safe, autonomous, capable to dialogue, to build friendships, to function in society with empathy for the other, with the security of expressing what they feel and what they are capable of transmitting.

This fact was reflected in the return to face-to-face classes where not only had to adapt to the new sanitary measures, but also to the real confrontation of what a pandemic implied and the measures that continued to make impossible the social dynamics in which these socio-affective skills would be developed, learning among peers that will enhance their academic training and, in the case of teachers, the approach of didactic situations that will adjust to the conditions in which they should return to the classroom.

Federal, state, and local authorities, as well as all the agents involved, including teachers, had to reassess the relevance and the way in which the current educational model would respond to this situation, focusing on the main objective in the current educational model of learning keys to basic education in Mexico (Mexico. Secretariat of Public Education, 2017) in which priority is given to students developing harmoniously all the abilities of the human being and that at the end of basic education they are free, participatory, responsible and informed Mexicans, actively involved in society, politics and the economy of their country, motivated and trained for development in any context in which they operate, developing in them the 11 graduation profile features which will be achieved during the 4 articulated levels that range from preschool education to upper secondary level, having in each of these levels the objective of complying with the characteristics corresponding to each one.

Focused on the preschool level, the contribution towards the corresponding traits is based on the achievement of the purposes of preschool education, which aim for preschool children to gain confidence to express themselves, use mathematical reasoning, become interested in observing living beings, become appropriate the values and principles necessary for life in society, develop a positive sense of themselves, use imagination and fantasy to express themselves through artistic languages, and become aware of their physical expression possibilities (Mexico. Ministry of Public Education , 2017), now it was the task of the school councils to assess the relevance of keeping in mind where they would start with so many inequalities in terms of progress and needs that needed to be emphasized as a priority (Martínez-Fresneda-Osorio, 2004; Gómez- Ortega & Cáceres-Mesa, 2022; Gutiérrez-Romero, 2023).

The subject of study that this research entails is based on the pandemic situation that was generated worldwide in the period 2019-2022, placing itself in the analysis of the response given by a curriculum designed at a time when a situation like this had not been presented, the impact it left on education and the manifestations of the lag it generated in them, as well as the way in which teachers made use of the 2017 curriculum, and the relevance of the New Mexican School curriculum to face the scenario and federal agreements that were established for present attention in the field of basic education where preschool education is included.

However, from the author's point of view, the main actions that emerged for the effectiveness of the curriculum or its rethinking, guided by political changes that also saw the interest of a rethinking.

METHODOLOGY

The methodology used in this essay is based on a study to review and systematize information using the method of documentary analysis, with which knowledge was obtained on the subject proposed for study, to combine it and make contributions that allow a better understanding of it. One of the processes that facilitated the obtaining of information from digital consultation documents was the analysis of texts which allowed giving meaning and shape to the ideas that were intended to be expressed according to the theme.

DEVELOPMENT

With the return of the students to school, the teachers faced a reality that revolved around inequalities of opportunities that the majority of their students had had, the search for solutions started with knowing if the current educational model would be capable of attending those priorities.

The educational model with which we continued to work in this post-pandemic period is flexible, however, as teachers we worked according to the needs that arose in each of the contexts where education was provided, the priority in the educational system at that time, was the collection of evidence, which justified the attention that was provided, but not the progress that was actually made in the education of girls, boys and young people in the country, Martínez García (2023), mentioned that in these times, it is necessary to start from the viability of the system's practices and take the pandemic into account as an opportunity for a paradigm shift, giving new meaning to education and its formative sense, where the context, communities, family, school and society are involved.

According to Bobbitt, cited in Angulo & Blanco (1994), he mentions that education prepares for life, therefore, it requires getting into the daily problems of the world to discover the peculiarities in them, which will show the capacities, habits, appreciations and the forms of knowledge that men need for the moment in which they live.

In 2019, before the pandemic situation, the federal educational authorities worked on the relevance of renewing a curriculum that would respond precisely to these needs identified in society, however, when the world situation occurred, which unleashed an economic, emotional, and health crisis, its reconsideration was under discussion and paused due to the essential attention of the contingency. It was not until January 2022 that after the crisis, the educational issue was prioritized due to the demonstrations presented in the lag of the students.

In this situation, the curricular rethinking, the relevance and feasibility studies were tangible, which respectively allow knowing the congruence between the new educational offer, the needs of social development and economic development of the environment in which it will be inserted; and the feasibility that is available for the mechanisms and essential factors that allow the project to be carried out, this mentioned by Angeles Guevara et al. (2017), given the emerging care situation and the watershed left by the pandemic, allowed this new proposal to be launched.

The Ministry of Public Education (2022), mentions that The New Mexican School starts from a humanist approach, proposes to put all the capacities and abilities of the human being at the center, as an integral being, whose primary value is human dignity, building relationships between knowledge, science, the environment, society, the earth, technology and the world in general, having a responsibility not only with knowledge but also with the sphere of life itself and respect for diversity.

Focused on the field of life itself, it responds to the importance given to life, education for itself, where learning is based on what is close to the life of each student, therefore this new curricular approach proposes project work, projects that arise from the needs faced in each of the contexts, knowing that previous models, intended the same but focused on homogeneity, made teachers follow established plans and programs.

The idea expressed in Luna Acosta & López Moctezuma (2014), on the role of the teacher, mentions that it is the teacher who is responsible for the design, implementation, evaluation, and permanent adjustments of appropriate actions for the integral development of the student through the promotion of learning and the construction of knowledge, skills and attitudes of the subjects in training, aware of this, the importance of the role of the teacher as a guide in the construction of learning is presented in the new curriculum, teachers within this curricular plan, they will be given the professional autonomy to decide based on the study programs on the didactic exercise, from their own development, both as teachers in search of what is essential for their students, to promote challenges to the students and that these in turn, they build their own concepts that allow them to meet the needs of their immediate environment, whose potential will be expressed throughout their academic life and the effectiveness in the future work environment.

Teachers need to know the curriculum in depth in order to understand its main objective and break with educational practices centered on the old school of education through content transmission. Nowadays, the current curricular project proposes the articulation with its formative fields and the articulating axes that make and strengthen the idea of educating in an integral way, teachers must prioritize collaborative learning, one that allows personal development but contributes to their immediate community from the various phases as proposed.

The pandemic left this and how to begin to strengthen the role of the school, the role of the teacher was valued by society, but also reconsidered from a personal perspective by each teacher, from the question: what is the most important thing for students to learn? ? Or, what is the most necessary thing to work on in these post-pandemic times? The aforementioned humanist approach comes to mind, it is necessary to know and see that students need to be trained from their human capacities, not only of knowledge but from their capacity for empathy, respect for others, the work of their emotions, but not only identification but the validity and value of resilience, so that with the tests faced in their day to day they are able to get the best out of each test, recognizing that not everything is easy but everything presents an opportunity to be better for him, for those that surround him and for his own recognition with the planet in which he lives from a natural and social point of view.

Everything brought to light by the world situation allows this new curricular proposal to offer a curriculum that addresses ethnic, cultural, linguistic, ability and gender diversity, recognizing students from their diversity and uniqueness, as within their own community classroom integrating contents, units, and strategies that have an approach based on human rights, to achieve this it is important that the teacher designs an inclusion program in that autonomy in which, based on a diagnosis, he can propose strategies that promote an inclusive education.

Taking up some contributions from Solis del Moral & Tinajero Villavicencio (2022), the trajectory of this curriculum is also reflected in its flexible nature, both for teachers and students, recognizing their styles, rhythms and ways in which they learn and build their learning. In the case of teachers, their motivation to continue strengthening their teaching capacities, their flexibility to change and innovation, proposing methodologies or basing their practice on methodologies that promote teaching and guide the various contents proposed in this program.

The task is not easy but it is a path in which everyone's commitment is needed, to involve the main actors, in the center the students and hand in hand with them, teachers, family and community, contemporary changes require impact in society, to reinforce values, to encourage society for economic and cultural growth, without losing the riches left by those that happened years ago, the lack of empathy and life in society have made humanity subsist in its individuality without recognizing the participation of the other for common growth.

The need for attention to the sector with different abilities means that, today more than ever, links are established with specialized services, not only for intellectual needs, but also for physical emotional needs, etc., for the attention of vulnerable students, making this attention something enriching, breaking stigmas of discrimination and turning them into looks of common strengthening, causing students to have the need to have an empathetic thought and support and attention for the other.

The commitment of a teacher will lead him to the need to base his practice, to reassess the methodologies used, to investigate those that respond more effectively to the identified needs, based on the impact that he has as a responsibility to generate in the life of each one of his students.

The curricular proposal of the New Mexican School began its approach to the teaching union at the beginning of the 2022-2023 school year, more has been known about the fundamentals, the study of the objectives, the curricular components and the way in which it is intended to be implemented for the next school term. However, as teachers, the responsibility that this new plan and program is leaving must be acquired, as mentioned in Romo Sabugal (2019), the teachers who need the implementation of this curriculum must learn from those with more experience those issues that are essential and worth preserving, but at the same time they must discover and inquire about how a new teacher with vocation and values can be built, but with alternatives, circumstances and tools that current life offers to teach for today's world, not for a Mexico that no longer exists.

In the author's personal way, the changes observed in behavior, interests of preschool students, social dynamics, the delays detected in students and the work with the 2017 educational model have allowed us to understand the importance that the new curricular approach brings with it, it is not a request of favoring it politically, which is the case of many testimonies that are heard in the CTE meetings, but of assessing its relevance, how enriching it can be.

It is about looking at reality and thinking about the future that you want to build, but not the future seen in the following years, but the immediate future of tomorrow literally, a future that advances from the proposals of students for the improvement in society, from the model of values, of the appreciation of families for their different conformations, of the enhancement of economic activities and the desire to have better opportunities, of the need and commitment for the preservation of the environment, from the manifestation of artistic languages, from the validation of emotions and their management, from health care in times of consumerism.

From the author`s point of view and from her educational practice at the preschool level, shares the enriching, the advantages of starting to work from contextualized projects, discovering needs that need to be addressed from the school to the community, because as mentioned in the official document of the Ministry of Public Education (2022), the school is a meeting point, one more experience

- unique and irreplaceable that is related to other experiences within the community, such as the family, establishing a relationship between fundamental curricular knowledge and the social experiences they have as individuals, taking education from their immediate community to as near and far as global impact may sound.

To achieve this, it is intended that the student achieves his maximum fulfillment throughout his academic life and a human fulfillment in his work stage, doing what he likes and committed to the personal future and his social context. Today there is much talk about the importance of everyone having the same rights, the same opportunities and that no student is left behind, an important part of achieving this is the motivation with which the student manages to complete each phase of their academic life and this, although it is the responsibility of many actors, one of the main drivers corresponds to the way in which it is evaluated.

The evaluation is a subject that corresponds to the approach of a new curriculum, in a personal way in preschool education we have worked with a qualitative evaluation, and we are glad to recognize that this type of evaluation is resumed for the other levels or phases, because despite the fact that primary, secondary and high school levels work with summative assessments, the new curriculum proposes the formal implementation of qualitative assessment without neglecting the knowledge that students will build, it is important to assess the aptitudes, skills, competencies and ways in which they solve, participate and get involved in the various projects proposed.

Theoretically Friz Carrillo et al. (2009), understand the evaluation from the criterion of effectiveness, focusing on the fact that the development of a curriculum is carried out from planning, implementation and evaluation and that this in turn implies a close interrelation and coherence between these processes for a more pertinent and efficient achievement of the learning to favor, therefore, they express it as a fundamental criterion of the Curricular bases, then if the focus of this new curricular approach lies from humanism, we see each human being as unique and unrepeatable, for what its evaluation should be the same, valuing what it achieves, how it achieves it and promoting opportunities for improvement.

If we understand this as teachers, we will then understand that a student who manages to feel motivated in a formative evaluation will have a greater opportunity to comply with what is proposed in this new curricular approach, to educate for current life, for the community, for their own growth and that of their country; therefore, it is a fundamental role to be observant, to be open to the paradigm shift, to be innovative even in what is necessary and what is part of each of the students for their own construction of learning in this teaching process.

CONCLUSIONS

With the unexpected arrival of the SARS COV 2 pandemic, all the sectors and areas that make up the strengthening of a country found themselves in need of rethinking, transforming themselves to attend to what is essential.

In the case of education, it was no exception, although a curricular rethinking was underway at the beginning of 2019, its relevance and restructuring was driven by this need that emerged in the confinement stage.

The need to assess what worked and what should be reassessed, centered the main focus of this new proposal, educate for current life, from a comprehensive look at the student, from enhancing not only cognitive skills but also potential those that complement such as emotional abilities, artistic abilities, promoting the development of a critical intellect, that responds to what exists around them, to reconsider that the current conditions from the natural, social and global environment require students who are merely prepared under an accompaniment guide that allow them to create their own learning.

REFERENCES

Angeles Guevara, S. Y., Silva Carmona, L., & Aquino López, O. (2017). Los estudios de pertinencia y factibilidad: elemento indispensable en el diseño de un plan de estudios. (Paper). Congreso Nacional De Investigacion Educativa. San Luis de Potosí, México.

Angulo, J. F., & Blanco, N. (1994). ***Teoría y desarrollo del curriculum.*** Alijibe .

Armenta Hernández, C. G., Blanco Paredes, H., & Castillo Cruz, A. R. (2023). Regreso a clases, el impacto psicológico ante el confinamiento por COVID 19, la importancia de la salud mental en el proceso de aprendizaje, ***10(19)***, 10- 13.

Clemente Castellani, A. T. (2020). ¿Para qué sirve la escuela? Reflexiones sociologicas en tiempos de pandemia global. Revista de Sociologia de la Educación, ***13(2)***, 145-155.

Friz Carrillo, M., Carrera Araya, C., & Sanhueza Heríquez, S. (2009). Enfoques y concepciones curriculares en la educacion Parvularia. Revista de Pedagogía, 30(86).

Gómez-Ortega, A. G., & Cáceres-Mesa, M. L. (2022). Algunas características de las reformas del sistema educativo mexicano y el papel del docente. ***Revista Mexicana de Investigación e Intervención Educativa***, ***1***(1), 6–13.

Gutiérrez-Romero, M. (2023). Análisis crítico del Sistema Educativo Mexicano. Apuntes y reflexiones. ***Revista Mexicana de Investigación e Intervención Educativa***, ***2***(2), 42–47.

Luna Acosta, E. A., & López Moctezuma, G. A. (2014). El currículo: concepciones, enfoques y diseño. Revista UNIMAR, *29(2)*, 67 – 77.

Martínez García, B. (2023). La Nueva Escuela Mexicana y la Contingente evoluciónde l sistema educativo. Revista ISCEEM. Reflexiones en torno a la educación, *1(32)*, 43-58.

Martínez-Fresneda-Osorio, H. (2004). La influencia de los medios de comunicación en el proceso de aprendizaje. *Comunicar, 22*, 183-188.

México. Secretaría de Educación Pública. (2017). *Aprendizajes clave para la educación integral.* SEP. https://www.sep.gob.mx/work/models/sep1/Resource/10933/1/images/Aprendizajes_clave_para_la_educacion_integral.pdf

México. Secretaría de Educación Pública. (2022). Plan de estudio para la educaciòn preescolar, primaria y secundaria 2022. SEP. http://gestion.cte.sep.gob.mx/insumos/php/docs/sesion7/Plan_de_Estudios_para_la_Educacion_Preescolar_Primaria_y_Secundaria.pdf

Molina Montalvo, H. I., Macias Villareal, J., & Cepeda Hernandez , A. A. (2022). *Educacion en tiempos de COVID-19 Una aproximacion a la realidad en Mexico experiencias y aportaciones.* Comunicación Científica.

Romo Sabugal, C. (2019). Nuevos Docentes para la Nueva Escuela Mexicana. Secretaría de Educación Pública.

Solis del Moral, S. S., & Tinajero Villavicencio, M. G. (2022). La reforma educativa inclusiva en México Análisis de sus textos de política. Perfiles Educativos, *44(176)*, 120-136.

05

EPISTEME & PRAXIS | Revista Científica Multidisciplinaria | 2960-8341

BARRERAS

Y AVANCES EN LA IGUALDAD DE GÉNERO EN EL ENTORNO LABORAL: UN ESTUDIO DOCUMENTAL

REFLECTIONS ON SCIENCE, TECHNOLOGY AND INNOVATION MANAGEMENT MODELS AND PROCESSES

Fernando Xavier Juca-Maldonado[1]
E-mail: fjuca@umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0000-0001-7430-2157
Verónica Mocha-Román[1]
E-mail: vmocha@umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0000-0001-7741-5042
[1] Universidad Metropolitana. Ecuador.

Cita sugerida (APA, séptima edición)

Juca-Maldonado, F. X., & Mocha-Román, V. (2023). Barreras y avances en la igualdad de género en el entorno laboral: un estudio documental. Estudio de caso. *Revista Episteme & Praxis, 1(2*), 37-43.

Fecha de presentación: febrero, 2023
Fecha de aceptación: abril, 2023
Fecha de publicación: mayo, 2023

RESUMEN

Este estudio documental se centra en la persistente desigualdad de género en el lugar de trabajo, explorando tanto las barreras como los progresos en este ámbito. A través de un análisis exhaustivo de la literatura académica existente, se identifican problemas como la brecha salarial y la subrepresentación de las mujeres en roles de liderazgo, mientras se destacan las acciones correctivas que están generando cambios positivos, como políticas de igualdad salarial y oportunidades equitativas de promoción. También se enfatiza el papel emergente de la tecnología y la inteligencia artificial como medios prometedores para abordar estas desigualdades. A pesar de los desafíos, el estudio concluye que se pueden lograr avances significativos a través de esfuerzos continuos, proactivos, y la adopción de una cultura de diversidad e inclusión. Sin embargo, se sugiere que futuras investigaciones profundicen en áreas específicas, como el impacto de la COVID-19 en la igualdad de género en el trabajo y el papel de la educación en la formación de prejuicios y estereotipos de género, proporcionando así una visión integral y actualizada del estado del arte en la igualdad de género en el lugar de trabajo.

Palabras clave:

Igualdad de género, inteligencia artificial, diversidad, inclusión, cultura organizacional.

ABSTRACT

This document-based study focuses on the persistent gender inequality in the workplace, exploring both the barriers and advancements in this area. Through a thorough analysis of existing academic literature, issues such as the gender wage gap and the underrepresentation of women in leadership roles are identified, while highlighting corrective actions that are generating positive changes, such as equal pay policies and equitable promotion opportunities. The emerging role of technology and artificial intelligence as promising means to address these inequalities is also emphasized. Despite the challenges, the study concludes that significant advancements can be made through ongoing, proactive efforts, and the adoption of a culture of diversity and inclusion. However, it suggests that future research delve deeper into specific areas, such as the impact of COVID-19 on gender equality in the workplace and the role of education in the formation of gender biases and stereotypes, thus providing a comprehensive and up-to-date view of the state of the art in workplace gender equality.

Keywords:

Gender equality, artificial intelligence, diversity, inclusion, organizational culture.

INTRODUCCIÓN

En las últimas décadas, la igualdad de género en el lugar de trabajo ha emergido como un tema crítico en la agenda de desarrollo global (World Bank, 2021). A pesar de los esfuerzos significativos para abordar las disparidades, persisten barreras que limitan la igualdad de oportunidades para todos los géneros (UN Women, 2020). Dentro del contexto laboral, las desigualdades de género pueden manifestarse de varias formas, desde la brecha salarial hasta la subrepresentación en roles de liderazgo, pasando por condiciones de trabajo discriminatorias (Bureau of Labor Statistics, 2020). Conscientes de estas desigualdades, las organizaciones y los responsables políticos están implementando medidas para fomentar la igualdad de género (EU Gender Equality Strategy, 2020). Sin embargo, los avances logrados varían significativamente en diferentes contextos y, a menudo, son insuficientes para garantizar una igualdad plena (International Labour Organization, 2020).

En paralelo, el rápido avance de la tecnología y la inteligencia artificial ofrece nuevas oportunidades para abordar la desigualdad de género en el trabajo (McKinsey Global Institute, 2019). Su aplicación para analizar datos, automatizar procesos y proporcionar recursos y herramientas es un territorio emergente que requiere un estudio más detenido (PwC Women in Tech, 2023).

Por lo tanto, este estudio tiene como objetivo explorar el estado actual del arte en cuanto a la igualdad de género en el lugar de trabajo, considerando tanto los obstáculos tradicionales como las oportunidades emergentes. Se recurre a una metodología documental para revisar la literatura académica existente y proporcionar una visión integral de la problemática (Booth et al., 2012).

Se espera que los hallazgos de esta investigación proporcionen una base sólida para futuras investigaciones, así como directrices para el desarrollo e implementación de políticas y prácticas laborales que promuevan la igualdad de género. A pesar de la amplitud del tema, el estudio se centra específicamente en el análisis de la brecha salarial, la representación de género en roles de liderazgo, y el papel emergente de la tecnología y la inteligencia artificial en la promoción de la igualdad de género. Sin embargo, se reconoce que hay otros factores y variables que también pueden influir en la igualdad de género en el trabajo y que pueden ser objeto de futuras investigaciones (Catalyst, 2021).

METODOLOGÍA

El presente estudio adopta una metodología documental para explorar el estado actual del arte en lo que respecta a la igualdad de género en el lugar de trabajo. Este enfoque es especialmente apropiado para este estudio, dada la amplitud y la complejidad del tema, así como la riqueza de literatura existente sobre el mismo.

Es así que, el proceso de recopilación de datos se llevó a cabo en tres etapas. Primero, se realizó una búsqueda exhaustiva de literatura relevante en bases de datos académicas reconocidas, como JSTOR, PubMed, y Google Scholar. Los términos de búsqueda utilizados incluyeron “igualdad de género”, “discriminación de género”, “brecha salarial de género”, “promoción de la igualdad de género en el lugar de trabajo”, y “herramientas tecnológicas para la igualdad de género”. Se incluyeron tanto estudios empíricos como teóricos y se seleccionaron tantas investigaciones recientes como trabajos más antiguos que han sido influyentes en el campo.

En la segunda etapa, se seleccionaron los estudios más relevantes y se sometieron a un análisis detallado. Este análisis implicó revisar cuidadosamente cada estudio para extraer información pertinente, como las principales conclusiones, las metodologías utilizadas, los argumentos presentados, y cualquier limitación identificada por los autores del estudio.

Finalmente, en la tercera etapa, se sintetizó la información extraída de la revisión de la literatura para desarrollar una visión integral de la igualdad de género en el lugar de trabajo. Este proceso implicó identificar patrones y tendencias en la literatura, así como contrastar y comparar los hallazgos de diferentes estudios.

Es importante destacar que la investigación documental tiene ciertas limitaciones. Por ejemplo, este enfoque depende de la calidad y la objetividad de las fuentes secundarias, lo que puede limitar la precisión y la generalización de los resultados. Además, aunque la revisión de la literatura fue exhaustiva, no es posible revisar todas las publicaciones disponibles sobre el tema. No obstante, la metodología documental proporciona una forma valiosa de comprender y evaluar el estado actual del arte sobre la igualdad de género en el lugar de trabajo (Tabla 1).

Tabla 1. Términos de búsqueda.

Término/ Componente	Descripción
Términos de búsqueda	Los términos de búsqueda podrían incluir ‘igualdad de género’, ‘lugar de trabajo’, ‘discriminación de género’, ‘brecha salarial de género’, ‘tecnología’, ‘IA’, ‘promoción equitativa’, ‘liderazgo femenino’ y ‘inclusión’.
Bases de datos utilizadas	Bases de datos académicas como JSTOR, PubMed, Google Scholar y EBSCO, así como informes de instituciones como el Instituto Peterson para Economía Internacional y Organización Internacional del Trabajo.

Criterios de inclusión	Artículos publicados en revistas con revisión por pares, libros de académicos reconocidos, informes de instituciones de renombre, y documentos que se centran en la igualdad de género en el lugar de trabajo.
Criterios de exclusión	Artículos sin revisión por pares, blogs y foros sin autoridad reconocida, documentos que no se centran en la igualdad de género en el lugar de trabajo.
Herramientas de análisis	Herramientas de análisis de texto y meta-análisis para revisar la literatura de manera sistemática y cuantitativa.
Parte las búsquedas realizadas	Igualdad de género" AND "lugar de trabajo" "Discriminación de género" OR "Brecha salarial de género" "Promoción equitativa" NOT "deporte" "Liderazgo femenino" AND ("tecnología" OR "IA") ("Inclusión" AND "diversidad") AND "igualdad de género" "Políticas de igualdad salarial" AND "impacto en la empresa" "Flexibilidad laboral" AND "retención de empleados" "Capacitación en igualdad de género" AND "resultados" "Acciones afirmativas" AND "promoción de mujeres" "Inteligencia artificial" AND "diversidad de género en el trabajo"

DESARROLLO

La igualdad de género se refiere a la equidad entre hombres y mujeres en cuanto a oportunidades, tratamiento y recompensas. Se trata de un tema complejo y multifacético que abarca desde la igualdad salarial hasta la representación de género en cargos de liderazgo, pasando por la flexibilidad laboral y la lucha contra el acoso y la discriminación (Chang & Milkman, 2020).

En el lugar de trabajo, la falta de igualdad de género puede tener un impacto negativo tanto en los empleados como en la empresa. Por ejemplo, las mujeres a menudo reciben salarios menores que los hombres por el mismo trabajo, lo que puede llevar a la discriminación económica y a la brecha salarial de género. Además, las mujeres a menudo tienen menos oportunidades de ascenso y están subrepresentadas en cargos de liderazgo, lo que puede limitar su potencial de carrera y contribuir a la brecha de género en la representación en el lugar de trabajo (Ion et al., 2013).

La falta de flexibilidad laboral también puede ser un problema para las mujeres, ya que a menudo tienen mayores responsabilidades familiares y pueden necesitar horarios y opciones de trabajo flexibles para equilibrar sus responsabilidades laborales y personales. El acoso y la discriminación también son problemas comunes en el lugar de trabajo, especialmente para las mujeres, y pueden tener un impacto negativo en la salud mental y el bienestar de los empleados (Bauer & Heskebeck, 2022).

Para abordar estos problemas y fomentar la igualdad de género en el lugar de trabajo, es necesario adoptar medidas proactivas. Algunas formas en las que se puede fomentar la igualdad de género en el lugar de trabajo incluyen:

- Políticas de igualdad salarial: Asegurar que hombres y mujeres reciban el mismo salario por el mismo trabajo.
- Oportunidades de promoción equitativas: Asegurar que hombres y mujeres tengan las mismas oportunidades para ascender en la empresa.
- Flexibilidad laboral: Proporcionar opciones como horarios flexibles y teletrabajo para ayudar a las personas a equilibrar sus responsabilidades laborales y personales.
- Sensibilización y capacitación: Proporcionar capacitación y sensibilización sobre temas de igualdad de género para todos los empleados.
- Promover un ambiente de trabajo inclusivo: Fomentar un ambiente de trabajo en el que todos se sientan valorados y respetados, independientemente de su género, orientación sexual, raza, etc.
- Acciones afirmativas: Tomar medidas proactivas para aumentar la representación de grupos subrepresentados, como las mujeres en cargos de liderazgo.
- Denunciar y sancionar acoso y discriminación: Tomar medidas para prevenir y abordar el acoso y la discriminación en el lugar de trabajo.
- Incentivar la diversidad: Fomentar una cultura de diversidad e inclusión en la empresa, y promover la contratación y promoción de personas de diferentes géneros, orientaciones sexuales, razas, etc.
- Es importante tener en cuenta que la igualdad de género es un tema complejo y multifacético, y pueden ser necesarias varias medidas para abordarlo de manera efectiva.

Es así que, para promover la equidad de género y la inclusión dentro de una organización es una tarea multifacética que requiere cambios sistémicos y un compromiso continuo. Implica más que simplemente implementar políticas de no discriminación; requiere cultivar una cultura organizacional que valore la diversidad y fomente un entorno inclusivo. Esto se puede lograr proporcionando igualdad de oportunidades para todos, independientemente del género, fomentando una representación diversa en roles de liderazgo, implementando prácticas de compensación justas e invirtiendo en programas de formación que aumenten la conciencia sobre los prejuicios inconscientes. Algunas de las mejores prácticas incluyen (Organización Internacional del Trabajo, 2016):

- Establecer metas claras y medibles: Establecer metas claras y medibles para mejorar la representación de género en todos los niveles de la organización y monitorear el progreso hacia esas metas.
- Analizar y eliminar barreras: Analizar todas las políticas, prácticas y procedimientos de la organización para identificar barreras que puedan estar impidiendo la igualdad de género y la inclusión, y eliminarlas.
- Fomentar la diversidad en el proceso de contratación: Asegurar que el proceso de contratación sea inclusivo y que se promueva la diversidad en cuanto a género, orientación sexual, raza, etc.
- Proporcionar capacitación y sensibilización: Proporcionar capacitación y sensibilización sobre temas de igualdad de género y inclusión para todos los empleados, incluyendo a los líderes y gerentes.
- Fomentar un ambiente de trabajo inclusivo: Fomentar un ambiente de trabajo en el que todos se sientan valorados y respetados, independientemente de su género, orientación sexual, raza, etc.
- Promover el liderazgo femenino: Fomentar el liderazgo femenino mediante la promoción de mujeres a cargos de liderazgo y asegurando que tengan las mismas oportunidades de ascenso que los hombres.
- Establecer un sistema de denuncia y sancionar el acoso y la discriminación: Establecer un sistema de denuncia para que los empleados puedan denunciar el acoso y la discriminación y asegurar que se tomen medidas para abordar estos problemas de manera efectiva.
- Fomentar una cultura de diversidad e inclusión: Fomentar una cultura de diversidad e inclusión en la organización y promover la contratación y promoción de personas de diferentes géneros, orientaciones sexuales, razas, etc.

Es importante tener en cuenta que promover la igualdad de género y la inclusión es un proceso continuo y requiere la colaboración y el compromiso de todos los miembros de la organización. Es necesario establecer un plan de acción y monitorear regularmente el progreso para asegurar que se están tomando medidas efectivas para abordar estos temas de importancia y que muchas veces se los deja pasar por alto (Ayala Mendoza, 2020).

En este sentido, es esencial hacer un análisis en profundidad de los diferentes contextos nacionales. Uno de los ejemplos más notables de esfuerzos estatales para mejorar la equidad de género se encuentra en Ecuador, que ha demostrado un compromiso significativo con la promoción de la justicia y la paridad de género en el sector laboral a través de diversas políticas e iniciativas que han sido reconocidas a nivel nacional e internacional. A continuación, se detallan algunos de los avances más destacados en esta materia en Ecuador:

- La Constitución ecuatoriana de 2008 asegura igualdad de acceso al trabajo para las mujeres (Masabanda-Analuiza et al., 2019; Muñoz Subía et al., 2021).
- Ecuador ha obtenido reconocimiento por sus estrategias de inclusión de género en el ambiente laboral (Ecuador. Ministerio del Trabajo, 2023).
- Ecuador respalda el Plan de Acción de la OIT sobre Igualdad de Género 2022-2025 (Ecuador. Ministerio del Trabajo, 2023).
- El estado asume la responsabilidad de garantizar que las mujeres tengan igualdad de acceso al trabajo, formación y progresión en sus carreras, así como a la compensación (Muñoz Subía et al., 2021)
- La Universidad Técnica de Ecuador posee una política de igualdad laboral para erradicar cualquier tipo de violencia, segregación o maltrato debido a características físicas, cultura, discapacidad, idioma, sexo, edad, género, condición social, económica, de salud o legal, estado civil, religión, opiniones, origen étnico o nacional, preferencias sexuales o situación migratoria, y para crear condiciones de igualdad para todo su personal (Universidad Técnica de Ecuador, 2023).

Por otro lado, la tecnología y las herramientas de inteligencia artificial (IA) pueden jugar un papel importante en la promoción de la igualdad de género en el trabajo. Algunos ejemplos de cómo la tecnología y la IA pueden ayudar a promover la igualdad de género incluyen (Bula et al., 2022):

- Análisis de datos: La tecnología y la IA pueden ayudar a analizar los datos de la organización para identificar patrones y tendencias relacionadas con la igualdad de género. Por ejemplo, se pueden analizar los datos de salarios para identificar posibles brechas salariales de género, o se pueden analizar los datos de contratación para identificar barreras que puedan estar impidiendo la contratación de mujeres.
- Automatización de procesos: La automatización de procesos puede ayudar a reducir la subjetividad en la contratación y promoción, eliminando la posibilidad de prejuicios inconscientes.
- Chatbots y asistentes virtuales: Estas herramientas pueden ayudar a proporcionar información y recursos sobre igualdad de género y inclusión a los empleados, y pueden ayudar a abordar preguntas y preocupaciones relacionadas con estos temas.
- Monitoreo automatizado: La tecnología y la IA pueden ayudar a monitorear el lenguaje y las interacciones en el lugar de trabajo para detectar y abordar el acoso y la discriminación de género.
- Aplicaciones móviles: Aplicaciones móviles pueden ayudar a proporcionar recursos y herramientas para apoyar la igualdad de género y la inclusión en el lugar de trabajo.

Sin embargo, es importante tener en cuenta que la tecnología y la IA también pueden perpetuar los prejuicios y la discriminación si no se utilizan de manera consciente y ética. Es esencial asegurar que se establecen medidas para garantizar que los algoritmos y sistemas automatizados sean libres de prejuicios y reflejen la diversidad de la población. Además, es importante involucrar a un equipo diverso de personas en el diseño, implementación y supervisión de estas herramientas para evitar sesgos y asegurar que se estén promoviendo realmente la igualdad de género y la inclusión.

El análisis de los estudios revisados evidenció la persistencia de ciertas barreras para la igualdad de género en el ámbito laboral. La brecha salarial entre hombres y mujeres continúa siendo un problema significativo, con las mujeres a menudo ganando menos que sus homólogos masculinos por realizar el mismo trabajo (Blau & Kahn, 2017). Asimismo, se encontró que las mujeres están subrepresentadas en roles de liderazgo (Eagly & Carli, 2007), y enfrentan obstáculos adicionales, como la falta de flexibilidad laboral y la discriminación (Acker, 1990).

Sin embargo, se ha observado un progreso significativo en algunos aspectos. Las políticas de igualdad salarial, oportunidades de promoción equitativas, flexibilidad laboral, y programas de formación en igualdad de género se están implementando en mayor medida. Estas estrategias están comenzando a abordar algunas de las barreras identificadas (Heilman, 2001).

El papel de la tecnología y la inteligencia artificial también ha emergido como un tema importante (World Economic Forum, 2020. Se identificó que estas herramientas pueden ser efectivas para promover la igualdad de género en el lugar de trabajo, especialmente cuando se utilizan para analizar datos de la organización, automatizar procesos, y proporcionar recursos y herramientas para apoyar la igualdad de género.

CONCLUSIONES

A partir del estudio documental realizado, se confirma la relevancia y actualidad del desafío que representa la igualdad de género en el ámbito laboral. Los hallazgos remarcan la persistencia de obstáculos tradicionales, como la brecha salarial y la subrepresentación femenina en roles de liderazgo, subrayando la necesidad de continuar implementando medidas correctivas (Eagly & Carli, 2007).

El progreso alcanzado gracias a las políticas de igualdad salarial, oportunidades equitativas de promoción y formación en igualdad de género, demuestra que acciones concretas y sostenidas pueden generar cambios significativos.

Además, el papel emergente de la tecnología y la inteligencia artificial en la promoción de la igualdad de género abre un camino prometedor. Se sugiere la exploración más detallada de estos avances tecnológicos y su uso estratégico como herramientas potenciales para superar las barreras existentes.

En última instancia, es esencial que las organizaciones y los responsables políticos reconozcan y afronten activamente las desigualdades de género en el entorno laboral para promover un cambio efectivo y duradero.

Es fundamental comprender que la promoción de la igualdad de es un esfuerzo continuo que requiere el compromiso y la colaboración de todos los miembros de la organización. Esta investigación resalta la importancia de fomentar una cultura de diversidad e inclusión, y de adoptar medidas proactivas para garantizar la equidad entre géneros en el entorno laboral.

Aunque este estudio proporciona una visión integral de la problemática, se sugiere que futuras investigaciones podrían profundizar en temas específicos, como el impacto de la pandemia COVID-19 en la igualdad de género en el trabajo, o el papel de la educación en la formación de prejuicios y estereotipos de género.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

Acker, J. (1990). Hierarchies, jobs, bodies: A theory of gendered organizations. Gender & Society, 4(2), 139-158.

Ayala Mendoza, A. M. (2020). Lineamientos estratégicos para la implementación y desarrollo de buenas prácticas sobre equidad de género. (Tesis Doctoral). Pontificia Universidad Católica del Perú.

Bauer, M., & Heskebeck, F. (2022). A workplace equality workshop for the control engineering classroom. IFAC-PapersOnLine, 55(17), 97-102.

Blau, F. D., & Kahn, L. M. (2017). The gender wage gap: Extent, trends, and explanations. Journal of Economic Literature, 55(3), 789-865.

Booth, A., Papaioannou, D., & Sutton, A. (2012). Systematic approaches to a successful literature review. Sage Publications.

Bula, I., Kent, M. D., Retkoceri, B., O'Neill, B., Stapleton, L., Bula, E., & Hajrizi, E. (2022). An insight into human rights in the engineering workplace and education. IFAC-PapersOnLine, 55(39), 76-81.

Bureau of Labor Statistics. (2020). Occupational employment and wage statistics. Division of Occupational Employment and Wage Statistics, 53-0000. https://www.bls.gov/oes/2020/may/oes530000.htm

Catalyst. (2021). Statistical Overview of Women in Global Workplaces. https://www.catalyst.org/research/women-in-the-workforce-global/

Chang, E. H., & Milkman, K. L. (2020). Improving decisions that affect gender equality in the workplace. Organizational Dynamics, 49(1), 100709.

Eagly, A. H., & Carli, L. L. (2007). Through the labyrinth: The truth about how women become leaders.: Harvard Business School Press.

Ecuador. Ministerio del Trabajo. (2023.). Ecuador respalda el Plan de Acción de la OIT sobre Igualdad de Género 2022-2025. https://www.trabajo.gob.ec/ecuador-apoya-el-plan-de-accion-de-la-oit-sobre-igualdad-de-genero-2022-2025/

EU Gender Equality Strategy. (2020). A Union of Equality: Gender Equality Strategy 2020-2025. https://commission.europa.eu/strategy-and-policy/policies/justice-and-fundamental-rights/gender-equality/gender-equality-strategy_en

Heilman, M. E. (2001). Description and prescription: How gender stereotypes prevent women's ascent up the organizational ladder. Journal of Social Issues, 57(4), 657-674.

International Labour Organization. (2020). Global Wage Report 2020-21: Wages and minimum wages in the time of COVID-19. https://www.ilo.org/wcmsp5/groups/public/---dgreports/---dcomm/---publ/documents/publication/wcms_762534.pdf

Ion, G., Duran Bellonch, M., & Bernabeu Tamayo, M. D. (2013). El profesorado y su percepción sobre la igualdad de género en la universidad. Revista Complutense de Educación, 24(1)

Masabanda-Analuiza, G. I., Toscano-Aguilar, E. I., Suárez-Medina, D. L., & Pérez-Viteri, J. D. (2019). La igualdad de género en el derecho al trabajo, en función al cargo ya las retribuciones económicas. Revista Científica FIPCAEC, 4(4), 338-361.

Muñoz Subía, K. B., & Pangol Lascano, A. M. (2021). Igualdad y no discriminación de la mujer en el ámbito laboral ecuatoriano. Revista Universidad y Sociedad, 13(3), 222-232.

Organización Internacional del Trabajo. (2016). La igualdad de género. OIT. https://www.ilo.org/gender/Aboutus/ILOandgenderequality/lang--es/index.htm

PwC Women in Tech. (2023). https://www.pwc.com/us/en/about-us/diversity/women-technology.html

UN Women. (2020). The Progress of the World's Women 2019–2020: Families in a Changing World. https://www.unwomen.org/-/media/headquarters/attachments/sections/library/publications/2019/progress-of-the-worlds-women-2019-2020-en.pdf?la=en&vs=3512

Universidad Técnica de Ecuador. (2023). Política de igualdad laboral para poner fin a la discriminación. https://www.ute.edu.ec/desarrollo-sostenible/politica-de-igualdad-laboral-para-poner-fin-a-la-discriminacion/

World Bank. (2021). Gender equality, poverty reduction, and inclusive growth. https://www.worldbank.org/en/topic/gender/overview

World Economic Forum. (2020). Global Gender Gap Report 2020. https://www3.weforum.org/docs/WEF_GGGR_2020.pdf

06

EPISTEME & PRAXIS | Revista Científica Multidisciplinaria | 2960-8341

INSTITUTIONAL

COMMUNICATION FOR HUMAN TALENT MANAGEMENT

LA COMUNICACIÓN INSTITUCIONAL PARA LA GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

Leily Rodríguez-Bravo[1]
E-mail: irbrumba1@gmail.com
ORCID: https://orcid.org/0009-0007-8275-8091
[1] Instituto Superior Universitario Compu Sur. Ecuador.

Suggested citation (APA, seventh edition)

Rodríguez-Bravo, L. (2023). Institutional communication for the management of human talent. *Revista Episteme & Praxis, 1(2*), 44-53.

Fecha de presentación: febrero, 2023
Fecha de aceptación: abril, 2023
Fecha de publicación: mayo, 2023

ABSTRACT

This article is carried out with the objective of designing a system of communication actions that allows favoring the management of human talent in the organization. As a necessary step for the design of the system of actions if the diagnosis of institutional communication is carried out, considering both internal and external communication and the link with the identified social actors. The methodology used is qualitative and for the collection of information, the following instruments were used: review of documents and interviews. As a result of the diagnosis, it is found that the communication processes in most of the organizations studied are spontaneous and poorly planned. The main result lies in the design of the actions system that contributes to the management of institutional communication based on human talent.

Keywords:

Institutional communication, human talent management, actions system.

RESUMEN

El presente artículo se realiza con el objetivo de diseñar un sistema de acciones de comunicación que permita favorecer la gestión del talento humano en las organizaciones. Como paso necesario para el diseño del sistema de acciones se efectúa el diagnóstico de comunicación institucional, considerando tanto la comunicación interna como externa y su vínculo con los actores sociales identificados. La metodología empleada es la cualitativa y para la recogida de la información se utilizaron los siguientes instrumentos: revisión de documentos y entrevistas. Como resultado del diagnóstico se constata que los procesos comunicativos en la mayoría de las organizaciones estudiadas son espontáneos y poco planificados. El principal resultado obtenido radica en el diseño del sistema de acciones que contribuya a la gestión de la comunicación institucional en función del talento humano.

Palabras clave:

Comunicación institucional, gestión del talento humano, sistema de acciones.

INTRODUCTION

Institutional communication processes constitute the essence of organized activity and the basic process from which other functions are derived (Villafañe, 1999). This distinction should not lead to the identification of all organizational processes as processes focused on communication. The management of communication and image has become, due to its transversality, a principle of institutional management, since these accurately summarize the effectiveness of a management.

In today's knowledge society, characterized by the fact that the base of production is data, images, symbols, ideology, values, culture, science and technology, the most precious asset is not infrastructure, machines and teams, but rather the abilities of individuals to creatively, responsibly and critically (wisely) acquire, create, distribute and apply knowledge, in a context where the rapid pace of scientific and technological innovation makes it quickly obsolete.

At present, the institutional field is one of the most studied by theorists as a result of the changes that the organizational system has faced in recent years with the rapid development of information technologies and sciences. As a consequence, the effectiveness of communication in institutional management has been imposed as an indispensable element within this colossal gear, ceasing to be an appendage, to become one of the most representative knowledge of our time.

The new economic-social environment, the rapid changes in technology, continuous innovation, and the creation of a new workforce, based on their talent, have led institutions to focus and manage under the premise that "people do the difference", which forces management to "go back to the human being".

In any organization, the activities that are generally considered within the management of human talent are, among others, anticipating the needs of personnel and their competences in the medium and long term, defining the functions and tasks of each position, selecting personnel for admission or promotions, organizing work, evaluating performance and remunerating for work done, training for better performance, promoting internal mobility according to needs and guaranteeing adequate working and means conditions.

Given the above, the main functions that correspond to the management of human talent are generally accepted, with differences between the authors mainly in the names given to them, the grouping into different processes or subsystems and the recognition of the existing relationships between them, all of which will be determined in the first place, by the priority assigned according to the case.

The quality of communication depends on whether the workforce of an organization enhances group work and the value of formal and informal communications, keeps in touch, develops trust, provides help, monitors performance and shares a vision; thus strengthening the feeling of belonging as a way to create relationships inside and outside the organization, in order to increase production, productivity and organizational competitiveness with the application of knowledge and creativity to the rational use of resources.

Open and horizontal communication should be promoted within the organization, and not only between peers, but also from base personnel to managers and vice versa. These structured listening actions can take place through formal and informal communication, in which both parts share what they expect from the organization and what the organization expects of them. This will have a huge productivity benefit, because reservations will feel that they are heard and that their opinions are taken into account.

It is maintained that when both areas address the same group of actors, cohesion and coordination is essential. On the one hand, the human talent area needs communication to promote a good working environment, corporate culture and worker identification, among other topics of interest. On the other hand, the communication area needs the support, scope and knowledge that it has from the human team that makes up the organization. Likewise, it is important that there is a agreement between what is done and what is reported and communicated to the worker. It is about achieving efficient and high-impact communication processes that ensure concrete messages and clear results.

Working on the consolidation and internalization of the corporate culture also implies an effort from both areas, especially communication, which will promote and strengthen the values of the organization's culture, while human talent will take care of making it visible in the attitude of employees through training processes. However, it should be noted that not all organizations have an institutional communication department or area, or communication strategies that set guidelines in terms of communication policies. In this case, managing communication makes it possible to ensure the clarity and credibility of the information, as well as guarantee the continuous improvement of communication channels.

The interaction between both areas is permanent, they complement each other, have common purposes, share tasks and support each other. The result of the link between these two areas allows social actors to be more involved with the projection of the organization, to contribute to the existence of a more effective institutional communication in the business sector.

The practical experience in the research work with institutional communication and the knowledge acquired allowed us to determine the existence of insufficiencies in communication based on the management of human talent, among which we can mention:

1. Deficient application of management principles of human talent in the organization. 2. Communication is not conceived as a tool for managing human talent in the organization. 3. The communication process is not carried out on scientific grounds and operates spontaneously. 4. Communication channels are not properly used to notify about the products and services provided by the organization.

It is necessary when applying the communication action systems, to understand that they are based on the total commitment on the part of the organization so that these processes help to guarantee the success of organizational management. The feasibility of the system of communication actions for the management of human talent allows the combination of management systems based on analysis of key processes and definition of common elements: highlighting the understanding of productive activities, systematic planning, implementation, control, auditing and improvement, covering the most important areas of the process, such as quality management, worker´s health and safety, and finally, the environment.

From the analysis and study of the results obtained with the application of the techniques in this investigation, the existence of a given contradiction was revealed between the preparations that managers and technicians must acquire to raise the quality in the management of human talent, according to the work regulations and the actual state of this preparation.

This paper proposes an approach to communication management, highlighting the potentialities and possibilities of this process in organizations, which this holistic and systemic conceptualization offers. This favors communication processes and its contribution to the achievement of organizational goals, giving it uniqueness, depending on its identity. There are elements and processes that are transcendental for communication management, these are several and can be identified if different theoretical-methodological proposals of the organizational communication discipline are considered: Muriel & Rota (1980); Trelles (2002); Perez (2010); Rivero (2010); Saladrigas (2011); and Gregory (2013); that talk about diagnosis, planning, implementation and evaluation; and the aspects that must be addressed in each of these processes.

The implementation of the system of actions implies the execution of the actions thought with the planning, and due to this it can be believed that it is a linear process. However, Saladrigas (2011), recalls that imponderables may arise that determine the redirection of actions on the go, while Muriel & Rota (1980), draw attention to various elements that must always be considered by those who coordinate the communication, beyond what is included in the strategies or plans.

In correspondence with these contributions, the author states that it is necessary to structure the messages, carry out an adequate coding of them, that the language used is not loaded with excessive technicality, use the media and communication channels in a timely manner, establish direct contact with actors and pay attention to verbal and non-verbal language. In addition, the work of coordination and participation is important, as well as periodic evaluation, which, in order to improve communication processes, can lead to varying what is planned or, even, to retake elements of the diagnosis.

Like the latter, the evaluation constitutes an investigative activity, but instead of allowing orientation for action, it is aimed at verifying if what is planned is fulfilled and if the objectives are achieved (Saladrigas, 2005). In the case of having a participatory nature, their contact with the public should not be limited to knowing their opinion, but to reflect critically on what has been advanced and what is missing and jointly direct new actions that promote transformative practice. Among the aspects that are traditionally analyzed with the evaluation, products, effects, results, organization-public relations and compliance with the management process stand out (Rivero, 2010).

The human talent management system aims to create, maintain and develop, with previously established actions, systems or communication strategies, the search for organizational objectives. It is also necessary to achieve efficiency and effectiveness of the available human talent. Clarity in the proposed objectives and coincidences between the strategic and individual objectives, carrying out a comprehensive change effort that involves and commits all employees, achieving efficient management of labor reserves, the active participation of management are essential and the priority in satisfying the expectations of the staff.

Taking this into account, the environment and work environment are enhanced, the integration of staff is favored and emphasis is placed on worker motivation.

DEVELOPMENT

The management of human talent is of relevant importance in contemporary administration, in whose evolution multiple theories are manifested that have contributed to the bases of current concepts. This function has been conditioned by important processes of interrelationships (Cuesta, 2005) that date from the beginning of the Industrial Revolution and generate activities related to recruitment, control of absenteeism, maintenance of discipline and payment of salaries; since the last five years

of the last century, it has become a style with renewed approaches aimed at observing man as the final result of this process; knowledge is valued with greater emphasis as an asset for the success of organizations and as a whole of the territories and the processes that guarantee it.

The management of human talent, by containing the characteristics of the system of which it is a part, must be treated as such, a reason that justifies the systemic nature of several of the models developed around it; in the same way, the strategic character evolved, recognizing the need to develop management functions under this prism, extending to all subsystems or functions related to administration, being linked to the management of human talent, since this is the one responsible for devising and applying the strategies, in addition to constituting a recognized functional core of management, elements that appear as features at the organizational level.

In today's world, the demands among which organizations operate are becoming ever greater, proportionally to the high levels in which competition develops and fluctuations increase. In the past, successful organizations were those that were characterized by their rigid and inflexible structure, excessively technocratic and mechanistic where the driving force was the economic incentive. With the passage of time these conceptions were changing and transformations began to manifest from which the human being is glimpsed as an essential factor and with it, the communicative processes of which it is a part.

The importance of favorable communication management to contribute to the performance of human talent and strengthen the organizational culture is undeniable. The origins of studies in the field of communication in organizations date from the fifties of the last century, when the phenomenon was the focus of a group of researchers, specifically in the United States. Only in recent years has it begun to be studied and applied in Latin America, with prominence in Mexico and Argentina in terms of theoretical production and practical experience.

Organizational or institutional communication is a complex conception because it is related to the communication processes that are present internally and externally to the organization, methods of construction of shared meanings which leads to the link with the organizational culture, also allows to diagnose the problems that in terms of communication attempt against this phenomenon.

As a discipline in the field of social sciences, organizational communication focuses its attention on the analysis, diagnosis, organization and improvement of the complex variables that make up the communication processes in organizations, in order to improve the interrelationship between its members and between them and the external public; strengthen identity and improve performance in entities (Trelles, 2002).

In the Latin American scenario, according to the Mexican professor Cáceres (1991), "*the professional practice of organizational communication has chronologically followed three stages: its beginning, centered on the media (in the 1960s); the acquisition of its identity, centered on interpersonal and group communication for organizational development and human resources (in the 70s) and its development (80s), in which it seeks comprehensive organizational communication that enables more efficient human relations based on the objectives of the organization, and a coherent image with its identity"*. (p. 75)

Communication management highlights the contribution to the improvement, efficiency and quality of organizations, and as part of this, support for the fulfillment of the mission, objectives and the organizational project in general. It also requires, in the first place, being clear about the concept of communication, its importance and the implementation of a system that integrates its study, planning, control and evaluation based on global image objectives, of the entity as a whole.

The management of communication processes implies considering the scopes and levels of the processes that arise within the organizational system. In turn, identify if the members of the group have defined responsibilities and roles, this allows them to establish a flexible work scheme, where meeting spaces are created so that there is an efficient flow of communication that provides feedback on the different academic programs and projects and people are strengthened.

When reference is made to communication in organizations, a global conception is demanded, a general model of communication management that allows the coherent integration of communication theories, practices, systems and actions, in a conscious and planned manner, depending on the characteristics of the organization under investigation. This contributes to strengthening the identity and values of the organizational culture, and influences the development of the sense of belonging of the members of the entities, so that the potential of human talent can be maximized; a sense of group loyalty, effective interaction techniques, and high performance goals become widespread (Trelles, 2002).

According to what was exposed by Trelles (2002), the fundamental principle for this model is the integration of the communication processes of the organizations, which means their coordination and the elimination or reduction to the maximum possible of randomness, improvisation and the spontaneity, in carrying out communicative activities. This model allows the communication process to be planned, taking advantage of the catalytic role of communication in the efficiency and quality of organizations, saving time in achieving its objectives, enriching the values of identity, culture and the climate and therefore the

achievement of a solid corporate image. From there, it is proposed to assume the interpretative symbolic approach as a communicative paradigm (Trelles, 2002). The conceptual affiliation obeys the possibility that it offers to treat the existing relations between culture and communication.

The other paradigm that nourishes the proposal is the systemic approach, which considers the balanced management of the entity's internal relations with the external ones, with the same level of significance of these subsystems for the stability and change that organizations require. In the same way, the interrelation between institutional communication and contemporary trends in human talent management is established, which are directed towards holistic, systemic, proactive, multidisciplinary and participatory approaches. Indeed, human talent management models emphasize and insist on the systemic nature in the definition of strategies, action systems, policies and key activities with a view to achieving individual well-being, social well-being and effectiveness in the organization.

In the management of human talent, it is valid to assume the importance of simultaneous development from the theoretical and the practical, backed by the need that gives rise to it: to perfect the strategic and systemic interrelation, where communicative activities converge among all the members of the organization, in the different levels within them and between them and their environment, highlighting the role of human creativity and the role of science in social development

Any type of organization could not do without communication in order to give life to the processes that constitute its raison d'être. But this relationship is resized as it is an organization whose meaning and purpose is linked to communicating a superior image, providing goods and services capable of satisfying the fundamental demands and needs of customers, always inserting socio-economic development. This is supported if it is taken into account that, in the organization, the communicational perspective that best responds to the needs of the system is the one that conceives communication as a process of construction of shared meanings, and on that basis, which implies participation and consensus, the interrelationship between the subsystems that make up the organization is supported, at the same time open to society and in interrelationship with it.

Trelles (2002), points out four basic functions of communication management that, at the same time, give an account of the cycle that this managerial process must follow: the diagnostic function, the development function, the evaluation function, and the training function. About this last function, Gregory (2013), also makes reference, who states that part of the work of communication management is educational. This helps members of the organization to appropriate communication skills and knowledge significant to their responsibilities, which can have a profound effect on the organizational culture. Communication management must be a criterion shared by all organizational members. It is a task that falls not only on the structures or departments directly linked to communication actions. Communication and action are two indissoluble issues, which is why the performance of each individual, inside and outside the organization, is paramount in shaping the public imagination.

In addition, Trelles (2002), from a more humanist perspective considers that communication management should also set as objectives the strengthening of participation and involvement in internal audiences. Based on management models from other authors and on the basis of theoretical communication studies, Trelles uses a conceptual foundation based on the systemic and symbolic-interpretative perspectives, as well as other key theoretical precepts related to culture, identity, the work environment, image and organization. This theoretical dimension of management has a functional support to accomplish its achievement.

A new era of communication means finding new ways to transmit and share knowledge. About it Nó (2008) affirms that *"information and communication technologies (ICT) are used as environments that facilitate learning, are capable of generating very powerful interactions with the physical and social environment, and include strategies and designs that they confront the individual with real problems, generating skills that prepare them to face poorly structured problems".* (p. 37)

In an organization in which there is a managed institutional communication system, which includes correct use of technological means, respect for the organizational culture, a favorable environment and a proactive stimulation system, it can be said that there are the fundamental bases for the implementation of knowledge management.

However, institutional communication is considered the nervous system of the organization, since it conceives and carries out actions that give vitality and efficiency to communication processes. The treatment of the internal and external flow of messages, as well as the maintenance of an adequate work environment, adjusting the content and form of such flows and their activation. Institutional communication is not a new term, but rather a new scientific effort aimed at the total analysis of the different elements of communication in a formal institution and how these are inserted in the relationships between individual and group behaviors of direct and indirect members' effects of an organization and its structure (Muriel & Rota, 1980).

When analyzing the different ways in which institutional communication is defined, explicit or underlying way, reference is made to the fact that it is a process, which is based on the effective performance of the rest of the processes

and is a means to establish relationships between the organization members. This is precisely what defines the transversality that characterizes its action, which also gives it strategic value (Trelles, 2002; Saladrigas, 2005; Martínez, 2010; Rivero, 2010). Institutional communication is a process that ensures the exchange of messages in all directions and organizational levels, through the implementation of actions that favor the integration of all areas, processes of the organization and its social actors, based on compliance with the strategic projection.

Organizations must intentionally contribute to human development and the materialization of life projects consistent with the social project. This can only be achieved by intending the possibilities of communicative actions in these contexts and highlighting the role of institutional communication as a facilitator of this process. The effectiveness of the communication gear in the organization depends on the implementation of a comprehensive and coherent communication management; conscious activity, with specific objectives, in which, starting from clear conceptions from the theoretical point of view, or at least the result of rich experience, communicative actions integrated into plans and strategies are planned and executed, their execution is systematically controlled and their results are measured (Saladrigas, 2005).

In the context of the organizational sector, it is very necessary to strengthen the communication activity, still undervalued, the result of spontaneity and improvisation, in many cases object of inefficiency and lack of quality resulting from misinformation, from non-planning (Trelles, 2002). To achieve effective communication, and therefore a better organization, communication policies and objectives are established, the actions that must be carried out are systematized, in addition to monitoring and evaluating. It is very common to see that entities work alone, each one in their own space, so that efforts are duplicated and double and even triple resources are used sometimes for the same thing, and on other occasions. Faced with such a situation, it is not possible to achieve the integrating image that is needed.

The improvement of organizational management maintains a close link with the participation of employees. To the extent that the worker is motivated and becomes more involved in achieving the objectives of the organization, identifying them with their own objectives, the efficiency, effectiveness and quality of the organizations will increase.

For the preparation of the proposed system of actions, the particular context of the organization is taken into account, this responds to the concerns and main problems raised by the social actors. Together with this, the results of the interviews carried out with some people linked to the exercise of institutional communication and certain members of sectors that in this case would be the recipients of it have been considered. This system of actions will be implemented through specific activities, in which the social actors and the period of execution of the system are identified. To carry it out, the main deficiencies identified will be grouped into four fundamental aspects that will be affected through the proposed actions, these are: improvement, planning, evaluation and stimulation.

The system is made up of the characterization of the object and its field, based on the identification of its components, relationships between them and the operating dynamics (inside and from the outside), which condition its behavior and product. This makes it possible to specify the places, social actors and moments of intervention to influence to achieve change, as well as to readjust these actions in changing situations. Its practical expression will be the systematic monitoring of the behavior of the object.

As a whole, this proposal constitutes for the management of the organization, a guide to improve the practice of knowledge management based on human talent. At the same time, it incorporates the communication processes to the planning, systematicity and organization of the entity. In addition, a communicative product of greater depth and information quality is offered, which responds to the information needs of managers, workers and users in a broader, more analytical and complete spectrum.

For the construction of the system of actions, the results of the applied instruments are taken into account, which allows priority situations to be organized, executed and evaluated, which transcend efficient knowledge management in order to obtain the fulfillment of the proposed objectives in the actions and this depends on the disposition and effort of the social actors that intervene in the fulfillment of it.

PHASE 1: Actions aimed at training

Need: Promote knowledge about the management of human talent in the organization.

Objectives: Raise knowledge and level of updating on the management of human talent.

Encourage the organization's managers, the social appropriation of knowledge about the importance of communication processes based on human talent.

Promote knowledge about the main exponents of human talent management at the international level, with emphasis on the Ecuadorian organizational sector.

Diagnose the cognitive needs of the organization's workers.

Encourage the application of the principles of communication management, as a fundamental way for coordinated communication actions.

Promote the use of communication channels and media efficiently so that information about the organization's products and services is known by the actors.

Actions:

- Coordinate training actions between universities, the union of social communication professionals and the media.

- Guarantee the access of managers and workers to training through courses, postgraduate courses, workshops and exchanges with specialists from different areas.

- Contribute to the understanding of assuming the constant practice of human talent management in the business sector.

- Promote spaces for exchange between the various actors involved in the process or with others who provide new information on the subject, depending on the management of their own knowledge.

PHASE 2: Actions aimed at Planning

Need: Plan the treatment of the communicative theme in the organization in the short, medium and long term to promote knowledge of techno-scientific and innovative development in the territory.

Objectives: Plan the treatment on communication management taking into account the main theoretical references that may be of interest and usefulness for the organization.

Design the institutional communication strategy of the organization

Use all external communication channels, promoting feedback between the organization's managers and its users in order to verify the levels of satisfaction with the products and services it provides.

Improve internal communication channels between managers and employees of the organization.

Actions:

- Prepare the institutional communication strategy that allows the dissemination of everything related to the management of human talent to the internal and external of the organization, promoting information actions for the population.

- Prepare a plan of topics in the media to socialize the main products and services offered by the organization as well as other information of interest.

- Evaluate the design of communicative products based on the products or services that you want to promote.

- Divulge the training actions in which all the organization's personnel can be involved, regardless of their level of education.

PHASE 3: Actions aimed at Evaluation and Stimulation

Need: Systematically evaluate the management of human talent in the organization and its impact on social actors.

Objectives: Evaluate the communication processes and the management of human talent in managers.

Raise the level of specialization and apprehension of knowledge in the directors in the treatment of the themes, promoting the participation of specialists in the subject both in its implementation and in its evaluation.

- Request an assessment for the evaluation, by the specialists involved, of the application of those actions that require it.

From the documentary analysis carried out, contemporary trends in human talent management are directed towards systemic, proactive, multidisciplinary and participatory approaches. From the documentary analysis carried out, contemporary trends in human talent management are directed towards systemic, proactive, multidisciplinary and participatory approaches. According to the criteria of authors such as Beer (1998); Alles (2000); Becker et al. (2002); Chiavenato (2003); Cuesta (2005); Cartaya (2009), the GRH demands to break the division of activities, in contrast to the old Taylorian theory and consolidate the strategic and systemic connection. In this sense, the role of people in organizations is reevaluated, whereupon Rifkin (2000), affirms that concepts, ideas, images -not things- are the authentic articles with value in the new economy. Wealth no longer resides in physical capital but in human imagination and creativity.

The evaluation of the proposal of the system of actions for institutional communication in terms of functionality, impact and relevance was carried out using the experts 'approach. In order to choose these, it is necessary to list a group of possible people who can be considered as such for the purposes pursued by this research, once their approval to collaborate has been consulted. The sample is made up of experts directly linked to certain organizations, university professors and researchers, municipal government authorities, representatives of the media, among others. The election has also taken into account that they were experts who in one way or another are linked to the subject, so that their opinions reflect the feelings of the organizations they represent.

To determine their level of competence, the Experts' Competence Coefficient (K) is used, which is obtained from the Knowledge (Kc) and Argumentation (Ka) Coefficients. Obtaining Kc is achieved by requesting experts to evaluate their level of knowledge about the subject on a growing scale from 1 to 10, where the zero value means that the consulted person has no competence on the subject referred to and the value 10 means that he considers himself to have maximum mastery over it. With

the given values, the Kc is obtained using the following formula:

Kc=n/10 where n: range selected by the expert.

To obtain Ka, the experts are asked to assess their ability to argue taking into account a group of aspects. The values reflected by each expert are contrasted with the comparison values.

Subsequently, the Ka coefficient is obtained through the formula:

Where ni: value corresponding to the source of argumentation.

Finally, the competence coefficient for each expert is obtained through the expression:

K=0.5 (Kc+Ka)

The competence scale is given by the following ranges:

High competence coefficient: K≥0.8

Medium competence coefficient: 0.5≤K<0.8

Low competence coefficient: K<0.5

In the literature referring to the subject, it is recommended to use experts from high competence; however, experts of medium competence can be valued, although experts of low competence should never be used.

In this case, according to the results collected, experts with a high level of competence are selected to carry out the interview and five of the experts with medium competence are invited because their rating is between 0.60 and 0.75.

The aspects submitted for evaluation were:

- Pertinence and sufficiency of the fundamental categories of the actions system.

-Solution of the problem through the proposed system of actions.

-Relationships between the different phases of the action system.

-Potentials of the system of actions to solve the problem identified.

In the second moment, an instrument is applied through which the experts are asked to evaluate the system of actions. This evaluation process consists of two rounds, where each of them individually, issues their criteria with respect to the aspects put to consideration and at the same time there is the possibility of giving the suggestions that they consider necessary to improve the proposal.

In the first table they had to mark, on a scale of five categories, the evaluation they considered for each aspect. The evaluation categories were: Very adequate (VA), Fairly adequate (FA), Adequate (A), Not very adequate (NA) and Inadequate (I). After the first round, due to the suggestions made by the experts, it is considered necessary to restructure some elements of the system of actions, as well as the consideration of others not taken into account.

From the results of the evaluation made by the experts to each one of the proposed aspects, a statistical analysis is carried out to determine the level of acceptance of the same. Finally, aspects A1 and A3 are evaluated as Very Adequate (VA) and aspects A4 and A2 as Fairly Adequate (FA), which is extremely important because these criteria come from a group of specialists in the subject. This analysis allows us to affirm that the system of actions is pertinent to favor communication for the management of human talent in organizations.

However, it is identified as possible shortcomings of the research the fact of showing not only the evaluation results by the selected experts, it would be important to continue the analysis from certain levels of implementation of the system of actions in the specific context selected. In this case, future studies could contribute to its implementation and improvement based on possible suggestions that arise. In addition, it is suggested that once the system is perfected, a methodology be created to be generalized at the level of other provinces and the country in general.

In general, it coincides with what was stated by Beer et al. (1990), when expressing that for its effective and efficient development, the objective of such management must consider “all the decisions and managerial actions that affect the relations between the employees and the organization”. The management of human talent is the responsibility of all the activities in which the people related to the institution influence or are influenced, for this reason it constitutes an integral function and not of a specific department or area.

CONCLUSIONS

The design of a system of communication actions to favor the management of human talent in organizations is considered of vital importance for their performance. In the article, the application of the institutional communication diagnosis has been considered as a preliminary stage for the design of the system of actions, since internal and external communication and the link between the identified social actors are recognized as key components.

The results of the diagnosis show that, in most cases, the communicative processes happen spontaneously and almost without being planned. The design of the system of actions that contributes to the management of institutional communication based on human talent is considered a valuable contribution to the internal dynamics of organizations and the management for its optimal functioning.

REFERENCES

Alles, M. (2000). Dirección estratégica de recursos humanos. Gestión por competencias. Ediciones Garnica.

Beer, M. (1989). Gestión de recursos humanos. Perspectiva de un director general. Texto y casos. Ministerio de Trabajo y Seguridad Social.

Beer, M., et al. (1990). Gestión de Recursos Humanos. Editorial Ministerio del Trabajo.

Chiavenato, I. (2003). Gestión del Talento Humano. MC Graw Hill.

Cuesta, A. (2005). Tecnología de Gestión de Recursos Humanos. Segunda edición corregida y ampliada. Academia.

Gregory, A. (2013). Corporate Reputation and the Discipline of Communication Management. In, C. Craig (Ed.), (2013), Handbooks in Communication and Media: Handbook of Communication and Corporate Reputation. (pp.81-93). John Wiley & Sons, Inc.

Martínez, Y. (2010). Hablemos de comunicación. Una aproximación a las dimensiones esenciales de la comunicación institucional. Ediciones Logo.

Muriel, M., & Rota, G. (1980). La Planificación en la Comunicación Institucional. In, D. Olivera and L. Rodríguez (Comps.), Selección de lecturas Comunicación Social: planeación estratégica. (pp.208-235). Editorial Félix Varela.

Nó, J. (2008). Comunicación y construcción de conocimiento en el nuevo espacio tecnológico. Revista Universidad Sociedad y Conocimiento, 5(2).

Pérez, V. (2010). Transformaciones de la fuerza de trabajo calificada en Cuba ante la crisis global. (Paper). Congreso 2010 de la Asociación de Estudios Latinoamericanos. Toronto, Canada.

Rifkin, S. (2000). Comportamiento Organizacional. Teoría y practica. Prentice- Hall hispanoamericana, S.A.

Rivero, M. (2010). Bases teórico - metodológicas para la evaluación del sistema de comunicación en empresas cubanas y Organismos de la Administración Central del Estado (OACE). (Doctoral Thesis). Universidad de La Habana.

Saladrigas Medina, H. (2005). Coordenadas cubanas para un fenómeno complejo: Fundamentos para un enfoque teórico- metodológico de la investigación de la Comunicación Organizacional. (Doctoral Thesis). Universidad de La Habana.

Saladrigas, H. (2011). La comunicación: Una palabra con múltiples significados. (Conference). Colegio de San Jerónimo de La Habana, Cuba.

Trelles, I. (2002). Bases teórico-metodológicas para una propuesta de modelo de gestión de comunicación en organizaciones. (Doctoral Thesis). Universidad de La Habana.

07

EPISTEME & PRAXIS | Revista Científica Multidisciplinaria | 2960-8341

RELACIONES DE ENDOGENEIDAD

Y COINTEGRACIÓN ENTRE LA RECAUDACIÓN TRIBUTARIA, EL CONSUMO FINAL DE LOS HOGARES E INVERSIÓN BRUTA DEL SECTOR PRIVADO EN EL ECUADOR, 2000-2021

RELATIONSHIPS OF ENDOGENEITY AND COINTEGRATION BETWEEN TAX COLLECTION, FINAL HOUSEHOLD CONSUMPTION AND GROSS INVESTMENT OF THE PRIVATE SECTOR IN ECUADOR, 2000- 2021

Joffre Rubén Arévalo-Chica[1]
E-mail: joffre.arevalo@est.umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0009-0006-1282-9440
Armando José Urdaneta-Montiel[1]
E-mail: aurdaneta@umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0000-0002-9825-9453
[1] Universidad Metropolitana. Ecuador.

Cita sugerida (APA, séptima edición)

Arévalo-Chica, J. R., & Urdaneta-Montiel, A. J. (2023). Relaciones de endogeneidad y cointegración entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares e inversión bruta del sector privado en el Ecuador, 2000-2021. *Revista Episteme & Praxis, 1(2*), 54-69.

Fecha de presentación: febrero, 2023
Fecha de aceptación: abril, 2023
Fecha de publicación: mayo, 2023

RESUMEN

El objetivo de la investigación estuvo orientado a determinar las relaciones de endogeneidad y cointegración entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares y la inversión bruta del sector privado en el Ecuador, durante el período 2000-202. Para alcanzar este propósito, desde el punto de vista epistemológico, la investigación se contextualizó dentro del enfoque cuantitativo, específicamente el paradigma positivista, apoyado de un diseño documental, longitudinal, retrospectivo o histórico. Se utilizó como fuentes de datos, documentos con información económica de los entes especializados y autorizados por el Banco Central, en el período 2000-2021. Para el desarrollo de los modelos econométricos VAR y VECM, se trabajó con datos trimestrales nominales desestacionalizados del Servicios de Renta Internas en el caso de la variable recaudación total, Banco Central del Ecuador para las variables Inversión bruta del sector privado y Consumo final de los hogares. Sumado a ello, se desarrollaron una serie de pruebas que permitieron validar los diferentes modelos econométricos. Se determinó que existe una relación de equilibrio entre el Consumo Total de los Hogares o CP y la Recaudación Tributaria Total, pues en una economía dolarizada, se recurra constantemente a la recaudación tributaria para contribuir al crecimiento económico y por ende a mayores niveles de producción, que influyen sobre la disponibilidad de ingresos de los hogares y potencialmente al aumento del consumo total.

Palabras clave:

Recaudación fiscal, consumo final, inversión bruta del sector privado, economía dolarizada.

ABSTRACT

The objective of the research was oriented to determine the relationships of endogeneity and cointegration between tax collection, final consumption of households and gross investment of the private sector in Ecuador, during the period 2000-202. To achieve this purpose, from the epistemological point of view, the research was contextualized within the quantitative approach, specifically the positivist paradigm, supported by a documentary, longitudinal, retrospective or historical design. Documents with economic information from specialized entities authorized by the Central Bank, in the period 2000-2021, were used as data sources. For the development of the VAR and VECM econometric models, we worked with seasonally adjusted nominal quarterly data from the Internal Revenue Services in the case of the total collection variable, the Central Bank of Ecuador for the variables Gross investment of the private sector and Final consumption of households. . In addition to this, a series of tests were developed to validate the different econometric models. It was determined that there is an equilibrium relationship between Total Household Consumption or PC and Total Tax Collection, since in a dollarized economy, tax collection is constantly used to contribute to economic growth and therefore to higher levels of production. that influence the availability of household income and potentially increase total consumption.

Keywords:

Tax collection, final consumption, private sector gross investment, dollarized economy.

INTRODUCCIÓN

En el contexto de la economía ecuatoriana, los ingresos tributarios desempeñan un papel crucial en los ingresos y gastos nacionales. La política fiscal y tributaria puede tener un impacto en el crecimiento económico, ya que altas tasas impositivas pueden desalentar la inversión en el sector privado. Para impulsar la inversión, es necesario que la recaudación efectiva se dirija hacia la generación de bienes públicos. Sin embargo, estos efectos son complejos y están sujetos a la interacción de las fuerzas públicas y privadas.

Antes de la reforma fiscal de 2009, se observaron ciertas tendencias en el sistema tributario que se consideran como períodos sin reforma. Estas tendencias se utilizan como referencia para simular escenarios sin reforma en años posteriores. Los datos posteriores a la reforma representan los valores reales y válidos recopilados. El valor objetivo hace referencia a los objetivos de recaudación definidos por las autoridades fiscales en cada ejercicio.

El gráfico muestra un crecimiento continuo de la tasa de recaudación de impuestos en el Ecuador después de la dolarización, en términos reales. Este crecimiento se debe a mejoras en la gestión del Servicio de Rentas Internas (SRI) y al buen desempeño económico respaldado por la estabilidad de precios. Las reformas realizadas tuvieron un impacto en la recaudación de impuestos, con un cambio promedio de aproximadamente 268,832,344.04 dólares por año y una tasa de crecimiento promedio del 4.62%. Durante el período de reforma, el impuesto al valor agregado (IVA) y el impuesto a los consumos especiales (ICE) generaron los mayores ingresos.

Figura 1. Recaudación total miles de US dólares, 2007=100.

Fuente: Ecuador. Servicio de Rentas internas (2022.)

En base a los datos de la Figura 1, se observa que el aumento en la recaudación tributaria ha resultado en una tasa de crecimiento promedio del 10.10% en términos nominales. Esto implica un crecimiento en la recaudación observada en comparación con la recaudación simulada. Se busca hacer comparables las economías mediante modelos aproximados de hogares y empresas, variando únicamente la estructura tributaria. La reforma tributaria ha resultado en tasas de impuestos más altas, lo que significa que el crecimiento económico no es solo resultado del desempeño económico.

En línea con estas ideas, el gobierno del presidente Guillermo Lasso, a través del Ministerio de Economía y Finanzas, plantea la necesidad de construir modelos econométricos que consideren las relaciones de endogeneidad y cointegración a largo plazo entre las variables del consumo final de los hogares, la recaudación tributaria y la inversión bruta del sector privado. El objetivo es determinar las relaciones de equilibrio a largo plazo entre estas variables y analizar las elasticidades pronosticadas por los modelos VECM (Modelos de Corrección de Error Vectorial) y las tasas de crecimiento en el tiempo.

Esos modelos econométricos deben examinar la simultaneidad o causalidad de precedencia entre las variables, verificar la cointegración a largo plazo y asegurar la correlación y normalidad de los residuos. Se utilizará la metodología VAR (Vectores Autorregresivos) para desarrollar los modelos a nivel de variables y se verificará la estacionariedad de los residuos. Se realizarán pronósticos a corto plazo y, a través del VECM, se establecerán pronósticos a largo plazo. La investigación se formula con la pregunta: ¿Existen relaciones de endogeneidad y cointegración entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares y la inversión bruta del sector privado en Ecuador durante el período 2000-2021?

En relación a la relación a largo plazo entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares y la inversión bruta del sector privado en Ecuador, se han realizado varios estudios que respaldan la importancia de la inversión privada en el crecimiento económico. Urdaneta et al. (2017), señalan que la formación bruta de capital fijo público tiene un bajo impacto en el PIB del sector privado, mientras que la inversión privada real tiene una alta incidencia en el producto interno bruto. Estos resultados indican que la inversión privada tiene un efecto directo mayor en el crecimiento que la inversión pública (Khan & Reinhart, 1990).

En cuanto a la recaudación tributaria, Carpio (2020), destaca que en el sistema económico ecuatoriano se considera como la principal fuente de financiamiento del Estado. Se enfatiza que el pago de impuestos es un deber irrevocable de toda la sociedad comprometida con el desarrollo económico. Además, Manuelito & Jiménez (2013), argumentan que cuando se presentan niveles reducidos de inversión pública, se implementan procesos de privatización, lo cual implica una mayor participación del sector privado en la provisión de bienes y servicios anteriormente a cargo del sector público.

En relación a la estacionariedad de variables económicas, Ocaya et al. (2012), señalan que el PIB y la Inversión Interna no son estacionarias en todos los niveles, pero sí lo son en sus primeras diferencias, lo que implica que están integradas en orden primario. Además, Madsen (2002), demuestra que las políticas que fomentan la inversión en maquinarias y equipos son efectivas para promover el crecimiento económico.

Por otro lado, Osho et al. (2018), resaltan que el impuesto a la renta pagado por las personas jurídicas desempeña un papel crucial en la actividad económica y la generación de fondos públicos destinados a proyectos de inversión en beneficio de los ciudadanos. Sin embargo, la falta de una política monetaria adecuada en el país ha llevado principalmente a buscar una mayor recaudación tributaria, en caso de existir (Wascho, 2015).

En el contexto ecuatoriano, Serrano (2009), menciona que los precios del petróleo y la inflación importada afectan la recaudación tributaria a través de su impacto en la actividad económica. Por lo tanto, a pesar de las recomendaciones de financiamiento en economías dolarizadas, es común que Ecuador recurra al endeudamiento externo y la tributación, lo cual destaca la vulnerabilidad de esta última frente a choques externos como los precios del petróleo y la transmisión de la inflación.

Estos estudios respaldan la existencia de una relación relevante entre las variables analizadas. Se ha comprobado que los niveles de inversión privada tienen un impacto significativo en el crecimiento económico, incentivado por el consumo de los hogares. Por otro lado, la inversión pública, al depender principalmente del régimen tributario, ofrece menos incentivos para el ahorro y la inversión privada.

Asimismo, se destaca que la recaudación tributaria es considerada como la principal fuente de financiamiento del Estado. Esto implica que el sector público depende en gran medida de los recursos generados a través de los impuestos para llevar a cabo proyectos de inversión y generar bienes públicos. En este sentido, la tributación juega un papel importante en la concertación de recursos para el beneficio de la sociedad (Brenna & Buchanan, 1980).

Por otro lado, se menciona que, en situaciones de niveles reducidos de inversión pública, se implementan procesos de privatización, lo cual implica una mayor participación del sector privado en la provisión de bienes y servicios que antes eran responsabilidad del sector público. Esto puede considerarse como una forma de concertación entre el capital público y privado, donde el sector privado asume un papel más activo en la generación de bienes y servicios públicos (Hart, 1988).

Por otra parte, en relación al crecimiento de la inversión bruta privada trimestralmente para que el consumo final de los hogares crezca un 3% de forma trimestral a precios corrientes en los próximos 3 años, Lucioni (2004), plantea que la inversión privada, a través de la privatización y el otorgamiento de concesiones, permite la recuperación de la infraestructura de la región, proporcionando mayores y mejores servicios que el sector público y la economía en general demandan. Según el autor, la mayor rentabilidad privada incentiva la producción y aumenta el crecimiento potencial.

Por su parte, Manuelito & Jiménez (2013), destacan que uno de los rasgos estilizados del crecimiento en América Latina ha sido los niveles comparativamente bajos de inversión en relación a otras regiones emergentes. Esto implica que en los últimos veinte años, estas regiones han elevado de manera sostenida su crecimiento, lo cual es relevante para comprender la importancia de la inversión privada.

En el caso de Ecuador, Urdaneta et al. (2020), sostienen que la elasticidad en los indicadores de recaudación tributaria y los agregados macroeconómicos, así como las mayores tasas de crecimiento, han afectado la inversión y la competitividad empresarial en el país. Benos (2009), plantea que el gasto público en infraestructura y los derechos de protección a la propiedad tienen un impacto positivo en el crecimiento económico, mientras que la tributación distorsionadora deprime el crecimiento. Además, el gasto público en capital humano y la protección social no muestran un efecto significativo sobre el crecimiento.

Del mismo modo, Zeng et al. (2013), señalan que el crecimiento económico tiene un impacto significativo en la recaudación tributaria total y en los cambios de estructura, manteniendo una relación de estabilidad en el largo plazo. También concluyen que cada reforma tributaria tiene un impacto claro en la estructura de impuestos, mientras que el impacto en la recaudación tributaria total tiende a disminuir con el tiempo. En el marco de estas ideas, Ali & Ahmad (2010), definen la política fiscal como el esfuerzo que hace un gobierno para influir en la dirección que toma una economía a través de cambios en los impuestos o gastos.

En cuanto a la relación entre las variables en el largo plazo, Ali & Ahmad (2010), concluyen, mediante la aplicación de pruebas de contraste ADF (Dickey-Fuller Ampliado) y PP and NG-Perron (Phillips-Perron), que todas las variables están integradas en orden, excepto el déficit de la cuenta corriente (CAD) y la inversión privada (PINV). Por último, Yi & Suyono (2014), señalan que el impacto negativo del incremento de la recaudación tributaria en el crecimiento económico no es tan grave como se podría pensar, y que, en cambio, las reducciones de impuestos podrían tener efectos más positivos en la provincia de Hebei.

Las relaciones de endogeneidad y cointegración entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares e inversión bruta del sector privado son relevantes para comprender la interacción entre estos factores y su relación con la concertación de capital público y privado para la generación de bienes públicos.

La endogeneidad se refiere a la interdependencia entre las variables, lo que implica que los cambios en una variable pueden influir en las otras. En este caso, la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares y la inversión bruta del sector privado pueden influenciarse mutuamente. Por ejemplo, un aumento en la inversión bruta privada puede impulsar el crecimiento económico, lo que a su vez puede resultar en un mayor consumo final de los hogares y, potencialmente, en un aumento en la recaudación tributaria.

La cointegración, por otro lado, implica una relación de equilibrio de largo plazo entre las variables, lo que indica que están vinculadas de manera estable en el largo plazo, a pesar de las fluctuaciones a corto plazo. Si se establece una relación de cointegración entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares y la inversión bruta del sector privado, esto sugiere que existe una relación duradera y estable entre estas variables.

En el contexto de la concertación de capital público y privado para la generación de bienes públicos, las relaciones de endogeneidad y cointegración entre estas variables pueden ser fundamentales. Si existe una relación positiva y estable entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares y la inversión bruta del sector privado, esto puede indicar que un mayor flujo de recursos a través de la recaudación tributaria puede impulsar tanto el consumo de los hogares como la inversión privada, lo que a su vez puede contribuir a la generación de bienes públicos.

En resumen, las relaciones de endogeneidad y cointegración entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares e inversión bruta del sector privado proporcionan un marco teórico que respalda la idea de que la concertación de capital público y privado puede ser beneficiosa para la generación de bienes públicos. Estas relaciones sugieren una interdependencia y una relación de equilibrio a largo plazo entre estos factores, lo que implica que un mayor flujo de recursos a través de la recaudación tributaria puede impulsar tanto el consumo como la inversión privada, fomentando así la provisión de bienes y servicios públicos.

MATERIALES Y MÉTODOS

Desde la perspectiva del objetivo general de la investigación, el cual estuvo dirigidos a determinar las relaciones de endogeneidad y cointegración entre la recaudación tributaria, el consumo final de los hogares y la inversión bruta del sector privado en el Ecuador, durante el período 2000-2021, la misma se contextualiza dentro del enfoque epistemológico cuantitativo, específicamente el paradigma positivista, dentro del cual como lo refiere (Hurtado, 2012) se utilizan procedimientos estadísticos para el procesamiento de la data y, se estudian relaciones de causalidad entre las variables. Por otra parte, el estudio se ubica dentro del tipo de investigación correlacional (Hernández et al., 2014) apoyándose en un diseño documental y longitudinal, pues se toma como fuente de datos, documentos con información económica de los entes especializados y autorizados por el Banco Central, en el período 2000-2021, lo cual convierte al diseño en histórico o retrospectivo.

Es importante indicar que para los modelos VAR y VECM se deben adicionar la prueba de la función impulso respuesta para evaluar las respuestas de la recaudación tributaria ante un impulso en el consumo final de los hogares y viceversa, así como la respuesta del consumo privado ante un shock de inversión bruta del sector privado todo ello manteniendo todas las demás variables sin cambios, en cuanto a la prueba de descomposición de la varianza, la cual permitirá indicar el porcentaje de información que el consumo final de los hogares aporta a la varianza del error de pronóstico de la recaudación tributaria, generada como producto de los choques exógenos en la autorregresión.

En ese orden de ideas, en cuanto al historial de la descomposición de la varianza, es un método de contabilidad innovativo el cual permite medir la dispersión de una serie

observada en los componentes correspondientes a cada choque estructural. Burbidge & Harrison (1985), proponen transformar los residuales observados en residuales estructurales, y luego para cada observación más allá de algún punto de la muestra de estimación, computando la contribución de los diferentes choques estructurales acumulados a cada variable observada. Así mismo para los modelos VECM se deben verificar el cumplimiento de los supuestos de normalidad y autocorrelación.

Para el desarrollo de los modelos econométricos, se trabajó con datos trimestrales nominales desestacionalizados del SRI (Servicios de Renta Internas) en el caso de la variable recaudación total, Banco Central del Ecuador para las variables FBKF privado (inversión bruta del sector privado) y CFHG (Consumo final de los hogares). Sumado a ello, se desarrollaron una serie de pruebas que permitieron validar los diferentes modelos econométricos, posteriormente se requiere de una discusión de los resultados que decanten en un conjunto de políticas económicas de carácter monetario, fiscal y tributario cuya aplicación permita lograr un crecimiento sostenido de la recaudación, para finalmente exponer las conclusiones más relevantes del caso.

RESULTADOS Y DISCUSIÓN

Las investigaciones revisadas respaldan la existencia de una relación significativa entre las variables analizadas. Se destaca la influencia positiva de la inversión privada en el crecimiento económico, impulsado por el consumo de los hogares. Sin embargo, la inversión pública, que depende principalmente de los ingresos tributarios, presenta menos incentivos para el ahorro y la inversión privada. Además, se señala que la recaudación tributaria puede volverse ineficiente en economías dolarizadas como la de Ecuador, especialmente en escenarios de inflación y variaciones en los ingresos petroleros. En tales casos, se recurre al endeudamiento público para subsidiar sectores y áreas productivas, lo que resalta la importancia de promover una cultura de cumplimiento tributario y mantener acciones de control y formación. Los análisis de datos específicos se presentan en las Tablas 1 y 2.

El número de relaciones de cointegración a través del modelo VAR, muestra que, ya sea tanto para la prueba de trazas como para la de máximo de valores propios es igual a 3. Lo cual es indiferente, bien sea sin tendencia que con tendencia lineal o cuadrática. Estos resultados contemplan que existen 30 vectores de cointegración, evidenciando que efectivamente sí existe una relación de equilibrio en largo plazo entre la recaudación fiscal, inversión bruta y consumo de los hogares.

Tabla 1. Análisis VAR - Recaudación Tributaria, Inversión Bruta y Consumo de los Hogares en Ecuador, 2022 (Vector de Cointegración) por el Test de Cointegración de Johansen.

Date: 03/25/23 Time: 21:55
Sample: 1 88
Included observations: 85
Series: D(RCTOTAL) D(IBSP) D(CP)
Lags interval: 1 to 1

Selected (0.05 level*) Number of Cointegrating Relations by Model

Data Trend:	None	None	Linear	Linear	Quadratic
Test Type	No Intercept No Trend	Intercept No Trend	Intercept No Trend	Intercept Trend	Intercept Trend
Trace	3	3	3	3	3
Max-Eig	3	3	3	3	3

*Critical values based on MacKinnon-Haug-Michelis (1999)

Information Criteria by Rank and Model

Data Trend:	None	None	Linear	Linear	Quadratic
Rank or No. of CEs	No Intercept No Trend	Intercept No Trend	Intercept No Trend	Intercept Trend	Intercept Trend
	Log Likelihood by Rank (rows) and Model (columns)				
0	-5315.171	-5315.171	-5315.147	-5315.147	-5315.017
1	-5282.129	-5280.029	-5280.021	-5278.664	-5278.557
2	-5266.287	-5263.958	-5263.953	-5262.308	-5262.267
3	-5256.255	-5248.509	-5248.509	-5246.818	-5246.818
	Akaike Information Criteria by Rank (rows) and Model (columns)				
0	125.2746	125.2746	125.3446	125.3446	125.4122
1	124.6383	124.6124	124.6593	124.6509	124.6955
2	124.4068	124.3990	124.4224	124.4308	124.4534
3	124.3119	124.2002*	124.2002*	124.2310	124.2310
	Schwarz Criteria by Rank (rows) and Model (columns)				
0	125.5333	125.5333	125.6895	125.6895	125.8432
1	125.0694	125.0722	125.1766	125.1969	125.2989
2	125.0102*	125.0600	125.1121	125.1779	125.2293
3	125.0878	125.0623	125.0623	125.1793	125.1793

Tabla 2. Análisis VAR - Recaudación Tributaria, Inversión Bruta y Consumo de los Hogares en Ecuador, 2022 (Vector de Cointegración) por el Test de Cointegración de Johansen.

Date: 03/24/23 Time: 22:29
Sample (adjusted): 4 88
Included observations: 85 after adjustments
Trend assumption: No deterministic trend (restricted constant)
Series: D(RCTOTAL) D(IBSP) D(CP)
Lags interval (in first differences): 1 to 1

Unrestricted Cointegration Rank Test (Trace)

Hypothesized No. of CE(s)	Eigenvalue	Trace Statistic	0.05 Critical Value	Prob.**
None *	0.562590	133.3237	35.19275	0.0000
At most 1 *	0.314859	63.03862	20.26184	0.0000
At most 2 *	0.304761	30.89746	9.164546	0.0000

Trace test indicates 3 cointegrating eqn(s) at the 0.05 level
* denotes rejection of the hypothesis at the 0.05 level
**MacKinnon-Haug-Michelis (1999) p-values

Unrestricted Cointegration Rank Test (Maximum Eigenvalue)

Hypothesized No. of CE(s)	Eigenvalue	Max-Eigen Statistic	0.05 Critical Value	Prob.**
None *	0.562590	70.28509	22.29962	0.0000
At most 1 *	0.314859	32.14116	15.89210	0.0001
At most 2 *	0.304761	30.89746	9.164546	0.0000

Max-eigenvalue test indicates 3 cointegrating eqn(s) at the 0.05 level
* denotes rejection of the hypothesis at the 0.05 level
**MacKinnon-Haug-Michelis (1999) p-values

Unrestricted Cointegrating Coefficients (normalized by b'*S11*b=I):

D(RCTOTAL)	D(IBSP)	D(CP)	C
-8.78E-09	-1.80E-09	4.20E-09	-0.286479
2.58E-09	3.86E-09	1.09E-09	-0.407611
-2.06E-09	7.13E-09	-4.16E-09	0.519649

Unrestricted Adjustment Coefficients (alpha):

D(RCTOTAL,2)	1.79E+08	-66871079	62958292
D(IBSP,2)	-32363437	-1.21E+08	-56852245
D(CP,2)	-74432636	-1.67E+08	1.05E+08

1 Cointegrating Equation(s): Log likelihood -5280.029

Normalized cointegrating coefficients (standard error in parentheses)

D(RCTOTAL)	D(IBSP)	D(CP)	C
1.000000	0.204859	-0.478238	32635533
	(0.09178)	(0.05983)	(1.4E+07)

Adjustment coefficients (standard error in parentheses)

D(RCTOTAL,2)	-1.573205
	(0.22280)
D(IBSP,2)	0.284090
	(0.23540)
D(CP,2)	0.653379
	(0.35087)

En el marco de ese escenario, es importante tener en cuenta las previsiones del Informe de Programación Fiscal 2022 – 2026 emitida por el Ministerio de Economía y Finanzas de Ecuador (2022), en donde, entre otros aspectos, se señala que, debido a la guerra de Ucrania iniciada en febrero de 2022, se podría generar menos crecimiento económico a nivel internacional, así como niveles de inflación más elevados; siendo que el impacto de este evento, va a depender de cuán persistente sea el shock. Por otra parte, es necesario considerar que, debido al aumento de precios del petróleo a nivel internacional, esto afectará el poder adquisitivo de los actores económicos, por lo cual es probable que el consumo total de los hogares también se vea afectado. (Ecuador. Ministerio de Economía y Finanzas, 2022).

Tabla 3. Prueba VAR de Causalidad Granger / Cointegración de exogeneidad por bloques de Wald.

VAR Granger Causality/Block Exogeneity Wald Tests
Date: 03/24/23 Time: 22:18
Sample: 1 88
Included observations: 85

Dependent variable: D(RCTOTAL)

Excluded	Chi-sq	df	Prob.
D(IBSP)	2.373549	2	0.3052
D(CP)	8.654409	2	0.0132
All	12.85688	4	0.0120

El sistema de hipótesis es la siguiente:

Ho: prob>= 0,05 ("Las variables inversión bruta del sector privado (IBSP) y el consumo final de los hogares (CP) en primeras diferencias en bloque no causan a la variable recaudación total (RCTOTAL) en primeras diferencia")

Ha: prob < 0,05 *("Las variables inversión bruta del sector privado (IBSP) y el consumo final de los hogares (CP) en primeras diferencias en bloque causan a la variable recaudación total (RCTOTAL) en primeras diferencia")*

Entonces, se puede inferir de acuerdo con los datos de la Tabla 3, en la prueba de causalidad por bloque, ambas variables independientes IBPS (Inversión Bruta), y CGHG (Consumo de los hogares); exponen una relación de causalidad (endogeneidad), en cuanto al sentido de *Granger,* debido a que la probabilidad es igual 0,012 < 0,05. Esto significa que ambas variables causan a la recaudación total.

Tabla 4. Prueba de Causalidad Granger por pares.

Pairwise Granger Causality Tests
Date: 03/24/23 Time: 22:12
Sample: 1 88
Lags: 2

Null Hypothesis:	Obs	F-Statistic	Prob.
RCTOTAL does not Granger Cause IBSP	86	3.90968	0.0239
IBSP does not Granger Cause RCTOTAL		2.07333	0.1324
CP does not Granger Cause IBSP	86	4.56239	0.0133
IBSP does not Granger Cause CP		7.78061	0.0008
CP does not Granger Cause RCTOTAL	86	9.09957	0.0003
RCTOTAL does not Granger Cause CP		3.71295	0.0287

Con base a los datos, también es preciso señalar que, en la prueba de causalidad por pares, cuyos datos se muestran en la Tabla 4, la variable independiente es decir el Consumo Total de los Hogares o CP, provoca en el sentido de *Granger* a la recaudación tributaria total o RCTOTAL, en razón de que la probabilidad es prob= 0,0003 <0,05; y al mismo tiempo, la recaudación tributaria, causa en el sentido de *Granger* al consumo total de los hogares, porque la probabilidad es prob=0,0287 <0,05.

Por otro lado, en cuanto a la variable independiente Inversión Bruta del Sector Privado (IBSP) o FBKP; no se evidencia una relación de causalidad (endogeneidad) en el sentido de *Granger* frente a la recaudación tributaria total, ya que la probabilidad está dada por prob =0,1324>0,05. Por su parte, la recaudación tributaria total, sí causa en el sentido de *Granger* al IBSP o FBKP, debido a que la probabilidad es prob=0,0239 <0,05.

Por último, respecto del consumo total de los hogares o CP, se puede concluir que causa en el sentido de *Granger* a la IBSP o FBKP, porque la probabilidad es prob=0,0133 <0,05 y de igual manera, la IBSP causa al CP, en consecuencia, de que la probabilidad es prob = 0,0008 <0,05. En este sentido, se presenta en el Gráfico n°3, la relación identificada en párrafos anteriores.

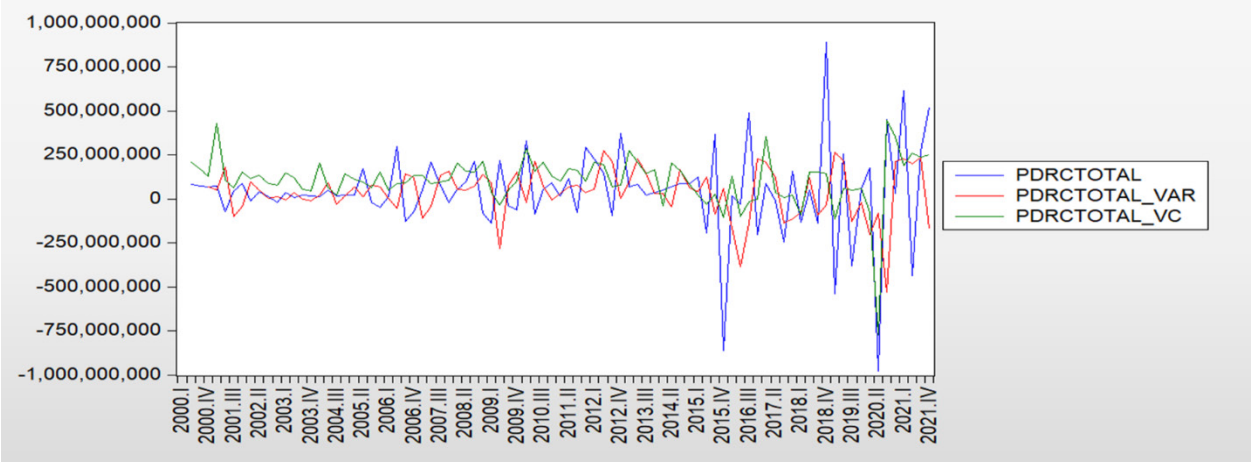


Figura 2. Relación de cointegración entre la Recaudación Tributaria, Inversión Bruta y Consumo de los Hogares en Ecuador, 2022.

Los cambios en el consumo y la inversión empresarial pueden tener impactos significativos en la actividad económica y en los ingresos fiscales generados por el gobierno. El consumo final de los hogares puede influir en la formación bruta de capital privado, ya que un aumento en el consumo puede generar una mayor demanda de bienes y servicios, lo que a su vez puede estimular a las empresas a invertir en capital fijo para satisfacer esa demanda. A su vez, la formación bruta de capital privado puede influir en el consumo final de los hogares, ya que una mayor inversión empresarial puede generar un aumento en la actividad económica, la creación de empleo y el aumento de los ingresos de los trabajadores, lo que a su vez puede impulsar el consumo de los hogares como se observa en la Figura 2.

La recaudación tributaria puede verse afectada por tanto el consumo final de los hogares como la formación bruta de capital privado. Un aumento en el consumo final puede generar mayores ingresos fiscales a través de impuestos al consumo, mientras que un mayor nivel de inversión empresarial puede generar mayores ingresos fiscales a través de impuestos a las ganancias empresariales y otros impuestos relacionados.

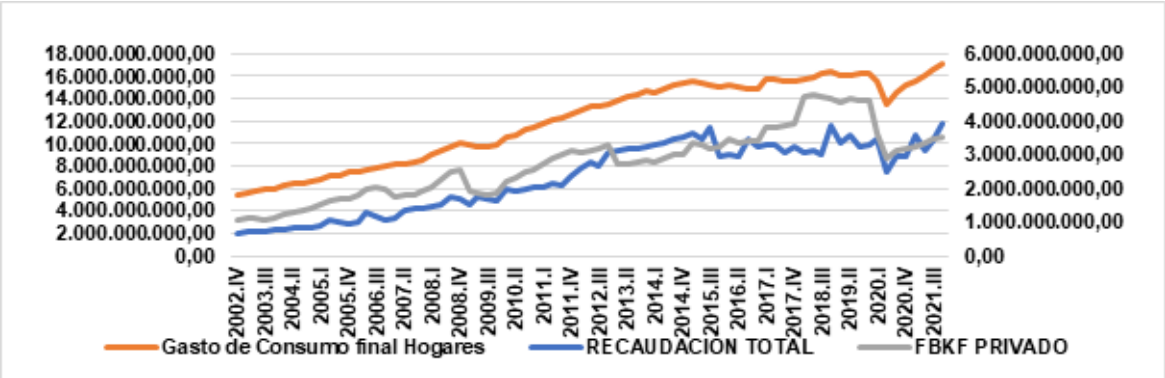


Figura 3. Variables de estudio, consumo final de los hogares, FBKF privado, recaudación total 2000-1 a 2021-IV.

Por otra parte, en la Figura 3, se muestra la relación cointegración entre las variables Gasto Final del Consumo de los Hogares (CP) y la Formación Bruta de Capital Fijo Privado (ISBP), durante el periodo comprendido entre 2000 a 2021. De igual forma, en la Tabla 5, se muestran los resultados de la Prueba de Johansen de Cointegración para las variables CP e ISBP. Esto con la finalidad de estimar cuanto tendría que crecer trimestralmente la Formación Bruta de Capital Fijo Privado (ISBP) para que el Gasto Consumo Final de los Hogares creciese 3% de maneral trimestral.

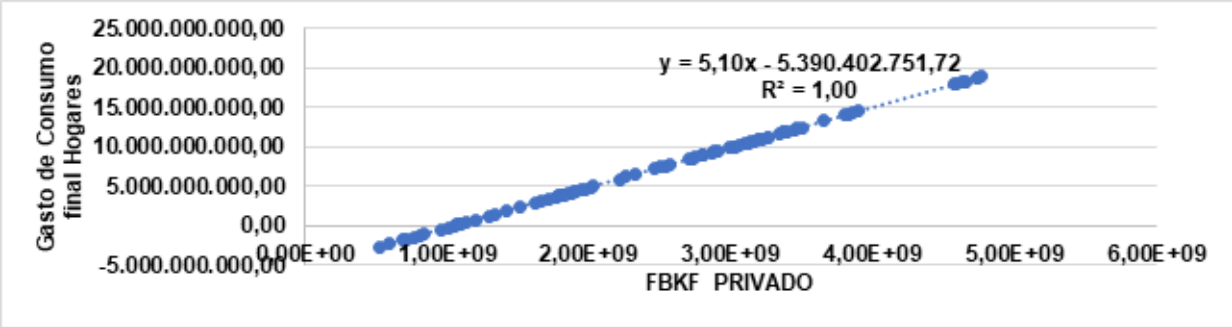


Figura 4. Gasto de Consumo Final Hogares (P).

Tabla 5. Prueba de Johansen de Cointegración para las variables Consumo Final de los Hogares (CP) e Inversión Bruta del Sector Privado (ISBP) Vector de cointegración.

Date: 03/24/23 Time: 22:45
Sample (adjusted): 4 88
Included observations: 85 after adjustments
Trend assumption: No deterministic trend (restricted constant)
Series: CP IBSP
Lags interval (in first differences): 1 to 2

Unrestricted Cointegration Rank Test (Trace)

Hypothesized No. of CE(s)	Eigenvalue	Trace Statistic	0.05 Critical Value	Prob.**
None *	0.199716979...	24.79119102...	20.26183964...	0.01105...
At most 1	0.066553130...	5.854054761...	9.164545912...	0.20229...

Trace test indicates 1 cointegrating eqn(s) at the 0.05 level
* denotes rejection of the hypothesis at the 0.05 level
**MacKinnon-Haug-Michelis (1999) p-values

Unrestricted Cointegration Rank Test (Maximum Eigenvalue)

Hypothesized No. of CE(s)	Eigenvalue	Max-Eigen Statistic	0.05 Critical Value	Prob.**
None *	0.199716979...	18.93713625...	15.89209862...	0.01609...
At most 1	0.066553130...	5.854054761...	9.164545912...	0.20229...

Max-eigenvalue test indicates 1 cointegrating eqn(s) at the 0.05 level
* denotes rejection of the hypothesis at the 0.05 level
**MacKinnon-Haug-Michelis (1999) p-values

Unrestricted Cointegrating Coefficients (normalized by b'*S11*b=I):

CP	IBSP	C
3.068674420...	-1.56524943...	1.654139103789522
-6.66963601...	2.553948552...	1.430679197895373

Unrestricted Adjustment Coefficients (alpha):

D(CP)	151468953.9...	8693716.987887949
D(IBSP)	59522629.91...	-40737257.40050591

1 Cointegrating Equation(s): Log likelihood -3512.698374014446

Normalized cointegrating coefficients (standard error in parentheses)

CP	IBSP	C
1	-5.10073477...	5390402751.723277
	0.678661920...	2061243287.85985

Adjustment coefficients (standard error in parentheses)

D(CP)	0.04648089044341645
	0.01046669825801646
D(IBSP)	0.01826555718392992
	0.006786923966124462

$$CP = -5.390.402.751{,}72 + 5{,}10IBSP$$

$$X = \frac{Y + 5.390.402.751{,}72}{5{,}10} = 0{,}20Y + 1.056.941.716$$

$$X = 0{,}20Y + 1.056.941.716$$

$$X = 0{,}20[17005905000(1 + 0{,}03)^{12}] + 1.056.941.716$$

$$X = 4.849.270.838{,}88$$

$$3.503.754.191{,}19(1 + r)^{12} = 4.849.270.838{,}88$$

$$(1 + r)^{12} = \frac{4.849.270.838{,}88}{3.503.754.191{,}19}$$

$$(1 + r)^{12} = 1{,}38$$

$$r = \sqrt[12]{1{,}38 - 1}$$

$$r = 1{,}027 - 1 = 0{,}027 * 100 = 2{,}7\%$$

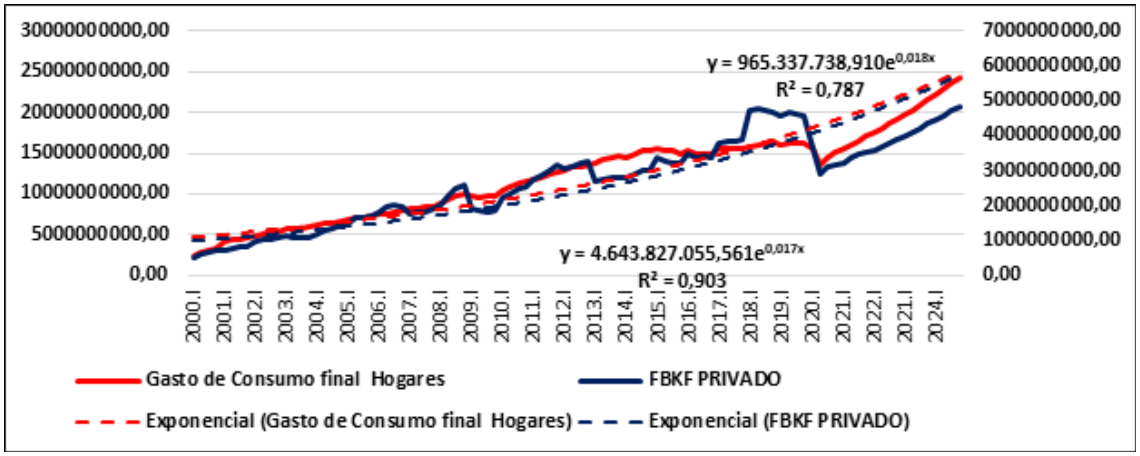


Figura 5. Gasto de Consumo final hogares, Formación bruta de capital privado 2000-1 a 2024-IV.

Después de analizar los datos y examinar la Figura 4 y 5, se llega a la conclusión de que, para lograr un crecimiento promedio trimestral del consumo final de los hogares del 3% en los próximos 3 años, se requeriría una tasa de crecimiento trimestral de la formación bruta de capital fijo del 2,7%. Sin embargo, es importante tener en cuenta que a largo plazo, como se muestra en el mismo gráfico, las tasas de crecimiento promedio trimestral esperadas serían del 1,7% para el consumo final de los hogares y del 1,8% para la formación bruta de capital privado.

Estos datos revelan que, si bien en el corto plazo se podría alcanzar un crecimiento más elevado del consumo final de los hogares mediante un aumento significativo en la formación bruta de capital fijo, a largo plazo se observa una tendencia a tasas de crecimiento más moderadas. Esto sugiere que existen otros factores y consideraciones que influyen en el crecimiento sostenible del consumo final de los hogares y la inversión en capital fijo.

Es fundamental tener en cuenta estos hallazgos al planificar políticas económicas y establecer expectativas realistas en cuanto al crecimiento económico a largo plazo. Además, se deben explorar otros elementos que puedan contribuir al crecimiento del consumo final de los hogares, como mejoras en la productividad, políticas fiscales adecuadas y estímulos para la inversión privada. Esto permitirá fomentar un crecimiento sostenible y equilibrado en la economía en general.

En este punto, para contribuir a este crecimiento, se deberían definir políticas fiscales expansivas, que permitan incentivar la reinversión de las ganancias de las empresas, a través de incentivos tributarios. En este sentido, la implementación de políticas fiscales expansivas desempeña un papel crucial. Estas políticas pueden incluir medidas como la reducción de impuestos para las empresas que reinviertan sus ganancias en proyectos de expansión, la implementación de incentivos fiscales para fomentar la inversión en sectores estratégicos o el establecimiento de programas de financiamiento preferencial para proyectos de capital fijo.

Al incentivar la reinversión de las ganancias empresariales, se busca estimular la actividad económica y promover un ciclo de crecimiento sostenido. Al aumentar la tasa de crecimiento trimestral de la formación bruta de capital fijo, se fortalece la capacidad productiva de la economía, lo que a su vez puede impulsar la creación de empleo y mejorar las condiciones de vida de la población.

Sumado a lo antes expuesto, la Figura 6 revela una relación significativa entre la formación bruta de capital fijo y el consumo final de los hogares. Se observa que un aumento del 1% en la inversión bruta de capital fijo se traduce en un incremento del 2,61% en el consumo final de los hogares. Esto pone de manifiesto la elasticidad del consumo final de los hogares frente a la inversión privada en capital fijo. En otras palabras, a medida que las empresas aumentan su inversión, se genera un efecto positivo en los niveles de ingresos y renta de los trabajadores, lo que a su vez impulsa el consumo de los hogares. Esta relación estrecha entre la inversión y el consumo refuerza la importancia de promover la inversión empresarial como motor clave para el crecimiento económico y el bienestar de la población.

La relación entre el incremento del consumo final de los hogares y la recaudación tributaria, así como el impacto de la inversión privada en el crecimiento económico. Según Cristóbal (2010), el consumo final de los hogares se refiere a las compras de bienes y servicios realizadas para satisfacer necesidades habituales. Arnold et al. (2011), señalan que el crecimiento económico puede ser impulsado mediante un ajuste gradual de la base impositiva hacia el consumo y los inmuebles.

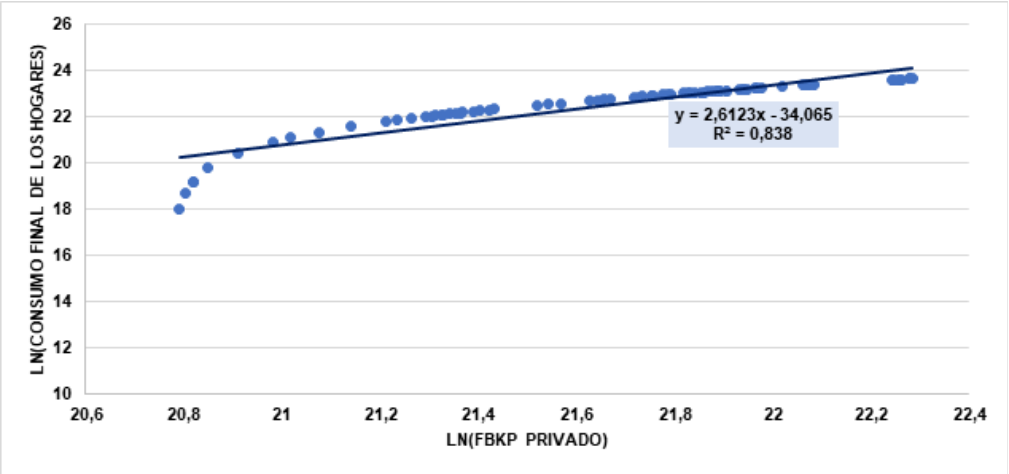


Figura 6. Elasticidad FBKF (privado) y Consumo Final de los Hogares.

Ihendinihu et al. (2014), resaltan que la recaudación total de impuestos tiene un efecto significativo en el crecimiento económico, con una relación de equilibrio de largo plazo con el Producto Interno Bruto Real. Camelo (2001), examina los componentes del consumo final de los hogares, considerando aspectos como la valorización, el registro contable y las diferencias conceptuales. Por su parte, Rubini & Naranjo (1997), indican que un aumento en la inversión puede conducir a mayores niveles de producción, crecimiento económico y generación de empleo, lo que a su vez puede impulsar el consumo de los hogares.

Los autores enfatizan la importancia de realizar ajustes progresivos en la base de impuestos orientados al consumo para promover el crecimiento económico. Los autores citados resaltan la relación entre el consumo final de los hogares, la recaudación tributaria y la inversión privada. Se destaca la importancia de ajustes en la base impositiva y el impacto positivo de la inversión en el crecimiento económico. La existencia de relaciones de largo plazo entre variables como la recaudación tributaria y el consumo final de los hogares puede ser analizada a través de pruebas de cointegración (Tabla 6).

Tabla 6. Prueba de Johansen de Cointegración para las variables Recaudación Tributaria (RCTOTAL) y Consumo Final de los Hogares (CP).

Date: 03/24/23 Time: 22:48
Sample (adjusted): 4 88
Included observations: 85 after adjustments
Trend assumption: No deterministic trend (restricted constant)
Series: RCTOTAL CP
Lags interval (in first differences): 1 to 2

Unrestricted Cointegration Rank Test (Trace)

Hypothesized No. of CE(s)	Eigenvalue	Trace Statistic	0.05 Critical Value	Prob.**
None *	0.211250714...	29.37373302...	20.26183964...	0.00210...
At most 1 *	0.102611642...	9.202657481...	9.164545912...	0.04917...

Trace test indicates 2 cointegrating eqn(s) at the 0.05 level
* denotes rejection of the hypothesis at the 0.05 level
**MacKinnon-Haug-Michelis (1999) p-values

Unrestricted Cointegration Rank Test (Maximum Eigenvalue)

Hypothesized No. of CE(s)	Eigenvalue	Max-Eigen Statistic	0.05 Critical Value	Prob.**
None *	0.211250714...	20.17107554...	15.89209862...	0.00996...
At most 1 *	0.102611642...	9.202657481...	9.164545912...	0.04917...

Max-eigenvalue test indicates 2 cointegrating eqn(s) at the 0.05 level
* denotes rejection of the hypothesis at the 0.05 level
**MacKinnon-Haug-Michelis (1999) p-values

Unrestricted Cointegrating Coefficients (normalized by b'*S11*b=I):

RCTOTAL	CP	C
3.178954420...	-9.25176845...	4.409494065977566
-4.77123333...	1.210984854...	-2.617844144226106

Unrestricted Adjustment Coefficients (alpha):

D(RCTOTAL)	-31553622.6...	64520132.7334516
D(CP)	108354835.8...	79442388.2150876

1 Cointegrating Equation(s): Log likelihood -3521.109120706015

Normalized cointegrating coefficients (standard error in parentheses)

RCTOTAL	CP	C
1	-0.29103180...	1387089427.338592
	0.016629391...	208150997.8791087

Adjustment coefficients (standard error in parentheses)

D(RCTOTAL)	-0.1003075280447516
	0.0747952976824057
D(CP)	0.3444550843388146
	0.1153555911556902

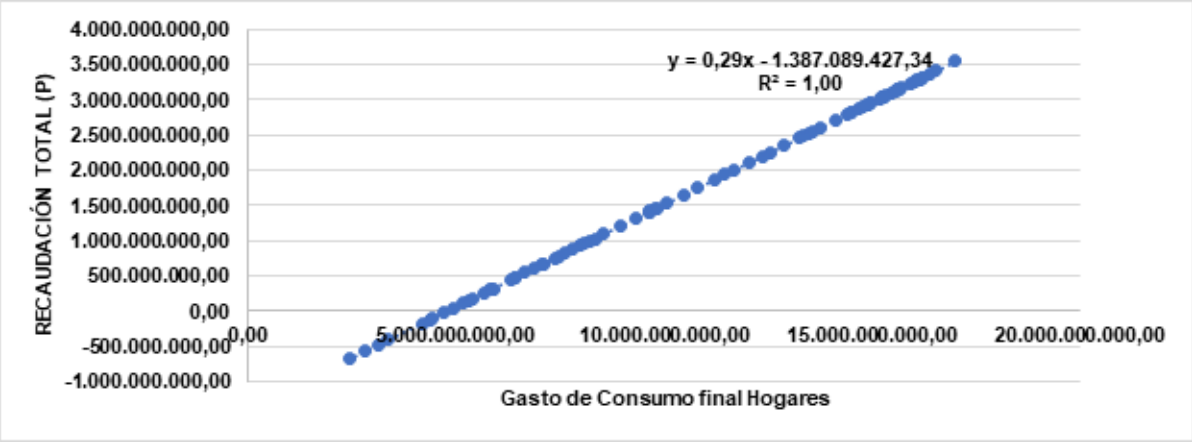


Figura 7. Vector de Cointegración del Consumo Final de los Hogares y Recaudación Total.

$$RCTOTAL = -1.387.089.427,34 + 0,29(CP)$$
$$RCTOTAL = -1.387.089.427,34 + 0,29(CP * (1 + 0,03)^{12})$$
$$3.925.056.506,06 * (1 + r)^{12} = -1.387.089.427,34 + 0,29(17.005.905.000 * (1 + 0,03)^{12})$$
$$3.925.056.506,06 * (1 + r)^{12} = 5.644.353.289,04$$
$$(1 + r)^{12} = \frac{5.644.353.289,04}{3.925.056.506,06} = 1,44$$
$$1 + r = \sqrt[12]{1,44}\ r = 1,031 - 1 = 0,031 * 100 = 3,10\%$$

Las estimaciones realizadas confirman la premisa de un crecimiento trimestral del consumo final de los hogares del 3% a partir de un aumento del 2,7% en la formación bruta de capital privado, tal como se planteó previamente (Figura 7). Estos hallazgos se respaldan por el Gráfico n°7. En consecuencia, se puede concluir que si se logra mantener una tasa de crecimiento trimestral del consumo final de los hogares del 3% durante los próximos tres años, la recaudación tributaria también crecería en promedio un 3% trimestralmente. Sin embargo, es importante destacar que, en promedio, la tasa de crecimiento trimestral para el período analizado sería del 1,7% para el consumo final de los hogares y del 2,3% para la recaudación total.

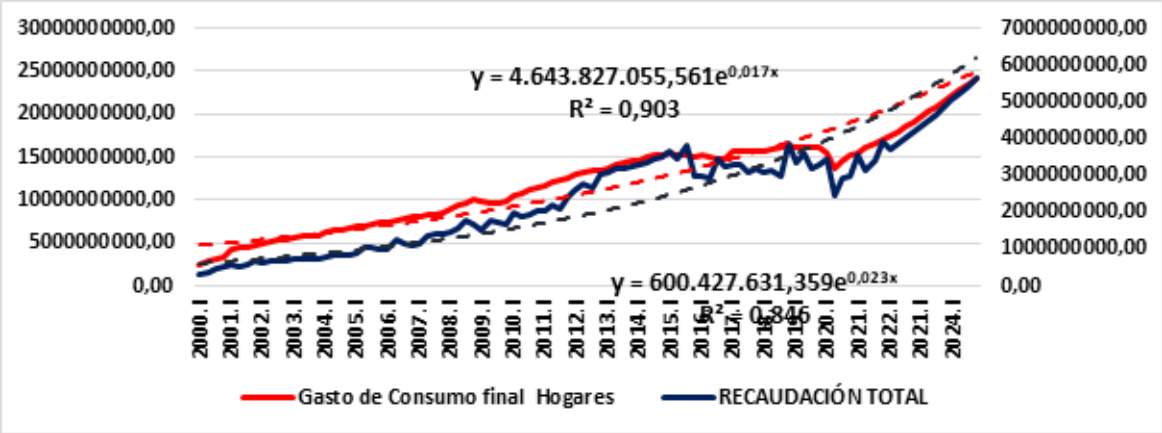


Figura 8. Datos de recaudación total, Consumo Final de los hogares y FBKF Privado 2000-1 a 2024-IV.

Estos resultados indican que, si bien existe una relación positiva entre el crecimiento del consumo final de los hogares (Figura 8) y la recaudación tributaria, las tasas de crecimiento promedio esperadas para el período de estudio son ligeramente inferiores a las estimaciones iniciales. Esto sugiere la necesidad de considerar otros factores y variables que puedan influir en los resultados y ajustar las proyecciones en consecuencia. Para contribuir al logro de estos escenarios, se podrían implementar políticas económicas orientadas a reducir las tasas de interés, de tal manera que se puedan colocar por ejemplo, créditos de consumo que incentiven de igual manera, el gasto de los hogares y la inversión privada.

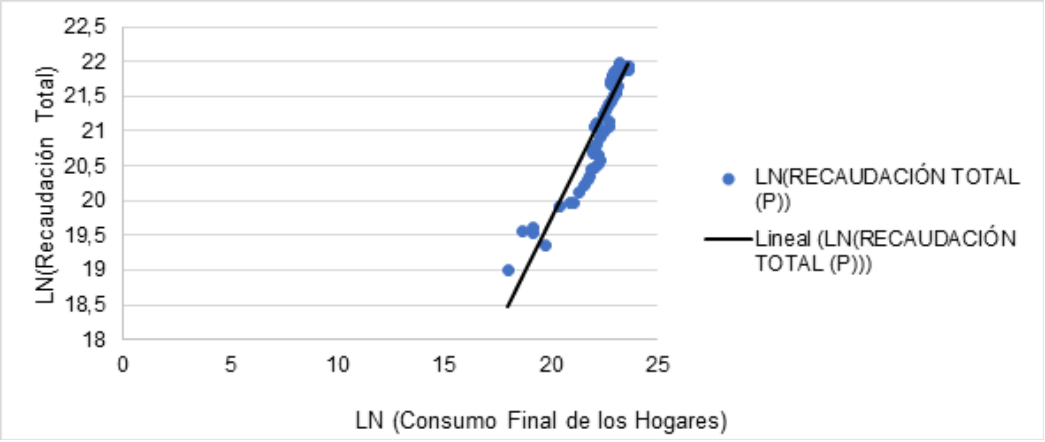


Figura 9. Consumo Final de los Hogares y Recaudación Total.

El análisis de la Figura 9 revela que un cambio del 1% en el consumo final de los hogares se traduce en un cambio del 0,61% en la recaudación tributaria. Esto confirma que la recaudación tributaria es inelástica con respecto al consumo final de los hogares, lo que significa que una variación en el consumo final no genera un impacto significativo en la recaudación. Por lo tanto, se puede inferir que son los impuestos directos, como el Impuesto sobre la Renta (ISLR), los que ejercen un mayor impacto en los niveles de recaudación, como se ha señalado anteriormente. Estos impuestos directos están estrechamente relacionados con la inversión y el crecimiento económico.

En resumen, los resultados obtenidos indican que la recaudación tributaria no muestra una respuesta proporcional al cambio en el consumo final de los hogares. En cambio, se destaca la importancia de los impuestos directos, como el ISLR, que tienen un impacto más significativo en los niveles de recaudación. Estos impuestos están relacionados con la inversión y el crecimiento económico, lo que resalta la necesidad de promover políticas fiscales que fomenten la inversión y estimulen el crecimiento para impulsar la recaudación tributaria de manera efectiva.

CONCLUSIONES

Según los datos analizados entre 2000 y 2021, se ha determinado que existe una relación de equilibrio entre el consumo total de los hogares (CP) y la recaudación tributaria total. Carpio (2020), sostiene que la recaudación de impuestos es un deber de las sociedades comprometidas con el desarrollo económico, lo cual influye en el aumento del consumo total. Wascho (2015), identifica que la ausencia de política monetaria en una economía dolarizada conduce a una dependencia constante de la recaudación tributaria para impulsar el crecimiento económico y, por ende, el consumo total.

Arnold et al. (2011), señalan que un ajuste gradual de la base impositiva hacia el consumo puede incentivar el crecimiento económico. Benos (2009), destaca que la tributación puede causar distorsiones en el crecimiento económico al transferir recursos hacia sectores con baja productividad marginal. Urdaneta et al. (2020), indican que el cumplimiento tributario, como principal fuente de financiamiento del Estado en Ecuador, ha afectado la inversión y la competitividad empresarial. Rubini & Naranjo (1997), afirman que un aumento en la inversión puede conducir a mayores niveles de producción, crecimiento económico y aumento del consumo.

El estudio también concluye que, para lograr un crecimiento trimestral del consumo total de los hogares del 3%, la tasa de crecimiento trimestral de la inversión privada debe ser del 2,7% durante los próximos 3 años, lo cual se traduciría en una tasa de crecimiento trimestral del 3% de la recaudación tributaria total, Manuelito & Jiménez (2013), demuestran que los bajos niveles de inversión han afectado el crecimiento económico en América Latina en las últimas dos décadas.

Por su parte, Urdaneta et al. (2016), destacan el bajo impacto de la inversión privada en el PIB del sector público venezolano en comparación con el sector privado. Los resultados sugieren la necesidad de políticas que promuevan un crecimiento favorable en la economía ecuatoriana, mediante ajustes en variables ajenas a la dependencia fiscal. Además, se recomienda la implementación de políticas fiscales restrictivas, considerando la modificación de la carga impositiva y evitando políticas fiscales expansivas durante períodos de recesión económica (Urdaneta et al., 2019). En resumen, se evidencia una relación de equilibrio entre el consumo total de los hogares y la recaudación tributaria total. La inversión privada influye en el crecimiento económico y el aumento del consumo. Se destaca la importancia de políticas fiscales adecuadas, ajustes en la carga impositiva y la búsqueda de equilibrios entre tasas de interés e inflación para promover un crecimiento sostenible.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

Ali, S., & Ahmad, N. (2010). The Effects of Fiscal Policy on Economic Growth: Empircak Evidences Based on Time Series Data from Pakistan. ***Tha Pakistan Development Review***, 49(42), 497-512.

Arnold, J., Brys, B., Heady, C., Johansson, A., Schwellnus, C., & Vartia, L. (2011). Tax policy for economic recovery and growth. ***The Economic Journal***, 121(550), 59-80.

Benos, N. (2009). Fiscal policy and economic growth: empiral evidence from EU countries. ***Munich Personal RePEc Archive***, 19174.

Brenna, G., & Buchanan, J. M. (1980). The Power to Tax: analytical foundations of a fiscal constitution. Cambridge University Press.

Burbidge, J., & Harrison, A. (1985). A historical decomposition of the great depression to determine the role of money. ***Journal of Monetary Economics,*** (16), 45-54.

Carpio, C. (2020). Recaudación Tributaria del Impuesto a la Renta en el Sector Comercial en Ecuador. . (Tesis de licenciatura). Universidad Estatal Península de Santa Elena.

Ecuador. Ministerio de Economía y Finanzas. (2022). ***Programación Fiscal 2022-2026.*** Subsecretaría de Política Fiscal.

Hart, O. D. (1988). Incomplete Contracts and the Theory of the Firm. ***Journal of Law, Economics, & Organization, 4(1),*** 119-139.

Hernández, R., Fernández, C., & Baptista, P. (2014). ***Metodología de la Investigación.*** Mc Graw Hill.

Hurtado, Y. (2012). ***Metodología de la investigación. Guía para la comprensión holística de la ciencia.*** Ediciones Quirón.

Ihendinihu, J., Jones, E., & AmapsIbanichuka, E. (2014). Assessment of the Long-Run Equilibriu, Relationship between Tax Revenue and Economic Growth in Nigeria: 1986 to 2012. The SIJ Transaction on Industrial, Financial & Business Management, 2, 1-15.

Khan, M., & Reinhart, C. (1990). Private Investment and Economic Growth in Devoloping Countries. ***World Developmente***, 18(1), 19-27.

Lucioni, L. (2004). La inversión para la provisión de servicios públicos y su financiamiento en América Latina y el Caribe: evolución reciente, situación actual y políticas. ***Macroeconomía del desarrollo***. CEPAL. https://www.cepal.org/sites/default/files/publication/files/5396/S0410826_es.pdf

Madsen, J. (2002). The Causality between investment and economic growth. ***Economic Letters,*** 74(2), 157-163.

Manuelito, S., & Jiménez, L. (2013). La inversión y el ahorro en América Latina: nuevos rasgos estilizados, requerimientos para el crecimiento y elementos de una estrategia para fortalecer su financiamiento. ***CEPAL - Serie Macroeconómica del Desarrollo, 129***.

Ocaya, B., Ruranga, C., & Kaberuka, W. (2012). Dynamic Relationship between Gross Domestic Product and Domestic Investment in Rwanda. ***World Journal of Education***, 2(6).

Osho, A., Omotayo, A., & Ayorinde, F. (2018). Impact of Company Income Tax on Gross Domestic Products in Nigeria. ***Research Journal of Finance and Accounting***, 9(24).

Rubini, H., & Naranjo, M. (1997). Ahorro, Inversión, mercado de capitales y crecimiento económico. Cuestiones Económicas, 31.

Serrano, J. (2009). Análisis Dinámico de la Recaudación Tributaria en el Ecuador aplicando modelos VAR. (Tesis de Licencistura). Pontificia Universidad Católica del Ecuador.

Urdaneta Montiel, A., Prieto Pulido, R., & Hernández Ariza, O. (2017). Formación bruta de capital fijo en el producto interno bruto Venezolano en el período 1997-2015. ***Desarrollo Gerencial***, ***9***(1), 52–80.

Urdaneta Montiel, A., Prieto Pulido, R., & Hernández Ariza, O. (2017). Formación bruta de capital fijo en el producto interno bruto Venezolano en el período 1997-2015. ***Desarrollo Gerencial***, ***9***(1), 52–80.

Urdaneta, A., Castellano, A., Prieto, R., Martínez, H., & Milena, Z. (2019). ***Lineamientos de poLítica económica para La doLarización: una aproximación para la experiencia Venezolana.*** Ediciones Universidad Simón Bolívar.

Urdaneta, A., Delgado, R., Yánez, M., Quijije, B., & Cedeño, W. (2020). El cumplimiento tributario y su impacto en el entorno macroeconómico de la competitividad empresarial en Ecuador. ***Revista Espacios***, 41(40).

Wascho, T. (2015). Análisis de las Reformas Tributarias e Incidencia en la Recaudación de los Principales Impuestos del Ecuador 2009-2013. (Tesis de maestría). Universidad de Cuenca.

Yi, F., & Suyono, E. (2014). The Relationship between Tax Revenue and Economic Growth of Hebei Province Based on The Tax Multiplier Effect. ***Global Economy and Finance Journal***, 7(2), 1-18.

Zeng, K., Li, S., & Li, Q. (2013). The Impact of Economic Growth and Tax Reform on Tax Revenue and Structure: Evidence from China Experience. ***Modern Economic, 4(12).***

08

EPISTEME & PRAXIS | Revista Científica Multidisciplinaria | 2960-8341

APPROACH

TO OF THE CONCEPT OF CULTURE BASED ON HISTORICAL RESEARCH

ACERCAMIENTO AL CONCEPTO CULTURA EN FUNCIÓN DE UNA INVESTIGACIÓN HISTÓRICA

Norge Manuel Peña-Hernández[1]
E-mail: norgeph@ult.edu.cu
ORCID: https://orcid.org/0000-0003-2961-800X
[1] Universidad de Las Tunas. Cuba.

Suggested Citation (APA, Seventh Edition)

Peña-Hernández, N. M. (2023). Approach to of the concept of culture based on historical research. *Revista Episteme & Praxis, 1(2*), 70-75.

Fecha de presentación: febrero, 2023
Fecha de aceptación: abril, 2023
Fecha de publicación: mayo, 2023

ABSTRACT

This article is conceived regarding the thesis in development History of pre-university education in the province of Las Tunas from 1971-2020, which aims to present an approach to the concept of culture from the theoretical analysis of interdisciplinary relationships that are they establish between it and history, which are treated in the research as part of its theoretical frame of reference. Concepts addressed and defined from different approaches that make them controversial. History is understood as the science that studies the role of the masses and personalities in social development and reflects Marx's thought on it. In this sense, the dialectical-materialist approach inherent to the Marxist-Leninist Philosophy in its double character of theory and scientific method of knowledge, is the main way in the proposed objective and governs the processes of analysis-synthesis, induction-deduction and the historical-logical method. These allowed offering assessments on the relationship and importance of culture and history in the investigative process and it is concluded that these complement and interact organically.

Keywords:

Culture, historical research, interdisciplinary relationships.

RESUMEN

Se concibe el presente artículo a propósito de la tesis en desarrollo Historia de la educación preuniversitaria en la provincia de Las Tunas de 1971-2020, el cual traza como objetivo presentar un acercamiento al concepto cultura desde el análisis teórico de las relaciones interdisciplinarias que se establecen entre esta y la historia, las cuales se tratan en la investigación como parte de su marco de referencia teórico. Conceptos abordados y definidos desde diferentes aproximaciones que los hacen polémicos. Se comprende la Historia como la ciencia que estudia el papel de las masas y las personalidades en el devenir social y se refleja el pensamiento de Marx sobre ella. En este sentido, el enfoque dialéctico-materialista inherente a la Filosofía Marxista-Leninista en su doble carácter de teoría y método científico del conocimiento, es la vía principal en el objetivo planteado y rige los procesos de análisis-síntesis, inducción-deducción y el método histórico-lógico. Estos permitieron ofrecer valoraciones sobre la relación e importancia de la cultura y la historia en el proceso investigativo y se concluye que estas se complementan e interactúan de manera orgánica.

Palabras clave:

Cultura, investigación histórica, relaciones interdisciplinarias.

INTRODUCTION

One of the most addressed and defined concepts from different approaches have been that of culture. It is also one of the most controversial among those used by social scientists to carry out their respective research work. In the theoretical field, its relationship with history has been analyzed in scientific discussions that, apart from its successes or contributions, do not include all the wealth of possible reflections that can be derived from them.

On the other hand, History, recognized by Marxism-Leninism, as the science that studies the role of the masses and personalities in the social evolution; the development of concatenated events, processes and phenomena conditioned by causal, temporal and spatial relationships (Pestana et all, 2014), has close points of contact with culture (Lull & Neiva, 2011; Rodríguez-Izquierdo, 2016; Rodríguez Ugalde & Solís Domínguez, 2019).

This article is the result of considerations on the concept of culture based on historical research. Its objective is to present an approach to the concept of culture from the theoretical analysis of the interdisciplinary relationships that are established between it and history as a science.

The thesis is shared that the concepts of culture and history are closely interrelated and inseparable concepts in the historian's practice. History is enriched from the study and understanding of cultural elements and, in turn, culture is favored by historical researches.

METHODOLOGY

The dialectical-materialist path of study was used, typical of the Marxist-Leninist Philosophy in its double character of theory and scientific method of knowledge, to achieve the stated objective and govern the processes of analysis-synthesis, induction-deduction and the historical-logical method that were applied in the study.

As previously stated, the concept of culture has been addressed by a multiplicity of authors and there are contributions from scholars of the theory about it. Based on an investigation of a historical nature, we can start from the definition of the British anthropologist Edward B. Tylor, who in 1871 conceived culture as *"... that totality that includes knowledge, beliefs, art, morality, law, customs and any other aptitudes and habits that man acquires as a member of society"* (Lévi-Strauss, 1992, p. 368).

The sociological trend, headed by Emile Durkheim and Marcel Mauss, conceived culture as "a set of social phenomena" (Cuche, 1997, p. 24) and, later, a psychological approach described it as "what allows the individual to integrates a given society and expresses itself through typical and attitudes behaviors" (Cuche, 1997, p.24).

Malinowski, in the first decades of the 20th century, considered that culture was similar to a system in stable equilibrium in which each element fulfills a defined function. Later, in 1940, structuralist anthropologists, led by Claude Lévi-Strauss, spoke of culture as "that which obeys common construction rules that are universal mental structures of an abstract nature" (Cuche, 1997, p. 24).

For Claval (1998) *"Culture is the result of an unfinished process of construction of identities carried out by people. This process establishes the categories with which individuals and societies analyze reality, always starting from a local scale. At a time when culture is approached in terms of communication, the landscape retains attention because it supports representations and because it is the mark and matrix of culture. In the renewal of French cultural geography, ethno geography invites us to reflect on the diversity of representation and techniques with which people model space in their image and according to their values"* (p.1).

Finally, from its perspective of social system, Marxism conceived culture as the logic that runs through the social system and whose particularities are associated with the modes of production that *"condition the process of social, political and intellectual life in general"* (Zapata, 2000, p.145).Culture is considered theory, while Anthropology is understood as the "*discipline of the social sciences that marks social/cultural systems as its own domain for study and theorizing. As a science, anthropology reflects the empirical realities of the systemic order with which it deals"* (Boggs, 2004, p. 187.

The first thing that must be taken into account is that this extremely complex whole that is culture is inserted in the historical process, it is the result of historical practice. What is important in this case is to access the conceptual world of individuals and interact dialogically with them to decipher the meanings of the cultural fact" (Geertz, 1996, p. 334). Calduch (2003, p. 3) comes to define it as follows "*the different spiritual, historical and material elements that make up the consciousness or collective identity and the ways of life of the members of a certain society*". (p.3)

From a culturist conception that defined culture in terms of "behavior models", it passed to a symbolic conception that began with Geertz (1992) in the seventies. Geertz (1992) by defining culture as meaning patterns restricts the concept of culture by reducing it to the realm of symbolic facts. He also states that culture is presented as a "web of meanings" that we ourselves have woven around ourselves and within which we are ineluctably trapped (Geertz, 1992).

With the contributions of Carlos Marx, the foundations of modern social science are enriched and an idea of culture is projected that defines human nature by the relationship

of the individual with his environment and with the satisfaction of his basic needs.

"In other words, as a fundamentally biological being, the individual needs to satisfy his subsistence needs; but contrary to the other species, to satisfy them, the human being is a laboring being: through production the human being produces and is produced" (Mendes, 2013, p. 5).

The concept of culture that Marx elaborates indirectly is historical and transformative. Individuals create culture and, in a reverse or dialectical movement, culture provides the conditions for individuals to create scientific, aesthetic, legal, or other systems of thought. In the words of Donham (1999), "*production is the privileged entry point of view to understand how individuals make their own history, although not exactly how they choose it"* (p. 58) That is why, from a dialectical materialist perspective, human cultures are much more than reified and static entities.

The idea is expressed in the preface of Contribution to the critique of political economy, Marx (1986), expresses: *"in the social production of their existence, men establish certain relations, necessary and independent of their will, relations of production that they correspond to a certain stage of evolutionary development of their material productive forces. The totality of these relations of production constitutes the economic structure of society, the real base on which a legal and political structure is raised, and to which certain forms of social consciousness correspond*. *The mode of production of material life determines the social, political and intellectual process of life in general. It is not the conscience of men that determines their being, but, on the contrary, it is their social existence that determines their conscience*" (p. 4).

When events distant or close in time are analyzed, interpretations are made, interpretations are interpreted and, as Geertz (1992) continues, we even have to explain explanations despite working on the basis of sources primary (speeches, letters, laws or personal testimonies).

This is due not only to the human, natural and social, personal-collective subjectivity, involuntary and unconscious of the different views and thoughts of the protagonists; it is also due to the multiple actions of these social actors and the various motivations and circumstances that led them to carry out their actions. The interpretation of reality is a social product, but as a cognitive process, it is inherent to the human being. It is the cause and consequence of the socialization process and is part of the potentials of the human being.

For Geertz (1996), science is interpretive and man is an animal inserted in webs of significance that he himself has woven. Culture is that warp and the analysis of culture must therefore be not an experimental science in search of laws, but an interpretive science in search of meanings. What he seeks is explanation, interpreting social expressions that are enigmatic on their surface.

Other authors consider that writing history is interpreting the past. The historian recounts and is aware that he recounts. Each history book represents a fragment of the past and, at the same time, is given as a representation of this fragment of the past (Chartier, 1995). For decades, historiography has been oriented towards becoming an interpretation of the everyday, of the diversity given in a singular time and space. It advances towards the understanding of historical practice, of the historical fact, through the exposition of the witnesses, through their representations of the fact and their interpretations.

However, that does not mean that historical research does not have a scientific character. Certainly to address its object of study, it develops through principles and procedures of the scientific method; it is a Humanistic discipline since historians analyze and record individual and group events in society, the role that individuals play in institutions and fundamentally the meaning of events in the context where they arose.

In this sense, according to Chartier, historiography can only be scientific if it includes the possibility of establishing a set of rules that allow controlling operations proportionate to the production of determined objects (Chartier, 1995). In *Written culture, literature and history. Conversations with Roger Chartier*, the scientist again questions the scientific status of historiography, but announces conditions. Its strengthening depends, according to him, on the recovery of all epistemology of the coincidence between the facts and their representation in the historical account, the relationship, quite problematic, between practices and textualization (Chartier, 1995).

Approaching history from the perspective of social representations obeys the purpose of marking distance with the traditional historiographical method and methodology and, above all, with traditional political history. Therefore, all our efforts go against traditional political history, which is the history of political events (Chartier, 1995).

It is not a matter of annulling the event as a historical fact since, since the origins of historiography, action, historical practice has been its object of study and must continue to be so; but the scientist is not allowed to approach the fact in its spatiotemporal singularity. It is only possible for him to make it his own to the extent that the actor and/or witness relate it, explain it, interpret it.

It is what Chartier calls the practical relations of representation, while reflecting on the two dimensions of representation: what represents something and what is represented by something. But he warns about the risk of dissolving the practices within their representations, which necessarily forces us to rethink the very concept of representation

and to re-articulate the relationships that we have discussed between representations of a historical narrative and the social practices that are they give through this production of representations (Chartier, 1995, p. 23).

When we rely on historicism as a principle of scientific knowledge and research, which involves the study of phenomena in their development and in their connection with the historical-specific conditions that determine them, we can examine the phenomena as a product of a certain development historical. The opinion of Pérez (2001) is considered accurate when he expresses: "*By selecting certain facts from a great mass of them, the historian begins to organize and interpret them, and ends by explaining them. As he analyzes and explains the localized factual material, he understands it better ... The investigation begins by studying the specific circumstances, the place and the time in which the historical event occurred and clarifies the role that it can play in a general process of socioeconomic development of the corresponding historical stage"* (p.15)

As Cánovas and Chávez (2002) refer, "*to periodize is not only to divide universal, regional or national history for its study, with more or less order, but on the contrary, it is necessary to specify the fundamental stages through which a given period has gone through historical process or a personality under study"*(p.9).

Consequently, when determining periodization, dividing lines are established in the historical time of the object under study, marking lapses in its development that are distinguished by sufficiently important features to make them qualitatively different from each other.

For its part, historical research has the following characteristics according to Bárbara et. al. (2014)

a. This type of research depends on data observed by others, rather than by the researcher himself.
b. These data are of two kinds: primary sources, derived from the observation and direct recording of events by their author; secondary sources, whose author reports observations previously made by others. Primary sources are first-hand evidence and should be used preferably.
c. Sources must be subjected to two types of criticism: external criticism, which determines the authenticity of the document; and the internal critic, which examines the possible motives, prejudices and limitations of the author of the document that may have determined him to exaggerate, distort or omit information (p. 5)

We agree with the statement that history should be rigorous, systematic, and in some ways exhaustive, that it should not be an undisciplined recollection of inappropriate and unreliable information. Culture and history should go hand in hand because even if one tries to theorize about the supremacy of one or the other, the truth is that they are closely related.

An example of the above can be evidenced through a selection of terms used in the theory of culture and in history.

Enculturation: process in which the individual is cultured.

Acculturation: cultural change forced or imposed by conquest or invasion.

Deculturation: loss of own cultural traits due to the imposition of others.

Enculturation: Integration of the individual into another culture through acceptance and dialogue with members of that culture.

Transculturation: formation of a new cultural quality

In other aspects it also has similarities as it is in the methodological one because both require the development of the scope of action, participant observation, case studies, life stories. They are based on techniques and instruments for data collection: diaries, genealogies, descriptions, photographs, videos, etc.

Perhaps the error of current historical researchers is in the form and style of writing, which is why it is considered that they are not capable of transmitting the message to the reader with clarity and coherence. No constituting bedside-table books to which to turn as a form of distraction.

Saving the part that remains, we must clarify that the intention of these investigations is to safeguard the identity of the nation, region or locality, with the social sciences being their most effective weapon. "The investigations developed in the social sciences define stages, analyze groups and societies with scientific methods. There is no human activity that is alien to the social sciences, and its study will always serve as a starting point to achieve transformations in society (Cárdenas, 2007, p.105).

CONCLUSIONS

Cultural analysis is still very topical today, culture as a subject of study has been expanding its researches, ranging from the social as an object of analysis to other topics that cover various issues such as the subtlety of popular life, politics of sports, professional capacity or the social construction of science.

The relationship between culture and history, as we have handled in this research, complement each other and interact organically, since they constitute parts that should not be separated in any historical investigation.

When analyzing the educational reforms carried out in the country, in the context of which the evolution of pre-university education in the province of Las Tunas takes place, the close relationships that exist between the concepts of history and culture are taken into account, as one of the

fundamental ideas of the investigative process developed by the author for the critical study of this evolution.

REFERENCES

Calduch, R. (2003). Cultura y civilización en la sociedad internacional. Editorial Universidad San Pablo-CEU.

Cánovas, L., & Chávez, J. (2002). Problemas contemporáneos de la Pedagogía en América Latina. En Compendio de Pedagogía. Pueblo y Educación.

Cárdenas, R. (2007) Comportamiento de las ciencias sociales en Cuba. Estudio métrico a la producción documentaria editada por el Ministerio de Educación Superior durante el período 2000-2005. (Tesis de Licenciatura). Universidad de La Habana.

Chartier, R. (1995). Cultura escrita, literatura e historia. Conversaciones con Roger Chartier. Fondo de Cultura Económica.

Claval, P. (1998). El hombre y la cultura. Universidad Nacional del Litoral.

Cuche, D. (1997). Nouveaux regards sur la culture. L'évolution d'une notion en anthropologie. Sciences Humaines, 77.

Donham, D. (1999). History, power, ideology: Central issues in marxism and anthropology. University of California Press.

Geertz, C. (1992). ***La interpretación de las culturas***. Gedisa.

Lévi-Strauss, C. (1991). Estructuras elementales de parentesco. Paidós.

Lull, J., & Neiva, E. (2011). Hacia una nueva conceptualización evolutiva de la comunicación cultural. ***Comunicar, 36***, 25-34.

Marx, K. (1986). Contribución a la crítica de la economía política. Siglo XXI.

Mendes, A. (2013) Cultura e historia: dos conceptos difíciles y controversiales en las aproximaciones contemporáneas en la educación matemática. Livraria da Física.

Pérez, L. (2001). Estudio histórico crítico de los enfoques pedagógicos de la asignatura Educación Laboral en la Educación General cubana a partir de 1959. (Tesis doctoral). Instituto Superior Pedagógico "Enrique José Varona".

Pestana, Y., Fajardo, M., & Menéndez, E. (2014) El desarrollo de la cultura histórica en la formación pedagógica inicial. Un fin alcanzable. Rev. de Inv. Educ., 17(1).

Rodríguez Ugalde, D., & Solís Domínguez, D. (2019). Identidades docentes de estudiantes indígenas de la Huasteca Potosina. ***Perfiles Educativos***, ***41***(166).

Rodríguez-Izquierdo, R. (2016). Creencias acerca de la interculturalidad y las prácticas educativas interculturales de los estudiantes universitarios de educación social en el contexto español. ***Perfiles Educativos***, ***38***(152), 128-145.

Zapata, A. (2000). Apuntes sobre el concepto de cultura. Universidad del Valle.

09

EPISTEME & PRAXIS | Revista Científica Multidisciplinaria | 2960-8341

PRESUPUESTO MAESTRO

HERRAMIENTA DE GESTIÓN, CASO: COOPERATIVA CIUDAD DE MACHALA

MASTER BUDGET MANAGEMENT TOOL, CASE: CIUDAD DE MACHALA COOPERATIVE

Ana Lucía Chamaidan-Espadero[1]
E-mail: ana.chamaidan@est.umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0009-0003-0815-2615
Melany Dayana Arévalo-Torres[1]
E-mail: melany.arevalo@est.umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0009-0008-8806-4522
Arelys Magaly Feria-Mendoza[1]
E-mail: arelys.feria@est.umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0009-0008-3932-8237
Mariana Marisol Yánez-Sarmiento[1]
E-mail: myanez@umet.edu.ec
ORCID: https://orcid.org/0000-0002-1284-1478
[1] Universidad Metropolitana. Ecuador.

Cita sugerida (APA, séptima edición)

Chamaidan-Espadero, A. L., Arévalo-Torres, M. D., Feria-Mendoza, A. M., & Yánez-Sarmiento, M. M. (2023). Presupuesto maestro herramienta de gestión, caso: Cooperativa Ciudad de Machala. *Revista Episteme & Praxis, 1(2*), 76-87.

Fecha de presentación: febrero, 2023
Fecha de aceptación: abril, 2023
Fecha de publicación: mayo, 2023

RESUMEN

La gestión eficiente de una cooperativa de transporte es crucial para asegurar su éxito y sostenibilidad en un mercado competitivo. Para lograrlo, es fundamental utilizar herramientas de planificación operativa y financiera que permitan optimizar los recursos disponibles y garantizar una adecuada toma de decisiones. El objetivo de la presente investigación consiste en analizar las diversas herramientas de gestión que pueden ser aplicadas en Cooperativa Internacional Fronteriza Asociada CIFA. Se utilizó la investigación cualitativa y exploratoria donde se pudo recoger y evaluar datos no estandarizados. El método aplicable en el proyecto es el conjuntista dado que, se pudo obtener resultados bibliográficos y a través de la aplicación de registros contable. Los resultados obtenidos determinan que la cooperativa enfrenta problemas de poca flexibilidad de operaciones, bajo nivel de frecuencias en viajes en comparación a sus competidores y una gestión poco competitiva resultado de la falta de planes estratégicos, insuficiente capacitación el recurso humano e inadecuados procesos de gestión.

Palabras clave:

Gestión operativa, gestión financiera, plan estratégico.

ABSTRACT

The efficient management of a transport cooperative is crucial to ensure its success and sustainability in a competitive market. To achieve this, it is essential to use operational and financial planning tools that allow optimizing the available resources and guaranteeing adequate decision-making. The objective of this research is to analyze the various management tools that can be applied in Cooperativa Internacional Fronteriza Asociada CIFA. Qualitative and exploratory research was used where non-standardized data could be collected and evaluated. The applicable method in the project is the ensemble, since it was possible to obtain bibliographic results and through the application of accounting records. The results obtained determine that the cooperative faces problems of little flexibility of operations, low level of travel frequencies compared to its competitors and uncompetitive management resulting from the lack of strategic plans, insufficient training of human resources and inadequate management processes.

Keywords:

Operational management, financial management, strategic plan.

INTRODUCCIÓN

Debido a la volatilidad del mercado de los últimos 20 años, la recesión económica mundial ha obligado a las empresas a ajustar sus estrategias de manera muy dinámica, especialmente en términos de costos, para permanecer en el mercado y formar parte de un proceso de competencia que les permita contar con un margen de ganancia, sin desmejorar la calidad de sus productos y servicio. (Cabrera, Martha, y W, 2017)

Actualmente las empresas u organizaciones deben hacer uso de una planeación donde permita alcanzar metas a corto y largo plazo por lo que se debe hacer uso de una herramienta esencial, como el presupuesto maestro.

En complementación a este instrumento, otras herramientas como el análisis y gestión financiera muestra la liquidez, solvencia y eficacia de los movimientos de una empresa, cabe recalcar que para que la empresa tenga buenas condiciones futuras debe tener un buen personal administrativo para la toma decisiones (Silva, 2022). Actualmente se busca establecer una organización en un mercado competente, para que la empresa se pueda expandir dentro de la zona comercial, para ello conlleva un estudio de los estados financieros permitiendo conocer si se obtiene una pérdida o ganancia dentro de la empresa. Cabe recalcar que para lograr esto se requiere de una administración transparente y optima dentro de la misma. (Hugo, 2023)

En las empresas de servicios de transporte son restringidos los principios contables para el registro de las cuentas por cobrar que se han direccionado tanto en la normativa como en los reglamentos internos para gestionar que los accionistas cumplan con el pago puntual de las cuotas, que ha originado que se presente un alto índice de morosidad, conduciendo que existan problemas en los estados financieros. (Barreno Pérez, 2015)

Así pues, una herramienta que se diseña para administrar con mayor facilidad una organización, debe ser puesta en práctica cuidadosamente, controlando que las personas que harán uso de ella, la acepten como algo que les ayudará en su desarrollo y no como un instrumento de beneficio individual.

El objetivo general es implementar la gestión operativa y financiera de la empresa COOPERATIVA CIFA a través del presupuesto maestro, bajo normas internas, que contribuyen a la efectividad en el manejo de sus recursos mediante aplicación de indicadores financieros periodo 2022, para ello, también nos planteamos tres objetivos específicos:

- Describir la situación de la empresa en la Ciudad de Machala.
- Desarrollar un sistema de planificación estratégica por medio de un presupuesto maestro.
- Realizar capacitaciones para el personal de la empresa.

El presente trabajo investigativo es resultado del proyecto de investigación: Herramientas financieras, direccionado al fortalecimiento y desarrollo de las microempresas en la Provincia de El Oro, perteneciente a la carrera de Contabilidad y Auditoría de la Universidad Metropolitana Sede Machala.

METODOLOGÍA

El enfoque escogido en la investigación es de tipo cuantitativo, que de acuerdo a Hernández y Mendoza (2018), se relaciona principalmente con el conteo numérico y a diferencia de los procesos cualitativos, sigue una fase secuencial de la investigación. En este enfoque se parte de la idea de investigación para la extracción de objetivos, de los cuales se obtienen las variables a estudiar y determinar la forma de medirlos.

Se conduce entonces un procedimiento en el que los datos no han sido manipulados, es decir, una investigación no experimental, de corte longitudinal, pues se obtuvieron, procesaron y estudiaron los resultados operativos y financieros de la organización en una proyección de varios años.

El alcance del trabajo por otra parte fue de tipo analítico-descriptivo, por una parte, el modelo analítico establece según González y Lechuga (2020), la búsqueda de una relación entre las variables estudiadas y cómo interactúan la una con la otra para la obtención de un conocimiento más profundo. Por otra parte, el alcance descriptivo según Aponte et al. (2020), comprende las variables estudiadas a partir de su caracterización, teniendo por objetivo describir en los estudios cuantitativos los elementos del problema, estimar mediante parámetros de medición simples y verificar los resultados por estadísticos descriptivos o intervalos de confianza.

De esta forma, la investigación mantendrá un acercamiento de la realidad empresarial y su necesidad apremiante de contar con herramientas efectivas de gestión por medio de una planificación operativa y financiera, con el desarrollo de un presupuesto maestro.

Entre las fuentes de información consultadas, se optó por medios primarios, como la observación (Anexo 1 y 2) y el uso de encuestas (Anexo 3), junto con fuentes secundarias como la revisión documental de trabajos académicos y revistas científicas.

Los resultados obtenidos están en función de un total de 72 encuestas realizadas a colaboradores de la Cooperativa Transporte CIFA, realizando preguntas de opción múltiple y casillas que tienen por objetivo evaluar el nivel de la

función administrativa en la empresa. El análisis de estos datos se realizó mediante estadísticos descriptivos como tablas y figuras.

DESARROLLO

De acuerdo a Aragón (2021), la gestión financiera conlleva la administración de efectivo de la compañía, mediante revisión de ingresos y egresos que optimice el uso de los recursos económicos de la compañía para la obtención de los mejores resultados posibles. En otras palabras, es una herramienta de gestión para la toma de decisiones a partir de información relacionada al capital empresarial y las mejores formas de utilizarlo.

La gestión financiera también llega a ser considerada como un arte enfocado en la optimización de recursos, de manera que el resultado final sea que la empresa satisfaga sus actividades de funcionamiento básico por control de liquidez, rentabilidad y gestión de endeudamiento (Bolívar & Poveda, 2023).

Este tipo de gestión en la empresa debe su importancia debido a que actúa como un impulso competitivo de la empresa por medio del uso de diversos instrumentos, que como ejemplifican Chávez & Torres (2022), pueden ser ratio financieros, planificaciones presupuestales o gestiones de flujo de caja.

La gestión operativa es un modelo de gestión integrado por diversos procesos que se llevan a cabo en el interior de la empresa, teniendo por fin el alcanzar los objetivos propuestos (Zamora & Vivas, 2022). Así también Paucar (2022), la define como al conglomerado de actividades realizadas por la empresa a fin de poder mantenerse competitiva en el mercado, enfocando la cadena de valor a nivel logístico y de producción para tal fin.

No obstante, este modelo engloba un total de 3 dimensiones, las cuales son: económica, estratégica y operativa (Aguilar, 2021).

- Dimensión económica: Evaluado a partir de indicadores de recursos humanos, materiales y de servicios.
- Dimensión estratégica: De los que destaca por indicadores de liderazgo, planificación y condiciones de trabajo.
- Dimensión operativa: Integrada por indicadores de supervisión, coordinación y capacitación.

La planificación estratégica, como método de gobernanza de la entidad, desplaza al énfasis en lo que se va a lograr y en lo que se realizará, en este caso serían las estrategias concentrándose en los objetivos que sean viables de obtener en pertenencia hacia las oportunidades y amenazas que brinda al entorno (Illapa et al., 2022).

De esta forma, el plan estratégico según indican Celi et al. (2022), debe responder a dónde se quiere ir / debería ir / como se están obteniendo estas metas, lo cual se obtiene mediante la formulación de estrategias, su diagnóstico, un direccionamiento estratégico, el planteamiento final de la estrategia y la auditoría.

Las herramientas de planificación estratégica junto al control de gestión, de acuerdo a lo que explican Coronel & Quintana (2022) , cooperan al progreso de cumplimiento de las funciones empresariales e impacto en la consolidación y aumento dentro del negocio, con altos niveles de competitividad que aprueben el ingreso de las entidades extranjeras, y el ofrecimiento de productos o servicios que van más allá de las fronteras nacionales.

Según establece Pinto (2022), dentro de la organización es vital llevar a cabo un análisis continuo y a fondo para visualizar con anticipación las oportunidades y amenazas que se pueden presentar en un futuro, para poder así darles solución de forma eficiente. Las oportunidades deben ser entendidas como las futuras acciones de los actores que forman parte del entorno; y las amenazas como las acciones potenciales de los actores del entorno cuyo, efecto podría resultar perjudicial para el normal desempeño de la organización (Bravo & Paredes, 2022).

Actualmente, para tener conocimientos sobre nuestro entorno es importante llevar a cabo un análisis sobre el mismo, con el fin de obtener información sobre el lugar en el que estamos situados, para esto señala Sogamoso (2022), es importante el tener en cuenta ciertos objetivos futuros, es decir hacia dónde queremos llegar dentro de cierto tiempo, la estrategia que utilizaremos para lograrlo y alcanzando cierta competitividad, esto con el fin de hallar nuestro lugar dentro del mercado, logrando el liderazgo en el mercado.

De acuerdo a Quirola (2020) , el análisis interno de una organización implica un conjunto de técnicas, las cuales incluyen las competencias y los insumos a usar para desarrollar o mantener sus ventajas.

El objetivo de esta herramienta es que la empresa logre tener conciencia de sus factores internos, y los aproveche al máximo para generar ventajas competitivas, esto le permitirá a la institución encarar su entorno de manera efectiva y poder alcanzar sus metas y objetivos. Al conocer sus factores internos, la empresa determina los límites de sus capacidades y los recursos que maneja para poder ser competitiva, además de ello, podrá determinar que estrategias será capaz de ajustar para dar frente a sus debilidades y valerse lo más posible de sus fortalezas (Cuesta et al., 2021).

Mantener la competitividad de una organización siempre es una tarea difícil, requiere un control integral y la eficiencia de todos los departamentos que la integran, ya que la labor de un gerente de cooperativas de transporte busca constantemente estrategias.

CIFA es sin duda una de las compañías más grandes en los transportes interestatal en el distrito de El Oro, por lo tanto, mantener la posición de liderazgo que ha alcanzado a lo largo de los años requiere una gestión administrativa efectiva.

En este aspecto, se observa que no se llevan a cabo diagnósticos situacionales, falta de planes estratégicos, capacitación insuficiente del personal, procesos de gestión inadecuados evitan una gestión efectiva y moderna. Sin embargo, esta compañía está rodeada de competencia que le permite crear cooperativas de gestión similares a frecuencias atractivas, en las que la cooperativa CIFA no tiene acceso, por lo que se implementó lo siguiente:

- Métodos de investigación para facilitar la obtención de información de pobladores de la provincia de El Oro tras la reanudación frecuencia de la Cooperativa de Transportes CIFA.
- Métodos de observación directa, los mismos métodos que nos ayudan a identificar todos estos fenómenos se pueden detectar a simple vista, por ejemplo: Infraestructura, unidades de transporte, talentos.
- Las tecnologías bibliográficas nos permiten recopilar toda la información.

El análisis financiero es un componente crítico para el desarrollo económico-financiero de la empresa, pues deja al descubierto la realidad de sus debilidades y permite su solución mediante correcciones adecuadas. Así también, este se fundamenta en el cálculo y estudio de indicadores de solvencia, endeudamiento, liquidez, rentabilidad, eficiencia operativa y rendimiento. Por ejemplo, podría decirse que una empresa a pesar de ser solvente, no tiene liquidez por su bajo nivel de activos liquido respecto a sus deudas inmediatas (Alejandra, 2009).

(Marcelo, 2017) nos muestra que este trabajo trata acerca de un estudio de factibilidad, se considera que el argumento administrativo en la cual se basa el mismo, está dentro de la Dirección Estratégica de la Tecnología. Siendo el estudio de factibilidad la base para tomar una decisión de implementar o no el proyecto, se puede concluir que este modelo administrativo se ajusta al requerimiento del estudio.

RESULTADOS

Los resultados del trabajo empiezan con el análisis de la tabla 1, respecto a la pregunta de la encuesta sobre si la empresa cuenta o no con un plan estratégico, las respuestas obtenidas, al ser ponderadas, demuestran que un 83,43% no identifican en la entidad una forma de plan estratégico en marcha, mientras que otro 16,57% señala que si lo hay.

Tabla 1. Existencia de plan estratégico en la empresa.

Respuesta	Frecuencia	Porcentaje
Si	12	16.57%
No	60	83.43%
Total	72	100%

En base a estudios como los de Villanueva (2017); y Neppas (2022), es normal que, en entidades con sistemas de gestión débiles, no se tengan en cuenta los planes estratégicos como una herramienta de gestión corporativa, pues en diversas empresas emergentes y con un amplio mercado se impone la realidad competitiva de su entorno, el plan estratégico se convierte entonces en una manera de dirigir mejora estratégica.

De acuerdo a Patiño & Andrade (2020), existen varias metodologías en el desarrollo de un plan estratégico como lo son BCS, BSP-IBM, PETI y demás. En el mismo, se presenta la situación vigente de la entidad, así como su estructura organizacional y la forma en la que puede ser usada para dar desarrollo a diferentes proyectos

Posteriormente la tabla 2 considera la calificación que el colaborador otorga al funcionamiento de la gestión de la cooperativa, ya sea que la misma es moderna y eficiente (obteniéndose como resultado un total de 40% de personas que están de acuerdo con esta valoración) o tradicional e ineficiente (con un total del 60% de las respuestas).

Tabla 2. Funcionamiento y la gestión de las cooperativas.

Respuesta	Frecuencia	Porcentaje
Moderna – eficiente Tradicional – ineficiente	30 50	40.00% 60.00%
Total	80	100%

En términos generales, una gestión tradicional, se diferencia de una moderna a partir de inferencias a nivel de eficiencia y sustentabilidad, por ejemplo, según López & Salgarriaga (2015), la primera destaca por ser burocráticas, estas basadas en esquemas piramidales y contar con procesos estandarizados; mientras que para Mondragón et al. (2020), la segunda consiente un empoderamiento de la empresas y sus empleados por las necesidades del cliente, conciliando tanto las operaciones centralizadas como descentralizadas. A esto Núñez (2022), califica que, si bien un enfoque tradicional dispone su estrategia desde la prevención, esta no puede competir con un enfoque moderno, el cual mantiene una cultura de la gestión de riesgos, mejora continua, trabajo y responsabilidad integrada con todas las partes de la empresa y en resumen una mejor política de dirección empresarial. De ello se responde que, para el caso de la empresa estudiada, debe de prevalecer este componente más adecuado al mercado actual.

A continuación, la tabla 3 refleja los resultados a la cuestión de si la cooperativa mantiene una posición financiera lo suficientemente estable, como para permitir a la organización implementar un plan estratégico. De una posibilidad de respuesta entre "sí" y "no" un 90% señalo que "sí"; mientras que otro 10% indica que "no".

Tabla 3. Posición financiera en la cooperativa para implementar un plan estratégico.

Respuesta	Frecuencia	Porcentaje
Si No	60 10	90.00% 10.00%
Total	70	100%

La condición financiera de una empresa es un factor al cual se ajusta el desempeño operativo, y por ende, el efectivo desempeño de sus áreas, ante ello, un plan estratégico de mayor rendimiento tiene como una de sus bases fundamentales asegurarse de perseguir una minimización de gastos, velar por un incremento de la rentabilidad y de las ventas (Fiallos, 2021). A pesar de ello, autores como Tobar & Pozo (2016), destacan la visión a futuro de la empresa como anteriores al diseño de proyectos, por lo que podría decirse que es el plan estratégico el que se ajusta a la realidad financiera de la entidad y no a la inversa.

Por último, la gráfica 1 determina con relación a las debilidades de la cooperativa CIFA, que la misma cuenta en primer lugar con una mala gestión interna de la empresa (31,08%), no cuenta con planes organizacionales (22,97%), existen demoras en las tareas administrativas (17,57%), hay una reducida formación de trabajadores y funcionarios (16,22%) y hay un aumento en el número de quejas de los clientes (12,16%) (Figura 1).

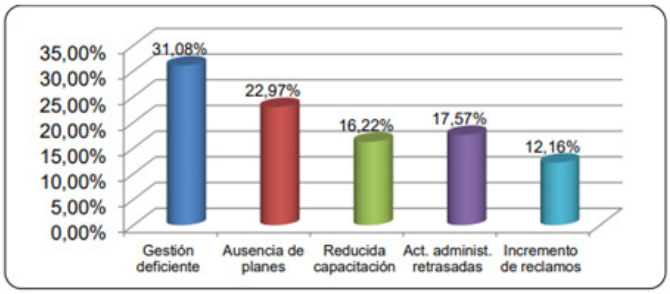


Figura 1. Debilidades de la Cooperativa Transporte CIFA.

En presencia de un ambiente con un ritmo de cambio tan vertiginoso, varias empresas han experimentado problemas similares sobre su administración, por ejemplo, Loayza et al. (2020), deja ver que respecto a la empresa "LMG", una mala gestión interna hace menos atractivos los productos de la entidad, con lo cual los colaboradores ven frutados sus expectativas del negocio, así también una ausencia de planes provoca demora en los procesos y exceso de controles, esto va de la mano con un personal no capacitado, pues además de no estar instruidos en un plan para el desarrollo de sus actividades, su programación y ejecución se ve obstaculizada por trabajadores poco motivados (Parreño Barahona, 2020). Por último, los retrasos a nivel administrativo, suelen estar asociados a un menor control de la información, o presencia de sistemas obsoletos, ello, en referencia de cooperativas de transporte se vincula fuertemente con clientes insatisfechos (Ramírez Avalos, 2022).

En base a las encuestas realizadas se obtiene que el desarrollo e implementación de una herramienta de gestión es fundamental, para lo cual se establece un presupuesto maestro para el apoyo del desempeño financiero a futuro, sostenido en base a expectativas de crecimiento por inversión.

De tal forma, se considera una inversión inicial de $53.000,00 para la adquisición de un sistema de información adecuado, capacitación del personal administrativo y de operaciones, adecuación de instalaciones y desarrollo de planes de viajes más atractivos mediante tratos con transportistas, junto a ampliación de socios involucrados. La tabla 4 determina los resultados del presupuesto maestro en un intervalo de tiempo de 3 años, considerando un crecimiento de los ingresos y egresos ajustados a las expectativas de retorno por la inversión realizada, por lo que al principio del año, la empresa deberá de ajustarse a usar sus nuevas instalaciones, sistemas, horarios y compañeros de transporte, lo cual requerirá de mayores gastos manejo de información en administración mantenimiento y revisión de equipos y uso de servicios básicos, así como otros gastos esenciales de herramientas, mantenimiento y servicios básicos.

Tabla 4. Presupuesto Maestro de la Cooperativa de Transporte CIFA.

CUENTAS	INVERSIÓN INICIAL	2022	VARIACIÓN %	2023	VARIACIÓN %	2021	VARIACIÓN %	2024
INGRESOS OPERATIVOS		$130,984.13		$144,082.54		$152,727.49		$161,891.14
INGRESOS OPERATIVOS		$130,984.13	10.00%	$144,082.54	6.00%	$152,727.49	6.00%	$161,891.14
Venta		$130,984.13		$144,082.54		$152,727.49		$161,891.14
TOTAL DE INGRESOS								
EGRESOS								
COSTOS POR DEPRECIACIONES		$6,059.49		$6,059.49		$6,059.49		$6,059.49
Depreciaciones								
OTROS COSTOS INDIRECTOS		$254.44	6.0%	$269.71	5.0%	$283.19	3.0%	$291.69
Impuestos, contribuciones y otros		$338.06	12.0%	$378.63	8.0%	$408.92	8.0%	$441.63
Herramientas, materiales y repuestos		$145.39	12.0%	$162.84	8.0%	$175.87	8.0%	$189.94
Mantenimiento y reparaciones		$536.31	12.0%	$600.66	8.0%	$648.72	8.0%	$700.61
Otros								
GASTOS GENERALES								
GASTOS ADMINISTRATIVOS		$36,855.06	22.00 %	$44,963.17	10.00 %	$49,459.49	10.00 %	$54,405.44
Nómina de producción		$9,045.48	22.00 %	$11,035.49	10.00 %	$12,139.04	10.00 %	$13,352.94
Beneficios sociales de nómina de producción		$6,062.27	22.00 %	$7,395.98	10.00 %	$8,135.57	10.00 %	$8,949.13
Descuentos		$4,477.89	22.00 %	$5,463.03	10.00 %	$6,009.33	10.00 %	$6,610.26
Aporte a la seguridad social		$40,524.11	12.00 %	$45,387.00	8.00 %	$49,017.96	8.00 %	$52,939.40

Mantenimiento y reparaciónes		$7,087.72	12.00 %	$7,938.24	8.00 %	$8,573.30	8.00 %	$9,259.17
Seguros y reaseguros (primas y cesiones)		$3,363.01	7.00 %	$3,598.42	7.00 %	$3,850.31	7.00 %	$4,119.83
Agua, energía luz y telecomunicaciones		$3,086.45	6.0%	$3,271.64	5.0%	$3,435.22	5.0%	$3,606.98
Impuestos, contribuciones y otros								
GASTOS FINANCIEROS		$1,629.68		$1,629.68		$1,629.68		
Intereses		$119,465.36		$138,153.97		$149,826.08		$160,926.50
TOTAL EGRESOS								
		$130,984.13		$144,082.54		$152,727.49		$161,891.14
TOTAL DE INGRESOS		$119,465.36		$138,153.97		$149,826.08		$160,926.50
TOTAL DE EGRESOS		$11,518.77		$5,928.57		$2,901.41		$964.64
SALDO BRUTO DE CAJA		$6,059.49		$6,059.49		$6,059.49		$6,059.49
`-+Depreciación		$17,578.26		$11,988.06		$8,960.90		$7,024.13
SALDO TOTAL DE CAJA		$8,550.16		$18,800.66		$30,788.72		$39,749.62
SALDO INICIAL DE CAJA	$53,000.00	$26,128.42		$30,788.72		$39,749.62		$46,773.74
SALDO FINAL DE CAJA		$130,984.13		$144,082.54		$152,727.49		$161,891.14

Por último y a partir de los valores por saldo final de caja, se profundiza el estudio del presupuesto por medio de 3 indicadores financieros, a ello la tabla 5 presenta los resultados por razón de VAN, TIR y PRI, teniendo en cuenta una tasa de descuento del 7,13%, valor escogido en razón de ser la tasa pasiva para los depósitos a plazo según el Banco Central del Ecuador (BCE). Por una parte, el retorno de la inversión considera un VAN de $66,056.40, eso es que al final de un periodo de operación de 3 años (2022 a 2024), los valores futuros de la inversión son tal que, si fuese traídos a un valor actual, sería tales. Por otra parte, el TIR con un valor calculado de 48,89% indica que la tasa de retorno superior al 7,13% ofrecida por los bancos en depósitos a plazo. Por último, el PRI de 9 meses y 25 días indica que la empresa vera recuperada su inversión inicial al termino de dicho tiempo.

Tabla 5. Presupuesto Maestro de la Cooperativa de Transporte CIFA.

Indicador	Resultado
VAN=	$66.056,40
TIR=	48,89 %
PRI=	9 meses y 25 días

CONCLUSIONES

Por medio del análisis FODA propuesto, la organización presenta graves inconvenientes debido a la poca flexibilidad de la cooperativa para funcionar mediante modificación ante las nuevas necesidades de horarios emergentes.

Se evidencia la necesidad de un sistema de información que gestione las operaciones, el procesamiento y la transmisión de datos de forma integrada, de forma que esta información sea plenamente interoperable con otros agentes de la cadena logística de distribución de vehículos.

Las cooperativas competidoras están receptando los antiguos y potenciales clientes de la empresa debido a la problemática presentada con respecto a la frecuencia de sus viajes.

El desarrollo de un presupuesto maestro como forma de planificación estratégica debe de ser implementada atendiendo al funcionamiento interno de la empresa, pues se encuentran fuertes fallas relacionadas a una débil posición financiera una gestión tradicional e ineficiente, en conjunto a otros problemas como la ausencia de capacitaciones de planes, capacitaciones a trabajadores y retrasos administrativos. Para lo cual se ha propuesto una inversión de $53.000,00 para el refuerzo de estas vulnerabilidades, de lo cual el resultado a partir de las expectativas consideradas es favorable, pues el retorno de la inversión presente supera la inversión inicial, el TIR supera a la tasa de descuento por mantener el dinero en el banco y el capital invertido retornara en menos de los 3 años planteados para el proyecto.

Se llevaron a cabo 2 tipos de capacitaciones en la familiarización de lo que es un sistema de información empresarial y herramientas de planificación estratégica, en la primera se contó con la presencia de trabajadores y gerencia explicando que son y par que sirven estos sistemas, formas de aprovecharlos y posibles ofertas en el mercado; mientras que para la segunda se explicó que son estas herramientas, los tipos de herramientas (planificación presupuestaria, códigos de ética, análisis FODA), las ventajas que ofrece cada una y para qué tipo de organizaciones se suele enfocar el uso de cada una.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

Aguilar Alberca, G. Y. (2021). ***Propuesta de plan de supervisión de personal para mejorar la gestión operativa en el hotel Danubio – Jaén***. (Tesis de licenciatura). Universidad César Vallejo.

Aragón Gonzales, J. (2021). ***Gestión financiera y la liquidez de la empresa de Transportes e Inversiones La-Amistad S.C.R.L., Cusco, 2020***. (Tesis de licenciatura). Universidad César Vallejo.

Bolívar Manríquez, A. E., & Poveda Guevara, A. F. (2023). Gestión financiera y nivel de endeudamiento en las MiPymes: Caso provincia de Santa Elena, 2022. ***Ciencia Latina Revista Científica Multidisciplinar***, ***7***(3), 2037–2050.

Bravo Moreira, D. M., & Paredes Quevedo, T. K. (2022). ***Plan estratégico de marketing para la empresa Escacao***. (Tesis de licenciatura). Universidad Técnica de Cotopaxi.

Celi Paladines, J. A., Campusano Huanca, R. V., Garay Cisneros, V. A.,& Ortíz Díaz, M. P. (2022). Planificación estratégica aplicada en el sector transporte. ***Dominio de Las Ciencias***, ***8***(2), 3–21.

Chávez Delgado, L. R., & Torres Cochache, J. A. (2022). ***Gestión financiera y su incidencia en la rentabilidad del periodo 2020 al 2021 de la empresa"Lucerito EIR", Huaraz***. (Tesis de licenciatura). Universidad César Vallejo.

Coronel Alcántara, Á. Y., & Quintana Correa, B. E. (2022). ***La planificación estratégica y su incidencia en la competitividad empresarial, en las empresas agrícolas exportadoras, del departamento de Junín, año 2021***. (Tesis de licenciatura). Universidad Nacional Daniel Alcides Carrión.

Cuesta Gutiérrez, V. J., Meza Hernández, D., & Rojas Camargo, C. F. (2021). ***Propuesta de Creación y viabilidad de una IPS Neurológica con el objetivo de mejorar la calidad de vida de los usuarios, en la ciudad de Bogotá D.C.*** (Tesis de maestría). Universidad EAN.

Fiallos Fiallos, M. Á. (2021). ***Diseño de un modelo de plan estratégico para la ferretería 12 de Noviembre***. (Trabajo de titulación). Universidad Técnica de Ambato.

Illapa Sánchez, L. P., Cando Morejon, I. A., & Espín Salambay, N. J. (2022). La planificación estratégica en la literatura científica en el periodo 2017 - 2022. ***ISTE SCIENTIST***, ***1***(02), 31–50.

Loayza Delgado, J. F., Mayo Concha, L. F., & Gomero Serveleon, N. E. (2020). ***Consultora de recursos humanos L.MG.*** (Proyecto profesional para obtener el título de Bachiller). Universidad Zegel IPAE.

López Fernández, M. M., & Salgarriaga Negro, M. G. (2015). ***Modelo de sistema de gestión por procesos en la municipalidad Distrital de Oyotún***. Universidad Nacional de Piura.

Mondragón Rodas, D. E., Chirinos Huyhua, F. V., Perales Vallejos, M. A., & Hidalgo León, R. M. (2020). ***Implementación de un Marco de Gestión Estratégico Basado en Scrum para un MYPE de Arquitectura***. (Tesis de maestría). Pontifica Universidad Católica del Perú.

Neppas Cholca, R. A. (2022). *Plan estratégico para la distribuidora comercial Santillán Villacís "Dicosavi" en la ciudad de Riobamba, periodo 2020 – 2024*. (Tesis de licenciatura). Escuela Superior Politécnica de Chimborazo.

Núñez Villacis, M. P. (2021). La gestión de riesgos frente al impacto del Covid-19 en las organizaciones desde la perspectiva de la auditoría interna. *Audit.AR*, *1*(2).

Parreño Barahona, L. P. (2020). *Diseño, elaboración e implementación de un plan de negocios, para la empresa comercial IT_Control, que permita fortalecer la imagen corporatia, en mal ciudad de Riobamba en el cuarto Trimestre del 2016*. (Tesis de maestría). Universidad Nacional de Chimborazo.

Patiño Padilla, M. P., & Andrade López, M. (2020). Plan Estratégico de Tecnologías de la Información para el Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Girón. *Polo del Conocimiento*, *5*(1), 459–481.

Paucar Llimpe, M. (2022). *Capital de trabajo y su influencia en la gestión operativa de las MYPES de Atevitar-de-Lima 2020*. (Trabajo de titulación). Universidad Peruana de Las Américas.

Pinto Pineda, V. A. (2022). *Plan de gestión gerencial para la potenciación de la unidad de atención integral de VIH del hospital general San Vicente de Paúl de la ciudad de Ibarra, en el período 2023*. (Tesis de maestría). Universidad de Las Américas.

Quirola, M. (2020). *Análisis interno de una empresa*. Economipedia. https://economipedia.com/definiciones/analisis-interno-de-una-empresa.html

Ramírez Avalos, W. D. (2022). *Gestión administrativa y calidad de servicio de la biblioteca central de una institución privada de educación superior - Lima Metropolitana*. (Tesis de licenciatura). Universidad Nacional de Huancavelica.

Silva Flores, L. A. (2022). *Modelo de Gestión financiera para la empresa Clinervip CIA. Ltda, ubicada en el cantón quito, provincia de Pichincha*. (Tesis de licenciatura). Escuela Superior Politécnica de Chimborazo.

Sogamoso, C. (2022). *Unidad temática interactiva para el aprendizaje del inglés técnico en el SENA centro CIMM Sogamoso, Boyacá*. (Tesis de maestría). Universidad de Cartagena.

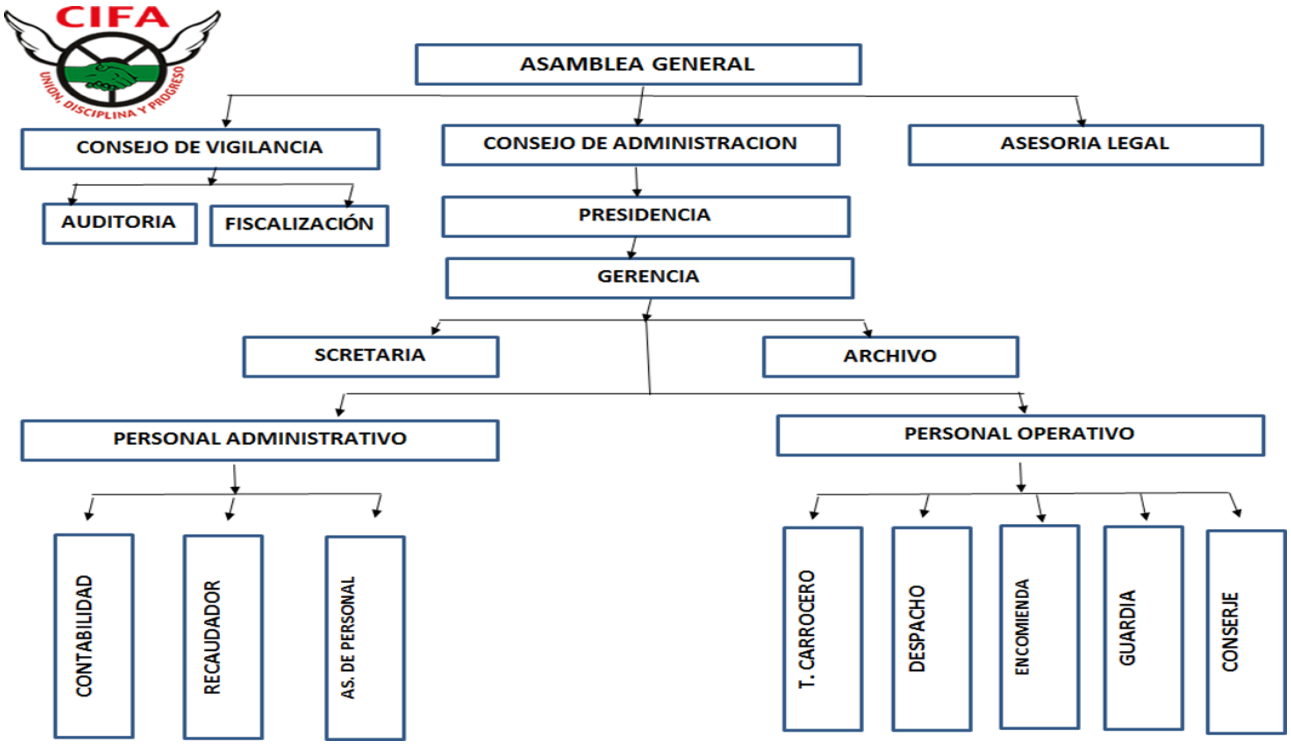
Tobar Pozo, D. F., & Pozo Paredes, S. M. (2016). *Propuesta de plan estratégico para la empresa de transporte y servicios logísticos Expresschasquis S.A. ubicada en el distrito metropolitano de Quito, período 2015-2020*. (Trabajo de titulación). Universidad Central del Ecuador.

Villanueva Rojas, S. C. (2017). *Propuesta de un plan estratégico para mejorar la gestión de la empresa Aircalelectric S.A.C, período 2020 a 2025*. (Tesis de licenciatura). Universidad Nacional Tecnológica de Lima Sur.

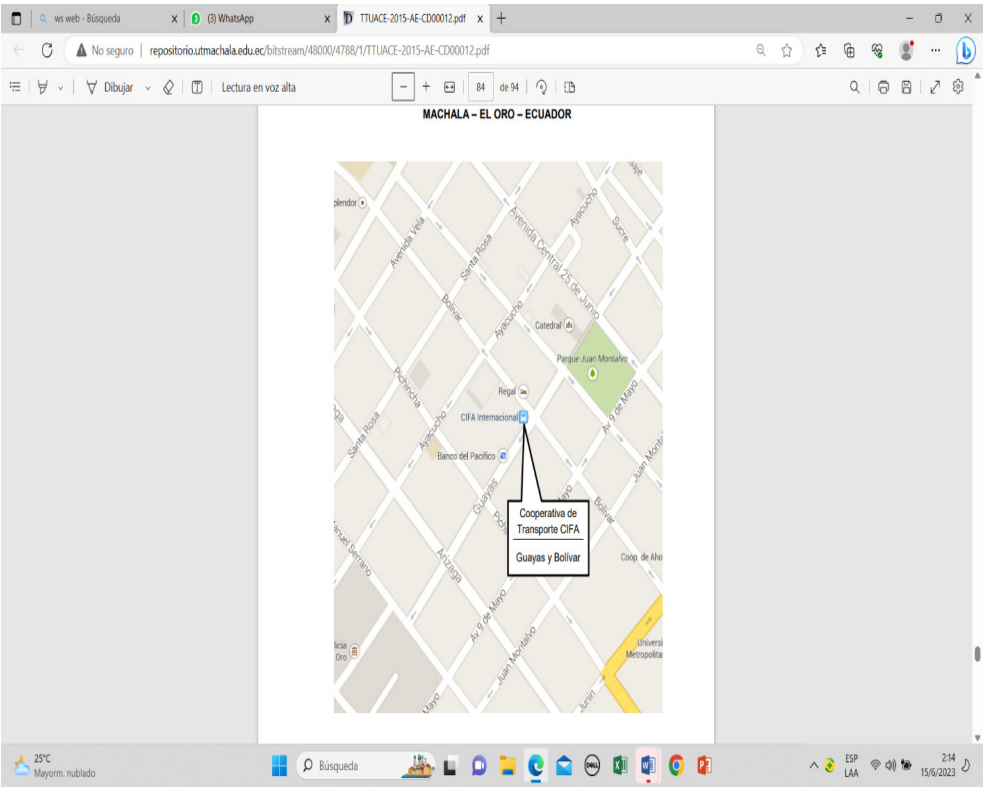
Zamora Cevallos, J. A., & Vivas Vivas, F. E. (2022). Gestión operativa para instalación de medidores de agua potable y su incidencia en la calidad del servicio. *Revista Científica Multidisciplinaria Arbitrada YACHASUN*, *6*(11), 177–189.

ANEXO

Anexo 1. Organigrama de la Cooperativa de transporte CIFA.



Anexo 2. Localización de la Cooperativa de Transporte CIFA.



Anexo 3. Resumen de las respuestas pro encuestas realizadas a colaboradores de la Cooperativa de Transporte CIFA.

ANÁLISIS DE RESULTADOS DE CAMPO

ANÁLISIS DE ENTREVISTAS A DIRECTIVOS DE COOPERATIVAS DE TRANSPORTE CIFA

I. ¿La cooperativa CIFA cuenta con un plan estratégico de carácter institucional?

La cooperativa actualmente necesita de un plan estratégico. Siempre ha sido la intención hacer esto, pero por alguna razón ha sido difícil hacerlo realidad.

II. Si la respuesta anterior fue no, ¿por qué falta una planificación estratégica?

La implementación se ha considerado en el pasado, pero se ha frustrado debido a la falta de coordinación entre las diferentes agencias.

III. ¿Cree que los talentos de los distintos departamentos que componen la Cooperativa CIFA encajan perfectamente en su funcionamiento diario?

Confío en que el personal haga su trabajo correctamente, aunque suele haber quejas de los clientes, sobre todo de los conductores y tamaño básico.

IV. ¿La cooperativa cuenta con un plan anual de capacitación socio de cooperación?

Actualmente, la cooperativa carece de un programa anual de capacitación para socios y empleados. A pesar de los recursos financieros, la supervisión de la junta ha sido.

NORMAS PARA AUTORES

En la Revista Transdisciplinaria de Estudios Sociales y Tecnológicos (RTEST) solo se aceptarán artículos científicos inéditos que no estén comprometidos con otras publicaciones periódicas. El idioma de publicación es el español; aunque se aceptarán artículos en inglés y portugués.

Los tipos de contribuciones que aceptará son: artículos científicos resultados de investigaciones, ensayos, reseñas y revisiones bibliográficas.

Las contribuciones deben escribirse en Microsoft Office Word (".doc" o ".docx"), empleando letra Arial, 12 puntos, interlineado sencillo. La hoja tendrá las dimensiones 21,59 cm x 27,94 cm (formato carta). Los márgenes superior e inferior serán a 2,5 cm y se dejará 2 cm para el derecho e izquierdo.

ESTRUCTURA DE LOS MANUSCRITOS

Los artículos enviados a la revista tendrán la siguiente estructura:

• Extensión entre 15 y 20 páginas.

• Título en español e inglés (15 palabras como máximo).

• Nombre (completo) y apellidos de cada uno de los autores. Se sugiere a los autores que en el nombre científico se eliminen los caracteres especiales del español y otras lenguas (tildes, ñ, ç…) para estandarizarlo conforme a los parámetros de la lengua franca (inglés) y ser indexados correctamente en las bases de datos internacionales. En caso que los autores cuenten con dos apellidos deben unirse por medio de un guión.

• Correo electrónico, identificador ORCID e Institución. Los autores que carezcan de ORCID deben registrarse en https://orcid.org/register

• Resumen en español y en inglés (no excederá las 250 palabras) y palabras clave (de tres a diez en español e inglés).

• Introducción; Materiales y métodos; Resultados y discusión (para artículos de investigación). El resto de las contribuciones tendrá en vez de estos dos apartados anteriores: Metodología, Desarrollo. Todos los artículos contarán con: Conclusiones, nunca numeradas; y Referencias bibliográficas. Los Anexos, si los tiene, se incluirán al final del documento.

OTROS ASPECTOS FORMALES

• Las páginas se enumerarán en la esquina inferior derecha.

• Las tablas serán enumeradas según su orden de citación y su título se colocará en la parte superior (Ej, Tabla 1. Nombre).

• Las figuras no excederán los 100 Kb, ni tendrán un ancho superior a los 10 cm. Serán entregadas aparte en formato de imagen: .jpg o .png. En el texto deberán ser numeradas, según su orden y su nombre se colocará en la parte inferior (Ej. Figura 1. Nombre).

• Las abreviaturas acompañarán al texto que la define la primera vez, entre paréntesis.

• Las notas se localizarán al pie de página y estarán enumeradas con números arábigos. Tendrán una extensión de hasta 60 palabras.

• Los anexos serán mencionados en el texto de la manera: ver anexo 1 ó (anexo 1).

CITAS Y REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

Las citas y referencias bibliográficas se ajustarán al estilo de la Asociación Americana de Psicología (APA), 7ma edición, 2019. Se deben utilizar como mínimo 25 fuentes que se encuentren en el rango de los últimos cinco a diez años. En el caso de fuentes que sean artículos científicos se deben utilizar, preferentemente, aquellas que provengan de revistas científicas indexadas en Scopus y SciELO. En las referencias se mencionarán solo las citadas en el texto, ordenadas alfabéticamente con sangría francesa.