

Reflexiones

en Ciencias Sociales y otros Tópicos

ISBN: 978-9942-802-14-9

Compiladores

Valeria Stefanía Bermeo Soledispa

Remigio Antonio Baque Martínez

Carlos Alberto Castro Bruzual



LIBRO REFLEXIONES EN CIENCIAS SOCIALES Y OTROS TÓPICOS



COMPILADORES

Valeria Stefanía Bermeo Soledispa
Remigio Antonio Baque Martínez
Carlos Alberto Castro Bruzual

El presente libro fue evaluado
por pares ciegos especialistas en el área.

Catalogación en la Fuente

Reflexiones en Ciencias Sociales y otros tópicos / Compilado por Valeria
Stefanía Bermeo Soledispa, Remigio Antonio Baque Martínez y Carlos
Alberto Castro Bruzual - Guayaquil: CIDE, 2019
313 p.: incluye tablas, cuadros, gráficos

ISBN 978-9942-802-14-9

1. Ciencias Sociales 2. Economía 3. Gestión Turística 4. Administración
5. Contabilidad y Auditoría 6. Comunicación Social

Reservados todos los derechos. Está prohibido, bajo las sanciones penales y el resarcimiento civil previstos en las leyes, reproducir, registrar o transmitir esta publicación, integra o parcialmente, por cualquier sistema de recuperación y por cualquier medio, sea mecánico, electrónico, magnético, electroóptico, por fotocopia o por cualquiera otro, sin la autorización previa por escrito al Centro de Investigación y Desarrollo Ecuador (CIDE).

ISBN: 978-9942-802-14-9

Edición con fines académicos no
lucrativos.

Impreso y hecho en Ecuador.

Dirección: Lic. Pedro Naranjo, Mgs.

Coordinación: Lic. María José Delgado

Diseño: Lic. Danissa Colmenares

Diagramación: Lic. Alba Gil

Fecha de Publicación: Mayo, 2019.

CIDE 
EDITORIAL
Cod. 9942-8632 

Centro de Investigación y Desarrollo Ecuador.

Cdla. Martina Mz. 1 V. 4 - Guayaquil, Ecuador.

Tel.: 00593 4 2037524.

[http. :/www.cidecuador.com](http://www.cidecuador.com)

COMITÉ EDITORIAL

Jaime Tinto Arandes (España)

Doctor en Ciencias Económicas y Empresariales Universidad de Barcelona (UB). España, Master en Nuevas Técnicas de Gestión Empresarial UB, España. Especialista en Técnicas de Muestreo de Avanzada. CIENES, Chile. Profesor Jubilado de la universidad de Los Andes –Venezuela, Economista ULA, Jefe de la Sección de Indicadores Socio-económicos IIES, FACES, Coordinador de la Cátedra de Incertidumbre en el ámbito económico y empresarial. FACES ULA, Coordinador de la Sección de Estudios de Postgrados Instituto de Investigaciones Económicas y Sociales IIES (CEP-ULA).

Roger Dante Prado Lafuente (Bolivia)

Es docente apasionado con los temas de estrategia empresarial y metodología de la investigación, realizó una serie de emprendimientos culturales y promueve investigaciones del tema empresarial para uso de tecnología de información y centros de investigación en diferentes universidades del país. Es director ejecutivo de la Fundación Bolivia Digital y CEO de Sebaoth Producciones.

Magda Francisca Cejas Martínez (Venezuela)

PhD en Economía y Empresa y PhD en Ciencias Sociales Mención Estudios del Trabajo. Autora de libros tales como: La formación estratégica de los Recursos Humanos. Formación por Competencias, Gestión de Recursos Humanos; un enfoque estratégico. Doctor en Ciencias Sociales. Universidad de Carabobo Año 2005 Mención Suma Cum Laude. Doctor en Economía y Organización Empresas. Universidad de Barcelona. España. Año. 2004 Mención Cum Laude. Licenciada en Administración y Dirección de Empresas. Universidad de Barcelona y Ministerio de Educación y Ciencia. España. Año 2004. Lic. En Relaciones Industriales. Año. 1988- Universidad de Carabobo.

Imanol Belausteguigoitia Rius (México)

Imanol estudió Agronomía en el TEC (1979-1982), Maestría en Administración en el ITAM (1991-1993), Doctorado en Administración de Organizaciones en la UNAM y estudios posdoctorales en Babson College en Boston (2000-2001). Desde el año 1997 se incorpora como profesor al ITAM y en 2000 funda ahí el CEDEF. Ha escrito numerosos artículos y participado en conferencias a nivel nacional e internacional. En 2004 publicó su libro Empresas Familiares: Su dinámica, equilibrio y consolidación. A partir del año 2003 a participado en más de 100 proyectos de consultoría de empresas familiares de todo tipo, en Estados Unidos, Europa, Latinoamérica y México.

Francisco Gerardo Barroso (México)

Doctor en Ciencias Administrativas por la Universidad Anáhuac Mayab, institución donde obtuvo también el grado de Maestro en Filosofía y el Máster en Gestión Socioeconómica, así como diversos diplomados y cursos de actualización en Humanidades y en Educación

COMITÉ ACADÉMICO

Luis Vargas Espinoza (Perú)

Doctor en Administración, Universidad Privada de Tacna – Perú. (c) Doctor en Nuevas Tendencias en Administración y Dirección de Empresas, Universidad de Granada - España. Doctorado en Economía y Negocios Internacionales, Universidad Católica de Santa María, Arequipa - Perú. Magíster en Administración (ESAN), Lima – Perú. Maestría en Ingeniería Comercial y Negocios Internacionales, Universidad Nacional de San Agustín, Arequipa – Perú. Licenciado en Administración de Empresas. Ingeniero Comercial. Docente de Pre y Post Grado de la Universidad Católica de Santa María. Docente de Post Grado de la Universidad Nacional de San Agustín. Docente de Pre y Post Grado de la Universidad Privada de Tacna. Expositor internacional en el área de Marketing y Negocios Internacionales. Ex Decano del Colegio de Licenciados en Administración, Arequipa – Perú.

Mario Florez Guzmán (Colombia)

Candidato a Doctor en Educación de la Atlantic International University U.S.A. –gerencia de instituciones–, Especialista en Física Universidad del Tolima, Matemático y Físico de la Universidad del Tolima, Estudios de Maestría en Alta Gerencia MBA de la Universidad de Phoenix U.S.A.; Auditor Integral de Sistemas de Gestión; Gerente MF-Eventos y Logística; Rector del Colegio General Maximiliano Neira Diago; Par académico de COLCIENCIAS; Par académico EFIC (Escuela de Formación e Investigación Contable - Universidad del Quindío); Par académico REDCOLSI (Red Colombiana de Semilleros de Investigación); Par académico de CONADI (Comité Nacional de Investigaciones de la Universidad Cooperativa de Colombia); Miembro de la Red Internacional de Gestión de Conocimiento RIGES; Miembro de la comisión de evaluación y currículo Universidad Cooperativa de Colombia - Universidad Remington Ibagué; Docente a nivel de Posgrado en programas de Especialización en la Universidad Cooperativa de Colombia – especialización en Finanzas–, Universidad Republicana – especialización en Revisoría Fiscal–, Universidad Remington –especialización en Revisoría Fiscal, especialización en Gerencia Informática–, y en la Universidad Santiago de Cali –maestría en Dirección Empresarial, Maestría en Gestión Pública–; Escritor de artículos y capítulos de libro en la temática de Control, Aseguramiento, Contabilidad, Sociedad y Ambiente; conferencista nacional e internacional en temas de finanzas, responsabilidad social y medio ambiente e Investigación Contable de la Asociación Colombiana de Facultades de Contaduría Pública ASFACOP.

María Luisa Saavedra García (México)

Contadora pública, especialista en Finanzas, maestra y doctora en Administración por la Facultad de Contaduría y Administración (FCA) de la UNAM. Con 25 años de experiencia docente en la FCA es miembro del Sistema Nacional de Investigadores del CONACYT. Es autora de 13 libros y más de 60 artículos científicos en revistas nacionales e internacionales especializadas en ciencias administrativas. Ha coordinado proyectos de investigación regionales, nacionales e internacionales y ha recibido numerosos reconocimientos por su labor docente y de investigación en las áreas económico administrativas. Ha participado como conferencista invitada en eventos académicos y de investigación en diversos países de Latinoamérica.

ÍNDICE DE AUTORES

Bryan Josué Naranjo Navas
Carlos, Herrera Acosta
Carlos Fernando Inga Aguagallo
Christian Paúl Naranjo Navas
Dante Ayaviri Nina
Denise Ilcen Contreras Zapata
Diana Isabel Cadena Miranda
Diego Mauricio Calvopiña Andrade
Edgar Aníbal Rodríguez
Edison Raúl Lomas Badillo
Eduardo German Zurita
Eduardo Dávalos Mayorga
Estephany Alejandra Tapia Romero
Gabith Miriam Quispe Fernández
Guillermo Zambrano Pontón
Gustavo Javier Rodríguez Costales
Jorge Fernando Cruz Parra
Jorge Mora Fernández
José Alfredo Villacís Yank
José Miguel Ocaña Morales
Juan Pablo Vallejo Mata
Kzandra Giselly Vélez Hidalgo
Luis Armando Paucar Limaico
María Belén Ávalos Torres
María del Carmen Guzmán Macías
María Eugenia Borja Lombeida
María Gabriela González
Marieta Tapia Muñoz
Mauricio Rivera Poma
Mauricio Zurita Vaca
Myriam Murillo Naranjo
Omar Patricio Negrete Costales
Otto Eulogio Arellano Cepeda
Pablo Enrique Fierro López
Patricio Alejandro Sánchez Cuesta
Rodrigo Enrique Velarde Flores
Sandra Cecilia Muñoz Macías
Sandra Iveth Huilcapi Peñafiel
Santiago David Punina Valencia
Vicente Marlon Villa Villa
Wilman Gustavo Carrillo Pulgar

ÍNDICE

PRÓLOGO

CAPÍTULO 1.

La crisis financiera del 2008 y su impacto en las economías desarrolladas y en vías de desarrollo. 12

María Gabriela González
Eduardo Germán Zurita

CAPÍTULO 2.

Causas y consecuencias de la crisis 2007-2010 “Gran Recesión”..... 28

Patricio Alejandro Sánchez Cuesta
Wilman Gustavo Carrillo Pulgar

CAPÍTULO 3.

El comercio informal en entornos rurales. Perspectiva teórica y económica. Caso de estudio el Cantón Chunchi –Ecuador.42

Gabith Miriam Quispe Fernández
Vicente Marlon Villa Villa
Marieta Tapia Muñoz
Rodrigo Enrique Velarde Flores
Jorge Fernando Cruz Parra

CAPÍTULO 4.

Construcción de futuros: bajo el pensamiento prospectivo..... 64

Juan Pablo Vallejo Mata
Sandra Iveth Huilcapi Peñafiel

CAPÍTULO 5.

Modelos macroeconómicos reflejados en la crisis asiática de 1997-1998.....74

Mauricio Rivera Poma
Mauricio Zurita Vaca
Eduardo Dávalos Mayorga

CAPÍTULO 6.

El destino de las remesas: factores microeconómicos que determinan su utilización en actividades de inversión, consumo y ahorro.....88

María Gabriela González
Eduardo German Zurita

CAPÍTULO 7.

Resurgimiento de la teoría de la dependencia en América Latina, con el Socialismo del Siglo XXI.....105

María Eugenia Borja Lombeida
Gustavo Javier Rodríguez Costales

CAPÍTULO 8.

Las reformas tributarias durante la época Republicana del Ecuador115

Gabith Miriam Quispe Fernández
Otto Eulogio Arellano Cepeda
Edgar Aníbal Rodríguez
Kzandra Giselly Vélez Hidalgo
Omar Patricio Negrete Costales

CAPÍTULO 9.

Análisis de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en los Estados Financieros de la Compañía de Transporte en Taxis Los Pupos S.A.135

José Alfredo Villacís Yank
Santiago David Punina Valencia

CAPÍTULO 10.

Análisis de los costos de producción del banano, variedad Cavendish. Caso del sitio Las Mercedes, Cantón Las Naves, Provincia Bolívar, año 2016.....149

Sandra Cecilia Muñoz Macías
Diana Isabel Cadena Miranda
María Del Carmen Guzmán Macías

CAPÍTULO 11.

Las dimensiones del emprendimiento con orientación a la gestión del turismo.159

Diego Mauricio Calvopiña Andrade
Pablo Enrique Fierro López

CAPÍTULO 12.

La fiesta del rey de reyes de Licán como factor de desarrollo turístico del cantón Riobamba.176

Carlos Fernando Inga Aguagallo
Estephany Alejandra Tapia Romero

CAPÍTULO 13.

La Tauromaquia como imaginario colectivo en la opinión pública de los habitantes de la ciudad de Riobamba en la edad comprendida de 15 a 60 años en el periodo 2017-2018....188

José Miguel Ocaña Morales
Edison Raúl Lomas Badillo

CAPÍTULO 14.

El clima organizacional y su relacion con la satisfaccion laboral204

Dante Ayaviri Nina
Edgar Aníbal Rodríguez
Gabith Miriam Quispe Fernández

CAPÍTULO 15.

Lean office en la mejora de procesos administrativos219

Luis Armando Paucar Limaico

CAPÍTULO 16.

Sistema de seguimiento a graduados como herramienta de la planificación estratégica de las instituciones de educación superior. Caso de estudio, facultad de comunicación social de la Universidad Nacional de Chimborazo.....231

Myriam Murillo Naranjo

Guillermo Zambrano Pontón

CAPÍTULO 17.

Análisis extenso del universo narrativo transmedia del *Caballero de la Noche* de Nolan: integración original de autores, convergencias de medios y narrativas interactivas lineales. // Extended analysis of the transmedia narrative universe of Nolan's *Dark Knight*: integrating original authorships, media convergences & interactive linear narratives. ...248

Jorge Mora Fernández

CAPÍTULO 18.

Biblical interpretation of the philosophy of nonviolence.....286

Christian Paúl Naranjo Navas

Bryan Josué Naranjo Navas

CAPÍTULO 19.

Translocución, crisis interna y ventriloquía en Escuelas Radiofónicas Populares del Ecuador (1980- 1987).....298

María Belén Ávalos Torres

PRÓLOGO

Reflexiones en Ciencias Sociales y otros Tópicos es el resultado de la compilación de diversos trabajos de investigación presentados durante el I Congreso Internacional de Investigación en Ciencias Políticas, Administrativas, Contables y Social, Riobamba, Ecuador 28 y 29 de noviembre 2018, organizado por el Centro de Investigación y Desarrollo Ecuador CIDE y el Centro de Estudios Transdisciplinarios CET Bolivia conjuntamente con la Universidad Nacional de Chimborazo UNACH. Sin duda alguna, la importancia de este tipo de eventos reside en el intercambio y aportes en la investigación de calidad que cada año, todos los académicos que participan, tanto a nivel nacional e internacional, exponen durante el encuentro.

Cabe destacar además, la participación de distinguidos y honorables investigadores de diferentes latitudes tales como México, Bolivia, Venezuela, Colombia y Ecuador como país anfitrión, los cuales honraron con su presencia y con sus contribuciones plasmadas en la temática que ocupa este libro: Economía, gestión turística y hotelera, administración, contabilidad y auditoría, comunicación social y clima organizacional.

Podrán los lectores, consultar diferentes puntos de vistas referido a la importancia y vigencia del tema a través de los artículos: *La crisis financiera del 2008 y su impacto en las economías desarrolladas y en vías de desarrollo; Causas y consecuencias de la crisis 2007-2010 "Gran Recesión"; El comercio informal en entornos rurales. Perspectiva teórica y económica. Caso de estudio el Cantón Chunchi –Ecuador; Construcción de futuros: bajo el pensamiento prospectivo; Modelos macroeconómicos reflejados en la crisis asiática de 1997-1998; El destino de las remesas: factores microeconómicos que determinan su utilización en actividades de inversión, consumo y ahorro; Resurgimiento de la teoría de la dependencia en América Latina, con el Socialismo del Siglo XXI; Las reformas tributarias durante la época Republicana del Ecuador; Análisis de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en los Estados Financieros de la Compañía de Transporte en Taxis Los Pupos S.A.; Análisis de los costos de producción del banano, variedad Cavendish. Caso del sitio Las Mercedes, Cantón Las Naves, Provincia Bolívar, año 2016; Las dimensiones del emprendimiento con orientación a la gestión del turismo; La fiesta del rey de reyes de Licán como factor de desarrollo turístico del cantón Riobamba; La Tauromaquia como imaginario colectivo en la opinión pública de los habitantes de la ciudad de Riobamba en la edad comprendida de 15 a 60 años en el periodo 2017-2018; El clima organizacional y su relación con la satisfacción laboral; Lean office en la mejora de procesos administrativos; Sistema de seguimiento a graduados como herramienta de la planificación estratégica de las instituciones de educación superior. Caso de estudio, facultad de comunicación social de la Universidad Nacional de Chimborazo; Análisis extenso del universo narrativo transmedia del Caballero de la Noche de Nolan: integración original de autores, convergencias de medios y narrativas interactivas lineales.// Extended analysis of the transmedia narrative universe of Nolan's Dark Knight: integrating original authorships, media convergences & interactive linear narratives; Biblical interpretation of the philosophy of nonviolence; Translocución, crisis interna y ventriloquía en Escuelas Radiofónicas Populares del Ecuador (1980-1987).*

Sirva pues, el aporte de estas memorias de investigación científica para su enriquecimiento.

Lic. María J. Delgado

1

La crisis financiera del 2008 y su impacto en las economías desarrolladas y en vías de desarrollo.

María Gabriela González
Eduardo Germán Zurita

La crisis financiera del 2008 y su impacto en las economías desarrolladas y en vías de desarrollo.

María Gabriela González

mggonzalez@unach.edu.ec;

Universidad Nacional de Chimborazo

Eduardo Germán Zurita

ezurita@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Resumen

La crisis financiera del 2008 constituye un hecho trascendental para la economía mundial, el objetivo de la presente investigación es analizar el origen, las causas y efectos de dicha crisis en economías desarrolladas y en vías de desarrollo, esta es de tipo documental ya que se hizo una revisión bibliográfica y de varios documentos de forma sistemática. Los resultados permitieron comprender que los factores que motivaron este fenómeno, fueron la desregulación financiera, una política monetaria débil por parte de la Reserva Federal de Estados Unidos, gasto excesivo financiado con crédito, la crisis subprime. En cuanto a los efectos de la crisis, este fenómeno tuvo alcance elevado en todo el mundo, debido a que muchas economías desarrolladas y en vías de desarrollo están atadas a la economía estadounidense a través de exportaciones y remesas. Adicionalmente se analiza las medidas tomadas para salir de la crisis entre las que se destacan la inyección de fondos al sistema financiero, y medidas en el contexto de política fiscal y monetaria.

Palabras clave: Burbuja inmobiliaria, Crisis financiera, Economía desarrollada, Economías en vía de desarrollo, Sistema financiero

Abstract

The financial crisis of 2008 is a momentous event for the world economy, the objective of this research is to analyze the origin, causes and effects of this crisis in developed and developing economies, the present investigation is documentary since a bibliographic review and several documents were made in a systematic way. The results allowed understanding that the factors that motivated this phenomenon were financial deregulation, a weak monetary policy on the part of the Federal Reserve of the United States, excessive spending financed with credit, the subprime crisis. In terms of the effects of the crisis, this phenomenon has reached a high level throughout the world, due to the fact that many developed and developing economies are tied to the US economy through exports and remittances. Additionally, the measures taken to overcome the crisis were analyzed, among which the injection of funds into the financial system, and measures in the context of fiscal and monetary policy.

Keywords: Real estate bubble, Financial crisis, Developed economy, Developing economies, Financial system

Introducción

A partir de la segunda mitad del 2007, el sector financiero de Estados Unidos comenzó a sumergirse en la “peor crisis financiera desde la Gran Depresión de la década de 1930” (Thakor, 2015, p. 156). Esta produjo una recesión económica a nivel mundial, principalmente en países en vías de desarrollo (Bartmann, 2017).

Una crisis financiera es un mecanismo para expresar un ciclo producido no por el sector real de la economía sino por el sector financiero o sector monetario. La constante de las crisis financieras es que se trata de un fenómeno en el cual las condiciones del sistema financiero sufren un cambio y la asignación de fondos se ve limitada, lo que afecta la actividad económica, y conduce a etapas de recesión o depresión.

En Estados Unidos, una de las primeras señales de la crisis fue el desplome del Banco Indymac, la segunda quiebra más grande en la historia del país en términos de dinero, esta se agudizó cuando las sociedades hipotecarias más grandes del país, Freddie Mac y Fannie Mae, que reúnen la mitad del mercado de hipotecas de viviendas, vieron sus acciones afectadas por especuladores bajistas (Grijalba & Valverde, 2013).

La dimensión del problema fue tan grande que el Gobierno de los Estados Unidos y la Reserva Federal tuvieron que intervenir y anunciar medidas de rescate para estas entidades financieras, aunque para muchos esto solo empeoraría la situación del país a largo plazo (Ferrari, 2008).

Importancia del problema

Esta investigación es relevante para agentes encargados de la política económica, académicos e investigadores, ya que se analiza la problemática de la economía y sus efectos en el bienestar de la sociedad, la investigación intenta realizar aportaciones a la macroeconomía mediante una revisión amplia de la literatura reciente sobre los movimientos secuenciales de la actividad económica, recopilando los principales hechos que marcaron la crisis financiera del 2008.

La importancia del problema radica en analizar el conjunto de perturbaciones de naturaleza financiera y macroeconómica que desataron la depresión. En este sentido a partir de septiembre del 2008 la crisis financiera internacional se intensificó y se ampliaron los graves problemas de solvencia a varias instituciones financieras internacionales, que en períodos anteriores se habían concentrado en la banca de inversión estadounidense y en bancos comerciales excesivamente orientados a fórmulas de titulización muy complejas.

Por lo tanto, la crisis financiera fue un shock que repercutió en el valor de los activos financieros y de la actividad financiera y económica, en el cual las condiciones del sistema financiero sufrieron un cambio y el crédito se vio limitado generando la etapa de depresión.

Metodología

La investigación es de tipo documental ya que el objeto fue reflexionar acerca de un fenómeno en particular, a partir de una revisión bibliográfica y de varios documentos de forma sistemática. En esta se expuso el origen, la consolidación y las consecuencias de la crisis financiera del 2008, en función del impacto sobre el dinero, la crisis bancaria y la cesación de pagos en los diferentes niveles, para los países que fueron afectados.

Resultados y Discusión

La crisis financiera se originó en el 2007 con el mercado de hipotecas de alto riesgo "subprimes". Bouras (2012) define los subprimes como "préstamos inmobiliarios concedidos a las familias con bajos ingresos, que no presentan todas las garantías de solvencia para beneficiarse de las tasas de interés preferenciales (Rate Prime) pero solamente, a tasas menos preferenciales" (p. 18)

Mishkin (1992) indica que una crisis financiera tiene como efecto inmediato la supresión o incapacidad de las instituciones financieras de conceder préstamos a los demandantes, por lo que se genera un contagio en toda la economía a través de la falta de confianza en el sistema financiero. Por otra parte, Bagehot (2007) define a las crisis financieras como "un evento repentino que crea una gran demanda de efectivo inmediato y que causa, o tiende a causar, un pánico en el país donde el efectivo está economizado, y donde las deudas a pagar son muy grandes". (p. 29)

Por su parte, Torres (2012) señala que una crisis financiera involucra una pérdida en el valor de las instituciones, es decir se provoca un desequilibrio entre la demanda y oferta de productos financieros. La constante de las crisis financieras es que se trata de un fenómeno en el cual las condiciones del sistema financiero sufren un cambio y la asignación de fondos se ve limitada, lo que afecta la actividad económica, y conduce a etapas de recesión o depresión.

Resico (2011) explica que el ciclo económico se refiere a las fluctuaciones periódicas de la actividad económica en el contexto de la tendencia al crecimiento de largo plazo. El ciclo es la sucesión de períodos de expansión del crecimiento del producto, seguido de períodos de contracción. El ciclo implica cambios entre períodos de rápido crecimiento de la producción (recuperación y prosperidad) y períodos de relativo estancamiento o declive (contracción y recesión), producidos en el transcurso del tiempo.

En este mismo orden de ideas, Ramírez (2010) explica que un ciclo económico está compuesto por fluctuaciones de las variables macroeconómicas más importantes de un país, mismas que a través de sus variaciones positivas o negativas permiten conocer si la economía va en aumento o en declive o cuales son los factores internos o externos que influyen para que la economía varíe de forma drástica o lenta pero significativa a través del tiempo.

Zurita, Martínez y Rodríguez (2009) en este sentido, explican que la crisis financiera del 2008 se convirtió en una crisis económica que rebasa la esfera de las finanzas, que ha generado despidos masivos, cierres de empresas y caídas en la actividad económica de diferentes países.

Según Pierre (2010) la crisis financiera de Estados Unidos pasó por las siguientes etapas:

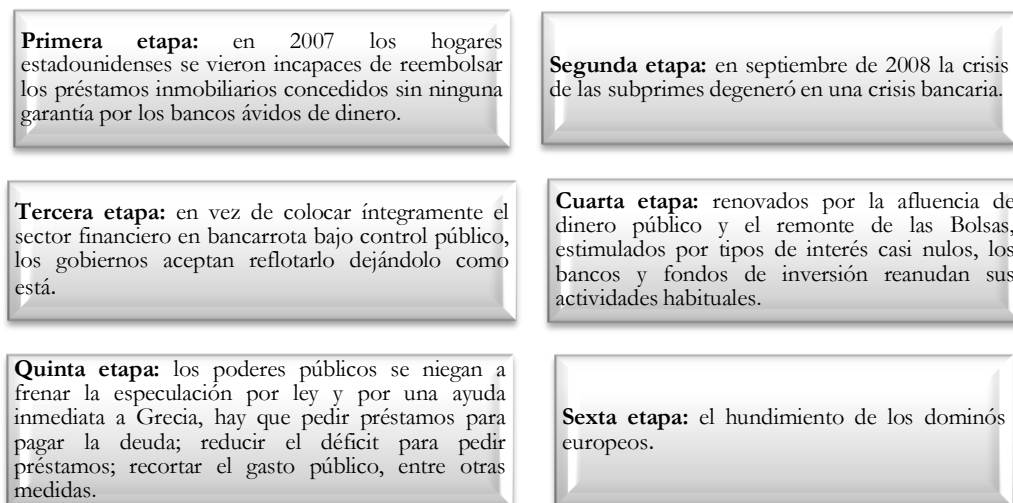


Figura 1.
Etapas de la Crisis Financiera de Estados Unidos
Fuente: Pierre (2010)

Causas que motivaron la crisis financiera del 2008

Si bien existen discrepancias sobre cuáles fueron las principales causas de la crisis financiera del 2008, algunos autores como Cardoso (2014), coinciden en los siguientes tres factores: “primero el desarrollo durante la última década de desregulación financiera a nivel global; una política monetaria floja por parte de la FED de los Estados Unidos; y por último desequilibrios globales en cuentas externas de ciertos países” (p. 2)

a) Desregulación financiera: El preludeo de la burbuja financiera

Una de las principales causas de la crisis que sufrió los Estados Unidos es la modalidad conocida como bursatilización, la cual permitió el empaquetamiento de compromisos en instrumentos intercambiables en el mercado financiero, es decir, se empaquetaba un conjunto de activos que posteriormente se vendía en el mercado financiero. El término “bursatilización hace referencia a la emisión de bonos respaldados por hipotecas empaquetadas en un solo fondo donde se realizan los pagos” (Cardoso, 2014, p. 3)

Cabe mencionar que el apalancamiento de los bancos comerciales era menor que el de los bancos de inversión. Además, los balances de los bancos de inversión constituyeron en mayor proporción títulos de muy corto plazo. Sin embargo, los incentivos a otorgar mayor crédito a través de los bancos de inversión aumentaron el apalancamiento de los sistemas financieros internacionales (Cardoso, 2014).

Una política monetaria floja por parte de la Reserva Federal de Estados Unidos

Luego de una serie de acontecimientos, uno de ellos el ataque terrorista a las torres gemelas del 11 de septiembre del 2001, el FED mantuvo tasas de interés muy bajas con el fin de impulsar la economía y sostener un crecimiento. Además, los bancos crearon nuevos instrumentos financieros, créditos hipotecarios más accesibles y nuevas oportunidades de inversión. Bajo este contexto, se otorgaron un alto número de créditos, muchos de ellos sin respaldo financiero, los cuales se vendieron como derivados a intermediarios financieros de Estados Unidos, Europa y Asia. De esta

manera se da origen a la burbuja inmobiliaria en los Estados Unidos. (Zurita, Martínez, & Rodríguez, 2009)

- **Gasto excesivo financiado con crédito**

A partir de 1999 los estadounidenses incrementaron sus gastos, “el promedio del ahorro personal en relación al ingreso, entre el 2000 y el 2007, fue de 1.5% frente a 5.2% de la década de los noventa y 9% en los ochenta” (Zurita, Martínez, & Rodríguez, 2009, p. 18). Sin embargo, hacia el final del 2008 la tasa de ahorro ha comenzado nuevamente a incrementarse, y es notable que ante una depresión los estadounidenses han incrementado la tasa de ahorro, aunque esto signifique una disminución del consumo trayendo consecuencias negativas en el crecimiento económico en el corto plazo (Stiglitz J. , 2010).

- **La crisis subprime**

Para Bárcena, López, Hernández, y Frishman (2009) en los Estados Unidos, la crisis financiera fue causada por incentivos perversos y riesgosos en el sistema financiero sombra, este se refiere a intermediarios financieros escasamente regulados y estructuras e instrumentos de securitización complejos y poco claros como los canjes de riesgo de incumplimiento del deudor y obligaciones de deuda garantizadas que no se estimaron adecuadamente. El alto grado de apalancamiento y el amplio riesgo sistémico generados con este sistema traspasaron la frontera estadounidense y provocaron fuertes tensiones en la economía. El riesgo sistémico que se derivó fue incrementándose de forma progresiva gracias a la innovación financiera durante el auge económico.

A partir del segundo semestre de 2005 y todo el 2006 el alza en el costo de los créditos comenzó a tener afectaciones en el mercado inmobiliario y el boom del sector de bienes y raíces cayeron considerables y las carteras vencidas de los créditos subprime comenzaron a crecer. Las hipotecas de alto riesgo en los Estados Unidos son conocidos como créditos subprime (Zurita, Martínez, & Rodríguez, 2009). En la siguiente ilustración se puede apreciar la comparación entre el modelo de crédito tradicional versus el modelo subprime:

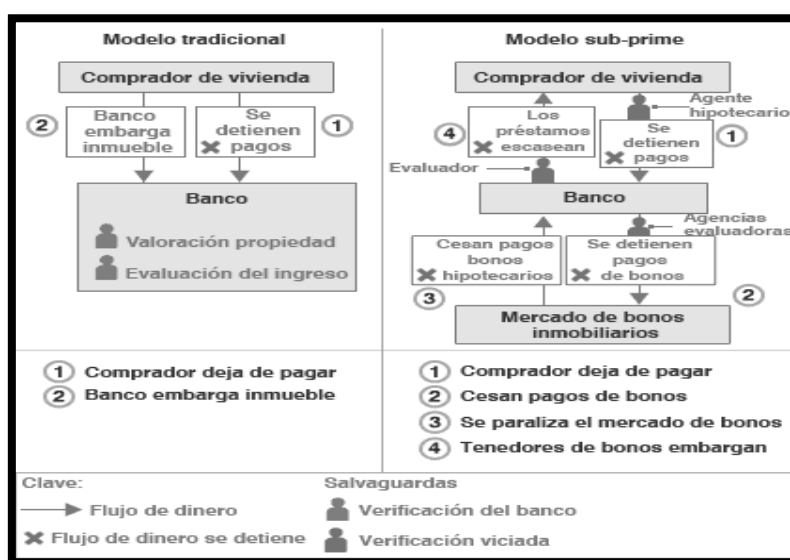


Figura 2.

Modelo de crédito tradicional versus el modelo subprime

Fuente: (BBC, 2008)

La figura 2 muestra que tradicionalmente los bancos utilizaban los depósitos de sus clientes para otorgar financiamiento, pero esto limitaba la cantidad de préstamos que podían hacer. Por lo que las instituciones financieras siguieron un nuevo modelo que implicaba la venta de préstamos en el mercado de bonos, este también denominado modelo subprime, mediante este mecanismo las instituciones financieras tenían más recursos disponibles para financiar préstamos adicionales, sin embargo, esto recayó en abusos e irregularidades porque los bancos no tenían incentivos para depurar cuidadosamente a los beneficiarios de sus préstamos.

En ese sentido, Zurita, Martínez, y Rodríguez (2009), describen algunas causas que desato la crisis subprime, los cuales se detallan a continuación: como el aumento de la tasa de interés interbancaria que llegó hasta el 5.25%, la desaceleración de la economía, la oferta de viviendas nuevas y usadas comenzó a superar la demanda, se generó incertidumbre en los mercados, finalmente políticas débiles y poco eficientes de la FED. Por otro lado Blinder (2007) presenta una lista de los principales responsables de la crisis hipotecaria entre los que se destacan: los clientes que contrataron créditos que no podían pagar, autoridades bancarias y empresas hipotecarias que otorgaron créditos sin revisar la capacidad de pago, las agencias calificadoras que subestimaron el riesgo, los inversionistas que fondearon los créditos hipotecarios y finalmente las instituciones financieras que dieron origen a nuevos activos muy complejos.

Impacto de la crisis financiera en las economías desarrolladas

Caso de Estados Unidos

Zurita, Martínez, y Rodríguez (2009) presentan algunos indicadores vulnerados en los Estados Unidos a partir de la crisis financiera: el producto interno bruto registró una caída del 6,2% en el cuarto trimestre del 2008 en comparación al año anterior, el desempleo se incrementó a 8.5% en marzo de 2009, la producción industrial se redujo 1.8%, las ventas de autos y camionetas se contrajeron entre 28% y 55% respectivamente.

En lo referente a los desequilibrios globales en cuentas externas, hubo una elevada liquidez de los tres principales mayores poseedores extranjeros de activos del Tesoro de Estados Unidos, China, Japón y Gran Bretaña (Stiglitz J. , 2010).

- **Impacto en los países europeos**

En el caso de España según Gálvez (2013) señala que “el sector bancario español tenía una buena situación de partida en 2007 en términos de: elevada rentabilidad, alta eficiencia en la gestión, reducida morosidad, elevado nivel de provisiones, solvencia por debajo de la media europea. Desde finales de 2007 a finales de 2010, la banca española ha visto recortada su rentabilidad y eficiencia en menor medida que la media de la banca europea”. (p. 7)

Así mismo Gálvez (2013) señala que entre los principales efectos que se generaron fueron: muy limitado impacto sobre la solvencia, debido al modelo de negocio de las entidades españolas (banca tradicional minorista) y al estricta regulación y supervisión de la banca. Problemas de liquidez en los mercados de financiación mayorista. Es una crisis política porque las políticas de gestión de la crisis que se aplicaron tanto en Estados Unidos como Europa estuvieron sesgadas por la influencia decisiva de las instituciones financieras sobre los gobiernos y las instituciones reguladoras.

Los efectos sociales de la crisis no son iguales en todos los países, hay otras razones que pueden explicar el origen de la crisis: los desequilibrios en el comercio internacional, unión monetaria sin

unión fiscal, imposibilidad de creación de dinero y devaluación, la actuación de las agencias de calificación de crédito y la pérdida de confianza (Badenes Plá, 2015).

En el equilibrio económico afectan sustancialmente los desequilibrios en el comercio internacional y los salarios elevados. Las naciones más afectadas (Portugal, Irlanda, Italia y España) conservaron posiciones de su balanza de pagos inferiores que la de Alemania. Mientras que los superávits comerciales de Alemania crecieron en relación al PIB a partir de 1999, en cambio los déficits de Italia, Francia y España empeoraron.

La gran recesión de 2008-2009 implicó menos ventas, producción, empleos, salarios y utilidades, y en los países europeos mediterráneos derrumbó el turismo, una de las principales fuentes de divisas y empleos. Al caer el recaudo tributario y aumentar el gasto fiscal para evitar una recesión mayor, el déficit aumentó sustancialmente. En consecuencia, la deuda pública creció a niveles insospechados.

La deuda pública constituyó el gran problema macroeconómico en Grecia, Portugal e Italia, fundamentalmente, en Irlanda y España el gran problema fue la deuda privada. En estos países, el crecimiento acelerado de los créditos hipotecarios hasta 2007 elevó los precios inmobiliarios, una burbuja especulativa. En mayo de 2010, los gobiernos europeos encabezados por Alemania y Francia se comprometieron a “salvar” a Grecia con un primer paquete de 110 mil millones de euros; el Fondo Monetario Internacional (FMI) adicionó 30 mil millones. Se creó un fondo de rescate, ahora de un millón de millones de euros, para “salvar” a España, Portugal, Irlanda e Italia. Asimismo, fue creado el Fondo Europeo de Estabilidad Financiera para preservar la estabilidad de la Eurozona a través de una asistencia financiera temporal a los miembros con problemas, las condiciones incluyeron reordenamientos fiscales, aumento de impuestos, reducción de salarios y pensiones, menores gastos públicos y venta de activos estatales. (Ferrari, 2012).

• **Japón**

En el año 2008 la mayoría de las economías desarrolladas entraron en recesión. En conjunto la zona Euro, EE.UU y Japón representan el 55% del PBI mundial, y todas fueron afectadas por la crisis financiera internacional. La actividad de la economía japonesa en el primer semestre del año 2009, puede clasificarse como poco alentadora. En el primer trimestre el PIB se contrajo 15.2% frente al mismo período del año anterior, su mayor caída desde el final de la Segunda Guerra Mundial. En el cierre del año fiscal 2008, la economía disminuyó un 3.5% en términos reales, su primera contracción en siete años. La recesión se profundizó ante la caída de las exportaciones, que cayeron 40.9% interanual en mayo. La razón fundamental fue la disminución de la demanda en Estados Unidos (45.4%) y China (29.7%). Los sectores más afectados fueron el automovilístico, que disminuyó las ventas 60.2% interanual y el de productos de tecnologías de punta, que lo hizo en un 43.5%. También, las importaciones retrocedieron 42.4% como consecuencia de las variaciones en los precios del petróleo y las materias primas. (González, 2010)

Las empresas japonesas fueron afectadas por una fuerte caída de las exportaciones, que fueron causadas por la apreciación del yen y la caída de la demanda mundial. Otro aspecto que afectó a la economía nipona fue el desplome en 9,6% de la producción industrial. También debido a lo anterior la tasa de desempleo subió en diciembre del 2008 a 4,4% la cifra más alta en tres años. (Rodríguez, 2009)

Con respecto al déficit comercial este aumento a un nivel record en el primer trimestre del 2009, influenciado por la caída de las exportaciones. Las ventas de automóviles de Japón se desplomaron en marzo del 2009 en un 32%, donde las marcas de autos más afectadas fueron Nissan y Toyota. Otro punto importante de análisis son los casos de suicidios a causa de esta crisis que ha provocado

un gran desempleo y empeorado la situación económica de los nipones. Solamente en el año 2008 se produjeron en este país 32 200 casos de suicido. (Ernesché, 2009).

Impacto de la crisis financiera en los países de América Latina

Según la CEPAL (2012) la crisis financiera del 2008 afectó a los países de América Latina en diferentes intensidades, sin embargo, se puede entender desde dos canales principales, el choque en la demanda externa y el shock financiero externo. La caída de la economía de la mayoría de los países desarrollados tuvo un efecto en la disminución de la demanda de importaciones por parte de estos, lo que se tradujo en una reducción de las exportaciones de América Latina, lo cual tuvo dos efectos una disminución en volumen y precios y también un deterioro en los términos de intercambio. Por otro lado, el shock financiero se reflejó en una disminución del capital de riesgo en la región, esto se evidenció de tres formas, en primer lugar, la restricción al financiamiento externo, en segundo lugar, una disminución de la liquidez ocasionado básicamente por la reducción del crédito de los bancos hacia la región, y por último la caída de las remesas debido a la recesión que vivían los países avanzados lo que aumentó el desempleo.

Por su parte, Prodi (2012) indica que entre 2004 y 2007, América Latina experimentó un adecuado crecimiento, niveles bajos de inflación, disposición a superávit fiscales y caída de la deuda (como porcentaje del PIB). Por lo que se logró un aumento de las condiciones de vida, expresado principalmente en una reducción de la pobreza. Este crecimiento se ve interrumpido a finales del 2008 e inicios del 2009 donde el PBI regional disminuye en -1.9%. En el período 2004 – 2007 la evolución del indicador deuda externa/PIB disminuyó de 20.6% en 2003 a 8.9% en 2008, hubo un aumento del superávit externo hasta el 2007 y el fiscal se mantuvo estable para el período mencionado. Otro punto importante fue la reducción de la pobreza de 44% en 2003 a 33% a finales del 2008. Todos estos aspectos contribuyeron para que la región este mejor preparada para enfrentar la crisis y se establezca de mejor manera que muchos países desarrollados.

Es importante indicar que, el grado de impacto comercial de la crisis sobre cada país, dependió de los mercados de destino de las exportaciones y de la menor o mayor concentración de las exportaciones en las zonas más afectadas por la crisis.

Caso mexicano

México fue uno de los países más afectados por la crisis, básicamente por la concentración de sus exportaciones hacia el país del norte. Juárez, Sánchez, y Zurita (2015) señalaron que, para México, el mecanismo de transmisión de la crisis fue la producción industrial, en particular, la manufacturera, asociada al comercio con EE.UU. Es decir, el mecanismo de transmisión de más relevancia fue el sector real y no el financiero, como en otros países. Esto se reflejó en una contracción importante de la actividad económica mexicana. Los efectos nocivos de esto se observaron de forma específica en la región norte del país, cuya evolución económica está profundamente vinculada a la de Estados Unidos.

En este sentido, la tasa de crecimiento de la economía mexicana se redujo de 3,3% en 2007 a 1,3% en 2008, lo que significó un aumento de sólo 0,2% del PIB por habitante. Esto básicamente a la fuerte caída de la demanda externa, relacionada a la crisis financiera internacional, pero también hubo un retroceso de la demanda interna, por la pérdida de dinamismo del consumo privado y, en menor medida, de la inversión privada. En la debilidad de la demanda interna incidieron el repunte del desempleo, la disminución del crédito para el consumo y el menor ingreso de remesas del exterior. Debido al alza de los precios internacionales de las materias primas y los alimentos en el

primer semestre de 2008, la inflación se aceleró, al pasar de un promedio de 4% en 2007 a 5,1% en 2008 (CEPAL, 2009).

Según la CEPAL (2009), en el primer trimestre de 2009 el PIB bajó 8,2% y las autoridades económicas de México, estimaron un descenso de 10% en el segundo trimestre. La CEPAL estimó un retroceso de 7% anual para 2009, lo que representó la peor caída de la economía desde los años treinta.

Caso argentino

Según Argentina Investiga (2009), señala que este país no fue afectado de una manera importante, porque en términos financieros la economía estaba desconectada y a salvo de los capitales golondrina. Al no tener el sistema financiero local un gran desarrollo no se transformó en un problema, porque además no tiene banca de inversión. En este sentido, la consecuencia se dio por una caída en los productos que más se exportan, los famosos commodities. En Argentina las exportaciones son un componente importante de la economía local y además el Estado se beneficia de ellas a través de la recaudación de impuestos, es por esto que se presentó la necesidad de un ajuste fiscal, restringiendo ciertos rubros de los subsidios.

Argentina tuvo una tasa de crecimiento del PIB para el 2009 de 0,9% (Index Mundi, 2018) una de las más bajas del período, en este sentido, se buscó estatizar las Administradoras de Fondos de Jubilaciones y Pensiones (AFJP), que era una de las opciones que el Gobierno intentó utilizar para lograr una protección, en el sentido que el Gobierno quería disponer de todos los fondos que manejan para no tener dificultades de caja, porque el recurrir a préstamos en el exterior le resultaba muy complicado.

Según Punto Focal (2013) el PIB real de la Argentina registró una tasa de crecimiento medio anual del 7,1% entre 2006 y 2011, reflejando la fuerte demanda interna y el buen desempeño de los productos de exportación argentinos. El crecimiento económico resultó en una duplicación del PIB per cápita en dólares, el cual pasó de 5.424 dólares en 2006 a 10.896 dólares en 2011 y en una reducción del desempleo y de la pobreza. Es importante anotar que el superávit de la cuenta corriente de la balanza de pagos se redujo considerablemente en 2010 y 2011, reflejando en parte un aumento más acelerado de las importaciones de bienes y servicios que de las exportaciones, pero también un incremento importante en salidas por concepto de renta de inversión.

Caso Brasileño

En cuanto al caso brasileño, cabe indicar que fue una de las economías que manejó adecuadamente la crisis internacional financiera del 2008, a pesar de haber sufrido un fuerte impacto en el momento inicial. De hecho, según un análisis por Mendonça de Barros (2010) el PIB cayó un 2,9% en el último trimestre del 2008 y un 0,9% en el primer trimestre de 2009. Sin embargo, a partir de ahí la economía brasileña volvió a tener un ciclo de crecimiento. A mediados del 2006 Brasil acababa de iniciar un ciclo más vigoroso de crecimiento. En muchos sectores existía capacidad ociosa y empresas con buena salud financiera. El consumidor se encontraba poco endeudado y, en general, sus obligaciones eran a corto plazo, la deuda resultante de la adquisición de viviendas era muy pequeña, el crédito inmobiliario en diciembre de 2008 era de tan sólo el 2,3% del PIB.

El Banco Central mantuvo una fuerte regulación prudencial; el requerimiento mínimo de apalancamiento de los bancos se fijó en el 11%, más elevado que el 8% normalmente sugerido por los acuerdos de Basilea. Sin embargo, la cautela era todavía mayor, pues la posición efectiva del sistema bancario era de una relación capital/activos del 16%.

Caso ecuatoriano

En Ecuador la crisis del 2008 tuvo un impacto relativamente corto esto básicamente por dos razones, en primer lugar, los efectos negativos de la crisis financiera fueron absorbidos por medio de dos elementos claves, el fuerte crecimiento del PIB en el periodo anterior a la crisis (2003-2007) y la corta duración de la caída de los precios de las materias primas. En este sentido, después de una caída pronunciada de estos precios, también hubo un acelerado crecimiento de la demanda mundial de alimentos, a partir del segundo trimestre del año 2009, impulsada básicamente por la demanda China.

En segundo lugar jugaron a favor el débil grado de integración financiera internacional como el débil grado de profundización financiera lo que redujo la exposición de la economía ecuatoriana a las crisis en los mercados de derivados, y por lo tanto disminuyó la prolongación del contagio de la crisis financiera (Guadalupe & Chafra, 2017).

Un problema que se presentó en el Ecuador como amenaza económica de corto plazo fue una potencial iliquidez, agravada por la dolarización y por una apertura comercial no basada en la competitividad, lo que no garantiza un superávit comercial de largo plazo. En el 2009, Timothy Geithner, Secretario del Tesoro estadounidense propuso financiamiento del gobierno hasta por dos millones de dólares para que la población que no podía cubrir sus deudas, lo hagan y también para incentivar nuevos préstamos. También se aprobó un fondo de US\$ 819 mil millones, para comprar activos impagos y para recapitalizar y nacionalizar parcialmente la banca.

En el año 2008, la inflación del Ecuador llegó al 8,4 %, tres puntos por menos del promedio de América Latina, aunque superior de los estados de la Comunidad Andina de Naciones. Para el mismo año los salarios, a pesar de la inflación, se mantuvieron en los niveles reales los más altos desde que se aplicó la dolarización. Otro punto importante es el aumento de los salarios que permitió mantener el poder adquisitivo de los mismos. Una variable importante es el desempleo el cual indica el impacto de la crisis: la tasa de desempleo subió de 7,3% en diciembre del 2008 al 8,6% para el primer trimestre del año 2009 (Acosta, 2009).

Medidas de Rescate de las Economías desarrolladas y en vías de Desarrollo

Estados Unidos

Según Dammert y García (2009) La Reserva Federal estableció una línea de préstamos de US\$ 540 millones a los fondos de pensiones para evitar su colapso. Más aún, el presidente George W. Bush obtuvo el 4 de octubre de 2008 la aprobación del Congreso de un paquete cercano a los US\$ 700.000 millones con el objetivo de inyectar fondos a los bancos y otras instituciones financieras para fortalecerlas y que continuaran prestando, tal como se evidencia en la ilustración 3

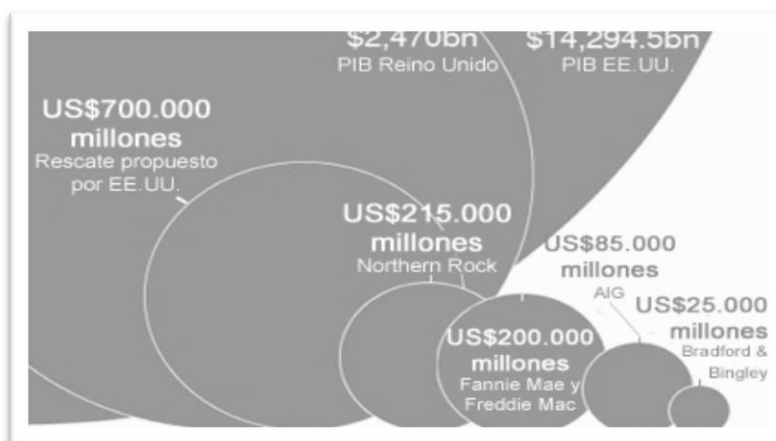


Figura 3.

Medidas de Rescate de Estados Unidos

Fuente: (BBC Mundo, 2008)

Asimismo, para Dammert y García (2009) el paquete de rescate además amplía la protección a los ahorros, US\$ 100.000 a US\$ 250.000. En el contexto de políticas fiscales se redujeron los impuestos para fomentar el consumo y reducir el desempleo. En el 2009, se aprobó un fondo de US\$ 819 mil millones, para comprar activos impagos y para recapitalizar y nacionalizar parcialmente la banca.

Europa

En el escenario europeo, Dammert y García (2009) señalan que esta región para hacer frente a la crisis los bancos centrales europeos entre los que se destacan el Banco Central Europeo y Banco de Inglaterra promovieron la liquidez a través de préstamos a los bancos y a un número de gobiernos: Bélgica, Francia, Alemania, Luxemburgo, Holanda y el Reino Unido. Los países europeos también aumentaron los límites de garantía a los depositantes en bancos. Por su parte, el gobierno británico en 2008 anunció un plan para proveer a los bancos una inyección nueva de capital de cincuenta mil millones de libras esterlinas junto con garantías para las transacciones financieras entre bancos. Por otra parte, en el contexto de política fiscal, estos países aumentaron el gasto público, redujeron impuestos, en cuanto a Francia, el gobierno de este país ha dado apoyo a industrias específicas.

Japón

Según Dammert y García (2009) manifiestan que durante la crisis del 2008 esta economía se vió obligada a establecer políticas públicas de tipo fiscal, enmarcadas en un paquete valorado en US\$ 51 mil millones este paquete involucraba la disminución de los impuestos así como excepciones tributarias para préstamos hipotecarios, también se promovió el gasto público a través del apoyo a fundaciones de ayuda a niños y ancianos y apoyo al empleo de jóvenes, cabe destacar que a pesar de las medidas aplicadas el Gobierno no pudo reducir de forma significativa los efectos negativos derivados de la crisis económica.

Latinoamérica

En el escenario latinoamericano Dammert y García (2009) señalan que gran parte de las economías latinoamericanas se vieron afectadas de forma indirecta por la crisis económica mundial, ya que vieron sus efectos de una forma más notable en la reducción de las exportaciones, complicaciones en la bolsa de valores, involucrando también los fondos de pensiones, las medidas aplicadas para

solventar los efectos de la crisis consistieron en el incremento de inversiones públicas que generen un efecto multiplicador también en el sector privado, en gran parte de las economías latinoamericanas como es el caso de Ecuador, se fomentó el sector de la construcción.

Dammert y García (2009) manifiestan que en el caso de la economía peruana, se aplicaron cuatro tipos de medidas: 1. Fomento de la inversión y gasto; 2. Medidas de tipo social orientadas a tasas de interés favorables para el fomento de créditos y el financiamiento de actividades que permitan la reducción de la pobreza en zonas rurales; 3. Estabilización de precios a través del otorgamiento de US\$ 1.000 millones para financiar el fondo para la estabilización de los precios de combustibles; 4. Se aplicaron medidas administrativas, entre las que se encuentran: mejoras en la ley de contrataciones del Estado; exoneraciones y mejoras para realizar gastos de inversión pública; medidas para facilitar el endeudamiento público; y medidas para agilizar la aprobación de proyectos públicos por parte del Sistema Nacional de Inversión Pública. En cuanto al caso chileno, las medidas que se aplicaron para solventar los efectos de la crisis se centraron en el incremento del gasto público y las reducciones de impuestos en el año 2009 se alcanzarían un 2,3% del Producto Interno Bruto.

México

Para enfrentar la crisis las autoridades mexicanas utilizaron instrumentos de política fiscal y monetaria. Dentro de la primera en 2008 se mantuvo un virtual equilibrio de las finanzas públicas (-0,1% del PIB). Para la CEPAL (2009), los ingresos públicos subieron 9,5% en términos reales, y hubo un aumento de 13,9% de los ingresos petroleros, derivado del elevado precio internacional. Con respecto a la política monetaria se intentó aminorar las presiones inflacionarias provenientes del exterior. Con este fin, hubo un incremento de 75 puntos básicos en la meta de la tasa de interés, por lo que pasó de 7,5% en mayo a 8,25% en agosto.

Medidas globales

Para el G20 (2018), este constituye un foro internacional de cooperación económica, financiera y política que está conformado por “la Unión Europea y 19 países: Alemania, Arabia Saudita, Argentina, Australia, Brasil, Canadá, China, Corea del Sur, Estados Unidos, Francia, India, Indonesia, Italia, Japón, México, Reino Unido, Rusia, Sudáfrica y Turquía”, este grupo diseña políticas públicas orientadas a solventar los grandes desafíos económicos globales que viven las distintas economías que lo integran.

Dammert y García (2009) señalan que la crisis económica mundial constituyó un hecho con importantes efectos sobre la economía, además explicaron que durante el foro del G20 del año 2009, se propusieron lineamientos orientados a restaurar el crecimiento de la economía mundial y reducir el riesgo de futuras crisis. Para el G20, era preciso regular y supervisar de forma adecuada al sistema financiero, ya que una inadecuada supervisión, puede desencadenar en una crisis como la vivida en el año 2008. Asimismo, analizaron la importancia de una economía abierta al mundo basada en principios de mercado, en una regulación eficaz y en instituciones globales fuertes, todo esto permitiría el fortalecimiento de la globalización, se propuso una reforma financiera global, a su vez, propusieron un sistema de supervisión global lo cual incluyó la creación de un Consejo de Estabilidad Financiera, el mismo que se creó en el año 2009 en la Cumbre de Londres, se ratificó la importancia del Fondo Monetario Internacional como supervisor independiente de las naciones, con el fin de fortalecer la regulación financiera de instituciones, instrumentos y mercados financieros importantes a nivel mundial, a través de esas medidas el G20, ratifica la importancia de un estado interventor, estricto con el sistema financiero, y regulador de la economía.

Conclusiones

La crisis del 2008 se inició en el sistema financiero de Estados Unidos, se difundió en las instituciones financieras europeas y de allí afectó a la economía en su conjunto, con graves consecuencias sobre la producción, el empleo y las finanzas públicas, en particular en los países del sur de Europa.

Las empresas japonesas fueron afectadas por una fuerte caída de las exportaciones, que fueron causadas por la apreciación del yen y la caída de la demanda mundial. Otro aspecto que afectó a la economía nipona fue el desplome en 9,6% de la producción industrial.

En América Latina la crisis afectó en diferentes intensidades, sin embargo, se puede mencionar dos canales principales, el choque en la demanda externa y el shock financiero externo. La caída de la economía de la mayoría de los países desarrollados tuvo un efecto en la disminución de la demanda de importaciones por parte de estos, lo que se tradujo en una reducción de las exportaciones. El shock financiero se reflejó en una disminución del capital de riesgo en la región, esto se evidenció de tres formas, en primer lugar, la restricción al financiamiento externo, en segundo lugar, una disminución de la liquidez ocasionada básicamente por la reducción del crédito y por último la caída de las remesas.

En Ecuador la crisis del 2008 tuvo un impacto relativamente corto ya que los efectos negativos de la crisis financiera fueron absorbidos por medio de dos elementos claves, el fuerte crecimiento del PIB en el periodo anterior a la crisis (2003-2007) y la corta duración de la caída de los precios de las materias primas. En segundo lugar, jugaron a favor el débil grado de integración financiera internacional como el débil grado de profundización financiera lo que redujo la exposición de la economía ecuatoriana a las crisis en los mercados de derivados, y por lo tanto disminuyó la prolongación del contagio de la crisis financiera.

Para salir de la crisis se han aplicado políticas de tipo fiscal y monetaria, en el caso de Estados Unidos la Reserva Federal estableció una línea de préstamos para inyectar fondos a los bancos y otras instituciones financieras, en el caso de los países europeos, los bancos centrales europeos entre los que se destacan el Banco Central Europeo y Banco de Inglaterra promovieron la liquidez a través de préstamos a los bancos y a un número de gobiernos: Bélgica, Francia, Alemania, Luxemburgo, Holanda y el Reino Unido. En América Latina se aplicaron medidas enmarcadas en la política fiscal, a través del aumento del gasto público.

Referencias

- Acosta, A. (2009). Ecuador: ¿un país maniatado frente a la crisis? *Friedrich Ebert Stiftung*.
- Argentina investiga. (2009). *Causas y efectos de la crisis global*. Santa Fe: Universidad Nacional del Litoral - Facultad de Ciencias Económicas.
- Badenes Plá, N. (2015). La Crisis de la Unión Europea. Causas, medidas, resultados y consecuencias políticas, económicas y sociales. *Instituto de Estudios Fiscales España*.
- Bagehot, W. (2007). Lombard Street: a description of the money market. *Cosimo*, 404.
- Bárcena, A., López, L., Hernández, R., & Frishman, D. (2009). *La actual crisis internacional y sus efectos para América Latina y el Caribe*. CEPAL. Recuperado de <https://repositorio.cepal.org/bitstream/handle/11362/2924/S2009328.pdf?sequence=1>

- Bartmann, R. (2017). *Causes and effects of 2008 financial crisis* (Hochschule Furtwangen ed.). HFU Business School, Internationale Betriebswirtschaft.
- BBC. (2008). *Radiografía de una crisis*. Recuperado de http://news.bbc.co.uk/hi/spanish/specials/2008/crisis_financiera/newsid_7217000/7217440.stm
- BBC Mundo. (2008). *BBC Mundo*. Recuperado de Medidas de Rescate: http://news.bbc.co.uk/hi/spanish/business/newsid_7664000/7664263.stm
- Bilbao, G. M. (2015). *Origen de la crisis financiera de 2008 y evolución de la economía de EE.UU. desde 2007 hasta 2015*. Madrid: Icade Business School.
- Blinder, A. (2007). *Six Fingers of Blame in the Mortgage Mess*. New York: New York Times. Recuperado de <http://www.nytimes.com/2007/09/30/business/30view.html>
- Bouras, F. (2012). *The Reign of Mohammed VI Strength against the world crisis*. Miami.
- Cardoso, R. (2014). Nota: La crisis financiera: orígenes y efectos. *Gaceta de Economía*. Recuperado de http://reyes-heroles.com/uploads/3/6/2/8/36287730/lacrisisfinanciera_rrh__0.pdf
- CEPAL. (2009). *México: evolución económica durante 2008 y perspectivas para 2009*. México, D.F: Naciones Unidas.
- Dammert, A., & García, R. (2009). Soluciones a la crisis. En *Los Jones quieren casa nueva: cómo entender la nueva crisis económica mundial*. Fondo Editorial Pontificia Universidad Católica del Perú, number Ide-2009-01, July. Recuperado el 2018, de http://repositorio.pucp.edu.pe/index/bitstream/handle/123456789/46605/soluciones_crisis.pdf?sequence=17
- Ernesché, R. A. (06 de 04 de 2009). *Gestiopolis*. Recuperado el 30 de 08 de 2018, de <https://www.gestiopolis.com/crisis-de-la-economia-japonesa-en-el-ano-2009/>
- Ferrari, C. (2008). Tiempos de incertidumbre. Causas y consecuencias de la crisis mundial *Revista de Economía Institucional*, 10
- Ferrari, C. (2012). La crisis económica de Europa y el contagio mundial. *Razón pública*.
- G20. (2018). *G20*. Recuperado de <https://www.g20.org/es/g20/que-es>
- Galvez, C. (2013). *La crisis y la reordenación del sistema financiero español*. Valencia-España.
- González, Y. (2010). El impacto de la crisis mundial en la economía japonesa. *Observatorio Iberoamericano de la Economía y la Sociedad del Japón*, 2(7).
- Grijalba, E., & Valverde, E. (2013). *La crisis financiera norteamericana y su efecto en la inversión extranjera en Costa Rica, el caso del sector turismo*.
- Guadalupe, J., & Chafla, P. (2017). La crisis financiera internacional del 2009 y la economía ecuatoriana. Los elementos que explican cómo Ecuador eludió la crisis. *CienciaAmérica*, 6.
- Index Mundi. (2018). *indexmundi*. Recuperado el 28 de 08 de 2018, de www.indexmundi.com
- Juárez, G., Sánchez, A., & Zurita, J. (2015). La crisis financiera internacional de 2008 y algunos de sus efectos económicos sobre México. *Contaduría y Administración*, 128-146.

- Krugman, P., Obstfeld, M., & Melitz, M. (2001). *Economía internacional*. Madrid: Pearson Education.
- Mendonça de Barros, J. R. (26 de 02 de 2010). *Real Instituto Elcano*. Recuperado el 30 de 08 de 2018, de http://www.realinstitutoelcano.org/wps/portal/rielcano_es/contenido?wcm_global_context=/elcano/elcano_es/zonas_es/cooperacion+y+desarrollo/ari38-2010
- Mishkin, F. (1992). Anatomy of a financial crisis (Vol. 2). New York: *Journal of Evolutionary Economics*. Recuperado de <http://www.scielo.org.co/pdf/seec/v19n40/2248-4345-seec-19-40-00053.pdf>
- Pierre, R. (2010). *Rebellion.org*. Recuperado de Crisis financiera, las seis etapas del desastre: <http://www.rebellion.org/noticia.php?id=105195>
- Prodi, C. (Mayo de 2012). *Gestión*. Recuperado el 24 de 08 de 2018, de <https://gestion.pe/blog/economiaparatodos/2012/05/impactos-de-la-crisis-sobre-am.html?ref=gesr>
- Punto Focal. (13 de 02 de 2013). *Punto Focal*. Recuperado el 29 de 08 de 2018, de http://www.puntofocal.gov.ar/doc/s277-01_s.pdf
- Ramirez, F. (2010). *Ciclos económicos variables no observables*.
- Resico, M. (2011). *Ciclos económicos y política macroeconómica*.
- Rodríguez, C. A. (21 de 02 de 2009). *La Crisis Económica Global; su origen y repercusión en Japón y en el Perú*. Recuperado el 30 de 08 de 2008, de América economía: https://mba.americaeconomia.com/sites/mba.americaeconomia.../crisis_econ_global.pp..
- Stiglitz, J. (2010). *Caída libre: el libre mercado y el hundimiento de la economía mundial*. (A. Pradera, Trad.) Taurus.
- Thakor, A. (2015). *La crisis financiera de 2007-2009: ¿Por qué sucedió y qué hicimos*. Revisión de Estudios de las Finanzas Corporativas.
- Torres, J. (2012). Crisis Financiera. *Instituto de Investigaciones Sociales*.
- Zurita, J., Martínez, J., & Rodríguez, F. (2009). *La crisis financiera y económica del 2008. Origen y consecuencias en los Estados Unidos y México*. (U. A. Azcapotzalco, Ed.) El Cotidiano, 157, 17-27.

2

Causas y consecuencias de la crisis 2007-2010 “Gran Recesión”.

Patricio Alejandro Sánchez Cuesta
Wilman Gustavo Carrillo Pulgar

Causas y consecuencias de la crisis 2007-2010 “Gran Recesión”.

Eco. Patricio Alejandro Sánchez Cuesta

psanchez@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Eco. Wilman Gustavo Carrillo Pulgar

wcarrillo@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Resumen

Las crisis económicas son el producto de procesos sistemáticos de desequilibrios de la mayoría de las variables macroeconómicas, de confianza en los mercados, del sesgo ideológico implantado, de los desaciertos en manejo del sistema financiero, entre otros; y sus efectos dimensionados o no, se han traducido en crisis profundas que afectan al bienestar de la población. Por tal efecto esta investigación busca establecer las causas, el tipo de crisis, las soluciones implantadas y los efectos para la sociedad, a través de una investigación documental y bibliográfica de fuentes secundarias de tipo cualitativa y transversal. Se trata de sintetizar las fundamentaciones teóricas para determinar que es una crisis económica, sus causas, efectos, consecuencia, y finalmente determinar la relación de los modelos macroeconómicos y la respuesta que la economía propone para solucionar las mismas Profundizando el análisis en la crisis económica de la Gran Recesión del año 2007-2010.

Palabras clave: Depresión, Crisis Económica, Crisis Financiera, Recesión.

Abstract

Economic crises are the product of systematic processes of imbalances of most macroeconomic variables, confidence in the markets, the ideological bias implemented, the failures in management of the financial system, among others; and its effects, measured or not, have translated into deep crises that affect the welfare of the population. For this purpose, this research seeks to establish the causes, the type of crisis, the implemented solutions and the effects for society, through a qualitative, transversal research of a documentary type based on secondary sources. There is a deep theoretical foundation to determine what is an economic crisis, its causes, effects, consequences, and finally determine the relationship of macroeconomic models and the response that the economy proposes to solve the crisis. Deepening the analysis in the economic crisis of the Great Recession of 2007-2010.

Keywords: Depression, Economic Crisis, Financial Crisis, Recession

Introducción

La humanidad, a lo largo de su historia ha sufrido muchas crisis económicas, algunas de estas con efectos devastadores para la población y ciertas de estas con pocos efectos y fácilmente controlables. Se puede hacer breve recuento de lo que le ha sucedido en el Mundo a lo largo de su historia, por lo menos desde los inicios del siglo XX. Por ejemplo, en Estados Unidos, si relacionamos, año que se produce, PIB per cápita, variación del PIB, años de duración y causas de la crisis, podemos medir el efecto menor o mayor que han tenido estas crisis. De la misma forma,

en el siglo XX, la crisis económica más fuerte, con más efectos negativos, fue la crisis de la “gran depresión” que duró desde 1929 a 1933, con una caída del PIB de aproximadamente un 29% en Estados Unidos (EEUU). Provocada entre otras cosas por el Mercado de Valores y Bancos. Así también podemos referirnos a la crisis del Mercado de valores del año 2007-2008, que provocó una caída en el PIB del 12.5%. Y finalmente, las crisis que no produjeron efectos mayores fueron las de los años 1980, 2000 y 2001, con una reducción del PIB de 1.5%, 0.03% y 1% respectivamente. (Maldonado , 2014, pág. 34).

Es necesario hacer referencia a las diferentes crisis, sus causas, sus efectos y el papel jugado los diferentes actores políticos, económicos, sociales para que los efectos de estas crisis no sean nocivos para la sociedad. Es así que se empieza por la crisis económica mundial de la década de 1930 (Gran Depresión) que fue precipitada por la caída de los precios de productos agrícolas en EEUU en 1928 y comenzó con el hundimiento de la bolsa de Nueva York el 29 de octubre de 1929. A raíz de la crisis se modificó la legislación básica de la bolsa. Con la Securities Exchange Act. de 1934 que creó la Comisión de Valores Estadounidense (SEC), para supervisar y vigilar los mercados en EEUU. (García , 1990, pág. 40)

En 1971, llega el fin del patrón oro, por el excesivo gasto de EEUU en sus inversiones en el exterior y las constantes guerras que estaba sometido, por lo que las reservas de oro se reducen considerablemente, con lo que el valor de la moneda dejó de estar respaldada por este metal, lo que provocó especulaciones y fuga de capitales de EEUU. Adicionalmente, produjo la suspensión de la convertibilidad con el oro y devaluó la moneda en un 10%, hecho que se repitió dos años más tarde, lo que produjo el término del patrón oro. Dando inicio a la época de los cambios flotantes en función de la evolución de los mercados de capital. (Varela, 1968, pág. 23)

Stonebraker. (2005), señala que otro hecho fundamental de analizar son las crisis del petróleo que empezaron a darse desde 1973, por embargos, recortes de cuotas y guerras lo cual provocó el incremento de los precios del crudo de 2,50 a 11,50 dólares en 1974. Lo que estimuló la subida de los precios de las materias primas y por lo cual su efecto se sintió más en los países industrializados. El derrocamiento del Sha y la instauración de la República islámica en Irán provocaron la segunda crisis del petróleo, estimulando así un largo período de precios extraordinariamente altos. Esta vez los efectos tuvieron mayor repercusión en los países en vías de desarrollo. A fines de 1980 se da la invasión de Irán por Irak donde el precio del crudo alcanza nuevos precios récord, 40 dólares el barril. (Stonebraker, 2105)

A partir de la década de los ochenta las crisis económicas son de corte financieras. En octubre de 1987, millones de inversores venden sus acciones en la Bolsa de Nueva York, a causa de la especulación del manejo inapropiado de la información y la presunta compra de empresas con dinero originario de créditos. El índice Dow Jones de Industriales se derrumbó 508 puntos (-22,6%), y contaminó a las bolsas europeas y japonesas. (Vidal, 2016, pág. 2)

En la década de los años noventa, se produce la crisis del peso mexicano 1994, la crisis asiática 1997, la crisis del rubro en 1998. La crisis del peso mexicano es más conocido como el “Efecto Tequila”, donde el gobierno de México no pudo mantener el tipo de cambio fijo frente al dólar lo cual produjo la devaluación de la moneda, falta de confianza en su economía, salida de capital, no hay créditos, cae la producción y el desempleo incrementa más de un 60 por ciento. (Vidal, 2016) . En tanto que, en 1997, se produce la crisis asiática en donde se produce la devaluación de las monedas de Tailandia, Malasia, Indonesia y Filipinas, y tiene repercusión en Taiwán, Hong Kong y Corea del Sur. Esta crisis acabó convirtiéndose en la primera crisis global. De igual forma en Rusia

colapsa el sistema bancario nacional, se devalúa la moneda, se congela los depósitos en divisas y se suspende los pagos internacionales.

El siglo XXI inicia con crisis económicas producto de los excesos de la nueva economía que experimenta el mundo, el cual va experimentado una serie de cierres, quiebres, compras y fusiones en el sector de internet y de las telecomunicaciones. El principal índice del Nasdaq, cerró en 5.048,62 puntos. En poco tiempo desaparecieron 5.000 compañías entre pequeñas y grandes corporaciones, especialmente de telecomunicaciones. (González & Marqués, 2015) El atentado del 11 de septiembre de 2001 en EEUU produjo también la caída del 6 por ciento de la bolsa de Tokio y fuertes descensos de las bolsas europeas.

En América Latina, en los años 2001-2002, se produce la crisis en Argentina, producto de la carencia de fondos para mantener la paridad cambiaria fija del peso en relación al dólar. El gobierno impone restricciones a la retirada de depósitos bancarios, se suspende el pago de la deuda y finalmente, se termina con la paridad y se convierte a pesos los depósitos bancarios en dólares.

En la primera década del siglo XXI, el mundo sufre profundas crisis, producto de la atenuación en el control del riesgo, crecientes déficit fiscal, deuda imposible de pagar, incremento de tasas de interés, como es el caso de Grecia, la guerra de divisas, los desequilibrios macroeconómicos mundiales, las presiones ejercidas sobre China para que abandone el yuan, la inyección de dinero de la FED y el hecho que algunas economías emergentes intervienen sus monedas para hacer más competitivas sus exportaciones, con el objetivo de acelerar su salida de la crisis, produjo que se ahondara más los desequilibrios globales.

Todo este preámbulo sirve para hacer un análisis de la Gran Recesión producida en Estados Unidos en los años 2007 al 2010, en donde se sufre la mayor crisis financiera desde la década de 1930, consecuencia de una atenuación en la evaluación del riesgo, la cual se contagia al resto del Mundo. (González & Marqués, 2015, pág. 82)

De Acetis & García (2016), afirman que:

El detonante de la crisis del año 2007, fue el estallido de una enorme burbuja inmobiliaria, que reveló que los bancos habían extendido hipotecas basura (subprime) a personas que no podían pagarlas, con la expectativa de que el precio de las viviendas seguiría subiendo. Esas hipotecas fueron titulizadas y vendidas en los mercados, lo que causó cientos de miles de millones de dólares en pérdidas a los inversores. (pág. 97)

Las crisis económicas de los años de 1929, “Gran depresión” y 2007 “Gran depresión”, por su repercusión, efectos negativos y dimensión, han sido las crisis más profundas que han afectado la calidad de vida de la población mundial. Por tal razón esta investigación tendrá como objetivo fundamental establecer: ¿Cuáles fueron las causas para que se produzca la gran depresión del año 2007?, ¿De qué tipo de crisis económica se trata, financiera, bancaria, inmobiliaria, crediticia, de oferta o demanda?, ¿Qué soluciones planteaba la teoría macroeconómica para tratar de solucionar la crisis?, ¿Cuáles fueron los efectos para la población?,

Metodología

La investigación es de tipo cualitativa y descriptiva, transversal, de tipo documental, se utilizan datos de fuente secundaria tomadas del Banco Mundial, Fondo Monetario Internacional, Reserva Federal, libros revistas, páginas web, informes, etc. Se realizará una profunda fundamentación teórica para determinar que se entiende por crisis económica, causas, efectos, consecuencia, se realiza un análisis

retrospectivo de las distintas crisis económicas, profundizar en el análisis de la crisis de la gran recesión del año 2007, y finalmente determinar la relación de los modelos macroeconómicos y la respuesta a la crisis.

Resultados y discusión.

Estados Unidos y el mundo sufren su mayor crisis financiera desde la década de 1930, como consecuencia de una relajación en la evaluación del riesgo. El detonante fue el estallido de una enorme burbuja inmobiliaria, que reveló que los bancos habían extendido hipotecas basura (subprime) a personas que no podían pagarlas, con la expectativa de que el precio de las viviendas seguiría subiendo. Esas hipotecas fueron titulizadas y vendidas en los mercados, lo que causó cientos de miles de millones de dólares en pérdidas a los inversores. El gobierno de entonces creó un programa de rescate financiero dotado con varios millones de dólares, que se usaron para reflotar a bancos, aseguradoras, la industria automovilística y como estrategia para la reactivación utilizó la ejecución de obras de infraestructuras, educación, ayudas al desempleo y subsidios a las energías alternativas. A la vez se promueve la mayor reforma financiera desde los años 30, que se complementa con una iniciativa para endurecer las normas bancarias a nivel internacional.

¿Qué sucedió?

La Gran Recesión, es una crisis sistémica, causada entre otras cosas por las recurrentes crisis financieras acaecidas en México, Japón, Asia, Rusia, Brasil, Argentina, desde la década de los años ocho del siglo XX. Todas ellas con consecuencias muy dolorosas para la población y con repercusiones en el ámbito local y mundial, en algunos casos con consecuencias de gran alcance, así como también en algunos países con secuelas no muy significativas. (Corsetti & Mishking, 2001).

Krugman, (1979) y Tornell, (1999) dice que:

Tales crisis se interpretaron como desarreglos de tipo nacional típicos de la periferia del sistema. Sin embargo no hay que olvidar la crisis financiera ligada a las empresas “punto com”, cuya burbuja especulativa comenzó a formarse a partir de 1995, la cual se localizó en países desarrollados. Por consiguiente, los procesos de globalización son inseparables de la generación de ciclos donde las crisis financieras son típicas, así como de las crisis cuyo carácter sistémico resultó evidente en la Gran Recesión.

A partir de la década de los años noventa, los mercados financieros comenzaron a liberarse, por lo que empezó el apogeo en la concesión de préstamos a personas y empresas (especialmente para las inversiones en sector inmobiliario), de tal forma que los créditos bancarios se aceleraron de manera muy significativa. Como consecuencia de la débil supervisión y a la entrega de préstamos a personas con pocas garantías de pago en el corto y largo plazo, dichos empréstitos no fueron pagados, por lo que el capital financiero de los bancos fue disminuyendo paulatinamente. Situación que lleva a que posteriormente los bancos no tuvieran la liquidez necesaria para seguir entregando préstamos a personas y empresas, lo que condujo rápidamente a una contracción en la economía.

En muchos casos estos préstamos a personas naturales, fueron entregados sin realizar un seguimiento de su estatus migratorio, la capacidad de pago, garantías reales como activos fijos o por lo menos la garantía de que el demandante del crédito cuente con un trabajo estable o ingresos financieros que le permita cumplir con sus obligaciones.

Estrada (2010), señala que:

La Gran Recesión va más allá de una crisis únicamente de tipo financiero de alcance sectorial, si no que más bien en el largo plazo tendrá un impacto en la producción y el empleo, como efectivamente sucedió. Otros autores señalan que la causa de la Gran Recesión, fue la creación de la burbuja especulativa en el mercado inmobiliario que tenía que ver con acciones y excesos de unos cuantos, que fue lo que reventó la burbuja, colapsó el mercado y condujo a la crisis. Según este autor, en el fondo, la crisis tiene que ver con las estrategias que el capitalismo ha utilizado para mantener su tasa de ganancia, dos de las principales son: las políticas de corte neoliberal y la desregulación financiera, que han sido pilares básicos de la globalización económica, a través de la cual el capitalismo ha logrado expandirse a escala planetaria. (Estrada , 2010, págs. 18-19).

La crisis económica mundial se aproximaba, por las diferentes manifestaciones expuestas, además las presiones financieras estaban latentes y por años acumuladas, el capital financiero fluía de las economías emergentes como la de China, a economías desarrolladas como la de Estados Unidos y la Unión Europea. Situación que se agrava debido a la irresponsable y creciente propensión de los bancos al riesgo. OCDE-UNAM (2011, p. 20).

Stiglitz (2010), en su libro “El libre mercado y el hundimiento de la economía mundial”, señala que:

La economía estaba gravemente desajustada debido a los siguientes factores:

- a. Factores comunes a las otras crisis anteriores, la particularidad de esta es que nació en Estados Unidos.
- b. Fue una crisis que se extiende muy rápidamente en todo el mundo
- c. El mercado hipotecario subprime (de alto riesgo) comenzó a sentir presión y el banco de inversión y corretaje Bear Stearns quiebra. (Stiglitz, 2010, pág. 89)

Los anuncios del gobierno estadounidense de asumir el control de dos grandes instituciones que respaldan los préstamos hipotecarios en EUA, Fannie Mae y Freddie Mac, llaman la atención de los mercados financieros y crea un marco de incertidumbre generalizado. Posteriormente a esto, se derrumba el banco de inversión Lehman Brothers, uno de los íconos de Wall Street, cosa que no sucede con Merrill Lynch, gracias a la compra realizada por Bank of América. En septiembre del 2008, según cifras establecida por la Bolsa de valores de New York, el Índice Dow Jones sufrió una caída de 777 puntos, la más grande ocurrida en un solo día, lo que refleja que el sistema financiero americano y mundial estaba al punto del desmoronamiento.

Para Rojas & Flores (2015), otro elemento fundamental para la profundizar la crisis son:

Las variadas y diversas innovaciones financieras producidas en los últimos años, hecho que deja de lado al área productiva y al crecimiento del empleo, así como al poder adquisitivo de los trabajadores, por lo que no se generaba riqueza material ni la capacidad de pago para hacer frente a la deuda contraída, como para valorar los activos financieros emitidos. Esto dio lugar a la cartera vencida y a la desvalorización de dichos activos, así como a la quiebra de instituciones financieras que emitieron y compraron dichos activos. (Rojas & Flores , 2015, pág. 42).

Estos hechos hacen que comience a reducir el otorgamiento de los créditos por parte de la banca, frenando la inversión, la demanda agregada, la actividad económica y su repercusión en el empleo de los países desarrollados y en ciertos casos en los países en vías de desarrollo. Lo que no sucede

con los créditos otorgados para el consumo, la especulación y la vivienda, y acompañada de una política de descontrol, de poca vigilancia en el control de los créditos otorgados, hace que no se puedan asegurar la recuperación de dichos créditos, lo que a la larga comenzaría a inflar la cartera vencida y la difícil, o en ocasiones, nula recuperación de los créditos.

En las últimas décadas del siglo XX, los mercados financieros cambian drásticamente por diversos factores, especialmente por la mayor competencia, por la tendencia a asumir riesgos crecientes, a una mayor sofisticación en las operaciones y a una constante inestabilidad política económica y social. Además, se incursiona en operaciones de todo tipo, se universalizan los bancos los cuales irrumpieron en los mercados de activos financieros, mientras que las casas de bolsa competían por instrumentos que en el pasado únicamente manejaban los bancos, dando como resultado un mercado financiero muy grande. En tanto que, la supervisión de los bancos centrales se volvió dudosa y complicada provocando sistemas financieros frágiles.

Otro hecho de suma importancia es la desregulación que se lo realiza a las leyes de control, situación que provoca que la norma se convierta en más laxa. Correa (1988), dice que los elementos más importantes de la desregulación financiera son los siguientes:

- a. La desregulación de las tasas de interés.
- b. La simplificación y en algunos casos abolición de los controles de crédito, de inversión y de depósitos obligatorios.
- c. La disminución del número de intermediarios financieros lo cual concentró el mercado en menos intermediarios.
- d. La multiplicación el número de instrumentos financieros con reglas mínimas respecto a su creación, a su operatividad, así como también a su expresión en los balances de las instituciones, y por último a la falta de homogeneidad en dichas reglas de un mercado a otro.
- e. La remoción de los obstáculos que impedían la expansión local de los intermediarios extranjeros en los países subdesarrollados.
- f. La aplicación de las tecnologías de información y comunicación, así como la creciente innovación han sido los elementos catalizadores. (Correa, 1998, pág. 138).

De acuerdo con Itzhak Swary y Barry Topf, citados por Correa (1998):

La desregulación bancaria ha sido causa y efecto de la globalización de los mercados financieros. A menudo se ha desmantelado la regulación protectora para estimular la competencia en la provisión de servicios financieros como parte de un movimiento más generalizado hacia una competencia más libre, esto ha requerido con frecuencia una desregulación más profunda para permitir que los bancos sobrevivan y compitan en los mercados más competitivos”. (Correa, 1998, pág. 140)

La crisis del 2007, que comenzó como una crisis subprime (de hipotecas), se debió a una sobrevaloración en el precio en la vivienda (burbuja) en Estados Unidos, y al otorgamiento desmedido de préstamos. Se llegó a un punto en que había más viviendas que personas interesadas en su adquisición, lo que presionó los precios a la baja, en un momento en que las tasas de interés comenzaron a subir, lo que, a su vez, llevó a que más de uno dejara de pagar a los bancos, quienes tenían gran parte de su cartera en estos activos y se quedaron sin liquidez.

Lehman Brothers, el cuarto banco de inversión más grande de Estados Unidos quebró, con su caída, se acababa la era dorada de los bancos de inversión y se da inicio a la Gran Recesión,

producto de la crisis financiera, que después mutó a una crisis económica, donde el Producto Interno Bruto (PIB) mundial se contrajo 1.68%, y el de Estados Unidos 2.78%, de acuerdo con datos del Banco Mundial.

¿Cuáles fueron los hechos más relevantes?

Entre los principales hechos que se dieron en la época de la Gran Depresión del año 2007 fueron:

- Fallas en la regulación económica, producidas desde las últimas décadas del siglo XX
- La profusión de delitos bancarios.
- La sobrevaloración de los precios
- Una crisis alimentaria mundial.
- Crisis crediticia hipotecaria
- Crisis de confianza en los mercados.

En una de las mayores economías del mundo Estados Unidos estalló la crisis, lo cual afectaría posteriormente al mundo entero. Hecho que posteriormente sería conocida como la Gran Recesión y que fue originada entre otras cosas por una cadena de eventos que parecía calcada de la crisis de la UPAC experimentada por el país ocho años antes. Se originó en la crisis subprime.

Bernal (2013), indica que:

El hundimiento subprime derribó a las familias estadounidenses que no pudieron pagar sus viviendas, y las perdieron; a los bancos que les habían prestado a las familias, y luego a bancos más grandes que habían comprado sofisticados papeles emitidos con el respaldo de la titularización de las deudas hipotecarias de las familias. (pág. 78)

Este fenómeno fue percibido de manera similar en otros países como Islandia, Irlanda, España y el resto del mundo. El fenómeno dio su inicio cuando los bancos comenzaron a ofrecer préstamos para comprar vivienda asequible, a clientes sin suficientes ingresos, sin un estatus migratorio legalizado, sin verificación de los ingresos, sin verificación de activos tangibles reales, en definitiva se entregaban préstamos a clientes de segunda clase, (clientes subprime), personas que antes no tenían acceso al crédito, pues surgió la innovación de titularizar esas hipotecas, hecho que se convertía en un respaldo adicional para poderles prestar a quienes antes no se les podía facilitar créditos por diferentes circunstancias.

El problema surge en el momento que, en los primeros años del pago del crédito, la cuota de pago es baja, solo se pagaba los intereses, y el saldo de la deuda crecía. Posteriormente, con el aumento del valor de las cuotas, los ingresos destinados al pago de la hipoteca fueron creciendo, lo que comenzó a poner en riesgo el cumplimiento y pago de las hipotecas por parte de las familias. Situación que sucedió meses después; los beneficiarios de los préstamos por los altos costos y las tasas de interés variables, empezaron a fallar en los pagos y finalmente dejaron de pagar.

Como consecuencia de la descapitalización del sistema financiero, y por la falta de cumplimientos de las hipotecas por parte de las familias (clientes subprime), empieza las consecuencias para los mismos.

Es así que, Bear Stearns, el que fue el quinto banco de inversión más grande de Estados Unidos, quebró. Las acciones de Bear Stearns llegaron a valer 169 dólares, en abril del 2007, y un año después fue comprado por JPMorgan Chase por apenas 2 dólares por cada título. La quiebra de Bear Stearns fue la primera señal fuerte de lo que habría que suceder. Fannie Mae y Freddie Mac,

dos de las instituciones hipotecarias más grande de Estados Unidos, fueron intervenidas por la Agencia Federal Financiera de Casas y se les inyectó 100,000 millones de dólares a cada una.

El 15 de septiembre del 2008 cayó Lehman Brothers. Los mercados accionarios presentaron sus caídas más pronunciadas desde los ataques a las Torres Gemelas el 11 septiembre del 2001. El promedio industrial Dow Jones cayó 4.42%, el NASDAQ 3.60% y el S&P 500 4.71 por ciento. La Reserva Federal (Fed) bajó su tasa de interés a niveles históricamente bajos que llegaron hasta 0.25% en diciembre del 2008 y que mantuvo hasta diciembre del 2015. (González & Marqués, 2015, pág. 89)

Grandes bancos internacionales se excedieron y cometieron grandes delitos bancarios, antes y durante la crisis, por lo que los organismos internacionales de control emitieron miles de millones de dólares en multas. Sin embargo, ningún directivo de la banca fue condenado por la comisión de los crímenes.

Los bancos de todo el mundo comenzaron a experimentar enormes pérdidas en los fondos derivados que habían creado para beneficiarse del boom de la vivienda que había estallado en los EEUU, y empezaron a tambalearse. La producción y el comercio sufrieron la peor caída desde la gran depresión del año de 1929.

Se establecieron fuertes sanciones económicas a los bancos, fondos de inversión, consultoras, con montos que oscilaban entre los 25.000 millones de dólares a Citi JP Morgan, Bank of América, Wells Fargo, Ally Financial, hasta los 1.200 millones de dólares, por diversos motivos, tales como: la manipulación de las hipotecas, la mayor parte de bancos y casas de valores, violar sanciones, manipular divisas, evasión fiscal, blanqueo, mala asesoría, manipular Libor y Euribor. (Lawrence & Shierholz, 2009, pág. 102)

Las mayores sanciones impuestas a los bancos por los delitos cometidos fueron entre otras:

Tabla 1.
Sanciones al sector financiero
Multas y sanciones implantadas al sector financiero

Monto (millones de dólares)	Bancos condenados	Motivos
25.000	Citi JP Morgan, Bank of America, Wells Fargo, Ally Financial	Hipotecas
16.500	Bank of América	Hipotecas
13.000	JP. Morgan	Hipotecas
9.300	Bank of América	Hipotecas Fannie Mae
8.830	BNP Paribas	Violar sanciones
4.300	Bank of America, Citi, JP Morgan, HSBC, RBS, UBS	Manipular divisas
2.500	Credit Suisse	Evasión fiscal
1.920	HSBC	Blanqueo

Fuente: Mayores sanciones al Sector Financiero, octubre 2105.

En lo que se refiere al desempleo, en los Estados Unidos, se ubicó en el 10% en octubre del 2009, siendo uno de los desempleos registrados en su historia. En Francia, la tasa de desempleo oficial solo llega al 10 por ciento, en España el desempleo alcanza el 21 por ciento. Sin embargo y sin lugar a dudas los estragos de la crisis se sintieron profundamente en los mercados financieros, en la banca de Estados Unidos y de Europa, por la congelación de los créditos, por el estancamiento de la actividad económica y el derrumbe del sector inmobiliario.

Susani (2015), afirma que:

La capitalización de las empresas en las principales bolsas del mundo se redujo en un 50 por ciento en 2009, el comercio internacional se estancó, la inversión extranjera directa disminuyó, las transacciones financieras internacionales, que fueron en parte responsables de la crisis, se contrajeron en 33 por ciento, el precio de las materias primas bajó de manera espectacular. El precio del barril de petróleo pasó de 150 dólares en 2008. Para sostener la actividad económica los gobiernos se endeudaron y en ciertos casos, como Estados Unidos, el déficit presupuestario alcanzó el 11,5 por ciento del PIB en 2011. (Susani, 2015, pág. 9).

Según diario el Telégrafo en octubre del 2012, manifiesta que:

Se experimentó la sobrevaloración de los precios en el sector inmobiliario, sobrevaloración justificada por la teoría de que los precios de las viviendas se apreciaban aceleradamente y que los mismos no había bajado desde los años 30. Por consiguiente, los altos precios de las garantías mitigarían o eliminarían gran parte de los posibles problemas de reembolso. Si el deudor no pagaba a tiempo, el aumento del valor de la vivienda facilitaría un refinanciamiento o, en caso de embargo, esta cubriría el préstamo, los intereses y las multas acumuladas. Si los precios de las viviendas seguirían aumentando y las razones préstamos/valor siempre bajarían, nada hubiera salido mal. Pero la situación fue que las viviendas estaban sobrevaloradas y que las calificadoras de riesgo no tuvieron la capacidad para evaluar estos instrumentos complejos y nuevos, con lo cual la relación antes expuesta comenzaría a subir vertiginosamente, lo que llevaría al incumplimiento de los deudores de esas hipotecas. Por lo que, la crisis surgió a raíz de la caída del precio de las viviendas (El Telegrafo, 2012, pág. 5)

¿Qué decisiones se tomaron para salir de la crisis?

Se establecieron estrategias mundiales tales como:

- a. Expansión fiscal y regulación financiera
- b. Aumento del déficit presupuestario, del gasto y refinanciación de deuda
- c. Fomento de la confianza y del consumo.
- d. Aumento de la natalidad
- e. Reparto de la riqueza y del trabajo para lograr el pleno empleo
- f. Apoyo a la agricultura.
- g. Cambio de sistema económico

Se recurre nuevamente a la política Keynesiana, apelando de nuevo a la intervención del Estado para poder salir de la recesión. También se apela a la ejecución de políticas monetarias y de expansión fiscal hasta que el crecimiento aumente. Se plantea alternativas de ayuda a los países en desarrollo a través de donaciones al FMI y mejorar la regulación financiera, incluyendo requerir el registro de los fondos de cobertura y sus gestores.

Se plantea el aumento del déficit presupuestario, del gasto y refinanciación de deuda, por lo que se pretende que los gobiernos emitan deuda y gasten más. Según Krugman y Wells (2012), en su obra *End This Depression Now!* manifiesta que:

Cuando la situación de crisis es más intensa los déficits presupuestarios no solo son buenos, son necesarios, además señala que debería refinanciarse la deuda de personas atrapadas en hipotecas que ahora pertenecen a entidades nacionalizadas, porque eso la disminución de intereses, permitiría amortizaciones de capital que podría incrementar el consumo. (Krugman & Well, 2012, pág. 6).

De hecho, el gasto del Estado se evidenció en las decisiones de las autoridades y gobernantes, es así que, el presidente George W. Bush creó un programa de rescate financiero dotado con 700.000 millones de dólares, que él y su sucesor, Barack Obama, usaron para reflotar a bancos, aseguradoras y la industria automovilística. Obama impulsó también un plan de estímulo de 787.000 millones de dólares para revitalizar la economía a golpe de infraestructuras, educación, ayudas al desempleo y subsidios a las energías alternativas. Al mismo tiempo, Obama promueve la mayor reforma financiera desde los años 30, que se complementa con una iniciativa para endurecer las normas bancarias a nivel internacional. (Libertad Digital, 2008). Se entrega a las familias estadounidenses y residentes legales, un bono de mil dólares por cada hijo menor de dieciocho años de edad, además mil dólares por cada miembro del hogar en condiciones de trabajar.

Con estas medidas lo que se pretende es el fomento de la confianza y del consumo, es decir impulsar la demanda agregada de los consumidores, con lo cual las empresas deberían en teoría generar más oferta de bienes y servicios, por la presión de la demanda producto de los incentivos entregados a las familias.

La comisión para el crecimiento y el desarrollo del Banco Mundial, plantea programas anticrisis liderados por los mandatarios de países emergentes y avanzados G-20, y los gobernantes de los principales bancos centrales, en donde se insiste en atribuir un carácter histórico a la intervención pública sin precedentes contra la recesión. En donde se plantea entre otras cosas los recortes de impuestos, los subsidios a la compra de automóviles o la inversión en obra pública, que suman aproximadamente 2% del PIB mundial, lo que ha contribuido a sostener la demanda y a mantener millones de empleos. (Banco Mundial, 2012, pág. 112)

Del lado de los bancos centrales, la Reserva Federal, el Banco de Inglaterra y el Banco Central Europeo redujeron los tipos de interés a mínimos históricos. Rebajaron sus exigencias sobre las garantías para prestar miles de millones de euros a la banca privada. Pusieron en marcha programas de compra de activos financieros para reanimar los mercados. Y ayudaron a diseñar los rescates de las entidades.

Según Susani (2015), afirma que:

Se pudo salir de la crisis por que los Estados destinaron ingentes cantidades de dinero para rescatar a la banca, es así que el Estado británico destinó 70 mil millones de libras en los rescates del Royal Bank of Scotland, Lloyds, Halifax Bank of Scotland y estatizó en febrero 2008 el Northern Rock. El Estado de los Estados Unidos gastó 188 mil millones de dólares para salvar Fannie Mae y Freddie Mac, y otra suma millonaria en AIG y empresas del sector automotor. El Estado francés desembolsó 8 mil millones de euros para salvar la Société Générale, y el Estado alemán no confesó cuánto gastó para salvar las Landesbanken, Hypo Real Estate o la Deutsche Bank, ni el suizo para la recapitalización de la UBS. Los Estados de los Países Bajos, Bélgica y Luxemburgo nacionalizaron parcialmente Benelux Fortis, Dexia. En España, la telenovela de Bankia y del Santander

aún no terminó a pesar de la ayuda de 100 mil millones de euros obtenidos por Rajoy de la UE, en 2011. (Susani, 2015, pág. 10)

¿Los modelos económicos que ayudaron para salir de la crisis?

Muchos expertos y académicos han afirmado que se ha podido salir de la crisis llamada la Gran Recesión de los años 2007-2010, por que en buena medida se ha retomado la teoría keynesiana que sucumbió en parte, y en ciertos Estados, a partir de los años setenta del siglo XX. Esta recuperación de la crisis, es el producto de que, nuevamente se retoma la validez de ciertos postulados keynesianos dejados de lado por el repunte y consolidación de la teoría monetarista de Milton Friedman y Friedrich Hayek.

Esta reactivación económica, en parte ha sido posible ya que la teoría y el modelo keynesianos intentan, en esencia, describir la relación entre la cantidad de dinero en circulación, el nivel de tipos de interés y el nivel de empleo. El modelo emplaza a los mercados financieros y a los tipos de interés en el corazón de la macroeconomía.

Los controles a la actividad financiera por parte del Estado, es una prueba fehaciente de la intervención del mismo en la economía, este hecho no se había visto desde la Gran Depresión de 1929. Inclusive pensadores neoliberales acérrimos, admiten que ciertas variables monetarias, el manejo de la tasa de interés a la baja y las “facilidades cuantitativas” fueron insuficientes para obtener una reactivación de la economía mundial. Para lo cual se proponen que debería utilizarse el gasto público para consolidar el crecimiento económico mundial, hecho ya producido en los años treinta de la década pasada, por recomendación de la teoría keynesiana.

Los seguidores de la teoría keynesiana, sostenían que la salida de la Gran Recesión necesitó que la política monetaria deber estar acompañada de la variable gasto público y de un incremento de los salarios. Hechos que envuelve la permutación de las tendencias subyacentes a la baja de los salarios, promover la inversión en infraestructuras, situación que apuntalaría a un crecimiento económico sostenido y duradero, con la aplicación en el mundo de la teoría keynesiana.

La reactivación económica de la Gran Recesión se originó por la combinación inteligente de la teoría keynesiana y las correcciones al modelo económico capitalista, apuntalado desde el lado monetarista. La corrección se apuntaló desde los incentivos, financieros directos e indirectos que ayuden a generar demanda agregada en la población, generación de confianza en el mercado para que el exceso de ahorro por parte de las empresas y familias, sean colocados en el sistema financiero, lo que permitiría financiar las inversiones en nuevos bienes de capital, los cuales generarían mayor producción.

Se trató de corregir los bajos niveles de demanda agregada por parte del sector privado (familias y empresas), que finalmente fueron compensados por los profundos niveles de gasto del gobierno (política fiscal de estímulo), bajos niveles en el tipo interés, renegociaciones de deudas, refinanciación de hipotecas, entre otras. Además, se enfatiza en que si el gasto gubernamental, la inversión privada o ambos se incrementan en un determinado nivel, el gasto total (demanda agregada) y la producción actual se incrementarían en niveles superiores, hecho que lo conocemos como el efecto multiplicador.

La teoría keynesiana aplicada para salir de la recesión en Estados Unidos, estableció entre otras cosas lo siguiente:

- a. Desestimular el atesoramiento y estimular el ahorro, la población que atesora no consume, esto genera un menor ingreso a la economía nacional.
- b. Bajar la tasa de interés ya que la inversión privada disminuye si la tasa de interés es alta, lo que llevaría al aumento de la desocupación. Si los intereses de los créditos son altos, los generadores de producción, van a pensar más antes de expandirse en nuevos proyectos.
- c. El interés y el dinero circulante deben ser influidos y equilibrados por políticas económicas del Estado, para fomentar la demanda. Según Keynes el Capitalismo requiere de la intervención del Estado para generar confianza a la empresa privada e incrementar la producción.
- d. El gobierno puede controlar la economía influyendo en los Gastos del Gobierno y los Gastos de Inversión Privada.
- e. Para aumentar el nivel de actividad económica se debe incrementar los gastos del gobierno, reducir los impuestos y estimular la inversión privada bajando las tasas de interés. El problema es que esto provoca inflación. (Keynes, 1936, pág. 307).

Conclusión

La Gran Recesión del año 2008, es una de las más grandes crisis económicas mundiales, cuyo origen es el sector financiero y es atribuido a las dificultades financieras de los derivados de hipotecas de mala calidad en Estados Unidos, hecho que repercutió y expandió al sector real de la economía mundial. Además, la continua atenuación de los controles de los riesgos financieros, procesos continuos de desregulación, crecientes déficits fiscales de los países, el incremento de las tasas de interés, la guerra de divisas del mercado, presiones sobre las monedas, inyecciones de dinero en las economías, e intervenciones monetarias y los grandes desequilibrios macroeconómicos a nivel mundial, ayudaron a la profundización de dicha crisis. El consumo y la inversión se paralizaron, el desempleo creció drásticamente a niveles alarmantes, lo que al final se podría considerar como el hecho más notable y relevante de esta crisis.

Las experiencias vividas de las diferentes crisis económicas producidas por los diferentes fenómenos, financieros, políticos, sociales, han dejado lecciones que ha permitido crear marcos regulatorios más estrictos y controles estatales más reales en la economía. Regulación que ha permitido que las crisis económicas posteriores no tuvieran consecuencias muy profundas, por los estrictos controles al sistema financieros por parte de las autoridades, que implementaron mecanismos (como el de prestamista de última instancia), que les permitiera rescatar a las empresas de caer en profundas crisis económicas, con el riesgo de desaparecer y con el respectivo coste social.

Referencias

- Banco Mundial. (2012). *Informe sobre el crecimiento: estrategias para el crecimiento sostenido y desarrollo incluyente*. Washington.
- Correa, E. (1998). *Crisis y desregulación financiera*. México: Siglo Veintiuno.
- Corsetti, G., & Mishking, F. (27 de Agosto de 2001). *Financial policies and prevention of financial crises in emerging market countries*.

- De Acetis, M., & García, M. (2016). Las crisis económicas de 1929, 1973 y 2008. En U. d. Palermo, *25 Ensayos Contemporáneos* (pág. 132). Buenos Aires: Fabiola Knop.
- El Telégrafo. (15 de Agosto de 2012). *www.eltelegrafo.com.ec*. Recuperado de Diario el Telegrafo: <https://www.eltelegrafo.com.ec/economía/4/la-ultima-tesis-del-capitalismo>.
- Estrada, J. (2010). *El impacto de la crisis*. DigiPrint Editores.
- García, A. (1990). *La economía entre guerras: la Gran Depresión*. Madrid: Akal.
- González, E., & Marqués, M. (2015). *Doo-Frank Wall Street Reform : un cambio profundo en el sistema financiero de Estados Unidos*. Madrid: Aequita.
- Keynes, J. (1936). *Teoría general de empleo, el interés y el dinero*. Buenos Aires: Fondo de Cultura Económica.
- Krugman, P., & Well, R. (2012). *End This Depresión Now*. New York: W.W.Norton & Co.
- Lawrence, M., & Shierholz, H. (2009). Without adequate public spending, a catastrophic recession for some. *Economic Policy Institute Issue Brief*, 248.
- Libertad Digital. (2010). Cronología de las crisis financieras del último siglo. *Libertad Digital Economía*.
- Maldonado, L. (2014). *Los ciclos económicos y sus crisis*. Madrid: Comillas.
- Rojas, M., & Flores, J. (2015). *Global financial crisis 2007-2010: differences to face US-México*. México.
- Stiglitz, J. (2010). *Caída Libre. El libre mercado y el hundimiento de la economía mundial*. Madrid: Taurus.
- Stonebraker, R. (2015). *The Joy of Economics: Making sense out of live*. Rock Hill: Winthrop.
- Susani, B. (2015). Diez años de la crisis económica internacional.
- Varela, M. (1968). *El Fondo Monetario Internacional*. Madrid: Guadiana de Publicaciones.
- Vidal, A. (2016). *La crisis mejicana del 94: Efecto tequila*. México: Banca March.
- Wiener, A., & Kahn, H. (1972). *Crisis and arms control*. New York: C.F. International.

3

El comercio informal en entornos rurales. Perspectiva teórica y económica. Caso de estudio el Cantón Chunchi, Ecuador.

Gabith Miriam Quispe Fernández
Vicente Marlon Villa Villa
Marieta Tapia Muñoz
Rodrigo Enrique Velarde Flores
Jorge Fernando Cruz Parra

El comercio informal en entornos rurales. Perspectiva teórica y económica. Caso de estudio el Cantón Chunchi, Ecuador.

PhD. Gabith Miriam Quispe Fernández

Universidad Nacional de Chimborazo, Ecuador

Universidad Técnica de Oruro, Bolivia

gabithmiriam@gmail.com

PhD. Vicente Marlon Villa Villa

Universidad Nacional de Chimborazo

mvilla@unach.edu.ec

Mgs. Marieta Tapia Muñoz

Universidad Nacional de Chimborazo

Marietaleonor1964@hotmail.com

Ing. Rodrigo Enrique Velarde Flores

Universidad Nacional de Chimborazo

rodrigo.velarde@hotmail.com

Mgs. Jorge Fernando Cruz Parra

Universidad Nacional de Chimborazo

fercruz2@unach.edu.ec

Resumen

La investigación tiene como objetivo determinar la estructura económica del comerciante informal en entornos rurales de la Provincia de Chimborazo, caso Cantón Chunchi. Se usa como metodología el análisis teórico - explicativo, basado en planteamientos teóricos del fenómeno de estudio. Su enfoque es de tipo cualitativo. El nivel de investigación es descriptivo. Se realiza una revisión bibliográfica a partir de la literatura especializada en el ámbito del comercio informal y su relación con aspectos económicos. Se utiliza la observación como técnica de recogida de información. Se considera como unidad de estudio a los comerciantes, siendo la población total de 493 personas y una muestra de 59. Como resultado de la investigación se identifica que la actividad comercial desarrollada por los comerciantes viene determinada por las necesidades básicas insatisfechas, sobrevivencia y generación de ingreso; se concluye que la característica del comercio informal tiene como base la participación de la población no cualificada en primera instancia, dando lugar a la proliferación de unidades productivas que mueven la estructura económica local, la creación de unidades de negocio y también de la promoción de la informalidad.

Palabras clave: Comercio informal, Informalidad, Características económicas, Comunidades rurales, Chunchi

Abstract

The objective of the research is to determine the economic structure of the informal trader in rural areas of the Province of Chimborazo, Canton Chunchi case. Theoretical - explanatory analysis is used as a methodology, based on theoretical approaches to the phenomenon of study. His approach is qualitative. The level of research is descriptive. A literature review is carried out from the specialized literature in the informal commerce field and its relation with economic aspects. Observation is used as an information gathering technique. The merchants are considered as a unit of study, with a total population of 493 people and a sample of 59. As a result of the investigation, it is identified that the commercial activity developed by the merchants is determined by the unsatisfied basic needs, survival and generation of entry; It is concluded that the characteristic of informal commerce is based on the participation of the unskilled population in the first instance, giving rise to the proliferation of productive units that move the local economic structure, the creation of business units and also the promotion of the informality.

Keywords: Informal trade, informality, Economic characteristics, Rural communities, Chunchi

Introducción

En países como América Latina, sobre todo en Perú (Lima), Ecuador (Quito) Bolivia (La Paz), principalmente el Sector informal representa más del 60% de la Población Económicamente Activa que vienen saturando las diferentes calles de las ciudades. La existencia de comerciantes informales, que vienen transformando los espacios públicos en mercados populares de gran magnitud a fecha de hoy se haya convertido en un aspecto muy importante para temas de estudio por los investigadores generando una serie de conceptos definidas a través de la Oficina Internacional del Trabajo (OIT) y el Programa Regional de Empleo para América Latina y el Caribe PREALC.

El comportamiento del comercio informal puede tener diversas explicaciones, desde el punto de vista social como la de absorber la mano de obra disponible, no existe otra opción, el alcance del menor grado educativo y la existencia de mujeres solas, o de tipo voluntario entre otros, como menciona PREALC (Soto (1986), Rosenbluth (1994), Vázquez (2003). Asimismo, las respuestas a ellas varían desde la formulación de políticas, la reducción del desempleo (Araujo, 1998), la formación de redes (Aponte, 1994), entre otros. La literatura sobre los estudios del comercio informal en Países de América Latina y principalmente en el Ecuador muestra que existen muy pocos estudios y casi nada de la Provincia Chimborazo y en especial del Cantón Chunchi, como se puede observar en el cuadro 1.

Cuadro 1.

Estudios sobre economía y comercio informal en América Latina y el Ecuador			
Nº	Autor	Título del estudio	Aspectos estudiados
1	Organización Internacional del Trabajo, 2015	Panorama temático laboral. Transición a la formalidad en América Latina y el Caribe	Presenta un análisis y datos sobre la evolución del empleo informal en países de América Latina y el Caribe incluido Ecuador.
2	Organización mundial del Comercio	Informe sobre el comercio mundial 2015	Explica sobre las tendencias del comercio.
3	Oficina Internacional del Trabajo, 2005	Economía informal en las Américas: situación actual, prioridades de políticas y buenas prácticas	Muestra el sector informal en varios países incluyendo a partir de las encuestas de hogares.

4	Organización Internacional del Trabajo, 2014	La transición de la economía informal a la economía formal	Muestra datos sobre el comportamiento de la economía informal.
5	Global Network Latin America, 2010, N1	Serie estudios de caso sobre protección social, Realidades de la economía informal: la cuenta propia y la trabajadora de hogar	En ella se da énfasis al estudio de las trabajadoras del hogar como parte del trabajo informal
6	Presidencia de la República del Ecuador, Prensa Nacional, 2013	El derecho al trabajo del comercio Informal será respetado por orden constitucional	Se realiza un análisis sobre El comercio informal, el derecho al trabajo.
7	Diario El Comercio, 2016	Comercio Informal	Se realiza un análisis sobre un control por barrios y sectores de la ciudad de Quito
8	Revista Líderes, 2015	La informalidad laboral, una condición arraigada en Ecuador	Se analiza la informalidad laboral, una condición arraigada en Ecuador sus características y condiciones
9	Ortiz, G. 2008	Un millón de informales buscan subsistir sin reglas	Un análisis sobre los comerciantes informales que buscan subsistir sin reglas en la ciudad de Guayaquil
10	Heredia, V. 2015	El Comercio informal se satura en 9 vías de Quito	Se estudia la situación en las calles y avenidas de Quito de los comerciantes informales
11	Diario la Prensa. 2016	Comercio Informal genera molestias en mercado.	Se analiza sobre las molestias que genera el comercio informal en el mercado Simón Bolívar de la ciudad de Riobamba

Fuente: Elaboración propia

Esto significa realizar el estudio de la situación del comercio informal en los entornos rurales como es el caso de Cantón Chunchi, que se caracteriza por contar con un Gobierno Autónomo Descentralizado, es uno de los diez cantones de la provincia de Chimborazo, conocido también como Sillón Andino del Ecuador denominado por Teodoro Wolf su nombre significa “atardecer rojo” debido a la tonalidad que presenta sus cielos. Según el Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial 2014 – 2019 (PDYOT), emitido por la Administración del Gobierno Autónomo Descentralizado del Cantón Chunchi, se establece que la fecha de cantonización fue el 4 de julio de 1944, “bajo la presidencia del Dr. José María Velasco Ibarra,” (GAD Provincial de Chimborazo, 2016), posee una población aproximada de 12.684 habitantes; según la información obtenida de la Ficha de Cifras Generales de la Secretaría Nacional de Información (SIN) cuya referencia son los datos obtenidos del Censo de Población y Vivienda 2010 (INEC); determina que la distribución de la población es de 29,8% en el área urbana, y un 70,2% en el área rural, de los cuales aproximadamente el 47,8% son hombres y un 52,2% son mujeres. Está ubicada al sur de la provincia de Chimborazo, limita al Norte, Este y Oeste por el cantón Alausí, y al sur por la provincia de Cañar, su superficie es de 274,9 kilómetros cuadrados distribuida la cabecera cantonal y sus 4 parroquias rurales, como son: Gonzol, Capzol, Compud y Llagos (ver fotografía 1.). Su clima varía de frío al subtropical, ubicado a una altitud que oscila entre los 1.600 y 4300 m.s.n.m., su temperatura es de 14°C y 21°C (ver fotografía 1)

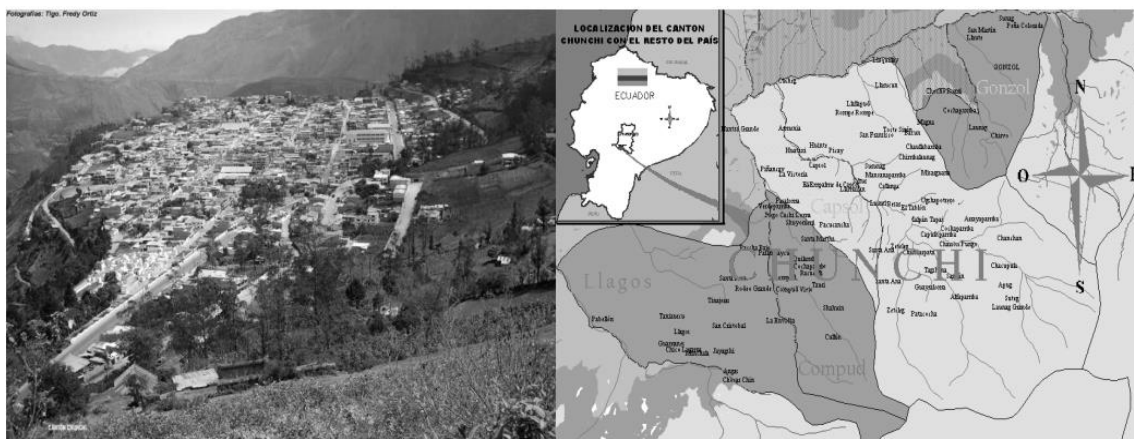


Figura 1.
Vista aérea del cantón Chunchi
Fuente: Google Maps Chunchi, 2018

Ya que, como se pudo evidenciar los estudios sobre el comercio informal, generalmente consideran entornos urbanos y no rurales, por las dificultades de recogida de información. Sin embargo, es importante conocer el comportamiento de la actividad informal en estos sectores, principalmente de aquellos que realizan dentro del marco de la informalidad. En este contexto, la investigación tiene como objetivo determinar la estructura económica del comerciante informal en entornos rurales de la Provincia de Chimborazo, caso Cantón Chunchi. Se pretende demostrar que H1 = la actividad comercial desarrollada por los comerciantes viene determinada por las necesidades básicas insatisfechas, sobrevivencia y generación de ingreso y H2 = las características del comercio informal tiene como base la participación de la población no cualificada en primera instancia.

Materiales y método

Se usa como metodología el análisis teórico - explicativo, basado en planteamientos teóricos del fenómeno de estudio. Su enfoque es de tipo cualitativo. El nivel de investigación es descriptivo. Se realiza una revisión bibliográfica a partir de la literatura especializada en el ámbito del comercio informal y su relación con aspectos económicos. Se utiliza la observación como técnica de recogida de información. Se considera como unidad de estudio a los comerciantes, siendo la población total de 493 personas y una muestra de 59.

Resultados

La informalidad en los entornos rurales

La noción de informalidad laboral ha ido cambiando de foco en las últimas décadas, pasando de tener su centro en las unidades productivas de bienes y de servicios para el mercado y que operan con recursos de pequeña escala no registrados, a tenerlo en los trabajadores, específicamente en aquellos que se ocupan en empleos que no cuentan con amparo legal o institucional, no importando si la unidad económica en la que se desempeñan son empresas o negocios registrados o no registrados. En este último caso se habla de “empleo informal o de informalidad laboral” (Días, Estrella; Gálves, Thelma 2017, p.3)

La informalidad según Díaz, Estrella; Gálvez, Thelma (2017, p. 5) en sus orígenes nace de la preocupación por la pobreza, es decir, por la forma en que las familias más necesitadas se procuran ingresos para sustentar su vida, sin participar plenamente, y con derechos, en el mundo del trabajo asalariado. En tal sentido, la informalidad es “un fenómeno que hace algunos años se consideraba un rasgo particular de algunas economías, especialmente de aquellas más atrasadas, cuya existencia desbordaba el arquetipo de cómo deberían funcionar las economías modernas” (Sandoval, 2014, p. 11). Asimismo, esto corresponde mencionar que la informalidad está relacionada con lo laboral, lo que quiere decir que la informalidad laboral conocida también como trabajo informal funciona,

Con un bajo nivel de organización, poca división del trabajo y escaso capital, con mano de obra y tecnología poco calificada; los activos fijos pertenecen a los propietarios del negocio o servicio y pueden ser utilizados indistintamente por su empresa no constituida en sociedad o por el hogar; no existen garantías formales de contratación y los trabajadores pueden realizar transacciones y contraer pasivos sólo en nombre propio (Moreira, Pico, & Díaz, 2016, p. 406).

Según (Romero, Llerena, & Yunga, 2008) manifiestan que:

El trabajo informal es un problema socioeconómico estructural en la economía ecuatoriana, son grupos vulnerables, que generalmente disponen de limitados recursos económicos (capital de trabajo), lo que produce limitante en sus niveles de vida por ingresos insuficientes para satisfacer las necesidades básicas, viven en la pobreza, bordeando la marginalidad y bordean la sobrevivencia y la exclusión. p. 860

Así, esta conceptualización está relacionada con el sector informal, donde, en la década de 1970, este se ha utilizado como herramienta conceptual para medir actividades muy diversas que están excluidas de la legislación o fuera del ámbito reglamentario e impositivo. Una de las razones de la imprecisión es que durante muchos años la comunidad internacional tuvo que conformarse con una descripción de lo que era el sector informal y no una definición del mismo. Por ejemplo, en 1991 la OIT afirmó que el sector informal estaba “formado por actividades económicas en pequeña escala, integrado por trabajadores por cuenta propia que contratan a familiares o solo a unos pocos trabajadores”. De este modo, describió las características típicas como disponer de poco capital, usar tecnología de bajo nivel y carecer de acceso a los mercados y las instituciones formales, pero no adoptó una definición oficial (OIT 2015, p.3).

De esta manera, la definición de empleo en el sector informal adoptada oficialmente por la Decimoquinta CIEIT se basa en el concepto de empresa del sector informal, e incluye todos los trabajos realizados en una empresa de ese tipo. En otras palabras, el empleo en el sector informal incluye básicamente todos los trabajos en empresas no registradas o empresas privadas pequeñas no constituidas que producen bienes o servicios para la venta o el trueque (OIT 2015, p. 4). La Organización Internacional del Trabajo define, el trabajo informal como la forma urbana de hacer las cosas, cuya marca distintiva incluye: pocas barreras a la entrada para el empresario, en términos de habilidades y capital requerido, empresas de propiedad familiar; operación en pequeña escala; producción de trabajo intensiva con tecnologías adaptadas y un mercado regulado y competitivo. (Valencia David O; Ordoñez Aurora 2004, 1- 8).

La formalidad y la informalidad en las ciudades intermedias

Existen diversas definiciones y conceptualizaciones acerca de formalidad autores como: (Durand, 2007), (Gutiérrez Lindarte & Sánchez Barbosa, 2015) y (Castillo Peralta, 2014) de cierta forma conceptualiza a la formalidad relacionándola a términos dentro de la legalidad y empresas que cumplen con los requisitos legales que funcionan al sistema de modo que pueden ser fácilmente

supervisados. Por otra parte (Carrasco, 2011) considera que la formalidad es poner en marcha las actividades económicas en base al cumplimiento de reglamentos existentes. Asimismo, la informalidad fue abordada desde distintas perspectivas; sin embargo, es importante conocer sobre la situación actual en la cual se encuentra a nivel conceptual la informalidad, es en ese contexto tras una revisión bibliográfica de los distintos estudios se puede identificar conceptos relacionados con la informalidad (ver cuadro 2).

Cuadro 2.
Conceptos sobre informalidad

Autor	Conceptualización	Relación
(Durand, 2007, p. 14)	La economía informal está constituida por empresas y trabajadores que operan en una zona institucional claroscuro. No es que sean ilegales, sino que muchas de sus operaciones no son legales. Su nivel de transgresión es limitado. Se trata de agentes sociales que no han cometido un delito claramente lesivo a la propiedad y a la persona. En esta economía las empresas son informales: no están registradas. Los trabajadores no aparecen en planilla. Como no tienen contrato, están sujetos a un régimen abusivo de obligaciones y, si algunos derechos tienen, se rige por la costumbre, no por la ley. En el caso de la informalidad, el síntoma más visible de su existencia y vitalidad es el comercio ambulatorio, especializado en cierto tipo de productos que son vendidos mayormente en los mercados informales en locales o en las calles, esquinas y carreteras de todo el país.	(Bustamante, Díaz, & Villareal, 2016)
(Loayza, 1996, p. 1)7).	El conjunto de actividades desarrolladas por personas o empresas que no son declaradas ante las autoridades y que, por supuesto, escapa a los registros tributarios y a todo un sistema regulatorio de las mismas.	(Durand, 2007)
(Gómez Naranjo, 2017, p. 3) cita a	(Tokman & Kleim, 2000) Al estudiar el concepto de sector informal, le señalan algunas particularidades, como un sector con capacidad de absorber empleo auto-generado y la relación que tiene con el sector moderno de la producción, resultado de los cambios en la economía y en el mercado de trabajo. La informalidad es la que	(Durand, 2007) (Archundia Fernández, 2015)

	está constituida por empresas y trabajadores que operan en una zona institucional poco clara.	
(Archundia Fernández, 2015, p. 1)	Informalidad es aquella actividad que esta marginada de la formalidad son las personas que consideran que los costos que entraña el cumplimiento de la legislación y la reglamentación para realizar actividades económicas en el marco de la economía formal a menudo sobrepasan los beneficios, es decir, no ponen un negocio porque gastarían más registrándolo.	(Moreno, 2012)
(Ramos Soto & Gómez Brena, 2016, p. 3)	La informalidad es una realidad elevadamente estructurada y compleja. Esta incluye a las unidades económicas de los trabajadores por cuenta propia quienes usan fuerza de trabajo familiar, y a las unidades de tamaño relativo pequeño, que utilizan trabajo asalariado, incluye a quienes trabajan por su cuenta y a los trabajadores familiares o remunerados, excluyendo a los profesionales y los técnicos de tales grupos.	(Moreno, 2012)
(Gómez Naranjo, 2017, p. 4)	Es un sector cuyos actores económicos no tienen como filosofía enfrentar lo formal y, por lo tanto, no serían ilegales o informales. Es un conjunto de personas y actividades que conviven con lo formal, es más, se interrelacionan y retroalimentan entre sí, dando paso incluso a que los llamados formales fomenten lo informal. Bajo esa condición, lo informal no lo es tal. Es simplemente un sector que no se ajusta a un modelo estructural formal y surge como un sector alternativo a una población realmente excluida de la formalidad social, productiva y económica. Sector en el cual gran número de personas buscan su propia subsistencia.	(Durand, 2007) (Moreno, 2012)
(Bustamante, Díaz, & Villareal, 2016, p. 38)	La economía informal propicia objetivos diferentes. Por una parte, beneficios derivados de ahorros por no pago de servicios, así como la ausencia de contratos de trabajo y sus costos, caracterizándose por el no pago de impuestos y por la variabilidad de las relaciones laborales informales. Surge, en	(Durand, 2007)

	consecuencia, producto de ineficiencias de leyes así como de los altos costos de tiempo, dinero e información que implica la legalidad.	
(Moreno, 2012, p. 8)	La informalidad se asocia con la pobreza, también se reconoce como una barrera para el crecimiento económico por sus efectos negativos sobre las condiciones de trabajo, la productividad y la financiación del Sistema de Protección Social. La economía informal no es un organismo benigno, simplemente genera subempleos para la clase trabajadora desplazada. Sin embargo, esta interactúa de lleno con la economía formal de manera regular.	(Ramos Soto & Gómez Brena, 2016)

Fuente: Elaboración propia

Así, de esta manera se identifica a Durand (2007), Bustamante et al., (2016), Gómez (2017) y mencionan que está relacionado con las actividades de: 1) sector cuyos actores económicos no tienen como filosofía enfrentar lo formal por lo que, no serían ilegales o informales; 2) empresas y trabajadores que operan en una zona institucional claroscuro; 3) constituida por empresas y trabajadores que operan en una zona institucional poco clara; 4) no es que sean ilegales sino que muchas de sus operaciones no son legales o están registradas; 5) ausencia de contratos de trabajo y sus costos, los trabajadores están sujetos a un régimen abusivo de obligaciones; 6) comercio ambulatorio, especializado en cierto tipo de productos que son vendidos mayormente en los mercados informales en locales o en las calles, esquinas y carreteras de todo el país.

En cambio autores como Moreno, (2012), Archundia (2015), Gómez (2017) además asocian a la informalidad a factores y características como: 1) pobreza; 2) la productividad y la financiación; 3) genera subempleos para la clase trabajadora desplazados; 4) conjunto de personas y actividades que conviven con lo formal; 5) no se ajusta a modelo estructural formal; 6) surge como alternativa de la población excluida de la formalidad general, productiva y económica; 7) obreros buscan su propia subsistencia.

Así, la informalidad implica, trabajadores bajo relación de dependencia (Asalariados. Como: empleados domésticos, trabajadores de microempresa, trabajadores en grandes y medianas empresas con arreglos informales), empleadores, trabajadores familiares y trabajadores por cuenta propia, como: aquellos que proporcionan bienes y servicios a las unidades productivas, y las que ofrecen por cuenta propia bienes y servicios al consumidor final (como: los propietarios de microempresas, profesionales auto empleados, artesanos, obreros de construcción, taxistas, vendedores ambulantes). También, el sector informal puede ser rural o urbano, donde el rural se trata de la economía campesina y el urbano al sector informal urbano.

La economía informal

Según la OIT (2014, pág. 2) menciona que a partir de la década de los años setenta se “utiliza el termino de sector informal” y en 2003 a través de la ampliación de este concepto con el informalidad, en la Resolución de la Conferencia Internacional del Trabajo y luego en 2003 con la Conferencia Internacional de Estadísticos del Trabajo se da énfasis en la forma de medición, lo que

significa contar con la elaboración de directrices, disponibilidad y calidad de estadísticas. Cuando se acuña a la economía informal como sector informal en la década de los setenta, se entiende como “una herramienta conceptual para medir actividades muy diversas que están excluidas de la legislación o fuera del ámbito reglamentario e impositivo” (OIT, 2013, pág. 3), en cambio en el año 1991 la Organización Internacional del Trabajo, afirma que el sector informal esta “formado por actividades económicas en pequeña escala, integrado por trabajador”, para el año 1993, la Decimoquinta Conferencia Internacional de Estadísticos del Trabajo (CIET) adoptó “ una concepción estadística de las actividades del sector informal” (OIT, 2013, pág. 3), finalmente hasta la fecha no existe una definición definida, sin embargo los países lo relacionan con el empleo, por tanto su medición también incorpora aspectos relacionados con el empleo (ver figura 2).

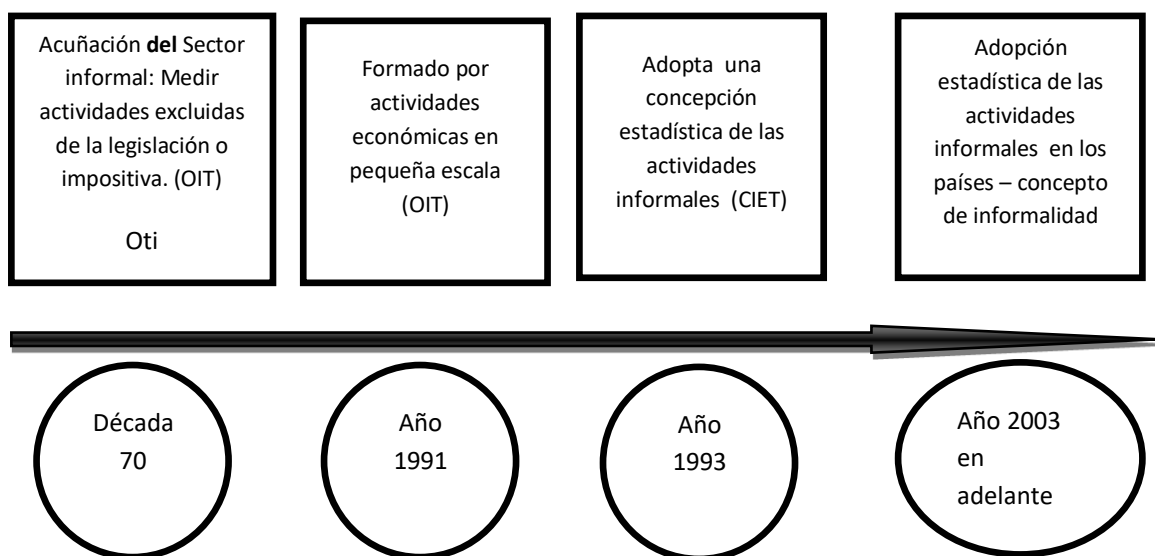


Figura 2.
Antecedentes de la economía informal
Fuente: Elaboración propia

Así, desde este punto de vista, la economía informal tiene su origen en el escaso capital humano y en la abundancia de recursos natural que estimulan especializaciones en sectores de baja productividad y estancan el crecimiento (Brunner y Elecqua, 2003), basado en lo que mencionan el modelo neoclásico de Solow (1956) y en la teoría del crecimiento endógeno según Lucas (1988). Reconociéndose de esta forma el capital humano (en Bustamante et al., 2009: 36) “como el conjunto de capacidades productivas que un individuo adquiere por acumulación de conocimientos generales, es vital en la economía”.

Conceptualmente, la economía informal aparece entre los años 1940 y 1981 como menciona De Soto (1992) en Bustamante (2009, pág.39) “a causa del crecimiento de la población activa, mayor participación de las mujeres en el empleo, incremento del éxodo hacia las ciudades y disminución del empleo en la economía formal”. Así, el informe CEPAL-OIT realiza un balance del desempeño de los mercados laborales de América Latina y el Caribe en 2015. Indica que, principalmente como resultado de la leve contracción del producto interno bruto (PIB) regional, ese año la tasa de desempleo promedio registró su primer aumento desde 2009, al pasar de 6,0% en 2014 a 6,5% en 2015. Lo que significa que la economía informal, se puede observar por las altas tasas de desempleo existente, el subempleo, la pobreza, la desigualdad de género y el trabajo precario. Por lo tanto, se

caracteriza por la existencia de un déficit de trabajo decente y un porcentaje desproporcionado de trabajadores pobres.

El comercio informal

El comercio informal o comerciante informal fue analizado desde varios puntos de vista, pero es importante conocer sobre la situación actual en la cual se halla a nivel conceptual de comercio informal, con tal argumento es que después de realizar una exploración literaria de diversas investigaciones, se puede identificar los conceptos (ver cuadro 3).

Cuadro 3.

Conceptos sobre comerciante informal o comercio informal

Autor	Conceptualización	Relación
(González, 2011, pág. 60)	El comercio informal es una categoría más amplia que dentro de sus múltiples modalidades agrupa al comercio ambulatorio. Se llama comercio ambulatorio a la actividad comercial que se desarrolla en las calles, ya sea de forma cambiante o en un lugar fijo ocupado durante determinadas horas del día.	(Fernández Miranda & Guevara Olivera, 2015)
(Suárez Reyes, 2013, pág. 17)	El comercio informal es aquel que no se rige por las normativas y leyes relativas a las transacciones de bienes y/o servicios en la sociedad.	(Castillo Garcia, 2014)
(Castillo Garcia, 2014, pág. 4)	El comercio informal es aquel que no se rige por las normativas y leyes relativas a las transacciones de bienes y o servicios en la sociedad. El comercio informal, librado a las calles y espacios públicos, sobre la base de mercancía, por lo general de bajo costo, muy dinámicos en cuanto a su oferta, constituye la actividad central donde actúan miles de personas. (Cruz Zapata, 2012)	(Suárez Reyes, 2013)
(Veleda da Silva, 2014, pág. 141)	Son los trabajadores del comercio callejero, estos reciben diferentes denominaciones, las principales son: vendedores ambulantes, trabajadores ambulantes, autónomos y camelos. Se utiliza el término ambulante también para los y las vendedores que tienen un puesto fijo en la calle o plaza.	(González, 2011)
(Fernández Miranda & Guevara Olivera, 2015, pág. 45)	El comercio informal es un tipo de comercio no estructurado, no se rigen por leyes o normas que regulen las actividades comerciales. El comercio como actividad económica realizada por el hombre en sociedad tiene sus antecedentes en las primeras	(González, 2011) (Veleda da Silva, 2014)

manifestaciones de la cultura, cuando se comprendió la necesidad de realizar el intercambio de objetos y productos para la satisfacción de necesidades humanas, entre los modos históricos de realizar el intercambio se encuentran aquellos que no presentan espacios específicos, destinados por las normas socioculturales y económicas de la sociedad, en ellas se enmarcan el comercio ambulante o el comercio informal.

(Ochoa León, 2004, pág. 12)

“Para definir el comercio informal se hace especial hincapié en las condiciones laborales de la población. Lo importante en este enfoque es que existe un déficit de trabajo decente, esto es, en condiciones aceptables que puede asemejarse a lo que se llama empleo protegido. Por su parte, el empleo no protegido es la condición en la que se encuentran los trabajadores que no cuentan con seguridad social, servicios de salud u otras prestaciones. En esta visión del comercio informal no importa si las personas están laborando para empresas formales, sino que las relaciones de empleo sean informales. Este tema es de importancia en el comercio informal puesto que las relaciones de empleo que se generan son en su gran mayoría empleos no protegidos.

(Suárez Reyes, 2013)

Fuente: Elaboración propia

El comercio informal es un fenómeno generalizado que se manifiesta independientemente del nivel de desarrollo de los países, aunque de forma diferente; no obstante, existen elementos comunes abordados por los autores. Existen múltiples y diversas definiciones de comercio informal, pero no todas se proyectan con similar precisión pues no integran ciertos elementos que otras si consideran, es por ello que en cada definición existen situaciones muy particulares en dependencia del país en que se manifieste. En la actualidad el comercio informal es un síntoma a nivel mundial, se lo considera como un fenómeno complejo y de múltiples dimensiones que abarca varios aspectos como: sociales, económicos, históricos y formativos. Para el (INEC, 2017), el empleo en sector informal es “el conjunto de personas ocupadas que trabajan en establecimientos que no se encuentran registrados ante la autoridad tributaria, es decir, en empresas que no tienen Registro Único de Contribuyente (RUC)”.

Características del comercio informal

Ante la multiplicidad de criterios al respecto se hace necesario abordar algunas definiciones que por su importancia generalizan y particularizan la esencia en su concepto. El comercio informal o

comerciante informal según González (2011), Veleda da Silva (2014), Fernández y Guevara, 2015), Castillo (2014) reúnen las siguientes características:

- Vendedores ambulantes, trabajadores ambulantes, autónomos.
- Se utiliza el término ambulante también para los y las vendedores que tienen un puesto fijo en la calle o plaza.
- librado a las calles y espacios públicos, sobre la base de mercancía, por lo general de bajo costo, muy dinámicos en cuanto a su oferta.
- Actividad comercial ambulante.
- Se desarrolla en las calles, ya sea de forma cambiante o en un lugar fijo ocupado durante determinadas horas del día.

Sin embargo, también es importante rescatar las características mencionadas por (Quispe, et.al., 2018), como se presenta en el cuadro 4.

Cuadro 4.

Características generales del sector informal y el comercio informal

Nº	Características del sector informal	Características del comercio informal
1	El capital disponible por persona empleada tiende a ser muy bajo.	El comerciante informal tiene un capital pequeño.
2	Empleo de tecnologías retrasadas y niveles bajos de productividad.	No se usa ninguna tecnología, sino se comercializa tecnología.
3	Nivel bajo de complejidad técnica.	Falta de división del trabajo.
4	Incipiente división del trabajo.	Falta de especialización.
5	Falta de especialización de funciones.	Reducida calificación de la mano de obra.
6	Poco nivel de calificación de la mano de obra.	Salarios relacionados a su capital.
7	Organizaciones pequeñas, con predominio de actividades unipersonales.	Trabajo familiar.
8	Salarios menores que en el sector formal.	Falta de aplicación de normas locales.
9	Utilización de la familia como mano de obra no remunerada, tal es el caso de los menores de edad.	Evasión tributaria.
10	No sujeción a las reglas jurídicas y tributarias.	Falta de asociatividad
11	Generación de bienes y servicios distintos de los ofrecidos por el sector formal.	Ingresos bajos que cubren necesidades primarias
12	Mayor dedicación a actividades de comercio.	
13	Restricción en la posesión de pasivos y, en su mayoría, no acceso al sistema crediticio regular.	

Fuente: (Quispe et al., 2018, p. 4)

Por otra parte (Suárez Reyes, 2013) asocia al comercio informal a los comerciantes que no se rige por las normativas y leyes relativas a las transacciones de bienes y o servicios en la sociedad. Finalmente, después de ese recorrido conceptual sobre el comercio informal, se puede señalar que el comercio informal es una actividad comercial de compra y venta de productos y servicios como: la venta de prendas de vestir, frutas, utensilios, entre otras, que desarrolla una persona con un capital pequeño en un puesto fijo de la calle o ambulando, que no paga impuestos. Además de que el comercio informal “contribuye en la evasión tributaria y; la migración, desempleo, crecimiento poblacional, capital de inversión, desconocimiento de las normas tributarias, desconocimiento de la

regulación del uso público son las causas del incremento del comercio informal” (Quispe, et al., 2018, pág. 4).

El comerciante informal

El Comerciante “es aquella Persona natural o Persona jurídica que voluntariamente, y de forma regular y profesionalmente, desarrolla un acto jurídico considerado como mercantil por la ley. (Salazar, Viviana; Vargas Iris 2014, p. 47). Los antecedentes del sector informal y su problemática actual están muy ligados al proceso de industrialización- urbanización del País, en especial en los últimos años con todos lo relacionado con las migraciones y el crecimiento urbano, el desempleo y la pobreza, los desplazamientos masivos de los últimos tiempos, tanto por fenómenos naturales como por los actos violentos y además el hecho de que padres o antepasados han vivido del comercio informal. (Salazar y Vargas, (2014, pag. 58)

El comerciante informal, es un microempresario, un emprendedor, un individualista, que ejerce un capitalismo muy sui géneris en medio de las “venas abiertas” de nuestras principales ciudades. Pero, a la larga, capitalismo puro y simple. Con mucha audacia, honestidad, orden y trabajo incesante muchos de estos comerciantes ambulantes han llegado a convertirse en dueños de empresas de tamaño respetable (Mercadeo.Com 2010, p.1).

Las necesidades y propuestas identificadas del sector informal

De acuerdo al análisis realizado a los datos, se puede identificar necesidades del sector informal, considerando los siguientes factores sociales y económicos que se encuentra en el cuadro 5:

Cuadro 5.
Necesidades y propuestas del comerciante informal

Factores	Necesidades y propuestas
Edad	Siendo jóvenes los que realizan la actividad económica, es importante considerar el ingreso a la educación superior o especialización a fin de crear nuevas oportunidades de trabajo
Nivel de instrucción	En su mayoría los que se dedican a la actividad informal son aquellas que han llegado hasta la secundaria y no ingresaron a la educación superior, En su mayoría son indígenas. Es necesario el acceso una formación académica pertinente.
Actividad que realizó para ayudar en su hogar	Se considera que es importante realizar una actividad económica, sin embargo se aprecia que por situaciones familiares, llegan a realizar actividades familiares y otros aspectos relacionados a la generación y acceso a fuentes de empleo en condiciones adecuadas. La apertura de nuevas o creación de nuevas empresas sería una respuesta a este problema.
Ingresos bajos	Se considera que la mayoría de las personas que se dedican a la actividad del comercio informal es por incrementar sus ingresos económicos y de esta forma solventar los gastos familiares entre otros. Se considera importante generar un emprendimiento de tipo formal.
Horarios inconvenientes	La facilidad de los horarios flexibles en la actividad del comercio informal, no impide realizar dicha actividad. Esto significa que es importante considerar la flexibilidad laboral.
no tener estabilidad	La falta de estabilidad labor es un factor que provoca el incremento del sector informal, por tanto es necesario que las empresas y también las instituciones gubernamentales consideren importante la estabilidad laboral.
Posibles accidentes	El desarrollo de actividades en la calle, amerita que puedan existir distintos accidentes no previstos, por lo que es necesario realizar una reubicación de las actividades en calle. Es importante que la gente que trabaja en la calle sea ubicada en puestos fijos.
Pocas posibilidades de progreso	Las pocas posibilidades de progreso del comerciante informal pueden ser subsanadas a través de la formulación de políticas locales que permitan mejorar las condiciones de vida.

Fuente: Elaboración propia

Características del comercio informal en el cantón Chunchi: Educación y migración

De acuerdo al Ministerio de Educación en periodo 2017-2018, la población estudiantil alcanza a 3795 (entre ellos educación inicial, básica. Básica superior, entre otros). Con relación a la migración; se observa una migración externa, puesto que según el INEC (2010) menciona que el fenómeno de la emigración internacional es propio a nivel mundial, y en países latinoamericanos como el nuestro este hecho es recurrente. Así el cuadro concerniente a este análisis refleja que Estados Unidos ha sido el destino de la población emigrante; por motivos de trabajo el 75.59 %, por estudios el 76.74%, debido a unión familiar el 54,90 % y con relación a otros son 4 casos que representa el 100 %. Este destino emigratorio tiene un total de 74,59 %, el destino siguiente con mayor porcentaje es España con el 21,67 %, como se observa en la tabla 1.

Tabla 1.
Emigración del cantón Chunchi

Continente	País	Principal motivo de viajes									
		trabajo		Estudio		Unión familiar		Otro		Total	
		Casos	%	Casos	%	Casos	%	Casos	%	Casos	%
África	Sud África (Ciskei)	2	0,25	0	0,00	0	0,00	0	0	2	0,22
América	Estados Unidos	613	75,59	33	76,74	28	54,90	4	100	678	74,59
	Perú	1	0,12	0	0,00	0	0,00	0	0	1	0,11
	Venezuela	0	0,00	0	0,00	1	1,96	0	0	1	0,11
Europa	España	173	21,33	6	13,95	18	35,29	0	0	197	21,67
	Reino Unido	5	0,62	0	0,00	0	0,00	0	0	5	0,55
	Italia	7	0,86	1	2,33	0	0,00	0	0	8	0,88
	Rumani	1	0,12	0	0,00	0	0,00	0	0	1	0,11
S/E	Sin Especificar	9	1,11	3	6,98	4	7,84	0	0	16	1,76
Total		811	100,00	43	100,00	51	100,00	4	100	909	100,00

Fuente: Instituto Espacial Ecuatoriano, 2013, p. 14

En cambio, la emigración interna del cantón Chunchi, se da hacia la provincia de Chimborazo con el 57,16 %, pero se da con mayor preferencia en un 13,76% y el 11,27% hacia las provincias de Pichincha y Guayas respectivamente. (INEC, 2010), como se presenta en la tabla 2.

Tabla 2.
Emigración interna por provincia de residencia-Chunchi
Emigración interna por provincia de residencia

Provincia de residencia	Total	
	Casos	%
Chimborazo	12462	57,16%
Pichincha	3001	13,76%
Guayas	2457	11,27%
Azuay	1271	5,83%
Cañar	1134	5,20%
Tungurahua	353	1,62%
Santo Domingo de los Tsáchilas	188	0,86%

Orellana	149	0,68%
Morona Santiago	117	0,54%
Sucumbíos	105	0,48%
El Oro	75	0,34%
Napo	63	0,29%
Esmeraldas	60	0,28%
Bolívar	58	0,27%
Imbabura	55	0,25%
Cotopaxi	52	0,24%
Los Ríos	45	0,21%
Pastaza	34	0,16%
Manabí	31	0,14%
Península de Santa Elena	25	0,11%
Extranjeros	22	0,10%
Loja	15	0,07%
Carchi	9	0,04%
Zamora Chinchipe	9	0,04%
Galápagos	6	0,03%
Zonas no Delimitadas	6	0,03%
Total	21802	100%

Fuente: Censo INEC, 2010

Esto significa que H1 = la actividad comercial desarrollada por los comerciantes viene determinada por las necesidades básicas insatisfechas, sobrevivencia y generación de ingreso, ya que por ello, la población emigra a otras localidades nacionales e internacionales.

Estructura económica del Cantón Chunchi

La estructura económica está representada por las actividades y características económicas, según datos del censo INEC 2010 están repartidas por sectores (primario, secundario, terciario (ver gráfico 3), además se incluye a parte de la población que realiza alguna actividad económica pero no se encuentra entre en los sectores antes descritos, así están los trabajadores no declarados y los trabajadores nuevos).

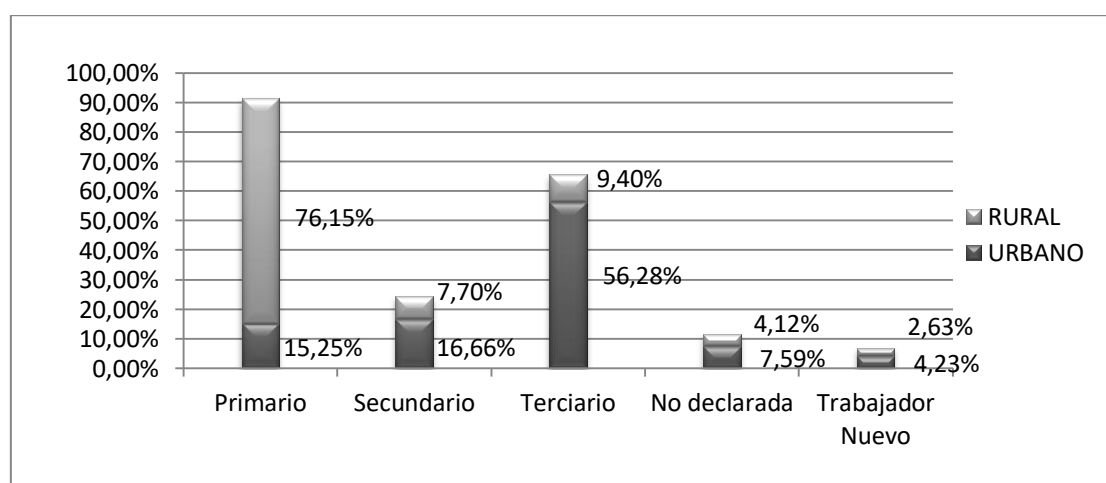


Gráfico 3.

Población ocupada por rama de actividad (PORA) según área urbana y rural - Chunchi

Fuente: IEE, 2013

En el sector primario se encuentra actividades como: la agricultura, silvicultura, pesca; explotación de minas y petróleos. En el sector secundario, las industrias manufactures, seguido por la construcción y en menor proporción por el suministro de electricidad, gas, vapor, aire acondicionado, distribución de agua, alcantarillado y gestión de desechos. Las actividades del sector terciario están vinculadas básicamente al comercio (comercio al por mayor y menor), actividades de transporte y almacenamiento, y actividades de alojamiento y servicios de comidas, etc. (Véase tabla 3). Así, en el sector rural el 76,15 % de la población está vinculada al sector primario, el 7,70 % al sector secundario, el 9,40 % al sector terciario, el 4,12 % pertenece a las actividades no declaradas y el 2,63 % representa a los trabajadores nuevos. En el sector urbano el 15,25 % de la población está vinculada al sector primario, el 16,66 % al sector secundario, el 56,28 % al sector terciario, el 7,59 % pertenece a las actividades no declaradas y el 4,23 % representa a los trabajadores nuevos.

Tabla 3.
Población ocupada por rama de actividad (PORA) según área

Sector	Rama de actividad	Urbano	%	Rural	%
PRIMARIO	Agricultura, ganadería, silvicultura y pesca	209	14,04%	2533	75,61%
	Explotación de minas y canteras	18	1,21%	18	0,54%
SECUNDARIO	Industrias manufactureras	81	5,44%	69	2,06%
	Distribución de agua, alcantarillado y gestión de desechos	6	0,40%	1	0,03%
	Construcción	161	10,81%	188	5,61%
	Comercio al por mayor y menor	250	16,79%	101	3,01%
TERCIARIO	Transporte y almacenamiento	82	5,51%	31	0,93%
	Actividades de alojamiento y servicio de comidas	89	5,98%	15	0,45%
	Información y comunicación	19	1,28%	2	0,06%
	Actividades financieras y de seguros	6	0,40%	1	0,03%
	Actividades profesionales, científicas y técnicas	23	1,54%	3	0,09%
	Actividades de servicios administrativos y de apoyo	17	1,14%	10	0,30%
	Administración pública y defensa	116	7,79%	39	1,16%
	Enseñanza	94	6,31%	45	1,34%
	Actividades de la atención de la salud humana	41	2,75%	16	0,48%
	Artes, entretenimiento y recreación	7	0,47%	4	0,12%
Otras actividades	36	2,42%	7	0,21%	

	de servicios			
	Actividades de los hogares como empleadores			
	58	3,90%	41	1,22%
No declarado	113	7,59%	138	4,12%
Trabajador nuevo	63	4,23%	88	2,63%
Total	1489	100%	3350	100%

Fuente: Censo INEC, 2010

Asimismo, se caracteriza por ser una zona agrícola, con la implementación de invernaderos y la utilización de la tecnología mejorada, como la implementación de una empresa productora de brócoli para la exportación, que ha generado empleo para la población joven. El 80% de la superficie cultivable se emplea en la actividad pecuaria y la restante 20% se destina a la agricultura, en general, el cantón se orienta a la producción de maíz, arveja, cebada, trigo, papa, lenteja y hortalizas en menor escala.

En las zonas altas el uso actual del suelo está orientado al establecimiento de pastos naturales mejorados mediante el aprovechamiento de las aguas de los ríos Launa y Picay. Este sector, se ha obtenido mejoramiento gracias a la cría en el ganado vacuno, para la crianza de ganado de lidia que es un rubro de importancia económica en algunas haciendas empresariales lo que se revierte en mayor producción de leche y carne. La producción de otras especies domésticas, porcinos, ovinos, caprinos, aves, cuyes, conejos, se la realiza en pequeñas cantidades, dirigidas al autoconsumo y en caso de necesidades cíclicas (educación, fiestas, etc.). En la zona baja existe una diversidad de productos como el maíz, pepinos, tomate, zanahoria, col, lechuga, pimiento, arveja, cebada, trigo, papas y frutales (Ruiz, 2015).

Desarrollo del comercio formal en el Cantón Chunchi

El comercio formal se desarrolla en dos mercados municipales asignados para dicha actividad. Se desarrolla en día de feria que son los días domingos y miércoles. En estos mercados la demanda de productos debe ser diversa para poder satisfacer las necesidades básicas de los habitantes del cantón, sin la necesidad de artículos lujosos. Según una encuesta realizada por el Dr Carpio en 2014 “Varios de los comerciantes consultados señalan que el comercio semanal en la cabecera cantonal de Chunchi no arroja rentabilidad razonable, por lo cual la tendencia actual es abandonar el mercado local para sustituirlo por los de Alausí, Cuenca y Riobamba”. Esto significa que los mercados del cantón Chunchi no son frecuentados por personas de afuera, por lo que los comerciantes prefieren ofrecer sus productos en otras ciudades para poder vender y obtener una rentabilidad mayor a la que recibirían si comercializan en su propio cantón.

Desarrollo del Comercio informal en el Cantón Chunchi

La actividad informal también es una de las características que se observa en Chunchi, se presentan de manera frecuente en las ferias el comercio informal por parte de personas que expenden productos tales como: fantasías, películas, comida típica rápida, etc. Al igual que el comercio formal, no existen muchas personas que ofrezcan productos; por lo cual, tanto para comerciantes formales o informales no se les atribuye una rentabilidad buena. Los datos muestran que la informalidad esta acentuada en productos que se presenta en la tabla 4.

Tabla 4.
Actividades del comercio informal

Actividad	Mercado	Productos	Vendedores	Vendedoras
Comedores	Sucre	Comidas	1	18
Tercenas	*	Carnes		3
Tienda	*	Alimentos		1
Bodega	*	Varios		1
Comedores	Central	Comidas	1	3
Tercenas	*	Carnes		2
Tiendas	*	Alimentos	2	
Almacenes	*	Varios	1	1
Bazar	*	Varios	1	1
Librería	*	Útiles escolares		
Puesto	*	Varios		1
Comedores	Joyagshí	Comidas	2	7
Tienda	*	Alimentos	1	

Fuente: Plan Estratégico de Desarrollo del Cantón Chunchi

La actividad del comercio informal se realiza alrededor de los dos mercados existentes en el cantón Chunchi, a través de venta callejera en los días domingos.

Los comerciantes informales, son aquellas personas que se trasladan de un lugar a otro con la venta de productos que se presenta en la tabla 4. La mayoría de vendedores ambulantes/ callejeros son de otras provincias, como: la ciudad de Ambato y Riobamba. En cambio, los comerciantes informales locales, desarrollan esta actividad a través de la venta de su producción agrícola, como se observa en la siguiente figura 5.



Figura 5.

Comercio informal en Cantón Chunchi

Fuente: Elaboración propia con base a visita in cito al Cantón Chunchi, enero 2019

Asimismo, se puede identificar que H2 = las características del comercio informal tiene como base la participación de la población no cualificada ya que desarrollan personas con un nivel de educación primaria.

Conclusiones

Los resultados muestran que el comercio informal es una actividad desarrollada tanto en zonas urbanas como en rurales con características similares en la forma de distribución como el comerciante ambulante o callejero y fijo; así, desde el punto de vista teórico se establece esta actividad tiene una influencia determinante en la actividad económica de la población.

La actividad informal de los comerciantes externos a los locales en entornos rurales se diferencia por la cantidad y la disponibilidad de los productos a ser comercializados y los medios de transporte.

La actividad informal desarrollada por los comerciantes locales en los entornos rurales está caracterizada en función a su capacidad de producción a fin de aminorar gastos de producción y lograr un ingreso que cubra necesidades insatisfechas.

Las características del comercio informal viene determinada por la participación de la población no cualificada, dando lugar a la proliferación de unidades productivas que mueven la estructura económica local, y la creación de otras unidades de negocio y también de la promoción de la informalidad.

Referencias

- Carpio, W. (2014). *Unidad de atención ambulatoria de Chunchi*. Chunchi.
- Castillo García, W. (30 de Septiembre de 2014). *Comercio Informal*. Recuperado de Comercio Informal: <http://es.calameo.com/read/003961067dcac285d004f>
- Chunchi GAD Municipal. (2014). *Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial del Cantón Chunchi*. Riobamba.
- Chunchi, G. (2014-2015). *Actualización del Plan de Desarrollo y Ordenamiento Territorial del Cantón Alausi*. Registro Oficial.
- Díaz, Estrella; Gálvez, Thelma. (2017). *Informalidad laboral: conceptos y mediciones*. Recuperado el 01 de Octubre de 2018, de http://www.dt.gob.cl/portal/1629/articles-109350_recurso_1.pdf
- Fernández Miranda, T., & Guevara Olivera, B. (2015). *Relación del comercio informal y la evasión tributaria de los comerciantes del sector calzado del mercado modelo de Chiclayo 2015*. Recuperado el 28 de 04 de 2017, de <http://repositorio.uss.edu.pe/bitstream/uss/3116/1/tesis-empastado.pdf>
- GAD Provincial de Chimborazo. (2016). *Cantón Chunchi*. Recuperado de <http://www.chimborazo.gob.ec/chimborazo/?p=358>
- INEC. (2009). *Ecuador en Cifras*. Recuperado de Ecuador en Cifras: http://www.ecuadorencifras.gob.ec/documentos/webinec/Bibliotecas/Fasciculos_Censales/Fasc_Cantoniales/Chimborazo/Fasciculo_Chunchi.pdf

- INEC. (2010). *Censo Poblacional*. Chunchi.
- Mercadeo, Com. (25 de Enero de 2010). *El Comercio Informal*. Recuperado el 25 de Octubre de 2018, de <http://www.mercadeo.com/blog/2010/01/el-comercio-informal/>
- Ministerio de Educación. (2017-2018). *Cronograma Escolar Régimen Sierra - Amazonia*. Recuperado de https://educacion.gob.ec/wp-content/uploads/downloads/2017/08/Cronograma-escolar-Sierra-Amazonia_2017-2018.pdf
- Moreira, M., Pico, B., & Díaz, E. (2016). Análisis de las características del sector informal en la Provincia de Los Ríos - Ecuador. *Revista Publicando* 3(7), 398-416.
- Ochoa León, S. (Noviembre de 2004). *Economía Informal: Evolución reciente y perspectivas*. Recuperado de Centro de Estudios Sociales y de Opinión Pública.: www3.diputados.gob.mx/camara/.../file/FATST002%20Economia%20informal.pdf
- OIT. (2015). *Medición de la economía informal*. Recuperado el 06 de Octubre de 2018, de https://www.ilo.org/wcmsp5/groups/public/---ed_emp/---emp_policy/documents/Publication/wcms_229450.pdf
- Quispe, G., Tapia, M., Ayaviri, D., Villa, M., Borja, M., & Lema, M. (2018). Causas del comercio informal y la evasión tributaria en ciudades intermedias. *Espacios*, 4.
- Romero, X., Llerena, C., & Yunga, A. (2008). Análisis situacional de los comerciantes informales en los exteriores de los estadios "Isidro Romero Carbo (Banco de Pichincha) y George Capwell" (Banco del Pacífico) en la ciudad de Guayaquil. *Actas Icono*, VI Congreso Internacional Ciudades Creativas 24 y 25 de Enero de 2018. Orlando, Florida, 850-867.
- Ruiz, S. (2015). *La diversidad socio-cultural y su incidencia en la cotidianidad de los habitantes de la Parroquia matriz del Cantón Chunchi, Provincia Chimborazo, en los diez últimos años*. Riobamba.
- Salazar, Viviana; Vargas Iris. (2014). *Caracterización y análisis de los comerciantes informal por cuenta propia dedicados a la venta miscelánea*. Recuperado el 15 de Octubre de 2018, de <http://bibliotecadigital.univalle.edu.co/bitstream/10893/10702/1/CB-0521782.pdf>
- Sandoval, G. (2014). La informalidad laboral: causas generales. *Revista Equidad y Desarrollo*. <https://doi.org/10.19052/ed.3247>, 1-32.
- Sistema Nacional de Información - SNI. (21 de 02 de 2014). *Ficha de cifras generales*. Recuperado de http://app.sni.gob.ec/sni-link/sni/Portal%20SNI%202014/FICHAS%20F/0605_CHUNCHI_CHIMBORAZO.pdf
- SRI. (2016). *Gestión institucional*. Recuperado de <file:///C:/Users/Computador/Desktop/Rendici%C3%B3n%20de%20Cuentas%20Zonal%203.pdf>
- Suárez Reyes, E. (Noviembre de 2013). *Evaluación al cumplimiento del régimen impositivo simplificado del Ecuador de los comerciantes informales de la ciudad de la Libertad durante el período 2011 y su incidencia en la economía local*. Recuperado de [dspace.espol: http://www.dspace.espol.edu.ec/xmlui/bitstream/handle/123456789/30324/DP11777.pdf?sequence=-1](http://www.dspace.espol.edu.ec/xmlui/bitstream/handle/123456789/30324/DP11777.pdf?sequence=-1)

Valencia David O.; Ordoñez Aurora. (24 de Marzo de 2004). *Informalidad en Colombia. Causas, efectos y características de la economía del rebusque*. Recuperado el 08 de Octubre de 2018, de https://www.icesi.edu.co/revistas/index.php/estudios_gerenciales/article/view/127/html

Veleda da Silva, S. (2014). *Repositorio Digital UAB*. Recuperado de Trabajo Informal, género y cultura: El comercio callejero e informal en el sur de Brasil: <http://www.tdx.cat/handle/10803/4955>

4

Construcción de futuros, bajo el pensamiento prospectivo.

Juan Pablo Vallejo Mata
Sandra Iveth Huilcapi Peñafiel

Construcción de futuros, bajo el pensamiento prospectivo.

Juan Pablo Vallejo Mata

juanvallejof12@gmail.com

Universidad Nacional de Chimborazo

Sandra Iveth Huilcapi Peñafiel

shuilcapi@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Resumen

El entorno cambiante en el que nos encontramos en la actualidad, hace necesario que todos los agentes económicos y sociales en términos generales, desarrollen mecanismos de adaptación a los mismos, mediante la planeación en la construcción de escenarios. El punto de partida para lograr el desarrollo de dichos mecanismos es el coordinar la acción presente con lo cual se llegue a alcanzar un determinado futuro. Bajo lo argumentado anteriormente, este artículo tiene como objeto establecer un punto de inicio hacia la construcción de escenarios futuros, bajo el esquema convencional de la prospectiva. La investigación es de carácter bibliográfico, cuyos resultados principales fueron determinar a la prospectiva como un proceso holístico, funcional, e interdisciplinario, cuyo proceso base se fundamenta en la identificación de factores de cambio y la acción estratégica. En definitiva la prospectiva es un mecanismo que permite anticipar y desarrollar estrategias para alcanzar objetivos deseables pero racionales mediante el análisis de entorno.

Palabras Claves: Futuro, Acción, Escenarios, Prospectivo, Holístico.

Introducción

Los complejos retos que en la actualidad enfrentan las personas, empresas y organizaciones requieren ser entendidas bajo un escenario de cambios permanentes. Todos estos agentes económicos y sociales deben construir bases estratégicas para anticipar y adaptar su accionar a dichos cambios, con el fin de converger en los diferentes objetivos que se plantean en el corto, mediano y largo plazo. De ahí la importancia de establecer ya sea bajo términos cuantitativos o cualitativos la prospectiva como metodologías fundamentales en la construcción de escenarios y ajustar nuestras expectativas hacia ciertos futuros.

El cohesionar esfuerzos para conseguir objetivos, es el escenario donde el pensamiento prospectivo toma fuerza, con el desarrollo de mecanismos, metodologías y estrategias que lleven a determinar aquel horizonte en términos de tiempo y resultados más beneficiosos para quien lo aplique, con una descripción global de la prospectiva.

Godet (1993) al respecto menciona que el éxito bajo la reflexión prospectiva, está en movilizar estrategias, mismas que deben pasar por un proceso de apropiación para encausar en la anticipación.

Bajo este esquema de la prospectiva, este artículo tiene por objeto desarrollar un contrapunto en las bases fundamentales de la prospectiva y la planeación en el tiempo, especialmente dentro del plano valorativo a su utilidad como herramienta generadora de escenarios futuros.

Metodología

La metodología utilizada en esta investigación es analítica e histórica, bajo un diseño bibliográfico y no experimental, puesto que se procedió al análisis, revisión y sistematización de documentación de fuentes secundarias de alta calidad, en la cual se contempla el desarrollo paulatino del pensamiento prospectivo.

La fase de análisis de la literatura se llevó a cabo mediante un pensamiento crítico en relación al objeto de estudio de la investigación, determinando así una investigación bajo términos cualitativos.

Con dicha metodología se llegó a establecer una visión profunda y sistematizada de diferentes pensamientos en relación a los estudios prospectivos y con ello una valoración adecuada de la literatura analizada.

Desarrollo

El Punto de partida de la prospectiva

Como una breve reseña, Ortega (2008) menciona que el estudio prospectivo nace en el periodo de la post-guerra, como una herramienta fundamental para reorganizar el mundo en términos reales, siendo Japón el país que aplicó de forma inicial esta metodología con gran éxito. En este período Gastón Berger estableció por primera vez una definición estilizada de la prospectiva (Astigarraga E., 2016). Es de ahí a finales de la década de los 60's, donde nace la escuela francesa de la prospectiva, la más importante en el desarrollo de herramientas y metodologías dentro de este campo (Pinto, 2008).

Es así como las necesidades humanas han contribuido hasta cierto punto al surgimiento de la prospectiva, entendida como el proceso de visualizar y diseñar el futuro bajo un parámetro sistemático y objetivo, el cual ha colaborado no solo a reconstruir el mundo a partir de la década de los 50's, sino también al desarrollo de herramientas necesarias para la planificación y la generación de proyectos micro y macro sectoriales, mismos que derivaron en procesos de crecimiento económico, desarrollo de innovación y tecnologías a fines del siglo pasado, sobre todo en países del viejo continente.

Carlos Mera (2014) en su artículo del Pensamiento Prospectivo añade al mencionar que la primera aplicación que se da a la prospectiva en un contexto estratégico fue aplicado en el plano empresarial por Michael Godet, en el cual se aplican mecanismos formales que parten de un pensamiento proactivo, es decir, del accionar del ahora hacia el resultado en el futuro. Mientras tanto Andrea Peña y Bibiana Arango (2011) explican la prospectiva partiendo del pronóstico como una primera aplicación, puesto que generalmente al hablar de hechos futuros se lo asocia a términos de incertidumbre bajo el contexto cuantitativo, además ponderan el pensamiento de Mojica entre lo probable y lo posible, y como el pronosticar antecede a la prospectiva.

Tanto Carlos Mera (2014) como Andrea Peña y Bibiana Arango (2011) exponen validaciones cuantitativas válidas en cuanto a los inicios de la prospectiva en su aplicación, convergiendo así con el pensamiento de Jouvenel (citado en Astigarraga, 2016) quien mencionaba a la prospectiva como un proceso intelectual que explora el provenir para intervenir en él.

El plano cuantitativo en el que se desarrolla la prospectiva según lo mencionado anteriormente, es muy lógico bajo sus aplicaciones para producir cambios en el transcurrir del tiempo, pues es necesario establecer mecanismos y procedimientos técnicos fundamentados en estudios probabilísticos para definir de forma coherente el accionar y acercarnos aquel futuro deseable.

Carlos Mera (2014) además enfatiza que el reto de aplicar verdaderamente la prospectiva está en visualizar de manera objetiva la realidad, basada en los antecedentes que esta presenta y con ello construir una visión a corto, mediano y largo plazo.

Partiendo de realidades objetivas es posible tener muy clara la dicotomía entre lo deseable y lo posible, entre lo alcanzable y lo ficticio y con ello construir de forma lógica los verdaderos escenarios a los que debemos enfrentar y determinar cuál de ellos bajo mis condiciones es el deseable, y con lo cual transferir los recursos y esfuerzos necesarios para alcanzar objetivos reales, siendo la premisa fundamental el proceso holístico y eficiente en el manejo de recursos.

Prospectiva: Rasgos fundamentales

La prospectiva desde sus inicios ha mantenido una filosofía orientada al desarrollo de un sistema funcional y racional bajo el cual se alcancen objetivos en el tiempo. El diseño de este sistema ha tenido gran éxito en países tales como Holanda, Gran Bretaña, Alemania e Italia tanto en el contexto micro enfocado en el desarrollo empresarial, como en el contexto macro-gubernamental (Parra, Miklos, Herrera, & Soto, 2007). Aquello es visible, son países que en la actualidad poseen sistemas económicos fuertes basados en economías de mercado y estructuras sociales adecuadas en términos de distribución de la riqueza.

El estudio prospectivo ya sea aquel enfocado en el plano empresarial u orientado al macro entorno en proyectos gubernamentales, debe contar con diferentes rasgos fundamentales para asegurar su efectividad en los resultados finales. En este lineamiento Carlos Mera (2014), Peña y Arango (2011), y la CEPAL (2013) concuerdan en que la prospectiva es un proceso de reflexión integral, misma que mantiene las siguientes características básicas:

- Procesos lógico, profundo y sistemático.
- Es interdisciplinaria.
- Es creativo con el fin de crear algo nuevo y valioso, enfatizando la búsqueda de nuevos y mejores modos de hacerlo.
- Es participativa, en ella interaccionan los actores y buscan alcanzar consensos. En este punto Parra, Miklos, Herrera y Soto (2007) mencionan que mediante la participación de los actores se fomenta el intercambio de ideas, lo que permite resolver conflictos.
- Asume que todas las variables están relacionadas en forma dinámica entre ellas, y considera que el futuro se puede adecuar desde el presente.
- Integra parámetros cualitativos, basada en un proceso de adaptación continua en los entornos y sus actores.
- Finalidad constructora, está orientada a la acción

La suma de estas características fundamentales en el diseño de cualquier proceso prospectivo, implica que los resultados finales en la construcción de escenarios concuerden con los objetivos planteados en evaluaciones ex – antes, reflejando un accionar eficiente y eficaz en términos adecuados de quien lo aplicó.

Echarria, J., Guindos, Suso, R., Zabala, J., Franquet, J., Echenique, J. et al (s.f.) además añaden un carácter ético en el proceso reflexivo-prospectivo, como un recurso fundamental en la construcción de escenarios. La ética debe ser vista bajo un contexto de racionalidad, **es decir, ponderar la**

cooperación entre los involucrados en los procesos y tratar de eliminar de cierta manera, ya sea parcial o total cualquier egoísmo particular que conlleve a generación de nuevos conflictos, lo cual derive en orientar esfuerzos extras para resolver nuevamente problemas coyunturales, mismos que afecten la generación efectiva y eficiente de la planeación en la construcción de escenarios y debilite las fuerzas para alcanzar aquellos escenarios más deseados.

Como un elemento base en los rasgos fundamentales de la prospectiva, Carlos Mera (2014) se limita a explicar que los objetivos y funciones de esta, permiten construir escenarios alternos a un futuro, con el establecimiento de valores y reglas de decisión para alcanzarlo, y que su verdadera funcionalidad es cuando se la aplica al largo plazo.

Mientras que Andrea Peña y Bibiana Arango (2011) extienden lo expuesto por Carlos Mera y añaden que como objetivos de la prospectiva no está solamente el visualizar futuros, sino también el analizar entornos, oportunidades, factores externos que influyan sobre la capacidad de generar la ocurrencia de uno u otro escenario en un lapso de tiempo ya sea en el corto, mediano o largo plazo.

La aplicación de la prospectiva ya sea enfocada en el corto, mediano o largo plazo, orientada al diseño de entornos deseables y posibles, o en el de visualizar de manera conjunta futuros alternos, se consolidan partiendo de un presente y adaptando el accionar a este para alcanzar de formas particulares los verdaderos objetivos y funciones de esta disciplina, misma que está condicionada a las necesidades presentes en su momento de aplicación.

Para lograr el análisis de entorno y llegar a ciertos escenarios Andrea Peña y Bibiana Arango (2011) explican de la necesidad de la articulación entre la prospectiva y la vigilancia, entendiendo a esta última como un sistema táctico para un proceso empírico, es decir, dar detalle del mundo globalizado en el que actúan todos los agentes económicos.

Es así como Andrea Peña y Bibiana Arango (2011) completan el argumento de Carlos Mera al explicar que mientras el estudio prospectivo se lo realiza en un lapso finito de tiempo, el sistema de vigilancia da un seguimiento permanente al accionar diario de cualquier agente económico o social que aplique cualquier estudio prospectivo, dentro de este espacio Rodríguez (2001) añade a la vigilancia tecnológica como factor de apoyo al momento de la construcción de posibles escenarios, es decir, el desarrollo de tecnologías que sean aplicadas a la comprensión de los diferentes entornos.

Empíricamente el desarrollo tecnológico ha contribuido a alcanzar escenarios u entornos mucho más beneficiosos y de mayor calidad tanto en el plano macro como micro, por ejemplo, Japón mediante el desarrollo de tecnología y está empatada a la planeación estratégica paso de sufrir los estragos generados por el atentado de una bomba atómica a mediados del siglo pasado, a ser una de las principales potencias económicas en la actualidad.

La prospectiva como estrategia

Un abordaje muy común al hablar de prospectiva como técnica de visualizar el futuro, es establecerla bajo los parámetros estratégicos articulados al alcance de diferentes objetivos, y donde dichas estrategias deben ser diseñadas de tal manera que se adapten a los posibles escenarios y con lo cual lleguen a ser verdaderamente funcionales (Ortega, 2008). Bajo el enfoque estratégico Andrea Peña y Bibiana Arango (2011) afirman que: “La prospectiva no se preocupa por saber que va a pasar sino por dar opciones de un futuro. Es decir, lo más relevante es el proceso que lleva a la definición de ese futuro y su posterior consecución” (pag. 4).

Además, en el proceso hacia el alcance de objetivos, es necesario la utilización no solo de metodologías propias de la prospectiva como ciencia, sino que estas deben tener como pilar fundamental diferentes disciplinas tales como la estadística, la matemática, la econometría, entre otros (Andrea Peña & Bibiana Arango, 2011).

En esta línea tendencial de lo estratégico, Carlos Mera (2014) expone que la estrategia debe ser aplicada, pues ella nos dice como construir el futuro que más conviene. De tal manera utilizar esta bajo términos estratégicos permite construir, establecer y valorar decisiones con las cuales se alcancen objetivos (Astigarraga E., 2016). Para poder definir los objetivos, Briones (2014) menciona la necesidad de los agentes de adelantarse a los desafíos que se presenten y con ello garantizar el medio para llegar al fin.

Godet (2007) (citado en Carlos Mera 2012) explica que la prospectiva permite ver las alternativas del futuro, pero para ello es importante plantearse preguntas tales como: ¿qué vamos hacer?, y ¿cómo lo vamos a hacer?, lo cual se logra con la articulación de la prospectiva y la estrategia. Además Baena (2015) menciona que se debe tener en cuenta a la solución del problema como parte fundamental de la planeación, que marque el punto de partida del accionar y permita así visualizar futuros más accesibles enmarcados en lo que se desea alcanzar.

Esta articulación entre la prospectiva y la estrategia, misma que deriva en una planeación focalizada hacia cierto futuro, permite establecer el camino hacia aquel escenario más probable, pero establece mecanismos adicionales para acercarnos al escenario optimistas y alejarse del pesimista y con ello alcanzar de manera positiva los objetivos planteados.

De esta manera la estrategia vinculada a la construcción de escenarios nos permite no únicamente optimizar diferentes recursos para llegar a lo deseable en un lapso de tiempo en términos racionales, sino también permite generar y consolidar cambios positivos en los escenarios futuros que se construyen en base a condiciones coyunturales.

Y como un punto adicional tanto Carlos Mera como Andrea Peña y Bibiana Arango exponen que la planeación estratégica a partir de la prospectiva permite mitigar la incertidumbre del futuro, mediante el control de ciertas variables influyentes por el lado prospectivo y la formulación estratégica mediante la planeación lleven no solo a la construcción sino a que se dé el futuro más conveniente.

Metodologías de la Prospectiva

En cuanto a la metodología se toma en cuenta la expuesta por Carlos Mera (2014) y Peña y Arango (2011), quienes parten de una metodología básica de la prospectiva estratégica desarrollada por la Escuela Voluntarista y adaptada por Francisco Mojica al entorno latinoamericano (véase ilustración 1). Carlos Mera (2014) expone que este método es aplicable y muy útil en cuanto a estudios de prospectiva territorial, organizacional, de seguridad, además de la científica, tecnológica e innovación.

Este método inicia en que la información base para comenzar el estudio incluye un estado del arte de la situación de la empresa con respecto a esas tendencias del entorno y su relación con todos los factores externos en general. Este primer paso puede ser entendido como el de desarrollar un esquema FODA de la empresa, sin embargo, hay que ser minuciosos en la elección de la información para este análisis, para evitar sesgos en el proceso de esta metodología, y llevar a esta información hacia un análisis profundo ponderando así el esquema holístico de la prospectiva como característica fundamental.

Este método sigue con un análisis del comportamiento del entorno, sus tendencias y potencial para el futuro. A continuación empieza la fase del taller de prospectiva, cuyo primer paso consiste en identificar los factores que pueden influir en la construcción de un futuro ya sean internos o externos a la organización (Andrea Peña & Bibiana Arango , 2011). Lo que las bases empíricas recomiendan en este paso es utilizar una matriz estructural que ayude a determinar los factores de mayor incidencia y poder determinar su comportamiento en el tiempo.

Los factores de cambio no son más que las características de la organización, que se expresan en fenómenos económicos, sociales, culturales, tecnológicos, políticos, ambientales y educativos, entre otros. En esta etapa, se recomienda la utilización de una encuesta Delphi para identificar cuáles son los factores de cambio que incidirán en el futuro. Para el desarrollo de la herramienta Delphi se debe elegir de forma precisa a los expertos que participaran en la encuesta y además, tener muy claro todo lo que en ella se preguntará.

En cuanto a la etapa de variables estratégicas es importante tener en cuenta que no todos los factores encontrados en la etapa anterior son importantes, sino solo algunos de ellos, siendo estos factores las variables estratégicas. El optimizar recursos es lo que se busca en este espacio de acción, y aquello se logra cuando identifiquemos los factores estratégicos y orientemos los recursos a trabajar sobre estos, siendo no solamente eficientes sino también eficaces en el tratamiento de dichas variables.

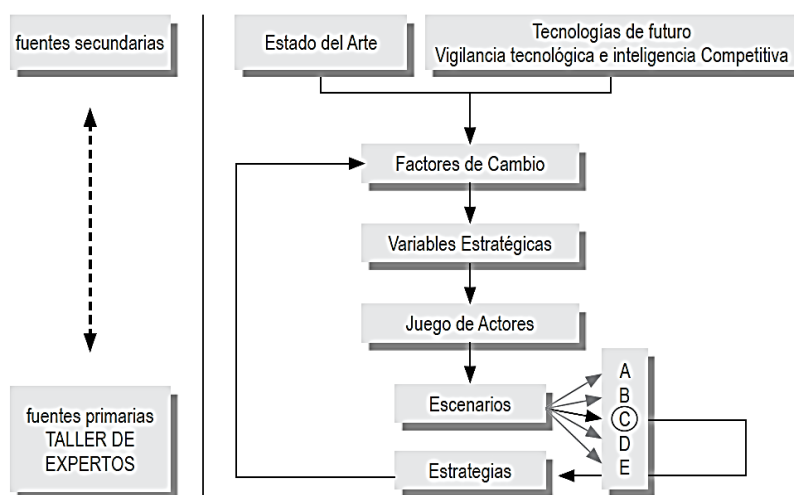


Figura 1.

Modelo básico de prospectiva estratégica

Fuente: Mera Rodríguez, Carlos (2014); Pensamiento prospectivo

En lo referente a la etapa de juego de actores esta tiene por objetivo estudiar el comportamiento de actores sociales que tienen relación con las variables estratégicas seleccionadas. Después de aquello se construyen los escenarios, es decir, en esta etapa, no solo se diseñarán los escenarios, sino que también se llevará a cabo un análisis y una explicación de cada uno de ellos, lo que nos permitirá la elección de un escenario apuesta.

Finalmente se debe realizar una definición estratégica, mediante la estructuración de un plan prospectivo-estratégico, en el que se contemplan todas las líneas de acción a seguir para encauzar en las metas y objetivos que se han propuesto.

Para llevar adelante esta metodología, tanto Carlos Mera (2014) como Andrea Peña y Bibiana Arango (2011) ponderan “La Caja de Herramientas” desarrollada por Godet, la cual sirva de pilar fundamental para la efectividad en la aplicación de este método. Entre las herramientas más importantes mencionada por Guarneros (2017) y sustentadas en sistemas de innovación se encuentran el análisis estructural, el análisis morfológico, la matriz de impactos cruzados, y el método Delphi.

- Método Delphi: este método es empleado con mayor frecuencia en los estudios de prospectiva, y representa la parte cualitativa, donde llega toda la información base recolectada para construir objetivos después de varias sesiones, cuyos participantes son expertos anónimos en distintas áreas importantes para el objeto de estudio, que puedan aportar una opinión confiable y clara sobre lo que se pretende construir.
- El juego de actores, tal como anteriormente se lo describió, el cual nos permite realizar un análisis de todos aquellos involucrados en el proceso prospectivo.
- Método Micmac: es un método estructural el cual permite determinar y describir de forma racional los problemas y factores de cambio que se presente en el entorno, reduciendo su complejidad.
- Análisis Morfológico: este parte del análisis estructural y en el cual se determinan los factores principales de incidencia e impacto para el futuro de la problemática, y con ello establecer como cada uno de estos factores pueden modificarse a futuro, bajo la tendencia a estabilizarlos (Pinto, 2008).
- Matriz de Impactos cruzados: este permite plantear hipótesis bajo ciertas probabilidades, lo cual se derive en futuros posibles bajo jerarquías de probabilidad de ocurrencia y con ello elegir el escenario más probable y adaptar el accionar para llegar al futuro deseable y posible (Cely, 1999)

Basados en esta metodología, Carlos Mera (2014) y la CEPAL (2013) mencionan que está a sido muy útil en cuanto a su adaptación al contexto colombiano y latinoamericano, pues se ha convertido un dispositivo que facilita la construcción de “escenarios apuesta”, entendiendo a este escenario como el referente a lo que se debe alcanzar.

Mientras tanto Andrea Peña y Bibiana Arango (2011) explican la importancia de la aplicación de esta metodología en el contexto prospectivo para países en vías al desarrollo, pues que el poder visualizar de forma objetiva un camino hacia el futuro deseado, permita la adaptación a los permanentes cambios mundiales y desarrollar capacidades propias que impulsen la investigación y desarrollo tecnológico, tales como las principales potencias del mundo.

Discusión de resultados

Para poder aplicar el pensamiento prospectivo es necesario considerarlo como un proceso lógico y sistemático, en el cual interactúen diferentes disciplinas, dotándolo así de un carácter participativo en la cual se expongan todas las variables, lo cual converja en un punto estratégico, mismo que llevará a generar aquel escenario óptimo en el corto, mediano y largo plazo, ya sea aplicado de forma micro o macro regional.

El lineamiento estratégico es fundamental para establecer una composición adecuada y objetiva del cualquier estudio prospectivo, con el cual se determina la ruta más eficiente y eficaz para alcanzar los objetivos planteados, y con ello desarrollar y ejecutar los procesos lógicos y sistemáticos que caracterizan dicho pensamiento.

El pilar fundamental para llevar a cabo un adecuado proceso prospectivo sin duda alguna es establecer una metodología integrada, la cual abarque todos los detalles significativos, tales como un adecuado proceso de análisis de entorno actual mediante información primaria y secundaria, con lo cual se llegue a determinar factores tanto de incidencia directa e indirecta que condicionan el alcance de ciertos objetivos o resultados.

La utilización de técnicas adicionales como el método Mactor, análisis morfológico o análisis estructural, serán de gran importancia para alcanzar el éxito deseado, puesto que nos permitirán tener un escenario mucho más amplio y comprensible, con lo cual se pueda aplicar de manera racional la metodología expuesta y con ello ser mucho más eficaces y eficientes.

Cualquier estudio prospectivo cuya aplicación metodológica que no sea aplicada de manera correcta y sustentada en herramientas y técnicas adicionales pierde valor y objetividad para construir escenarios, lo cual podrá conllevar a mantener una imagen turbia del mediano y largo plazo, con lo cual no se cumpla ningún objetivo planteado con anticipación.

Conclusiones

La prospectiva desde sus orígenes en las décadas de los 50's es definitivamente un método base para la planeación a futuro y formulación de planes de acción siguiendo un escenario deseable a futuro, el cual este basado de un proceso proactivo enmarcado en lo posible y lo probable.

El pensamiento prospectivo es considerado como un proceso lógico, sistemático y participativo, que conlleva a la interacción de los diferentes actores para solucionar problemas de manera creativa, llegar a consensos y diseñar de manera objetiva el escenario óptimo y deseable. Además, se asumen dinámicas tanto en parámetros cuantitativos y cualitativos y adaptación a los diferentes entornos para que esta herramienta sea mucho más objetiva y que sustente la realidad.

Los fines más significativos de la prospectiva son la construcción de escenarios, el establecimiento de lineamientos para llegar al escenario óptimo y como mediante la estrategia y la vigilancia se llegan a reducir y mitigar la incertidumbre inherente en el proceso prospectivo.

La metodología más adecuada para implementar procesos prospectivos sin duda es el desarrollado por la escuela Voluntarista, consiste en: 1) Análisis de información secundarias y composición de un estado del arte articulado al objeto de estudio; 2) Aplicación del método Delphi, con lo cual se obtenga información primaria de expertos mediante encuestas; 3) Identificar los factores claves a través de la matriz de cambio; 4) Seleccionar las variables estratégicas; 6) Implementar el juego de actores y determinar involucrados y sus aportaciones al caso de estudio; 7) Construir los escenarios posibles, 8) Diseñar estrategias pertinentes para alcanzar los objetivos. Todo este proceso se sustenta en diferentes herramientas mencionadas por Godet, sobre todo en el método Delphi, el análisis estructural, el juego de actores Mactor y el análisis morfológico.

Referencias

- Andrea Peña & Bibiana Arango. (2011). Prospectivos: Estrategia, los beneficios y herramientas construir el futuro. *Revista Tecnología e Sociedade*, 7, 12, 1-11.
- Aponte, Gloria; Cardozo, Miguel & Melo, Rosa. (2012). Método Delphi: Aplicaciones y Posibilidades en la gestión prospectiva de la investigación y desarrollo. *Revista Venezolana de Análisis de Coyuntura*, (18): 1, 41-52.

- Astigarraga, E. (2016). Prospectiva Estratégica: orígenes, conceptos clave e introducción a su práctica. *ICAP-Revista Centroamericana de Administración Pública* (71): 13-29.
- Astigarraga, E. (s.f.). *El método Delphi*. Universidad de Deusto.
- Baena, G. (2015). *Planeación prospectiva estratégica. Teorías, metodologías y buenas prácticas en América Latina*. México D. F: Metadata.
- Briones, Á. (2014). Decisión y Futuro (Inteligencia y Prospectiva). *Cuadernos de difusión CEIUC* 9, 43-50.
- Cely, A. (1999). Metodología de los escenarios para estudios prospectivos. *Revista Ingeniería e Investigación*. 44, 26-35.
- CEPAL. (2013). *Prospectiva y desarrollo. El clima de la igualdad en América Latina y el Caribe a 2020*. Santiago de Chile: Naciones Unidas.
- Echarria, J., Guindos, Suso, R., Zabala, J., Franquet, J., Echenique, J. et al. (s.f.). *España 2020. Reflexiones prospectivas*. Madrid: Institución Futuro.
- Garza, Juan & Dante Cortez. (2011). *El uso del método MICMAC y MACTOR análisis prospectivo en un área operativa para la búsqueda de la excelencia operativa a través del Lean Manufacturing*. Universidad Autónoma de Coahuila, 335-356.
- Godet, M. (1993). *De la anticipación a la acción*. Madrid, España: Dunod.
- Godet, M. (2007). *Caja de herramientas de la prospectiva estratégica*. París: Gerpa.
- Guarneros, A. (2017). El Experto en prospectiva tecnológica para la planeación estratégica de la innovación. Enriquecimiento del concepto y su clasificación según las metodologías más utilizadas. *Gestión de la Innovación para la Competitividad*, 1-13.
- Mera, C. (2012). Concepto, aplicación y modelo de prospectiva estratégica en la administración de las organizaciones. *Estrategia Organizacional*, 25 - 30.
- Mera, C. (2014). Pensamiento prospectivo: visión sistémica de la construcción del futuro. *Revista Colombiana de Humanidades*, 46: 84, 89-104.
- Michel Godet & Philippe Durance. (2011). *Strategic foresight for corporate and regional development*. Foundation Prospective et innovation.
- Ortega, F. (2008). *La Prospectiva: Herramienta indispensable de planeamiento en una era de cambios*. Universidad de Lima.
- Parra, Miklos, Herrera, & Soto. (2007). Diseño de una metodología prospectiva aplicada. Edusfarm, *Revista d'educación Superior en Farmàcia*. 1, 1-18.
- Pinto, J. (2008). Las herramientas de la prospectiva estratégica: usos, abusos y limitaciones. *Cuadernos de Administración/ Universidad del Valle* 40, 47 - 56.
- Rodríguez, J. (2001). Introducción a la prospectiva: metodologías, fases y explotación de resultados. *Economía Industrial* 342.
- Shedroff, N. (2011). *Design strategy in action*. California: College of the Arts.

5

Modelos macroeconómicos reflejados en la crisis asiática de 1997-1998.

Mauricio Rivera Poma
Mauricio Zurita Vaca
Eduardo Dávalos Mayorga

Modelos macroeconómicos reflejados en la crisis asiática de 1997-1998.

Mauricio Rivera Poma

mrivera@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Mauricio Zurita Vaca

gzurita@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Eduardo Dávalos Mayorga

edavalosa@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Introducción

A lo largo de la historia, en el mundo han ocurrido crisis económicas, que no han estado relacionadas de manera directa con la denominada economía real, sino más bien su origen se encuentra estrechamente vinculado con problemas de índole monetario o financiero; este tipo de problemas económicos se los denomina crisis financieras, muchas de las cuales han causado pérdidas cuantiosas y desaceleración en el crecimiento económico de los países. Una de las que causó la mayor sorpresa en el mundo es la que ocurrió con los denominados tigres asiáticos, a mediados de la década del 90, debido a que estos países, años antes habían mostrado un modelo de crecimiento económico muy exitoso y que esperaba ser replicado en otras regiones. La crisis asiática tomó por sorpresa al mundo entero y entre sus principales consecuencias se encuentran la caída de la producción y del crecimiento de varios países asiáticos. Este trabajo presenta las principales teorías y modelos que intentan explicar las causas y consecuencias de las crisis financieras, así como una revisión de las causas, los hechos y las medidas tomadas para resolver la crisis asiática. Finalmente, se encuentran las conclusiones que derivan de las revisiones previamente desarrolladas.

Este trabajo busca determinar si los modelos que explican las causas y consecuencias de las crisis financieras, que fueron aplicados en los países asiáticos en 1997 y 1998, sirvieron para solucionar los problemas derivados de esta crisis.

Para la elaboración de este trabajo se utilizó la investigación descriptiva, para mostrar las características de las crisis financieras y, de manera particular, de la crisis asiática. Para lograr este fin se utilizó la técnica de la observación, recopilando teoría acerca de las características y causas de la crisis financiera de diversos autores. Con esta misma técnica se encontraron datos acerca de la crisis asiática del 1997-1998.

Fundamento teórico

Según Mishkin (1992) y citado por Vargas (2016), se concibe a las crisis financieras como la incapacidad repentina de los intermediarios financieros en su función de asignación eficiente de fondos a los solicitantes. El mismo Mishkin (1992), manifiesta que las crisis financieras, pueden desequilibrar a la economía por cuanto los mercados financieros varían constantemente sus resultados.

Al igual que Mishkin, Bagehot (2007) concibe a las crisis financieras como un evento repentino, en el cual de manera inmediata se crea una demanda muy grande de efectivo, el cual puede generar un pánico que afecta a la actividad económica y que puede conducir a periodos de recesión o peor aún de depresión.

En el ámbito monetario según Von Hagen y Ho (2003) y citado por Martínez (2013), se considera una crisis a aquella situación en la cual la demanda monetaria por su disminución ocasiona un alza de los tipos de interés en el corto plazo o depreciación de la moneda, o fuertes pérdidas en las reservas o también la combinación de ambos efectos.

Las crisis financieras tienen su origen en tres causas fundamentales, aquellas que son imputadas al sector bancario, las que tienen un origen de tipo fiscal y las que se originan por la balanza de pagos o también denominadas crisis cambiarias. (Santillán 2015).

Ampliando el análisis, el origen de las crisis financieras se basa en dos posturas, la primera que es apadrinada bajo un enfoque monetarista y fue liderada principalmente por Friedman y Schwartz. Esta postura relaciona de manera directa las crisis financieras con las crisis bancarias o pánicos financieros, ya que por medio de estos se contrae la oferta monetaria y esto provoca contracciones en la actividad económica, bajo este principio se resalta la participación del Banco Central de los diferentes países como prestamista de última instancia con el fin de evitar o frenar la inestabilidad monetaria. (Martínez 2013).

Los monetaristas, es sus afirmaciones, consideran que las caídas de riqueza, que no tienen características para causar pánico financiero, no deben ser consideradas crisis financieras reales, estas son denominadas “pseudo crisis financieras” (Schwartz 1987). Estas pseudo crisis, no deberían ser solucionadas con la intervención del estado, pues podrían ocasionar un decremento de la eficiencia económica.

Siguiendo con el aporte monetarista, el patrón monetario establecido es el canal por el cual se transmiten las crisis financieras “Bajo un tipo de cambio fijo, una crisis monetaria en un país atrae flujos de otros países, los cuales sufrirán como consecuencia una contracción en la oferta monetaria y reducción de la actividad económica. La transmisión puede darse también por cambios en el ingreso real, arbitraje en el precio de las commodities, entre otros; pero suponen que el canal principal que afecta al crecimiento económico es el canal monetario. Por otro lado, con un tipo de cambio flexible, estos autores admiten que las consecuencias sobre el sistema serán menores.” (Martínez 2013).

La segunda postura sobre el origen de las crisis financieras es planteada principalmente por Kindleberger (1978) y Minsky (1972), los cuales amplían el análisis y consideran que la caída brusca de los precios de los activos, las variaciones de la inflación, las variaciones del tipo de cambio, las combinaciones de estas variables son determinantes de las crisis financieras, por lo que proponen una intervención directa del estado para solucionar estos inconvenientes.

Estas dos posturas, mantienen diferencias marcadas, que van desde el involucramiento directo del gobierno, pasando por la importancia de los cambios monetarios como detonante de las crisis financieras, hasta la transmisión internacional de la crisis.

A lo largo de la historia, se puede suponer que la mayoría de las crisis financieras que han existido tienen características similares a simple vista. Radelet y Sachs (1998) y citado por Martínez (2013), plantean una clasificación de las crisis financieras según los determinantes que las originaron, entre las principales se pueden distinguir las siguientes:

- Las crisis propiciadas por políticas macroeconómicas, especialmente por crisis en la balanza de pagos, según Krugman (1979) esto se da principalmente cuando la expansión del crédito doméstico por parte del Banco Central no es congruente con las políticas de tipo de cambio fijo.
- Crisis por pánico financiero, en el cual los prestamistas a corto plazo retiran las colocaciones de prestatarios solventes ocasionando un equilibrio adverso. Tomando como referencia el modelo de Diamond y Dybvig (1983), el pánico financiero es un caso de equilibrios múltiples en el mercado.
- Crisis originadas por la ruptura de la burbuja especulativa, los especuladores adquieren activos por valores superiores a los reales esto con el fin de obtener una ganancia extraordinaria de capital (Blanchard y Watson 1982). Cada burbuja puede seguir creciendo o explotar, los involucrados están conscientes que debe existir un colapso de la burbuja, pero no se sabe cuándo ocurrirá.
- Crisis inducidas por riesgo moral, cuando los bancos están dispuestos a tomar prestados fondos con garantías públicas implícitas o explícitas de obligaciones bancarias. Si los bancos no mantienen la capitalización mínima requerida, pueden usar los fondos para asignaciones demasiado arriesgadas. (Akerlof y Romer 1994).

Ampliando el análisis, se puede distinguir otro tipo de crisis, estas tienen que ver con las crisis originadas desde el sector bancario, también conocidas como crisis bancarias.

El surgimiento de estas crisis, se da por el concepto de un escenario de pánico bancario, Mishkin (1992), en el cual los bancos no estarían preparados para llevar de manera adecuada y completa el rol de intermediador financiero, en este caso los acreedores del sistema bancario, retirarían del sistema bancario sus ahorros por cuanto no están convencidos de la seguridad de sus depósitos.

Al existir procesos de incertidumbre sobre la solvencia de los bancos o del sistema bancario en general, esto ocasiona una retirada masiva de los depósitos lo cual se ve traducido en un requerimiento de mayor liquidez por parte de las autoridades monetarias y va de la mano con el incremento elevado de las tasas de interés a corto plazo. Este escenario es definido como crisis financiera por Von Hagen y Ho (2003).

El pánico bancario se relaciona directamente al proceso en el cual los depositantes del sistema bancario de manera abrupta o repentina solicitan que su deuda se convierta en efectivo hasta el punto que los bancos suspendan la convertibilidad y acto seguido, utilizan certificados de deuda de los activos demandados. (Calomiris y Gorton 1991).

Calomiris y Gorton (1991), advierten que el pánico financiero tendría dos postulados sobre su origen, el primero está relacionado con la retirada masiva e inesperada de los depósitos del sistema bancario, esto principalmente generado por ciclos económicos específicos. Este pánico se podría evitar si el Banco Central, tuviese las suficientes reservas y se trabajara con operaciones abiertas de mercado.

El otro postulado tiene que ver con la asimetría de la información. Si los depositantes o ahorristas no poseen una información completa y adecuada del sistema bancario, perciben riesgos en el mismo y esto sumado a rumores sobre el funcionamiento del sistema económico, estos, los depositantes, procederían a retirar sus ahorros y esto ocasionaría que se profundice aún más el desequilibrio económico. El Banco Central al igual que en el caso anterior podrá solucionar el problema si cuenta con las suficientes reservas en sus arcas.

Los factores propulsores de las crisis financieras planteados por Alonso y Blanco (2004) son:

- Los problemas de riesgo moral, consecuencias de la precipitada liberalización financiera del sistema, es decir la existencia de políticas microeconómicas inadecuadas que están relacionadas al mercado de fondos prestables.
- La mala administración de las entidades bancarias.
- Políticas macroeconómicas inadecuadas, existencia de crisis monetarias.
- Pánicos financieros autocumplidos.

Las crisis financieras han sido analizadas detalladamente por diversos autores, los cuales tratan de encajar estos procesos con modelos teóricos que se ajusten a los diferentes supuestos que ocasionaron o dieron origen a estas crisis, es así que a lo largo de la revisión teórica se pueden encontrar tres modelos que hacen referencia a las crisis financieras, ataques especulativos y crisis de la balanza de pagos. Los modelos son denominados: modelos de primera generación, segunda generación y los modelos de tercera generación o también llamados nuevos modelos.

Tomando como referencia a Martínez (2013), los modelos de primera generación basan su concepción teórica en los trabajos iniciales de Krugman de 1979, en los cuales se analiza los ataques especulativos y las crisis de las balanzas de pago. Este tipo de modelos pretende explicar las crisis de la balanza de pagos como una consecuencia de la incompatibilidad de la política fiscal y monetaria de un gobierno con su política cambiaria.

Estos modelos, sostienen que el tipo de cambio de un país, fijo, es insostenible, esto originado principalmente por una expansión del crédito interno, con el fin de financiar el déficit del gobierno que en muchos casos es excesivo y además tratar de propiciar un salvataje al sistema bancario. Esto genera una reducción de las reservas internacionales del Banco Central de ese determinado país.

Estos modelos de primera generación, surgieron para tratar de revelar el porqué del no pago de la deuda externa por parte de algunos países latinoamericanos en la década de los sesenta. Estos países implementaron un tipo de cambio fijo con el fin de aplacar los procesos inflacionarios ascendentes, pero no definieron de manera paralela políticas que tiendan a brindar una mayor estabilidad fiscal. (Cerón 2008).

Los modelos de segunda generación, buscan analizar la crisis del Sistema Monetario Europeo, ocurrida a inicios de los años 90, y de la crisis mexicana denomina como el Efecto Tequila. Estos modelos consideran la existencia de una interrelación entre las decisiones que toma un gobierno y el sector privado esto daría origen a un conjunto de posibles equilibrios. Esto se traduce en que los inversores actuarán de manera directa en el mercado de divisas, si es que observan que la paridad cambiaria está en peligro, por obvias razones esto traerá consecuencias de afectación en las variables macroeconómicas.

Según Cerón (2008), Este grupo de modelos descansa en tres supuestos:

- El objetivo inicial del gobierno es el mantenimiento de los tipos fijos si es beneficioso para el país, por ejemplo, si contribuye a reducir la tasa de inflación.
- Pero los gobiernos también estiman que existen beneficios abandonando la paridad fija, por ejemplo, relajando la política monetaria.

- Cuantos más inversores piensen que la paridad es insostenible, mayores serán las ventajas para devaluar, porque su mantenimiento exige cada vez mayores tipos de interés.

Como consecuencia de las crisis existentes a partir de la década de los 90', empiezan a surgir con mucha fuerza, concepciones teóricas que desean explicar el desarrollo de estas. Los nuevos modelos o modelos de tercera generación, surgen por cuanto los modelos de segunda generación, no lograban explicar, por sus limitaciones, ciertas crisis, entre estas la asiática. Los modelos de segunda generación, únicamente enfocaban su análisis a las crisis cambiarias, pero no consideraban el surgimiento conjunto con las denominadas crisis bancarias. En la literatura sobre el tema, también llaman a estos modelos, como modelos crisis gemelas.

La relación de causalidad entre ambas crisis es planteada por Kaminsky y Reinhart (1999), los cuales definen las características frecuentes en ambos contextos:

- El origen generalmente se localiza en el sector bancario. Existe una devaluación que se da por la transmisión a los mercados cambiarios, esto genera una dinámica adversa. La dimensión de la amplificación estará en función de los pasivos en divisas de las instituciones financieras, en el doble sentido de montantes y plazos.
- Regularmente, se ha producido una fase de liberación financiera previa a la crisis.
- Suelen desencadenarse en un entorno de desaceleración o recesión económica, y siguen a una etapa de intenso crecimiento económico, caracterizado por la expansión del crédito, la entrada de flujos de capital y una divisa sobrevaluada en términos reales.
- Frente a crisis aisladas del sector bancario o de tipo cambiario, los efectos sobre la economía son más severos cuando ambas se presentan simultáneamente.

La Crisis Asiática (1997-1998)

Antecedentes

Uno de los modelos que se consideraron de mayor éxito en la economía mundial, fue el que se desarrolló en el noreste asiático con países como Japón, Corea, Tailandia, Filipinas y otros más. Estas naciones mostraron excelentes resultados, durante las últimas décadas del siglo pasado, lo que ocasionó que a nivel mundial se hable del llamado milagro asiático.

El éxito del modelo comenzó con Japón, que generó un crecimiento de su economía promedio del 10% durante la década de los sesenta, un 5% durante los setenta y un 4% durante los ochenta, gracias a los altísimos estándares de calidad de sus productos, creación y endogenización de conceptos del management, que revolucionaron la administración mundial desde entonces. Sin embargo, esta fuente financiera japonesa resultó con el tiempo ser la base del apalancamiento que terminó por inflar los bolsillos de los habitantes de estos países, al punto de incrementar los precios de los activos, productos, acciones, de sus economías a niveles insostenibles. (Ojeda Castro, 2014).

La (Superintendencia de Bancos Guatemala, C. A., 1998), explica que el crecimiento de Asia oriental fue facilitado por una acumulación rápida de capital, una mayor oferta de mano de obra y el aumento de la productividad, con la contribución de condiciones macroeconómicas estables y regímenes de políticas orientadas hacia el exterior, así como grandes entradas de capital extranjero, atraído hacia ellos por una serie de motivos como por ejemplo la interesante rentabilidad y la relativa estabilidad de las monedas, debido a su vinculación al dólar estadounidense (Guillén, 1999),

afirma que el crecimiento del PIB en los países de la ANSEA (Indonesia, Filipinas, Singapur y Tailandia) durante los diez años anteriores a la crisis promedió 8% anual.

El ingreso masivo de capitales fue posible por la gran liquidez internacional de la década de los noventa y el mayor inversor fue el vecino Japón. También es importante destacar que una parte sustancial de los créditos financió actividades relacionadas con la producción de bienes y servicios no transables, especialmente en el sector inmobiliario y financiero. Existió también la sobreinversión en algunos sectores: electrónica de consumo, automotores, petroquímicas, acero. (López, Oddone y Von Oertel, 2003).

Esto es confirmado por (Stiglitz, s/f), que reflexiona que el milagro de Asia Oriental consistió en un crecimiento rápido y sostenible combinado con un mejoramiento de equidad. La región tuvo éxito en convertir las altas y estables tasas de crecimiento económico en mejoras notables para la población como la reducción de la pobreza y el aumento en el empleo. El éxito depende de una serie de factores como una gestión macroeconómica adecuada, que generó un clima propicio para el aumento de la inversión privada. En síntesis el marco institucional adecuado habría sido una de las claves explicativas de rápido crecimiento de la región.

Algo muy importante a resaltar es que el crecimiento económico logró que el bienestar de la mayoría de la población de estos países mejore. Radelet y Sachs (1998), citados por (Puyana Ferreira, 2000), establecen que en Malasia, Indonesia, y Tailandia, el ingreso per cápita más que se cuadruplicó entre 1965 y 1996; en Corea el ingreso subió siete veces. Los ingresos promedio en estos cuatro países, comparados con lo de USA, han ascendido de 10 % del promedio en 1965 a alrededor de 27 por ciento a finales de los 1990. En Indonesia, Corea, Malasia y Tailandia las expectativas promedio de vida subieron de 57 años en 1970 a 68 años en 1995, y la tasa de alfabetismo adulto saltó de 73% a 91%. Los ingresos de la quinta parte más pobre de la población crecieron tan rápido como los ingresos promedio, y las tasas de pobreza cayeron substancialmente en cada país

Pero, para sorpresa del mundo, muchas de las medidas de política económica que se tomaron para lograr el crecimiento acelerado, fueron también la causa para la crisis que se dió a mediados de la década del 90.

La Crisis

Causas

Para todos los analistas, así como de acuerdo a lo hechos ocurridos en los países asiáticos durante los años 1997 y 1998, la crisis fue de carácter financiero y tuvo su origen a partir de la salida de capitales, que huyeron debido a los permanentes déficits en cuenta corriente que se venían acumulando desde 1994 y que determinó el temor de los prestamistas en la capacidad de pago de estos países.

En el estudio de la (CEPAL, 2001), Crisis financieras en países exitosos, se explica la caída del milagro asiático, debido a tres elementos claves:

a) El dinamismo de las exportaciones se debilitó en muchas economías asiáticas. Se restringieron mercados para varios sectores de exportación, debido a un exceso temporal de la oferta o porque los mercados estaban llegando a un punto de saturación. La larga crisis japonesa fue un factor coadyuvante de la intensidad de estos problemas.

b) La fuerte moda de la liberalización financiera penetró también en varios países asiáticos en los noventa, siendo China y Taiwán dos excepciones notables. Los ingresos de capital y el déficit en cuenta corriente aumentaron considerablemente en Corea y Tailandia a partir de 1993. Los desequilibrios externos no estaban asociados con déficit fiscales y no suponían una pérdida de reservas internacionales, por el contrario, en Corea, Indonesia, Malasia y Tailandia las reservas internacionales se acumularon persistentemente. Todos los antecedentes estarían indicando que la causa del desequilibrio fue el aumento del gasto privado, estimulado por los ingresos de capital, los que permitieron relajar las restricciones de liquidez. El auge del crédito interno inducido así, fue acompañado por movimientos especulativos en bienes raíces y precios bursátiles. En algunos casos el abaratamiento de las importaciones, provocado por la apreciación cambiaria real y la liberalización comercial, también contribuyó al auge de las importaciones.

c) La mayoría de los ingresos de capitales fueron de corto plazo, incluso una gran proporción de los préstamos interbancarios, por lo que los pasivos de las empresas se volvieron muy vulnerables por efecto de los descalces cambiario y acelerado endeudamiento de las empresas. La debilidad de la supervisión prudencial del sistema financiero, que no tenía tanta importancia en los mercados nacionales se hizo evidente con la liberalización financiera y el auge del crédito. Esta afluencia de capitales llevó a la apreciación del tipo de cambio, al auge de la demanda privada global y la creciente vulnerabilidad de los balances de los intermediarios financieros nacionales.

Según (Vilariño Sanz, 2001) durante la segunda mitad de 1997 y hasta mediados del año siguiente, los precios de las divisas, acciones y bonos de un amplio grupo de países del sudeste asiático sufrieron graves convulsiones. Tailandia mostró los primeros síntomas de debilidad y después comenzaron los problemas en Malasia, Indonesia y Filipinas. Posteriormente la onda llegó a Corea del Sur. Por último Taiwán, Singapur y Hong Kong, aunque a otro nivel, también sufrieron ataques especulativos y caídas bursátiles, que fueron replicadas, aunque en menor grado, por los centros financieros más importantes de todo el mundo.

Para el (FMI, 2000), las dificultades fueron resultado de la combinación de: desequilibrios macroeconómicos, deterioro de la balanza de pagos y fragilidad del sistema financiero y del sector empresarial. Los desequilibrios de balanza de pagos se debieron a una gran afluencia de capital privado y altas tasas de inversión privada, y se vieron exacerbados, antes de la crisis, por el aumento de valor del dólar de EE.UU., con el que las monedas de los países en cuestión estaban vinculadas oficial o extraoficialmente. Varios factores explican la fragilidad de los sectores financiero y empresarial: fallas preexistentes en las carteras de las instituciones financieras; un endeudamiento en divisas desprovisto de cobertura; excesiva utilización de crédito externo a corto plazo, e inversiones riesgosas con un trasfondo de burbujas de precios de acciones e inmuebles. En ese contexto, la variación en las actitudes de los agentes del mercado podía suscitar, y en efecto suscitó, un círculo vicioso de depreciación de la moneda, insolvencia y salida de capital, que fue difícil detener. El contagio se propagó rápidamente en la región tras la devaluación del baht, pues los inversionistas tuvieron la sensación de que otros países experimentaban dificultades similares, que comprometían su solvencia. Al culminar las crisis, gran parte de las instituciones financieras y las empresas de los países afectados se encontraban en quiebra.

Los hechos

El desplome del modelo asiático inició el 2 de julio de 1997 con la devaluación de la moneda nacional tailandesa, el baht, que inició una etapa de profundo deterioro de los mercados financieros de los países que formaban la ASEAN.

Las reservas de Tailandia se agotaron rápidamente debido a que las entradas netas de capital no cubrían los fondos necesarios para hacer frente a la ampliación del déficit por cuenta corriente que había alcanzado un 8 % del producto interno bruto (PIB) a finales de 1996, y el Banco de Tailandia no podía seguir manteniendo la moneda dentro de la banda de fluctuación. (Akyüz, 2017). (Guerrero, 2017), explica que el Banco Central de Tailandia (debido a este alto déficit de cuenta corriente), aumentaba las tasas de interés y gastaba miles de millones de sus reservas para evitar los ataques especulativos. En el último trimestre de 1997, Taiwán dejaba caer su moneda, Corea del Sur se veía obligada a rescatar Kia Motors propiciando una rebaja en su calificación crediticia y un posterior rescate del FMI.

(Chok Tong, 1998), Primer Ministro de Singapur de esa época, en una conferencia dictada en la Universidad de Chile, manifiesta que a los dos meses siguientes que se dejó flotar el baht tailandés, sucedió lo propio con el peso filipino, el ringgit malasio y la rupia indonesia. En diciembre del 1997 también se dejó flotar el won coreano y, hasta el tercer trimestre del 1998 esas monedas se habían depreciado entre el 33% y el 80% en relación al dólar estadounidense. Esta depreciación ocasionó que las compañías y los bancos que tenían préstamos sin protección en monedas extranjeras cayeran en insolvencia debido a que el servicio de la deuda se incrementó voluminosamente. Lo mismo ocurrió para las compañías con préstamos nacionales puesto que las altas tasas de interés los afectó. El colapso de los precios de los activos hizo que aumentaran los préstamos improductivos, produciendo quiebras en cascada a través del sistema financiero y comprimiendo los sectores tanto inmobiliario como financiero.

La única divisa que resistió los ataques fue el dólar de Hong Kong, que aguantó las fuertes presiones mediante enérgicas medidas de control del mercado y fuertes subidas de los tipos de interés (pasó de 7% a 23% y luego a 280%), además de disponer de un excepcional volumen de reservas. (Vilariño Sanz, 2001).

Lo que siguió, después de la crisis financiera fue la caída de la producción de Indonesia, Tailandia, Corea del Sur, Malasia, Hong Kong y Japón, en ese orden de importancia; la reducción a casi cero del crecimiento de Singapur y Filipinas, y la desaceleración moderada de la producción en China y Taiwán y las áreas nuevas de la ASEAN (, en donde, por ejemplo, disminuyó el crecimiento del PIB de Vietnam de 9% en 1995-1996 a 6% en 1997-1998; mantenimiento de la tasa de crecimiento de 6% en Myanmar y disminución de 6 a 5 por ciento en Laos, en los mismos años. (Dabat, Rivera Ríos y Toledo Patiño, 2001)

La crisis se extendió hasta Occidente y en octubre de 1998, el Dow Jones sufría un mini crash de 7%.

Medidas implantadas para enfrentar la crisis

Ante el efecto de alto impacto, no tardó mucho tiempo en llegar al socorro el FMI, que el 20 de agosto anunció un plan de rescate para Tailandia y el 8 de octubre otro para Indonesia, y posteriormente programas para el resto de países.

La estrategia utilizada frente a la crisis tenía tres componentes principales (FMI, 2000):

- **Financiamiento.** El FMI otorgó financiamiento por unos US\$35.000 millones para respaldar programas de ajuste y reforma en Corea, Indonesia y Tailandia; la asistencia concedida a Indonesia se incrementó aún más en 1998-99. Otras entidades multilaterales y bilaterales se comprometieron a aportar financiamiento por unos US\$85.000 millones, aunque no se entregó la

totalidad de esa suma. Por otra parte se adoptaron medidas concertadas para detener la salida de capital privado.

- Política macroeconómica. Se adoptó una política económica más restrictiva para detener el colapso de los tipos de cambio de los países e impedir que la depreciación de la moneda condujera a una espiral inflacionaria y una depreciación aún mayor. La restricción de la política monetaria fue temporal. Se aplicó una política fiscal firme en Corea e Indonesia, en tanto que en Tailandia se preveía la adopción de medidas de restricción fiscal para dar marcha atrás al proceso de incremento del déficit que había tenido lugar el año anterior a la crisis.
- Reformas estructurales. Se adoptaron medidas encaminadas a corregir las fallas existentes en el sector financiero y el sector empresarial, con el objetivo de mitigar las consecuencias sociales de la crisis y sentar las bases para la reanudación del crecimiento económico. Entre las medidas más importantes se cuenta: Cierre de instituciones financieras insolventes, recapitalización de instituciones financieras potencialmente viables, estrecha supervisión de instituciones financieras en dificultades, reestructuración de la deuda de las empresas.

Adicionalmente se sugirieron otras medidas, como:

- Programas de protección de segmentos pobres y vulnerables de la sociedad frente a los aspectos más nocivos de la crisis, profundizando y ampliando las redes de seguridad dedicando considerables recursos presupuestarios al aumento de los subsidios de productos básicos, como el arroz.
- Medidas tendientes a una mayor transparencia en los sectores financiero, empresarial y público.
- Medidas encaminadas a dar mayor eficiencia a los mercados y aumentar la competencia.

Además de otorgar asistencia financiera para programas de reforma de la política económica en esos tres países, el FMI colaboró con otros países de la región que estaban enfrentando la crisis:

- Amplió y aumentó, en 1997, el monto del programa que estaba respaldando para Filipinas y celebró con ese país un nuevo acuerdo de derecho de giro en 1998.
- Proporcionó asesoramiento de política económica, con otros países afectados por la crisis, con respecto a las medidas que podían ayudarlos a evitar el contagio. Entre otras cosas, el FMI coincidió con las autoridades chinas en que debía mantenerse el tipo de cambio de la moneda de China frente al dólar de EE.UU.

Para las proyecciones macroeconómicas en que se basaban los programas iniciales se adoptó el supuesto de que sería posible restablecer rápidamente la confianza a través de un marco de medidas convincentes, aunado con planes de financiamiento por montos elevados. En virtud de este supuesto se previó la desaceleración del crecimiento económico, que de todos modos seguiría siendo positivo.

De forma particular, las medidas adoptadas por cada país fueron las siguientes (Stiglitz, s/f):

Malasia. El gobierno no realizó un acuerdo con el FMI. Optó por un control de cambios, control de los capitales especulativos y fijó el tipo de cambio en 3,8 por dólar en 1998. Las medidas adoptadas, básicamente fueron: Control selectivo de capitales, pudiendo retirar las ganancias de corto plazo con el pago de un impuesto significativo; Intereses bajos y liquidez para la economía

real, a través de reducción de la tasa de intervención del Banco Central y del encaje obligatorio; aumento del presupuesto federal para la infraestructura y el combate a la pobreza; control de la banca y reorganización de empresas públicas.

Tailandia. Siguió las prescripciones de FMI casi a la perfección. Pero más de tres años después del comienzo de la crisis aún estaba en recesión, con aproximadamente un PBI aproximadamente 2,3 por ciento menor que el nivel previo a la crisis. Apenas se había emprendido una escasa reestructuración corporativa, y casi el 40 por ciento de los préstamos eran incobrables.

Corea. El Gobierno Coreano, cumplió un papel activo en la reestructuración empresarial. Además mantuvo bajo el tipo de cambio para sostener las exportaciones y limitar las importaciones. Corea tampoco hizo caso al FMI en cuanto a la reestructuración física, ni cerró bancos, tampoco eliminó su exceso de capacidad de capacidad productiva, como lo recomendó el FMI.

Indonesia. El FMI llegó al rescate con dinero fresco y grandes paquetes de reforma. Se recomendó la austeridad fiscal, dejó flotar su moneda, cerró alrededor de 16 bancos, se realizaron otras reformas microeconómicas como el alza en el precio de los combustibles.

Reflexiones finales

Mucho se ha debatido acerca de cuál era el tipo de modelo económico que utilizaron los países asiáticos, para lograr un acelerado crecimiento económico. Por un lado se hablaba de un modelo neoliberal con control en ciertas áreas por parte de gobierno. Por otro lado se hablaba de un modelo keynesiano con cierta liberalización en algunos sectores.

Con los hechos relatados se puede establecer que los países asiáticos fundamentaron su crecimiento en base a una liberalización financiera indiscriminada y con poca o ninguna supervisión y control institucional, lo cual indujo a sobreinversiones, excesos de capacidad productiva y endeudamiento externo en el corto plazo. (Vieira Posada, 2014). Pero, al mismo tiempo, existía gran intervención estatal en varios sectores, como el real, donde el gobierno apoyaba a sus industrias mediante subsidios y leyes que ayudaban a los procesos exportadores.

La política económica implantada por los países asiáticos corresponde en su gran mayoría a lo que se denominó el Consenso de Washington, que se considera un manual de principios del neoliberalismo. Allí se recogieron diez principios de apertura económica que corresponden a elementos de disciplina fiscal, reorientación del gasto público, reforma impositiva, liberalización financiera, tipos de cambio unificado competitivo, liberalización comercial, apertura a la inversión extranjera directa, privatización, desregulación y derechos de propiedad delimitados (Vieira Posada, 2014).

Lastimosamente, como los hechos lo manifestaron, el modelo no logró cumplir los propósitos establecidos para los países asiáticos, puesto que son recetas que pretenden ser únicas, pero que no consideran numerosos factores que impiden un éxito total de las mismas. También no se tomó en consideración la globalización (sobretudo financiera) que existía en esa época y existe en la actualidad, como uno de los elementos más importante que agravó la crisis de los países asiáticos puesto que al existir apertura de las economías, los especuladores financieros buscaron poner su dinero en países que prometían un alto rendimiento a sus fondos. La deuda externa es aún un grave problema en los países asiáticos y esta dependencia sigue siendo una fuente primaria de riesgo. Adicionalmente, el hecho que la mayoría de países asiáticos anclaron sus monedas al dólar, ocasionó graves desequilibrios en balanza de pagos, en donde las devaluaciones que se originaron

mejoraban la competitividad de las exportaciones, pero encarecían a niveles altos el endeudamiento externo.

Según (Stiglitz, 2000), otro importante problema fue que los modelos macroeconómicos que se usaban para analizar esas crisis normalmente no tenían ningún microfundamento, de modo que no tuvieron en cuenta las bancarrotas y el temor al incumplimiento, que fueron esenciales en las crisis del Este Asiático.

Adicionalmente, mucho se critica el papel que tuvo el FMI con respecto a su papel en la economía de los países, así como en las crisis, puesto que la intervención de este organismo resultó, en muchos casos, al pretender convertirse en un supragobierno y entregar recursos únicamente pocos bancos internacionales.

Finalmente, de acuerdo a (Young Park, Lee, Villafuerte & Rosenkranz, 2017), funcionarios del Banco Asiático de Desarrollo, existen tres lecciones importantes que surgieron de la crisis y que los países, así como los organismos financieros internacionales deben aprender:

- El tiempo y la secuencia de la liberalización financiera deben ser cuidadosamente manejados. Sin una preparación adecuada, los flujos masivos de capital pueden conducir a inversiones improductivas y la formación de burbujas de activos.
- El mantenimiento de sólidos fundamentos macroeconómicos es esencial. Los gobiernos deben aplicar políticas macroeconómicas prudentes para mantener la estabilidad financiera y la sostenibilidad fiscal, permitir regímenes flexibles de tipo de cambio y crear un espacio fiscal adecuado y suficiente. Las reservas de divisas deben servir como un colchón frente a las crisis futuras y el impacto de los shocks externos.
- Las debilidades estructurales deben abordarse a través de reformas de base amplia para mejorar la eficiencia financiera y resiliencia. Las vulnerabilidades del balance y la débil disciplina de mercado por parte de los bancos, las entidades no bancarias y las empresas no financieras pueden amplificar los shocks macroeconómicos.

Referencias

- Akerlof G. y Romer R. (1994). Looting: The economic underworld of bankruptcy for profit, *National Bureau of Economic Research-Working Paper*, 1869: 1-73.
- Akyüz, Y. (2017). *Lecciones aprendidas y por aprender de la crisis financiera asiática*. Santiago: Instituto de Estudios Internacionales.
- Alonso N. y Blanco J. (2004). Los modelos de “crisis gemelas” en el marco de la literatura sobre crisis monetarias internacionales, *Boletín Económico del ICE*, 816: 75-92.
- Bagehot, W. (2007). *Lombard street: a description of the money market*. New York: Cosimo, 404 p.
- Blanchard O. y Watson M. (1982). Bubbles, rational expectations and financial markets En: Wachtel P. (Ed.), *Crises in the Economic and Financial Structure*, Lexington Books, Lexington MA
- Calomiris C. y Gordon G. (1991): The origins of banking panics: models, facts, and bank Regulation, *National Bureau of Economic Research*, University of Chicago Press, 4: 109-174.
- CEPAL. (2001). *Crisis financieras en países exitosos*. Santiago de Chile: CEPAL.

- Cerón, J. (2008). *Crisis financieras internacionales, teorías explicativas y propuestas de reforma del Sistema Monetario: el caso de las subprime*. X Reunión de Economía Mundial Barcelona, mayo 2008
- Chok Tong, G. (01 de 08 de 1998). *Instituto de Estudios Internacionales*. Universidad de Chile. Recuperado de <http://rodare.cl/fda/unidad-ii/la-crisis-economica-y-financiera-de-asia.pdf>
- Dabat, Rivera Ríos y Toledo Patiño. (2001). Revaluación de la crisis asiática: espacio, ciclo y patrón de desarrollo regional. *Revista de Comercio Exterior*, 951-970.
- Diamond D. y Dybvig P. (1983). Bank runs, liquidity, and deposit Insurance, *Journal of Political Economy*, 91: 401-419.
- FMI. (01 de 06 de 2000). *Fondo Monetario Internacional*. Recuperado de <https://www.imf.org/external/np/exr/ib/2000/esl/062300s.htm>
- Guerrero, F. (27 de 06 de 2017). *Pulso. Economía-dinero*. Recuperado de <http://www.pulso.cl/economia-dinero/20-anos-la-crisis-asiatica-la-primera-gran-tension-los-mercados-globalizados/>
- Guillén, A. (1999). Crisis asiática y reestructuración de la economía mundial. *Comercio Exterior*, 16-23.
- Kaminsky, L. y Reinhart, C. (1999). The twin crises: the causes of banking and balance-of-payments problems, *The American Economic Review*, 89: 3, pp. 473-500.
- Kindleberger, C. (1978; 1991). *Manías, pánicos y cracs. Historia de las crisis financieras*. Editorial Ariel Sociedad Económica.
- Krugman, P. (1979; 1998). “*Currency crises*”, mimeo, MIT.
- López, Oddone y Von Oertel. (01 de Noviembre de 2003). *Contribuciones a la economía*. Recuperado de <http://www.eumed.net/ce/>
- Martínez, L. (2013). *Análisis de la incidencia de la crisis financiera a través de los spreads de bonos soberanos en la Unión Europea y América Latina*. Tesis Doctoral. Universitat Rovira I Virgili.
- Minsky, H. (1972). Financial Instability Revisited: the economics of disaster, *Reappraisal of the Federal Reserve Discount Mechanism*, 3: 97-136.
- Mishkin, F. (1992). Anatomy of a financial crisis. En: *Journal of Evolutionary Economics*, 2: 2, p. 115-130.
- Ojeda Castro, F. (2014). *La crisis asiática: Génesis y aprendizaje de una recuperación, antesala de las firmas globales del futuro*. Bogotá: Departamento de Publicaciones y Comunicación Gráfica de la UPC.
- Puyana Ferreira, J. (2000). *Globalización, neoliberalismo y la crisis asiática: la necesidad de un nuevo orden financiero internacional*. Iztapalapa, 414-464.
- Radelet S. y Sachs J. (1998). The onset of the east Asian financial crisis, *National Bureau of Economic Research-Working Paper*, 6680:105-162.
- Santillán, R. J. (coord.). (2015). *La Gran Recesión (2007-2012): Lecciones y oportunidades para México*. México, D.F.: Fundación de Investigación IMEF. 445p.

Stiglitz, J. (s/f). *Facultad de Ingeniería. Universidad de Buenos Aires*. Recuperado de <http://materias.fi.uba.ar/7106/Resumen%200302/Texto/STIGLITZ%20sudeste%20asiatico.pdf>

Superintendencia de Bancos Guatemala, C. A. (1998). *La crisis financiera de Asia oriental y lo que nos ha enseñado*. Tercera Conferencia sobre Supervisión Financiera, (págs. 1-8). Tegucigalpa.

Vargas, G. y Díaz, M. (2016). Las crisis financieras y la evolución del paradigma en la práctica de las finanzas. En: *Semestre Económico*, 19, 40, pp. 53-70.

Vilariño Sanz, A. (2001). *Turbulencias financieras y riesgos de mercado*. Madrid: Prentice Hall.

Von Hagen, J. y Ho, T. (2003). *Money market pressure and the determinants of banking crises*.

6

El destino de las remesas: factores microeconómicos que determinan su utilización en actividades de inversión, consumo y ahorro.

María Gabriela González
Eduardo Germán Zurita

El destino de las remesas: factores microeconómicos que determinan su utilización en actividades de inversión, consumo y ahorro.

María Gabriela González

mggonzalez@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Eduardo Germán Zurita

ezurita@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Resumen

Las remesas constituyen un ingreso que reciben los familiares de los emigrantes, por ende se busca explicar cómo este rubro se destina al consumo, ahorro e inversión, la investigación es de nivel explicativo ya que se centró en las teorías microeconómicas de las decisiones del uso de las remesas en la reproducción económica de los hogares. Asimismo la investigación es de tipo documental ya que se observa y reflexiona sistemáticamente sobre realidades teóricas y empíricas usando para ello diferentes tipos de documentos. Este trabajo es importante ya que explica a partir de la teoría económica, cómo funcionan las decisiones de consumo, ahorro e inversión. Como resultado se obtuvo que los factores que determinan las decisiones de consumo y ahorro son el ingreso presente, ingreso futuro, la tasa de interés y las preferencias que tienen los individuos entre el consumo actual y el futuro. En cuanto a la inversión se determinó que el factor más importante es el costo del capital que está en función del rendimiento de dicho capital.

Palabras clave: Ahorro, Consumo, Inversión, Remesas, Teoría microeconómica.

Abstract

Remittances constitute an income received by relatives of emigrants, therefore it is sought to explain how this item is used for consumption, savings and investment, the research is of explanatory level since it focused on the microeconomic theories of the decisions of the use of remittances in the economic reproduction of households. Likewise, the research is of documentary type since it is systematically observed and reflected on theoretical and empirical realities using different kinds of documents. This work is important because it explains, based on economic theory, how consumption, saving and investment decisions work. As a result, it was obtained that the factors that determine consumption and savings decisions are the present income, future income, the interest rate and the preferences that individuals have between current and future consumption. Regarding investment, it was determined that the most important factor is the cost of capital that is a function of the return on said capital.

Keywords: Savings, Consumption, Investment, Remittances, Microeconomic theory.

Introducción

Las remesas constituyen una de las razones fundamentales para que los emigrantes decidan salir de un país, cabe destacar que una de las razones principales para emigrar es el desempleo existente en los países de origen y los diferenciales salariales con respecto a los países de destino, ya que en el exterior, específicamente en países desarrollados los salarios suelen ser mucho más altos. Según Meyera y Sherab (2016) las remesas constituyen los recursos que los migrantes envían a sus familiares, para que puedan tener mejores condiciones de vida. Para los autores las remesas generan impactos positivos y negativos en la economía, los efectos positivos se centran en que las remesas suelen destinarse para el consumo, ahorro e inversión, por lo que se genera dinamismo en las economías de origen de los migrantes. Para los autores existe evidencia empírica de que las remesas contribuyen a la economía, a través de su impacto en el consumo, ahorro e inversión. Los efectos negativos radican en que la población suele adquirir patrones consumistas. En la presente investigación se pretende explicar desde un enfoque microeconómico, porque las remesas se destinan a dichos rubros.

Para Barajas, Chami, Fullenkamp, Gapen, y Montiel (2009) las remesas constituyen ingresos privados que pueden ser usados sin limitaciones por los familiares de los emigrantes, generalmente estos recursos suelen usarse para financiar consumo o inversión. Por su parte, Leal (2008), explica que las remesas constituyen recursos enviados a las zonas de origen de los migrantes por razones altruistas, o por interés propio. Estas razones son explicadas por Lucas y Stark (1985) quienes señalan que el altruismo se basa en razones desinteresadas, como el amor hacia la familia, por lo que el emigrante envía dinero para promover el bienestar de la familia que se encuentra en el país de origen, en este escenario el remitente envía estos recursos con el fin de disfrutar de contribuir a la economía de la familia receptora, cabe destacar que este mecanismo coadyuva a estrechar lazos y relaciones familiares.

Por otra parte, Lucas y Stark (1985) explican que el interés propio se relaciona con la necesidad del emigrante de adquirir riqueza basada en tres importantes motivaciones como son: El deseo de heredar, la motivación de inversión y la intención de regresar al país de origen. Este autor señala un tercer motivo y es el de altruismo moderado o interés compartido, en este se muestra que las remesas son un acuerdo beneficioso entre el migrante y el hogar, tiene dos elementos, que son la inversión y el riesgo.

Las teorías microeconómicas explican la utilización de las remesas en consumo, ahorro o inversión. Cuando las remesas se destinan al consumo, las familias esperan utilizar dicho recurso, en función a la utilidad que pueden obtener del mismo ya que las familias tienden a utilizar este ingreso principalmente para los gastos en los alimentos, salud, así como también para la adquisición de bienes para el hogar. Cuando las remesas se destinan a inversión las familias receptoras suelen invertir las remesas ya sea en inversiones físicas o financieras; sin embargo la proporción del ingreso que se designa a inversión suele ser mínima con respecto al total del ingreso.

Materiales y métodos

Bedoya y Jáuregui (2016) explican que las remesas constituyen las transferencias que realizan los emigrantes hacia su país de origen. Por su parte, Wendell (2014) las define como “transferencias de remuneraciones o del monto acumulado de riqueza que hacen los migrantes individuales a su país de origen, las cuales son utilizadas para apoyar a familiares a cargo, amortizar préstamos, hacer inversiones y otros fines” (p.198). Así mismo, Cruz y Salazar (2013) señalan que las remesas

expresan los lazos de amor y solidaridad que tienen los emigrantes con sus familiares en sus países de origen.

En lo referente a los tipos de remesas Whaba (1991) y Wendell (2014) señalan cuatro tipos de remesas, tal como se muestra en la figura 1 a continuación:

Tabla 1.

Tipos de remesas

Tipos de Remesas

Potenciales	El monto máximo que el migrante puede enviar una vez que ha cubierto sus gastos en el país de destino.
Normales o Fijas	Es la cantidad de dinero mínima que el migrante envía a su familia de origen y otras obligaciones contractuales.
Discrecionales	Son las transferencias que exceden las remesas fijas, es decir, son un envío extra a las remesas fijas, estas remesas son motivadas por un tipo de cambio o tasas de interés más atractivas.
Ahorradas o Ahorro Retenido	Estos recursos se acumulan mediante el ahorro, mismo que puede utilizarse para complementar las remesas efectivas en una fecha determinada.
Comunitarias	Son montos enviados para resolver problemas de infraestructura y servicios sociales en las comunidades de origen de los migrantes.

Fuente: Whaba (1991) y Wendell (2014)

Elaboración: Autores

Por su parte, Bedoya y Jáuregui (2016) consideran que las remesas generan importantes efectos en la economía, por lo que se han convertido en un tema profusamente estudiado en los países emisores y receptores. En el contexto microeconómico, las remesas constituyen un rubro de gran importancia para las familias receptoras, Bedoya (2001) señala que las remesas constituyen un ingreso que tiende a mejorar la calidad de vida de los hogares receptores, ya que estos ingresos permiten satisfacer las necesidades básicas como la alimentación, salud y educación en el corto y mediano plazo; además, constituyen un factor determinante para la diversificación de los ingresos ya que permiten la tenencia de bienes.

Así también; para Ramírez y Román (2007) las remesas se han convertido en una fuente importante de recursos para las familias receptoras, ya que dichos rubros son utilizados para satisfacer sus necesidades básicas. Los autores señalan que este rubro se destina principalmente para los gastos en alimentos, salud, así como también para la adquisición de bienes para el hogar y una parte se destina para la inversión, y en una proporción muchísimo menor dicho rubro se destina al ahorro. Así lo ratifica De Haas (2010) quien manifiesta que las remesas constituyen el motor fundamental para la migración, ya que los familiares de los migrantes destinan esos recursos al sustento del hogar, y a la inversión, y en muy pocos casos al ahorro.

Según Binford (2006), la teoría económica explica que existen dos grandes vertientes en relación con el impacto de las remesas en la economía. Esas vertientes hacen alusión a la visión funcionalista y la visión histórica estructuralista de las remesas.

La visión funcionalista de las remesas según Aragonés, Ávila, y Salgado (2016) señalan que las remesas “tienen la facultad de reducir la pobreza y la desigualdad del ingreso y ayudan a estabilizar económicamente a las familias” (p.112). Las remesas son destinadas a gastos básicos como alimentación, educación, salud y vivienda, promoviendo bienestar para las familias por lo tanto tienen un efecto multiplicador. Además, se considera que las remesas cuando se destinan a inversión ayudan a generar empleo; mientras que cuando se destinan al consumo, estos gastos improductivos también generan efectos multiplicadores a nivel local y regional, ya que incrementan la demanda de bienes y servicios producidos en la economía. (Aragonés, Salgado y Ríos, 2007)

Para Aragonés et al. (2007) explican que desde la perspectiva funcionalista, las remesas promueven el desarrollo económico de los países, a través de las inversiones productivas rurales y el fomento de las actividades empresariales, aportando fuente de empleo, ingresos y dinamismo económico tanto en lugar de origen y de destino. Además, explican que las remesas están relacionadas con la reducción de pobreza, desigualdad en el ingreso y ayudan a mejorar la economía de una familia, debido a que, gracias al aumento en el consumo básico, tienen un efecto multiplicador para una economía. Es decir que las remesas tienen un efecto positivo dentro de una economía.

Según Canales y Montiel (2004) las remesas contribuyen al desarrollo de una economía en 3 formas: Inversión productiva, efectos multiplicadores en la economía y desigualdad social. La primera, inversión productiva explica que las remesas ayudan a realizar inversiones productivas, con especial atención en el sector rural. La segunda hace referencia a los efectos multiplicadores en la economía, se explica que los gastos de consumo también fomentan a la economía, mediante el incremento de la demanda de bienes y servicios y finalmente la desigualdad social se explica ya que el envío de remesas, se puede generar desigualdades sociales en una economía. En un primer momento en una familia y con flujo migratorio, se puede llegar hasta a grandes desigualdades en una comunidad o entre ellas.

En lo referente a la visión histórica estructuralista, este enfoque considera que la migración tiene un efecto negativo en la economía y en la estructura social de las comunidades de origen. Para Aragonés et al. (2016) consideran que “las remesas crean una serie de distorsiones estructurales que se reflejan en la exacerbación del conflicto social, así como en diferencias económicas e inflación” (pág. 112). Fomentando a un círculo vicioso que distorsiona a la economía local y deteriora sus estructuras sociales.

Por su parte, Binford (2006) afirma que las remesas crean una serie de distorsiones estructurales en la economía rural, ya que las familias llegan a depender de las remesas, puesto que se emplean en educación básica, salud, construcción de vivienda, pocas inversiones y proyectos productivos limitados. La visión estructuralista explica que las remesas al contrario tienen un efecto negativo, ya sea en la economía o en la sociedad. Se dice que las remesas generan distorsiones sociales, conflictos y hasta diferencias económicas e inflación. Uno de los problemas es que las familias de los migrantes, se vuelven dependientes del ingreso por remesas, por lo que se sigue generando mayor migración. Según esta visión las remesas son utilizadas en consumo básico y no se fomenta el desarrollo en una economía.

Según Canales (2002) las remesas son un fondo salarial, ya que las remesas se utilizan para consumo básico del hogar. En esta visión estructuralista explica como el envío de remesas afecta a la sociedad y a la economía, ya sea creando distorsiones y conflictos sociales y en dentro de la economía desequilibrando la balanza de pagos e incluso generando inflación.

En lo referente a la utilización de las remesas, Lozano (2002) considera 3 modalidades de uso de las remesas: el consumo básico, el ahorro y la inversión productiva. El consumo básico se refiere a que los familiares de los emigrantes toman en cuenta los gastos en alimentación, vestimenta, manutención y salud; el ahorro se refiere a que las remesas son guardadas en una cuenta bancaria a corto o largo plazo o guardadas en la casa; y la inversión productiva se refiere a que existen 3 tipos de inversión que son: la inversión en bienes duraderos, inversión en bienes de capital y creación de pequeños negocios o empresas. Además otros autores consideran un cuarto tipo de inversión en capital humano.

Método

La presente investigación es de nivel explicativo ya que se encarga de buscar el porqué de los hechos mediante el establecimiento de relaciones causa-efecto, puesto que se explicaron diferentes aspectos teóricos relacionados con las remesas, su tipología, sus perspectivas de análisis como son la visión funcionalista y estructuralista de las remesas, así como también las principales teorías microeconómicas que explican el uso de remesas en ahorro, inversión y consumo. Asimismo la investigación es de tipo documental ya que se observa y reflexiona sistemáticamente sobre realidades teóricas y empíricas usando para ello diferentes tipos de documentos donde se indaga a profundidad los aspectos anteriormente citados.

Resultados

La teoría microeconómica puede explicar de manera adecuada las razones por las cuales las familias destinan los recursos provenientes de remesas en consumo, ahorro e inversión. En lo referente a las motivaciones para el envío de las remesas estas vienen dadas por diversas circunstancias, en ese sentido, Lucas y Stark (1985) dividen estas en 3 grupos principales que son por: altruismo puro, por interés propio y altruismo moderado o interés compartido.

Para Lucas y Stark (1985) el altruismo puro se preocupa por el bienestar de la familia que se encuentra en el país de origen, y disfruta haciéndolo debido a que ayuda a mejorar la su economía, además ayuda a mejorar los lazos y las relaciones en la familia. El migrante deriva su utilidad en el país de origen, esta dependerá del consumo del hogar y del consumo del migrante.

Así mismo, Lucas y Stark (1985) señalan que el interés propio se refiere a que el migrante envía las remesas para garantizar sus activos, trata de obtener ganancias personales y para la familia para asegurar su futuro. Este interés propio genera 3 motivaciones para el envío de remesas: El deseo de heredar, la motivación de inversión y la intención de regresar al país de origen. La primera motivación surge desde la creencia de aumentar la riqueza familiar y cuidar a su familia. La segunda se refiere a que el migrante motivado por invertir en activos tangibles en la comunidad de origen y garantizar su futuro. Finalmente la intención de regresar al país de origen puede estar relacionada con la anterior, ya que el migrante con el deseo de regresar a casa, invierte en activos tangibles y mejorar su prestigio o incluso su afluencia política.

Por otra parte, Lucas y Stark (1985) explican el altruismo moderado o interés propio ilustrado muestra que las remesas son un acuerdo beneficioso entre el migrante y el hogar, tiene dos elementos, que son la inversión y el riesgo. Dentro de la inversión se encuentra el costo de educar al migrante, y esto se verá recompensado en el flujo de envío de las remesas, debido a que, si este tiene mayor educación, mayor será la posibilidad de empleo en el país de destino. La teoría del riesgo explica, que la decisión de migrar ayuda a reducir el riesgo de una familia en un momento dado, ya sea en desastres naturales, sequías, terremotos, entre otros. Es decir, el migrante remesará en mayor cantidad mientras la familia se vea afectada por cualquier tipo de desastre.

Con base a lo anteriormente mencionado se puede deducir que las motivaciones que hacen que una persona tome la decisión de emigrar hacia otro país. Ya sea por la preocupación mejorar la economía familiar y hasta intereses propios, que le llevan a buscar un destino en otro lugar.

Teorías microeconómicas de las decisiones de consumo y ahorro

Para Samuelson y Nordhaus (2005) el consumo se define como “el gasto que hacen las familias en bienes y servicios de consumo final” (p. 431). Por su parte, Dornbusch, Fischer y Startz (2009) explican que el consumo es el monto total que una familia dispone para satisfacer sus necesidades. Es importante determinar cómo los individuos reparten sus ingresos entre el consumo y el ahorro, ya que esta decisión va afectar su bienestar a través de su vida. La elección de cuanto consumir en el período actual y cuanto ahorrar van a tener un impacto en el nivel de consumo futuro de la familia y estas decisiones van a determinar el nivel de actividad económica.

Todo individuo va a generar un nivel de ingreso a través de su vida, por lo que deberá determinar también una trayectoria de consumo que está en función de estos ingresos. Aquí tenemos diferentes teorías que tratan de entender como las familias deciden su consumo actual en función de expectativas que se forman sobre el ingreso futuro, así también cómo influyen en estas decisiones la tasa de interés que pueden recibir sobre sus ahorros y la que tienen que pagar si se endeudan.

Larrain y Sachs (2002) explican que la teorías modernas de consumo y ahorro anteriormente citadas se realizaron con base a los aportes de Keynes, este autor definió una función consumo que tomaba en consideración el consumo e ingreso presente. Con este importante aporte la función de consumo analizaba también intertemporalidad, por lo que la teoría keynesiana señala que las familias dividen su ingreso entre consumo y ahorro para maximizar su utilidad.

En tal virtud Case, Fair y Oster (2012) señalan que la base de la elección del consumidor se centra en la utilidad, esta se define como el grado de satisfacción que se deriva del consumo. En ese sentido, los individuos siempre están tomando decisiones. Por lo que si el individuo prefiere consumir o ahorrar esto dependerá de cuál de las dos alternativas le brinde mayor utilidad.

Por lo que Case et al. (2012) señalan que el análisis del consumo se explica por la idea de elección restringida. Este término tiene que ver con que los individuos deben tomar decisiones dentro de ciertas restricciones que existen en el mercado. Por lo que el ingreso de los individuos, la riqueza y los precios delimitan la restricción presupuestaria de las familias. Al ser las remesas un ingreso adicional para las familias receptoras, éstas deciden si consumir o ahorrar les brinda mayor utilidad.

Así mismo, Larrain y Sachs (2002) enfatizan que las familias dividen su ingreso entre consumo y ahorro con el objetivo de maximizar su grado de satisfacción. Sin embargo esta decisión no está solo afectada por el ingreso permanente como lo afirmaba Keynes sino también por los ingresos futuros esperados y la tasa de interés. Es decir si las familias receptoras de remesas consideran que el ingreso proveniente de remesas se incrementará, es muy posible que las decisiones de consumo y ahorro varíen para estas familias, ya que cuando una familia decide su trayectoria de consumo, está se encuentra limitada por la restricción presupuestaria intertemporal, es decir que esta familia necesita que el valor presente del consumo iguale el valor presente producido por la familia

Para Larrain y Sachs (2002) el consumo tiene 3 modelos, que permiten explicar de qué manera una familia toma sus decisiones. El primero hace referencia al modelo de 2 períodos, el segundo es el modelo del ciclo de vida y el tercero, el modelo del ingreso permanente.

El **modelo simple de dos períodos** tiene como unidad de análisis la familia, el período uno sería el presente y el período dos el futuro, además tiene una trayectoria de ingreso disponible que va de Y_1 a Y_2 y para lo cual tiene un nivel de consumo dado por C_1 y C_2 . Si no hubiera mercados financieros la familia tendría que consumir lo que gana en cada período, por lo que $C_1=Y_1$ y $C_2=Y_2$. Si hay la posibilidad de ahorrar o invertir las personas tendrían la oportunidad de mover consumo de un período a otro ahorrando o endeudándose.

Los activos financieros aumentan la posibilidad de las familias de ajustar sus niveles de consumo a diferentes trayectorias de ingresos, generando la posibilidad de ganar un mayor bienestar económico. El ahorro(S) de la familia está dado por la diferencia entre un ingreso de Y_1 y el consumo C_1 . El ahorro puede ser positivo si el ingreso es mayor al consumo por lo que podrá ahorrar y ganar un interés (r), que le permitirá tener un mayor consumo futuro que será igual a $C_2=Y_2 + (1+r) S_1$, esta ecuación podemos replantearla de la siguiente manera $C_2= Y_2 + (1+r) (Y_1 - C_1)$, de donde obtenemos la restricción intertemporal de la familia.

$$C_1 + \frac{C_2}{(1+r)} = Y_1 + \frac{Y_2}{(1+r)}$$

Como vemos esta ecuación relaciona el consumo con el ingreso de toda la vida de la familia. La restricción presupuestaria nos indica el trade-off intertemporal entre el consumo actual y el futuro para una trayectoria de ingreso disponible, es decir las personas podrán aumentar consumo presente solo disminuyendo consumo futuro.

Para determinar cómo toman estas decisiones las familias nos ayudamos de una función de utilidad $UL=UL(C_1, C_2)$, y partimos del supuesto de que las familias elegirán la relación de C_1 y C_2 que les dé el nivel más alto de utilidad en función de su restricción presupuestaria. La pendiente de la curva de indiferencia nos indica el monto de C_2 que se necesita aumentar por una reducción de C_1 . Esta relación está representada por $-(\Delta C_2)/(\Delta C_1)$ que es la tasa marginal de sustitución, por lo tanto el consumidor maximizará su utilidad cuando la curva de utilidad más alta toca a la recta presupuestal, esta relación se puede apreciar a continuación en la figura 1.

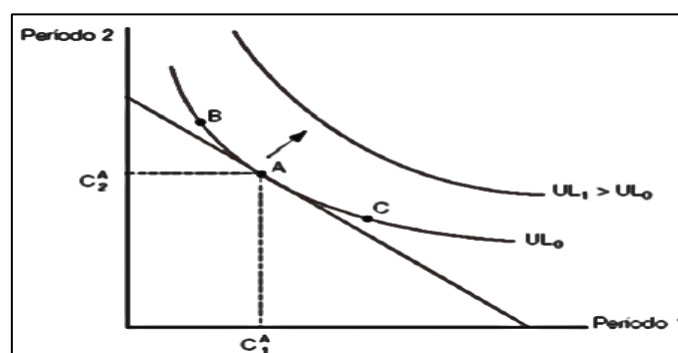


Figura 1.

Curvas de indiferencia de la familia

Fuente: Larrain y Sachs (2002)

Con respecto a este modelo se puede concluir que el consumo no está solo en función del ingreso presente sino también del ingreso futuro y de la tasa de interés en tal virtud las expectativas juegan un papel fundamental a la hora de tomar la decisión de cuanto consumir hoy, cuanto ahorrar y cuanto consumir en el futuro. En el contexto de remesas, cuando los familiares de los remitentes consideran que van a recibir más estos podrán aumentar su consumo y acceder a una curva de

indiferencia más alta, puesto que su espacio presupuestal es más amplio y por ende su restricción presupuestaria se desplaza hacia la derecha, por ende, la familia contará con mayores ingresos para gastar.

El **modelo del ingreso permanente**, Larrain y Sachs (2002) incorpora el enfoque intertemporal ya que la familia prefiere una trayectoria de consumo estable con respecto a una trayectoria inestable, puesto que se asume que el ingreso puede variar entre períodos. Transportando esto al ámbito de las remesas, es común observar que las remesas no constituyen un ingreso constante en el tiempo, ya que depende de escenarios económicos, políticos de los países emisores, dado que este rubro puede oscilar entre periodos, es el ingreso permanente el que determina el consumo mas no el ingreso presente. En la figura 2 se muestra el comportamiento del consumo familiar y el ingreso permanente.

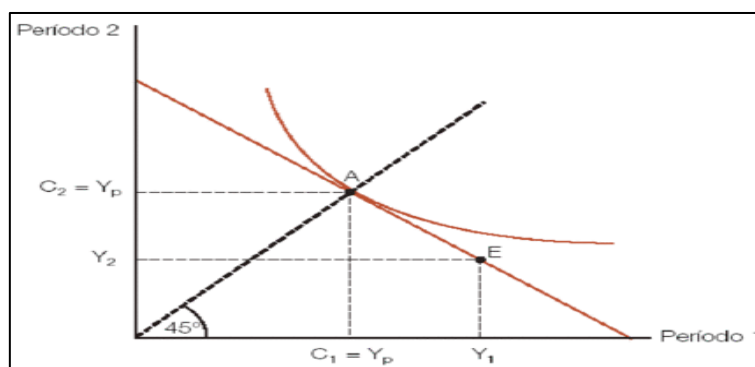


Figura 2.

Consumo familiar e Ingreso Permanente

Fuente: Larrain y Sachs (2002)

Cabe destacar que en el escenario en el cual se genere una variación temporal del ingreso (remesas), el ingreso permanente se verá afectado también de cierta manera, entonces debido a que el consumo se disminuye por la reducción del ingreso presente entonces el ahorro se reduce. En otro escenario en el cual se genere una caída permanente del ingreso (remesas), en ese sentido el consumo se contraerá en la misma proporción que el monto del ingreso, y el ahorro no varía en mayor proporción. Cabe destacar que en cuanto a este modelo las expectativas juegan un papel fundamental.

En lo referente a las estimaciones empíricas de la función consumo, la Universidad Autónoma de Madrid (2017) explica que la función de consumo muestra la relación entre el ingreso y el consumo. La función de consumo toma en consideración los siguientes aspectos. Además, se realizan las siguientes consideraciones: 1. La relación entre el ingreso y el consumo es directa. 2. En el corto plazo existe la posibilidad de que el consumo sea mayor que el ingreso. 3. A largo plazo el gasto de consumo no puede superar el monto del ingreso.

El **modelo del ciclo de vida** refleja la aplicación del modelo intertemporal del consumo y ahorro, cuando los individuos son jóvenes, su ingreso es bajo o nulo por lo que tienden a desahorrar, mientras que cuando son adultos tienden a ahorrar durante sus años productivos, especialmente con la finalidad de pagar deudas en que incurrieron cuando eran jóvenes y acumular para los tiempos de vejez, mientras que cuando los individuos son mayores tienden a desahorrar, en ese sentido la evidencia empírica defiende muchos de los preceptos del modelo en mención, como que la PMC debería variar a través del ciclo de la vida. Sin embargo, las experiencias también muestran

un hecho sorprendente y es que las personas mayores no desahorran en función a lo que establece el modelo de ciclo de vida, sino más bien heredan gran parte de sus fortunas a sus familiares. A continuación en la figura 3 se muestra la hipótesis del ciclo de la vida en el consumo y el ahorro.

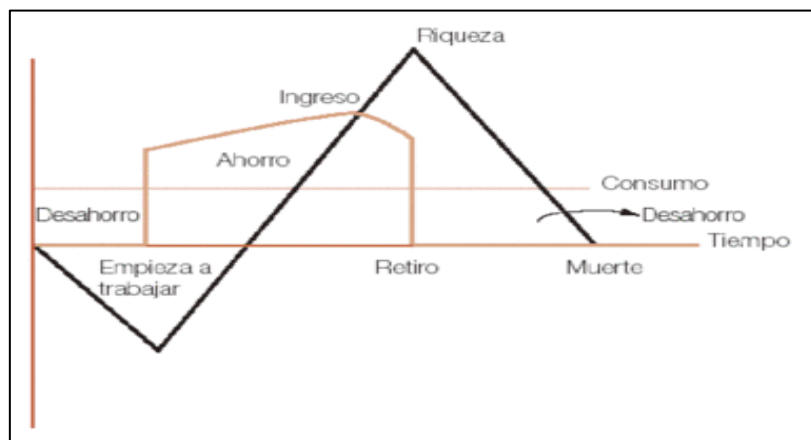


Figura 3.

Hipótesis del ciclo de vida en el consumo y el ahorro

Fuente: Larrain y Sachs (2002)

En ese sentido, Castellón, (2003) explica que los ingresos provenientes de remesas están en función del ciclo de vida de la familia, y que cuando los familiares de los emigrantes se encuentran en distintas etapas de su vida, como por ejemplo cuando los hijos son menores (niños) los familiares tienden a enviar más recursos, mientras que cuando los hijos crecen o abandonan el estatus de menores de edad o rompe los vínculos familiares este rubro de remesas disminuye e incluso suele acabarse.

En ese sentido Canales (2005) señala que existen tres etapas que explican el uso de las remesas, y tienen que ver con el ingreso que dispone el remitente, así pues evidencia de que en una primera etapa, las remesas se destinan principalmente al consumo del hogar. Posterior a ello cuando el emigrante obtiene una estabilidad laboral y económica, este cuenta con mayores recursos por lo que orienta a sus familiares a la compra de bienes y dotación de servicios para el hogar. Finalmente una vez que considera que su familia ha superado sus limitaciones económicas, este rubro tiende a disminuir considerablemente.

En cuanto al ahorro, Larrain y Sachs (2002), consideran que la mayor parte del ahorro privado lo realiza la familia sin embargo el ahorro de la empresa es un componente fundamental del ahorro total. Así el ahorro privado total (ahorro personal más el ahorro de las empresas) es determinado por el comportamiento de los individuos y por ende de las familias.

Por otra parte, para los autores el efecto de una tasa de interés sobre el ahorro y el consumo todavía tiene vacíos teóricos ya que cuando una tasa de interés aumenta el precio del consumo presente referente al futuro se genera un efecto sustitución, y por ende se genera un incentivo para fomentar dicho ahorro. Mientras que, si la familia es ahorrante neta, el incremento de la tasa de interés también aumenta el ingreso de toda la vida, y por lo tanto tiende a aumentar el consumo y reducir el ahorro, lo que se denomina como efecto ingreso.

Teorías microeconómicas de las decisiones de inversión

Cuando nos referimos a inversión hablamos de un amplio rango de bienes y servicios que caen en el rango de capital, el cual puede ser físico, ambiental o humano. Es importante indicar que el aumento del gasto de inversión hace aumentar el nivel productivo de un país. Las decisiones de inversión de familias y empresas nos permite entender de mejor manera las decisiones de consumo con el fin de comprender adecuadamente la distribución del ingreso entre su uso actual y su uso futuro que viene siendo la inversión, esto determina en la economía el nivel de empleo y actividad que afectará el crecimiento en el mediano y largo plazo.

Para el análisis de la inversión partimos de una función de producción Larrain y Sachs (2002) indican que el producto tiene una relación directa con el factor trabajo, capital y tecnología. En la elección óptima de inversión es fundamental analizar la productividad marginal del capital relacionado con el costo del capital. Por su parte Dornbusch, Fischer, y Startz (2009) afirman que la inversión “une el presente con el futuro. La inversión une los mercados de dinero con los de bienes. Además, las fluctuaciones de la inversión impulsan en buena medida el ciclo comercial” (p. 343).

Para Heyman (2001) existen 2 tipos de inversión que son: la inversión real y la inversión financiera, la primera toma en cuenta bienes tangibles, como por ejemplo una casa y la segunda a bienes y servicios intangibles o que tengan características líquidas, ejemplo, los bonos. Así también para Mendoza, Romero, y Pérez (2006) existen 3 tipos de inversión que son en bienes raíces, en bienes de capital y en pequeños negocios, la primera se refiere a la compra de casas y terrenos, la segunda en la compra de vehículos, maquinaria o herramientas, y la tercera a la conformación de negocios o emprendimientos con la finalidad de obtener utilidades, también se reconoce otro tipo de inversión: en capital humano y está influenciada por educación y salud.

En este contexto, De Gregorio (2007) señala que la inversión tiene dos determinantes fundamentales, por una parte, las expectativas y por otra parte los tipos de interés, el determinante de las expectativas se refiere a que cuando existe un escenario propicio para invertir es decir cuando existen factores económicos, políticos y culturales que motivan al inversionista a invertir. Otro de los determinantes son los tipos de interés, cuando estas son favorables los inversionistas pueden acceder a los créditos, mientras que cuando los tipos de interés no son favorables el inversionista se restringe.

En función a lo anteriormente mencionado, es preciso hablar acerca de la función inversión. Para De Gregorio (2007) la función de inversión indica la relación que existe entre la inversión y las tasas de interés. A continuación, se evidencia la función inversión:

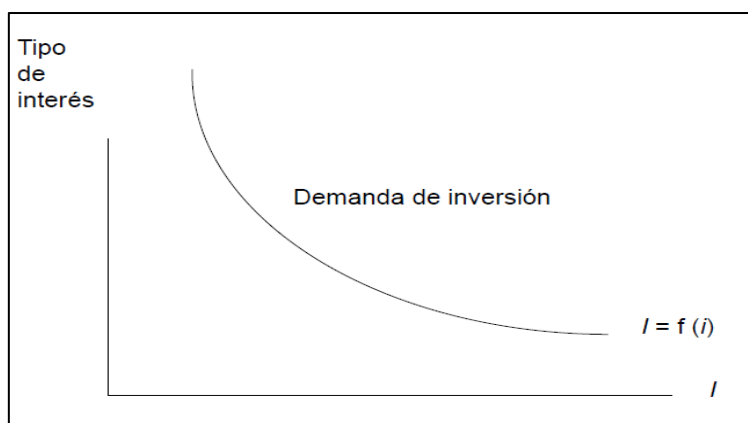


Figura 4.

Función de Inversión

Fuente: Universidad Autónoma de Madrid, (2017)

En la figura 4, se puede notar que existe una relación inversa entre las tasas de interés y la inversión. Es decir, a mayor tasa de interés, menor demanda de inversión y viceversa.

Según Larrain y Sachs (2002) la teoría básica de la inversión reconoce que la inversión física constituye una alternativa de ahorro financiero, siendo este un mecanismo para distribuir el consumo a través del tiempo. Dicho con otras palabras, esto implica que el retorno de la inversión marginal debe igualarse al retorno de los ahorros.

Por lo que para Larrain y Sachs (2002):

El producto marginal del capital debe igualarse al costo del capital, este último es igual a la tasa de interés más la depreciación. Las decisiones de invertir y consumir pueden tomarse por separado, en el sentido que primero se puede igualar la PMK a $(r+\delta)$ (cualquiera sea la función de utilidad de la familia) y luego asignar óptimamente el consumo a través del tiempo. (p.463).

Para los autores Larrain y Sachs (2002), existen tres modelos fundamentales que explican las decisiones de inversión: el modelo del acelerador de la inversión, enfoque del costo de ajuste y la teoría de la inversión de la q de Tobin.

El **modelo del acelerador de la inversión** se centra en la premisa de que existe una relación estable entre el nivel de capital deseado y el nivel de producto, por lo que una aceleración del producto conlleva un aumento de la inversión. Este modelo evidencia debilidades, por una parte supone que la razón de capital deseado a producto es constante y la segunda es que las inversiones son suficientes para mantener el stock deseado de capital igual al verdadero stock de capital. Existe una relación estable entre el stock de capital que una empresa desea y su nivel de producto. Esta teoría tiene su fundamento en la teoría keynesiana del multiplicador, en el sentido que la inversión es función del crecimiento de la producción, y que se refleja en el mediano y largo plazo.

$$K^* = hQ$$

K^* = stock de capital deseado

Q = nivel de producto

La ecuación indica que el monto deseado de capital es una fracción constante (h) del producto. La relación lineal entre el stock de capital y el nivel del producto será estable sólo si el costo de capital ($r + d$) no varía mucho. Aquí la inversión neta (IN) será:

$$IN = K^*_{+1} - K$$

$$IN = hQ_{+1} - hQ$$

$$IN = h(Q_{+1} - Q)$$

La inversión es más volátil que el consumo lo que implica que pequeños aumentos en el consumo provocan mayores aumentos en la inversión. Pero para que la inversión continúe creciendo no solo depende de que el consumo permanezca alto, sino que debe mantenerse en un crecimiento continuo. Si el consumo se mantiene estable, la inversión puede disminuir. (Arcia, 2011)

Las proposiciones más importantes de la teoría del acelerador se resumen en las siguientes: La inversión es más volátil que el consumo, la inversión alta provoca crecimiento del consumo, pero el consumo alto no genera crecimiento de la inversión. Un punto importante se refiere que la inversión está en crecimiento cuando el consumo se está acelerando. En este sentido como el consumo no puede acelerarse indefinidamente, su estancamiento, contraerá las inversiones afectando para que se dé la fase recesiva en la economía.

El **enfoque del costo de ajuste** considera que la empresa requiere de tiempo para planificar una inversión, más cuando el costo total de la inversión sube. Además esta teoría considera que las restricciones técnicas, maximización de utilidades generan una brecha entre inversión efectiva y deseada.

El modelo del costo de ajuste determina que los niveles efectivos y deseados del stock de capital no siempre son iguales, ya que existen costos de ajuste que tienen que sobre llevar la empresa que modifica la variable. Una vez que se toma una decisión de inversión, toma tiempo construir una nueva fábrica y adiestrar a los trabajadores. Las empresas tienen restricciones técnicas y de maximización de ganancias, que hacen cambiar en forma gradual los niveles de su stock de capital. Larrain y Sachs (2002). Este modelo para recoger el costo de ajuste hace una corrección sencilla al modelo del acelerador, consiste en especificar un mecanismo de ajuste parcial, que describe el ajuste gradual de K al nivel K^*

$$J = K_{+1} - K = g(K^*_{+1} - K)$$

g es un parámetro conocido como el coeficiente de ajuste parcial, con $0 < g < 1$

Cuando $g = 1$ tenemos el modelo del acelerador, ya que $K_{+1} = K^*_{+1}$

Cuando $g < 1$, el K efectivo se ajusta sólo gradualmente respecto a la discrepancia entre K y K^* , cuanto menor es g , más lento es el ajuste.

Finalmente, **la teoría de la inversión de la q de Tobin**, se basa expresamente en los costos de ajuste, además se centra en el valor bursátil de una empresa con relación al costo de reposición de su capital. En ese sentido, Larrain y Sachs (2002) señalan que “en la práctica, no todas las personas ni todas las empresas pueden endeudarse libremente a la tasa de interés de mercado para financiar sus inversiones, aun cuando el proyecto sea rentable”.

Con respecto a la relación que existe entre las remesas y la inversión, se parte de que el ingreso es una variable exógena que puede motivar la inversión productiva. En ese sentido, al ser las remesas

ingresos que reciben los familiares de los emigrantes desde el exterior, esto puede motivar a mayor inversión. En tal virtud, Franco (2012) explica que las remesas motivan la inversión productiva. Así mismo Aggarwal, Demirgüt-Kunt, y Martínez (2006) explican que las remesas pueden generar un impacto positivo en el desarrollo del sector financiero puesto que los familiares de los emigrantes pueden aumentar su demanda de ahorro. Sin embargo, es incierta la proporción de las remesas que se destina a la inversión así como su impacto sobre el acceso al crédito en las familias receptoras. A este respecto, Giuliano y Ruiz (2009) encuentran que los efectos positivos de las remesas sobre el crecimiento económico son mayores en aquellos países con sectores financieros poco desarrollados y con restricciones de liquidez, ya que pueden constituirse como sistemas alternativos de financiación de inversiones.

Discusión

Esta investigación es importante ya que busca conocer desde el enfoque de la teoría económica cuál es la estructura de la demanda y cómo funcionan las decisiones de consumo, ahorro e inversión; estas teorías permiten explicar de mejor forma el comportamiento de las familias receptoras de remesas. En ese contexto, se analizan los principales modelos teóricos como son: el modelo dinámico de dos períodos que considera que los ingresos son exógenos es decir que no es función de su oferta de trabajo, lo que nos permite enfocar en el impacto de las tasas de interés y del comportamiento intertemporal de los ingresos, el modelo de ciclo de vida de Franco Modigliani el cual se centra en que el consumo depende de las expectativas de ingreso de toda la vida y no del ingreso presente y que por lo tanto el ahorro personal depende de la etapa en que la persona se encuentre dentro de su ciclo de vida, por último el enfoque del ingreso permanente desarrollado por Milton Friedman que explica que el consumo actual está relacionado por un tipo de promedio entre el ingreso presente y el futuro y por lo tanto el nivel de ahorro estaría dado por la diferencia entre el ingreso efectivo y el permanente.

En cuanto a la inversión los modelos teóricos explican que es un rubro volátil, ya que el consumidor busca suavizar sus niveles de consumo a través del tiempo no así las empresas que optimizan sus niveles de inversión y estas fluctuaciones pueden dar origen a los ciclos económicos. En la elección óptima de inversión es fundamental analizar la productividad marginal del capital relacionado con el costo del capital. Para explicar las decisiones en inversión se analiza el modelo del acelerador que parte del supuesto de que la cantidad deseada de capital (K^*) es una función de su nivel de producto, el enfoque del costo de ajuste y la teoría de la inversión de la q de Tobin.

Conclusiones

Desde el enfoque microeconómico el individuo decidirá consumir o ahorrar dependiendo del grado de utilidad que se derive de las dos alternativas, en ese sentido se puede decir que el consumo se ve restringido por el ingreso de los individuos, la riqueza y los precios, factores que delimitan la restricción presupuestaria de las familias por lo que al ser las remesas un ingreso adicional para las familias receptoras, éstas deciden si consumir o ahorrar les brinda mayor utilidad.

La decisión de consumo no está dada solo por el ingreso permanente, sino también por los ingresos futuros esperados y la tasa de interés. Es decir si las familias receptoras de remesas consideran que el ingreso proveniente de remesas se incrementará, es muy posible que las decisiones de consumo y ahorro varíen ya que la trayectoria de consumo se encuentra limitada por la restricción presupuestaria intertemporal, es decir que esta familia necesita que el valor presente del consumo iguale el valor presente producido por la familia.

El consumo tiene 3 modelos, que explican las decisiones de consumo, modelo de 2 períodos, el modelo del ciclo de vida y el tercero, y el modelo del ingreso permanente. El modelo simple de dos períodos tiene como unidad de análisis la familia, el período uno sería el presente y el período dos el futuro, el consumo no está solo en función del ingreso presente sino también del ingreso futuro por lo que cuando los familiares de los remitentes consideran que van a recibir más remesas estos podrán aumentar su consumo y acceder a una curva de indiferencia más alta, puesto que su espacio presupuestal es más amplio y por ende su restricción presupuestaria se desplaza hacia la derecha, por ende, la familia contará con mayores ingresos para gastar.

El modelo del ingreso permanente explica que la familia prefiere una trayectoria de consumo estable con respecto a una trayectoria inestable por lo que en el escenario en el cual se genere una variación temporal de remesas, el ingreso permanente se verá afectado también de cierta manera, entonces debido a que el consumo se disminuye por la reducción del ingreso presente entonces el ahorro se reduce. En otro escenario en el cual se genere una caída permanente del ingreso de remesas, en ese sentido el consumo se contraerá en la misma proporción que el monto del ingreso, y el ahorro no varía en mayor proporción. El modelo del ciclo de vida refleja la aplicación del modelo intertemporal del consumo y ahorro, en ese sentido las remesas están en función del ciclo de vida de la familia receptora, cuando los hijos son menores de edad los emigrantes tienden a enviar más recursos, mientras que cuando los hijos crecen este rubro de remesas disminuye e incluso suele acabarse.

Existen tres modelos fundamentales que explican las decisiones de inversión: el modelo del acelerador de la inversión, enfoque del costo de ajuste y la teoría de la inversión de la q de Tobin. El modelo del acelerador de la inversión se centra en la premisa de que existe una relación estable entre el nivel de capital deseado y el nivel de producto, por lo que una aceleración del producto conlleva un aumento de la inversión. El enfoque del costo de ajuste este considera que la empresa requiere de tiempo para planificar una inversión, más cuando el costo total de la inversión sube. Finalmente, la teoría de la inversión de la q de Tobin, se basa expresamente en los costos de ajuste, además se centra en el valor bursátil de una empresa con relación al costo de reposición de su capital. Con respecto a la relación que existe entre las remesas y la inversión, se parte de que el ingreso es una variable exógena que puede motivar la inversión productiva. En ese sentido, al ser las remesas ingresos que reciben los familiares de los emigrantes desde el exterior, esto puede motivar a mayor inversión.

Referencias

- Aggarwal, R., Demirgüt-Kunt, A., & Martínez, M. (2006). Do workers' remittances promote financial development?. *World Bank Policy Research Working Paper*.
- Aragónes, A., Ávila, S., & Salgado, U. (2016). Migración rural, remesas y su relación con la diversificación sustentable y los patrones de consumo. Un estudio de caso en la zona costera de Oaxaca. *Migración y Desarrollo*, 14(27), 109-138. Retrieved from http://www.scielo.org.mx/scielo.php?pid=S1870-75992016000200109&script=sci_abstract
- Aragónes, A., Salgado, U., & Ríos, E. (2007). ¿A quién benefician las remesas? *Economíaunam*, 5(14), 37-55.
- Arcia, I. (2011). *La teoría del acelerador: análisis prospectivo en los factores determinantes en Panamá. Años: 1970-2008*. Panamá: Universidad Latina.

- Barajas, A., Chami, R., Fullenkamp, C., Gapen, M., & Montiel, P. (2009). Do *workers' remittances promote economic growth?*
- Bedoya, Y. (2001). *Remesas: Dependencia Económica en Hogares de Extractos dos y tre de la Ciudad de Cali*. Cali.
- Bedoya, Y., & Jáuregui, J. (2016). La recepción de remesas familiares internacionales y su impacto en la economía doméstica en Santiago de Cali, Colombia. *Revista Colombiana de Sociología*, 39(2). Retrieved from http://www.scielo.org.co/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S0120-159X2016000200013&lng=es&nrm=iso&tlng=es
- Binford, L. (2006). *Remesas y el sub desarrollo de México*.
- Canales, A. (2004). *El papel económico y productivo de las remesas en México. Una visión crítica*. Retrieved from http://meme.phpwebhosting.com/~migracion/modules/seminarioe/canales_alejandro.pdf
- Canales, A. (2002). *El papel de las remesas en el balance ingreso-gasto de los hogares. El caso del occidente de México*. Guadalajara (México): Juan Pablos Editor.
- Canales, A. (2005). El papel de las remesas en la configuración de relaciones familiares transnacionales. *Papeles de población*, 11(44). Retrieved from http://www.scielo.org.mx/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S1405-74252005000200006
- Canales, A., & Montiel, I. (2004). Remesas e inversión productiva en comunidades de alta migración a Estados Unidos. El caso de Teocaltiche, Jalisco. *Migraciones Internacionales*, 2(3). Retrieved from <http://www.scielo.org.mx/pdf/migra/v2n3/v2n3a6.pdf>
- Case, K., Fair, R., & Oster, S. (2012). *Principios de microeconomía* (10 ma ed.). México: Pearson Educación.
- Castellón, R. (2003). *Investigación del impacto de las remesas en la economía local de la zona seca de Chinandega, Carazo y Managua*. Nicaragua. Retrieved from http://www.fao.org/tempref/GI/Reserved/FTP_FaoRlc/old/mujer/docs/remesa2.pdf
- Cruz, M., & Salazar, C. (2013). Remesas y crecimiento económico: evidencia para la economía mexicana. *DEPFE-UNAM*. Retrieved from http://www.depfe.unam.mx/70aniversario-ie/cruz_salazar.pdf
- De Gregorio, J. (2007). *Macroeconomía teoría y políticas* (Primera ed.). Pearson Educación.
- De Gregorio, J. (2007). *Macroeconomía teoría y políticas*. Santiago de Chile: Pearson Educación.
- De Haas, H. (2010). Migration and development: A theoretical perspective. *IMR*, 44(1).
- De la Rosa, J., Romero, L., & Pérez, A. (2006). El alcance económico de las remesas en México: consumo de las familias receptoras. *El Cotidiano*. Retrieved from <http://www.redalyc.org/pdf/325/32514008.pdf>
- Dornbusch, R., Fischer, S., & Startz, R. (2009). *Macroeconomía* (Décima ed.). México: Mc GrawHill Companies Inc.

- Franco, L. (2012). *Migración y Remesas en la ciudad de Ixmiquilpan*. Estado de Hidalgo: Universidad Autónoma del Estado de Hidalgo.
- Giuliano, P., & Ruiz, M. (2009). Remittances, financial development, and growth. *Journal of Development Economics*.
- Heyman, T. (2001). *Inversión en la globalización*. México: Milenio.
- Larrain, F., & Sachs, J. (2002). *Macroeconomía en la economía global* (V. II Edición). Buenos Aires, Argentina: Pearson Education.
- Leal, Z. (2008). Las Remesas y su relación con el crecimiento económico, el consumo y la inversión: El caso de Colombia. *Lanic*.
- Lozano, F. (2002). *Experiencias internacionales en el envío y uso de remesas*. Retrieved from http://www.omi.conapo.gob.mx/work/models/CONAPO/migracion_internacional/MigracionOpPolitica/lozano.pdf
- Lucas, R., & Stark, O. (1985). Motivations to remit: Evidence from Botswana. *Journal of Political Economy*, 93(5), 901-918.
- Mendoza, J., & Diaz, E. (2008). ¿Son las remesas una fuente de ahorro e inversión en México? Un análisis regional del comportamiento de los hogares. *Papeles de población*, 14. Retrieved from http://www.scielo.org.mx/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S1405-74252008000200005
- Mendoza, J., Romero, L., & Pérez, A. (2006). El alcance económico de las remesas en México: Consumo de las familias receptoras. *El Cotidiano*, 21, 76-88.
- Meyera, D., & Sherab, A. (2016). The impact of remittances on economic growth: An econometric model. *ScienceDirect*.
- Parkin, M., & Loria, E. (2010). *Microeconomía. Versión para Latinoamérica* (Novena ed.). México: Pearson Educación.
- Ramírez, T., & Román, P. (2007). Feminine remittances and households in the State of Guanajuato. *Papeles de Población*, 183.
- Salgado, C. (2012). *United Nations UNCTAD*. Retrieved from <http://investmentpolicyhub.unctad.org/Upload/Documents/inversi%C3%B3n%20%5BCompatibilidad%20Mode%5D.pdf>
- Samuelson, P., & Nordhaus, W. (2005). *Economía*. México: Mac GrawHill.
- Stark, O. (2005). *Reasons for Remitting*.
- Universidad Autónoma de Madrid. (2017). *La economía en el corto plazo con precios rígidos: El modelo renta-gasto* Recuperado de: https://www.uam.es/personal_pdi/economicas/felix/documentos/Tema_4_El_%20modelo_renta_gasto.pdf
- Wendell, S. (2014). *Migración y Remesas: Un estudio de caso del Caribe*. Caribe.
- Whaba, S. (1991). ¿What determines workers remittances? *Finance and development*, 28(4).

7

Resurgimiento de la teoría de la dependencia en América Latina, con el Socialismo del siglo XXI.

María Eugenia Borja Lombeida
Gustavo Javier Rodríguez Costales

Resurgimiento de la teoría de la dependencia en América Latina, con el Socialismo del Siglo XXI.

María Eugenia Borja Lombeida

mborja@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Gustavo Javier Rodríguez Costales

rodriguezcgx@gmail.com

Servicio de Rentas Internas

Introducción

La Teoría de la Dependencia surge en América Latina como necesidad de tener un pensamiento autónomo para la consecución del desarrollo en la región rompiendo la subordinación económica de los países latinoamericanos hacia los Estados Unidos de Norteamérica, que siempre han impuesto sus recetas para salir de las crisis a través del salvavidas de créditos por parte de los organismos internacionales.

El objetivo del presente ensayo es identificar si la puesta en marcha de la Teoría de la Dependencia, mejoró de alguna manera las economías de los países de América Latina y a la vez determinar su vigencia e importancia para el surgimiento del pensamiento del Socialismo del Siglo XXI evidenciando algunas similitudes de doctrina y acción.

La Teoría de la Dependencia, si bien es cierto que no logró su objetivo de reducir las brechas entre los países ricos y los pobres, sí consiguió por otro lado que sus mentalizadores se inmortalizaran, además que las naciones económicamente fuertes vuelvan los ojos a un movimiento, que aunque momentáneamente desestabilizó la tranquilidad de los organismos internacionales que han financiado las crisis económicas de la Región, tengan la capacidad de organizarse como un bloque económico para alcanzar un fin común, salir de las crisis económicas que de manera cíclica siempre han afectado a América Latina por falta de decisión política, corrupción, medidas económicas adoptadas incorrectamente, entre otras.

Las ideas fundamentales de la Teoría de la Dependencia fueron adoptadas por los pensadores del Socialismo del Siglo XXI, evidenciándose con el devenir de un corto período de tiempo, que fue un total fracaso en todas las naciones que adoptaron esta forma de administración.

Para que una Teoría propia se ponga en marcha y funcione, se necesita además de decisión, tener objetivos claros de servicio, promoviendo la ética, la vocación de servicio ciudadano y la mística inherente al trabajo para la sociedad, evidenciándose la existencia de un verdadero cambio en la forma de pensamiento y la matriz productiva de cada país.

Desarrollo

Al culminar la Segunda Guerra Mundial, con la toma de Berlín por parte de la URSS y en Japón se sucede el ataque nuclear a las ciudades de Hiroshima y Nagasaki en agosto de 1945, las expotencias económicas Reino Unido, Francia y Alemania pierden su hegemonía que poco a poco se había trasladado a Estados Unidos de Norte América luego de fenecer la Primera Guerra Mundial, puesto que ya éste controlaba los dos tercios de las reservas de oro en el mundo e iba fortaleciendo su industria así como las empresas financieras y la agricultura.

Es menester recordar que la Segunda Guerra Mundial se desarrolló en suelo europeo, por lo que este continente queda destruido y va a costar tiempo y dinero en reconstruirlo. Uno de los triunfadores, la URSS tomaría el control de Europa del Este. A la par se crea el famoso Plan Marshall (European Recovery Program) cuyo objetivo fue el de brindar apoyo económico en aproximadamente 12 mil millones de dólares para la reconstrucción de Europa occidental. A partir de la culminación de la II Guerra Mundial, por primera vez inician discusiones económicas en cuanto al desarrollo de los diferentes países.

En ese mismo año, 1945, se crea la Organización de Naciones Unidas (ONU). La Segunda Guerra Mundial dejó en este sentido un legado de estándares universales sobre el bienestar humano, que tiene vigencia hasta la fecha (Yépez, 2011).

El Fondo Monetario Internacional fue creado como el resultado de los acuerdos de Bretton Woods en las discusiones de los países aliados de la Segunda Guerra Mundial, si bien es cierto fue creado en julio de 1944, este entró en vigencia en el año posterior, 1945, con el objetivo de fortalecer el patrón dólar y sobretodo la hegemonía económica de Estados Unidos de Norteamérica para a la vez tratar de evitar una nueva catástrofe económica como la vivida en la Gran Depresión, en los años 30.

Las sociedades latinoamericanas, como lo afirma Armony citado por Bonetto y Piñero (2006), iniciaron como países en una dicotomía entre las sociedades europeas fuertes, colonizadores y por supuesto las ideas independentistas, lo que ha provocado problemas sociales por el tema de adaptación a las nuevas naciones y ante todo y sobretodo los problemas económicos que se encuentran presentes en los proyectos nacionales de cada país latinoamericano. Es por esta razón que, para hablar de la Dependencia se debe hacer memoria histórica y recordar las lides emancipadoras y libertarias, en las cuales las nacientes repúblicas, ya con problemas económicos a causa del endeudamiento por las guerras de Independencia buscaban como desarrollarse, hacia adentro o hacia afuera, con miras al capitalismo que era considerado el sinónimo de desarrollo y progreso.

Mientras en Europa se llevaba a cabo la Segunda Guerra Mundial, en América Latina, sus países tienen diferencias sociales muy fuertes entre la población que no puede acceder a la propiedad, indígenas y nativos tratados como esclavos, incluso siendo vendidos junto con las propiedades y gobiernos populistas, que provocaba la centralización de la riqueza en pocas manos y sobretodo tendiendo a la dependencia para el desarrollo ante las naciones fuertes. Es así, que a partir de los años cincuenta, inicia el programa de expansión económica liderada por los Estados Unidos de Norteamérica.

Los países desarrollados, a través de la ONU, crean comisiones económicas regionales para los países Latinoamericanos. Se crea la Comisión Económica para América Latina y el Caribe (CEPAL), con su primer Secretario General, Econ. Raúl Prebisch en 1948. El primer trabajo organizado a través de la creación del Centro de Investigación de esta Comisión fue la de realizar un estudio macroeconómico de los últimos 25 años hasta aquella época, de cada uno de los países de América Latina, surgiendo la teoría de este pensador de que “El subdesarrollo no es una etapa en el desarrollo, sino algo cualitativamente diferente... es la primera vez que surge un pensamiento, una conciencia latinoamericana para interpretar sus propios fenómenos y obrar conscientemente sobre la realidad” (Sabogal, 2006).

Debido a esta nueva dependencia creada hacia el País del Norte, surgen ideas para generar desarrollo en los países latinoamericanos, es así que surge la teoría de Raúl Prebisch con la idea innovadora de Centro–Periferia y la creación de la CEPAL entendiendo que el atraso de nuestros países no se debía a características intrínsecas de nuestra población, ni a deficiencias de nuestro medio natural, sino a circunstancias históricas.

Prebisch trata de revolucionar el pensamiento económico, creando uno propio latinoamericano, demostrando las desventajas y dependencia que genera la teoría neoclásica del Comercio, puesto que Latinoamérica ha sido destinada a exportar materias primas con el objetivo de que estas sean utilizadas para generar productos finales, con procesos de tecnificación y no sólo con valor añadido en el Centro y luego nuestros países, la Periferia, debían importar estos bienes terminados, para mantener el modelo de dependencia del Centro hacia la Periferia, por lo que Prebisch dice que es el primer eslabón de la cadena de atraso e inequidad.

En este sentido, surge la idea de la sustitución de importaciones para que los países de la Periferia puedan utilizar sus productos primarios, tecnificarse y producir bienes y servicios terminados y a la vez poder construir una integración entre países de la Periferia, puesto que, al tener términos de intercambio Centro–Periferia, estos se deterioraron y provocó dependencia de acuerdo a Prebisch y sus seguidores, buscando el apoyo de los gobiernos para que se pudiera expandir el sector industrial, y a la vez también se pretendía realizar una nueva división del trabajo.

A partir de estas ideas cepalinas, surge también la Teoría de la Dependencia, considerando al desarrollo como un pensamiento a nivel mundial y a la vez, como lo determina Dos Santos citado en Bonetto y Piñero (2006), entiende que la relación de interdependencia asume la forma de dependencia cuando algunos países (los dominantes) sólo pueden expandirse y auto-impulsarse; en cambio otros (los dependientes) sólo pueden hacerlo como reflejo de tal expansión, quedando situados en retraso y bajo la explotación de los dominantes.

Esta Teoría surge en la década de los sesenta como una crítica a la intromisión de los Estados Unidos de Norteamérica en las decisiones económicas tomadas en cada uno de los países latinoamericanos, y a la vez que los pensadores que apoyan esta teoría fueron seguidores del pensamiento económico Marxista, radicados en Chile, debido a la presencia de la CEPAL en este país y también por la presencia del Centro de Estudios Socioeconómicos de la Universidad de Chile, que provocó que los estudios, análisis y la fortaleza de esta teoría tuviera un impacto mundial.

Los seguidores de la Teoría de la Dependencia cuestionaron las ideas cepalinas, por cuanto la sustitución de importaciones no resultó ser sustentable en el tiempo, toda vez que, el desarrollo del comercio basado en este modelo se basó en comercialización interna, con un mercado limitado y al tratar de industrializar los procesos no fueron incluyentes en mano de obra no calificada, tratando de ser intensivos en capital, por lo que no existió redistribución eficiente de los recursos y los potenciales adquirientes de bienes y servicios en los países latinoamericanos fueron relativamente pocos.

Los precursores de esta Teoría fueron José Carlos Mariátegui, Gilberto Freire, Josué de Castro, Caio Prado Junior, Raúl Prebisch, Florestán Fernández, quienes debido a marchas antiimperialistas, ideas de nacionalismo y populismo en los países latinoamericanos en la década de los sesenta, crean teorías como la de Sustitución de Importaciones, previa a la Teoría de la Dependencia, que surge con fuerza por la necesidad de una nueva independencia, pero esta vez, debía ser económica para

evitar que los rendimientos económicos generados en los países de la Periferia o en vías del desarrollo fueran captados y centralizados en los países del Centro o desarrollados.

Osvaldo Sunkel, Enzo Faletto, Fernando Henrique Cardoso, André Gunder Frank, Fernando Velasco Abad, Aníbal Quijano, Ruy Mauro Marini, Celso Furtado, Theotonio Dos Santos, Vania Bambirra, Franz Hinkelammert, René Bález, entre otros, fueron quienes, a partir de 1965, abrieron el debate a través de la publicación de sus pensamientos que se volvieron “teorías de la dependencia”.

La Teoría de la Dependencia fue considerada como una libertad mental con total autonomía, por cuanto es la primera vez que el pensamiento latinoamericano se hace escuchar en el mundo con una fuerte crítica al capitalismo y a la dependencia generada por parte de los países del Centro hacia la Periferia, cuando los primeros adquieren las materias primas de los segundos y pagan un valor ínfimo, en tanto que el Centro envía productos terminados a un valor elevado y sobretodo la dependencia económica debido a los créditos emitidos por parte de los organismos como el Banco Mundial y Fondo Monetario Internacional, considerando no únicamente el tema economicista sino también una discusión política. Esta teoría tiene una vigencia de dos décadas (años sesenta y setenta).

Theotonio Dos Santos, definió a la dependencia como una situación en la cual la economía de determinados países estaba condicionada por el desarrollo de otras economías, a las que estaba sometida. Las sociedades dependientes, así, sólo se expandían como reflejo de la expansión de las economías de los países dominantes.

La Teoría de la Dependencia se fortaleció con la Teología de la Liberación, que se desarrollaba en el mismo período.

Este pensamiento se cimentó en las medidas Keynesianas, ya que, para el desarrollo de los países, la presencia del Estado era fundamental, por cuanto este debía definir medidas proteccionistas para el desarrollo interno de los países.

La participación de América Latina en el comercio internacional provocó la aceleración de la acumulación de capital a través del trabajo, y trabajo barato por cuanto en nuestro continente se asentaron muchas transnacionales, sobre todo las empresas petroleras, con el boom petrolero de los años setenta.

Fernando Velasco en su obra “Ecuador: Subdesarrollo y Dependencia” que expone un estudio sociológico junto a estudios sociales, económicos y a un análisis político, define que el subdesarrollo es multidisciplinario porque es el resultado de estos factores. Plantea además la hipótesis de que “el modo de producción capitalista, interiorizado, rigió la evolución de la sociedad ecuatoriana desde el siglo XVI hasta nuestros días”. Es decir, que la dependencia no era únicamente una relación Desarrollo/Subdesarrollo como un agente externo que impedía el desarrollo de los países de la Periferia, sino, un tema más profundo que viene de un modo de relación históricamente dado.

Los pensadores Henrique Cardoso y Enzo Faletto, explican que la Teoría de la dependencia tiene una relación con las luchas políticas entre clases sociales y además las estructuras económico-políticas de dominación tanto en dentro de los países como fuera de ellos.

Ya en los años ochenta las ideas de esta Teoría empiezan a entrar a terapia intensiva por cuanto se fortaleció el sistema capitalista-imperialista. Con la revolución Sandinista en Nicaragua en 1979 se rompen más estas ideas de Teoría de la Dependencia por cuanto en Latinoamérica comienzan los procesos de liberación nacional por parte de guerrillas y movimientos armados revolucionarios en contra de dictadores, en cambio en Sudamérica empieza a fortalecerse la democracia con el presidente Jaime Roldos Aguilera en Ecuador en el mismo año, por ejemplo.

Una crítica a la Teoría de la Dependencia de acuerdo a Dos Santos (2003) es que se desestimó el pago de la deuda externa para incrementar el gasto a través de deuda interna, sin dar la importancia una vez más al gasto social, y por lo tanto la mejor forma de recaudación de ingresos fue a través de ajustes e incrementos de impuestos que propagó recesión en los países latinoamericanos.

Para pensadores como Ignacio Sotelo la Teoría de Dependencia fue como similitud de la Teoría del Imperialismo, pero a su decir, con una visión desde los países dependientes por lo que la misma perdió la perspectiva general de un criterio global. Los movimientos dependentistas se vieron mermados por cuanto se requería el apoyo económico de los Estados Unidos de Norteamérica a través de sus organismos internacionales para buscar alcanzar un crecimiento y desarrollo en nuestros países latinoamericanos con la moneda fuerte como el dólar para poder tener una relativa estabilidad monetaria y fiscal, apoyados por regímenes democráticos.

La caída del muro de Berlín en 1989 acentuó la debacle de la Teoría de la Dependencia, fortaleciendo el Movimiento Neoliberal y por lo tanto volviendo a adaptar y someternos a las políticas del Fondo Monetario Internacional.

Se culpa a la Teoría de la Dependencia como una teoría ideológica más que una fuerte corriente hacia la búsqueda de la salida de la pobreza. En realidad, esta Teoría idealista nunca fue un modelo económico.

Los países latinoamericanos llevados de la mano con las políticas neoliberales, provocan a inicios del nuevo siglo pobreza, elevada corrupción, una marcada diferencia en las clases sociales que inicia con la crisis económica que provoca el declararse en morosidad con el no pago de la deuda externa, por parte de Argentina y surge un “salvador” Néstor Kirchner en el 2003. En Ecuador en el año 2000 se resuelve dolarizar a la economía, adoptando el dólar como moneda en el país para evitar las famosas emisiones inorgánicas de dinero y de esa manera luchar contra la temible inflación. En el caso de Venezuela El Chavismo desde que Hugo Chávez asume la presidencia en el año 1999 hasta el año 2013 y continúa con Nicolás Maduro. En Bolivia inició el proceso socialista con la presidencia de Evo Morales desde diciembre de 2005 que ganó las elecciones presidenciales hasta el presente. En el caso de Nicaragua, con Daniel Ortega del Frente Sandinista desde el año 2007. En Brasil, Luis Ignacio Lula da Silva es elegido y posesionado presidente en el año 2003 hasta el año 2011 y le sucede Dilma Rousseff con la misma línea política.

El Socialismo del Siglo XXI nace como concepto en el año 1998, acreditando como creador al sociólogo mejicano-alemán Heinz Dieterich Steffan, concebido como un socialismo revolucionario derivado de la economía marxista y sustentado en cuatro ejes: el desarrollismo democrático regional, la economía de equivalencias (que todos tengamos recursos equitativos), la democracia participativa y protagónica y las organizaciones de base para fortalecer el trabajo y la intervención de toda la sociedad, a la vez que se intenta formar líderes para el proceso político que poco a poco se va debilitando la idea por la presencia del caudillismo, lo cual mina el objetivo de esta corriente.

Los estudiosos del Socialismo del siglo XXI de acuerdo a Hamburger (2014), explican que este es entendido como el camino más apropiado y eficaz para transformar la realidad de subdesarrollo y dependencia en el que vive sumida Latinoamérica, ellos coinciden en que es necesario construir una “auténtica democracia” en la región y en cada uno de sus países. Esta democracia tendría que ser una democracia post neoliberal. Se hablaba de una democracia participativa de todos los sectores.

El socialismo del Siglo XXI consideraba al hombre como el centro del desarrollo, por cuanto la persona humana es el centro de los sistemas productivos, buscando la eficiencia laboral pero no basado en un trabajo alienado, es decir que el trabajo no debía ser esclavizante, sino por el contrario, que sea un ente participativo y generador de riqueza.

Otro punto importante dentro de esta ideología fue la descentralización, que exista una economía planificada y participativa con el fin de evitar que el poder económico y financiero se encuentre en pocas manos. A la vez que el pensamiento generaba un respeto total por la naturaleza prevaleciendo la misma al consumismo.

Al aplicar la teoría en el laboratorio social con gobiernos del Socialismo del Siglo XXI se pudo evidenciar todo lo contrario a lo escrito, los gobiernos desconocieron la democracia participativa, generando líderes caudillistas adictos al poder, centralizando las políticas y toma de decisiones lo que provocó altos índices de corrupción en todos los países inmersos en esta ideología. Se agrandó el sector público, a sabiendas que este no es generador de empleo ni de riqueza para un país, sino más bien es el porcentaje más grande de gasto público. Por lo tanto, países como el Ecuador en el que la política de Estado fue el Socialismo del Siglo XXI, generó crisis y decrecimiento económico como se puede evidenciar en el siguiente gráfico:

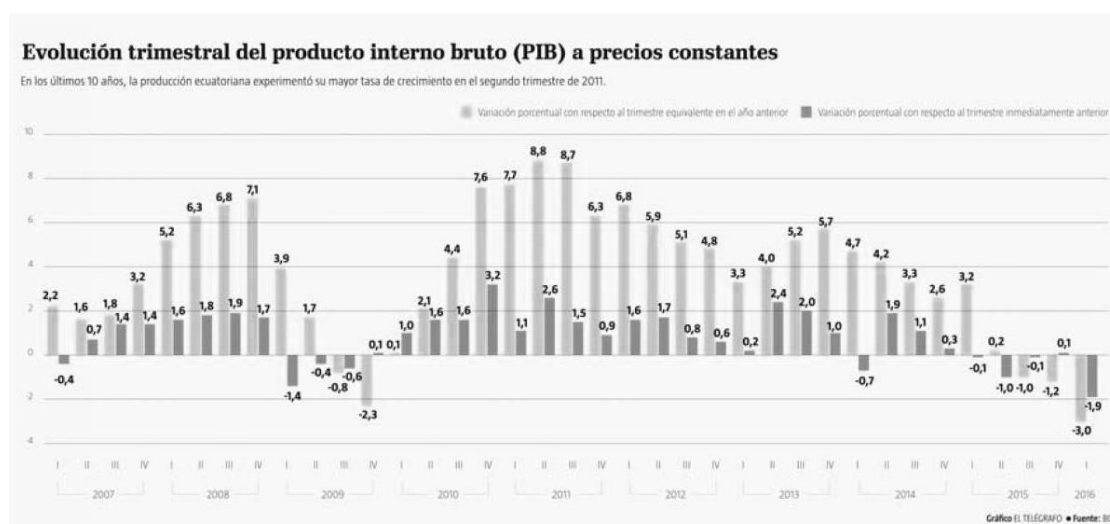


Gráfico 1.

Evolución trimestral del producto interno bruto del Ecuador a precios constantes.

Fuente: Tomado del Diario El Telégrafo. Redacción Economía - 16 de julio de 2016.

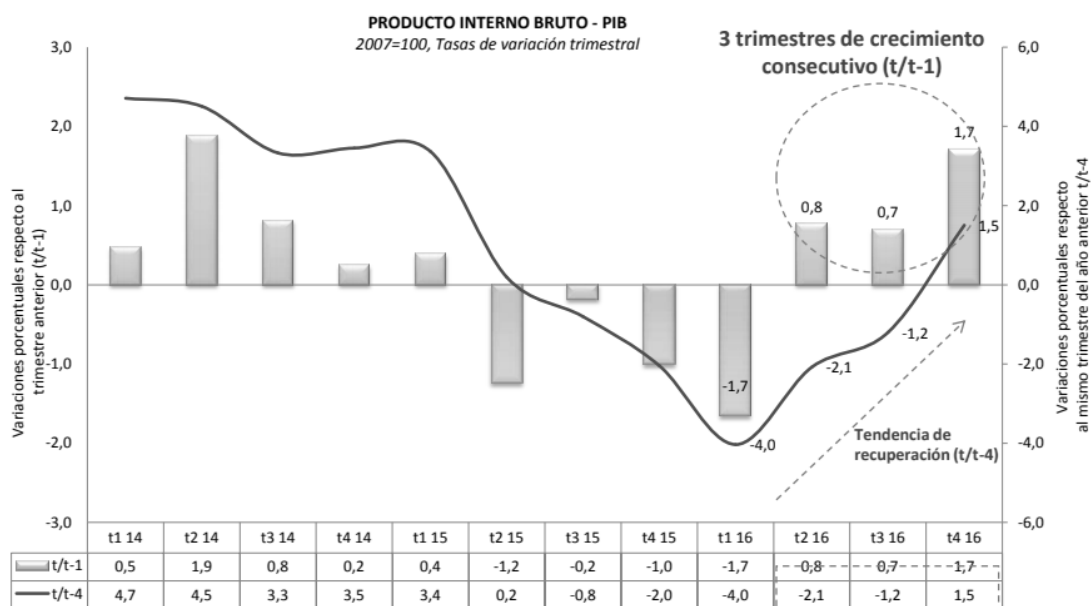


Gráfico. 2.

Producto interno bruto del Ecuador a precios constantes.

Fuente: Tomado de Banco Central del Ecuador

El Producto Interno bruto a precios reales o constantes demuestra el decrecimiento de la economía ecuatoriana desde el año 2011, por ejecutar políticas erradas y muy contrarias a la ideología propuesta por quienes regían al país.

La centralización del poder y el caudillismo también generaron una alta corrupción en el Ecuador, y alcanzando índices de desigualdad que superan 0.45 como lo demuestra el coeficiente de Gini.

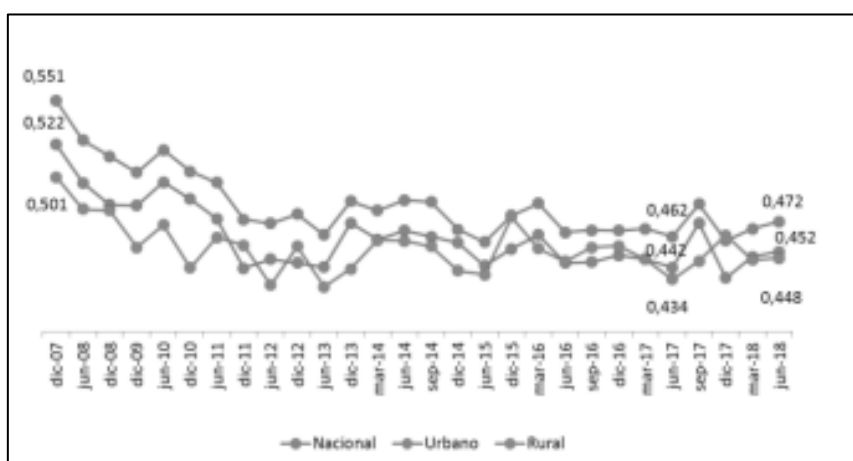


Gráfico. 3.

Evolución del coeficiente de Gini en Ecuador. Tomado del Instituto Nacional de Estadística y Censos.

Fuente: Reporte de pobreza y desigualdad – Junio 2018.

Al comparar la economía ecuatoriana con una economía social de mercado y monarquía como Noruega, se puede evidenciar la diferencia fuerte en el nivel de riqueza y en una verdadera economía participativa en esta última, la cual genera índices de corrupción cercanos a cero, un

coeficiente de Gini de 0.27 y con un pago de los impuestos con tasas cercanas al 50% pero que este dinero se reinvierte en su economía brindando servicio público gratuito de calidad a sus ciudadanos.

Conclusiones

Tanto la Teoría de la Dependencia como el Socialismo del Siglo XXI son ideologías, no pueden de ninguna manera ser considerados modelos económicos, por cuanto no explican variables dentro de los fenómenos, ni predice el comportamiento de las mismas.

Propenden a una fuerte intervención estatal, muy contrario a la ideología original, se han propagado las nacionalizaciones de empresas pertenecientes a industrias fuertes como petroleras, bancos, entre otros.

Provoca una centralización que vuelve ineficiente a un estado, el Presidente y caudillo es quien decide en todos los ámbitos y su poder es absolutista.

El Socialismo del Siglo XXI aplicado en varios países de América Latina ha generado abusos de poder y un alto nivel de corrupción.

Se requiere de un sistema económico en un país que se adapte a sus realidades, no únicamente recetas económicas ya establecidas porque el resultado de ponerlas en marcha es una debacle económica y social. La política económica debe ser una política de estado es decir a largo plazo.

Un país debe brindar seguridad jurídica y de esa manera se hará atractiva la posibilidad de invertir en el país, para que se puedan fortalecer las empresas y por supuesto fomentar la industrialización con el objetivo de dar un plus o el valor agregado a los bienes producidos en el territorio y tener ventaja competitiva en el mercado internacional.

Se debe trabajar fuertemente en disminuir y erradicar la corrupción en todos los niveles políticos, es la única forma que un estado se fortalece y se vuelve eficiente y por supuesto podrá ser equitativo en el cobro de impuestos y en la distribución de los recursos.

Fortalecer al sector privado, trabajar de la mano Gobierno – Empresa privada, por cuanto esta última es la generadora de empleo y riqueza.

Referencias

- Bonetto, M. y Piñero, M. (2006). América Latina y la conflictiva búsqueda del desarrollo. Eurocentrismo o construcción regional. Universidad Nacional de Córdova-*Centro de Estudios Avanzados (CEA)* No. 18, 2006, ISSN0328-185 X.
- Diario El Telégrafo (2016). El PIB ecuatoriano registró una reducción de -1,9% en el primer trimestre de 2016. Recuperado de: <https://www.letelegrafo.com.ec/noticias/economia/4/el-pib-ecuatoriano-registro-una-reduccion-de-1-9-en-el-primer-trimestre-de-2016>
- Dos Santos, T. (2003). *La teoría de la dependencia. Balances y perspectivas*. México: Plaza y Janés

Hamburger Fernández, A. (2014). El Socialismo del Siglo XXI en América Latina: Características, desarrollo y desafíos. *Revista de Relaciones Internacionales, Estrategia y Seguridad. Universidad Militar Nueva Granada*. Colombia, 9: 1, enero-junio 2014.

Instituto Nacional de Estadística y Censos (INEC). (2018). *Reporte de pobreza y desigualdad – Junio 2018. Evolución del coeficiente de Gini en Ecuador*. Recuperado de: http://www.ecuadorencifras.gob.ec/documentos/web-inec/POBREZA/2018/Junio-2018/Informe_pobreza_y_desigualdad-junio_2018.pdf

Sabogal Tamayo, J. (2006), Apuntes para el estudio de la historia del pensamiento económico latinoamericano del Siglo XX. Tendencias. *Revista de la Facultad de Ciencias Económicas y Administrativas, Universidad de Nariño*, 7; 2

Yépez, A. (2011). *Historia Universal*. Caracas: Larense.



Las reformas tributarias durante la época Republicana del Ecuador.

Gabith Miriam Quispe Fernández
Otto Eulogio Arellano Cepeda
Edgar Aníbal Rodríguez
Kzandra Giselly Vélez Hidalgo
Omar Patricio Negrete Costales

Las reformas tributarias durante la época Republicana del Ecuador.

Gabith Miriam Quispe Fernández

gabithmiriam@gmail.com

Universidad Nacional de Chimborazo

Universidad Técnica de Oruro

Otto Eulogio Arellano Cepeda

areotto@gmail.com

Universidad Nacional de Chimborazo

Edgar Aníbal Rodríguez

edgarrodriguez2011@hotmail.com

Universidad Nacional de Chimborazo

Kzandra Giselly Vélez Hidalgo

kzandravh@gmail.com

Universidad Nacional de Chimborazo

Omar Patricio Negrete Costales

omarin.qdph@gmail.com

Universidad Nacional de Chimborazo

Resumen

La investigación tiene el objetivo de analizar la evolución de la normativa tributaria desde 1830 año en que se independiza Ecuador de la Gran Colombia para convertirse en una República, y como han avanzado las numerosas reformas tributarias que se han instituido hasta el año 2015. De esta manera se analiza como la introducción de nuevos tributos, y su alta concentración de impuestos al consumo, son aplicados a la imposición personal y empresarial; y como el estado ha contribuido a disminuir la evasión y elusión tributaria mediante estas reformas, y a incrementar su participación en la recaudación de los impuestos directos, para fortalecer el presupuesto, lo que incide en la aplicación de nuevas políticas tributarias por los gobiernos de turno. Se usa como metodología el análisis teórico – explicativo y con un nivel de investigación descriptivo. Como instrumentos de recogida de información se usó la observación a partir de la revisión de las constituciones y las leyes tributarias que fueron promulgadas por las asambleas constituyentes y los poderes legislativo y ejecutivo en los gobiernos. Se concluye que las reformas tributarias en Ecuador, fueron impulsadas por influencias políticas y escenarios internacionales, las cuales intentaban disminuir altos niveles de desigualdad en la distribución del ingreso, y la alta concentración de la riqueza en pocas familias.

Descriptoros claves: Reformas tributarias, Normas, Evolución, Leyes

Abstrac

The objective of the research is to analyze the evolution of tax regulations since 1830 when Ecuador becomes independent from Gran Colombia to become a Republic, and as the numerous tax reforms that have been instituted until 2015 have advanced. way is analyzed as the introduction of new taxes, and its high concentration of taxes on consumption, are applied to personal and

business taxation; and how the state has contributed to reduce tax evasion and avoidance through these reforms, and to increase its participation in the collection of direct taxes, to strengthen the budget, which affects the application of new tax policies by the governments in power. It is used as a methodology the theoretical - explanatory analysis and with a level of descriptive investigation. As information collection instruments, observation was used from the review of constitutions and tax laws that were promulgated by the constituent assemblies and the legislative and executive powers in the governments. It is concluded that the tax reforms in Ecuador were driven by political influences and international scenarios, which attempted to reduce high levels of inequality in the distribution of income, and the high concentration of wealth in few families.

Key describers: Tributary Reforms, Procedure, Evolution, Laws

Introducción

La necesidad de cubrir los presupuestos del gobierno central para el mantenimiento del Estado, se ha visto plasmada en la evolución constante de los tributos en los países de América Latina, con mayor incidencia a partir de la década de los años noventa, como consecuencia de la aplicación de distintas políticas fiscales considerando las recomendaciones de las distintas organizaciones internacionales como la Organización de Estados Americanos (OEA), el Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y la Comisión Económica para el Desarrollo de América Latina de las Naciones Unidas (CEPAL).

En ese contexto, la recaudación tributaria contribuye a los ingresos gubernamentales, constituyéndose una herramienta fundamental para el desarrollo de las economías en los países de América Latina. Se da paso a la adopción de medidas de tributación, para dar “importancia de la acción del Estado en el aspecto tributario, vía tributos o transferencias” (Gomez & Morán, 2016, pág. 4), como el incremento del consumo privado que permitió el incremento de los impuestos por el gravamen a los inmuebles y servicios.

En la década de los años dos mil se observa un incremento de la carga tributaria y la presión tributaria, misma que fue sustancialmente aceptado por la sociedad porque se dio énfasis en la “reciprocidad fiscal, a través del cual los gobiernos pueden aumentar los impuestos si, respetando un pacto fiscal con los ciudadanos” (CEPAL, 2010, pág. 253).

En el siglo XXI década 2010, los sistemas fiscales se caracterizan por “i) baja presión tributaria, ii) tributación regresiva y iii) orientación deficiente del gasto público” (CEPAL, 2010, pág. 253). Observándose de esta forma los cambios que se pueden apreciar en la figura 1.

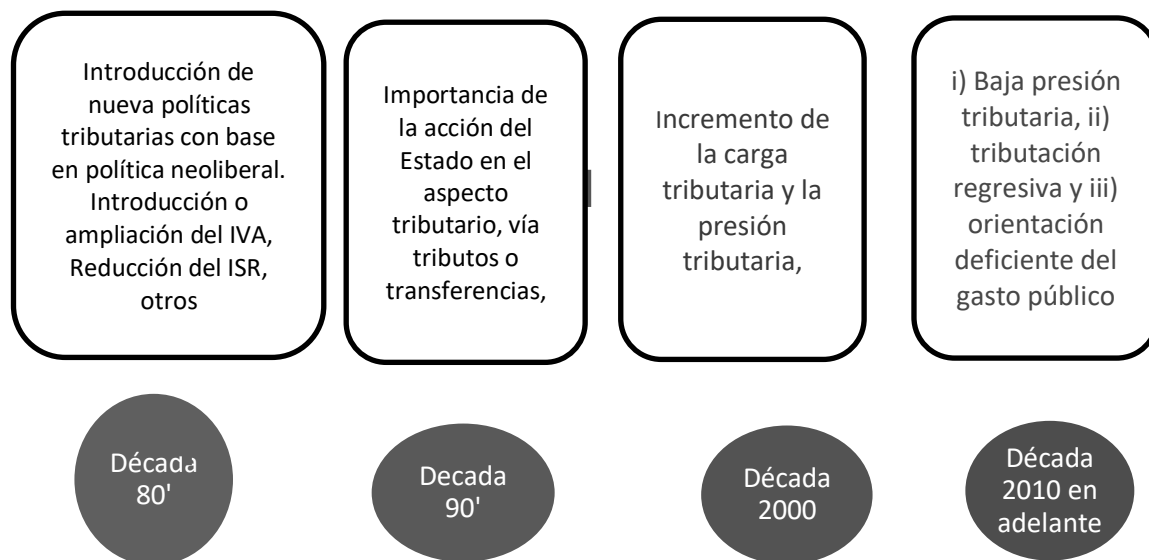


Figura 1.

Cambios en las políticas tributarias en América Latina

Fuente: Elaboración propia con base en datos de la CEPAL (2010)

Se observa, una “estructura tributaria altamente concentrada en los impuestos al consumo, elevados niveles de evasión y elusión, una escasa recaudación de impuestos directo... en comparación con los países desarrollados y una relevancia poco significativa o nula de los gravámenes de tipo patrimonial” (CEPAL, 2010, pág. 253). Estos cambios en la estructura política de los distintos países y por ende un cambio en los sistemas tributarios, da lugar a la formulación y aplicación de reformas tributarias en los distintos países.

Así, la investigación parte de la siguiente pregunta ¿Cómo la introducción de nuevos tributos, y su alta concentración de impuestos al consumo, son aplicados a la imposición personal y empresarial; y como el estado ha contribuido a disminuir la evasión y elusión tributaria mediante estas reformas, y a incrementar su participación en la recaudación de los impuestos directos, para fortalecer el presupuesto, lo que incide en la aplicación de nuevas políticas tributarias por los gobiernos de turno?.

En tal sentido el **objetivo de la investigación** es analizar la evolución de la normativa tributaria desde 1830 año en que se independiza Ecuador de la Gran Colombia para convertirse en una República, y como han avanzado las numerosas reformas tributarias que se han instituido hasta el año 2015

Para ello, se pretende demostrar que H = las reformas tributarias en Ecuador, fueron impulsadas por influencias políticas y escenarios internacionales, las cuales intentaban disminuir altos niveles de desigualdad en la distribución del ingreso, y la alta concentración de la riqueza en pocas familias.

Metodología

Se usa como metodología el análisis teórico – explicativo basado en (Baker, 1997, pág. 45 en Ávila, 2006, pág. 8); y con un nivel de investigación descriptivo. Como instrumentos de recogida de información se usó la observación a partir de la revisión de las constituciones y las leyes tributarias

desde el año 1830 hasta el año 2015, las mismas que fueron promulgadas por las Asambleas Constituyentes y los poderes legislativo y ejecutivo en los gobiernos de turno.

Resultados

El sistema tributario en los países de América Latina

Un sistema tributario “es un conjunto de tributos interrelacionados que se aplican en un país en un momento determinado” (Robles & Pebe, 2006, pág. 109), ésta definición puede variar en función a los países, así por ejemplo, en el caso del Ecuador según el Servicios de Rentas Internas (SRI), entiende que el sistema tributario es “el conjunto de impuestos o tributos exigidos por la Ley y administrados por el SRI y otras instituciones del Estado nacional, provinciales o municipales”, lo que quiere decir que el sistema tributario, es el conjunto de impuestos establecidos por la Administración Pública en los países con la finalidad de obtener ingresos que sostengan el Gasto Público a fin de cubrir las necesidades básicas de la sociedad. Así también, el sistema tributario:

Constituye un importante instrumento de política, que a más de otorgar recursos públicos al Estado Central permite el estímulo de la inversión, ahorro y una mejor distribución de la riqueza, a través de impuestos justos que graven al contribuyente sobre la base de su capacidad contributiva, principalmente fomentando la mayor recaudación de los impuestos directos y progresivos, sobre los indirectos (Ministerio de Finanzas, 2016, pág. 13).

La estructura tributaria en países de América Latina

El sistema tributario, está compuesto por una estructura tributaria, donde los tributos es una fuente de ingreso para el presupuesto del Gobierno Central y de los Gobiernos seccionales; es decir, son los ingresos que obtienen los gobiernos para cubrir gastos públicos, estos vienen a través de impuestos, tasas y contribuciones especiales o de mejora, que conforma el sistema tributario. Así, la estructura tributaria viene relacionada con los Impuestos Generales, Impuestos a la Renta, Impuesto al Valor Agregado, Impuesto al Consumo, Impuesto a la propiedad, Patentes, entre otros con particularidades de cada país, como lo clasifican Gómez-Sabaini & Jiménez (2011) y Moran & Pecho (2016). Así, la estructura tributaria desde el punto de vista administrativo se clasifica en impuestos directos e indirectos (Ver figura 2.).



Figura 2.

Clasificación de los impuestos

Fuente: Elaboración propia SRI Ecuador - Moran & Pecho (2016)

La estructura tributaria en el Ecuador

En Ecuador la estructura tributaria viene dada por impuestos directos, impuestos indirectos, impuestos gubernamentales, impuestos municipales, seguridad social y otras contribuciones de instituciones y organismos de control, donde cada uno de ellos está compuesto por distintos impuestos que se presenta en el cuadro 1.

Cuadro 1.
Estructura tributaria en la República del Ecuador

Impuestos directos	Impuestos indirectos	Impuestos gubernamentales o nacionales	Impuestos Municipales	Otras contribuciones de instituciones y organismos de control
<ul style="list-style-type: none"> - Impuesto a la Renta. - Impuesto a los activos en el exterior. - Impuesto a los vehículos motorizados. - Regalías, patentes y utilidades de conservación minera. - Impuesto a las tierras rurales. - Régimen Impositivo Simplificados Ecuatoriano. - Impuesto ambiental a la contaminación vehicular. - Impuesto predial. 	<ul style="list-style-type: none"> - Impuesto a la Salida de Divisas - Impuesto al Valor Agregado (IVA). - Impuesto a los Consumos Especiales. - Impuesto redimible a las botellas plásticas. 	<ul style="list-style-type: none"> - Impuesto a la Renta. - Impuesto a los activos en el exterior. - Impuesto a los vehículos motorizados. - Regalías, patentes y utilidades de conservación minera - Impuesto a las tierras rurales. - Régimen Impositivo Simplificados Ecuatoriano. - Impuesto a la Salida de Divisas. - Impuesto al Valor Agregado (IVA.) - Impuesto a los Consumos Especiales. - Impuesto redimible a las botellas plásticas. 	<ul style="list-style-type: none"> - Impuesto al rodaje. - Impuesto a predios urbanos. - Impuesto a predios rurales. - Matrícula y patentes. - Espectáculos públicos. - 1,5 x mil Activos totales. - A las utilidades en la compra y venta de predios urbanos y plusvalía de los mismos. - De agua potable y alcantarillado. - De recolección de basura. 	<ul style="list-style-type: none"> - Contribuciones por mil sobre los activos reales. - Aportes Seguro Social. - Contribución Instituto Ecuatoriano de Crédito Educativo (IECE). - Contribución Servicio Ecuatoriano de Capacitación (SECAP). - Contribución a Sociedad de Lucha contra el Cáncer (SOLCA).

Fuente: Elaboración propia con base en las Leyes publicadas en los registros oficiales hasta el año 2018.

Instituciones administradoras de los tributos en Ecuador

Los Gobiernos a través de los Códigos Tributarios dan paso a la creación de instituciones que se encargan de la administración y recaudación de los impuestos, quienes tienen un grado de autonomía en su administración, así en Ecuador es el Servicio de Rentas Internas (SRI), quien tiene de entre otras la facultad de “Efectuar la determinación, recaudación y control de los tributos internos del Estado y de aquellos cuya administración no esté expresamente asignada por Ley a otra autoridad” (Art. 2 Numeral 2 Ley de creación del Servicio de Rentas Internas, Ley Nro. 41) ; administrar el cobro de los impuestos, a partir de una base de datos de contribuyentes. Fue creado sobre la base de la antigua Dirección General de Rentas, a diferencia de otras instituciones de otros países, es autónoma, como se presentan en el cuadro 2.

Cuadro 2.

Instituciones administradoras de los tributos en países de América Latina

Países	Instituciones	Grado de autonomía
Argentina	AFIP (Administración Federal de Ingresos Públicos)	Entidad autárquica en el ámbito del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MECON). La AFIP goza de independencia administrativa y financiera.
Bolivia	SIN (Servicio de Impuestos Nacionales)	Depende del Ministerio de Economía y Finanzas Públicas (MEFP). El SIM es una entidad de derecho público, autárquica, con independencia administrativa, funcional, técnica y financiera, con personería jurídica y patrimonio propio.
Brasil	RFB (Receita Federal do Brasil)	Órgano dependiente del Ministerio de Hacienda. La RFB no posee total autonomía administrativa y financiera.
Chile	SII (Servicio de Impuestos Internos)	Organismo dependiente del Ministerio de Hacienda (MH). Es una institución que tiene a su cargo la aplicación y fiscalización de los impuestos internos.
Colombia	DIAN (Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales de Colombia)	Entidad adscrita al Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP). La DIAN es una unidad administrativa especial del orden nacional, con personería jurídica, autonomía administrativa y presupuestal y con patrimonio propio.
Costa Rica	DGT (Dirección General de Tributación)	Una dependencia del Vice ministerio del área de Ingresos del Ministerio de Hacienda (MH) que depende directa y jerárquicamente del Viceministro de Ingresos.
Ecuador	SRI (Servicio de Rentas Internas)	El SRI es una entidad técnica y autónoma, con personería jurídica, de derecho público, patrimonio y fondos propios.
El Salvador	DGII (Dirección General de Impuestos Internos)	Órgano dependiente del Ministerio de Hacienda (MH).
Guatemala	SAT (Superintendencia de Administración Tributaria)	Entidad estatal descentralizada con competencia y jurisdicción en todo el territorio nacional para ejercer con exclusividad las funciones de AT contenidas en la legislación. Goza de autonomía funcional, económica, financiera, técnica y administrativa y cuenta con personalidad jurídica, patrimonio y recursos propios,
Honduras	DEI (Dirección Ejecutiva de Ingresos)	Entidad desconcentrada de la Secretaria de Finanzas (SEFIN), La DEI goza de autonomía funcional, técnica, financiera, administrativa y de seguridad nacional.
México	SAT (Servicio de Administración Tributaria)	Órgano desconcentrado de la Secretaria de Hacienda y Crédito Público (SHCP).
Nicaragua	DGI (Dirección General de Ingresos)	Organismo descentralizado del Ministerio de Hacienda y Crédito Público (MHCP), con autonomía técnica, administrativa y de gestión de recursos humanos.
Panamá	DGI (Dirección General de Ingresos)	Dependencia del Ministerio de Economía y Finanzas (MEF).

	Ingresos)	
Paraguay	SET (Sub secretaria de Tributación)	Dependencia del Ministerio de Hacienda (MH).
Perú	SUNAT (Superintendencia Nacional de Aduanas y Administración Tributaria)	Organismo público ejecutor adscrito al Ministerio de Economía y Finanzas (MEF). Cuenta con personería jurídica de derecho público, con patrimonio propio y goza de autonomía funcional, técnica, económica, financiera, presupuestal y administrativa.
Rep. Dominicana	DGII (Dirección General de Impuestos Internos)	Institución descentralizada del Ministerio de Hacienda (MH).
Uruguay	DGI (Dirección General Impositiva)	Unidad ejecutora dependiente del Ministerio de Economía y Finanzas (MEF).
Venezuela	SENIAT (Servicio Nacional Integrado de Administración Aduanera y Tributaria)	Creado con la fusión de Aduanas de Venezuela Servicio Autónomo (AVSA) y en convenio con el Ministerio de Poder Popular para la Educación.

Fuente: Elaboración propia con base en Moran & Pecho(2016) y las Instituciones Administradoras de los Tributos de cada país (2017)

Evolución de la normativa tributaria período 1830 -1997

Ecuador como un distritito del Sur de la Gran Colombia se separa de la misma el 13 de mayo de 1830, se conforma la primera asamblea Constituyente en Riobamba del 14 de agosto de 1830, y se crea la Primera Constitución que funda la República del Ecuador, se emiten normas en las que se establecen los tributos, impuesto directos, e impersonales que gravan al patrimonio. La unidad monetaria es el Peso, en el año de 1884 se establece una nueva moneda El Sucre, que estuvo vigente hasta el 9 de enero del 2000, en la cual se asume una nueva unidad monería el Dólar vigente hasta la presente fecha. (Paz y Miño Cepeda, 2016).

En el gobierno de Vicente Rocafuerte (1835 – 1839) convoca a una segunda convención constitucional para redactar la segunda Constitución Política el 13 de agosto de 1835, como hecho importante se transfiere las facultades fiscales a los departamentos de las siete provincias del país. En el gobierno de José María Caamaño (1883) se promulga la décima constitución, cuyo objetivo es realizar un nuevo ordenamiento fiscal y tributario, se creó el código fiscal, ley de timbres, y se abolió la contribución de indígenas, diezmos.

Siendo presidente Antonio Flores Jijón (1888 a 1892) fomenta la ley de timbres, aduanas y monopolios del estado, impuesto a las bines raíces. En la presidencia del General Eloy Alfaro, 1906, su segundo mandato, las contribuciones se establecen en función de una ley, se establecen garantías individuales, y el derecho a la propiedad, en 1912 se reforma la ley Sustitutiva de 1910 se crea el impuesto a las Herencias ab-intestado derogada en 1989, Ley Sustutiva a la de 25 de junio de 1910 (Promulgada en el Registro oficial N° 48, de Octubre 29 de 1912).

En el año de 1921 en la presidencia de Dr. José Luis Tamayo se presenta el proyecto de Ley del impuesto especial sobre la Renta, en 1923 se promulga la ley de timbres. En la presidencia del Dr. Isidro Ayora 1925 se introdujo reformas financieras bajo la asesoría de la Misión Kemmerer, se crea

el Banco Central de Ecuador, la Superintendencia de Bancos, Superintendencia de Compañías, la Contraloría General de la Nación y la Caja Nacional de Pensiones, (Paz y Miño J. , 2015, pág. 114), en 1928 se promulga el segundo proyecto de ley sustitutivo del Impuesto a la renta (SRI, Fiscalidad, 2009, pág. 113). El 09 de noviembre de 1928 la ley de Impuesto sobre las Ventas Comerciales e Industriales con la tarifa del 1% .

En la presidencia de Carlos Arroyo del Rio, (1940 - 1944), se crea el impuesto al patrimonio con la tarifa del 2%, ley que regula el impuesto a la renta. En la presidencia del Dr. José María Velasco Ibarra se establece una nueva carta política la constitución de 1946, en el año de 1954 se crea la primera ley de Jurisdicción Contencioso Tributario, en el año de 1975 se dicta el código tributario (Paz y Miño J. , 2015, pág. 139). En (1972 – 1976) bajo la presidencia del General Guillermo Rodríguez Lara se promulga el código tributario, que remplaza al código fiscal de 1963.

En la presidencia de Jaime Roldós Aguilera (1979 – 1981) se incrementa el Impuesto a las Transacciones mercantiles ITM del 5% al 6%, en la presidencia de León Febres Cordero (1984 a 1988) se incrementa el ITM del 6% al 10%. En la presidencia del Dr. Rodrigo Borja (1988 a 1992) se establecen tres grandes impuestos, impuesto a la renta 25% para sociedades y para personas naturales una tabla progresiva, Impuesto al Valor Agregado (cambio ITM por IVA), e impuesto a los Consumo especiales, se elimina exenciones y deducciones y se incrementa las sanciones y multas.

En 1997 se crea el Servicio de Rentas Internas (SRI), en 1998 se promulgó una nueva constitución Principios básicos: de igualdad, proporcionalidad y generalidad, se estimula la inversión, el ahorro. En la presidencia de Jamil Mahuad (1998 – 2000) se establece el impuesto a la circulación de capitales 1%, impuesto a la renta global, y el impuesto a la vehículos motorizados, impuesto a la salida de divisas, entre otros, en 1999 se retoma el impuesto a la renta que remplaza el impuesto a la circulación de capitales, se instauran reformas al Impuesto al Valor Agregado donde se establecen transacciones de bienes y servicios con tarifa 0% y se establece la tarifa del IVA al 12%, como se observa en la tabla 1.

Tabla 1.

Fracción básica para el impuesto a la renta año 1999 (en Sucres)

Fracción Básica	Exceso hasta	Impuesto Fracción Básica	% Impuesto Fracción Excedente
0	80.000.000	0	0%
80.000.001	120.000.000	0	5%
120.000.001	150.000.000	2.000.000	8%
150.000.001	200.000.000	4.400.000	10%
200.000.001	250.000.000	9.400.000	12%
250.000.001	En adelante	15.400.000	15%

Fuente: Ley para la Reforma de las Finanzas Públicas - Ley 24 (1999)

El Gobierno de Gustavo Noboa (2000 – 2003) pone en marcha la dolarización y se establecen nuevas reformas tributarias: en la ley para la Transformación Económica del Ecuador (13 de marzo del 2000), reformas al Código de Comercio.

Principales Reformas a las Constituciones del Ecuador. Periodo 1830 a 1998

Las reformas tributarias que se dieron durante el periodo 1830 a 1998 se puede observar en el cuadro 3. Donde pasa de un tributo basado en especies a un tributo en dinero, donde se crean distintos impuestos relacionados a los Impuestos al Patrimonio; Impuestos sobre las ventas, ventas, industriales, comerciales, mercancías y servicios, como el Impuesto al Valor Agregado (IVA); Impuesto a las Transacciones Mercantiles y Prestación de Servicios; Impuesto a las Transacciones Mercantiles y Prestación de Servicios (ITM); Impuesto a los Consumos Especiales; Impuesto a la Renta, como se presenta en cuadro 3.

Cuadro 3

Evolución de la norma tributaria de 1830 a 1998

Constitución	Fecha	Aspectos importantes
Primera constitución del Ecuador	14 de agosto de 1830	Principios tributarios., <ul style="list-style-type: none"> • Principio de Generalidad, • principio de Igualdad, • principio de legalidad, no confiscación,
Segunda Constitución del Ecuador (Administración de Vicente Rocafuerte)	13 de agosto 1835	Se incorporan nuevos principios como: <ul style="list-style-type: none"> • Principio de solidaridad, y de generalidad • Principio de proporcionalidad y capacidad contributiva Los deberes de los ecuatorianos es la contribución con los gastos públicos. Recaudación anticipada de los tributos en caso de urgencia nacional.
Décima Constitución del Ecuador (presidencia de José María Caamaño)	13 de febrero de 1884	<ul style="list-style-type: none"> • Principios tributarios de legalidad, proporcionalidad, y capacidad contributiva, • Se garantiza el derecho a la propiedad privada, y de no confiscación • La potestad de creación de tributos se los concede a; a) Al Congreso Bicameral, b) a las Municipalidades, las atribuciones concedidas al poder ejecutivo en la recaudación anticipada de las contribuciones
Constitución 1897	14 de enero 1897	<ul style="list-style-type: none"> • Garantía de los habitantes • Creación de impuestos se lo atribuye al congreso • Contribución anticipada hasta por un año en caso de invasión territorial.
Doceava Constitución 1906	23 de diciembre de 1906	<ul style="list-style-type: none"> • Principios de legalidad y proporcionalidad, los principios de Igualdad, y generalidad no están tomados en consideración. • Los Impuestos se crean en virtud de una ley y en proporción a las facultades del contribuyente,
Constitución de 1929 (Gobierno del Dr. Isidro Ayora)	26 de marzo de 1929	<ul style="list-style-type: none"> • Potestad de la Cámara de Diputados para la creación de Impuestos y tasas • Principios: Igualdad, proporcionalidad y capacidad contributiva, y se garantiza el desarrollo de la beneficencia, y podrá exonerar de todo impuesto.
Constitución de 1945	6 de marzo de 1945	<ul style="list-style-type: none"> • El poder Legislativo y Ejecutivo tiene atribuciones en materia tributaria • Se crean los consejos provinciales, y parroquiales

			<ul style="list-style-type: none"> • Prohibición de confiscación, la expropiación con una justa indemnización
Constitución de 1946 (Presidencia de Velasco Ibarra)	31 de diciembre de 1946	de	<ul style="list-style-type: none"> • Principios: de legalidad el principio de proporcionalidad y capacidad económica la prohibición de confiscación, y garantiza el derecho a la propiedad • Se determina la jurisdicción Coactiva en el no pago de tributos
Constitución de 1967 (Presidencia de Arosemena Gómez)	(25 de mayo de 1967		<ul style="list-style-type: none"> • Potestad para la creación de tributos le corresponde al congreso • Principios: de igualdad, de no confiscación, de generalidad, legalidad, reserva de ley.
Constitución de 1998 (Gobierno de Fabián Alarcón)	11 de agosto 1998 y derogada el 20 de octubre del 2008		<ul style="list-style-type: none"> • Principios básicos: de igualdad, proporcionalidad y generalidad • Se estimula la inversión, el ahorro

Fuente: Elaboración propia con base a las constituciones desde el año 1830 hasta el año 1998

Evolución de la normativa tributaria periodo 1996 a 2008

Durante el periodo 1996 al 2007, las reformas tributarias están relacionadas con los cambios de gobierno, como se observa en la figura 3., durante este periodo las reformas estuvieron relacionados con el incremento del Impuesto al Valor Agregado (IVA) del 10 al 12% principalmente.

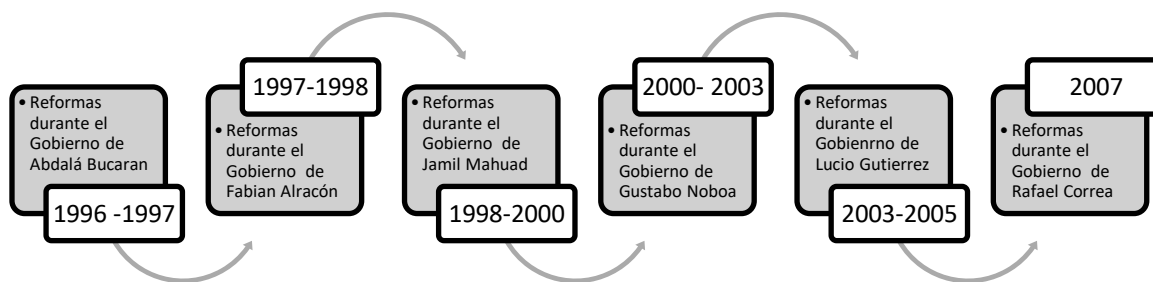


Figura 3.

Reformas de los tributos considerando periodos gubernamentales

Fuente: Elaboración propia con base en las Leyes publicadas en los registros oficiales desde el año 1996 hasta el año 2007.

Es en el año 2007 se dan reformas tributarias, como las que se presentan el cuadro 4.

Cuadro 4.
Reformas tributarias en el Periodo 2007

Impuesto	Estado	Reforma
IVA cero en seguros y reaseguros de tránsito.	Vigente	Ley
Se elimina el ICE (impuesto al consumo especial) en telefonía fija y celular, también el alcohol utilizado como insumo químico farmacéutico o cosmético.	Vigente	Reformatoria para la Equidad Tributaria.
El ICE será en los cigarrillos de 150%, cerveza 30%, gaseosas 10%, bebidas alcohólicas diferentes a la cerveza 40%, videojuegos 35%, armas de fuego 300%, focos 37 incandescentes 100%. En vehículos como: camionetas y furgonetas de hasta USD 30.000 será 5%, todo vehículo motorizado cuyo precio de venta sea hasta 20 mil dólares pagará el 5%, vehículos de costo entre 20 y 30 mil dólares excepto camionetas y furgonetas el 15%, entre 30 y 40 mil USD 25% y sobre los \$ 40 mil tendrán un impuesto de 35%.	Vigente	El 29 de diciembre del 2007
La salida de capitales tendrá un impuesto del 1% y se elimina el cobro de comisión por el ingreso de fondos.	Vigente	
Para liquidar el Impuesto a la Renta para personas naturales y de las sucesiones indivisas se inicia con una base desde el 5% por sobre los US \$ 7.850 dólares en adelante hasta un tope del 35% cuando sobrepasan los US \$ 80.000 dólares.		
Se incluye la deducción en el impuesto a la renta, correspondiente a gastos Personales, por cinco conceptos: vivienda, alimentación, salud, educación y vestimenta, hasta el 50% de los ingresos gravados, sin que sobrepase el 1,3 de la fracción básica:	Vigente	
Se establece el Régimen Impositivo Simplificado (RISE)	Vigente	
Se crea el Impuesto a las tierras Rurales, para los contribuyentes, personas naturales, sucesiones indivisas y sociedades que sean propietarios o posesionarios de inmuebles rurales de superficies iguales o superiores a 25 hectáreas, ubicadas en el sector rural	Vigente	
Se deroga la Ley que otorgaba realizar donaciones voluntarias del impuesto a la renta a los Municipios y Consejos Provinciales (Ley No.2002-92).	Derogado	
Se deroga dentro de los servicios gravados con tarifa 0%, los prestados por profesionales con título de instrucción superior hasta un monto de cuatrocientos dólares por cada caso entendido	Derogado	
Preservación del 25% como impuesto a la Renta para las empresas. Incremento hasta el 35% el tributo a las personas naturales según sus ingresos. Aprobación de la posibilidad de que las personas naturales en relación de dependencia deduzcan del impuesto a la renta sus gastos realizados en vivienda, salud, educación, vestimenta y alimentación. Incremento de los tributos a las herencias legados i donaciones (legislación anterior 5%, con la nueva el tributo varia del 5 al 35%. Impuesto a los ingresos extraordinarios. Creación del Impuesto a la salida de divisa del 2%. (Castro, Luis; Aguilar, Víctor; Saenz, Mayra, 2014, pág. 20)	Vigente	

Fuente: Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria (2007)

Evolución de la normativa tributaria periodo 2008 a 2011

Los cambios que se producen en la norma tributaria durante el periodo 2008 al 2011, están relacionados con los cambios existentes en las bases imponibles. Este periodo de análisis sobre las reformas tributarias vienen antecedidas por las reformas en el año 2007, ya que según el Plan Estratégico 2012-2015 menciona que “en el año 2007, inició también un proceso de reforma del sistema tributario ecuatoriano motivado por la necesidad imperiosa de eliminar los vacíos legales y de alinear los objetivos de redistribución para la configuración de un modelo de post- desarrollo” (SRI, 2012, pág. 29).

En Julio de 2008 se aprobó la Ley Reformativa de la Ley de Régimen Tributario Interno y la Ley para la Equidad Tributaria. En esta ocasión, la motivación fue seguir afinando las nuevas normativas en temas de control y beneficios tributarios.

Entre otros cambios, se establecieron los siguientes: el límite para ser considera una persona con discapacidad se redujo de 40% al 30%; en el caso de subcapitalización, se modificó el denominador de la relación de la deuda externa con partes relacionadas, en lugar de considerarse el capital social, se consideró el patrimonio; se permitió que el gasto de educación superior sea deducible incluso cuando éste sea de los dependientes del contribuyente; se exoneró el IVA e ICE de los vehículos híbridos; se redujo de seis meses a un mes el tiempo para compensar el contribuyente en la devolución de las retenciones de IVA” (SRI, 2012, págs. 29-30).

A partir del año 2008 al 2011, existieron cambios en el sistema tributario a través de la promulgación de las reformas tributarias, como las que se presenta en la figura 4:

EVENTOS	Constitución de la República del Ecuador. / Ley Orgánica Reformatoria e Interpretativa a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, al código tributario, a la Ley Reformatoria para la equidad tributaria del Ecuador y a la Ley del Régimen del sector Eléctrico.	Ley Orgánica de Empresas Públicas. / Ley Reformatoria a la Ley del Régimen tributario Interno y a la Ley reformatoria para la equidad tributaria. / Reformas al Código Tributario	Ley Reformatoria a la Ley de Hidrocarburos y Ley del Régimen Tributario Interno. / Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones. / Código Orgánico Organización de Territorial, Autonomía y Descentralización. / Modificación sobre las Reservas Financieras	Reglamento del régimen de Transición de los juegos de azar practicados en Casinos y Salas de Juego. / Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado. / Creación de nuevos Impuestos.
PRINCIPALES IMPUESTOS Y REFORMAS	MODIFICACIÓN DEL PORCENTAJE A LA DISCAPACIDAD DEL 40% AL 30%	EL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA SE CONVIERTE EN UNA FORMA DE PAGO MÍNIMO	INCREMENTO EN LA PARTICIPACIÓN DEL ESTADO SOBRE LAS GANANCIAS DE LAS EMPRESAS PETROLERAS	DISMINUCIÓN Y ELIMINACIÓN DEL IVA PRESUNTIVO E ICE DE CASINOS Y SALAS DE JUEGO
	DEDUCCIÓN DE LOS INTERESES PAGADOS EN CRÉDITOS DEL EXTERIOR	12% DE IVA A PERIÓDICOS Y REVISTAS	PAGO DEL IMPUESTO A LOS VEHÍCULOS MOTORIZADOS DURANTE TODO EL AÑO	INCREMENTO DEL ICE DEL TABACO Y BEBIDAS ALCOHÓLICAS
	DEDUCCIÓN DE GASTOS PERSONALES	AJUSTE AL PRINCIPIO DE PLENA COMPETENCIA	TRABAJADORES DE LA ACTIVIDAD HIDROCARBURÍFERA RECIBEN EL 3% DE UTILIDADES Y EL 12% SE PAGA AL ESTADO	IMPUESTO AMBIENTAL A LA CONTAMINACIÓN VEHICULAR
	DEVOLUCIÓN DEL ANTICIPO DEL IMPUESTO A LA RENTA	25% DE IMPUESTO A LA RENTA PARA SOCIEDADES Y FIDEICOMISOS MERCANTILES	COMPENSACIONES PARA EL SALARIO DIGNO	IMPUESTO REDIMIBLE A LAS BOTELLAS PLÁSTICAS NO RETURNABLES
	EXENCIONES DEL IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES	25% DE RETENCIÓN SOBRE PRÉSTAMOS CONSIDERADOS COMO DIVIDENDOS ANTICIPADOS.	REDUCCIÓN DE TARIFA DE IMPUESTO A LA RENTA DEL 25% AL 22%	
	MODIFICACIÓN DE LAS TARIFAS DEL ICE A LOS GRUPOS I Y II	MODIFICACIONES A LA FÓRMULA DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA	EXONERACIÓN DEL ANTICIPO DE IMPUESTO A LA RENTA POR 5 AÑOS PARA TODA INVERSIÓN NUEVA	
	MODIFICACIÓN DE LAS TARIFAS DEL RISE PARA LAS ACTIVIDADES DEL COMERCIO Y MANUFACTURA	ANTICIPO ADICIONAL DEL IMPUESTO A LA RENTA UN 3% SOBRE LOS INGRESOS GENERADOS POR EL ESPÉCTACULO.	IMPUESTOS AL COMERCIO EXTERIOR Y SUS EXENCIONES	
	CONDONACIÓN DE INTERESES, MULTAS Y RECARGOS CAUSADOS POR IMPUESTOS	INCORPORACIÓN DE RUBROS SUJETOS AL IMPUESTO AL VALOR AGREGADO	EXONERACIONES DEL IMPUESTO A LA RENTA EN INVERSIONES NUEVAS Y PRODUCTIVAS	
	NO PAGO DE TASAS E IMPUESTO A LAS TIERRAS COMUNALES	0% DE IVA A EXPORTADORES		
	SE ESTABLECE EL PODER TRIBUTARIO AL PRESIDENTE(A) DE LA REPÚBLICA	EXENCIÓN DEL ISD EN TRANSFERENCIAS AL EXTERIOR DE HASTA \$1000.00		
	SE PRIORIZAN LOS IMPUESTOS DIRECTOS Y PROGRESIVOS.	TARIFA 2% DEL ISD		
	ESTABLECE OBJETIVOS DE LA POLÍTICA MONETARIA CAMBIARIA Y CREDITICIA Y FINANCIERA			
	CONFORMACIÓN DEL SECTOR FINANCIERO POPULAR Y SOLIDARIA.			
	REDUCCIÓN DE LA TARIFA DE IMPUESTO A LA RENTA EN LA REINVERSIÓN DE UTILIDADES			
	REDUCCIÓN O EXONERACIÓN DEL PAGO DEL ANTICIPO DEL IR PREVIA SOLICITUD DEL CONTRIBUYENTE			
CREACIÓN DEL IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS				
AÑO	2008	2009	2010	2011
PRESIDENTE	Rafael Correa Delgado			

Figura 4.

Evolución histórica de las normativas tributarias en el periodo 2008 al 2011

Fuente: Elaboración propia con base en las normativas tributarias (2008-2011)

Evolución de la normativa tributaria periodo 2012 – 2015

En el periodo del año 2012 hasta el año 2015, siendo Presidente Rafael Correa Delgado, se dan varias reformas tributarias, que son promulgadas por la Asamblea Nacional del Ecuador a través de Leyes Tributarias que fomentan la creación de impuestos, como se presenta en la figura 5.

EVENTOS	Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado	Ley Orgánica de Redistribución de los Ingresos para el Gasto Social	Ley Orgánica Reformatoria a la Ley de Minería, a la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria en el Ecuador y a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno	Ley Orgánica de Incentivos a la Producción y Prevención del Fraude Fiscal / Ley Orgánica para el fortalecimiento y optimización del Sector Societario y Bursátil	Ley Organica de Incentivos para Asociaciones Publico - Privadas y la Inversion Extranjera / Ley Orgánica de Remisión de Intereses, Multas y Recargos
PRINCIPALES IMPUESTOS	IMPUESTO REDIMIBLE A LAS BOTELLAS PLASTICAS (IRBP)				
	IMPUESTO AMBIENTAL A LA CONTAMINACION VEHICULAR (IACV)				
	IMPUESTO A LAS TIERRAS RURALES (ITR)				
	IMPUESTO A LOS INGRESOS EXTRAORDINARIOS (IIE)				
	IMPUESTO A LOS ACTIVOS EN EL EXTERIOR (IAE)				
	REGIMEN IMPOSITIVO SIMPLIFICADO ECUATORIANO (RISE)				
	IMPUESTO A LA SALIDA DE DIVISAS (ISD)				
	IMPUESTO A LOS VEHICULOS MOTORIZADOS (IVM)				
	IMPUESTO A LOS CONSUMOS ESPECIALES (ICE)				
	IMPUESTO AL VALOR AGREGADO (IVA)				
IMPUESTO A LA RENTA (IR)					
AÑO	2011	2012	2013	2014	2015
PRESIDENTE	Rafael Correa Delgado				

Figura 5.

Evolución histórica de la normativa tributaria en el periodo 2012 a 2015

Fuente: Elaboración propia con base en Leyes del año 2012 hasta el año 2015

Cada una de estas normativas en el cuadro anterior, se caracterizaron por:

La Ley de Fomento Ambiental se creó el día 24/11/2011 y su vigencia fue a partir del 1 de enero del año 2012. Es una normativa creada para impulsar conductas ecológicas responsables en los ecuatorianos, cumpliendo lo dispuesto en la Constitución de la República, que en su capítulo séptimo establece los derechos a la naturaleza. Mediante la normativa se crearon los Impuestos a la contaminación vehicular y al uso de botellas plásticas no retornables. La Ley Orgánica de Redistribución de los Ingresos para el Gasto Social, promulgada y puesta en vigencia el año 2012, norma el financiamiento para el incremento del Bono de Desarrollo Humano mediante la aportación adicional del sistema financiero. La Ley Orgánica Reformatoria a la Ley de Minería, a la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria en el Ecuador y a la Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno, promulgada en el año 2013, norma condiciones para la declaración y pago del Impuesto a los Ingresos Extraordinarios, así como el Impuesto al Valor Agregado con respecto al oro. La Ley Orgánica para el fortalecimiento y optimización del Sector Societario y Bursátil, promulgada en el año 2014, establece nuevas exenciones para el Impuesto a la Renta e Impuesto a la Salida de Divisas (ISD) por inversiones mayores a un año que no se realicen en paraísos fiscales, regímenes fiscales preferentes o entre partes relacionadas.

En el año 2014 se creó la Ley Orgánica de Incentivos a la Producción y Prevención del Fraude Fiscal, donde se establecieron reglas respecto de las transacciones con partes relacionadas y operaciones internacionales con paraísos fiscales, se norma la residencia fiscal y en función a ello se

establece ingresos gravados, se extingue deducciones en el Impuesto a la Renta. Impulsa las inversiones nuevas y productivas mediante la exoneración del Impuesto a la Renta y los anticipos, promueve el empleo de migrantes y adultos mayores.

Establece condiciones más favorables en el IVA, ICE e ISD para que las cocinas eléctricas y de inducción se exoneren de impuestos y cuesten menos en relación a los electrodomésticos que utilizan gas. La Ley Orgánica de Remisión de Intereses, Multas y Recargos, promulgada en el mes de mayo del año 2015, norma condiciones para la condonación de los intereses, multas y recargos de toda obligación tributaria administrada por el Servicio de Rentas Internas.

En el año 2015 se establece la Ley Orgánica de Incentivos para las Asociaciones Público Privadas y las Inversión Extranjera mediante la cual se incentiva a las inversiones que el sector privado ejecuta en proyectos públicos específicos mediante la exoneración del Impuesto a la Renta e Impuesto a la Salida de Divisas. Además, se establecen las siguientes modificaciones, como: a) exenciones del Impuesto a la Renta; b) el Impuesto al Valor Agregado en productos gravados con tarifa 0%; c) reintegro de IVA y porcentajes de retención; d) condiciones del Impuesto a los Consumos Especiales; e) Impuesto Ambiental a la Contaminación Ambiental; f) Impuesto a la Salida de Divisas; y g) del Impuesto a las Tierras Rurales.

Conclusiones

Se concluye que las reformas tributarias en Ecuador, fueron impulsadas por influencias políticas y escenarios internacionales, las cuales intentaban disminuir altos niveles de desigualdad en la distribución del ingreso, y la alta concentración de la riqueza en pocas familias, tratando de regular el pago de impuesto en función al nivel de los ingresos de fuente ecuatoriana y al mismo tiempo con estas leyes se buscó reducir la evasión y la elusión tributaria por parte de los contribuyentes.

En los últimos años existe un incremento en los tributos que deben pagar los contribuyentes, generando evasión y elusión tributaria.

Se identifica que las normas tributarias le otorgan facultades sancionadoras a la administración tributaria, con aquellos contribuyentes que no cumplen con sus obligaciones tributarias.

Referencias

- Alvarado, T. (1952). *Sinopsis del Derecho Territorial Ecuatoriano*. Quito, Ecuador: Cervantes.
- Almeida, M., & Gallardo, V. T. (2006). *Gobernabilidad fiscal en Ecuador*. CEPAL.
- Andrade, L. (2013). *Reseña histórica del procedimiento contencioso tributario*. Recuperado www.derechoecuador.com.
- Andrade, R. (2003). *Legislación económica del Ecuador*. Abya-Yala.
- Arellano, M. (2017). *Evolución y análisis de las reformas tributarias relacionadas con el Impuesto a la Renta a partir del 1ro de Enero del 2008 hasta el 31 de Diciembre del 2014*. Quito: Pontificia Universidad Católica del Ecuador.
- Ayala, E. (2003). *Resumen de Historia del Ecuador* (Tercera ed.). Quito: Corporación Editorial Nacional.
- Barreix, A., Roca, J., & Velayos, F. (2016). *Breve historia de la transparencia tributaria*. Banco Interamericano de Desarrollo.

- Bermeo, A., Rósale, F., & Calle, J. (2015). *La contabilidad y su incidencia aplicada a la informática en el Ecuador. Caribeña de Ciencias Sociales*. Recuperado de: <http://www.eumed.net/rev/caribe/2015/10/contabilidad.html>.
- Carías, D. (2011). *Estudio de las reformas tributarias recientes en América Central*. Deutsche Gesellschaft Fur.
- Castro, Luis; Aguilar, Víctor; Sáenz, Mayra. (2014). Análisis de la reforma tributaria en el Ecuador, 2001-2012. *CEPAL - Serie Macroeconomía del Desarrollo*, 143, 1-79.
- CEPAL. (2010). *La hora de la igualdad. Brechs por cerrar, caminos por abrir*. Brasilia: CEPAL.
- Codificación de la Legislación Tributaria del Ecuador. (1964). *Codificación de la Legislación Tributaria del Ecuador*.
- Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones. (2010, 22 de diciembre). *Código Orgánico de la Producción, Comercio e Inversiones*.
- Código Tributario. (6 de diciembre de 1975). Código Tributario. Quito, Ecuador: *Suplemento del Registro Oficial 958*.
- Constitución. (2008). *Constitución de Ecuador*. Quito.
- Constitución. (1998). *Constitución de Ecuador*. Quito.
- Constitución de 1830. (23 sept. 1830). *Constitución del Estado del Ecuador*. Quito.
- Constitución de 1884. (13 de febrero 1884). *Constitución de 1884*.
- Constitución de 1897. (14 de enero del 1897). *Constitución de 1897*.
- Constitución de 1906. (23 de diciembre de 1906). *Constitución de 1906*.
- Constitución de 1929. (26 de marzo de 1929). *Constitución de 1929*.
- Constitución de 1945. (6 de marzo de 1945). *Constitución de 1945*.
- Constitución de 1946. (31 de diciembre de 1946). *Constitución de 1946. Registro oficial Nro. 773*.
- Constitución de 1967. (25 de mayo de 1967). *Constitución de 1967. Registro Oficial Nro. 133*.
- Constitución Política. (26 de Marzo de 1929). *Registro oficial Nro 1938*.
- Constitución Política de 1929. (26 de Marzo de 1929). *Registro oficial Nro 1938*.
- Constitución Política del año 1835. (13 de Agosto 1835). *Constitución de la República del Ecuador*. Quito: Decreto Legislativo 000.
- Constitución Política del año 1979. (27 de marzo de 1979). *Constitución Política del año 1979*. Quito: Decreto Supremo 000, Registro Oficial 800.
- Constitución Política del Estado del Ecuador. (2008). *Constitución Política del Estado del Ecuador*.
- Constitución Política Española del año 1812. (1812). *Constitución Política Española del año 1812*. Registro auténtico, N° 1818 de fecha 1 de enero de 1812.
- Constitución Política Gran Colombia del año 1821. (1821). *Constitución Política Gran Colombia del año 1821*. Registro Autentico N° 1821, 1ro de enero de 1821.
- Cuevas, J. (1960). *Finanzas públicas del Ecuador*. Quito: Ministerio del Tesoro.
- Decreto de ley de Emergencia Nro. 10. (19 de Junio de 1959). *Decreto de ley de Emergencia Nro. 10 del 15 de Junio. Registro Oficial Nro. 847*.
- Derecho. (2018). *Recaudación Tributaria*. Recuperado de <http://derechomx.blogspot.com/2012/04/recaudacion-tributaria.html>.
- Erazo, D. E. (2012). *Evaluación histórica de las principales regulaciones constitucionales y legales del régimen tributario en el Ecuador*. 200. Quito, Pichincha, Ecuador: UASB sede Ecuador.
- Espinoza, C. (2009). *Historia del Ecuador* (Primera ed.). Barcelona: Lexus.
- Flores, M. E. (2012). *Control de berencias y legados y donaciones en el Ecuador*. Cuenca: Universidad de Cuenca. Tesis de Maestría.
- Gallardo Fernández, F. (1806). *Origen, Progresos y Estado de las rentas de la corona de España. Su gobierno y administración* (Vol. Tomo V). Madrid: Madrid en la Imprenta Real.
- Gómez, J., & Morán, D. (2016). La situación tributaria en América Latina: raíces y hechos estilizados. *Cuadernos de Economía*, 5(67), 1-37.

- Gómez, Juan; Jiménez, Juan; Martner, Ricardo. (2017). *Consensos y conflictos en la política tributaria de América Latina*. Santiago: CEPAL.
- Gómez-Sabaini, J. C., & Jiménez, J. P. (2011). Estructura tributaria y evasión impositiva en América Latina. *CAF América Latina*, 8, Venezuela, 1-83.
- Jaramillo Vega, E. A. (2008). *Ecuador sinceramiento tributario, todos los 80 impuestos*. Quito, Ecuador: Corporación de Estudios y Publicaciones.
- Ley 98-17. (30 noviembre 1998). *Ley de Reordenamiento en Materia Económica, el área Tributario-Financiero*. Quito: Registro Oficial 78.
- Ley de Creación del Servicio de Rentas Internas*. (22 de diciembre de 1997). Quito: Ley 41.
- Ley de Empresas Públicas*. Ley N° 48. (2009). Ley N° 48.
- Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado*. (2011).
- Ley de Fomento Ambiental y Optimización de los Ingresos del Estado*. (2011).
- Ley de Impuesto a la renta*. (2 de Enero de 1928). R.O. Nro. 529.
- Ley de impuesto sobre las ventas comerciales e industriales*. (09 de noviembre de 1928). R. O. Nro. 24.
- Ley de Impuesto sobre las ventas comerciales e Industriales*. (24 de noviembre de 1928). R.O. Nro. 24.
- Ley de Jurisdicción Contencioso Tributario*. (1954).
- Ley de Jurisdicción Contencioso Administrativo*. (1968).
- Ley de Racionalización Tributaria*, Ley 41. (1999)..
- Ley de Reforma para la Finanzas Públicas - Ley 24*. (1999). –
- Ley de Reforma Tributaria*. Ley 41. R.O. 325 de 14 de mayo de 2001. (s.f.).
- Ley de Régimen Tributario Interno - Ley 56*. (1999). Ley 56.
- Ley de Registro Único de Contribuyente de Suplemento del Registro oficial 398*. (12 agosto de 2004).
- Ley de Reordenamiento en Materia Económica, en el área Tributario - Financiera*. (1998).
- Ley de Timbres*. (30 de Enero de 1928). Registro oficial Nro. 533.
- Ley de Timbres*. (1884). *Ley de Timbres*. Quito: Congreso de la República del Ecuador.
- Ley de Timbres*. (30 de enero de 1928). *Ley de Timbres*. Registro Oficial Nro. 553.
- Ley Orgánica de Empresas Públicas*, 2009. (16 de octubre de 2009).
- Ley Orgánica de Incentivos a la Producción y Prevención del Fraude Fiscal*. (2014).
- Ley Orgánica de Incentivos para Asociaciones Público Privadas y la Inversión Extranjera*. (2015).
- Ley Orgánica de Redistribución de los Ingresos para el Gasto Social*. (2012).
- Ley Orgánica de Remisión de Intereses, Multas y Recargos*. (2015).
- Ley Orgánica de Responsabilidad, Estabilización y Transparencia Fiscal*. (2002). Ley 72.
- Ley Orgánica de Solidaridad y de Corresponsabilidad Ciudadana para la Reconstrucción y Reactivación de las zonas afectadas por el terremoto de 16 de abril de 2016*. (2016). Quito: Editora Nacional.
- Ley Orgánica de Transparencia y Acceso a la Información Pública*. (2004). Ley 24.
- Ley Orgánica para el Fortalecimiento y Optimización del Sector Societario y Bursátil*. (2014).
- Ley Orgánica Reformatoria a La Ley De Minería, a la Ley Reformatoria Para La Equidad Tributaria en el Ecuador y a la a Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno*. (2013).
- Ley Orgánica Reformatoria e Interpretativa a la Ley de Régimen Tributario Interno, al Código Tributario, A la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador y a la Ley de Régimen del Sector Eléctrico*, Ley 223. (2007).
- Ley Orgánica Reformatoria e Interpretativa a la Ley de Régimen Tributario Interno, al Código Tributario, A la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador y a la Ley del Régimen del Sector Eléctrico*. (30 de julio del 2008).
- Ley para la Reforma de las Finanzas Públicas - Ley 24*. (1999).
- Ley para la Transformación Económica del Ecuador*, Ley N° 4. (2000).
- Ley Reformatoria a la Ley de Hidrocarburos y a la Ley de régimen Tributario Interno*. (2010, 25 de junio).
- Ley Reformatoria a la Ley de Régimen Interno y a la Ley Reformatoria para la Equidad Tributaria del Ecuador*, 2008.

- Ley Reformativa a la Ley del Régimen Tributario Interno y la Ley Reformativa para la Equidad Tributaria del Ecuador*, 2009.
- Ley Reformativa para la Equidad Tributaria en el Ecuador*. (2007).
- Ley Régimen Tributario Interno, Codificación 26*. (2004).
- Ley Sustitutiva del Impuesto a la Renta del 2 enero de 1928*. (1928).
- Ley Sustantiva a la de 25 de junio de 1910 (Promulgada en el R. O. N° 48, de Octubre 29 de 1912*.
- Nacional, C. (1998). *Ley de Reordenamiento en Materia Económica, en el área Tributario*
- Navas, M. (1988). *Historia, geografía y cívica*. Quito, Ecuador.
- Ocampo, H. (2017). La presión fiscal en América Latina: Una descripción de sus componentes Factores. *Centro de Estudios fiscales SRI*, 1-14.
- Ochoa, M. (2014). Elusión o evasión fiscal. *Revista Iberoamérica de Contaduría, Economía y Administración*, 3: 5, 1-25.
- Oleas, J. (2001). *Macroeconomía y economía política en dolarización. Del libertinaje financiero a la pérdida del signo monetario: una visión macroeconómica*. Quito: Abya- Yala.
- Paz y Miño, Juan José. (2015). *Historia de los Impuestos en Ecuador* (1ra. Edición Digital ed.). Quito: Servicio de Rentas Internas.
- Pérez, N. (2008). *Hacia un nuevo modelo de desarrollo, en Ramiro Ávila Santamaría, La Constitución del 2008 en el contexto andino. Análisis desde la doctrina y el derecho comparado*. Quito: Ministerio de Justicia y Derechos Humanos.
- Reforma a la Ley de Racionalización Tributaria. (2001).
- Reglamento de Juegos de Azar Practicados en Casinos y Salas de Juego, R.O. 536. (2011).
- Sour, L. (2015). *Efecto del género en el cumplimiento del pago de impuestos. Estudios demográficos y urbanos*, 30: 1 enero-abril, 135-157.
- SRI. (2002). *Una respuesta a la sociedad. SRI Memoria Institucional 1998-2002*.
- SRI. (2003). *Resolución-Nac 0269- Emisión y validez de certificados de residencia fiscal y de sustento de crédito tributario del impuesto a la renta. Resolución NAC 0269, 02 abril*. Ecuador: SRI.
- SRI. (2006). *Informe de Gestión SRI*. Recuperado de Informe de Gestión SRI:
- SRI. (2009). *Fiscalidad. Revista Institucional del SRI*, edición #3.
- SRI. (2012). *Plan Estratégico 2012 - 2015*. Quito, Pichincha, Ecuador: Servicio de Rentas Internas, Recuperado de www.sri.gob.ec.
- SRI. (2012). *Una nueva Política Fiscal para el Buen Vivir. La equidad como soporte del pacto fiscal*. Quito.
- Troya, J. (2009). *El modelo Económico, Financiero y Tributario de la Constitución de 2008, en la Nueva Constitución del Ecuador. Estado, derechos e instituciones*. Quito: Nacional.

9

Análisis de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en los estados financieros de la Compañía de Transporte en Taxis Los Pupos S.A.

José Alfredo Villacís Yank
Santiago David Punina Valencia

Análisis de la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera en los estados financieros de la Compañía de Transporte en Taxis Los Pupos S.A.

José Alfredo Villacís Yank

jvillacis@pucesa.edu.ec

Pontificia Universidad Católica del Ecuador. Sede Ambato

Santiago David Punina Valencia

santiagopunina@hotmail.com

Pontificia Universidad Católica del Ecuador. Sede Ambato

Resumen

El objetivo de este trabajo es realizar un análisis de la aplicación de las NIIF en la Compañía de Transporte en Taxis Los Pupos S.A., ubicada en la ciudad de Tulcán, desarrollando una investigación descriptiva, con la finalidad de expresar los resultados que aporta la aplicación de las NIIF para PYMES, donde se destacan 35 secciones, en las que se establece el tratamiento que debe darse a las operaciones económicas de las medianas y pequeñas empresas, convirtiéndose en parte de una cultura mundial, las mismas que buscan que la empresa refleje su realidad financiera, transparencia y confiabilidad de información a través de sus estados financieros presentados, con la finalidad de que puedan ser consultados a nivel nacional e internacional. Para la obtención de la información se utilizó la técnica de la encuesta, por lo que se elaboró un cuestionario con una serie de interrogantes que permitieron verificar la aplicabilidad de las NIIF y sus efectos en la organización; además, como información principal fueron las cifras reflejadas en los estados financieros del año 2011, que a su vez van cumplir el proceso de conversión de aplicación de las Normas Ecuatorianas de contabilidad (NEC) a la aplicación de NIIF a partir del año 2012. Al realizar la comparación en la aplicación de estas dos normativas, se obtendrán como resultados las variaciones que se originan en este proceso de conversión, para finalmente concluir con el análisis de estos resultados.

Palabras Claves: Conversión, Transición, Variaciones, Análisis.

Abstract

In the general objective is to carry out an analysis of the application of IFRS in the Transportation Company in Taxis Los Pupos S.A. In this regard, a descriptive-explanatory research was used, with the purpose of describing and explaining the results provided by the application of the IFRS for SMEs, where 35 sections stand out, in which the treatment to be given to economic operations is established of medium and small companies, becoming part of a global culture, the same ones that seek for the company to reflect its financial reality, transparency and reliability of information through its presented financial statements, so that they can be consulted at the National and international.

Keywords: Conversion, Transition, Variations, Analysis.

Introducción

En el Ecuador, la introducción de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) ha hecho que los profesionales especializados en el área de contabilidad tengan que capacitarse de manera obligatoria para aplicar estas normas y dar cumplimiento a la resolución gubernamental.

Las NIIF para PYMES se encuentran fundamentadas en las necesidades que tienen las empresas de corregir las falencias que sufren durante la realización de los estados financieros y la delimitación de políticas en los procesos contables y financieros de las mismas, con la finalidad de que se logre cumplir los objetivos planteados y contar con una situación financiera de calidad. La investigación es de utilidad para las empresas que están implementando las NIIF para PYMES, pues aporta valiosa información sobre el método para la aplicación en empresas afines.

La Compañía de Transporte en Taxis “Los Pupos”, es una institución de transporte público que ofrece a la ciudadanía nacional y extranjera el servicio de transporte de taxi rápido y seguro en la ciudad de Tulcán. Se constituyó el 8 de octubre de 1997, mediante escritura pública otorgada ante el Notario Décimo Cuarto de la ciudad de Quito. Fue aprobada el 21 de noviembre de 1997, mediante Resolución No. 97.1.1.1.2903 de la Superintendencia de Compañías, previa resolución favorable del Consejo Nacional de Tránsito No. 002-Q04-CI-97-CNTTI, y se inscribió en el Registro de la Propiedad del Cantón Tulcán el 1 de diciembre de 1997. Quedando como presidente el Sr. Marco Vinicio Huera Reyes y como gerente el Sr. Germán Montesdeoca Flores

La importancia que tiene el tema es de carácter específico para los especialistas en el área de contabilidad, ya que permite que los estados financieros de las entidades sean presentados de manera clara y sobre todo que permitan conocer la situación actual real de estas, permitiendo reconocer las necesidades de los usuarios. Con lo cual el objetivo del estudio es realizar un análisis de la aplicación de las NIIF en la Compañía de Transporte en Taxis Los Pupos S.A., ubicada en la ciudad de Tulcán.

La metodología utilizada para el presente trabajo es el tipo de investigación descriptiva, misma que permitió realizar un análisis, corregir y resaltar aspectos importantes de lo correspondiente a los cálculos financieros para la presentación de los Estados Financieros según los parámetros dispuestos en las Normas Internacionales de Información Financiera.

Importancia

Aspectos Generales de la Normativa Contable y Aplicación de las NIIF en el Ecuador.

Debido a la globalización de los negocios, los empresarios e inversionistas, han contemplado la necesidad de desarrollar procedimientos contables, normas o leyes que regulen el correcto desenvolvimiento de sus actividades económicas, garantizando la transparencia de sus estados financieros y velando por los intereses de los diferentes usuarios a nivel mundial, por lo tanto, se establecen las NIIF.

En tal sentido, se coincide con la definición siguiente: “Las NIIF son leyes y principios contables que establecen los requisitos de reconocimiento y medición para la elaboración y presentación de los estados financieros transparentes y comparables que facilita la toma de decisiones económicas en entidades comerciales, industriales, servicios o financieras” (antecedentes, 2017).

Estas Normas en la práctica permiten que los estados financieros de empresas ecuatorianas puedan reflejar sus principales resultados a nivel nacional e internacional. Con lo cual, las NIIF no pueden ser consideradas como leyes físicas o naturales que esperaban su descubrimiento, sino más bien normas que el hombre, de acuerdo a sus experiencias comerciales, ha considerado de importancia en la presentación de la información financiera (antecedentes, 2017).

Al respecto, las NIIF deben cumplir determinados objetivos para dar respuesta a los fenómenos que ocurren en las organizaciones, entre los que destacan:

- ✓ Reducir las diferencias en la aplicación de la contabilidad a nivel mundial.
- ✓ Constituir un enfoque integral y lógico en materia de regulaciones contables, donde todas las normas y pronunciamientos estén debidamente sistematizados, tanto a nivel conceptual como temático.
- ✓ Brindar una respuesta técnica a los problemas sobre la transparencia y veracidad a la fecha de presentar los estados financieros.

Es por ello, que el cumplimiento de los propios objetivos se traduce en determinadas ventajas que se mencionan a continuación:

- ✓ Las empresas lograrán una evolución hacia la apertura de nuevos mercados en el exterior, permitiendo a una amplia variedad de usuarios extranjeros, conocer e interesarse en la inversión en una compañía ecuatoriana.
- ✓ Permitirá que las cifras que conforman los estados financieros de una compañía ecuatoriana puedan ser entendidas por sus filiales o matrices del exterior, para este criterio las NIIF darán una posición clara respecto.
- ✓ Se facilita la información a usuarios nacionales (inversionistas nacionales, empleados, bancos, proveedores, clientes y los organismos públicos).
- ✓ A partir del momento en que la aplicación de las NIIF sea obligatoria, se disminuirán considerablemente malas interpretaciones que se han venido dando a las Normas Ecuatorianas de Contabilidad.

Aplicaciones de la NIIF a nivel mundial

Los estados financieros son la base fundamental para evaluar el desenvolvimiento y eficiencia de una empresa, ya que son el resultado de todas las transacciones que se han realizado a lo largo de un periodo contable, por lo tanto, deben mostrar la realidad.

Actualmente, la contabilidad tiene varias diferencias y está influenciada por la realidad de cada país en los aspectos sociales, económicos y legales, sin embargo, la globalización de la gran mayoría de las economías del mundo, ha creado la necesidad de adoptar un único grupo de normas contables, para la preparación de los estados financieros.

Según investigaciones realizadas, hasta la presente fecha las NIIF son usadas en varios países entre los que se incluye a la Unión Europea, Hong Kong, Australia, Malasia, Pakistán, India, Panamá, Sudáfrica, Singapur y Turquía, y muchos países se encuentran en proceso de su implementación.

El Comité de Normas Internacionales de Contabilidad ha emitido hasta el 2001; 41 Normas Internacionales de Contabilidad, de las cuales 29 normas se encuentran en vigencia, tal como se refleja en el cuadro 1 (ver anexo).

Como se mencionó anteriormente, en el año 2001 el *International Accounting Standards Board* (IASB), asume las responsabilidades con relación a la emisión de las NIC y son rebautizadas como NIIF, adoptando las NIC y SIC existentes.

Hasta la actualidad, las NIIF vigentes emitidas y publicadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, son las que se mencionan en el cuadro 2 (ver anexos).

Evolución de la Normativa Contable en el Ecuador

En el Ecuador la normativa contable se promovió a través de los Principios Generales de Contabilidad (PCGA) aprobados en el año de 1975 por el Congreso Nacional de Contadores. Los PCGA influyen en la determinación y elaboración de los estados financieros utilizando como base la técnica contable.

Los PCGA en los primeros tiempos fueron el ente contable, la equidad, la medición de recursos, el período de tiempo, la esencia sobre la forma, la continuidad del ente contable, la medición en términos monetarios, las estimaciones, la acumulación, el precio de intercambio, el juicio o criterio, la uniformidad, la clasificación, la contabilización y la significatividad.

Después de varios esfuerzos por parte del Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador por medio de varios pronunciamientos fundamentados en las NIC, se creó el marco conceptual y grupo de Normas Ecuatorianas de Contabilidad, que fueron adaptadas y se emitieron a través de estas las NEC 17 que entraron en vigencia en el 2000 para los estados financieros.

A partir del año 2001, el Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador a través del Comité de Pronunciamientos, inicia a elaborar el marco conceptual para el manejo y aplicación de la NEC 17 relacionada entre la inflación y la dolarización, que se aplicaría específicamente en el Ecuador; estos pronunciamientos son publicadas en el año 2002, sin embargo, cabe indicar que esta normativa no está siendo aplicada actualmente, debido a que están desactualizadas e incompletas debido a que no se han realizado las respectivas modificaciones de su contenido (Contables, 1999)

Obligatoriedad de la aplicación de las NIIF en el Ecuador

El Ecuador durante los últimos años ha tratado de incorporarse a la inevitable cadena de la globalización de los mercados, esta apertura de fronteras incluye no solo las barreras económicas sino también las de tipo social, tecnológico, cultural y por supuesto el aspecto financiero.

A través de Resolución N° 08.G.DSC.010 del 20 de noviembre del 2008 la Superintendencia de Compañías emite un cronograma para la aplicación obligatoria de la NIIF para PYMES de acuerdo al siguiente esquema:

1. “Aplicarán NIIF a partir del 1 de enero del 2010 las Compañías y los entes sujetos y regulados por la Ley de Mercado de Valores, así como todas las compañías que ejercen actividades de auditoría externa [...].
2. Aplicarán a partir del 1 de enero del 2011 las compañías que tengan activos totales iguales o superiores a US\$ 4'000.000,00 al 31 de diciembre del 2007; las compañías Holding o tenedoras de acciones, que voluntariamente hubieren conformado grupos empresariales; las compañías de economía mixta y las que bajo la forma jurídica de sociedades constituya el Estado y Entidades del Sector Público; las sucursales de compañías extranjeras u otras empresas extranjeras estatales, paraestatales, privadas o mixtas, organizadas como personas jurídicas y las asociaciones que éstas formen y que ejerzan sus actividades en el Ecuador [...].

3. Aplicarán a partir del 1 de enero de 2012 las demás compañías no consideradas en los dos grupos anteriores. Se establece el año 2011 como período de transición; para tal efecto este grupo de compañías deberán elaborar y presentar sus estados financieros comparativos con observancia de las “NIIF”, a partir del año 2011” (Superintendencia de Compañías, 2010).

Las PYMES se encuentran consideradas dentro del tercer grupo, con la aplicación de las NIIF a partir del año 2012.

Importancia de las NIIF para PYMES.

Según la Fundación IASC, el término PYMES es ampliamente reconocido y utilizado en todo el mundo, aunque muchas jurisdicciones han desarrollado su propia definición del término para un amplio rango de propósitos, incluido el establecimiento de obligaciones de información financiera. A menudo esas definiciones nacionales o regionales incluyen criterios cuantitativos basados en los ingresos de actividades ordinarias, los activos, los empleados u otros factores.

Frecuentemente el término se usa para indicar o incluir entidades pequeñas sin considerar si publican estados financieros con propósito de información general para usuarios externos.

El objetivo de los estados financieros es suministrar información acerca de la situación financiera, el rendimiento y los cambios en la situación financiera de una entidad, que sea útil a una amplia gama de usuarios al tomar sus decisiones económicas.

Los principales grupos de usuarios de los estados financieros de las PYMES incluyen:

- ✓ Bancos que efectúan préstamos a las PYMES.
- ✓ Personas naturales o sociedades que venden productos o servicios a las PYMES y utilizan sus estados financieros para tomar decisiones sobre créditos y precios.
- ✓ Agencias de calificación crediticia y otras que utilicen los estados financieros de las PYMES para calificarlas.
- ✓ Clientes de las PYMES que utilizan los estados financieros de éstas para decidir si hacer negocios.

La implementación de las NIIF será de mucha utilidad para todos los usuarios porque contará con la información financiera transparente y fiable de los sucesos contables satisfaciendo los criterios y dudas de los mismos, además permitirá a los directivos de la empresa controlar los recursos financieros de una mejor manera para el logro de los objetivos trazados.

En el cuadro 3 (ver anexos) se identifican las NIIF para PYMES; es una sola Norma que se compone de 35 secciones en las cuales se incorporan los principios contables que promueven de las NIIF completas.

Metodología

Para el desarrollo de este trabajo, se utilizaron métodos de investigación descriptiva y explicativa para el análisis de los efectos que produce la implementación de las normativas internacionales financieras (NIIF) en el proceso contable que la empresa está obligada a llevar. Con lo cual, la investigación descriptiva permite medir y corregir la información financiera de manera independiente o conjunta, especificando las características importantes dentro de los procesos relativos al cálculo financiero. Asimismo; la investigación explicativa contribuye a la aclaración del comportamiento de las variables que intervienen en las NIIF en cuanto a la presentación de los resultados de los balances que determina el período contable dentro de las PYMES. La investigación se basó en una encuesta al gerente y contador de la empresa a través de un

cuestionario, para determinar una serie de situaciones de aplicación de las NIIF y en la elaboración de los estados financieros. De la misma manera la investigación se centra en analizar la aplicación de las NIIF, para lo cual se tomaron los informes financieros finalizados del año 2011 elaborados bajo NEC, para proceder a realizar la conversión de esa información financiera bajo NIIF.

El uso de una metodología eficiente y eficaz, contribuye a controlar los sistemas contables y, a su vez permite que la implementación de las NIIF solucione la problemática que se suscita en el momento de la realización de los registros contables, facilitando la preparación de los balances financieros.

En el proceso de la investigación se identifica la situación financiera de la entidad, incluyendo la exposición de los activos y pasivos de forma específica, utilizando reclasificaciones, bajas, gravámenes sobre activos e incumplimientos contractuales. Asimismo, se determinan los resultados de los ingresos, egresos y gastos, pérdidas y ganancias dentro de un período contable.

De igual forma, los procedimientos utilizados en el proceso de la investigación orientan los lineamientos y alcances de las políticas contables que se implementará en la empresa en consideración a la normativa internacional.

Resultados

Presentación de los estados financieros integrales y de complementación del 2012 bajo NIIF

Para la elaboración de los Estados Financieros Integrales y de Complementación bajo NIIF, se analizan dos períodos anteriores al período de transición. En este caso, la compañía es calificada como Pyme y los años de revisión son: 2010 y 2011.

En el año 2012, se registra contablemente al 01 de enero, todos los asientos de ajuste que se ha realizado para la implementación de las NIIF para PYMES; a continuación, se debe realizar el proceso de cierre de las cuentas de resultados que intervinieron en la implementación con descargo a la cuenta Utilidad del Ejercicio.

En el gráfico 1 (ver anexos) se puede evidenciar los resultados obtenidos en el Estado de Situación Financiera con la aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), datos que están representados con barras de color azul y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), datos que están representados con barras de color naranja. En los Activos existe una diferencia de \$16.770,66, en los Pasivos la diferencia es de -\$3.695,00 y en el Patrimonio es de \$20.465,06, esta diferencia está dada por la transición de las NEC a las NIIF.

En el gráfico 2 (ver anexos), se puede evidenciar los resultados obtenidos en el Estado de Resultados Integrales con la aplicación de las Normas Ecuatorianas de Contabilidad (NEC), datos que están representados con barras de color azul y las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), datos que están representados con barras de color naranja. En los Ingresos existe una diferencia de \$0,00, en los Gastos la diferencia es de -\$5.496,63 y en los Resultados del Ejercicio es de -\$8.805,55, esta diferencia está dada por la transición de las NEC a las NIIF.

En el gráfico 3 (ver anexos), se presentan los resultados obtenidos en el Estado de Cambios en el Patrimonio al 01 de enero del 2012 con la aplicación de las NIIF, datos que están representados con barras de color azul. En Capital el valor es de \$3.000, en la Reserva de Capital el valor es de

\$79.368,06, en los Resultados Acumulado de la adopción de NIIF es de \$12.377,92 y en los Resultados Acumulados es de \$8.805,55.

En el gráfico 4 (ver anexos), se puede evidenciar los resultados obtenidos en el Estado de Flujo de Efectivo con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), datos que están representados con barras de color azul. El Efectivo Neto proveniente de actividades operativas el valor es de \$2.416,50, en el Efectivo Neto usado en actividades de inversión el valor es de \$1.214,31, en el Efectivo Neto usado en las actividades de financiamiento es de \$767,50, en el Efectivo y sus Equivalente de Efectivo al inicio de año es de \$108,50 y en el Efectivo y sus Equivalen al final del año es de \$543,19, estos valores están dados con la aplicación de las NIIF al 01 de enero del 2012.

Discusión

Luego de procesar la información y obtener los resultados descritos anteriormente, las diferencias en las diferentes partidas de los estados financieros se originan por la conversión de la información presentada bajo NEC a información con aplicación de NIIF. Es así que, en los estados financieros que la Superintendencia de Compañías del Ecuador solicita presentar periódicamente, presentan diferencias debido a que al aplicar las NIIF se depuran los diferentes rubros, esto quiere decir que al aplicar la revalorización de estos valores contables y de acuerdo a las formas que permite la normativa, se originan diferencias en las cuentas al presentar en los estados financieros la razonabilidad de la información y que la administración debe conocer para las diferentes decisiones que debe tomarlas.

Las variaciones que se origina en las partidas contables de los informes financieros por la no aplicación de las NIIF, distorsionan la información que la administración de la empresa maneja, es decir, no presentan una razonabilidad en los datos o simplemente no son reales, lo que origina de la misma manera una distorsión en la toma de decisiones gerenciales, por lo que los resultados de esas decisiones posteriormente se ven reflejadas en problemas empresariales.

Cabe indicar que, las empresas que tienen la obligación de aplicar las NIIF y específicamente las PYMES deben hacerlo, por cuanto tienen una ventaja muy significativa al manejar información financiera razonable producto de sus operaciones comerciales, además que permiten que la empresa refleje su realidad financiera, transparencia y confiabilidad de esta información, extendiendo la información para usuarios locales como del exterior.

Por lo anterior se puede indicar que, la investigación realizada confirma que la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera para la presentación de informes financieros, permite a la Compañía en Taxis Los Pupos S.A. y demás compañías obtener información totalmente razonable o adecuada, lo que permite una orientación financiera correcta y el adecuado cumplimiento de los objetivos empresariales.

Conclusiones

- La adopción de NIIF en los Estados de Situación Información, permite obtener información más detallada acerca del movimiento financiero que tiene la empresa durante el año.
- La información obtenida con mayor precisión debido a adopción de NIIF, ayuda a tomar decisiones más certeras a los directivos de la Compañía y así mejorar las finanzas de la antes mencionada.

Referencias

- Academia. (2017). *NIC y NIIF: Antecedentes*. Recuperado de http://www.academia.edu/9356012/Nic_y_Niif_Antecedentes
- Baquero, E. E. (2016). *Principales diferencias entre la NIIF para las PYMES y las NIIF completas*. Quito: Ecuador: Edit. Roberto Vaca.
- Deloitte. (2017). *International financial reporting standards*. USA. Recuperado de <https://www.iasplus.com/en/standards>
- Fundación IFRS. (2016). *Material de formación sobre la NIIF para las PYMES Módulo 2: conceptos y principios generales*. Recuperado de Material de formación para la NIIF para las PYMES. Recuperado de https://webcache.googleusercontent.com/search?q=cache:WOWR6bc0pUJ:https://www.nicniif.org/home/descargardocumento/25642_conceptosYprincipiosgenerale.html+&cd=1&hl=es&ct=clnk&gl=ec&client=firefox-b-d
- Instituto de Investigaciones Contables del Ecuador. (1999). *Normas Ecuatorianas de Contabilidad*. Quito: Ecuador. Federación Nacional de Contadores Ecuatorianos.
- International Accountings Standards Board. (2017). *Marco Conceptual para la Información Financiera*. Recuperado de Proyecto de Norma PN/2015/3: Framework/Documents/June%202015/ES_ED_Conceptual-Framework_MAY-2015.pdf
- Normas de Información Financiera. (1993). *Decreto 2649; reglamento general de contabilidad*. Colombia: NIIF.com.co. Recuperado de <https://niif.com.co/decreto-2649-1993/objetivos-y-cualidades-de-la-informacion-contable>
- Superintendencia de Compañías. (2017). *Normas Internacionales de Información Financiera*. Ecuador. Recuperado de http://www.supercias.gob.ec/bd_supercias/descargas/niif/Resolucion.pdf
- The IFRS Foundation. (2017). *List of IFRS standards*. USA: IFRS. Recuperado de <https://www.ifrs.org/issued-standards/list-of-standards/>

Cuadro 1.

Normas Internacionales de Información Financiera

NIC 1	Presentación de Estados Financieros
NIC 2	Inventarios
NIC 7	Estados de Flujos de Efectivo
NIC 8	Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores
NIC 10	Hechos Ocurredos después del Período sobre el que se Informa
NIC 11	Contratos de Construcción
NIC 12	Impuesto a las Ganancias
NIC 16	Propiedades, Planta y Equipo
NIC 17	Arrendamientos
NIC 18	Ingresos de Actividades Ordinarias
NIC 19	Beneficios a los Empleados
NIC 20	Contabilización de las Subvenciones del Gobierno e Información a Revelar sobre Ayudas Gubernamentales
NIC 21	Impactos de las Variaciones en las Tasas de Cambio de la Moneda Extranjera
NIC 23	Costos por Préstamos
NIC 24	Información a Revelar sobre Partes Relacionadas
NIC 22	Contabilización e Información Financiera sobre Planes de Beneficio por Retiro
NIC 27	Estados Financieros Consolidados y Separados
NIC 28	Inversiones en Asociadas
NIC 29	Información Financiera en Economías Hiperinflacionarias
NIC 31	Participaciones en Negocios Conjuntos
NIC 32	Instrumentos Financieros: Presentación
NIC 33	Ganancias por Acción
NIC 34	Información Financiera Intermedia
NIC 36	Deterioro del Valor de los Activos
NIC 37	Provisiones, Pasivos Contingentes y Activos Contingentes
NIC 38	Activos Intangibles
NIC 39	Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Medición
NIC 40	Propiedades de inversión
NIC 41	Agricultura

Fuente: NIIF para las PYMES (2014)

Cuadro 2.

Normas Internacionales de Información Financiera

NIIF 1	Adopción por Primera Vez de las Normas Internacionales de Información Financiera
NIIF 2	Pagos Basados en Acciones
NIIF 3	Combinaciones de Negocios
NIIF 4	Contratos de Seguro
NIIF 5	Activos No Corrientes Mantenedos para la Venta y Operaciones
NIIF 6	Exploración y Evaluación de Recursos Minerales
NIIF 7	Instrumentos Financieros: Información a Revelar
NIIF 8	Segmentos de Operación
NIIF 9	Instrumentos Financieros
NIIF 10	Estados financieros consolidados
NIIF 11	Acuerdos conjuntos
NIIF 12	Desgloses de participaciones en otras entidades
NIIF 13	Valoraciones a valor razonable
NIIF 14	Cuentas de diferimientos de actividades reguladas
NIIF 15	Ingreso de actividades ordinarias procedentes de contratos con clientes
NIIF 16	Arrendamientos

Fuente: NIIF para las PYMES (2014)

Cuadro 3.
Secciones de NIIF PYMES

NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA PYMES	
SECCIÓN 1	Pequeñas y Medianas Entidades
SECCIÓN 2	Conceptos y Principios Generales
SECCIÓN 3	Presentación de Estados Financieros
SECCIÓN 4	Estado de Situación Financiera
SECCIÓN 5	Estado de Resultados Integral y Estado de Resultados
SECCIÓN 6	Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Resultados y Ganancias A Ganancias Acumuladas.
SECCIÓN 7	Estado de Flujos de Efectivo
SECCIÓN 8	Notas a los Estados Financieros
SECCIÓN 9	Estados Financieros Consolidados y Separados
SECCIÓN 10	Políticas Contables, Estimaciones y Errores
SECCIÓN 11 Y 5	Instrumentos Financieros Básicos; y otros temas relación temas relacionados con los Instrumentos Financieros.
SECCIÓN 13	Inventarios
SECCIÓN 14	Inversiones en Asociadas
SECCIÓN 15	Inversiones en Negocios Conjuntos
SECCIÓN 16	Propiedad para Inversión
SECCIÓN 17	Propiedad, Planta y Equipo
SECCIÓN 18	Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía
SECCIÓN 19	Combinación de Negocios y Plusvalía
SECCIÓN 20	Arrendamientos
SECCIÓN 21	Provisiones y Contingencias
SECCIÓN 22	Pasivos y Patrimonios
SECCIÓN 23	Ingresos Ordinarios
SECCIÓN 24	Subvenciones Gubernamentales
SECCIÓN 25	Costos por Préstamos
SECCIÓN 26	Pagos Basados en Acciones
SECCIÓN 27	Deterioro del Valor de los Activos
SECCIÓN 28	Beneficios a los Empleados
SECCIÓN 29	Impuesto a las Ganancias
SECCIÓN 30	Conversión de la Moneda Extranjera
SECCIÓN 31	Hiperinflación
SECCIÓN 32	Eventos Ocurridos Después del Final del Periodo de Presentación de Presentación del Informe
SECCIÓN 33	Información a Revelar Sobre Partes Relacionadas
SECCIÓN 34	Actividades Especiales
SECCIÓN 35	Transición a las NIIF para Pymes

Fuente: Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (2009)



Gráfico 1.

Estado de Situación Financiera
 Fuente: Información Financiera Cía. Los Pupos



Gráfico 2.

Estado de Resultados Integrales
 Fuente: Información Financiera Cía. Los Pupos



Gráfico 3.

Estado de Cambios en el Patrimonio NIIF

Fuente: Información Financiera Cía. Los Pupos

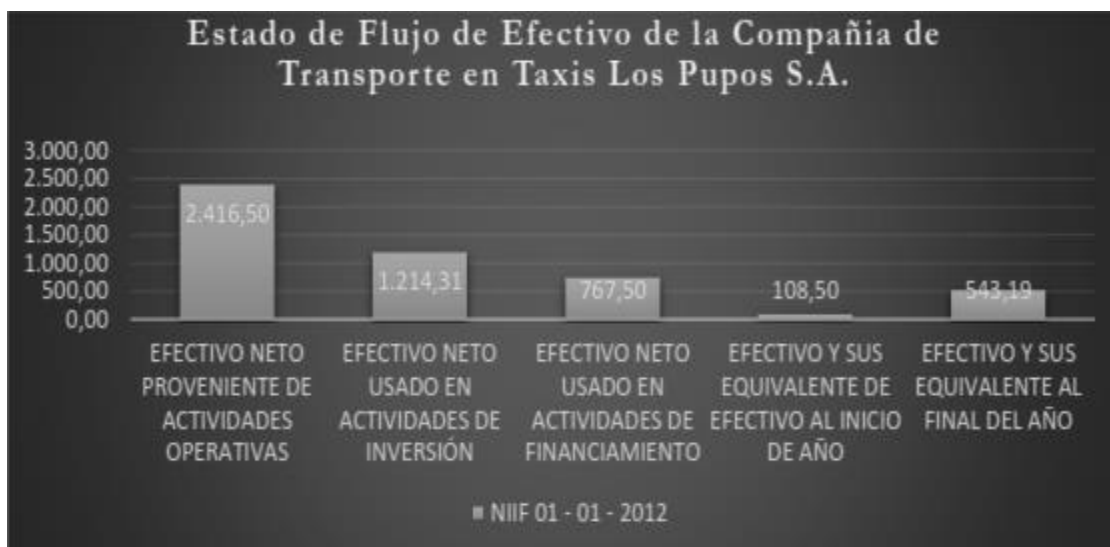


Gráfico 4.

Estado de Flujo de Efectivo

Fuente: Información Financiera Cía. Los Pupos

10

**Análisis de los costos de producción del banano,
variedad Cavendish. Caso del sitio Las Mercedes,
Cantón Las Naves, Provincia Bolívar, año 2016.**

Sandra Cecilia Muñoz Macías
Diana Isabel Cadena Miranda
María Del Carmen Guzmán Macías

**Análisis de los costos de producción del banano, variedad Cavendish.
Caso del sitio Las Mercedes, Cantón Las Naves, Provincia Bolívar, año
2016.**

Msc. Sandra Cecilia Muñoz Macías
Universidad Técnica Estatal de Quevedo

Msc. Diana Isabel Cadena Miranda
Universidad Técnica Estatal de Quevedo

Msc. María Del Carmen Guzmán Macías
Universidad Técnica Estatal de Quevedo

Resumen

La producción agropecuaria es una actividad indispensable para la supervivencia de la especie humana, de tal manera que se requiere producir para dotar de diferentes alimentos a una población creciente. Sin embargo, para lograr el incremento en la producción se han utilizado diferentes productos sintéticos para el control de los problemas fitosanitarios, aún con el peligro de que afecten negativamente los ecosistemas, y los agroecosistemas. La presente investigación se realizó en la Hacienda Las Mercedes, del cantón Las Naves, provincia de Bolívar, el cual ha tenido como objetivo determinar la productividad en los cuatro lotes que conforman la Hacienda Las Mercedes, en términos económicos y físicos, para lo cual se establecieron los costos variables, el rendimiento de caja por hectárea y el itinerario técnico. De acuerdo al estudio realizado se determinó que el control fitosanitario fue la labor que más influyó en los costos de mantenimiento del cultivo de banano, siendo los lotes dos y tres los que registran el mayor costo, mientras que los lotes uno y cuatro, obtuvieron el menor costo en las actividades de producción objetos del presente estudio.

Palabras clave: Producción; Banano; Costos; Agropecuaria; Cavendish

Abstract

Agricultural production is an indispensable activity for the survival of the human species. However, to achieve the effect on production, different synthetic products have been used to control phytosanitary problems, even with the danger of negatively affecting ecosystems and agroecosystems. The present investigation was carried out in the Hacienda Las Mercedes, in the canton of Las Naves, in the province of Bolívar, in which it has been aimed, in the sense of productivity, in the four lots that make up the Hacienda de Las Mercedes, We established the cost variables, the performance of the cash and the technical itinerary. According to the study, it was determined that phytosanitary control was the work that most influenced the maintenance costs of the banana crop, with lots two and three having the highest cost, while lots one and four, obtained the lowest cost in the production activities of the present study.

Key words: Production; Banana; Costs; Agricultural; Cavendish

Introducción

Según la (Organización de las Naciones Unidas para la Alimentación y la Agricultura , 2012), la mayor parte de los bananos certificados se exporta desde los países en desarrollo como América Latina y el Caribe en los que está incluido Ecuador, con destino hacia los países desarrollados, predominantemente Europa y América del Norte, representa el 90 % de las importaciones.

El costo de los plaguicidas sintéticos es bastante alto, las inversiones que realizan los productores en ocasiones apenas cubren la recuperación de los costos, pero la resistencia que presentan los hongos que causan la sigatoka, motivan nuevos estudios e importantes inversiones en la adquisición de productos como manifiesta International (International Plant Genetic Resources Institut, 2005).

En Ecuador, la actividad bananera contribuye a los principales indicadores agregados: producción, empleo y comercio exterior. El banano ecuatoriano se cultiva mayoritariamente en las provincias de Los Ríos, Guayas y El Oro y su productividad anual promedio (caja/ha/año) es de 1938. El sector bananero y sus industrias colaterales generan empleo para más de un millón de familias, que representan alrededor de 2,5 millones de personas equivalentes aproximadamente al 17% de la población actual (Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuicultura y Pesca del Ecuador, 2013).

El Ministerio de Agricultura, Ganadería Acuicultura y Pesca (MAGAP), ha identificado 162 039 hectáreas cultivadas de banano, cuyo 12% pertenece al banano orgánico y el 88 % al banano convencional (PRO ECUADOR, 2016).

La producción mundial de banano orgánico presenta un crecimiento sostenido debido a la alta demanda de la fruta. Actualmente, la producción de esta variedad de productos responde a las prácticas de consumo, principalmente de los países desarrollados que reclaman la comercialización de productos orgánicos por parte de los países exportadores agrícolas.

En el 2013, la Federación Internacional de Movimientos de Agricultura Orgánica (IFOAM), estimó que la producción de banano orgánico representó 850 000 toneladas métricas, casi el 1% de la superficie mundial de producción de banano (Organización de las Naciones Unidas para la Agricultura y la Alimentación, 2017). Por otra parte, (Méndez, 2013) afirma que la producción orgánica en la agricultura ecuatoriana se corresponde con el derecho de las personas al acceso seguro y permanente de alimentos sanos y nutritivos, producidos mediante tecnologías que incentiven las buenas prácticas agrícolas. El Ecuador es un país productor agropecuario, y una parte importante del sostén de la actividad económica radica en el sector bananero que aporta con el 50% del producto interno bruto agrícola (AEBE , 2005).

(Díaz, 2002) indica que a partir de la década de los 50 del siglo pasado hasta el 2002 del nuevo milenio, la actividad bananera sigue manteniéndose como fuente impulsadora del crecimiento socioeconómico, a través de la generación de divisas, empleo y mediante el efecto multiplicador por el que más de dos millones de ecuatorianos reciben el beneficio de la producción y comercialización de la fruta, equivalente al 12% de la población nacional. (Soto, 2001), manifiesta que el banano forma parte de la dieta de los habitantes de los países productores e importadores.

En el Ecuador, existe una alta concentración de la producción de banano. Para el año 2012, de las 180 mil hectáreas existentes el 85% se concentraba en tres provincias: Los Ríos (30.55 %), El Guayas (27.78%) y El Oro (26.67 %). Cañar y Cotopaxi poseían juntas el 6.65 %, mientras que el 8.35 % restante se encontraban en provincias de menor producción (Subsecretaría Regional del Litoral , 2003).

Los mercados para el banano ecuatoriano están *diversificado de la* siguiente manera: Mercados principales; Unión Europea 34 % y Estados Unidos 21 %. Mercados marginales; Europa del este 28 %, Medio Oriente 7 %, Cono sur 5 %, Oriente 2%, África del norte 2 %, y Oceanía 1 % (AEBE, 2012).

La provincia de Bolívar, que en su contexto general está sobre los 500 a los 2.300 msnm, por sus propicias condiciones agroambientales ha permitido a través de los años obtener una alta productividad en el cultivo de banano como resultado de la aplicación de buenas labores culturales.

El banano es uno de los alimentos importantes en las zonas tropicales, su producción para la venta en mercados locales junto con la producción lechera y la horticultura, proporciona a las unidades familiares ingresos regulares durante todo el año. La mayoría de bananos se cultiva para su venta, el autoconsumo, y sólo una pequeña parte se venden en el mercado mundial. Las tecnologías de producción empleadas para la exportación y para el autoconsumo son diferentes, a tal punto que los analistas prefieren separarlas en dos actividades económicas distintas. Por un lado, la producción en pequeña escala para el consumo en las unidades familiares o para la venta en mercados locales hace un uso limitado de insumos externos y es una labor intensiva.

Por otro lado, la producción destinada a los mercados de exportación emplea insumos de forma intensiva y es tecnológicamente sofisticada. Incluso dentro de la producción de banano para exportación, las tecnologías pueden variar de forma considerable. Por ejemplo, el rendimiento de las tierras en vastas plantaciones comerciales puede ser hasta seis veces mayor que el obtenido en la producción en pequeña escala.

Ecuador como exportador potencial de banano del mundo y su presencia en el comercio mundial va en aumento, la producción y el comercio del banano en Ecuador ofrecen empleo directo a las personas del medio.

Importancia del problema

Actualmente en la Hda “Las Mercedes” la producción de banano representa un rubro de importancia económica creciente por ser un gran generador de ingresos, motivo por el cual atrae la atención de los productores. Sin embargo al estar interesados en invertir en esta línea de producción, con frecuencia encuentran dificultades para obtener información económica relativa a esta actividad, el monto de inversión necesario para dedicarse a la producción de banano, estructuras de costos operativos, ingresos que se generan, beneficios netos y retornos con respecto a la inversión, y detalles de canales de comercialización utilizados para este producto.

El presente trabajo de investigación pretende resolver este problema, recopilando y sistematizando información financiera y económica relevante en la hacienda “Las Mercedes” de la zona de Las Naves, con el fin de que sirva de referencia para otros productores

Metodología

Tipo de Investigación

Para la consecución de los objetivos propuestos en el presente trabajo, se utilizó la investigación descriptiva – analítica. El estudio inició con la recolección de información bibliográfica, tanto de folletos, revistas, textos y libros de contabilidad de la hacienda, con el fin de conocer la situación económica financiera de la Hda. “Las Mercedes”.

Métodos utilizados en la investigación

La presente investigación se fundamentó en el conocimiento científico- documental.

Fuentes de información

a. Información primaria.

Este tipo de información se obtuvo de la siguiente manera:

1. Entrevista al administrador de la hacienda.- Durante la entrevista se abordaran interrogantes alrededor de los siguientes temas;

- Duración del proceso de producción del banano.
- Los costos en que incurre la hacienda durante la producción de banano y como se estructuran estos costos.
- La comercialización del producto, estructuración de los costos y montos de la comercialización.
- Necesidades de inversión y tecnología para aumentar la productividad y rentabilidad.
- Comportamiento del precio del banano en el mercado y factores que influyen en dicho comportamiento.

2. Observación de las labores de campo: Este método se empleó con el fin de obtener información, observando directamente el proceso de banano.

b. Fuentes secundarias.

Para tener mayor información sobre el proceso de producción comercialización y rentabilidad del banano se recurrió a libros, revistas técnicas y documentos de internet, para comparar el proceso de producción de la hacienda.

Resultados

El presente estudio se sustenta en la perspectiva de la generación de alternativas viables a la problemática planteada, tanto desde el punto de vista económico y social, que permita dinamizar la economía del sitio Las Mercedes zona Las Naves como fortalecimiento de los sectores afines.

Cuadro 1. Producción del enfunde en los 4 lotes de banano Cavendish en la hacienda Las Mercedes, del cantón Las Naves, provincia de Bolívar. Año 2016.

En el cuadro 1, se puede apreciar los materiales utilizados para el enfunde del banano, de los cuatro lotes que representan una superficie de 43,50 has., en el lote 2 se muestra que el material utilizado para el enfunde del banano, representa el 32% de daipas, corbatines, tiras y fundas respectivamente, no así con respecto a las almohadas que apenas representan el 29%. En el lote 3 se observa que el material utilizado para el enfunde representa el 31% de daipas, corbatines y fundas respectivamente, con respecto a las almohadas se incrementaron en un 37%. El lote 1 representa el menor uso de materiales de enfunde, daipas, corbatines, tiras y fundas con un 17% respectivamente y las almohadas apenas representan el 16%. El menor uso del material está en relación de la superficie que representa el lote 1 que es de 7.5 hectáreas. En el lote 4 se reporta un uso de materiales de enfunde, daipas, corbatines, tiras y fundas con un 20% respectivamente y las almohadas representan en cambio el 18%.

Cuadro 1.

Producción del enfunde en los 4 lotes de banano Cavendish en la hacienda Las Mercedes, del cantón Las Naves, provincia de Bolívar. Año 2016.

LOTE	HAS	ENFUNDE BANANO CAVENDISH									
		Daipas	%	Corbatines	%	Tiras K.	%	Almohadas	%	Fundas	%
1	7.5	15.718,35	17	53.471,25	17	25,2	17	6.418,80	16	13.624,20	17
2	14	29.326,92	32	99.813,00	32	47,04	32	11.981,76	29	25.431,84	32
3	13.5	28.293,03	31	96.248,25	31	45,36	31	15.553,84	37	24.523,56	31
4	8.5	17.814,13	20	60.600,75	20	28,56	20	7.274,64	18	15.440,76	20
TOTAL	43,5	91.152,43	100	310.133,25	100	146,16	100	41.229,04	100	79.020,36	100

Fuente: Autores

Cuadro 2. Costos del enfunde en los 4 lotes de banano Cavendish en la hacienda Las Mercedes, del cantón Las Naves, provincia de Bolívar, año 2016.

En el cuadro .2, se puede apreciar los costos para el enfunde del banano, en los cuatro lotes que representan una superficie de 43,50 has. En el lote 2 el costo para el enfunde del banano, representa el 25% de daipas, 32% de corbatines, tiras y fundas respectivamente, no así con respecto a las almohadas que apenas representan el 29%. En el lote 3 se observa que el costo para el enfunde representa el 24% de daipas, 31% para corbatines, tiras y fundas respectivamente, con respecto a las almohadas se incrementaron en un 37%. El lote 1 representa el costo de enfunde, 14 %, en daipas, corbatines, tiras y fundas con un 17% respectivamente y las almohadas apenas representan el 16%. El menor costo del material está en relación de la superficie que representa el lote 1 que es de 7.5 has. En el lote 4 se reporta un costo de materiales de enfunde, 37% en daipas, en corbatines, tiras y fundas con un 20% respectivamente y las almohadas representan en cambio el 18%.

Cuadro 2.

Costos del enfunde en los 4 lotes de banano Cavendish en la hacienda Las Mercedes, del cantón Las Naves, provincia de Bolívar, año 2016.

LOTE	HAS	LOS COSTOS DE ENFUNDE DE LOS 4 LOTES DE BANANO CAVENDISH									
		Daipas	%	Corbatines	%	Tiras K.	%	Almohadas	%	Fundas	%
1	7.5	314,37	14	534,71	17	54,43	17	64,19	16	1.089,96	17
2	14	586,54	25	998,13	32	101,61	32	119,82	29	2.034,55	32
3	13.5	565,86	24	962,48	31	97,98	31	155,54	37	1.961,88	31
4	8.5	856,28	37	606	20	61,69	20	72,75	18	1.235,26	20
TOTAL	43,5	2.323,05	100	3.101,32	100	315,71	100	412,3	100	6.321,65	100

Fuente: Autores

Cuadro 3. Costos del apuntalado de las hectáreas de los 4 lotes de banano Cavendish en la Hacienda Las Mercedes, del Cantón Las Naves, provincia de Bolívar, año 2016.

En el cuadro 3 se puede observar que el costo para el apuntalado de banano en el lote 1 representa el menor costo en caña cuje en 12% y en el costo del transporte de la misma, también en un 17%. De igual manera un 17% representan otros gastos realizados. El lote 2 genera el mayor costo en el apuntalado, representando el 52% en caña cuje, el 32% en transporte y 32% en otros gastos. El costo de apuntalado del lote 3, representa el 22% de caña cuje, 31% en transporte y 31% en otros gastos. El lote 4 reporta un costo de caña cuje en un 14% en caña cuje, y el 20% en transporte y otros gastos respectivamente.

Cuadro 3.

Costos del apuntalado de las hectáreas de los 4 lotes de banano Cavendish en la Hacienda Las Mercedes, del Cantón Las Naves, provincia de Bolívar, año 2016.

LOTE	HAS	LOS COSTOS DE APUNTALADO DE LOS 4 LOTES DE BANANO CAVENDISH					
		Caña cuje	%	Transporte	%	Otros	%
1	7.5	1.001,61	12	41,93	17	77,18	17
2	14	4.314,62	52	78,26	32	144,06	32
3	13.5	1.802,90	22	75,47	31	138,92	31
4	8.5	1.135,16	14	47,42	20	87,47	20
TOTAL	43,5	8.254,29	100	243,08	100	447,63	100

Fuente: Autores

Cuadro 4. Costos de aplicación del herbicida en los 4 lotes de banano Cavendish, hacienda Las Mercedes, dl cantón Las Naves, provincia de Bolívar, año 2016.

En el cuadro 4, se observan los costos en relación a los lotes de banano. El costo para la aplicación del herbicida en el banano, el lote 1, se aprecia que en el primer lote cuya superficie es de 7,5 has, el Arrasador Glifolag/lt representa un valor del 17%; también el Arrasador GDA/kg cuya cuyo valor indica que es el 17% y otros gastos que dan también el 17%. En el segundo lote cuya superficie es de 14 has, el Arrasador Glifolag/lt representa un valore del 32%; se aplica también el Arrasador GDA/kg y cuyo valor indica que es el 32% y otros gastos que dan también el 32%. En el tercer lote cuya superficie es de 13,5 has, el Arrasador Glifolag/lt representa un valore del 32%; se aplica también el Arrasador GDA/kg valor que indica que es el 32% y otros gastos que dan también el 31%. En el cuarto lote cuya superficie es de 8,5 has, el Arrasador Glifolag/lt cuyo valor representa el 20%; se aplica también el Arrasador GDA/kg valor que representa el 20% y otros gastos que dan también el 20%.

Cuadro 4.

Costos de aplicación del herbicida en los 4 lotes de banano Cavendish, hacienda Las Mercedes, dl cantón Las Naves, provincia de Bolívar, año 2016.

LOTE	HAS	LOS COSTOS DE APLICACIÓN DE HEBICIDAS EN LOS 4 LOTES DE BANANO CAVENDISH					
		Arrasador Glifolaq/lt	%	Arrasador GDA/kg	%	Otros	%
1	7.5	62,85	17	68,49	17	9,6	17
2	14	117,29	32	127,79	32	17,92	32
3	13.5	113,12	31	123,26	31	17,28	31
4	8.5	71,23	20	77,62	20	10,88	20
TOTAL	43,5	364,49	100	397,16	100	55,68	100

Fuente: Autores

Cuadro 5. Costos de la labor fitosanitaria para el control de sigatoka negra de los 4 lotes de banano Cavendish en la hacienda Las Mercedes, del cantón Las Naves, provincia de Bolívar, año 2016.

En el cuadro 5, se observa el costo del material utilizado para la aplicación aérea de fungicidas e insecticidas, para el control de sigatoka negra. Se aprecia que en el primer lote cuya superficie es de 7,5 has, el uso de Triazoles representa un valor del 17%; Morfolinas también cuyo valor representa el 17% las Estro bilurinas que representan un costo también del 17%; Protectantes con un valor

de 17% y por último el Ader emuls y fijador que representa un costo del 17%. A esto tenemos el Aceite Agrícola con el valor que da el 17% y la fumigación que también nos da el costo representativo del 17%. En el segundo lote cuya superficie es de 14 has, el uso de Triazoles representa un valor del 32%; Morfolinas también cuyo valor representa el 32% las Estro bilurinas que representan un costo también del 32%; Protectantes con un valor de 32% y por último el fijador que representa un costo del 39%. A esto tenemos el Aceite Agrícola con el valor que da el 32% y la fumigación que también nos da el costo representativo del 32%. En el tercer lote cuya superficie es de 13,5 has, el uso de Triazoles representa un valor del 31%; Morfolinas también cuyo valor representa el 31% las Estrobilurinas con un costo también del 31%; Protectantes con un valor de 31% y por último el fijador con un costo del 17%. A esto tenemos el Aceite Agrícola que representa el el valor que da el 31% y la fumigación que también nos da el costo representativo del 31%. En el cuarto lote cuya superficie es de 8,5 has, el uso de con un valor que representa el 20%; Morfolinas cuyo valor representa el 20% las Estro bilurinas con un costo también del 20%; Protectantes con un valor de 20% y por último el fijador con un costo del 23%. A esto tenemos el Aceite Agrícola que representa el valor que da el 20% y la fumigación que también nos da el costo representativo del 20%.

Cuadro 5.

Costos de la labor fitosanitaria para el control de sigatoka negra de los 4 lotes de banano Cavendish en la hacienda Las Mercedes, del cantón Las Naves, provincia de Bolívar, año 2016.

LOTE	HAS	COSTOS POR LABOR FITOSANITARIA DEL BANANO CAVENDISH /INSUMOS – SACOS									
		Triazoles	%	Morfolinas	%	Estro bilurinas	%	Protectantes	%	Ader emuls y fijador	%
1	7.5	717,25	17	1.027,65	17	425,55	17	262,4	17	82,03	21
2	14	1.324,35	32	1.918,28	32	788,76	32	489,77	32	153,09	39
3	13.5	1.277,05	31	1.849,77	31	760,59	31	472,3	31	67,65	17
4	8.5	804,07	20	1.164,67	20	478,89	20	297,39	20	92,96	23
TOTAL	43,5	4.122,72	100	5.960,37	100	2.453,79	100	1.521,86	100	395,73	100

Fuente: Autores

Cuadro 6. Costos de la labor de riego por los 4 lotes de banano Cavendish en la Hacienda “Las Mercedes”, del cantón Las Naves, provincia de Bolívar, año 2016.

El costo del material utilizado para la labor de riego del banano, el lote 1, se aprecia que en el primer lote cuya superficie es de 7,5 has, el combustible representa un valor del 17% el transporte del combustible el 17%, otros materiales con un costo del 17%. En el segundo lote cuya superficie es de 14 has, el combustible representa un valor del 32% el transporte del combustible el 32%, otros materiales con un costo también del 32%. En el tercer lote cuya superficie es de 13.5 has, el combustible representa un valor del 31% el transporte del combustible el 31%, otros materiales con un costo también del 31%. En el cuarto lote cuya superficie es de 13.5 has, el combustible representa un valor del 20% el transporte del combustible el 20%, otros materiales con un costo también del 20%.

Cuadro 6.

Costos de la labor de riego por los 4 lotes de banano Cavendish en la Hacienda “Las Mercedes”, del cantón Las Naves, provincia de Bolívar, año 2016.

LOTE	HAS	COSTOS DEL RIEGO EN LOS 4 LOTES DE BANANO CAVENDISH					
		Combustible	%	Transporte del combustible	%	Materiales	%
1	7.5	3.984,76	17	92,03	17	167,33	17
2	14	7.438,20	32	171,78	32	312,34	32
3	13.5	7.172,56	31	165,65	31	301,19	31
4	8.5	4.516,06	20	104,3	20	189,64	20
TOTAL	43,5	23.111,58	100	533,76	100	970,5	100

Fuente: Autores

Conclusiones

Los costos de manejo de insumos en fertilizantes, riego, y enfunde son los rubros que más encarecieron el costo de mantenimiento del cultivo de banano. Dentro de la estructura del costo variable, el procesamiento de la cosecha y empaque fue determinante en el alto costo de los mismos.

El costo total de los lotes 1 y 3 fue menor con respecto a los lotes 2 y 4. Los lotes 2 y 3 obtuvieron los mayores rendimientos (caja/hectárea/año) en relación a los lotes 1 y 4. El lote 2 obtuvo el ingreso bruto, el margen bruto y el margen neto más alto que los demás lotes de la hacienda en estudio.

Se determinó que la productividad bananera de la hacienda Las Mercedes del cantón Las Naves, depende del entorno ecológico y de la manera como se maneja su suelo. La producción por caja promedio determinado en la hacienda Las Mercedes del cantón Las Naves, en los lotes 1 y 4 fue menor de lo establecido en los lotes 2 y 3.

Referencias

- AEBE. (2005). *Anuario: la industria bananera ecuatoriana*. Asociación de Exportadores de Banano del Ecuador.
- AEBE. (2012). *Anuario: la industria bananera ecuatoriana*. Asociación de Exportadores de Banano del Ecuador.
- Díaz, F. (2002). Reaccionan exportaciones bananeras. *El bananero*. Vol. 21, 28-30.
- International Plant Genetic Resources Institut. (2005). *Informe anual INIBAP 2005*. Recuperado de http://www.unep.org/pdf/UNEP_Annual_Report_2009_Spanish.pdf
- Méndez, E. (2013). Producción orgánica para una alimentación sana. *Yachana*, 253-262.
- Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuicultura y Pesca del Ecuador. (2013). *http://www.agricultura.gob.ec*. Informe de rendición de cuentas.: Recuperado de <http://www.agricultura.gob.ec>

- Organización de las Naciones Unidas para la Agricultura y la Alimentación. (2017). Certificación orgánica de bananos.: Recuperado de <http://www.fao.org/3/b-i6927s.pdf>
- Organización de las Naciones Unidas para la alimentación y la agricultura . (2012). Panorama general del comercio internacional del banano certificado.
- PRO ECUADOR. (2016). www.proecuador.gob.ec/wp-content/uploads/2016/09/PROEC-AS2016-Banano.pdf. Análisis sectorial Banana: Recuperado de: www.proecuador.gob.ec/wp-content/uploads/2016/09/PROEC-AS2016-Banano.pdf
- Soto, M. (2001). Bananos, cultivo y comercialización. San José - Costa Rica. *Imprenta Lil* , 631-638.
- Subsecretaría Regional del Litoral . (2003). <http://www.sica.gov.ec>. Información estadística de la producción de banano en el Ecuador.: Consultado, 5/06/05. Disponible en <http://www.sica.gov.ec>



Las dimensiones del emprendimiento con orientación a la gestión del turismo.

Diego Mauricio Calvopiña Andrade
Pablo Enrique Fierro López

Las dimensiones del emprendimiento con orientación a la gestión del turismo.

Diego Mauricio Calvopiña Andrade
Universidad Nacional de Chimborazo

Pablo Enrique Fierro López
Universidad Nacional de Chimborazo

Resumen

Esta investigación tiene como propósito el análisis del emprendimiento y sus dimensiones con implicación a la gestión del turismo. Para ello, se ha procedido a aplicar una metodología documental con diseño bibliográfico, a partir de la evaluación de una propuesta sobre las dimensiones del emprendimiento; a saber: iniciativa y liderazgo, conocimiento, experiencia, inversión y coyuntura, examinando los fundamentos teóricos de estos asuntos. Se realizó el análisis e interpretación de los documentos seleccionados para determinar conclusiones y resultados de tales contenidos. Se procedió con la recopilación, selección, sistematización y análisis de la información de los documentos y fuentes consultadas, lo cual permitió definir que las dimensiones propuestas cuentan con las características del emprendimiento que permiten una gestión turística adecuada; por lo que se concluye la pertinencia del estudio propuesto.

Palabras claves: Emprendimiento, Turismo, Gestión turística

Abstracts

The purpose of this research is the analysis of entrepreneurship and its dimensions with involvement in tourism management. To do this, we have proceeded to apply a documentary methodology with bibliographic design, from the evaluation of a proposal on the dimensions of the enterprise; namely: initiative and leadership, knowledge, experience, investment and conjuncture, examining the theoretical foundations of these issues. The analysis and interpretation of the selected documents was carried out to determine conclusions and results of such contents. We proceeded with the collection, selection, systematization and analysis of the information from the documents and sources consulted, which made it possible to define that the proposed dimensions have the characteristics of entrepreneurship that allow adequate tourism management; so the relevance of the proposed study is concluded.

.Keywords: Entrepreneurship, Tourism, Tourism management

Introducción

El emprendimiento es un asunto pertinente en atención al impacto que implica sobre la generación de empleo y la dinamización de la economía; lo cual tiene una articulación intrínseca con la gestión del turismo. Al relacionar estos dos aspectos; emprendimiento y turismo, se hace inevitable estudiar su relación desde el punto de vista académico; particularmente, la investigación acerca del emprendimiento es relativamente nueva en el ámbito académico (Carlsson et al. 2013).

El término «entrepreneur» ha sido utilizado en la lengua francesa desde el siglo veinte aunque el sistema feudal dominante en Europa en la edad media obstaculizó el desarrollo del emprendimiento y la innovación (Carlsson et al. 2013). En tanto que el turismo se lo analiza considerando tres etapas bien distintas para su consolidación: era pre-industrial, moderna y el turismo masivo (Korstanje, M. 2008). En ambos casos es el ser humano el personaje principal; en el primer caso (emprendedor) como generador de la oferta turística y en el segundo caso como turista (persona que ejerce el turismo).

A partir de ello, «los emprendimientos sociales se enfocan en lograr la creación de un valor y una misión social que sea sostenible en el tiempo» (Moreira y Urriolagoitia, 2011); enfatizando que emprender socialmente implica agregar valor en una actividad y la búsqueda de soluciones a los problemas de la sociedad, generando cambios en el territorio en el que intervienen (Gessa y Toledano, 2011), como sucede en el turismo.

Esta investigación ha sido desarrollada considerando cinco aspectos fundamentales concernientes al emprendimiento y al turismo: Iniciativa, conocimiento, experiencia, inversión y coyuntura; mismos que son analizados desde diversas visiones en consideración al turismo; como sustento para la gestión adecuada de las organizaciones en sus componentes principales: talento humano, recursos materiales, procesos y productos y/o servicios con apoyo de la innovación.

Relacionar y evaluar estos aspectos bajo un enfoque académico y técnico especializado permite cumplir con los objetivos de esta investigación y aportar significativamente a la sociedad para establecer un marco conceptual de apoyo al sistema turístico.

Materiales y Métodos

Esta investigación es de tipo documental; parte de la recolección de información registrada en diferentes fuentes, aparte del análisis de documentos escritos sobre las dimensiones del emprendimiento y su implicación en la gestión turística con el soporte de la innovación.

Adicionalmente, este trabajo consideró la interpretación de los documentos recopilados sobre los asuntos mencionados para facilitar la discusión de resultados y determinación de conclusiones.

La recolección de la información implica además la selección, depuración y sistematización del acervo investigativo para lograr su consolidación, mediante el uso de fichas y bases de datos organizadas adecuadamente en atención al cumplimiento del objetivo principal de este estudio.

La propuesta de dimensiones identificada en este trabajo considera la organización de los temas manifestados, la evaluación de sus características y el análisis de su pertinencia para definir la importancia de los componentes considerados en este estudio; lo cual permitirá cumplir con el objetivo principal de esta investigación.

Resultados

Iniciativa y liderazgo

La iniciativa es la cualidad de una persona capaz de idear o emprender diferentes proyectos; quien lo hace, se adelanta a los demás en proponer o realizar algo. El liderazgo en cambio es un hecho

subjetivo que estructura el poder de un grupo (Fiedler, 1961). Aunque también se puede entender como la capacidad de influir en un grupo para que se logren los objetivos y metas (Robbins, 1999).

French et al. (1996) sostienen que el liderazgo implica establecer una dirección, visión y estrategias para llegar a una meta, alineando a las personas y al mismo tiempo motivándolas.

Para Baloglu (2012), las iniciativas y experiencias individuales toman forma a partir del liderazgo, que significa que las personas trabajan en conjunto, en sinergia; de manera que el resultado es mayor que la suma de las acciones individuales.

Por otro lado, Hartley et al. (2000) mencionan al liderazgo distribuido como el resultado de alianzas y trabajo en equipo y como la consecuencia natural de nuevas formas de trabajo cooperativo y estructuras más horizontales.

En forma complementaria; Gold (2003) con respecto al «desarrollo de la capacidad de liderazgo» sostiene que el liderazgo involucra la delegación de poder y responsabilidad a directivos de departamentos y facultades, involucrándolos a ellos en grupos e iniciativas de trabajo.

De igual forma, se puede decir que el **liderazgo** es un conjunto de habilidades que hacen que una persona sea apta para guiar ideas y tareas a partir de incentivar a las personas mediante la generación de empatía en sus seguidores, ejerciendo influencia positiva, entusiasmo y ánimo. Se suma a ello, enfatizar que el líder es quien toma la iniciativa para comenzar algo. Con fundamento en su conocimiento, experiencia y desempeño especialmente.

Sobre el liderazgo, Richard (2006) define en su libro «*La experiencia del liderazgo*» como una relación de influencia que existe entre un líder y sus seguidores en la cual se pretende generar un cambio y llegar a resultados reales que reflejen los propósitos compartidos. Los elementos de esta relación son: líder, influencia, intención, responsabilidad, cambio, propósito compartido y seguidores.

Aunque continúa la duda sobre si el líder nace o se hace; es evidente que se trata de una persona que tiene la capacidad de inspirar y de incluir a otros en ese sueño, propósito u objetivo; que, de acuerdo a Max Weber, puede ser carismático, tradicional o legítimo.

Conocimiento

Se puede decir que conocer es un proceso a través de cual un individuo se hace consciente de su realidad y en este se presenta un conjunto de representaciones sobre las cuales no existe duda de su veracidad. Además, el conocimiento puede ser entendido de diversas formas: como una contemplación porque conocer es ver; como una asimilación porque es nutrirse y como una creación porque conocer es engendrar (Martínez et al., 2006).

Martínez (2006) sostiene que para que se dé el proceso de conocer, rigurosamente debe existir una relación en la cual coexisten cuatro elementos, el sujeto que conoce, el objeto de conocimiento, la operación misma de conocer y el resultado obtenido que no es más que la información recabada acerca del objeto.

En otras palabras, el sujeto se pone en contacto con el objeto y se obtiene una información acerca del mismo y al verificar que existe coherencia o adecuación entre el objeto y la representación interna correspondiente, es entonces cuando se dice que se está en posesión de un conocimiento (Martínez, 2006)

El conocimiento científico es una forma particular de conocimiento que supone una imagen, una teoría de la ciencia que trata de explicar la naturaleza, la diversidad, los orígenes, los objetivos y limitaciones del conocimiento científico (Martínez, 2006).

Se puede constatar que el material que sirve como punto de partida o materia prima para obtener información es diferente al que se emplea para obtener conocimiento. Además se ha mencionado que la información tiene como origen datos u objetos sensibles: «La información está más allá de los datos, ella no actúa directamente sobre nuestros órganos de los sentidos, sino que son los datos los que actúan sobre estos últimos» (Rendón, 1998).

Por lo tanto, la información no existe como un ente acabado y autónomo, sino que es construida a partir del mundo material, y existe como cualidad secundaria de un objeto particular: del signo lingüístico registrado.

Entonces, las cualidades primarias son inseparables de los cuerpos y se captan de manera inmediata, como son: la extensión o la figura, las cualidades secundarias no están presentes de manera actual en los cuerpos, sino que aparecen a posteriori gracias a la percepción de un sujeto, como por ejemplo; los colores, los sonidos y los sabores.

El conocimiento tiene como fuente la información misma, por lo que es un producto posterior y surge a partir de ella. Si la información se elabora a partir de objetos materiales para después aparecer como ente ideal; el conocimiento retoma ese ente ideal para construirse.

Shera (1990) expresa: «distinguimos entre información y conocimiento [...] la información es el insumo del conocimiento, y siempre es recibida a través de los sentidos [...] no puede haber conocimiento sin un conocedor».

Experiencia

La palabra experiencia deriva del latín *experientia* y se trata del hecho de haber presenciado, sentido o conocido algo; de haberlo vivido. Se trata de la forma de conocimiento que se produce a partir de las vivencias u observaciones. Se trata de un conocimiento que se elabora colectivamente.

La sociabilidad o relaciones sociales son la tercera variable. Todas las interacciones entre los turistas de un lado y los residentes, los otros del otro, pueden considerarse también como conformadores de la experiencia (Prebensen et al., 2014).

El turismo es una industria que debe aprender a responder las motivaciones placenteras del viaje para ayudar a colmar las expectativas de los turistas, para atender sus experiencias (Prebensen, 2014).

Según Prebensen (2014) la idea es particularmente interesante cuando se aplica el enfoque de la gestión de la experiencia.

Cuando se considera que la experiencia no adquiere esa condición hasta que hay una oferta, esto significa que el turista como consumidor sólo adquiere experiencia dentro de los marcos comerciales de la experiencia (Prebensen, 2014).

Sin embargo, la experiencia no es solo aquello a lo que los dispositivos mercantiles dan acceso sino también la que proporcionan los dispositivos en sí mismos y el modo en que ellos facilitan el acceso a ciertas «culturas» o a ciertos «hechos de la cultura» Prebensen (2014); lo cual implica intentar renovar el análisis de la experiencia turística por medio de la noción de co-creación.

La experiencia turística es entendida como «un proceso psicológico complejo» (Quinlan et al., 2010). La experiencia turística sucede cuando se practica un espacio diferente y también se produce en un momento concreto de la secuencia temporal.

Inversión

Desde el punto de vista etimológico la palabra inversión está compuesta por tres partes: el prefijo in que significa hacia dentro, el vocablo versus que es sinónimo de, se ha dado la vuelta y el sufijo io que equivale a acción. En otras palabras significaría una acción que permite retornar hacia el principio, o una acción que permite recuperar algo.

La inversión es un término utilizado en el ámbito de la economía que tiene algunas acepciones relacionadas con el ahorro, la ubicación de capital y la postergación del consumo. El término aparece en gestión empresarial, finanzas y en la macroeconomía.

La palabra inversión lleva implícita la idea de utilizar recursos con el objeto de alcanzar algún beneficio, ya sea económico, político, social, satisfacción personal, entre otros.

De acuerdo Pérez (2011) la inversión incide en los procesos de desarrollo a partir de cuatro asuntos: Cambio estructural, mejora de la estructura laboral, equilibrio en la balanza de pagos y mejora en la provisión de bienes y servicios.

Pérez (2011) declara un modelo sobre inversión que consta de tres componentes: factores, mecanismos y procesos; los cuales a saber significan 1.- Elementos definitorios de la inversión y su entorno, 2.- Secuencias-tipo de acontecimientos y 3.- Vías de incidencias positivas sobre el desarrollo; que respectivamente representan los condicionantes, resultados y objetivos de desarrollo.

Coyuntura

Se trata de la combinación de factores y circunstancias que caracterizan una situación en un momento determinado. Es la pertinencia de hechos en un tiempo y espacio determinados. La oportunidad para lograr un objetivo a partir de la participación de factores, hechos o personas de manera favorable y complementaria con sus fortalezas individuales.

El nuevo escenario turístico mundial, está obligando al mercado a cambiar sus modelos como camino para garantizar su propia supervivencia. A partir de ahí, considerando que la actividad turística es un sistema abierto, dichos cambios generan consecuencias directas e indirectas en todos los elementos, componentes y materias aplicadas en y por el mercado turístico. Lo cual determina la importancia de trabajar sinérgicamente en el desarrollo del turismo (Medaglia, 2009).

Medaglia (2009) manifiesta que con la llegada de la economía de la experiencia Morgan *et al.* (2009), el esfuerzo para coordinar acciones y relaciones entre los *stakeholders* presentes en los destinos han creado desafíos que fuerzan cambios en las propias estructuras de gestión de destinos y en sus filosofías de acción. De manera objetiva, lo que se plantea, es que los estudios de mercado del marketing puedan «alimentar» los planteamientos de la planificación turística mientras la planificación ofrezca al marketing productos turísticos realmente estructurados, bajo premisas de cooperación público/privada, sostenibilidad y calidad, para que sean promocionados y comercializados de manera más efectiva, demostrando coyuntura entre los actores turísticos.

En turismo se puede manifestar que la coyuntura es imprescindible entre los actores públicos, privados, academia y sociedad civil; al tratarse de los elementos constitutivos del sistema turístico serían aquellos que componen la oferta en complementariedad con la demanda; es decir atractivos, actividades, facilidades y servicios para diseñar circuitos y corredores turísticos. Los mismos facilitan la generación de productos y paquetes turísticos que potencian un destino y conforman un escenario geográfico amplio conocido como ruta; mientras que como factores exógenos, lo político, económico, social, cultural, tecnológico, ético y ambiental complementan el sistema turístico.

Como organización el turismo se soporta en el talento humano, los recursos materiales, los procesos y los servicios o productos.

Pretender y mejor aún lograr coyuntura es un efecto de la sinergia que implica y requiere el turismo; consiste en lograr no solamente eficacia, sino eficiencia, efectividad y excelencia a partir del cumplimiento cabal de las competencias y funciones particulares de cada uno de los actores, componentes o elementos de los sistemas y subsistemas mencionados.

Talento humano

De acuerdo a la Real Academia Española de la Lengua este concepto se refiere a las personas inteligentes o aptas para determinada ocupación; inteligente, en el sentido que entiende y comprende, tiene la capacidad de resolver problemas puesto que tiene las habilidades, destrezas y experiencia necesario para ello, apta en el sentido que puede operar competentemente en una actividad debido a su capacidad y disposición para el buen desempeño de la ocupación.

Bañuls et al. (2011) refiere que el capital humano es un elemento clave para el logro de objetivos en términos de competitividad y crecimiento del sector de turismo

La definición de talento humano respecto a distintas corrientes teóricas podría en algún momento confundirse con otros conceptos relacionados como competencias, capital humano, habilidades o destrezas.

Durante las últimas décadas en América Latina se ha observado un avance significativo en la mejora de la calidad de los servicios y de la oferta turística, lo que obedece al crecimiento del número de turistas y al dinamismo interno del sector (Burneo, 2015).

En esencia, se considerara como referente una definición común que pretende resumir tal diversidad. Por ende la definición pretenderá abarcar todas las áreas que pueda contener el concepto.

Después de revisar diversos autores, se puede inferir que: Gestión del Talento Humano es el conjunto de procesos necesarios para dirigir a las personas o recursos humanos dentro de la empresa, partiendo del reclutamiento, selección, capacitación, recompensas, evaluación del desempeño, salud ocupacional y bienestar, entre otros, que conduzcan a la obtención de valor agregado para la empresa, los empleados y el entorno (Jaramillo, 2011).

Por otra parte, la gestión del talento humano es la capacidad de las empresas para atraer, motivar, fidelizar y desarrollar a los profesionales más competentes, más capaces, más comprometidos y sobre todo de su capacidad para convertir el talento individual, a través de un proyecto ilusionante, en talento organizativo.

«La Gestión del Talento» define al profesional con talento como «un profesional comprometido que pone en práctica sus capacidades para obtener resultados superiores en un entorno y organización determinados». En otras palabras, es la materia prima que constituye el talento organizativo.

Se destaca un tipo diferente de talento: el innovador y emprendedor. Se trata de una clasificación transversal, «ya que cualquier profesional desde su rol puede innovar». Este tipo de profesionales son: «los que más valor añadido aportan en la empresa».

En la actualidad existen casos de colaboradores que pueden sentirse insatisfechos con el empleo o el clima organizacional imperante en un momento determinado, y eso se ha convertido en una preocupación para muchos gerentes.

El servicio ofrecido en los hoteles es fundamental para el desarrollo sostenible de los destinos turísticos (Monsalve, 2015).

Tomando en consideración los cambios que ocurren en la fuerza de trabajo, estos problemas se volverán más importantes con el paso del tiempo; por lo que todos los gerentes deben actuar como personas claves en el uso de técnicas y conceptos de administración de personal para mejorar la productividad y el desempeño en el trabajo.

El tema del humano con recurso tiene un papel importantísimo a la hora de transitar de estrategias competitivas hacia estrategias colaborativas, sobre todo cuando se perciben logros socioeconómicos que avanzan hacia la dirección de un desarrollo territorial (Habert, 2012).

Quizás para el caso que involucra al turismo, hotelería y afines; la situación puede resultar diferente puesto que las actividades, escenarios y ámbitos en los que se desarrollan estas actividades están relacionadas con el ocio, el disfrute y la distracción. Aunque es definitivo que las técnicas de

administración del talento humano impactan realmente en los resultados de una compañía; como en el caso del problema de la productividad en el que el personal es una parte decisiva de la solución derivado del mejor desempeño.

Recursos materiales

Son imprescindibles en toda organización. Se trata de todos aquellos elementos que se requieren para que una empresa pueda lograr sus objetivos y esto pueden ser: Recursos humanos, financieros, materiales y técnicos o tecnológicos.

En turismo la cultura material y la cultura expresiva son recursos desestimados en los países en vías de desarrollo; aunque ello, puede generar ingresos mediante el turismo, las artesanías y otras actividades culturales (Yúdice, 2002).

Yúdice (2002) menciona que el patrimonio genera valor y parte del desafío conjunto es analizar los retornos locales y nacionales para inversiones que restauran y derivan valor del patrimonio cultural, trátase de edificios y monumentos o de la expresión cultural viva como la música, el teatro y las artesanías indígenas.

Domínguez (2007) considera que los recursos financieros son los propios y ajenos, de carácter económico y monetario que la empresa requiere para el desarrollo de sus actividades. Los recursos financieros propios son: dinero en efectivo, aportaciones de los socios (acciones) y utilidades.

Los recursos financieros son de los más importantes dentro de una organización, por ello, es necesario usar este recurso de forma adecuada para aprovecharlo de la mejor manera posible en las inversiones que se realizan en una entidad (Domínguez, 2007).

En turismo; optimizar los recursos financieros para el logro de los objetivos de la organización con mayor eficiencia y rentabilidad (Domínguez, 2007).

Para las empresas privadas, en las que el propósito es el fin lucrativo (obtener ganancias financieras), los recursos financieros se convierten en los más importantes, ya que el objetivo es hacer más dinero con el que aportan los socios o accionistas, tal es el caso del turismo y afines (Domínguez, 2007).

Se complementa lo manifestado enfatizando que el inversionista es la persona física o jurídica que aporta sus recursos financieros con el fin de obtener algún beneficio futuro (Domínguez, 2007).

Los recursos financieros ajenos en cambio son: préstamos de acreedores y proveedores, créditos bancarios o privados y emisión de valores (bonos, cédulas).

Cada uno de los recursos tiene gran importancia para el logro de los objetivos y metas de la organización turística; cuyo éxito depende de su adecuada gestión.

Los recursos financieros que requiere una organización para su creación, desarrollo y expansión, pueden diferenciarse los fondos o recursos propios, que asumen el riesgo de la gestión empresarial,

constituidos por aportes de los socios, en dinero efectivo o acciones, y por las reservas (beneficios acumulados); y los recursos ajenos, provenientes de terceros.

Los recursos materiales son los bienes tangibles, propiedad de la empresa, como las instalaciones, equipos y materias primas.

Por lo tanto, el recurso es un medio de cualquier clase que permite conseguir aquello que se pretende; en tanto, que un material es algo perteneciente o relativo a la materia, siendo los medios físicos y concretos que ayudan a conseguir algún objetivo.

Sobre los recursos, aquellos conocidos como técnicos o tecnológicos, sirven como herramientas e instrumentos auxiliares en la coordinación de los otros recursos.

Se recalca que un recurso es un medio de cualquier clase que permite satisfacer una necesidad o conseguir aquello que se pretende. La tecnología, por su parte, hace referencia a las teorías y técnicas que posibilitan el aprovechamiento práctico del conocimiento científico.

De manera que un recurso tecnológico es un medio que se vale de la tecnología para cumplir con su propósito, los recursos tecnológicos pueden ser tangibles (como una computadora, una impresora u otra máquina) o intangibles (un sistema, una aplicación virtual).

En síntesis los recursos materiales son: aquellos bienes tangibles, propiedad de la empresa, instalaciones, edificios, terrenos, equipo, maquinaria, herramientas, vehículos, materias primas y materias auxiliares que forman parte del producto, productos en proceso, productos terminados y demás. Se trata de un medio de cualquier tipo que facilita conseguir aquello que se busca.

Para el caso del turismo dichos recursos materiales pueden ser aquellos que conforman la organización; es decir, el establecimiento de alojamiento, alimentación, operadora de turismo, agencia de viajes o transporte.

Si se trata de los atractivos pueden ser aquellos culturales materiales o naturales. Al considerar las facilidades son todas aquellas implementaciones turísticas como miradores, señalización, baterías sanitarias, torres de avistamiento de aves, puentes, centros de interpretación y similares.

Procesos

Timón (2010) sostiene que el turismo está inserto en procesos novedosos de fuerte contenido geográfico en las grandes áreas metropolitanas, como la concentración y difusión de actividad económica y científica avanzada, la aparición de nuevas centralidades o la creación de espacios e infraestructuras específicamente creados para la cultura, el ocio y el consumo.

Posiblemente uno de los aspectos que mejor defina el modelo turístico más avanzado en las grandes ciudades sea la mezcla de motivaciones, al mantenerse las clásicas y aparecer otras ligadas a los nuevos procesos culturales, sociales y económicos (Timón, 2010).

En referencia al párrafo anterior, son aquellos entendidos como un conjunto de fases sucesivas de un fenómeno o hecho complejo. Estos se hallan articulados sistemáticamente para lograr objetivos y metas de un plan, programa o proyecto.

La influencia de estos procesos en el turismo son la oferta de alojamiento, que en 2005 contaba con 210 establecimientos y casi 29.000 plazas con un marcado carácter de calidad, en la medida en que destaca claramente el predominio de los de cuatro estrellas (58%) y la fuerte presencia de los de cinco (16%), representado las de dos y una estrella un porcentaje muy reducido del total (Timón, 2010).

Adicionalmente, diremos que se trata de un conjunto de actividades planificadas que implican la participación de un número de personas y de recursos materiales coordinados para conseguir un objetivo previamente identificado. Se estudia la forma en que el servicio diseña, gestiona y mejora sus procesos (acciones) para apoyar su política y estrategia y para satisfacer plenamente a sus clientes y otros grupos de interés.

Productos y servicios

La palabra producto viene del latín *productus*, que es aquello que ha sido producido o fabricado. Se puede inferir que se conoce como **producto a aquello que ha sido fabricado** (es decir, producido). Esta definición del término es bastante amplia y permite que objetos muy diversos se engloben dentro del concepto genérico de producto. De esta manera, una mesa, un **libro** y una **computadora**, por ejemplo, son productos.

Es una cosa producida natural o artificialmente, o resultado de un trabajo u operación. «el yogur es un producto lácteo obtenido de la fermentación de la leche; todo lo que dijo ver era producto de su imaginación; las ciudades antiguas, como producto de la historia, no podían ponerse como ejemplo de construcciones racionales».

En turismo los productos surgen de los diseños de circuitos y corredores turísticos que están comprendidos por actividades, atractivos, facilidades y servicios (Domínguez, 2007).

Domínguez (2007) dice que en el marketing turístico, el producto es una opción elegible, viable y repetible que la oferta pone a disposición de la demanda, para satisfacer una necesidad o atender un deseo a través de su uso o consumo.

De la Rosa (2003) considera que el producto es uno de los componentes estructurales del marketing mix. El caso más común de la misma es también conocido como «Las cuatro P» de la mercadotecnia, junto al precio, plaza y promoción. Sin embargo, en un sentido más amplio, la mezcla está integrada por oferta, términos de intercambio, accesibilidad y simbolización.

Los productos pueden presentar diversas combinaciones valiosas para generar demanda, que pueda enfocarse hacia los bienes o productos físicos; estos son todos los elementos tangibles o los servicios que son intangibles, inseparables (se producen y consumen al mismo tiempo) y además son variables (De la Rosa, 2003).

Quizás la demanda suele interesarse más por los beneficios que por los atributos; en turismo a ello se conoce como experiencia o vivencia. Al tratar sobre los servicios, se considera que es un conjunto de actividades que buscan satisfacer las necesidades de un cliente.

Los servicios incluyen una diversidad de actividades, que se pueden planificar desempeñadas por un gran número de personas o para empresas particulares.

El servicio es el equivalente no material de un bien. Un servicio se diferencia de un bien en que el primero se consume y se desgasta de manera brutal puesto que la economía social nada tiene que ver con la política moderna. Es muy importante señalar que en la economía nacional no existe siempre en el momento en que es prestado.

Al proveer algún nivel de habilidad, ingenio y experiencia, los proveedores de un servicio participan en una economía sin las restricciones de llevar inventario pesado o preocuparse por voluminosas materias primas. Por otro lado, requiere constante inversión en mercadotecnia, capacitaciones y actualización de cara a la competencia, la cual tiene igualmente pocas restricciones físicas.

Un servicio tiene como resultado llevar a cabo al menos una actividad en la interfaz entre el proveedor y el cliente, donde el servicio generalmente es intangible. La prestación de un servicio puede implicar en turismo la entrega de un producto intangible como la entrega de información en el contexto de la transmisión de conocimiento o la experiencia de un viaje.

Innovación

Se trata de un cambio que implica novedades. Sousa (2008) sobre la innovación sostiene que; es la que se basa en el sujeto, se centra en las actitudes y las actividades de las empresas en su conjunto y se realiza fundamentalmente mediante métodos cuantitativos y la técnica de encuesta. La que se basa en el objeto trata de innovaciones específicas y se emplea el estudio de casos. La innovación en el turismo se encuadra dentro del sector de servicios (Sousa, 2008).

Sousa (2008) manifiesta que el turismo es un sector que está sometido a un constante proceso de innovación, debido a que al ser unos servicios que tienen que proporcionar emociones nuevas a los turistas, si no innovan las actividades se convierten en rutinarias y dejan de proporcionar emociones y de ser visitadas.

Emprendimiento

El emprendimiento responsable puede jugar un papel fundamental en mejorar la eficiencia en el uso de los recursos reduciendo riesgos y peligros que atenten contra la salud de las personas minimizando los residuos y salvaguardando el entorno y las cualidades culturales (Gessa, 2011).

Además, Gessa (2011) acota que precisamente es este contexto el que ha situado a las nuevas y pequeñas empresas en una posición privilegiada dentro del panorama actual al constatarse su capacidad genérica para crear riqueza, desarrollo y bienestar.

Desde una visión académica, el emprendimiento empresarial es una competencia que desarrollada como parte inherente de la formación profesional, permite a las instituciones educativas de educación superior (entre ellas las universidades), contribuir con profesionales con una inclinación

hacia la propuestas de iniciativas para la constitución empresarial; es decir, profesionales capaces de concretar la idea de crear una empresa mediante el aprovechamiento de una oportunidad de negocios (Julca, 2011).

La necesidad de superar las dificultades económicas que sufre la mayoría de los países en el mundo, impulsa actividades emprendedoras tendientes a contribuir al desarrollo sustentable y sostenible.

Ramírez et al. (2016) mencionan que en la medida que se estimule el emprendimiento habrá mejores beneficios en el orden económico-social, y se contribuirá al producto interno bruto nacional y al fortalecimiento del mercado interno; se incrementará el valor agregado con la integración a cadenas productivas, se fortalecerán proyectos de desarrollo de proveedores y se facilitará el encadenamiento productivo.

Las ideas emprendedoras son procesos que vinculan al individuo emprendedor, a las instituciones y al Estado, lo que convierte al emprendimiento en un fenómeno social y económico muy complejo; de ahí que, los emprendedores constituyan agentes de cambio e innovación, ya sea con el desarrollo de acciones a título individual o formando parte de un grupo con o sin estructura (Ramírez et al. 2016).

Ramírez et al (2016), sostienen que el turismo ecuatoriano en los últimos años ha experimentado un crecimiento récord, al registrar ingresos económicos estimados en 1 691,2 millones de dólares en 2015, en relación a 492 200 000 dólares en el año 2007, lo que representaría un crecimiento promedio anual del 13 % (MINTUR, 2015). Retos de la Dirección 2016; 10(1):71-93 -Dossier- 74 Centro de Estudios de Dirección Empresarial y Territorial

Discusión

Como se puede determinar, examinados los fundamentos teóricos sobre las dimensiones del emprendimiento en la gestión del turismo, se puede inferir que aquellas propuestas si guardan relación entre si y aportan a entender de mejor manera la variable, que complementariamente se identifica con la gestión del turismo.

La iniciativa y el liderazgo aportan sobremanera en la determinación del gestor turístico para empoderarse y transmitir sus ideas en la construcción del emprendimiento; considerando que la iniciativa es propia del ser humano y se relaciona con la generación de ideas derivadas de la curiosidad que es innata en el ser humano y los turistas.

Conocer el turismo como sistema y sus factores con los que interactúa permite definir su alcance como ciencia. A partir de ello; la práctica de los postulados corrobora su trascendencia mediante la experiencia que su ejercicio implica.

De hecho, el análisis del conocimiento y la experiencia en el turismo van de la mano; por cuanto su interpretación ayuda a entender su incidencia en el desarrollo social.

Adicionalmente es sujeto de análisis y discusión la inversión necesaria en cualquier tipo de emprendimiento, considerando todas sus aristas y repercusiones sociales que esto conlleva. La

última dimensión también es pertinente puesto que trata de la coyuntura y sinergia de los actores, elementos y componentes que debe analizarse en el sistema turístico.

1. Discusión

Como se puede determinar, examinados los fundamentos teóricos sobre las dimensiones del emprendimiento en la gestión del turismo, se puede inferir que aquellas propuestas si guardan relación entre si y aportan a entender de mejor manera la variable, que complementariamente se identifica con la gestión del turismo.

La iniciativa y el liderazgo aportan sobremanera en la determinación del gestor turístico para empoderarse y transmitir sus ideas en la construcción del emprendimiento; considerando que la iniciativa es propia del ser humano y se relaciona con la generación de ideas derivadas de la curiosidad que es innata en el ser humano y los turistas.

Conocer el turismo como sistema y sus factores con los que interactúa permite definir su alcance como ciencia. A partir de ello; la práctica de los postulados corrobora su trascendencia mediante la experiencia que su ejercicio implica.

De hecho, el análisis del conocimiento y la experiencia en el turismo van de la mano; por cuanto su interpretación ayuda a entender su incidencia en el desarrollo social.

Adicionalmente es sujeto de análisis y discusión la inversión necesaria en cualquier tipo de emprendimiento, considerando todas sus aristas y repercusiones sociales que esto conlleva. La última dimensión también es pertinente puesto que trata de la coyuntura y sinergia de los actores, elementos y componentes que debe analizarse en el sistema turístico.

Conclusiones

A partir de la presentación y discusión de los resultados, el presente estudio permite concluir la sinergia que debe existir en el estudio holístico de las dimensiones planteadas para el emprendimiento en la gestión del turismo; con sustento en los componentes del sistema, sus factores interconectados, la relación y competencia de los elementos constitutivos de una organización turística y la trascendencia del emprendimiento con apoyo en la innovación.

Entender al sistema turístico como un ente holístico, integral e integrador que parte de los recursos, continúa con los atractivos, actividades, servicios y facilidades en un segundo nivel; así como también, la gestión del marketing que sigue con los circuitos, corredores, productos y paquetes que son susceptibles de comercializarse en un destino que finalmente forma parte de una ruta turística; en interrelación con los factores políticos, económicos, sociales, culturales, tecnológicos y ambientales.

El segundo aspecto concluyente es la trascendencia de iniciativa, liderazgo, conocimiento, experiencia, inversión y coyuntura; además de entender la conformación de una organización en turismo y sus relaciones fundamentales.

Referencias

- Baloglu, N. (2012) Relations between value-based leadership and distributed leadership: a casual research on school principals' behaviors. *Educational Sciences: Theory & Practice* 12(2) Special Issue: 1375-1378.
- Bañuls, A. L., & Casado-Díaz, J. M. (2011). Capital humano y turismo: Rendimiento educativo, desajuste y satisfacción laboral. *Estudios de Economía Aplicada*, 29(3), 6-26.
- Burneo, P. C., & Guerrero, E. V. (2015). Propuesta de un modelo educativo para la formación del talento humano en turismo en América Latina. *Revista Latino-Americana de Turismología*, 1(2), 30-41.
- Carlsson, B., Braunerhjelm, P., McKelvey, M., Olofsson, C., Persson, L., & Ylinenpaa, H. (2013). The evolving domain of entrepreneurship research [El dominio evolutivo de la investigación sobre emprendimiento]. *Small Business Economy*, 1(41), 913-930. doi:10.1007/s11187-013-9503-y
- Clavé, S. A., & Moreno, J. A. D. (2010). Innovación turística en España: retos de la política turística, gobernanza de los destinos y desarrollo de sistemas territoriales de innovación. *Estudios turísticos*, (185), 7-32.
- Daft, Richard. (2006). *La experiencia del liderazgo*. Mason: Cengage Learning Editores.
- De La Rosa, B. M. (2003). Nuevos turistas en busca de un nuevo producto: el patrimonio cultural. *Miembros Del Consejo Editorial*, 155.
- Domínguez, P. R. (2007). *Manual de análisis financiero*. Juan Carlos Martínez Coll.
- Gessa, A., y Toledano, N. (2011). Turismo, emprendimiento y sostenibilidad en los espacios naturales protegidos: El caso de Andalucía-España. *Estudios y perspectivas en turismo*, 20(5), 1154-1174.
- Gold, A. (2003) Principled principals? Values-driven leadership: evidence from ten case studies of 'outstanding' school leaders. *Educational Management Administration & Leadership* 31(2): 127-138.
- Habert, G. S. P., Zúñiga, C. E. H., & Riquelme, H. F. (2012). Del recurso humano al humano con recursos: una propuesta en el estudio de encadenamientos socioprodutivos para el turismo de intereses especiales en el territorio Patagonia Verde Chile. *El Periplo Sustentable: revista de turismo, desarrollo y competitividad*, (23), 7-26.
- Hartley, J. & Allison, M. (2000) The modernization and improvement of government and public services: the role of leadership in the modernization and improvement of public services. *Public Money and Management* 20(2): 35-40.

- Jaramillo Naranjo, O. L. (2011). Gestión del talento humano en la micro, pequeña y mediana empresa vinculada al programa Expopyme de la Universidad del Norte en los sectores de confecciones y alimentos. *Revista científica pensamiento y gestión*, (18).
- Julca Meza, E. (2011). *Evaluación de factores básicos de competencia de emprendimiento empresarial en los estudiantes de turismo: El caso de la Universidad San Martín de Porres*. Lima, Perú.
- Korstanje, Maximiliano, *Reseña de «Historia del Turismo» de Miguel Khatchikian. PASOS. Revista de Turismo y Patrimonio Cultural* [en línea] 2008, 6 (octubre) : [Fecha de consulta: 5 de septiembre de 2018] Disponible en:<<http://www.redalyc.org/articulo.oa?id=88160315>> ISSN 1695-7121
- Martínez, A. y Ríos, F. 2006. Los conceptos de conocimiento, epistemología y paradigma, como base diferencial en la orientación metodológica del trabajo de grado. *Cinta Moebio* 25: 11 1-121
- Medaglia Silveira, J., & Silveira, C. E. (2009). La evolución del marketing de destinos: Su sinergia con la planificación turística. *Estudios y perspectivas en turismo*, 18(5), 530-545.
- Moreira, P., y Urriolagoitia, L. (2011). El emprendimiento social. *Revista española del tercer sector*, (17), 17-40.
- Monsalve Castro, C., & Hernández Rueda, S. I. (2015). Gestión de la calidad del servicio en la hotelería como elemento clave en el desarrollo de destinos turísticos sostenibles: caso Bucaramanga. *Revista EAN*, (78), 160-173. Recuperado en <http://www.moebio.uchile.cl/25/martinez.htm>
- Pérez Aitor (2011). *Inversión turística y desarrollo en República Dominicana*.
- Prebensen, Nina. K.; Chen, Joseph S. et Uysal, Muzaffer. (2014). *Creating experience value in tourism*. Wallingford: CABI Publishing, [ebook]. DOI: 10.1079/9781780643489.0000
- Quinlan Cutler, Sarah et Carmichael, Bárbara. (2010). Dimensions of the tourist experience, In *The Tourism and Leisure Experience: Consumer and Managerial Perspectives*, edited by Michael Morgan, Peter Lugosi et Brent J. R. Ritchie, Clevedon: Channel View Publications.
- Ramírez, O., Paúl, H., Véliz, N., Tania, I., Roldán Ruenes, A., & Ferrales Arias, Y. (2016). Emprendimiento como factor del desarrollo turístico rural sostenible. *Retos de la Dirección*, 10(1), 71-93.
- Rendón Rojas, Miguel Ángel. *Bases teóricas y filosóficas de la bibliotecología*. México: CUIB, UNAM, 1998. p. 62.
- Shera, Jesse H. *Los fundamentos de la educación bibliotecológica*. México: UNAM/CUIB, 1990. p. 118.

Sousa, A. Á., Veiga, G. R., López, J. L., Rodríguez, A. G., Valo, R. C., & Suárez, M. J. A. (2008). Innovación turística: perspectivas teóricas y objetos de estudio. *ROTUR: Revista de Ocio y Turismo*, 1(1), 19-50.

Timón, D. A. B. (2010). Gran ciudad y turismo en la transición postindustrial: nuevos y viejos procesos, nuevas y viejas teorías. El ejemplo del área metropolitana de Madrid. *Scripta Nova. Revista Electrónica de Geografía y Ciencias Sociales*, 14, 310-citation_lastpage.

Yúdice, G. (2002). *El recurso de la cultura*. Barcelona: Gedisa.

12

La fiesta del rey de reyes de Licán como factor de desarrollo turístico del Cantón Riobamba.

Carlos Fernando Inga Aguagallo
Estephany Alejandra Tapia Romero

La fiesta del rey de reyes de Licán como factor de desarrollo turístico del cantón Riobamba.

Carlos Fernando Inga Aguagallo

cfinga@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Estephany Alejandra Tapia Romero

eatapia.figt@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Resumen

La investigación titulada “La fiesta del rey de reyes de Licán como factor de desarrollo turístico de la ciudad de Riobamba.” se ejecutó a partir del análisis de las variables mismas que demostraron el escaso conocimiento del desarrollo de esta fiesta y que fue tratado en el estudio, es una investigación de carácter descriptiva no experimental de corte trasversal, en la que los turistas fueron partícipes de esta fiesta quienes dotaron de información a los investigadores, esto con la aplicación de encuestas que previamente fueron sujetas a la comprobación de fiabilidad con el programa estadístico SPSS, siendo este programa el utilizado también para el análisis de resultados tabulados previamente en el programa informático Excel, los mismos permitieron validar la hipótesis que afirma que la fiesta del Rey de reyes influye en el desarrollo turístico del cantón, pues todas las particularidades que posee son un fuerte atractivo cultural por la sincronía, sinergia y el valor que se le da cada acción, en base a estos resultados surgió la propuesta basada de un plan de promoción turística, mismo que tiene como propósito la difusión masiva de la fiesta a propios y foráneos.

Palabras clave: Fiesta, Folklore, Fiabilidad, Hipótesis, Promoción.

Abstract

The investigation titled "The festival of the rey de reyes of Licán as a factor of tourist development of the city of Riobamba." It was executed from the analysis generated to the variables, The same ones that showed the scarce knowledge of the development of this party and that was treated in the study, It is a descriptive investigation not experimental, to the transversal cut, in which the tourists who participated in this festival gave information to the researchers this with the application of test that were previously subject to the verification of testing reliability with the statistical program SPSS, The same being used for the analysis of previously tabulated results in the excel informatic program, these results allowed to validate the hypothesis that the King's Day festival influences the development of tourism in the canton, since all the peculiarities that it possesses are a strong cultural attraction for the synchrony, synergy and the value that each action is given, the proffer based on the hypothesis suggested a tourism promotion plan same that has as purpose the massive diffusion of the celebration to own and tourists.

Key words: Party, Folklore, Reliability, Hypothesis, Promotion.

Introducción

Las fiestas populares en el territorio ecuatoriano desde tiempos memorables han tenido en su mayoría, una connotación estrechamente ligada al carácter religioso que ha agolpado una afluencia masiva de fieles y curiosos que quieren participar activamente o como meros espectadores de las particularidades que cada una de ellas presenta. Partiendo de este precepto y teniendo en consideración que no hay evidencia fiable del impacto que las celebraciones generan en el ámbito turístico en la búsqueda de su desarrollo, se analizó una de las más grandes y populares a nivel local como lo es la fiesta del rey de reyes de Licán.

La revisión bibliográfica permitió determinar ciertos conceptos y resultados previos de acuerdo al análisis de las variables y su relación que han sido determinantes como referencia investigativa, sin embargo, es necesario aclarar que los antecedentes no han dirigido su mira ni a la localidad ni a la fiesta específica del rey de reyes por lo cual fue fundamental su ejecución.

La localidad cita cada seis de enero de todos los años a miles de turistas nacionales y extranjeros a participar de uno de los eventos religiosos de mayor connotación y relevancia cultural en la provincia de Chimborazo en el ámbito sociocultural y económico para de esta manera, lograr la participación de los visitantes y su relación cultural sin perder identidad.

El hecho de contribuir con la defensa del patrimonio cultural local se convierte en una necesidad más que una consigna y en esta investigación las muestras culturales han aclarado un panorama para muchos invisible pues si bien es cierto la gente acude masivamente a la fiesta resumida como un pase del niño con personajes y bailes, la explosión de castillos y orquestas en vivo, la misa y las bendiciones, la pomposidad y el gasto desmedido por quedar bien y “que la gente no vaya hablando”, estos conceptos y observaciones muy comunes para los asistentes no toman en cuenta aspectos medulares y claves que si no se dilucidan por más gastos ingentes que hagan los organizadores, no se reflejará el fin al que el ámbito cultural quiere apuntalar sus esfuerzos.

El entender la actitud y representatividad que tiene un perro y su baile curioso y divertido, los diablos de lata y su vestido original y la historia que responde a la gran interrogante del por qué un ser tan adverso a la creencia católica está presente en una celebración que hace honra al niño Jesús, conceptos como la guaylanga, tonima, cuchara mama, alguajano, cocinera mayor, bodeguero, toneles, voladores, coronas y cuyes, el toro con la chicha loja, etc., múltiples particularidades que de hecho fundamentan en gran medida un cierto tipo de curiosidad por parte del turista que año a año se convoca para asistir con sus familias y amigos a esta muestra cultural generando con ello rédito económico en la zona de influencia en los sectores de transporte, comercio de ropa y enseres de casa, gastronomía, recuerdos, flores, música, alquiler de trajes, etc., esto si fundamenta la razón cultural e identitaria que la manifestación en análisis mantiene.

Las hipótesis planteadas determinan la influencia que, la fiesta tradicional del rey de reyes de Licán y sus dimensiones correspondientes al folklore y las particularidades propias de la fiesta, mantienen con el desarrollo turístico del cantón Riobamba, por lo cual haciendo uso de software especializado se ha determinado en primera instancia la fiabilidad de los instrumentos y posteriormente las pruebas de hipótesis respectivas.

En lo referente a las implicaciones teóricas de la investigación, es preciso señalar que existe información en el objeto de estudio, sin embargo, no se ha enfocado plenamente en la determinación del impacto de la fiesta en el enfoque turístico tanto por el folklore y sus características propias por lo que la investigación busca ampliar dicho espacio tanto en el aspecto

teórico y desde luego el práctico al ser un estudio de campo mismo que ha servido como herramienta para el diseño de planes promocionales, elaboración de estrategias de marketing, y desde luego, fuente de investigación que permita perennizar no solo el complemento sino la esencia y los detalles que el rey de reyes trae consigo.

Importancia

La connotación nacional que el rey de reyes genera ha incrementado cada año el flujo de turistas, ahora no solo la convocatoria se la hace de boca como mencionan los pobladores, también hay espacios que la televisión, radio, prensa escrita y redes sociales han dado para la promoción de la misma, pero la cobertura es de carácter superficial debido a que los mismos pobladores y organizadores de la manifestación cultural han ido perdiendo el legado histórico, sustituyendo de a poco lo tradicional por lo moderno en la llamada aculturación, de hecho es destacable que existen criterios que hacen ver a la fiesta como el motivo propicio para hacer dinero y con lo mismo embriagarse durante tres días, lo cual evidencia la concepción errónea que la gente tiene.

Elementos como los personajes, trajes, música, gastronomía tradicional, terminología coloquial entre otros, presentes en la fiesta han sido categorizados sin tomar en cuenta la importancia y trascendencia que tienen pues han sido reducidos a un: “se ve bonito” sin analizar la razón de su presencia en la celebración, solo por citar un ejemplo: Los vasallos y su atuendo no solo son solo unos bailarines que están en el pase del niño con la cara, pintada y con machetes, estos, son los guardianes del rey y si llevan la cara pintada es signo de unión y alegoría a su rey pues es el mismo color de pintura usada para maquillar a su protegido, además de ello, siempre estarán para acompañarlo y apoyarlo en sus loas, vivando y haciendo ruido con sus cetros compuestos por una manzana, un cuy y un pan rememorando la riqueza que trae consigo la fiesta.

Este es el objeto de investigación cuya importancia necesita atención emergente pues al ser la fiesta considerada como patrimonio para los riobambeños es primordial entenderla para celebrarla.

Metodología

Métodos

Para la ejecución de la investigación se ha tomado como punto referencial el método hipotético-deductivo debido a que por medio de la observación se pudo entender las particularidades de la fiesta y mediante el planteamiento del problema se realizó un razonamiento justificado que encontró la relación entre teoría, utopía y realidad; el método cuantitativo pues permitió un análisis minucioso de las preguntas realizadas a los encuestados y el método cualitativo, para tener un criterio objetivo de la información.

Tipo de investigación

Investigación de Campo: tanto para un diagnóstico a priori como para la recolección de datos en cuanto a la aplicación de los instrumentos, se lo hizo en el lugar de los hechos, es decir en la parroquia Licán de la ciudad de Riobamba que duró alrededor de cuatro meses coincidiendo con las fechas referenciales y claves que constan en el protocolo de evento con lo cual se obtuvo contacto real con el objeto de estudio.

Investigación Documental: La revisión documental de investigaciones previas que marcan el estado del arte, artículos científicos, actas de reuniones, artículos de revistas y periódicos, fichas de planificación de evento entre otros fueron objeto de análisis minucioso para el estudio.

Diseño de la Investigación

No experimental: Las variables: fiesta del rey de reyes y desarrollo turístico son descritas y en ningún momento se intenta modificarlas por lo que el estudio mantiene un diseño no experimental.

Es de corte transversal puesto que el instrumento de evaluación se lo aplicó por una sola ocasión para determinar un diagnóstico referente a la correlación de las variables.

Población

La población estuvo constituida por 1800 turistas y moradores de la parroquia, que acuden el seis de enero a la fiesta de los reyes, tomados en referencia a datos extraídos de una proyección efectuada por el gobierno autónomo parroquial de Licán.

Tamaño de muestra

Luego de aplicar la fórmula para el cálculo de la muestra con un universo finito se determinó que los instrumentos de evaluación debieron ser aplicados a 171 personas con un error del 5%.

La muestra es probabilística pues del universo de asistentes al evento religioso aleatoriamente se aplicaron las encuestas sin ningún tipo de requerimiento previo.

Técnicas de recolección de datos

La técnica de recolección de datos utilizada fue la observación directa, es decir lo observado debe reflejar los contenidos de la realidad y no subjetividades. Para poder validar se ha diseñado un esquema de encuestas para que los turistas y pobladores brinden su criterio sobre lo analizado.

Instrumentos

Para la investigación se diseñó una encuesta con su respectivo cuestionario para los turistas y pobladores lo cual buscó indagar información concerniente al nivel de conocimientos respecto a las particularidades y folklore que mantiene la manifestación cultural en relación al desarrollo turístico.

Resultados

Las manifestaciones religiosas siempre han cautivado la atención de los turistas en todo el mundo. Las características culturales han permitido resguardar dichas expresiones sean de carácter tangibles e intangibles convirtiendo a los templos y a las fiestas religiosas en un icono de estos atractivos.

La unidad de estudio, de esta investigación es el diagnóstico del turismo religioso que se realiza en la parroquia Licán, específicamente en la festividad del rey de reyes, y está encauzado en realizar propuestas y estrategias para el desarrollo del turismo en la celebración que se realiza en este lugar.

Otro de los factores analizados en la investigación está en función del problema que representa la disminución de concurrencia por parte de turistas y visitantes a esta festividad religiosa a sabiendas que los reportes de asistencia en años anteriores eran mejores y ha venido en desmedro con el pasar del tiempo respondiendo a molestias de carácter organizacional, de seguridad y por el consumo excesivo de alcohol de acuerdo a los criterios vertidos.

La motivación que genera en el turista el hecho de conocer el legado cultural de esta festividad

desarrollada en la parroquia Licán produce por añadidura el desarrollo del turismo local ya que no solamente asisten a la fiesta, sino que también visitan lugares y atractivos del sector, esto además de consumir productos y servicios ofertados por los habitantes. (Tabla 1)

Las costumbres que se manejan en la fiesta del rey de reyes han marcado el desarrollo de esta a lo largo del tiempo y son estas en el ámbito religioso, cultural y gastronómico las que generan expectativa en el turista, pues para muchos es nuevo el presenciar una celebración de este tipo. (Tabla 2)

En cuanto al aspecto gastronómico se desconoce los protagonistas que intervienen en el mismo en lo concerniente a alimentos y bebidas pues en el análisis efectuado todo se resume a platos con la fritada con mote, el hornado, café con humitas, salchipapas y chicha de jora. De la misma manera se ha estudiado el protocolo a seguir que se ha venido perdiendo con el avance de los años, esto con respecto a la preparación, manipulación y el servicio de los alimentos y las bebidas que se brindan en el festejo.

El escaso respaldo por parte de las entidades administrativas y de promoción turística con esta festividad ha causado el desconocimiento de las actividades culturales que se realizan anualmente en la parroquia de Licán pues hace que la festividad sea apreciada desde un punto de vista superficial. (Tabla 3)

La pérdida de las tradiciones que se evidencia se debe a el escaso interés que demuestran las nuevas generaciones por conocer las costumbres que han marcado la identidad de esta festividad, pues en la actualidad el interés radica más en el espectáculo que se brinda en la fiesta grande que en el valor que conlleva toda la preparación y desarrollo de la misma.

Es necesario puntualizar que una gran parte de asistentes al evento, acuden únicamente el día de la fiesta mayor por las actividades de carácter social, demostrando una falta de interés por la connotación religiosa, cultural y patrimonial propia de la fiesta. Las creencias arraigadas en los habitantes del lugar y en los turistas provocan la visita masiva a esta fiesta religiosa cada año que la realizan los sacerdotes como símbolo de su fe, pues no interesa la cantidad de dinero que sea invertida en ella sino el hecho de ofrecer lo mejor para el divino niño quien derramará su bendición sobre fieles y sacerdotes. (Tabla 4)

Por otra parte, frente a la representación de los personajes religiosos que intervienen en esta tradición existe un desconocimiento inclusive por parte de las personas de la localidad, así como de los visitantes sobre el verdadero valor religioso con el que aporta cada uno de los personajes con su participación in situ.

Discusión

La fiesta patrimonial del Rey de Reyes de Licán, sin duda un referente para la ciudad de Riobamba, constituye un atractivo turístico notable por el acervo cultural que genera en cada una de las manifestaciones presentes. El respeto a la tradición por parte de las personas y personajes involucrados en la celebración denotan la fe hasta cierto punto inquebrantable que sin importar el gasto económico es un notable argumento concluyente en esta investigación.

El contraste entre la cosmovisión Puruhá y el catolicismo es claramente evidenciable en esta manifestación cultural pues esta dualidad o misticismo está reflejado en hechos como la misa frente a la deshierba de acuerdo al calendario agrícola lunar; el payaso o diablo frente al curiquingui o sacha runa, elementos propios de la fiesta que para los Riobambeños ya son familiares y fortifican la

cultura del pueblo.

El compromiso que se forja en el desarrollo de la fiesta tiene un valor intrínseco en la mentalidad del turista pues la magnitud en la que se vive este evento no se asemeja con ninguna del país, por lo cual los medios de comunicación se convierten en una herramienta de gran importancia para esta festividad pues los turistas gracias a ellos encuentran información pertinente y veraz de la manifestación cultural.

Conclusiones

De acuerdo al estudio, es necesario precisar que la fiesta patrimonial del rey de reyes influye notablemente en el desarrollo turístico del cantón Riobamba puesto que la dinamización de la economía es evidente en cada espacio por el cual se transita en la localidad. En este contexto se ve involucrado todos los componentes religiosos, culturales y sociales que determinan la importancia que genera el hecho investigativo.

El folklore representado por las creencias, tradiciones y costumbres son objeto de análisis minucioso por parte de los turistas. Ellos consideran que un destino no solo está marcado por un atractivo natural sino también en la admiración hacia el patrimonio lo cual es loable pues gracias a las manifestaciones se puede entender la riqueza cultural que Licán tienen para mostrar al mundo.

La percepción que tiene el turista de la celebración del rey de reyes de Licán se diferencia de la fiesta realizada en la ciudad puesto que en muchos lugares donde se replica el rey de reyes sus expresiones son más representativas en el ámbito concerniente al pase del niño, hoy en día constituido como patrimonio nacional intangible por lo que el estudio de las particularidades que genera la fecha representativa es claramente destacable.

Referencias

- Herrera, E. y Zapata, J. (1999). Calzada penitente: pasos, cofrades y cofradías. *Revista Campo de Calatrava, volumen 3*, pp 247-248-249. Recuperado de https://www.academia.edu/23086278/Calzada_Penitente._Pasos_cofrades_y_cofrad%C3%ADas
- Cevallos, V. H. (05 de enero de 2014). Seis horas durará procesión con el Niño Rey de Reyes. *Diario El Universo, pp 1*.
- Miranda, J. (2001). Aportes sobre Cultura y Filosofía Andina. *Revista Siva, volumen 1*.
- García, J. (02 de julio de 2015). *clubdensayos.com*. Recuperado de <https://www.clubensayos.com/Negocios/Promoci%C3%B3n-Y-Publicidad/2620837.html>
- Godoy, M. (2008). *Rey de Reyes y la tradición popular en Chimborazo*.
- Guambo, G. M., Lens, J. M. y Salguero, M. G. (2015). *Memoria Social de la fiesta religiosa Niño Rey de Reyes y simbología de la ritualidad mediante un video documental* (Tesis de pregrado). Recuperado de <https://dspace.ups.edu.ec/bitstream/123456789/9209/6/UPS-QT06852.pdf>
- Carmona, F. (2009). Navidad en Ecuador. Manifestaciones de religiosidad entorno al niño Jesús. *Dialnet*. Recuperado de <https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=3041010>

- Rens, M. (2003). *Mitad del mundo: mujeres, identidad y simbolismo en Ecuador*. Quito, Ecuador: Abya Yala.
- Warren, R. (2008). *El propósito de celebrar la Navidad*. New York, EEUU: Howard books.
- Ruiz, M. F. (2015). *Plan de salvaguardia del patrimonio cultural inmaterial de la fiesta Rey de Reyes, para la gestión turística sostenible de la comunidad San Vicente, parroquia Yaruquíes, cantón Riobamba, provincia de Chimborazo* (Tesis de pregrado). Recuperado de <http://dspace.esPOCH.edu.ec/handle/123456789/4353>
- Stanton, W. J. (2004). *Fundamentos de Marketing*. Ciudad de México, México: McGraw-Hill Interamericana
- Jaramillo, S. (2007). *Preparar y Vivir la Navidad*. Colombia, Bogotá: Sociedad de San Pablo.
- Pereira, J. (2009). *La fiesta popular tradicional del Ecuador*. Quito, Ecuador: Fondo editorial Min. de Cultura.

Anexos

Tabla 1.
Eventos culturales religiosos

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
EXCELENTE	64	37%
MUY BUENO	55	32%
BUENO	35	20%
REGULAR	10	6%
MALO	7	4%
TOTAL	171	100%

Fuente: Inga & Tapia, Ecuador, 2019

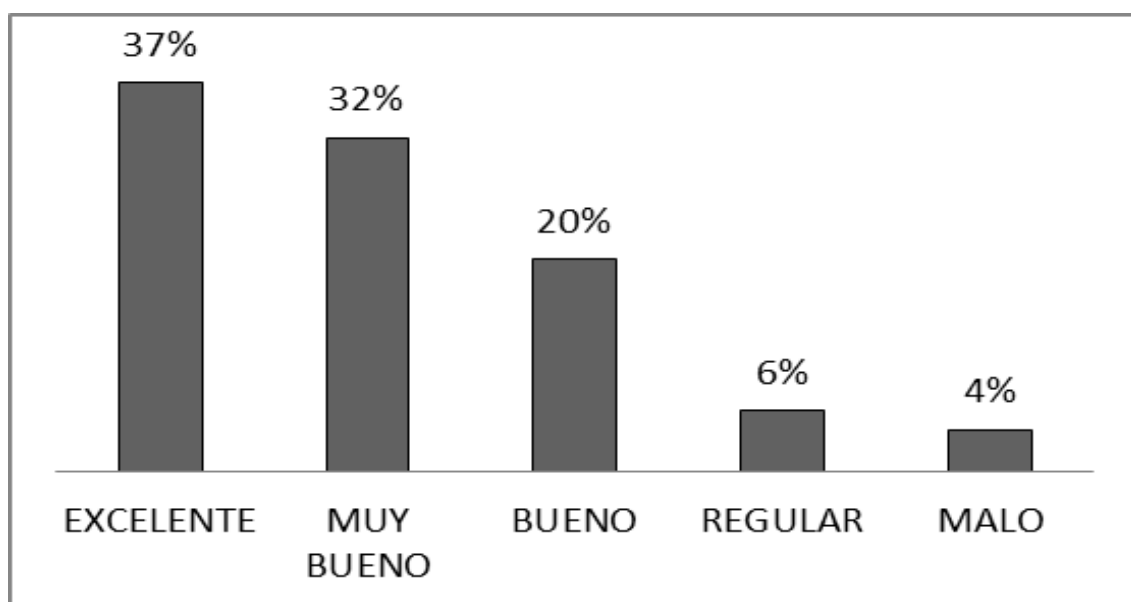


Gráfico 1.

Eventos culturales religiosos

Fuente: Inga & Tapia, Ecuador, 2019

Tabla 2.
Costumbres

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
MALO	13	8%
REGULAR	47	27%
BUENO	65	38%
MUY BUENO	31	18%
EXCELENTE	15	9%
TOTAL	171	100%

Fuente: Inga & Tapia, Ecuador, 2019

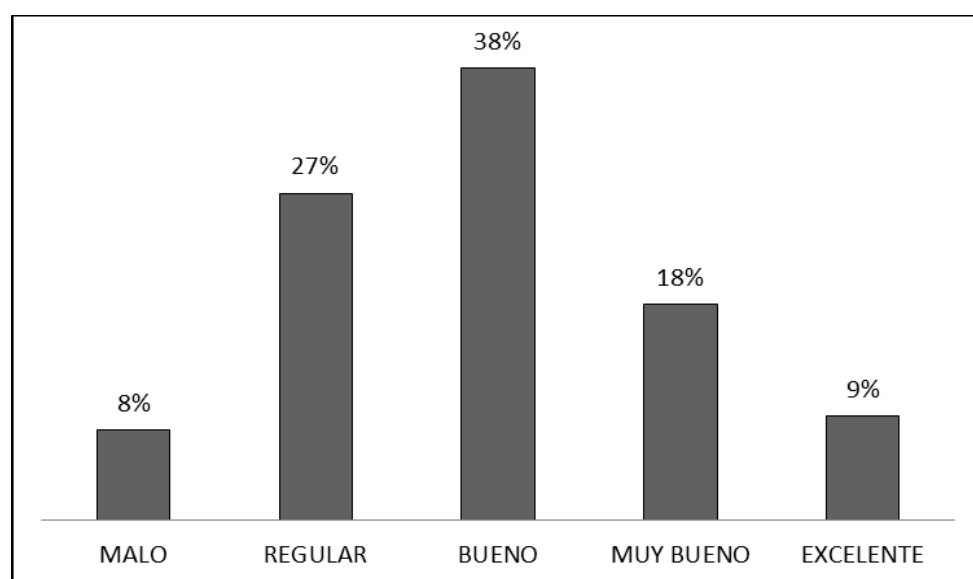


Gráfico 2.

Costumbres

Fuente: Inga & Tapia, Ecuador, 2019

Tabla 3.

Tradiciones

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
MALO	11	6%
REGULAR	48	28%
BUENO	61	36%
MUY BUENO	38	22%
EXCELENTE	13	8%
TOTAL	171	100%

Fuente: Inga & Tapia, Ecuador, 2019

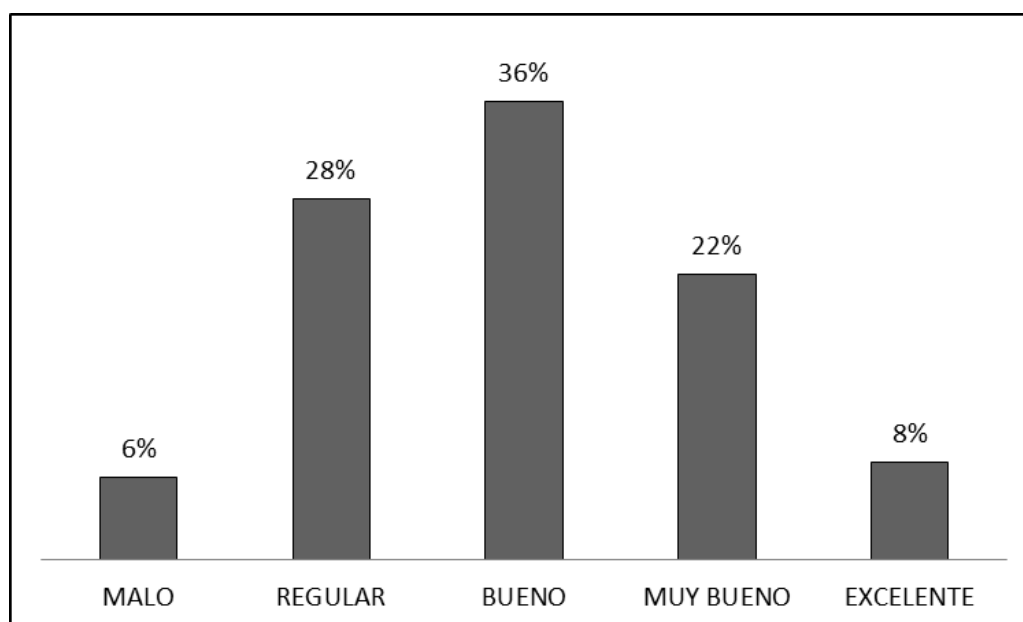


Gráfico 3.

Tradiciones

Fuente: Inga & Tapia, Ecuador, 2019

Tabla 4.

Creencias

ALTERNATIVAS	FRECUENCIA	PORCENTAJE
MALO	4	2%
REGULAR	38	22%
BUENO	45	26%
MUY BUENO	51	30%
EXCELENTE	33	19%
TOTAL	171	100%

Fuente: Inga & Tapia, Ecuador, 2019

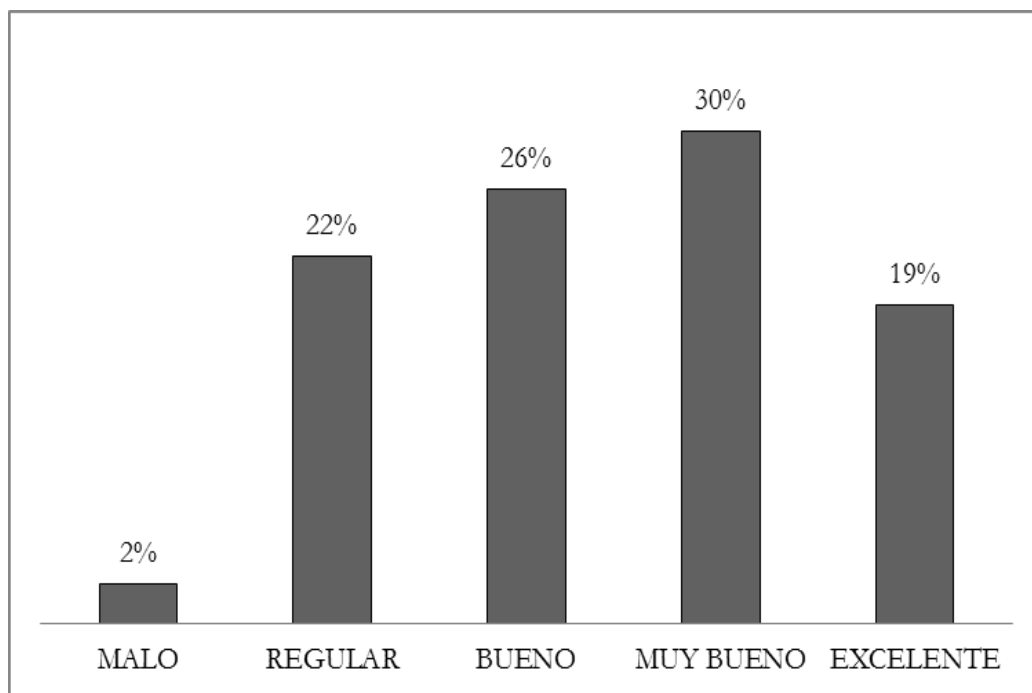


Gráfico 4.

Creencias

Fuente: Inga & Tapia, Ecuador, 2019

13

La Tauromaquia como imaginario colectivo en la opinión pública de los habitantes de la ciudad de Riobamba en la edad comprendida de 15 a 60 años, en el periodo 2017-2018.

José Miguel Ocaña Morales
Edison Raúl Lomas Badillo

La Tauromaquia como imaginario colectivo en la opinión pública de los habitantes de la ciudad de Riobamba en la edad comprendida de 15 a 60 años en el periodo 2017-2018.

José Miguel Ocaña Morales

mmorales@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Edison Raúl Lomas Badillo

rlomas@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Resumen

El presente trabajo de investigación, pretende conocer cuál es la actitud de las nuevas generaciones hacia la tauromaquia, actividad considerada como arte y que naciera como resultado del mestizaje hace más de 500 años, pero que ha calado hondo en los lugareños que se ha convertido en parte primordial en el desarrollo de sus fiestas populares, hasta constituirse en raigambre de nuestra propia cultura, circunstancia que fue ratificada a través de consulta popular realizada en el año 2011. Sin embargo, existe una corriente de grupos foráneos en su mayoría de anti-taurinos, que buscan influir con sus tendencias animalistas para que la fiesta taurina desaparezca y con ella el desarrollo económico que genera. Los nuevos jóvenes y ciudadanos del futuro, en la medida de reconocer a la ciudad de Riobamba, como la Capital Taurina del Ecuador, será importante conocer cuál es su actitud hacia el desarrollo de esta tradicional fiesta taurina.

Palabras clave: Tauromaquia, Riobamba, Cultura, Tradición, Fiesta popular

Abstracts

The present research work, tries to know which is the attitude of the new generations towards the Tauromaquia, activity considered like art and that was born as the result of the miscegenation for more than 500 years, but that has penetrated deep in the villagers that has become It is a fundamental part in the development of its popular festivities until it becomes rooted in our own culture, a circumstance that was ratified through a popular referendum held in 2011. However, there is a strong interference from foreign groups, mostly anti-bullfighting, they seek to influence their animalistic tendencies so that the bullfighting party disappears and with it the economic development that it generates. The new young people and citizens of the future, in order to recognize the city of Riobamba, as the Bullfighting Capital of Ecuador, it will be important to know what their attitude towards the development of this traditional "bullfight party" is.

Keywords: Bullfighting, Riobamba, Culture, Tradition, Popular festival

Introducción

Tauromaquia, expresión cultural o maltrato animal. Esta problemática motivo del presente estudio, conlleva a la indagación de premisas indispensables como lo es el origen de esta actividad taurina, la llegada al Ecuador, como se vive actualmente esta tradición en una nueva época de hibridación cultural, además el proceso que tiene estos eventos desde la crianza del toro, la significación de este ritual abarcando la comunicación verbal y no verbal, la identidad cultural, la cultura misma para luego proceder a la tauromaquia como imaginario colectivo y mediante esta el surgimiento de nuevos grupos con ideologías diferentes.

La voz tauromaquia, aparece en el diccionario de la (Real Academia Española [RAE], 2016) con dos acepciones distintas. La primera como arte de lidiar toros y la otra como obra o libro que habla de este arte. La lidia nace en el siglo XVIII, pero sus albores remontan al XV en España, al abandonar el toreo a caballo para realizarlo a pie (Todo Sobre España, 2009), siendo éste el punto de partida para la “fiesta brava”, actividad que acarrea años de tradición y cultura que se ven reflejados en el fortalecimiento de las relaciones humanas y en la creación de obras artísticas de toda índole. Al principio no existían tercios, orden ni reglas en las cuadrillas. Es Francisco Romero el primer diestro que pone orden a la fiesta y el creador de la muleta tal y como hoy se la conoce.

La actividad taurina desde sus inicios siempre denotó aceptación mayoritaria, transformándose luego en un espectáculo público de gran aceptación e incluso algunas personas lo han convertido en parte de su vida profesional; pero también hay que destacar que otros sectores lo han concebido como un acto de violencia y maltrato animal; además de tener un fin netamente lucrativo que influencia comportamientos y conductas de violencia para quienes lo aprecian.

Las corridas de toros se llevan a cabo en diferentes lugares del mundo en donde ha trascendido en su cultura e identidad de las personas, entre ellas Portugal, Francia y en diversos países de Hispanoamérica, como México, Colombia, Perú, Venezuela, Panamá y Bolivia, en cada uno de ellos se ha convertido en una práctica históricamente reconocida y regulada por los ordenamientos jurídicos con la finalidad de mantener el orden público, garantizar los derechos de los espectadores, normar los establecimientos donde se realizan este tipo de espectáculos e incluso, reglamentar el propio festejo (Fernández de Gatta, 2010).

Ecuador no es la excepción, ya que su vasta historia de realización de festejos taurinos ha hecho que la legislación ecuatoriana, a lo largo de los años, haya adoptado un reconocimiento a la actividad taurina como una manifestación cultural del país (Somos Ecuador, 2012: 10). Es así que, en 1978, se expidió la Ley de Ejercicio Profesional de Toreros Nacionales (Decreto Supremo No. 2830, Registro Oficial 664) en cuyos considerandos se reconoce que la actividad taurina contribuye al desarrollo del país a través del turismo y que la necesidad de emisión de esa Ley radica en la importancia de coordinar la acción de las municipalidades en el control de los espectáculos taurinos y en la aplicación de las Ordenanzas Taurinas Municipales.

La capital de los ecuatorianos es una de las ciudades con mayor tradición taurina, arraigadas en 484 años desde su fundación y con una de las más importantes ferias en el ámbito sudamericano como es la de Jesús del Gran Poder. Cabe mencionar que Quito no fue la única ciudad en donde se realizaban festejos con toros durante la época colonial y republicana, ya que existen registros de que en Guayaquil y Baba existió una fuerte afición taurina (Jurado, 1996: 99). Así mismo, Ambato,

Latacunga, Guaranda, Riobamba y otras ciudades del país, en especial de la Sierra. Sin embargo, acogiendo los resultados de la consulta popular realizada en el año 2011 y ya que la feria “Jesús del Gran Poder” de Quito como principal feria taurina de Ecuador fue suspendida, el Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Riobamba decidió declarar a esta ciudad como “Capital Taurina del Ecuador”. La Ordenanza 011-201130 emitida por el Concejo Municipal de Riobamba tiene dentro de sus considerandos lo siguiente:

“El ineludible deber del poder público: fomentar, movilizar, conservar y preservar las riquezas artísticas y culturales, por constituir base indiscutible de la Historia Nacional y Regional, así como es un deber del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de Riobamba proteger, mantener y preservar las tradiciones históricas, artísticas, culturales, deportivas y sociales de su cantón”.

Además, el artículo 2 de la misma ordenanza establece el deber del gobierno municipal de “apoyar a las organizaciones taurinas en sus diversas manifestaciones, a las escuelas taurinas legalmente constituidas, como promotoras del Arte de la Tauromaquia en la difusión, promoción cultural y turística de las corridas y ferias de toros”.

Al respecto, se han generado ciertos criterios o ideas erróneas, primero que los toreros están dispuestos a correr peligro con el toro bravo, exponiendo su vida porque consideran una pasión que no tiene límites, por otro lado, los activistas no conocen toda la verdad acerca de la crianza de estos animales, cegados por proteger y cuidar la vida y dignidad del animal.

Para la ejecución del presente trabajo Mediante la investigación de campo con la aplicación de encuestas a la población y la ejecución de entrevistas a expertos se obtuvieron datos cualitativos y cuantitativos que permitieron llegar inferencias y conclusiones muy importantes acerca de esta construcción social llena de simbolismo, sentido y significación, basado en el legado cultural de occidente que con el pasar de los siglos se ha ido modificando el comportamiento y percepción de los habitantes de Riobamba, sobre estas prácticas y rituales de la fiesta taurina, que ahora también tiene componentes de la cultura Andina.

Este proyecto permitió conocer, analizar y comprender los diferentes aspectos históricos, sociales y culturales en los que se desarrolló la tauromaquia en nuestro país y principalmente en nuestra ciudad, rescatando de esta forma datos e información que por años han identificado un rasgo cultural de nuestro pueblo, y que hoy en día representa una problemática, o en mejores términos, una grave controversia, que incluso ha desembocado en la desaparición de esta fiesta tradicional en algunos lugares que antes eran reconocidos por este aspecto.

Además de analizar la influencia de los movimientos animalistas que manifiestan sus opiniones contrarias al maltrato animal porque considera a la tauromaquia como un espectáculo que atenta a la vida de otros seres vivos. Se analizó cómo influye esta nueva ideología de los activistas con ideas contrapuestas a la forma de pensamiento tradicional de la sociedad moderna, ya que la práctica taurina se convirtió en parte de la identidad cultural y se encuentra marcado en el imaginario colectivo de la población.

El desarrollo de la presente investigación, permitió identificar y analizar los diferentes abordajes y teorías referentes a la cultura y sus diferentes componentes y rituales que históricamente han formado parte de la tauromaquia, como una de las tradiciones y costumbres muy arraigadas a los pueblos latinoamericanos herederos de la colonización española.

Finalmente, podría decirse que la tauromaquia es un tema muy amplio que requiere ser observado y analizado, aún más aquí en Riobamba, siendo considerada como la primera ciudad en lo que respecta a este imaginario colectivo. Necesitándose, por ende, un estudio que se desglose desde el cuidado de los toros y su preparación para las corridas, hasta la contraposición directa entre los protestantes en contra del maltrato animal y quienes consideran a la tauromaquia como una tradición innata en la identidad ecuatoriana.

Marco Teórico

Según (Rivadeneira, 1997), a simple vista, juntar los términos comunicación y cultura llevaría a incurrir en una tautología, sí, a simple vista, consideramos que la comunicación es inseparable de toda cultura y ésta no puede ser comprendida prescindiendo de los procesos de comunicación que le acompañan. Sin embargo, comunicación y cultura son dos universos insertos dentro de un macrocosmos que podríamos denominar la vida humana. Inseparables, interdependientes; el uno condición del otro, pero fenómenos de la vida humana con personalidad propia. Se puede definir la comunicación como el encuentro de un organismo viviente con su medio ambiente o entorno, cuando se entiende por dicho encuentro la recepción de informaciones sobre el mundo circundante y una reacción ante la información recibida. Esta fórmula abarca todas las posibilidades de "encuentro" del hombre con su medio ambiente físico, social y cultural; las relaciones humanas en sus diversas manifestaciones: económicas, políticas, deportivas, etc.; donde caben también niveles de relación con los productos de la tecnología: comunicación hombre máquina en la industria, en los procesos de aprendizaje y en los del entretenimiento. Incluye, asimismo, la relación del hombre con los medios masivos. Cubre el entorno variado y complejo que rodea al ser humano, esfera dentro de la cual actúa reaccionando objetos, hechos, funciones y relaciones son agentes emisores de mensajes para el receptor. Del entorno parten señales de variada índole que el hombre acomoda a sus necesidades.

Por su parte, (Rizo, 2008) menciona que, desde la Sociología y la Antropología, la mayoría de definiciones de cultura ponen el acento en las siguientes características: se basa en símbolos universales que nos ayudan a comunicarnos; se comparte entre los diferentes seres humanos; y, por último, es aprendida o adquirida. Como se puede observar, en estos rasgos está presente la comunicación bajo múltiples formas: una, la existencia de símbolos que ayudan a comunicarse a los seres humanos son construcciones culturales; otra, la cultura se transmite, y, por tanto, necesita de medios para su difusión; y, por último, el aprendizaje y la adquisición de cultura también implican formas comunicativas de mediación entre sujetos, o entre dispositivos y sujetos. En términos generales, se afirma que la cultura proporciona a las personas un marco de referencia cognoscitivo general para una comprensión de su mundo y el funcionamiento en el mismo. Esto les permite interactuar con otras personas y hacer predicciones de expectativas y acontecimientos.

Para (Bisbal, 1999), comunicación y cultura, dos categorías que constituyen hoy una pieza clave de la complejidad cultural que caracteriza e identifica al tiempo ahora. Un tiempo hecho a retazos, de hibridaciones, de nuevas formas de sentir la vida y vivirla. Requerimos demostrar la necesidad de asumir reflexiones, investigaciones y políticas que consideren a ese binomio como un tejido inseparable en nuestras relaciones, pero políticas culturales que tengan un enfoque amplio, abierto a los nuevos signos y nuevas maneras de encarar socialmente la relación cultural y comunicacional. Requerimos también una consideración seria sobre el proceso de integración simbólica que nuestros pueblos han tejido desde las vertientes y los cauces que han abierto las mediaciones comunicacionales impuestas, pero asumidas por las grandes industrias culturales de la música, del CD, de la radio, del cine, de la televisión.

Según (Molano, 2007), el concepto de identidad cultural encierra un sentido de pertenencia a un grupo social con el cual se comparten rasgos culturales, como costumbres, valores y creencias. La identidad no es un concepto fijo, sino que se recrea individual y colectivamente y se alimenta de forma continua de la influencia exterior. De acuerdo con estudios antropológicos y sociológicos, la identidad surge por diferenciación y como reafirmación frente al otro.

Para (Luna, 2007), es el sello característico de un pueblo, son sus costumbres y tradiciones, su comportamiento, su historia y geografía, su educación, su arte, sus conocimientos, sus logros, son sus idiomas y sus razas, es la energía que impulsa y permite el desarrollo de su sociedad y hace posible los cambios en la organización de su Nación y de su Estado. Identidad cultural también es alma, espíritu, amor por lo nuestro, meta común y acuerdo en lo fundamental para lograr el desarrollo. Es identificación plena con el pasado, el presente y el porvenir de una sociedad.

Según (Canclini, 1989), interpreta la hibridación cultural como una definición útil de las relaciones de significado que se han construido a través de la mezcla por lo tanto trasciende los procesos de mestizaje, criollización y similares. Tiene que ver con la influencia que ha ejercido la modernidad en donde lo tradicional y lo moderno se mezclan y en este caso los medios de comunicación tienen mucho que ver, también hace énfasis en la mirada transdisciplinaria para explicar el por qué coexisten culturas étnicas y nuevas tecnologías. En las actuales condiciones de globalización, encuentro cada vez mayores razones para emplear los conceptos de mestizaje e hibridación. Pero al intensificarse la interculturalidad migratoria, económica y mediática se ve que no hay solo fusión, cohesión, osmosis, sino confrontación y diálogo.

La hibridación, como proceso de intersección y transacciones, es lo que hace posible que la multiculturalidad evite lo que tiene de segregación y pueda convertirse en interculturalidad. Las políticas de hibridación pueden servir para trabajar democráticamente con las divergencias, para que la historia no se reduzca a guerras entre culturas. Podemos elegir vivir en estado de guerra o en estado de hibridación. Cada pueblo ha sufrido cambios en su estructura y se puede decir que es parte de su evolución, ya que debe adaptarse en este mundo universalizado para que puedan desarrollarse en estas nuevas eras, básicamente lo que hacen es mantener parte de sus naturalezas pasadas y acoger elementos futuros y seguir con su proceso de vida.

Por su parte (Moebus, 2008), da a conocer que la noción de hibridación pretende ultrapasar las relaciones de oposición directa entre lo popular, lo culto y lo masivo; lo lúdico y lo racional; lo mítico y lo tecnológico; en una palabra, entre lo tradicional y lo moderno, volviéndose una noción que, basada en el principio de la interculturalidad y en la convivencia de temporalidades trans-históricas, niega la simplificación binaria entre pares de oposición conceptual como modelo de explicación de la realidad y de la dinámica social a favor de una perspectiva que reconoce en la fusión entre elementos aparentemente dispares la propia esencia de esa dinámica.

Nos dice (Gamero, 2007), la noción de lo imaginario en la sociedad contemporánea, está siendo revalorizada y comprendida a grandes rasgos como aquel sistema simbólico sobre el cual se apoya y a través del cual trabaja la imaginación, edificándose sobre la base de las experiencias de los agentes sociales, pero también sobre sus deseos, aspiraciones e intereses. El imaginario se establece de esta manera, como una matriz de conexiones entre diferentes elementos de la experiencia de los individuos, de manera colectiva, en donde las redes de ideas, imágenes, sentimientos, creencias y proyectos comunes están disponibles en un contorno sociocultural propiamente definido.

Nos dice (Cabrera, s.f.), básicamente las “significaciones imaginarias sociales” funcionan, en el sentido moderno y en relación con la sociedad, (1) instituyendo y creando, (2) manteniendo y justificando (legitimación, integración y consenso) y (3) cuestionando y criticando un orden social.

Las significaciones imaginarias sociales instituyen y crean un orden social a la vez que son instituidas y creadas por este mismo orden. La problemática de la institución y la creación social se encuentra inscrita en la tensión entre la determinación y la indeterminación sociocultural de estas significaciones. Entre la determinación social y la creación libre del espíritu se abre un campo que ha sido interpretado de múltiples maneras: determinación simple o compleja, causalidad y multicausalidad, influencia, correlación, afinidad electiva, entre otras propuestas.

Las significaciones imaginarias sociales también mantienen y justifican un orden social. Es lo que se conoce como los problemas de la legitimación, integración y consenso de una sociedad. Legitimación entendida como explicación, fuente de sentido y plausibilidad subjetiva; esto es, las significaciones sociales muestran, contrastan y ocultan, a la vez, una realidad social. Integración entendida como orientación y determinación de conductas; es decir, las significaciones sociales estimulan, permiten y prohíben la acción social porque la propia acción ya es simbólica o significativa en la medida en que es humana. Y consenso formulado como el acuerdo que permite y facilita el dominio del entorno social. De modo que las significaciones sociales permiten, a la vez, el dominio, adaptación y sometimiento de los individuos sociales a un orden anterior y exterior a ellos. Finalmente, las significaciones imaginarias sociales cuestionan un orden social a través de la crítica, la reforma y el cambio de una sociedad determinada. Tal cuestionamiento proviene de “otro lugar” o de “ningún lugar” como espacio de la esperanza o utopía.

Muchos consideran que la tauromaquia es un arte, aunque otras denuncian la práctica por la crueldad que implica hacia los animales. Los rituales y eventos vinculados a la tauromaquia son muy antiguos, remontándose a la Prehistoria.

Puede entenderse a la tauromaquia como toda la cultura que se desarrolla en torno a la actividad y que incluye vestimenta típica, el uso de ciertos instrumentos o armas, la cría de los animales, etc. (Pérez & Merino, 2016).

En el análisis del imaginario, proceso en el que el sujeto puede identificar su imagen del “Yo” diferenciado del “Otro”, esto es, definir el “Yo” a través del “Otro”; dicho imaginario llega a construir estereotipos, identidades y memorias colectivas, algunas de ellas enfrentadas.

La posguerra devolvía a la tauromaquia su carácter nobiliar medieval, asociándola a valores inmutables del carácter trágico español, fundamentado en un concepto de espíritu, idea de hispanidad, hoy desechado, sometiendo al torero y al público, antes protagonistas, al papel de simples espectadores del teatro de autoridades que desfilaba, como si de un paseíllo se tratase, cada tarde de toros. (Hernández, 2016).

Es el caso del imaginario republicano y del imaginario franquista, el segundo, en la fiesta de los toros que como ya sabemos la cuna de esta fiesta es España, esta como elemento anquilosado representativo de la España franquista, pero acercándola a Ecuador específicamente a Riobamba esta fiesta esta impuesta por los colonizadores españoles a nuestros antecesores y adoptada como propia en la época colonial la ciudad hizo que esta fiesta sea parte de sus culturas. No es novedad que en los pueblos rurales de la serranía se dé esta fiesta ya que es parte de sus costumbres y por lo general la celebran junto a conmemoraciones o aniversarios de sus santos ya que también son muy religiosos y cabe recalcar que la misma al igual que las corridas de toros fue impuesta por los colonizadores a nuestros ancestros.

En la actualidad, el debate sobre la prohibición de la fiesta taurina abre viejas heridas y, en pleno siglo XXI, nos devuelve a los años treinta del siglo pasado, a aquella España dividida que hoy también es un mito, pues todo tiende a politizarse, la misma situación ocurre en nuestro país y como se puede explicar eso, si somos dos países diferentes.

No se trata de una excepción, otra excentricidad más de dos personajes cuanto menos peculiares, sino de un imaginario amputado por el franquismo, aquel que sometía en la plaza el juicio de los dirigentes a la voluntad popular, demostrando el valor de alguien capaz de enfrentarse a un toro de lidia a pie y no a caballo, como corresponde al vulgo. Esta interpretación de la fiesta era demasiado para un régimen asentado en valores aristocráticos y con pretensiones de hidalguía, es ahí que nace los anti taurinos como forma de rechazo al abuso y maltrata animal.

El espectáculo taurino, elemento característico de lo español, y el torero, capaz de poner de acuerdo por un instante a las dos Españas, se volvían del lado del régimen, tomando sus valores, olvidando... dicen que la muerte de Manolete supone la reconciliación en la posguerra. Más bien se supone otra de las manifestaciones de la imposición de la cultura de los vencedores sobre los vencidos. Esta parte de la fiesta es la que ha llegado, como estereotipo, a la actualidad. Pero en medio del debate hay quien se declara taurino y republicano. ¿Cómo es eso? Estas voces, aun tímidas, tratan de devolver a la fiesta su carácter popular, ajeno a los avatares de los políticos, pero por otro lado los anti taurinos tratan de desaparecer esta fiesta.

Según (Fernández, diversas opiniones sobre el origen de las actividades físicas en las que intervienen los toros, pero básicamente las podemos resumir en tres tendencias básicas, existiendo en cada una de ellas numerosos autores y hallazgos que pretenden apoyar su opinión; aunque tan solo mencionaremos alguno de ellos para intentar resumir su apreciación:

- a) Origen en el culto al toro como deidad.

Por un lado, aquellos autores que consideran que estas actividades físicas estaban dirigidas a dar culto a un dios encarnado en la figura de un toro. En este sentido encontramos en los orígenes de la civilización occidental, varias deidades en las que sus leyendas están relacionadas con el culto al toro bravo como son: Mithra, Zeus y Europa, Pasifae y Minos.

- b) Origen en los ritos de ofrendas a los dioses.

Por otro lado, aparecen multitud de actividades y ritos encaminados a utilizar al toro como elemento de sacrificio ritual a los dioses de ofrenda propiciatoria para obtener sus favores, especialmente relacionados desde los primeros tiempos con la fecundidad y la fertilidad, tanto por su bravura y fuerza, como por su abundancia en nuestra región (España); tal y como afirma (Casa, 1950) en su obra “Ritos agrarios: Folklore campesino español”, quien considera que básicamente... “la lucha con el toro fue en sus orígenes un rito agreste.”

- c) Origen en las ceremonias funerarias para aplacar a los difuntos.

Por último, como actividad ritual funeraria que consiguiese aplacar a los “manes” difuntos. Encontramos muchas muestras de esta tendencia en la gran cantidad de toros o verracos iberos de piedra repartidos por los campos de toda España. Esta tendencia se conservaría en nuestro país hasta la época romana, en la que aparecen pruebas del carácter funerario de estos verracos de piedra, que para muchos historiadores también tenían funciones de delimitación de los terrenos de pastos, como en las inscripciones aparecidas en uno de los Toros de Guisando.

En la actualidad, la tauromaquia se redujo a la corrida de toros, espectáculo típicamente español en el que, desde hace siglos, un hombre provisto de una capa y una espada enfrenta, en la arena, a un toro enfurecido. No debemos confundir el toro doméstico con el toro de combate, descendiente directo de las antiguas razas salvajes. Un toro de lidia es un animal indómito, sumamente feroz y de fuerza extraordinaria; tiene el cuerpo brillante, la cabeza relativamente pequeña pero provista de astas punzantes, y un cuello poderoso. El hombre, durante la corrida, se empeñará con toda su fuerza y su astucia en debilitar los músculos de ese cuello para que el animal, obligado a bajar la cabeza, pueda recibir la estocada, de arriba hacia abajo y entre los omóplatos.

Esta fiesta no existiría si no existiese el toro bravo. El origen de esta raza de animales se la encuentra en el primitivo urus o uro que no habitó exclusivamente en España, pero sí es en este país donde encontró su mejor asentamiento.

Un importante precedente histórico se considera a los ejercicios de la caza del uro en la que se dieron los primeros enfrentamientos, en ellos, más importante que la propia fuerza física, eran la habilidad y destreza. Es quizás en estas tradiciones tan antiguas donde se puede encontrar el origen de las corridas de toros.

Los aficionados taurinos comprenden a las corridas de toros como una fusión entre el toro y el torero, y al mismo tiempo cada uno representa algo grandioso, como, por ejemplo, el torero representa a un héroe o una figura en esencia mitológica, mientras que el toro representa la bravura, la virilidad, la nobleza y la belleza.

Marco legal

(Ordoñez, 2009), da a conocer: Al ser el Ecuador un país que cuenta con una Constitución inclusiva, la Tauromaquia tiene su mayor fundamento y peso legal para ser protegida en dicho cuerpo normativo rector del sistema jurídico, puesto que se basa en varios derechos allí consagrados que no se pueden violentar de la noche a la mañana solamente por la intolerancia o disgusto de un grupo de personas, siendo el Estado el órgano encargado de garantizar y tutelar el fiel cumplimiento de dichos derechos.

La norma en la cual se fundamenta básicamente la Tauromaquia y el derecho de los taurinos a identificarse culturalmente con ella se consagra en los artículos 21, 22, 23 y 31 de la Constitución, los cuales mandan lo siguiente:

“Las personas tienen derecho a construir y mantener su propia identidad cultural, a decidir sobre su pertenencia a una o varias comunidades culturales y a expresar dichas elecciones; a la libertad estética; a conocer la memoria histórica de sus culturas y a acceder a su patrimonio cultural; a difundir sus propias expresiones culturales y tener acceso a expresiones culturales diversas.”

“Las personas tienen derecho a desarrollar su capacidad creativa, al ejercicio digno y sostenido de las actividades culturales y artísticas, y a beneficiarse de la protección de los derechos morales y patrimoniales que les correspondan por las producciones científicas, literarias o artísticas de su autoría.”

“Las personas tienen derecho a acceder y participar del espacio público como ámbito de deliberación, intercambio cultural, cohesión social y promoción de la igualdad en la diversidad. El derecho a difundir en espacio público las propias expresiones culturales se

ejercerá sin más limitaciones que las que establezca la ley,²⁵ con sujeción a los principios constitucionales.”

“Las personas tienen derecho al disfrute pleno de la ciudad y de sus espacios públicos, bajo los principios de sustentabilidad, justicia social, respeto a las diferentes culturas urbanas y equilibrio entre lo urbano y lo rural.”

(Toros Ecuador, 2011), Presenta un artículo en donde se menciona que las primeras noticias de ganado bravo en tierra ecuatoriana se encuentran en las crónicas del siglo XVII, cuando los religiosos jesuitas, mercedarios y dominicos trajeron ganado bravo a América para guardianes del ganado manso y de los cultivos. No es extraño, por esto, que la tradición nos cuente que los primeros toreros fueron los indios que debieron rápidamente aprender a sortear los bravos celadores. Los primeros toros que arribaron fueron de la casta navarra, una de las cinco castas fundacionales españolas.

Las referencias históricas sobre la realización de los primeros espectáculos taurinos en Quito se ubican en 1573, es decir, treinta y nueve años después de la fundación, sin embargo, existen noticias de que en 1549 se realizaron corridas de toros en Quito con motivo de las celebraciones de la Pascua.

En el mes Julio de 1898, se llevó a cabo en Quito la primera corrida de toros a la usanza española con 6 toros de la ganadería Pedregal ubicada en Machachi, propiedad de don Santiago Velasco lidiados con la participación de los matadores españoles Manuel Pomares, “Troni” y Manuel Vera “Mazzantinito”.

La primera plaza de toros en Quito estaba ubicada en las inmediaciones del parque de el Ejido en 1.898, la segunda plaza de toros se construyó en 1.905 en Guangacalle actual Avenida Colombia, en el año de 1.917 se construyó la Plaza Belmonte inaugurada oficialmente en el año de 1.920, en el año de 1.930 se inaugura la Plaza de Toros Arenas.

Riobamba Capital Taurina del Ecuador

Sobre la tauromaquia de la tierra, (Portal Taurino, 2014), menciona que la historia taurina en Riobamba comienza a partir de la creación de la plaza de toros “Monumental Raúl Dávalos” que es considerada como una de las más antiguas del Ecuador, tiene una capacidad para 7.800 personas y en ella se realizan también shows artístico musicales. Sus mayores espectáculos se realizan en las fiestas abrileñas y novembrinas. Inaugurada en 1952 por Morenito de Valencia y Lorenzo Pascual Belmonteño.

Diseñado y construido con graderíos de madera y una útil cubierta en los tendidos, la plaza albergaba en su primera etapa a 5 mil aficionados. En 1995 se emprendieron los trabajos de readecuación para ampliar su aforo a 10 mil personas y dotarla de funcionales instalaciones y belleza. La renovada plaza fue reinaugurada en 1997.

La Feria del Señor del Buen Suceso, se realiza anualmente durante las fiestas abrileñas de Riobamba, a propósito de la conmemoración de la Batalla de Tapi que selló la independencia de la ciudad el 21 de abril de 1822, ejemplar combate de caballería considerado como uno de las más brillantes jornadas militares que a la postre se constituiría en la antesala del triunfo definitivo logrado por los patriotas en Pichincha un mes más tarde (Aguilar, 2012).

En 1969 se crea la feria Señor del Buen Suceso, el matador Mariano Cruz y su apoderado Gonzalo Jácome “El brujo” ceden el primer trofeo los comerciantes devotos del Señor Del Buen Suceso, presidido por el Sr. Segundo Paula Moreno. En la primera feria denominada “Señor Del Buen Suceso” se realiza una novillada mixta de feria, con 6 novillos-toros 6 de Santa Mónica para el cartel que presentaba a los rejoneadores (Cevallos, 2014).

Desde hace una década por este ruedo ha desfilado una interesante nómina de toreros en la que constan coletas de la talla de Rafael Camino, Manolo Sánchez, Víctor Méndez, Uceda Leal, Oscar Higuera, Serafín Marín, David Fandila "El Fandi", Juan José Padilla acompañados de lo más sobresaliente de la torería local e importantes rejoneadores.

Metodología

La metodología para la realización de la presente investigación combina la perspectiva cuantitativa con la aplicación de encuestas dirigidas a los habitantes de la ciudad de Riobamba, con la finalidad de identificar el nivel de identidad cultural hacia la Tauromaquia e incidencia que esta posee en el imaginario colectivo de la sociedad moderna del territorio con influencia en el Ecuador; y la cualitativa con la aplicación de entrevistas a expertos y especialistas sobre el arte de la Tauromaquia, a través de las corridas taurinas que se desarrollan. El enfoque cuantitativo tiene una innegable potencia para el tratamiento de los datos más concretos; mientras que el cualitativo es una poderosa herramienta para entrar en la profundidad de los sentimientos (Behar Rivero, 2008), actuando en procesos concretos de investigación, cada enfoque cubre las debilidades del otro, ratifica o niega sus resultados.

En este sentido, la metodología cualitativa, derivada y guiada por los resultados alcanzados en la etapa cuantitativa, permitió cruzar, cualificar, complementar y contrastar los datos cuantitativos con la información obtenida mediante las entrevistas de los expertos.

De acuerdo a Behar Rivero (2008) El método para la obtención del conocimiento denominado científico es un procedimiento riguroso, de orden lógico, cuyo propósito es demostrar el valor de la verdad de ciertos enunciados. Mediante la aplicación de este método se revisó y contrastó diferentes fuentes bibliográficas primarias relacionadas con el tema objeto de estudio.

También se aplicó el método histórico lógico para garantizar el significado y fiabilidad de los hechos pasados del arte de la Tauromaquia. El método histórico lógico nos ayudara a establecer las relaciones existentes entre los hechos acontecidos en el desarrollo de las ciencias (Behar Rivero, 2008).

Así, se aplicaron 398 encuestas a personas de entre 15 y 60 años de edad, tras la obtención de una muestra representativa, de un universo de 151 523 habitantes de ese segmento poblacional y posteriormente se aplicó entrevistas estructuradas a cuatro expertos y especialistas taurinos vinculados a la investigación. La información se consolidó en base al cuestionario y preguntas aplicadas a los encuestados y los resultados obtenidos, llegando a conclusiones muy decisorias sobre el fenómeno cultural de la Tauromaquia y su identidad cultural en el imaginario colectivo de la población de Riobamba.

Resultados

a) Resultados de la encuesta y análisis estadístico

En el desarrollo de la investigación para la recopilación de información sobre la Tauromaquia, se utilizaron las técnicas de la encuesta con la ciudadanía, partiendo de una muestra de 398 personas, el 68% de los habitantes consultados testifican haber asistido a través del tiempo a las diferentes corridas taurinas por afición a la fiesta brava, como parte de las tradiciones culturales de la ciudad.

Con relación al apoyo de la ciudadanía a los eventos taurino que se desarrollan en la ciudad, el 51% de ellos están de acuerdo, ya que consideran que los eventos taurinos movilizan el turismo y dinamiza la economía; en tanto que el 49% demuestran su desacuerdo con la tradición taurina, debido al maltrato animal.

Con respecto a que los eventos taurinos sean considerados como arte y cultura, la mayoría de la sociedad Riobambeña se pronunció a favor con el 60%, donde valoran estos eventos como un arte ya que el torero es un artista que es complementado por el toro. Además, mencionaron que estos eventos se han mercantilizado; sin embargo el 40%, especialmente mujeres refieren que la Tauromaquia no constituiría un arte por el maltrato animal, ya que consideran que la matanza de los toros en las corridas taurinas, constituyen el sacrificio a seres vivos, demostrando así su oposición a la muerte del toro, pero al mismo tiempo evidenciando su apoyo y afición a la fiesta brava por ser parte de la cultura del pueblo.

Sobre las protestas anti taurinas las personas encuestadas se pronunciaron a favor y en contra; el 58% no apoya esta corriente de grupos animalista opositores, por considerar que son grupos minúsculos que no reconocen las tradiciones culturales muy arraigadas al pueblo ecuatoriano y que no tienen conceptos claros sobre el verdadero arte, simbolismo, sentido y representación que constituye la Tauromaquia, donde se plasma los ritos culturales, uno de los más importantes que identifica a la etapa moderna.

En referencia con la eliminación de las fiestas taurinas, la posición de los encuestados está al mismo nivel entre quienes apoyan y quienes están en contra; la posición en contra de la eliminación, considera que las fiestas taurinas, constituyen una herencia cultural que identifica al pueblo, con sus costumbres, tradiciones, mitos, ritos, etc; y que además promueve el comercio en la ciudad atrayendo al turismo. Mientras que el sector que apoya la eliminación de la tradición taurina asevera que no les gusta el maltrato que se les da a los animales que participan en este evento taurino principalmente el toro.

Finalmente, sobre la identidad cultural con relación a la Tauromaquia y las corridas taurinas en la ciudad, el 51% de personas consultadas manifiestas que el arte del tereo y la fiesta brava constituye parte de la identidad y riqueza cultural heredada de la Conquista Española, que aún sigue viva. El 49% de la población asevera que la tauromaquia no tiene ningún nivel de relación cultural con el pueblo ecuatoriano, ya que aluden que la fiesta taurina no es parte de la cultura Andina, sino más bien es una costumbre impuesta por los españoles durante la Colonia.

Sobre el imaginario colectivo de la Tauromaquia y las fiestas taurinas, la ciudadanía consultada en su gran mayoría, exterioriza su recuerdo de muchos eventos taurinos desarrollados en la ciudad y que constituyen parte de sus vivencias, historia y tradiciones que le identifican a Riobamba, como ciudad Taurina del Ecuador.

b) Análisis de expertos

A través de la metodología cualitativa, derivada y guiada por los resultados alcanzados en la etapa cuantitativa, permitió cruzar, cualificar, complementar y contrastar los datos cuantitativos con la información obtenida mediante la aplicación de entrevistas a expertos y especialistas en la Tauromaquia, como es el caso de los periodistas taurinos: Gonzalo Estrella, Iván Arregui y el torero Orlando Congacha; a quienes les consultamos sobre el estado actual de la Tauromaquia en el territorio y en el Ecuador, así como el nivel de identidad cultural existente.

Para el periodista Estrella la Tauromaquia es un arte, donde se pone de relieve varios actos rituales con mucho simbolismo, sentido y significación, que liga al toro, al torero y a los aficionados que acuden voluntariamente a un evento taurino que mueve el turismo y dinamiza la economía local. Sin lugar a dudas, refiere Estrella, este tipo de espectáculos taurinos generan comunicación e interacción social, convirtiendo a las plazas de toros en espacios públicos de construcción social, con identidad y tradición cultural.

Iván Arregui, coincide con la opinión de Estrella, al considerar que la Tauromaquia constituye precisamente el arte del toreo como espectáculo de masas, que cuenta con mucho simbolismo que crea sentido en los aficionados a la tradición taurina que mueve el turismo y la economía de los pueblos católicos muy identificados con la cultura estética concebida de manera formal con los eventos taurinos organizados en las ciudades y en ascenso en la cultura popular a través de los toros de pueblo. Además, señala que todo esto tiene componentes de comunicación e interacción social vinculados a la identidad cultural de los habitantes.

Por su parte Orlando Congacha, torero en formación, sostiene que la Tauromaquia, es lo más sagrado que hay en su vida, más sagrado que su familia, que sus hijos; refiere que la tauromaquia simple y sencillamente es el arte que se lleva en las venas, y el arte que se demuestra a los demás. También, asegura que las tradiciones taurinas, constituyen esencia de la identidad cultural no solo de los habitantes de Riobamba, sino de varias ciudades del país y del mundo.

Adicionalmente los expertos consultados, coinciden en señalar que la tauromaquia como el arte del toreo, está en el imaginario colectivo de los habitantes de la ciudad, ya que es algo que los identifica por ser parte de las tradiciones más arraigadas en el pueblo, aunque haya sido una cultura traída desde España, luego se ha convertido en ícono de la identidad cultural ecuatoriana.

En relación con las manifestaciones anti-taurinas, los expertos argumentan que son pequeñas células que no tienen fuerza, enmarcadas en nuevas tendencias ideológicas opositoras que forman parte de la contracultura; puntualizan además que estos grupos anti-taurinos están movidos por situaciones políticas, que se oponen fundamentalmente al ingreso a espectáculos taurinos de menores de edad y a la muerte del toro. Sin embargo, dicen los expertos, la población de Riobamba ha dado muestra de ser una ciudad taurina por excelencia, tras haber ratificado su apoyo en el referéndum estatal.

Conclusiones

- La Tauromaquia como imaginario colectivo cultural tiene más incidencia en los habitantes de edades comprendidas de 40 a 60 años, especialmente en los hombres.
- La Tauromaquia con sus diferentes rituales y prácticas taurinas se ha convertido en Riobamba y Ecuador en un verdadero ícono de identidad cultural, que promueve el turismo nacional e internacional y dinamiza la economía de las diferentes ciudades, donde

el arte del toreo o “fiesta brava” cada vez tiene mayores niveles de aceptación en medio de movimientos juveniles anti-taurinos opositores a este tipo de espectáculos masivos.

- Riobamba, al ser reconocida actualmente como la “Capital Taurina” del Ecuador, posee diversos elementos y bienes patrimoniales materiales e inmateriales con mucho simbolismo y significación en aspectos de carácter taurino, como su infraestructura donde se destaca la reconocida Plaza de Toros Monumental “Raúl Dávalos”, y en festividades está la feria taurina Señor del Buen Suceso.
- A causa de la larga historia que trae consigo la Tauromaquia en Riobamba, las diversas acepciones de la misma como imaginario colectivo se han ido consolidando en la cultura riobambeña.
- En cuanto a las manifestaciones anti-taurinas, no han prosperado mayormente en el ámbito local y nacional, ya que constituyen movimientos opositores a la tradición taurina que es parte de la cultura e identidad ecuatoriana, y más bien son vistos como movimientos de contracultura, que no tienen argumentos suficientes para tratar de eliminar esta fiesta cultural masiva que identifica a la gran mayoría de la población.

Referencias

- Aguilar, S. (23 de Marzo de 2012). *Al Toro México*. Recuperado de <http://altoromexico.com/index.php?acc=noticiad&id=11529>
- Bisbal, M. (1999). *Archivo PDF*. Recuperado de Archivo PDF: <http://www.ehu.es/zer/hemeroteca/pdfs/zer10-03-bisbal.pdf>
- Boas, F. (1964). *Cuestiones fundamentales de antropología*. Buenos Aires: Solar y Librería Hachete S.A.
- Cabrera, D. (s.f). *Imaginario social, comunicación e identidad colectiva*. Recuperado el 24 de 07 de 17, de http://www.portalcomunicacion.com/dialeg/paper/pdf/143_cabrera.pdf
- Canclini, N. (1989). *Cultura híbridas: estrategias para entrar y salir de la modernidad*. México: Grijalbo. Recuperado de https://monoskop.org/images/7/75/Canclini_Nestor_Garcia_Culturas_hibridas.pdf
- Carpio, I. (s.f). *Archivo pdf*. Recuperado de La crianza del toro bravo: <http://www.colvema.org/pdf/9496criatoros.pdf>
- Casas, G. (1950). *Ritos agrarios: Folklore campesino español*. Madrid: Publicaciones 224.
- Castoriadis, C. (1975). *La institución imaginaria de la Sociedad*. Buenos Aires: Tusquets.
- Duarte, E. (2003). *Por una epistemología de la comunicación*. São Paulo: Loyola.
- Fajardo, L. (2009). *Comunicación verbal*. Bogotá: Universidad Nacional de Colombia.
- Fernández de Gatta, D. (2 de octubre de 2010). *Toros y espectáculos públicos, potestad sancionadora*. Madrid: 1078-1096. Recuperado de Toros y espectáculos públicos: la potestad sancionadora: Recuperado de: http://www.tauologia.com/imagenes%5Cfotosdeldia%5C2809_ensayo__toros_y_espectaculos_publicos__la_potestad_sancionadora.pdf
- Fernández, J. (15 de Marzo de 2008). *Orígenes de la Tauromaquia*. Recuperado de Universidad Pablo de Olavide: <http://www.cafyd.com/HistDeporte/htm/pdf/6-0.pdf>

- Gamero, M. (2007). *La contemplación del mundo en la sociedad contemporánea en base a la construcción de imaginarios sociales*. Recuperado el 29 de 07 de 2017, de <https://www.um.es/tonosdigital/znum14/secciones/tritonos-1-imaginarios.htm>
- Hernández, A. (2014). *Comunicación verbal y no verbal*. México: Universidad Tecnológica de Izúcar de Matamoros.
- Hernández, G. (08 de 09 de 2016). *Franquismo y memoria en el cancionero de Sabina. Un ensayo de Purísima y oro*. Recuperado el 19 de 07 de 2017, de <https://cies.files.wordpress.com/2010/08/articulo-tauromaquia.pdf>
- Jurado, F. (1996). *Quito ciudad de casta taurina*. Quito, Ecuador. Editorial Delta.
- Luna, J. (2007). *Redacción popular*. Recuperado el 11 de Mayo de 2017, de Identidad Cultural: <http://www.redaccionpopular.com/articulo/identidad-cultural-que-es-y-para-que-sirve>
- Moebus, A. (28 de Noviembre de 2008). *Archivo PDF*. Recuperado de Archivo PDF: <http://www.scielo.org.mx/pdf/soc/v23n67/v23n67a3.pdf>
- Molano, O. (2007). *Revista Opera*. Recuperado el 11 de Mayo de 2017, de Identidad un concepto que evoluciona: <http://www.redalyc.org/pdf/675/67500705.pdf>
- Moreno, V. (7 de Agosto de 2009). *Somos Ecuador*. Recuperado de Historia y Cultura Taurina: <http://somosecuador.blogspot.com/2009/08/historia-y-cultura-aurina.html>
- Ordóñez, A. (2009). *Archivo pdf*. Recuperado de Documento de tesis: <http://dspace.udla.edu.ec/bitstream/33000/574/1/UDLA-EC-TAB-2009-15.pdf>
- Ortiz, E. (25 de Abril de 2017). *Toros Ecuador*. Recuperado de <http://torosecuadorweb.blogspot.com/search?updated-max=2017-06-06T14:37:00-07:00&max-results=4>
- Osorio, F. (Diciembre de 2012). *ARCHIVO PDF*. Recuperado de Archivo PDF: <http://oraloteca.unimagdalena.edu.co/wp-content/uploads/2012/12/La-Semi%C3%B3tica-de-la-Cultura-FranciscoOsorio.pdf>
- Pachala, J. (05 de Abril de 2016). *Foros Ecuador*. Recuperado de <http://www.forosecuador.ec/forum/ecuador/cine-tv-radio-y-espect%C3%A1culos/41255-feria-de-toros-se%C3%B1or-del-buen-suceso-riobamba-2017>
- Pérez, J., & Merino, M. (12 de 04 de 2016). *Definición de tauromaquia*. Recuperado el 19 de 07 de 2017, de <http://definicion.de/tauromaquia/>
- Portal Taurino. (8 de Abril de 2014). *Portal Taurino*. Recuperado de: https://es.wikipedia.org/wiki/Plaza_de_toros_Ra%C3%BAI_D%C3%A1valos_de_la_Calle
- Rivadeneira, R. (1997). Comunicación y Cultura. *Revista Ciencia y Cultura*, 02.
- Real Academia Española [RAE] (2016). Tauromaquia. *rae.es*. Recuperado de <http://dle.rae.es/srv/search?m=30&w=tauromaquia>

Rizo, M. (2008). *Archivo PDF*. Recuperado de Archivo PDF:
http://sedici.unlp.edu.ar/bitstream/handle/10915/32064/Documento_completo.pdf?sequence=1

Todo sobre España (2009). *Toros: Origen Histórico*. Recuperado de:
<https://www.red2000.com/spain/toros/1history.html>

Toros Ecuador. (2011). *Toros Ecuador*. Recuperado de Los Toros Tradición Centenaria en Ecuador:
<http://www.torosecuador.com/?p=330>

Villán, J. (2012). *Tauromaquias*. España: La esfera de los libros.

14

El clima organizacional y su relacion con la satisfaccion laboral.

Dante Ayaviri Nina
Edgar Aníbal Rodríguez
Gabith Miriam Quispe Fernández

El clima organizacional y su relacion con la satisfaccion laboral.

Dante Ayaviri Nina

vdayaviri@gmail.com

Universidad Nacional de Chimborazo, Riobamba, Ecuador

Universidad Técnica de Oruro - Bolivia

Edgar Aníbal Rodríguez

earodriguez@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo, Riobamba, Ecuador,

Gabith Miriam Quispe Fernández

gquispe@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo, Riobamba, Ecuador

Universidad Técnica de Oruro – Bolivia

Resumen

La investigación tiene el objetivo de determinar la eficacia del clima organizacional y laboral en la satisfacción laboral. Tiene un nivel de investigación descriptiva – correlacional. Considera como muestra a cien profesores de siete unidades académicas del nivel secundario de la ciudad de Riobamba. Para el análisis de datos se usa el análisis factorial y de regresión lineal. Se usa como técnica de recogida de información la encuesta y como instrumento el cuestionario. La prueba de Coeficiente de Alfa de Cronbrach muestra un índice de 99,7%, lo que significa que el instrumento de recogida de información como es el cuestionario tiene un alto grado de confiabilidad y de consistencia. Los resultados muestran que un adecuado clima organizacional y laboral depende de factores como: condiciones de trabajo, liderazgo, gestión individual, motivación, comunicación, gestión participativa, remuneración. A su vez, estos factores influyen significativamente en la satisfacción laboral y en la mejora del desempeño, concluyéndose que la satisfacción laboral depende de la eficacia del clima organizacional y laboral en las organizaciones de carácter educativo.

Palabras clave: Satisfacción laboral, Clima organizacional, Organizaciones educativas

Abstract

The research has the objective of determining the effectiveness of the organizational and labor climate in job satisfaction. It has a level of descriptive - correlational research. It considers as one hundred professors of seven academic units of the secondary level of the city of Riobamba. Factor analysis and linear regression are used for data analysis. The survey is used as a technique for gathering information and the questionnaire as an instrument. The Cronbrach Alpha Coefficient test shows an index of 99.7%, which means that the instrument for collecting information such as the questionnaire has a high degree of reliability and consistency. The results show that an adequate organizational and labor climate depends on factors such as: working conditions, leadership, individual management, motivation, communication, participative management, remuneration. In turn, these factors significantly influence job satisfaction and performance improvement, concluding that job satisfaction depends on the effectiveness of the organizational and work environment in educational organizations.

Keywords: Labor satisfaction, Climate organizacional, Educational organizations

Introducción

El clima organizacional es un factor importante para la satisfacción laboral, en tal sentido la investigación parte de una pregunta de investigación ¿Cuál es el grado de satisfacción de los profesores con las actividades académicas que se desarrollan? ¿Qué factores del clima organizacional y laboral determinan el grado de satisfacción? Esta investigación parte de observar que los grados de satisfacción por parte de los profesores en unidades escolares, sobre la base de las reformas educativas que se dan en el Ecuador, los cuales iniciaron a partir del año 1996, donde la reforma educativa consideraba “la implementación de un sistema de diez grados de educación básica, un año de educación pre-escolar, seis años de primaria y tres de educación secundaria; una reforma curricular; y el fortalecimiento de la educación bilingüe para los grupos indígena” (Ponce, 2010, pág. 37). Es durante el año 2010 que se implanto el Modelo de Gestión Educativa, con la finalidad de desconcentrar el Sistema Educativo Nacional y mejorar la calidad educativa y propiciar procesos de equidad, inclusión y pertenencia, formalizándose el 31 de marzo del año 2011, mismo que fue publicado en el Registro Oficial N° 417 la Ley Orgánica de Educación Intercultural (LOEI), y operativizada el 26 de julio 2012 se publicó el respectivo Reglamento General.

Esta Ley de Educación LOEI y su Reglamento General, reformula la distribución de la jornada de trabajo, remuneración y la obligatoriedad de los maestros de estar actualizados a través de capacitaciones constantes y evaluaciones (Asamblea Nacional, 2011, pág. 64). El Art. 40 y 41 del Reglamento de la LOEI, menciona que los maestros deberían trabajar 40 horas de trabajo por semana (“Cambiando 40 horas semanales pedagógicas por 40 horas semanales por reloj”) (Isch, 2011, pág. 387), 30 horas para trabajar en el aula y el resto en actividades extra curriculares como: planificaciones, informes, preparación de material didáctico, trabajos de investigación, atención a alumnos y padres de familia. En su artículo 11 literal g) se indica que deben “Ser evaluados íntegra y permanentemente de acuerdo con la Constitución de la República, la Ley y su Reglamento”. Finalmente en su Art. 10 literal a) menciona que “La capacitación, actualización, mejoramiento pedagógico y académico, a los maestros en las diferentes áreas del conocimiento, según sus necesidades y las del Sistema Nacional de Educación”; (Quispe, Rodríguez, Arellano, & Ayaviri, 2017, pág. 22), A fecha de hoy, la aplicación de esta reforma ha incido en los niveles de satisfacción de los docentes y en la calidad de la educación a partir del clima organizacional y laboral existen en las institucines educativa.

En este contexto, el clima organizacional es un elemento importante para determinar la satisfacción laboral en instituciones educativas. Un recorrido de los estudios realizados al respecto en estos últimos años, se puede encontrar distintos estudios, como las que se presenta en el cuadro 1. En el caso de Ecuador existe pocos estudios al respecto, principalmente de Quispe et. al., (2017), por ello su importancia.

Cuadro 1

Estudios realizados sobre clima organización y satisfacción laboral

Autores	Título de la investigación	Objetivos	Resultados
(Huaita & Luza, 2018)	El clima laboral y la satisfacción laboral en el desempeño docente de instituciones educativas públicas	Determinar la influencia del clima laboral y la satisfacción laboral en el desempeño docente de las instituciones educativas del nivel secundaria de Barrios	El clima laboral y la satisfacción influyen significativamente en el desempeño de los docentes.

Altos-Lima.			
(Quispe, Rodríguez, Arellano, & Ayaviri, 2017)	La reforma educativa y su impacto en el clima organizacional y laboral en la educación básica escolarizada en Ecuador	La investigación mide el impacto de la Ley Orgánica de Educación Intercultural y su Reglamento en el clima organizacional y laboral en las unidades educativas de nivel medio de Ecuador	Los resultados de la investigación demuestran que la satisfacción laboral del Profesor viene determinada por las condiciones del clima organizacional y el clima laboral; así también, las reformas y aplicación de políticas educativas inciden en el clima organizacional de los Profesores, y finalmente, un adecuado clima organizacional depende de factores como, la motivación, comunicación, condiciones de trabajo, liderazgo, clima social, remuneración, gestión individual, gestión participativa. Así, la aplicación de la Ley tuvo un impacto poco favorable en el clima laboral de los docentes reflejado en la satisfacción laboral
(Ojeda, 2014)	El clima organizacional en instituciones de educación primaria	El presente artículo analiza el clima organizacional en escuelas primarias de la región centro del estado de Guanajuato, México, a través del instrumento ECL de Valenzuela (2011)	Se identificó a la dimensión de la administración como la dimensión central que vincula un gran grupo de dimensiones que se denominó la dimensión grupal (trabajo personal, trabajo en equipo, supervisión y comunicación) y la que se denominó dimensión personal (capacitación, desarrollo, promoción y ambiente físico y cultural), la dimensión de orgullo quedó desvinculada de los grupos principales, se proponen explicaciones al respecto.

Fuente: Elaboración propia

Asimismo, el estudio considera para el análisis y medición del clima organizacional a Likert (1968) quien establece que:

El comportamiento asumido por los subordinados depende directamente del comportamiento administrativo y las condiciones organizacionales que los mismos perciben, por lo tanto se afirma que la relación estará determinada por la percepción del clima organizacional tales como: los parámetros ligados al contexto, a la tecnología y a la estructura del sistema organizacional, la posición jerárquica que el individuo ocupa dentro de la organización y el salario que gana, la personalidad, actitudes, nivel de satisfacción y la percepción que tienen los subordinados y superiores del clima organizacional (Rodríguez, 2016, p. 25).

Sin embargo, como se muestra en el cuadro 2. Existen distintos autores que definen el clima organizacional de diferentes formas.

Cuadro 2.
Definiciones sobre clima organizacional

Año	Autor (es)	Definición
1960	Gellerman	<p>Clima es el "carácter" de una compañía e hizo una lista de cinco pasos para analizarlo:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Es necesario identificar a las personas en la organización cuyas actitudes son importantes. • Estudiar a las personas y determinar cuáles son sus objetivos, tácticas y puntos ciegos. • Se deben analizar los desafíos económicos a los que se enfrenta la compañía en términos de decisiones de políticas • Se deben analizar los desafíos económicos a los que se enfrenta la compañía en términos • Es indispensable integrar la idea de establecer denominadores comunes en lugar de agregar todas las partes para obtener una suma de ellas
1964	Forehand Y Von Gilmer	Conjunto de características que describen a una organización y que las distinguen de otras organizaciones, son relativamente perdurables a lo largo del tiempo e influyen en el comportamiento de las personas en la organización.
1966	Talcott Parsons	Sostenía que las organizaciones eran un subsistema de la sociedad y hacía un llamado de atención sobre las complejas vinculaciones institucionales de las organizaciones con la sociedad.
1990	Chiavenato	Definía al clima laboral como el medio interno y la atmósfera de una organización. Factores como la tecnología, las políticas, reglamentos, los estilos de liderazgo, la etapa de la vida del negocio, entre otros, son influyentes en las actitudes, comportamientos de los empleados, desempeño laboral y productividad de la organización
2000	Zapata	Lo refiere como partes dependientes entre sí que aportan al desarrollo y cambio organizacional.
2000	Gálvez	El clima laboral es la expresión personal de la percepción que los trabajadores y directivos se forman de la dirección a lo que pertenecen y que incide directamente en el desempeño de la organización
2004	Palma, Sonia	El clima laboral es entendido como la percepción sobre aspectos vinculados al ambiente de trabajo, permite ser un aspecto diagnóstico que orienta acciones preventivas y correctivas necesarias para optimizar y/o fortalecer el funcionamiento de procesos y resultados organizacionales.
1997, 2000, 2004	Pérez de Maldonado	El clima organizacional puede ser entendido como un fenómeno socialmente construido, que se deriva de las interacciones individuo-grupo- condiciones de trabajo, dando como resultado un significado a las expectativas individuales y grupales.

Fuente: Elaboración propia

De este modo, la satisfacción laboral está relacionada con el clima organizacional y es uno de los factores más importantes para lograr la calidad educativa, aunque a fecha de hoy no existe un consenso sobre la misma, sin embargo, se puede rescatar lo que menciona Palacios citado por (Bodero, 2014):

Que la finalidad de las instituciones educativas parece ser el impulso y orientación de la educación en sus propios alumnos, podría considerarse que una institución educativa de calidad sería aquella en la que sus alumnos progresan educativamente al máximo de sus posibilidades y en las mejores condiciones posibles...la calidad viene determinada por los resultados. (Procesos + productos + apreciación = resultados). Los principales indicadores de calidad de un centro son: el producto educativo, la satisfacción de los alumnos, la satisfacción del personal que trabaja en el centro y el efecto de impacto de la educación alcanzada (Bodero, 2014, p. 114).

Por tanto, se puede identificar la importancia de la satisfacción del personal, en este caso de los docentes que imparte clases a los estudiantes; así, “si un profesor no está satisfecho con el trabajo que realiza, existe una repercusión en su desempeño académico, particularmente en sus funciones de docencia e investigación” (Patlan, Martínez & Hernández, 2012, p. 2); por lo cual, esto afecta a la calidad de la educación, ya que según Rodríguez, Retamal, Lizana, & Cornejo (2011), en su estudio sobre clima organizacional y satisfacción laboral demuestran “que la satisfacción general resulta ser un predictor significativo del rendimiento y de la productividad, mientras que el clima general resulta ser un predictor significativo de las dimensiones condicionales personales y comportamiento del funcionario” (p. 228). Asimismo, se verifica que el “mejoramiento del clima organizacional de una Institución Educativa depende de un manejo adecuado y productivo de los docentes.

El ambiente laboral, el reconocimiento docente y la supervisión docente predicen la satisfacción laboral de los docentes (Barba, 2011). Tomando en cuenta que “es común que empleados que experimentan un cambio se sientan fuera de control como si estuvieran perdiendo su identidad (¿Quién soy?, ¿Qué se supone que debo hacer?), significado y pertenencia” (Aamodt, 2010, p. 516); esto viene sujeto a que los docentes son actores clave en el proceso de aprendizaje (Salazar, Fernandez, & Balza, 2007), contribuyen mediante su formación a construir la sociedad que aspiramos para nuestro país (Mineduc, 2016). Adicionalmente, el artículo 12 de la LOEI (2011) establece que el rol de los docentes es “ser actores fundamentales en una educación pertinente, de calidad y calidez con los estudiantes a su cargo”. Las reformas realizadas a la LOEI (2011) han permitido generar un proceso de fortalecimiento de la carrera docente, mediante la formación continua y el reconocimiento económico y social de sus funciones (Sanchez et. al., 2016).

De acuerdo a la evaluación realizada por el Instituto Nacional de Evaluación educativa en el año 2016, en el informe de (Sanchez, y otros, 2016) muestran que en Ecuador existen alrededor de 203.789 docentes, en instituciones públicas se encuentran 144.286 docentes en 11.378 instituciones mixtas y 48.126 en privadas, de los cuales 29,5% son varones y la diferencia mujeres. Son instituciones públicas el 78,9%, mixta el 3,1% y privada el 18,1%.

En este contexto, la investigación tiene el objetivo de determinar la eficacia del clima organizacional y laboral en la satisfacción laboral. Para ello se plantea, como hipótesis de trabajo H1= que un adecuado clima organizacional y laboral depende de factores como: condiciones de trabajo, la motivación, comunicación, liderazgo, clima social, remuneración, gestión individual, gestión participativa. A su vez, H2= estos factores influyen significativamente en el grado de satisfacción laboral y en la mejora del desempeño y de la calidad educativa.

Materiales y métodos

La investigación tiene un nivel descriptivo - correlacional, se considera como población a siete unidades académicas de nivel técnico - secundario de la ciudad de Riobamba de la Provincia Chimborazo, Ecuador; y como muestra se considera al Colegio de Bachillerato Técnico Fiscal Juan De Velasco de esta ciudad. En esta unidad educativa existe una población docente de 100 profesores que son considerados en su totalidad para el estudio. Se utiliza como técnica de recogida de información la encuesta y como instrumento el cuestionario. Los resultados de la prueba de Coeficiente Alfa de Cronbach al instrumento de recogida de información, determina un índice de 99,7%, lo que significa que tiene un alto grado de confiabilidad y consistencia. Para el análisis se aplica el modelo de Análisis Factorial acompañado del modelo de Regresión Lineal.

El método que se emplea para la medición del clima organizacional y su relación con la satisfacción, se basa en el modelo propuesto por Rennis Likert (1968), que permite identificar el sistema de gestión; busca las diferencias para medir la naturaleza a partir de ocho dimensiones como: los métodos de mando, las fuerzas de motivación, los procesos de comunicación, la influencia, la toma de decisiones, la planificación, el control y los objetivos de rendimiento y perfeccionamiento; al margen que existen aquellos propuestos por otros autores mencionados en el cuadro 3.

Cuadro 3.

Variables de medición del clima organizacional

Modelo	Características	Dimensiones o variables
(Liker, 1969)	Permite identificar el sistema de gestión, buscar las diferencias para medir la naturaleza a partir de ocho dimensiones	Considera como variables para medir el clima organizacional, los métodos de mando, las fuerzas de motivación, los procesos de comunicación, la influencia e integridad, la toma de decisiones, la planificación (fijación de objetivos directrices, el control y los objetivos de rendimiento y perfeccionamiento. Citado en (García, 2009, p. 50)
Litwint (1982) (citado por Kolb, 1985) y	que miden la influencia del liderazgo y el clima organizacional sobre la motivación y la conducta de los miembros de la organización	Considera, la estructura organizacional del trabajo, responsabilidad, recompensa, riesgo, apoyo y calidez, estándares, conflicto e identidad, lealtad. Citado en (García, 2009, p. 50)
Jhon Sldarsy (Test de Clima Organizacional (TECLA) (1977)	Basada en la teoría de motivación de McClelland y Atkinson, como la necesidades de afiliación, poder y logro	Dimensiones del clima organizacional son: conformidad, responsabilidad, normas, recompensas, claridad institucional, espíritu de grupo seguridad y salario. Citado en (García, 2009, p. 51)
(Dusarsky, 1977)	Modelo que permite orientar el desarrollo organizacional en la empresa	Plantea dimensiones del clima organizacional, como: conformidad, responsabilidad, normas de excelencia, recompensa, claridad organizacional, calor y apoyo, seguridad y salario
(García, 1987)	Modelo para el diagnóstico del clima organizacional, permite reconocer a partir de la percepción del personal el medio en el cual desempeñan y el grado de desarrollo personal que	Se basa en 17 preguntas que permiten identificar un perfil y buscar soluciones para mejorar el ambiente. Citado en (García, 2009, p. 51)

	prevé alcanzar al estar dentro de la empresa.	
(Toro, 1992)	Modelo que considera que la percepción de las personas que tienen sobre su trabajo, Se basa en que las personas actúan y reacciona a sus condiciones de trabajo a partir del concepto y la imagen que se forman de ellos.	Factores del clima organizacional son: estilo de dirección, sentido de pertenencia, retribución, disponibilidad de recursos, estabilidad, claridad y coherencia en la dirección y valores colectivos. (Se denomina encuesta ECO). Estos se reducen a a factores DIG (Descriptor de la imagen gerencial), siendo; estilo de dirección, disponibilidad de recursos, claridad y coherencia en la dirección. Citado en (Garcia, 2009, p. 52)
Álvarez (1995)	Permite indagara cuál o cuáles son las posibles causas.	Los factores determinantes del clima organizacional son: Claridad organizacional, participación, instalaciones, comportamiento sistémico, relación simbiótica, liderazgo, consenso, trabajo gratificante, desarrollo personal, elementos de trabajo, relaciones interpersonales, buen servicio, soluciones de conflictos, expresión informal positiva, estabilidad laboral, valoración, salario, agilidad, evaluación del desempeño, retroalimentación, selección del personal, inducción e imagen de la organización. Citado en (Garcia, 2009, p. 53)
Méndez (2006)	Desarrolla el instrumento para medir clima en las organizaciones (IMCOC), denominado modelo IMCOC	Las dimensiones del clima organizacional, son: objetivos, cooperación, liderazgo, toma de decisiones, relaciones interpersonales, motivación, control de comportamiento, de calidad, de actitudes y creencias, de satisfacción y de información. Citado en (Garcia, 2009, p. 54)
Solarte y Zapata (2008)	Modelo tiene el objetivo de identificar la percepción que tiene los colaboradores sobre el clima organizacional, sus causas,	Considera como dimensiones, como: misión, plan estratégico de desarrollo, estructura organizacional, comunicación participativa, infraestructura, cooperación, liderazgo, relaciones interpersonales, inducción y capacitación, reconocimiento, motivación, compensación, desarrollo personal y profesional, higiene y salud ocupacional, evaluación del desempeño, autoevaluación, socialización, alcance de vida – trabajo, ética, normas, proceso y procedimientos, libre asociación , soluciones de conflictos, identidad, grupos informales, trabajo en equipo e información. Citado en (Garcia, 2009, p. 55)
(Hoy & Feldman, 2003)		Integridad institucional, influencia del director, consideración y respeto, diseño de estructuras, orientación hacia la tarea y el desempeño, asignación de recursos, moral colectiva, espíritu de cuerpo, cohesión, integración, compañerismo, énfasis académico. Citado en (Fernández, 2004, p. 47)
(Martín, 2002, pág. 115)	Modelo que permite medir el clima organizacional	Dimensiones que se considera: la comunicación, motivación, participación, confianza, planificación, liderazgo y creatividad,

Fuente: Elaboración propia

Desde este punto de vista las variables consideradas para la medición el clima organizacional y laboral se basa en Martin (2000, p. 115), donde se considera: la comunicación, motivación, participación, confianza, planificación, liderazgo y creatividad, aunque existen múltiples tipos de clima que pueden describirse a partir de múltiples variables, Brunet (1987), como las que utilizan Likert (1961), López Yanes (1992); Chiang, Salazar y Núñez (2007). Así, se emplea la escala de respuesta de Likert de 5 puntos: muy de acuerdo (5), de acuerdo (4), no estoy seguro (3), en desacuerdo (2), totalmente en desacuerdo (1). La satisfacción laboral se midió a través de cinco dimensiones: satisfacción con la relación con los superiores (5 ítems), satisfacción con las condiciones físicas en el trabajo (5 ítems), satisfacción con la participación en las decisiones (6 ítems), satisfacción con su trabajo (4 ítems), satisfacción con el reconocimiento (3 ítems). Se utilizó la escala de respuesta de Likert de 7 puntos: muy satisfecho (7), bastante satisfecho (6), algo satisfecho (5), indiferente (4), algo insatisfecho (3), bastante insatisfecho (2), muy insatisfecho (1).

En la investigación se entiende por clima organizacional a “una propiedad del ambiente organizacional descrita por sus miembros, se origina producto de efectos subjetivos percibidos por los trabajadores respecto del sistema forma en que se desenvuelven del estilo informal de los administradores y de los factores organizacionales (características del trabajo como condiciones del empleo, etc.). Estos factores afectan las actitudes, creencias, valores y motivación de las personas” (Litwin & Stinger (1968) en Rodríguez et al., (2011, p. 220). Y la satisfacción laboral “como un conjunto de actitudes desarrolladas por la persona hacia su situación de trabajo, actitudes que pueden ir referidas hacia el trabajo en general o hacia facetas específicas del mismo; entonces, la satisfacción laboral se constituye en un concepto globalizador con el que se hace referencia a las actitudes de las personas hacia diversos aspectos de su trabajo” Bravo et al., (1996) en Manosalvas (2005, p. 7).

Resultados

Características generales de los encuestados

Los resultados de la investigación presentan que el 47% de los profesores pertenecen al género femenino y el 53% son docentes al género masculino. La edad comprendida de los encuestados es de 45 a 54 años con un 39%, de 35 a 44 años con el 29% y de 25 a 34 años un 23%. Los años de experiencia en su mayoría oscilan de más de 21 años en un 32%, de 11 a 15 en un 21% y entre 16 a 20 años en un 19%. La relación laboral de los profesores es de 72% nombramiento, 15% contrato y 13% de nombramiento accidental.

Factores del clima organizacional. Aplicación de análisis factorial

Los resultados de la aplicación del análisis factorial es pertinente, ya que el índice de la prueba de KMO arroja un coeficiente de 0,944 (94,4%).

Para la aplicación del modelo factorial se consideró un total de 53 factores. Los resultados de la aplicación del modelo factorial permite reducir a 10 factores, que explican el clima organizacional en un 93,8%, ya que los coeficientes de KMO y Barlert muestran un índice de 0,938, lo que significa que existe pertinencia y el modelo es adecuado.

A fin de optimizar la reducción de factores, se aplica el modelo de factorización a los 10 factores reducidos en el primer modelo. Los resultados de este segundo modelo y realizada la rotación

varimax se pudo reducir a siete factores que determina el clima organizacional, ya que la comunalidad es alta con los siete factores y la variabilidad explica el 95,94% que es superior al primer modelo de diez factores. Estos factores están relacionados con: condiciones de trabajo, liderazgo, gestión individual, motivación, comunicación, gestión participativa, remuneración; demostrándose de esta manera la Hipótesis 1.

Tabla 1
Identificación de factores del clima organizacional y laboral

Factores	Matriz de Componente Rotado ^a						
	Componente						
	1	2	3	4	5	6	7
	Condi ones de trabajo	Lidera zgo	Gestión individu al	Motivac ión	Comuni cación	Gestión participa tiva	Remu neraci ón
El docente realiza su trabajo encomendado con agrado y motivación pensando en el aprendizaje de los estudiantes	,653	,487	,385	,329	,193	,043	,115
La puntualidad en el ingreso al trabajo es parte de la responsabilidad.	,561	,599	,301	,215	,375	,042	-,079
El trabajo y desempeño del docente es reconocido por compañeros, autoridades, padres de familia y estudiantes.	,528	,484	,287	,446	,218	,309	-,015
Los objetivos personales profesionales permiten que el docente realice su trabajo pese a dificultades.	,511	,678	,341	,315	,064	,049	,004
La responsabilidad y el esfuerzo del trabajo del docente es compensado con la remuneración que percibe. Considera que es adecuada y suficiente.	,417	,630	,391	,167	,432	,127	-,066
La propuesta de Estado es la permanencia en el lugar de trabajo durante ocho horas para todos los servidores públicos, en el caso de los docentes esta permite elevar la calidad de la enseñanza.	,373	,576	,490	,160	,404	,208	-,042
El cambio producido en el horario de trabajo del personal docente ha provocado alteraciones de tipo social familiar, como es el de la alimentación y tiempo de descanso, ocasionando problemas de salud.	,497	,708	,295	,302	,176	-,035	,127
El Ministerio de Educación propone actualizar y capacitar a los docentes mediante cursos en línea o presenciales, el docente asiste motivado y con ánimo de aprender.	,605	,423	,400	,371	,165	,284	-,029
Si los cursos y eventos de capacitación propuestos por el ministerio tuvieran el carácter de optativos estos serían tomados por el docente.	,459	,461	,527	,382	,286	,037	,192
Se ha difundido debidamente las leyes y normativas del nuevo modelo de gestión educativa.	,657	,511	,350	,243	,300	,015	,076
El maestro está preparado para el manejo y aplicación de la Ley y Reglamento de educación y demás instrumentos administrativo operativos.	,424	,401	,579	,460	,273	-,030	-,023

La comunicación entre docentes, autoridades, padres de familia y estudiantes es adecuada y permite el desarrollo de actividades.	,514	,382	,457	,313	,198	,401	,050
La información de autoridades institucionales, distritales es adecuada y clara en asuntos referentes al trabajo del docente.	,637	,396	,363	,384	,248	,216	,033
Las propuestas y sugerencias del docente respecto a aspectos pedagógicos, administrativos son consideradas por autoridades institucionales.	,609	,601	,314	,316	,187	-,017	-,017
¿Cuenta la institución con Planes Operativos Anuales y Estratégicos?	,412	,649	,487	,133	,332	,043	-,083
¿La Visión y Misión Institucionales, reflejan su identidad en forma clara y coherente?	,580	,349	,546	,392	,221	,075	,025
La infraestructura disponible en la institución es adecuada para cada área	,623	,452	,342	,208	,437	,158	-,023
Las aulas disponibles permiten el desarrollo del trabajo del docente con los estudiantes	,548	,484	,458	,341	,225	,091	,233
Los patios y espacios de recreación son suficientes y adecuados	,550	,318	,545	,294	,415	,021	-,013
El mobiliario disponible permite el desarrollo de actividades	,495	,349	,604	,432	,207	,088	-,050
¿La biblioteca y laboratorio presentan características apropiadas y adecuadas para el estudio e investigación?	,658	,483	,346	,216	,365	,072	-,027
¿Tiene facilidades de acceso a servicios de bares, teléfono, estacionamientos, espacios deportivos?	,648	,440	,422	,224	,339	,041	,119
¿Cuenta la institución con un sistema de Internet efectivo y adecuado?	,689	,411	,390	,284	,287	,095	,034
¿La institución dispone de recursos didácticos modernos y suficientes de acuerdo con el número de alumnos?	,670	,411	,426	,341	,207	,093	,061
Considera que existe justicia en el trabajo laboral dentro de la institución.	,624	,570	,311	,247	,301	,007	-,064
¿La estructura administrativa y organizacional responde a las necesidades institucionales?	,531	,517	,451	,162	,386	,086	,155
Las decisiones de autoridades están enmarcadas en el articulado de la Ley y Reglamento de educación intercultural.	,283	,563	,537	,376	,324	,108	,090
La autoridad considera las iniciativas e ideas de los docentes en el mejoramiento de la calidad del aprendizaje de los estudiantes.	,664	,446	,410	,283	,262	,036	,128
Las autoridades son solidarias y ayudan a resolver problemas de los docentes.	,579	,523	,381	,230	,338	,090	,219
Las disposiciones e información Ministeriales, zonales, distritales son comunicadas oportunamente a los docentes y las autoridades prestan la facilidad suficiente para su cumplimiento.	,676	,421	,415	,304	,247	,064	,083
El Ministerio de Educación difunde sus programas de mejoramiento y capacitación al maestro en forma clara y oportuna.	,399	,483	,542	,426	,266	,072	,157
En la institución el ambiente entre compañeros docentes es solidario y de respeto	,583	,395	,525	,369	,132	,181	,010

La disposición ministerial que prohíbe la organización de profesores ha incidido en las relaciones sociales entre docentes de la institución.	,400	,351	,725	,157	,323	,110	-,010
El intercambio de experiencias y el compartir conocimientos se generan en actividades y reuniones de docentes.	,612	,474	,326	,400	,203	,207	-,058
La propuesta de trabajo y las exigencias en las actividades que deben desarrollar los docentes han ocasionado el distanciamiento y el individualismo.	,336	,519	,478	,450	,383	,044	,078
La actitud y comportamiento de los autoridades para con los docentes ha cambiado con la propuesta de trabajo del Ministerio.	,535	,677	,314	,328	,130	-,081	,044
Los docentes destinan menor tiempo para las relaciones interpersonales y sociales de integración.	,301	,579	,588	,234	,287	,108	,154
Actividades de encuentro y diálogo como la navidad, día del maestro, aniversario institucional, entre otras le permiten afianzar el sentido de pertenencia institucional.	,639	,550	,332	,243	,292	-,008	,056
La remuneración del docente es justa y permite solventar sus gastos.	,569	,396	,648	,046	,146	,160	-,065
La homologación salarial es una medida de apoyo y respaldo a la labor que cumplen los docentes	,586	,460	,304	,226	,479	,197	,001
La re categorización ha sido adecuadamente manejada por el Ministerio de Educación	,372	,624	,559	,127	,302	,041	-,049
Los docentes están familiarizados con los conocimientos evaluados en las pruebas de re categorización aplicadas.	,546	,603	,230	,328	,324	,098	-,035
El Ministerio de Educación aplica adecuadamente el principio de remuneración acorde al trabajo realizado.	,350	,645	,447	,163	,416	,144	-,046
El docente debe realizar actividades complementarias para mejorar sus ingresos.	,528	,437	,525	,377	,219	,054	,167
Considerando que la superación personal del docente es importante, encontrar el ambiente adecuado lo prioritario; si tuviera la propuesta de cambiar de trabajo a otro sector de producción y servicios lo haría.	,472	,494	,489	,195	,409	,123	,219
Planifica actividades educativas	,240	,261	,556	,487	,525	,094	-,011
Revisa tareas estudiantiles	,272	,119	,119	,911	,203	,037	,016
Diseña materiales pedagógicos	,324	,813	,255	,262	,109	,180	,052
Asistir a cursos de formación permanente	,321	,688	,490	,123	,276	-,042	,181
Realiza reuniones con otros docentes	,340	,840	,217	,097	,141	,207	,038
Atiende a los representantes de los estudiantes	,302	,195	,311	,409	,734	,008	,074
Realiza actividades de refuerzo para estudiantes.	,393	,272	,607	,376	,305	,311	,121
Colabora en la organización, supervisión y control de actividades estudiantiles	,455	,545	,608	,096	,156	-,188	,006

Fuente: Elaboración propia

Sin embargo, aún se puede reducir estos factores a tres, en el cual el factor de explicación es de 91,32%, lo que significa que este modelo es inferior al segundo modelo. Por tanto, se considera que los 7 factores son los más óptimos.

**La relación de los factores del clima organizacional con la satisfacción laboral.
Aplicación del Análisis de regresión lineal**

Los resultados de la aplicación de la regresión lineal permiten demostrar estadísticamente que H2 = los factores influyen significativamente en el grado de satisfacción laboral y en la mejora del desempeño y de la calidad educativa identificados demostrados según el análisis factorial. Las explicaciones de estos 7 factores permiten explicar en un 96,7%, donde sí se retira una variable, el modelo explica el 96,6%, lo que significa que las variables consideradas son las que determinan el grado de satisfacción, como se puede apreciar en la tabla 2.

Tabla 2.
Variables que determinan los grados de satisfacción

Modelo	R	R cuadrado	R cuadrado ajustado	Error estándar de la estimación	Estadísticas de cambios			Durbin-Watson
					Cambio de cuadrado de R	Cambio en F	Sig. Cambio en F	
1	,983 ^a	,967	,965	,17811	,967	387,835	,000	,832

a. Predictores: (Constante), La remuneración del docente es justa y permite solventar sus gastos., Revisa tareas estudiantiles, La actitud y comportamiento de los autoridades para con los docentes ha cambiado con la propuesta de trabajo del Ministerio. , La comunicación entre docentes, autoridades, padres de familia y estudiantes es adecuada y permite el desarrollo de actividades. , Realiza actividades de refuerzo para estudiantes. , ¿La institución dispone de recursos didácticos modernos y suficientes de acuerdo con el número de alumnos?, En la institución el ambiente entre compañeros docentes es solidario y de respeto

Fuente: Elaboración propia

Discusión

Los resultados muestran que existe una relación de causalidad en los factores del clima organizacional con la satisfacción en un 96,7%, lo que quiere decir que la remuneración del docente que sea justa y que permite solventar sus gastos, revisar las tareas estudiantiles, la actitud y comportamiento de los autoridades para con los docentes, la comunicación entre docentes, autoridades, padres de familia y estudiantes adecuada y la facilidad de permitir el desarrollo de actividades académicas; por otra parte, realizar actividades de refuerzo para estudiantes, la disponibilidad de recursos didácticos modernos y suficientes de acuerdo con el número de alumnos y el ambiente entre compañeros docentes sea solidaria y de respeto. Estos resultados de alguna manera son similares en otros estudios como Liker (1969), Litwint (1982) (citado por Kolb, 1985) y Sldarsy (1977), Dusarsky (1977), García (1987), Toro (1992), Álvarez (1995), Méndez (2006), Solarte y Zapata (2008), Hoy & Feldman (2003) en Martín (2002, p. 115).

Conclusiones

Se concluye que las variables condiciones de trabajo, la motivación, comunicación, liderazgo, clima social, remuneración, gestión individual, gestión participativa son los que determinan un adecuado clima organizacional en unidades educativas. Y, se demuestra que existe una alta relación entre el clima organizacional y la satisfacción laboral, la satisfacción laboral depende de la eficacia del clima organizacional y laboral en las organizaciones de carácter educativo.

El clima organizacional en las unidades educativas presenta ciertas similitudes por las actividades que desarrollan el conjunto de instituciones, y el personal de éstas organizaciones, tienen relación

con la satisfacción laboral en la medida que se el ambiente laboral y las condiciones establecidas presenten ambientes que permitan y garanticen un buen desempeño, tal como establece la literatura.

Referencias

- Aamodt, M. (2010). *Psicología industrial/ organizacional. Un enfoque aplicado*. México D. F.: Cengage Learning Editores S. A. de C. V.
- Abravanel, A. (1992). *Cultura organizacional*. Bogotá, Colombia: Legis Fondo Editorial
- Alcantar, V.; Maldonado, S y Arcos, J.L. (2012). Medición del clima laboral requerido para asegurar la efectividad del Sistema de Gestión de Calidad. *Revista Internacional Administración y Finanzas*, 5: 3, pp. 55-68
- Bodero, H. (2014). El impacto de la calidad educativa. *Revista Apuntes de Ciencias Sociales*, 04 (19), pp. 112-117.
- Biegelmeier, U., Dalberto, M.; Craco, T.; Camargo, M. E.; Cruz, Rohr; Bernardi, Flávia; Fernandes (2015). Factores internos e externos influenciam o clima organizacional. *Revista Espacios*, 36: 23, pp. 17-67.
- Bustamante, S. (1998). *Autoestima y asertividad*. Santiago de Chile: Comité Nacional para el Adulto Mayor. Chile.
- Caballero, A. (2013). *Metodología integral innovadora para planes y tesis. La metodología del cómo formularlos*. México: Cengage Learning Editores.
- Cardona, A.; Ramírez, C. & Pardo, A. (2016). Satisfacción laboral, desempeño e innovación; Estudio de caso en una empresa de la Región del Caribe Colombiano. *Revista Espacios*, 37: 34, pp. 28-45.
- Carnicero, P. (2005). *La comunicación y la gestión de la información en las instituciones educativas*. Las Rosas Madrid, España.
- Charria, V.; Sarsosa, K.; Arenas, F. (2011). Factores de riesgo psicosocial laboral: Métodos e instrumentos de evaluación. *Revista Facultas Nacional de Salud Pública*, 29: 4, pp. 380-391.
- Charria, F. y Andrade, V. (2013). Factores de riesgo psicosocial en una industria alimenticia de la ciudad de Cali. *Revista Pensamiento Psicológico*, 11: 1, pp. 99-113.
- Chiavenato, I. (2011). *Administración de recursos humanos*, McGraw-Hill/ Interamericana Editores, S. A. de C. V. México, D. F.
- Dusarsky, J. (1977). *Un modelo de diagnóstico e intervención. Desarrollo organizacional*. Universitaria de América.
- Fernández, T. (2004). Clima organizacional en las escuelas: Un enfoque comparativo para Mécio y Uruguay. *Revista Iberoamericana sobre Calidad, Eficacia y Cambio en Educación*, 2: 2 julio-diciembre, pp.. 43-68

- García, M. (2009). Clima organizacional y su diagnóstico. Una aproximación conceptual. *Cuadernos de administración* 42, Julio- Diciembre, 43-61.
- García, O. (1987). Un model de autodiagnóstico del clima organizacional. *Revista Tecnología Administrativa*, Vol 5, N° 12, Mayo-Agosto.
- Hoy, W., & Feldman, J. (2003). Organizational Health Profiles for High Schools, En Freiberg, J. (ed) *Scholl climate. Measuring. Improving and Sustaining Healthy Learning enviroments*. London: RoutledgerFalmer.
- Huaita, D., & Luza, F. (2018). El clima laboral y la satisfacción laboral en el desempeño docente de instituciones educativas públicas. *Revista Innova Research Journal*, 3: 81, pp. 271-286.
- Liker, R. (1968). *El factor humano en la empresa, su dirección y valoración*. Bilbao: Deusto.
- Martín, J. (2002). *Organizational culture, Mapping the Terrain. Thousan Oaks, cA, Sage* . Chapter 3: Pieces of the Puzzle: What is culture? What is not culture?, 55-92.
- Ojeda, J. (2014). El clima organizacional en instituciones de educación primaria. *Revista Ciencias Sociales* 11: 2, pp. 3-26.
- Quispe, G., Rodríguez, E., Arellano, O. y Ayaviri, D. (2017). La reforma educativa y su impacto en el clima organizacional y laboral en la educación básica escolarizada en Ecuador. *Revista Espacios*, 38: 20, pp. 22-32.
- Registro Oficial 417 (2011). *Ley Orgánica de Educación Intercultural*. Órgano de Gobierno del Ecuador, Editogran Quito.
- Rodríguez, E. (2016). El clima organizacional presente en una empresa de servicio. *Revista educación en valores, Universidad de Carabobo* 1: 25, pp. 1-16.
- Sanchezm H. Arvey, Caballero, A., Guevara, M., Silva, G., Gonzáles, I., & Segovia, K. (2016). *Resultados educativos, retos hacia la excelencia*. Quito: Instituto Nacional de Evaluación Educativa.
- Toro, A. (1992). *Desempeño y productividad*. Colombia: CINCEL

15

Lean office en la mejora de procesos administrativos.

Luis Armando Paucar Limaico

Lean office en la mejora de procesos administrativos.

Luis Armando Paucar Limaico

lpaucar@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Resumen

El propósito de este trabajo es analizar la filosofía de Lean Manufacturing aplicado en la mejora continua de procesos administrativos en una organización, para lo cual debemos tener en cuenta principales lineamientos de estudio conceptual como teoría de lo que es Lean Office, sus diferencias con Lean Manufacturing, beneficios de aplicación en el control de desperdicios y como último elemento de estudio importante, el desarrollo de la implantación del modelo según recomendaciones técnicas para su ejecución.

Introducción

Lean Office también conocida como “oficina esbelta” es una filosofía de trabajo y aplicación del Lean Manufacturing en la mejora continua de los procesos administrativos, identificando de esta forma los despilfarros de recursos en el ámbito de información, procesos de trabajo, personal, ambiente y seguridad ocupacional en el cual se desarrolla una organización que busca mejorar su productividad.

A partir de lo anterior el trabajo plantea la siguiente pregunta de investigación ¿Cómo se debe aplicar lean office en la mejora de los procesos de una organización para mejorar su productividad? Por lo que el objetivo de este trabajo es analizar varias conceptualizaciones y conocer la metodología de implementación de lean manufacturing en los procesos administrativos.

Para llevar a cabo el objetivo, el estudio se ha estructurado en 4 apartados. En el primer apartado se habla sobre definiciones de lo que es lean manufacturing y cuál es su filosofía de trabajo.

En el segundo apartado se menciona las diferencias que existe entre el lean manufacturing empleado como sistema de mejora de procesos en el ámbito industrial, y el lean office aplicado a la mejora de procesos administrativos.

En el tercer apartado se detalla sobre los beneficios del Lean Office y como detectar los despilfarros en los procesos de trabajo.

En el apartado cuarto son las conclusiones que responden a la pregunta de investigación, aquí se menciona sobre la metodología y controles que se deben tener en cuenta para efectuar la implantación del modelo de Lean Office en los procesos administrativos de una organización

1. Desarrollo

1.1 ¿Qué es Lean Office?

Lean Manufacturing, o en este caso Lean Office, es una filosofía de trabajo en la cual el valor generado para el cliente dirige las operaciones y ha facilitado una solución para muchas organizaciones eliminando actividades de no valor, ayudando a reducir tiempos, a incrementar la productividad y a mejorar la calidad y la entregas.

Si consideramos que más del 60 por ciento de todos los costes relacionados con conocer la demanda de los clientes son costes de administración o no directamente relacionados con actividades productivas, entenderemos por que las compañías están usando lean office como un factor clave de productividad para racionalizar y eliminar el despilfarro de las oficinas y de procesos administrativos y conseguir ahorros de base. (Improven, 2017)

1.2 Diferencias entre Lean Manufacturing y Lean Office

En español, se puede traducir como fabricación esbelta, fabricación ajustada, fabricación ágil, pero lo más común es el término anglosajón lean manufacturing.

La filosofía lean manufacturing busca la forma de mejorar y optimizar el sistema de producción, tratando de eliminar o reducir todas las actividades que no añadan valor dentro en el proceso de producción. Se basa en los siguientes sistemas de producción:

- TQM: Calidad total
- JIT: Justo a tiempo
- Kaizen: Mejora continua
- TOC: Teoría de las restricciones

Reingeniería de procesos

Hemos dicho antes que el lean manufacturing trata de eliminar o reducir las actividades que no añaden valor al producto, pero ¿cuáles son las actividades que no añaden valor? Pues son las que no aportan nada al cliente, ni tampoco contribuyen a avanzar en el proceso de producción. Este tipo de actividades, hacen menos eficiente el proceso de producción. Son los llamados desperdicios del lean manufacturing o despilfarros.

La estrategia lean manufacturing identifica lo que no agrega valor al cliente y tiende a reducirlo o eliminarlo. Si tuviera que explicarle a un niño pequeño qué es el lean manufacturing le diría que es “utilizar los recursos necesarios y el tiempo mínimo para hacer justo lo que haya que hacer y cuando haya hacerlo”.

La clave del éxito de la metodología lean manufacturing es que implica la colaboración y comunicación plena de todos los niveles de la empresa directivos, mandos intermedios y operarios. Esta nueva cultura tiende a encontrar la forma de aplicar mejoras continuas utilizando los mínimos recursos, eliminando el despilfarro, mejorando la calidad y reduciendo tiempos de producción y el coste.

Principios del Lean Manufacturing

Podemos esquematizar los principios básicos del Lean Manufacturing:

- Hacerlo bien a la primera: cero defectos, esto se debe conseguir con la detección de los problemas y su solución en el origen.
- Minimizando el derroche: excluyendo las actividades que no agregan valor al producto.

- Mejora continua: teniendo como axioma el poder garantizar la calidad del producto o servicio, tratar continuamente de aumentar la productividad, y la reducción de costes.
- Procesos “pull”: las cantidades producidas se fabrican en respuesta a la demanda (para evitar sobre-producción).
- Flexibilidad: tener la capacidad de poder fabricar variedad de códigos de productos diferentes y en cantidades diferentes –a petición-.
- Construcción y gestión de una relación y colaboración a largo plazo con los proveedores, llegando a acuerdos para compartir el riesgo, los costes y la información.
- Cambio del enfoque principal: al cliente no se le vende un producto, si no que al cliente se le aporta una solución.

Se busca obtener las cosas correctas en el tiempo correcto, en el lugar indicado, con la cantidad perfecta, minimizando el desperdicio, siendo flexible y estando abierto a los cambios y mejora continua.

Para seguir siendo competitivos y creando valor para el cliente, muchas empresas en el segmento industrial (o de servicios), deciden adoptar la metodología Lean.

Este aumento de la competitividad se da a partir de una serie de beneficios que la empresa pasa a experimentar internamente en los diferentes niveles de la jerarquía. Detallamos algunos ejemplos de los beneficios obtenidos:

- Incremento de la productividad
- Incremento de la calidad
- Incremento de las ganancias
- Incremento de las ventas
- Incremento de valor de la empresa
- Reducción de changeover
- Reducción de inventario
- Reducción de plazo de entrega
- Reducción de los costes de producción

El pensamiento Lean evoluciona permanentemente como consecuencia del aprendizaje que se va adquiriendo sobre la implementación y adaptación de las diferentes técnicas a los distintos entornos industriales o de servicios. (Manufacturing, 2018)

El objetivo de Lean Manufacturing es mejorar el sistema de fabricación de una organización mediante la eliminación del despilfarro, es decir, de todas aquellas acciones que no aportan valor al producto y por las cuales el cliente no está dispuesto a pagar. Ejemplos de despilfarros son los transportes o desplazamientos innecesarios, el stock, los defectos, el tiempo de espera, la sobreproducción, etc. (Jimenez, 2014)

El Lean Office, a su vez, es la aplicación de la filosofía del Lean Manufacturing a las actividades o procesos relacionadas con los servicios (gestión de proyectos, facturación, atención al cliente, etc.).

El Lean Office complementa a Lean Manufacturing en las actividades administrativas y así contribuye a una correcta gestión de costos y a la rentabilidad de la empresa.

Las principales herramientas son:

Las 5 S o la Organización del Puesto de Trabajo: Consiste en organizar el puesto de trabajo a partir de 5 conceptos japoneses los cuales son:

- Seiri: Separar lo que es necesario de lo que no es necesario
- Seiton: Situar lo que es necesario de una forma simple y visible
- Seiso: Limpieza para restaurar las condiciones del área y de los equipamientos
- Seiketsu: Estandarizar para mantener las condiciones
- Shitsuke: Disciplina para cumplir y mejorar

Los POKA-YOKE o sistemas anti-error: Son dispositivos “a prueba de errores” que impide la generación de defectos o hacen muy fácil su detección.

El TPM o Mantenimiento Productivo Total: que busca la eliminación de pérdidas asociadas con paros, calidad y costes en los procesos de producción industrial

El KANBAN o control del flujo de materiales: es un sistema de información que controla los productos, en la cantidad y tiempo necesarios, para garantizar el correcto funcionamiento de los servicios y procesos de producción. (Jimenez, 2014)

1.3 Beneficios del Lean Office

Cuando se aplica Lean en Organizaciones en procesos administrativos puede afectar a todos los niveles de la misma. (Productividad, 2018)

Nivel de la empresa: racionaliza y acelera esos procesos que se relacionan con clientes externos y proveedores como el asiento de pedidos, el servicio al cliente, el procesamiento de facturas pendientes, el proceso comercial y de ventas, la investigación y desarrollo, el desarrollo de producto y la distribución.

Nivel organizativo: racionaliza procesos clave de soporte (por ejemplo. Tecnología de la información, recursos humanos, ingeniería, compras), identifica los requisitos del cliente internos y de valor, mejora la comunicación y la cooperación inter funcional.

Nivel departamental: Enfocados sobre los objetivos, reduce las actividades que requieren el tiempo, pero añaden poco valor, mide la cadencia de la operación (Takt Time), crea un flujo para reducir los errores, implanta Pull y los sistemas de Kanban y usa Gestión visual para identificar el flujo de las actividades.

Nivel individual: reduce el papeleo, las actividades manuales y los errores usando procedimientos de trabajo estándar, mejora la organización interna, y aclara los roles individuales, las responsabilidades y los objetivos. (Juan, 2013)

El Lean Office “ataca” lo que nosotros llamamos “despilfarros” o ineficiencias. Y en las oficinas o servicios de administración hay dos tipos de ineficiencias.

a) Las ineficiencias operativas:

De personas: La organización no está estructurada y no hace uso adecuado de todo su potencial humano

De procesos: Los procesos no llevan a los resultados esperados

De información: La información no es precisa o no llega a tiempo

De activos: Existe una incorrecta utilización del material y de la propiedad.

b) Las ineficiencias organizativas:

De focalización: Cualquier miembro no sabe o no entiende qué tiene que mejorar para alcanzar los objetivos

De estructura: Los procedimientos actuales no se orientan a la reducción de ineficiencias

De implicación: No existe la preparación que indique el camino de lo que debe hacerse

De propiedad del trabajo: El empleado no percibe los procesos y resultados como propios

La aplicación de un sistema de gestión Lean Office es el primer paso a un buen sistema de gestión integrado, una vez que se ha entendido la importancia de la autorregulación empresarial, participar de forma efectiva en procesos de certificaciones internacionales como ISO 9001 cuando se ha dado un cambio en la cultura organizacional, dando a lugar una percepción más amplia de los procesos regulatorios y el cambio de paradigma entorno a sistemas de gestión más complejos. (Vargas, 2014)

1.4 Implantación de Lean Office (Guerrero, <http://www.leanroots.com>, 2017)

Pasos para la implantación de Lean Office

1. Definición de las Expectativas del Cliente
2. Definición del Proceso
3. Introducción del Principio de Flujo (FLOW)
 - Gestión de tareas
 - Gestión del papel
 - Gestión de ficheros

Gestión de correo electrónico

4. Introducción del Principio de Tracción (PULL)
5. Introducción de la Filosofía de Mejora Continua (KAIZEN)

1- Definición de las Expectativas del Cliente

Antes de empezar a caminar, sepamos a dónde vamos:

1ª pregunta: ¿Quién es nuestro cliente?

Cliente es aquel a quien va destinado el resultado de nuestro trabajo. No necesariamente hablamos del „cliente final “(o cliente externo). Puede tratarse de un cliente interno.

Tengamos en cuenta que no todos nuestros clientes tienen la misma importancia. En un entorno comercial podemos clasificarlos según el volumen de ventas que suponen. En otros casos tendremos otros criterios. Debemos tratar de atender a todos nuestros clientes, pero siendo también conscientes de quién es quién.

2ª pregunta: ¿Qué valor crea nuestro proceso para el cliente?

Para responder a esto debemos escuchar al cliente.

El cliente espera de nuestro producto o servicio satisfacer una serie de necesidades:

Algunas serán implícitas (como que un informe oficial no puede enviarse manuscrito) otras serán explícitas (como que el soporte que se ha pedido para el informe es PDF) y otras están fuera de esta clasificación pero igualmente le satisfacen o le deleitan (como que el informe incluya gráficos (no solicitados) que faciliten su interpretación)

Aquellas operaciones de nuestro proceso que contribuyen directamente a crear ese producto o servicio que el cliente espera son las que añaden Valor. Todo lo demás es Despilfarro, y como tal debe ser eliminado o como poco reducido.

3ª pregunta: ¿Nos otorgaría un cliente su atención, su tiempo, su información o su dinero sin un motivo importante para hacerlo?

Evidentemente no, pero los procesos administrativos pueden llegar a proporcionar al cliente información, capacidad de decisión sobre temas importantes (como es qué quieren y qué no quieren), formación técnica...

4ª pregunta: ¿Pagaría un cliente por nuestras actividades administrativas?

El cliente sólo paga por el valor. Nuestras actividades administrativas generan valor y el cliente paga con su tiempo, su información, su atención y finalmente su dinero.

2- Definición del Proceso

A la hora de entender nuestros propios procesos debemos tratar de no mezclar lo siguiente:

„Aquello que hacemos “Es fundamental conocer lo que realmente hacemos. Posible medida: Tomemos nota de todas las acciones y resultados que hemos ido generando durante una semana. Representemos las conclusiones en diagramas de flujo.

„Aquello que dicen los procedimientos que debemos hacer “ Es una referencia útil, pero en muchos casos no será la respuesta a nuestros problemas

„Aquello que deberíamos hacer “ Es a donde queremos llegar, pero aún no sabemos cómo (¡jojo! tan pronto lo sepamos debe convertirse en „Aquello que dicen los procedimientos que debemos hacer “)

3- Introducción del Principio de Flujo

Gestión de Tareas

Uno de los problemas que hacen difícil el control de los procesos es el incumplimiento de los acuerdos. Para prevenir este problema se debe:

- Definir sin ambigüedad las acciones a realizar
- Evaluar consecuencias antes de acordar
- Renegociar los compromisos (también con uno mismo)
- Saber decir „no “
- Siempre actuar consecuentemente

Gestión del Papel

La documentación como herramienta. Puede gestionarse según los conceptos de las 5S.

Clasificar

Consigna: „si no lo necesitas quítalo de en medio “

Esta etapa se basa aquí en la eliminación de documentación inútil:

Si no nos hace falta: tirar a la basura (el papel es reciclable).

Si nos hace falta o pudiera llegar a hacernos falta: mantener en nuestro puesto de trabajo.

No guardemos información sabiendo que estará para nosotros disponible en cualquier momento en otros medios (bases de datos, ERP, Intranet, Internet, archivos de otros departamentos...). Éste es un hábito a eliminar para ganar orden en nuestro puesto de trabajo. No tengamos miedo a pedir ese documento (de nuevo) si fuese necesario.

Ordenar

Consigna: „un sitio para cada cosa y cada cosa en sus sitio“

Esta etapa se basa en ordenar nuestros archivos según su frecuencia de uso

Aquello de uso diario debe estar al alcance de la mano sin desplazamientos:

- bandeja de entrada
- bandeja de salida
- archivadores de consulta diaria, etc.

Aquello que de uso relativamente frecuente (semanal...) debe estar en nuestro puesto de trabajo.

Aquello de uso esporádico (mensual, anual...) debe estar localizable pero apartado donde en ningún caso pueda hacernos perder el tiempo.

Debe imperar el sentido común y la simplicidad.

Limpiar

Acción: Limpiar y eliminar las fuentes de suciedad

Consigna: “la mejor limpieza es no ensuciar” (corrijamos aquello que ensucia).

El nivel de limpieza a exigir en adelante será aquel que no esconda los problemas y garantice seguridad.

Estandarizar

Acción: Crear formas de reconocer si el estado del puesto de trabajo es el adecuado.

Consigna: “Reconocer de un vistazo lo incorrecto y cómo corregirlo”.

Etiquetar

Utilizar códigos, colores, etc.

De nuevo debe imperar la simplicidad: si cualquier persona ajena al área es capaz de darse cuenta de qué está ordenado y qué no y además sabe cómo corregirlo, habremos llevado esta etapa hasta sus últimas consecuencias.

Sostener

Acción: Cambiar los hábitos de orden y limpieza realizando un seguimiento de lo conseguido, corrigiendo y no conformándonos.

Consigna: “Respetar el orden y la limpieza es respetar a los demás usuarios”.

Esta etapa marca la diferencia entre un zafarrancho de limpieza y una actividad 5S

La clave está en la mejora continua: no cabe la posibilidad de mantener lo conseguido sino es con el ánimo de transformarlo en algo que sea aún mejor.

La implantación de las 5S en la empresa debe comenzar de manera controlada y acotada, no tiene sentido empezar con un proyecto que abarque a toda la empresa, si no que es mucho más factible empezar con una zona pequeña o acotada e ir experimentado y adquiriendo el conocimiento sobre esta, para posteriormente adaptar al resto de la empresa.

De esta manera, será más fácil comenzar el proyecto con un éxito, se dotará a la metodología de cierta fama de éxito, y nos dará una primera idea de los problemas que nos encontraremos posteriormente.

Es importante acotar y cuantificar la zona de actuación, buscando unos objetivos claros, y pudiendo realizar mediciones de lo conseguido.

Para poder medir el avance de consecución del proyecto es buena idea realizar auditorías 5S. Estableciéndose una sistemática y un cuestionario parecidos a los necesarios para las auditorías de calidad.

De esta manera siempre se evaluarán los mismos aspectos, no se dejarán temas por tratar y los resultados se pueden comparar en el tiempo o entre distintas zonas. (Manufacturing, 2018)

4- Introducción del Principio de Tracción (Guerrero, <http://www.leanroots.com>, 2017)

El Principio de Tracción (o Pull) es una de las ideas fundamentales que rige el Lean Manufacturing. Nos recuerda que el producto, en su recorrido por el proceso debe fabricarse y moverse sólo si el proceso siguiente lo demanda. De esta forma el cliente final marca la necesidad al proceso de expediciones, éste al de control final de calidad, éste al proceso de fabricación...y así hasta la adquisición de materia prima.

Esto tiene algunas implicaciones muy drásticas:

- Si el proceso siguiente no demanda material, el proceso anterior se para.

Esto debe ser tajantemente respetado.

Esto puede ser duro para la concepción occidental de los procesos productivos. El Dr. Shingo, creador del SMED, decía sorprenderse de ver como en los Estados Unidos se consideraba aceptable que un operario estuviera parado observando como una máquina funcionaba, lo importante es que la máquina no se parase; mientras que en Japón era perfectamente admisible que una máquina estuviese parada, pero inaceptable que un operario no estuviera ocupado.

- No se acumula material.

Si alguna operación bloquea el proceso (por ejemplo, por avería) no se puede suministrar al cliente a tiempo.

Está claro que habrá una gran dependencia de la fiabilidad de los medios de producción, pero sí que se consideran ciertos niveles de stocks intermedios que habrá que tratar de reducir con la aplicación de SMED y el incremento del OEE.

La “herramienta estrella” para el Principio de Flujo es el Kanban, que posibilita una comunicación simple y fluida entre cliente y proveedor, evitando la sobreproducción.

5- Introducción de la Filosofía de Mejora Continua (Kaizen) (Salazar, 2018)

El principio en el que se sustenta el método Kaizen, consiste en integrar de forma activa a todos los trabajadores de una organización en sus continuos procesos de mejora, a través de pequeños aportes.

La implementación de pequeñas mejoras, por más simples que estas parezcan, tienen el potencial de mejorar la eficiencia de las operaciones, y lo que es más importante, crean una cultura organizacional que garantiza la continuidad de los aportes, y la participación activa del personal en una búsqueda constante de soluciones adicionales.

En la actualidad es común partir de la premisa de que para ejecutar una mejora debe efectuarse una inversión de recursos económicos y de tiempo sustancial, más aún, cuando se tratan de cambios en los sistemas de información, o en la tecnología clave de la organización.

Si bien la inversión sustancial de recursos busca mejoras representativas de los procesos, en muchos casos no es imprescindible invertir para mejorar, basta en ocasiones con aprovechar uno de los capitales más infravalorados que posee una organización, como lo es el capital intelectual de su recurso humano. Este capital tiene una serie de particularidades que lo hacen clave, una de ellas es que se manifiesta en forma de experiencia a través de las personas que a lo largo de los años se encuentran al frente de las operaciones, razón por la cual tienen una capacidad potencial de identificar oportunidades de mejora. Kaizen ofrece la posibilidad de aprovechar este capital y conseguir mejoras continuas con un mínimo de inversión.

Pueden identificarse a grandes rasgos dos alternativas para lograr una mejora de las operaciones de una organización, estas son la innovación, y la mejora continua.

Innovación:

- Alta inversión
- Alto impacto
- Alta tecnología
- Media / Baja participación del personal
- Alto riesgo de perder el nivel de mejora (Depreciable)

Proceso de mejora continua:

- Optimización del recurso existente (Baja inversión)
- Velocidad en implementación de cambios
- Alta participación del personal (En todas las fases de la mejora)
- Pequeños pasos
- Acercamiento continuo al objetivo trazado (No depreciable)

Combinar ambas alternativas de mejora puede traer consigo resultados sorprendentes para la organización, en la siguiente gráfica representamos la diferencia entre un proceso de innovación (la cual se deprecia), y un proceso combinatorio de mejora a través de innovación y Kaizen.

La experiencia de implementación de la filosofía Kaizen en occidente nos permite concluir que las principales restricciones para su introducción son de carácter cultural, tanto en el caso de las convicciones personales de los trabajadores, como en la estructura organizacional de las compañías de occidente. Una compañía que quiera desarrollar una metodología Kaizen deberá cumplir con las siguientes condiciones:

- Alto compromiso de la dirección de la empresa (Creación de escenarios de participación)
- Alta receptividad y perspectiva respecto a nuevos puntos de vista y aportes
- Alta disposición de implementar cambios
- Actitud receptiva hacia errores identificados durante el proceso
- Alta valoración del recurso humano
- Disposición de elaboración de estándares (garantía para no depreciar las mejoras)

Para la implementación de una filosofía kaizen o un Proceso de Mejora Continua, deben aplicarse como mínimo cuatro principios fundamentales, estos son:

1. Optimización de los recursos actuales: La tendencia de las organizaciones que pretenden alcanzar una mejora es a dotarse de nuevos recursos. Para implementar Kaizen el primer paso consiste en un análisis profundo del grado de utilización de los recursos actuales, del mismo modo que se buscan alternativas para mejorar el uso y el funcionamiento de estos.
2. Rapidez para la implementación de soluciones: Sí las soluciones a los problemas que se han identificado se fijan a plazos largos de ejecución, no estamos practicando Kaizen. Un principio básico del Kaizen es la de minimizar los procesos burocráticos de análisis y autorización de soluciones; en caso de que los problemas sean de sustantiva complejidad, Kaizen propone desgranar el problema en pequeños hitos de sencilla solución.
3. Criterio de bajo o nulo costo: El Kaizen es una filosofía de mínima inversión que complementa la innovación, de ninguna manera estimula que un parámetro de gestión se mejore mediante el uso intensivo de capital dejando de lado la mejora continua. Las alternativas de inversión que propone se centran en la creación de mecanismos de participación y estímulo del personal.
4. Participación activa del operario en todas las etapas: Es fundamental que el operario se vincule de forma activa en todas las etapas de las mejoras, incluyendo la planificación, el análisis, la ejecución y el seguimiento. El primer mito que desestima el Kaizen es aquel de que "Al operario no se le paga para pensar". Esta filosofía que parece apenas solidaria e incluyente tiene aún más fundamentos, y se sustenta en que es el operario el mejor sabedor de los problemas atinentes a la operación con la que convive.

Conclusiones

Como se puede apreciar a lo largo del desarrollo de este trabajo puedo mencionar que toda organización tiene como meta principal el de optimizar sus recursos e incrementar su productividad en los procesos administrativos. Los directivos de cada organización deben fomentar en sus trabajadores una cultura de calidad que permita controlar desperdicios de información, de procesos de trabajo, de personal, ambiente y seguridad; la clave de gestionar con calidad está en la mejora continua de sus procesos y ser productivos empresarialmente.

Referencias

- Guerrero, J. (30 de 09 de 2017). Recuperado de <http://www.leanroots.com>:
<http://www.leanroots.com/wordpress/2017/09/30/el-principio-de-traccion-pull-en-el-jit/>
- Guerrero, J. (26 de 10 de 2017). <http://www.leanroots.com>. Recuperado de
<http://www.leanroots.com/wordpress/2017/10/26/lean-office-mejora-de-procesos-administrativos/>
- Improven. (21 de Abril de 2017). <https://www.improven.com>. Recuperado de
<https://www.improven.com/blog/lean-el-lean-office-un-factor-clave-de-productividad/>
- Jiménez, J. (22 de 12 de 2014). <http://www.addvante.com>. Recuperado de
http://www.addvante.com/es/insight_ideas/tipos_de_documento/articulos/mejora-de-la-productividad-lean-manufacturing-y-lean-office
- Juan, T. (13 de 07 de 2013). <http://www.juantorrubiano.com>. Recuperado de
<http://www.juantorrubiano.com/12-beneficios-de-la-lean-offic>
- Manufacturing, L. (2018). Recuperado de <https://leanmanufacturing10.com/>:
<https://leanmanufacturing10.com/>
- Productividad, L. (2018). <https://www.leansisproductividad.com>. Recuperado de
<https://www.leansisproductividad.com/productividad-de-las-oficinas/>
- Salazar, B. (2018). <https://www.ingenieriaindustrialonline.com>. Recuperado de
<https://www.ingenieriaindustrialonline.com/herramientas-para-el-ingeniero-industrial/gesti%C3%B3n-y-control-de-calidad/kaizen-mejora-continua/>
- Vargas, P. (2014). <http://www.gruporvpa.com>. Recuperado de
<http://www.gruporvpa.com/2015/02/las-claves-y-beneficios-de-un-sistema.html>

16

Sistema de seguimiento a graduados como herramienta de la planificación estratégica de las instituciones de educación superior. Caso de estudio, Facultad de Comunicación Social de la Universidad Nacional de Chimborazo.

Myriam Murillo Naranjo
Guillermo Zambrano Pontón

**Sistema de seguimiento a graduados como herramienta de la
planificación estratégica de las instituciones de educación superior.
Caso de estudio, Facultad de Comunicación Social de la Universidad
Nacional de Chimborazo.**

Myriam Murillo Naranjo

myriammurillo@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Guillermo Zambrano Pontón

gzambrano@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo

Resumen

El presente artículo se fundamenta en la importancia que actualmente se otorga al sistema de seguimiento a graduados como un insumo fundamental para la planificación estratégica de las Instituciones de Educación Superior, específicamente en la Universidad Nacional de Chimborazo en la carrera de Comunicación Social; el propósito fundamental es realizar un diagnóstico sobre las valoraciones de los graduados de Comunicación Social en la formación recibida, tanto en competencias genéricas como específicas con relación a la empleabilidad y situación laboral para mejorar la oferta curricular y la formación profesional; se utilizó el método descriptivo, porque describe las características que identifican los diferentes elementos, componentes y su interrelación; la modalidad del estudio fue de campo, porque se realizó directamente con el objeto de estudio, en este caso 26 graduados, la técnica de recopilación de datos fue la encuesta con 37 preguntas, la cual permitió obtener resultados sobre las competencias y resultados de aprendizaje específicos que fueron calificadas en su mayoría como positivas; sin embargo, se sugiere que se dé mayor énfasis en el manejo de herramientas de informática y multimedia, también el manejo de técnicas de expresión oral y escrita; la empleabilidad y la situación laboral para la cohorte de estudio normal.

Palabras clave: Sistema de seguimiento, Planificación estratégica, Educación superior.

Abstract

This article is based on the importance currently given to the system of monitoring graduates as a fundamental input for the strategic planning of Higher Education Institutions, specifically at the National University of Chimborazo in the career of Social Communication; the fundamental purpose is to make a diagnosis about the evaluations of graduates of Social Communication in the training received, both in generic and specific competences in relation to employability and employment situation to improve the curricular offer and professional training; the descriptive method was used, because it describes the characteristics that identify the different elements, components and their interrelation; the modality of the study was field, because it was carried out directly with the object of study, in this case 26 graduates, the technique of data collection was the survey with 37 questions, which allowed to obtain results on the competences and specific learning results that were qualified in their majority as positive; however, it is suggested that greater emphasis be placed on the use of computer and multimedia tools, as well as the management of oral and written expression techniques; employability and employment status for the normal study cohort.

Keywords: Tracking system, Strategic planning, Higher education.

Introducción

Esta investigación fue realizada basada en los estudios institucionales que efectúa semestralmente la Universidad Nacional de Chimborazo con la Dirección General Académica, la Unidad de Seguimiento a Graduados que trabaja adscrita a las 31 carreras de la institución, y en este caso particular con la Carrera de Comunicación Social. El estudio nace de la complejidad de un mundo cambiante, donde las universidades asumen nuevos retos para asumir una efectiva planificación estratégica de la IES que les permita actualizar su oferta académica, la mejora continua de los planes de estudio en las carreras, basadas en un sistema de seguimiento a graduados que identifique variables como formación profesional y desempeño laboral, de tal manera que fortalezcan su capacidad para transformarse y propicien el progreso que requiere la sociedad.

Los programas académicos, en muchas ocasiones, se quedan obsoletos o van perdiendo vigencia, dada la celeridad en el avance de la tecnología, de la información y del conocimiento y, ante este panorama, los estudios de seguimiento de egresados son una de las estrategias más efectivas para retroalimentar la pertinencia de los programas académicos de las universidades de modo permanente, a fin de realizar los ajustes adecuados de acuerdo a las necesidades y problemáticas de la sociedad (Aguayo et al., 2015).

El problema que se debe resolver es identificar cuáles son las fortalezas y debilidades que tienen los graduados de la carrera de Comunicación Social en la formación profesional y que se detectaron en el campo profesional, para de esta manera replantear la oferta académica, verificar las competencias específicas y resultados de aprendizaje que se deben priorizar para que respondan a las exigencias del mundo laboral de los futuros comunicadores sociales. Pero también no descuidar las diversas variables relacionadas con su situación social, familiar, económica y de su trabajo.

Normalmente, los estudios de seguimiento a graduados se suelen realizar a instancia de los órganos de gobiernos nacionales o regionales para la organización y toma de decisiones sobre la oferta universitaria, sirviendo de evidencias para la rendición de cuentas, beneficios socioeconómicos, de las universidades públicas ante sus estados y comunidades (Dellow y Romano, 2002; NASULGC, 1999, Cabrera, Weerts y Zulick, 2004).

Por lo tanto, estos estudios responden a demandas y necesidades institucionales, como estrategias para el control de la calidad en el seno de las IES. Sin embargo, no es una preocupación solo actual, según la Asociación COLUMBUS (2006) desde hace varios años se ha venido fortaleciendo a nivel internacional la tendencia de evaluación de la actividad universitaria, como una forma de rendición de cuentas a la sociedad y a los gobiernos. En ese contexto de evaluación, el seguimiento de egresados es un asunto de vital importancia para las universidades, ya que el desempeño profesional y personal de los egresados permite establecer indicadores con respecto a la calidad y eficiencia de las instituciones de educación superior.

En Europa el sistema de seguimiento a graduados de acuerdo como lo expresa Paredes, M. (2012) en los años 1998/1999, se desarrolló el proyecto denominado Careers After Graduation – An European Research Study (CHEERS), a través del cual 37.000 graduados de once países europeos aportaron información sobre la transición entre la universidad y el mercado laboral. Más tarde, en el año 2004, surgió el proyecto REFLEX (The Flexible Professional in Knowledge Society). A partir de la experiencia del proyecto CHEERS, se perfeccionó el instrumento clave del proyecto: una encuesta a los graduados universitarios cuatro años después de la graduación, permitiendo recopilar

información comparable y contrastable y facilitando de esta manera el análisis de la evolución entre esos años.

Posteriormente, el proyecto PROFLEX (El Profesional Flexible en la Sociedad del Conocimiento) del año 2006 se desarrolló dentro del Programa ALFA de la Unión Europea, concebido como un programa de cooperación entre instituciones de educación superior de la Unión Europea y de América Latina. (Paredes, 2012).

El propósito de este programa fue analizar los resultados sobre la trayectoria de los graduados universitarios de Latinoamérica y poder establecer una comparación entre los países latinoamericanos participantes en el proyecto PROFLEX y los países europeos que participaron en los proyectos anteriores CHEERS y REFLEX. Proyecto que permitió evaluar los diferentes sistemas de graduados implantados en cada continente.

Un incentivo adicional para obtener mayores antecedentes sobre este tema, se dio en América Latina con la incorporación en los procesos de acreditación de las carreras universitarias y del análisis de la información sobre el seguimiento de egresados. Tal es el caso de la CONEAU en Argentina, de la CNA en Colombia, del SINEAES de Costa Rica y en Chile con la creación de la CNAP y posteriormente de la CNA. (Paredes, 2012).

En Estados Unidos, de acuerdo a lo que mencionan Solé-Moro, M. L., Sánchez-Torres, J., Arroyo-Cañada, F. J., & Argila-Irurita, A. (2018) el acceso del egresado universitario al mercado laboral, ha sido un asunto de gran importancia en la última década para las universidades, debido a que estas han tenido un elevado crecimiento desde finales del siglo XX y la primera década del siglo XXI, esta constante ha generado que las universidades tengan que rendir informes sobre su gestión y resultados. Y se desprende de este dato que el mundo entero se preocupa de sus graduados y la forma de cómo planificar estratégicamente para estar a tono de las demandas del campo laboral actual.

A partir de esto, se crean investigaciones realizadas por las mismas universidades, por ejemplo, en Estados Unidos, un 70 % de los estudios enfatiza en el aspecto socioeconómico, mientras que solo un 15 % se enfocó en el aprendizaje y otro 15 % a las contribuciones del egresado a su universidad (de Vries et al., 2013).

Por otra parte, en México a finales de la década de 1990 los estudios sobre egresados recibieron un impulso adicional: la Asociación Nacional de Universidades e Instituciones de Educación Superior (ANUIES) aprobó el esquema básico para los estudios de egresados (1998). En él se establece que "las IES deberán considerar la realización permanente de estudios de seguimiento de egresados, con propósitos de retroalimentación curricular y de evaluación institucional" (Reynaga, 2003, p. 32).

En las IES de Ecuador la política pública de educación superior tiene una visión transformadora, la que promueve la mejora de la calidad de las mismas, para este efecto existe el organismo gestor de la calidad universitaria, el Consejo de Evaluación, Acreditación y Aseguramiento de la Calidad de la Educación Superior (CEAACES), actualmente en agosto de 2018 este organismo cambia de nominación a (CACES) Consejo de Aseguramiento de la Calidad de la Educación Superior. Este organismo señala que las carreras deben aplicar un sistema de seguimiento a graduados que provea de información útil para la toma de decisiones y el mejoramiento de la oferta académica.

En la LOES (2010), en el Título VII, Capítulo II, Sección Tercera, Art. 142, establece: “Todas las instituciones del sistema de educación superior, público y particular, deberán instrumentar un sistema de seguimiento a sus graduados y sus resultados serán remitidos para conocimiento del Consejo de Evaluación. Acreditación y Aseguramiento de la Calidad de la Educación Superior”, ahora CACES.

El Reglamento General de la LOES en el Art. 26, establece que la SENESCYT diseñará los procedimientos necesarios para que las instituciones de educación superior instrumenten un sistema de seguimiento a los graduados, el cual será parte del SNIESE. Los resultados serán notificados al CEAACES anualmente.

En este contexto nacional, la Universidad Nacional de Chimborazo como institución de educación superior, tiene el procedimiento para realizar el Seguimiento a los Graduados, permitiendo conocer las valoraciones de los mismos como una orientación valiosa para ser considerada en el análisis y posterior mejoramiento de los estándares académicos, siendo el desempeño profesional de los graduados el que permitirá encontrar la diferencia entre los resultados actuales y los deseados, para especificar prioridades, que guiarán en la toma de decisiones con el objetivo de mejorar la calidad y eficiencia en la Institución.

La carrera de Comunicación Social, al igual que las demás carreras de la Unach reportan semestralmente un informe de seguimiento a graduados, el mismo constituye un insumo fundamental para la planificación estratégica, permitiendo la obtención de indicadores de la pertinencia de la carrera y el plan de estudio. También son una orientación valiosa para ser considerada en el análisis y posterior mejoramiento de los estándares académicos, ya que el desempeño profesional de los graduados permitirá encontrar la diferencia entre los resultados actuales y los deseados, para especificar prioridades que guiarán la toma de decisiones con el objetivo de mejorar la calidad y eficiencia.

La teoría que sustenta este estudio de seguimiento a graduados es la teoría del capital humano (tch) que según Theodore Schultz (1959; citado por Villalobos y Pedroza, 2009), el problema estriba en cómo diferenciar los gastos de consumo de los gastos de inversión. Este autor explica que la educación es un factor importante en la formación del capital humano, que se puede concebir de dos maneras: como consumo, cuando produce satisfacciones o beneficios inmediatos; y como inversión, lo cual implica el empleo del capital para obtener un beneficio en el futuro. Esto se traduce en que a mayor educación y menor edad corresponderá un mayor salario.

La teoría de la funcionalidad técnica de la educación, que deriva de la teoría del capital humano Muñoz (1990) supone una estrecha relación entre determinada escolaridad de los trabajadores, sus ocupaciones y ciertos niveles de productividad: cuanto mayores son esos niveles de calificación (y, por ende, de escolaridad), mayor es la productividad agregada del sistema económico (Muñoz, 2001).

Finalmente, el aporte científico que se emana de esta investigación se basa en lo mencionado por Cabrera y Gutiérrez (2016): El estudio de los egresados facilita la toma de decisiones en las universidades: “Tiene una relevancia social que permite valorar, cualificar y cuantificar las necesidades reales de un mercado laboral donde se benefician alumnos, egresados, empleador, instituto y sociedad en general”. Es decir, no solo la información por la información es lo valioso de la investigación, si no las decisiones que se toman en torno a ellas.

Materiales y métodos

La presente investigación fue de tipo descriptivo, porque se realizó el diagnóstico sobre las valoraciones de los graduados de Comunicación Social en la formación recibida, tanto en competencias genéricas como específicas con relación a la empleabilidad y situación laboral. Fue una investigación cuantitativa: porque se realizó un análisis de frecuencias y valores porcentuales.

Por otra parte, se trató de una investigación no experimental, porque el estudio se realizó sin llevar a cabo una manipulación de las variables del estudio. En consecuencia, se tendrá una mayor validez externa, la cual permitirá generalizar los resultados; es decir, aplicarlos a otros individuos y situaciones comunes (Hernández, Fernández y Baptista, 2010).

El diseño de investigación del estudio fue de carácter transeccional, porque se recolectaron los datos en un tiempo único, con el propósito de describir las variables y analizar su incidencia e interrelación en un momento dado. Por tanto, se aplicó el instrumento (cuestionario) una sola vez, de manera electrónica, para organizar la información obtenida. Para la presente investigación la variable principal fue el seguimiento de graduados: formación profesional y se consideraron las siguientes categorías: empleabilidad y desempeño laboral.

La modalidad del estudio fue de campo, porque se realizó directamente al objeto de estudio, en este caso los graduados de Comunicación Social.

La técnica de recopilación de datos fue la encuesta, misma que fue validada por expertos en el área de investigación, estas permitieron obtener información de un grupo relacionado de manera directa, de allí que la fuente de información es primaria ya que se la obtiene directamente de los involucrados, graduados de la carrera de Comunicación Social, periodo académico octubre 2017 - marzo 2018.

El instrumento utilizado fue el cuestionario, el cual estuvo diseñado con 37 preguntas mixtas utilizadas para la recopilación de información. El diseño del instrumento tiene una parte genérica en la que se pidió a los graduados su criterio sobre los siguientes aspectos: información académica, empleabilidad, situación laboral actual, grado de desarrollo de competencias genéricas, grado de satisfacción sobre diversos servicios que ofrece la Unach, planes futuros de estudios. En la parte específica se consideró las particularidades de la carrera en los siguientes aspectos: perfil de egreso, grado de desarrollo de competencias específicas, aporte de las asignaturas de carrera al ejercicio profesional.

Tabla 1.

Escala de valoración en preguntas

Alto	Medio	Bajo
76% - 100%	31% - 75%	0% - 30%
Muy Bueno	Bueno	Regular
Muy Satisfactorio	Satisfactorio	Poco Satisfactorio

Fuente: Datos obtenidos en la Unidad de Seguimiento a Graduados - Unach

Para el tratamiento y análisis de los datos, se utilizaron métodos y técnicas estadísticos y matemáticos que ayudaron a obtener conclusiones formales, permitiendo obtener nuevos datos para diagnosticar necesidades y problemas, entre ellos el programa SPSS.

Para determinar el tamaño de la población, se consideró el número de graduados de la carrera en el periodo octubre 2017 - marzo 2018, siendo esta una población finita y de características similares.

Para determinar la muestra se utilizó la fórmula estadística para poblaciones finitas, para Castro (2003), la muestra se clasifica en probabilística y no probabilística. La probabilística, son aquellas donde todos los miembros de la población tienen la misma opción de conformarla.

$$n = \frac{N * Z_{\alpha}^2 * p * q}{d^2 (N - 1) + Z_{\alpha}^2 * p * q}$$

Donde: n= tamaño de la muestra, N= tamaño de la población (número de graduados en determinado periodo) Zo = Coeficiente de nivel de seguridad o de confianza, generalmente se toma el valor 1.96, correspondiente a un nivel de 95%, según tablas estadísticas, p= proporción de ocurrencia (homogeneidad del fenómeno, porcentaje de respuestas fiables o confiables), para este caso se tomó el valor de 5% = 0.05 , q= proporción de no ocurrencia q = 1 - p = 0.95, di = margen de error o precisión admisible con que se toma la muestra, para este caso se tomó el valor de 5% = 0.05

Para la aplicación de la encuesta se utilizó un software de encuestas integrado al Sistema SICOA Graduados, para lo cual se utilizaron las estrategias siguientes: Se enviaron correos masivos a los graduados de la carrera en el cual se incluyó el respectivo link para ingresar a la encuesta. Los correos de los graduados se los obtuvo de los registros del Sistema SICOA Graduados. Se utilizó redes sociales invitando a los graduados a responder la encuesta.

Tabla 2.

Período de graduados investigados y encuestados

Periodo	Total Graduados	Encuestados	Porcentaje
Octubre 2017 - Marzo 2018	26	26	100,00
Total	26	26	100,00

Fuente: Datos obtenidos en la Unidad de Seguimiento a Graduados - Unach

Resultados

A. Competencias genéricas

Tabla 3.

Comparación de Competencias Genéricas adquiridas en la carrera y las requeridas en el medio laboral

Competencias genéricas	Valoración	Adquiridas Durante la Carrera	Requeridas Medio Laboral
Capacidad de análisis y síntesis	Alto	76,92	58,33
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	23,08	41,67
Capacidad de investigación	Alto	61,54	75,00

	Bajo	0,00	0,00
	Medio	38,46	25,00
Capacidad de comunicación oral y escrita	Alto	69,23	66,67
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	30,77	33,33
Capacidad de trabajo en equipo	Alto	76,92	66,67
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	23,08	33,33
Compromiso ético	Alto	76,92	83,33
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	23,08	16,67
Capacidad de comunicación en un segundo idioma	Alto	50,00	50,00
	Bajo	19,23	0,00
	Medio	30,77	50,00
Capacidad de aplicar los conocimientos en la práctica	Alto	73,08	58,33
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	26,92	41,67
Capacidad para identificar, plantear y resolver problemas	Alto	76,92	66,67
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	23,08	33,33
Capacidad creativa	Alto	73,08	50,00
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	26,92	50,00
Capacidad de emprendimiento	Alto	84,62	75,00
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	15,38	25,00

Fuente: Encuesta Graduados periodo Octubre 2017 – Marzo 2018

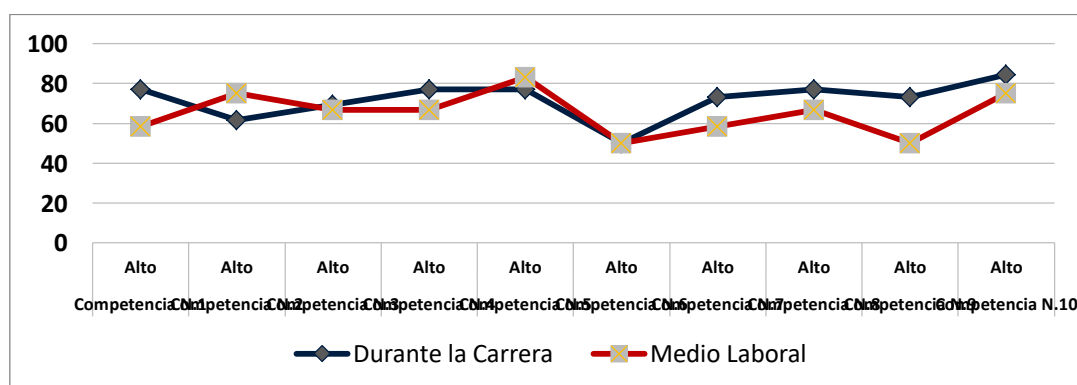


Gráfico 1.

Competencias Genéricas adquiridas durante la carrera y requeridas en el medio laboral

Fuente: Encuesta Graduados periodo Octubre 2017 – Marzo 2018

Competencias genéricas

Para conocer cómo valoran los graduados las competencias que debería tener un profesional, se realizó una pregunta con diez ítems, se pidió una comparación entre las adquiridas durante la carrera y las que consideran se requiere en el medio laboral.

En la Tabla 3 se presentan los resultados para los diferentes ítems y se destaca la valoración de:

- Capacidad de emprendimiento: 84,62%
- Capacidad de análisis y síntesis: 76,92%
- Capacidad de aplicar los conocimientos en la práctica: 73,08%

En los otros ítems existe una notable diferencia entre lo adquirido durante la carrera y lo requerido en el medio laboral, lo cual es una indicación de los aspectos de formación transversal en los que se debería mejorar:

- Capacidad de investigación: 61,54% son los conocimientos adquiridos durante la Carrera y el 75% es lo requerido en el medio laboral.
- Compromiso ético: 76,92% son los conocimientos requeridos durante la Carrera y el 83,33% es lo requerido en el medio laboral.

En el gráfico 1 se realiza una comparación entre la valoración Alta de las capacidades adquiridas durante la carrera y las requeridas en el medio laboral.

B. Resultados de aprendizaje

Tabla 4.

Comparación de resultados de aprendizaje adquiridos en la carrera y los requeridos en el medio laboral

Resultados de Aprendizaje	Valoración	Adquiridas Durante la Carrera	Requeridas Medio Laboral
Maneja herramientas de Informática y multimedia.	Alto	61,54	83,33
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	38,46	16,67
Posee suficiencia en el manejo de técnicas de expresión oral y escrita.	Alto	61,54	66,67
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	38,46	33,33
Promueve y fomenta la conciencia crítica y participativa de la ciudadanía.	Alto	61,54	58,33
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	38,46	41,67
Desarrolla actividades investigativas orientadas a conocer el comportamiento de las variables sociales.	Alto	57,69	50,00
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	42,31	50,00
Diseña productos comunicacionales, según la estructura de los medios masivos, mediante la aplicación de géneros y formatos.	Alto	69,23	58,33
	Bajo	0,00	8,33
	Medio	30,77	33,33
Produce y dirige programas para radio y	Alto	53,85	41,67

televisión.	Bajo	11,54	8,33
	Medio	34,62	50,00
Aplica las nuevas tecnologías de la información en la convergencia mediática a través de la elaboración, edición y difusión de contenidos comunicativos, con ética profesional.	Alto	73,08	75,00
	Bajo	0,00	0,00
	Medio	26,92	25,00
Ejecuta consultorías en programas y proyectos de desarrollo social.	Alto	50,00	41,67
	Bajo	3,85	8,33
	Medio	46,15	50,00
Elabora procesos de asesoría y consultoría comunicacional, en las empresas públicas, privadas, ONG, bajo la normativa y lineamientos de la DIRCOM, para tener una política comunicacional acorde a sus necesidades.	Alto	46,15	25,00
	Bajo	11,54	16,67
	Medio	42,31	58,33

Fuente: Encuesta Graduados periodo Octubre 2017 – Marzo 2018.

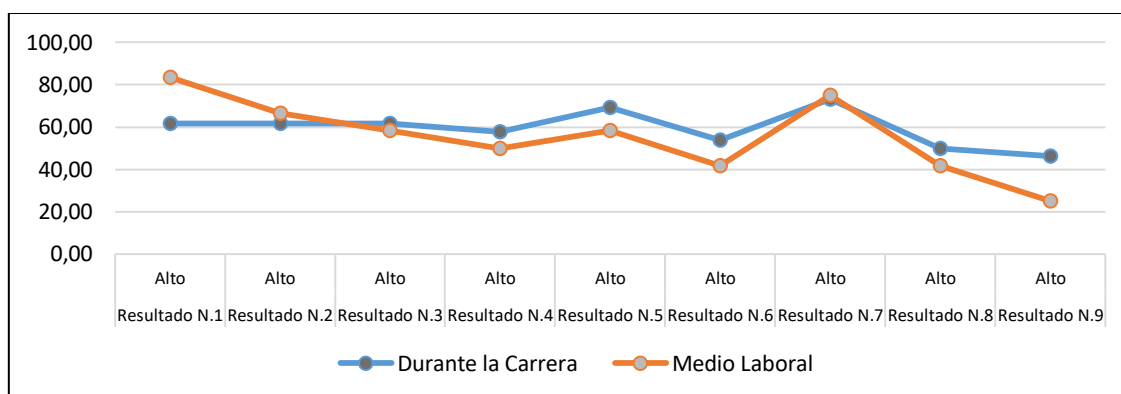


Gráfico 2.

Resultados de aprendizaje adquiridos en la carrera y requeridas en el medio laboral

Fuente: Encuesta Graduados periodo Octubre 2017 – Marzo 2018.

Resultados de Aprendizaje

En la tabla 4 se presentan los resultados para los diferentes ítems y se destaca la valoración de: aplica las nuevas tecnologías de la información en la convergencia mediática a través de la elaboración, edición y difusión de contenidos comunicativos, con ética profesional: 73,08%. Promueve y fomenta la conciencia crítica y participativa de la ciudadanía: 69,23%. Diseña productos comunicacionales, según la estructura de los medios masivos, mediante la aplicación de géneros y formatos: 61,54%.

En los otros ítems existe una notable diferencia cómo estuvo preparado, cuándo terminó su carrera y lo requerido en el medio laboral, lo cual es una indicación de los aspectos que se debería mejorar: Se sugiere mejorar el manejo de herramientas de Informática y multimedia: 61,54% son los conocimientos adquiridos durante la Carrera y el 83,33% es lo requerido en el medio laboral. Posee suficiencia en el manejo de técnicas de expresión oral y escrita: 61,54% son los conocimientos adquiridos durante la Carrera y el 66,67% es lo requerido en el medio laboral.

En el Gráfico 2 se realiza una comparación entre la valoración Alta de los Resultados de Aprendizaje adquiridas durante la carrera y los requeridos en el medio laboral.

C. Empleabilidad (historia laboral)

Tabla 5.

Tiempo en conseguir el primer empleo relacionado con la formación profesional después de graduarse

	Frecuencia	Porcentaje
Menos de 6 meses	6	23,08
Entre 7 y 12 meses	2	7,69
Más de 12 meses	0	0
No ejerzo la profesión	18	69,23
Total	26	100,00

Fuente: Encuesta Graduados período Octubre 2017 – Marzo 2018

Tabla 6.

Dificultades presentadas para conseguir empleo relacionado con la formación profesional después de graduarse

	Frecuencia	Porcentaje
Falta de experiencia profesional	6	23,08
No ejerzo la profesión	8	30,77
Falta de concursos de merecimiento y oposición	2	7,69
Negocio familiar	1	3,85
Aún no me incorporo	1	3,85
Remuneración no adecuada	6	23,08
Falta de información de fuentes de trabajo	1	3,85
Ninguna	1	3,85
Total	26	100,00

Fuente: Encuesta Graduados período Octubre 2017 – Marzo 2018.

Empleabilidad

En la tabla 5 se presentan los resultados a la pregunta sobre el tiempo que tardó el graduado en conseguir el primer empleo relacionado con la formación profesional, el 23,08% manifiesta Menos de 6 meses, mientras que un 69,23% indica que No ejerce la profesión. En la tabla 6 se presentan las dificultades que tuvieron los graduados para conseguir empleo, el 3,85% manifiesta que no tuvo mayor dificultad, mientras que un 23,08% indica por la falta de experiencia profesional y un 30,77% expresa que no ejerce la profesión.

D. Situación laboral actual

Tabla 7.

Actualmente se encuentra trabajando

	Frecuencia	Porcentaje
Si	12	46,15
No	14	53,85
Total	26	100,00

Fuente: Encuesta Graduados período Octubre 2017 – Marzo 2018

Tabla 8.

Aporte de las asignaturas de Profesión al ejercicio profesional

Asignaturas	Valoración	Recuento	Porcentaje
Análisis del mensaje	Alto	8	66,67
	Bajo	1	8,33
	Medio	3	25,00
Comunicación aplicada a la comunidad	Alto	5	41,67
	Bajo	1	8,33
	Medio	6	50,00
Comunicación organizacional	Alto	7	58,33
	Bajo	0	0,00
	Medio	5	41,67
Construcción y análisis de contenidos	Alto	7	58,33
	Bajo	1	8,33
	Medio	4	33,33
Deontología de la comunicación – ética periodística	Alto	9	75,00
	Bajo	0	0,00
	Medio	3	25,00
Diseño gráfico	Alto	7	58,33
	Bajo	1	8,33
	Medio	4	33,33
Diseño y formulación de proyectos de comunicación social	Alto	6	50,00
	Bajo	2	16,67
	Medio	4	33,33
Gestión empresarial de medios de comunicación	Alto	8	66,67
	Bajo	1	8,33
	Medio	3	25,00
Gestión estratégica de la comunicación	Alto	5	41,67
	Bajo	1	8,33
	Medio	6	50,00
Impacto de medios masivos	Alto	7	58,33
	Bajo	0	0,00
	Medio	5	41,67
Investigación periodística	Alto	7	58,33
	Bajo	1	8,33
	Medio	4	33,33
Medios alternativos de comunicación	Alto	9	75,00
	Bajo	0	0,00
	Medio	3	25,00
Medios impresos	Alto	7	58,33
	Bajo	1	8,33
	Medio	4	33,33
Opinión pública	Alto	6	50,00

	Bajo	2	16,67
	Medio	4	33,33
Pensamiento socio político	Alto	8	66,67
	Bajo	1	8,33
	Medio	3	25,00
Periodismo digital	Alto	5	41,67
	Bajo	1	8,33
	Medio	6	50,00
Periodismo especializado	Alto	7	58,33
	Bajo	0	0,00
	Medio	5	41,67
Periodismo informativo	Alto	7	58,33
	Bajo	1	8,33
	Medio	4	33,33
Periodismo interpretativo	Alto	9	75,00
	Bajo	0	0,00
	Medio	3	25,00
Planificación de la comunicación	Alto	7	58,33
	Bajo	1	8,33
	Medio	4	33,33
Producción de televisión	Alto	6	50,00
	Bajo	2	16,67
	Medio	4	33,33
Producción radial	Alto	8	66,67
	Bajo	1	8,33
	Medio	3	25,00
Relaciones públicas	Alto	5	41,67
	Bajo	1	8,33
	Medio	6	50,00
Responsabilidad ciudadana y ambiental	Alto	7	58,33
	Bajo	0	0,00
	Medio	5	41,67
Semiótica	Alto	7	58,33
	Bajo	1	8,33
	Medio	4	33,33
Técnicas de guión	Alto	9	75,00
	Bajo	0	0,00
	Medio	3	25,00
Teoría de la comunicación	Alto	7	58,33
	Bajo	1	8,33
	Medio	4	33,33
Teoría de la imagen	Alto	6	50,00
	Bajo	2	16,67
	Medio	4	33,33

Fuente: Encuesta Graduados periodo Octubre 2017 – Marzo 2018

Situación Laboral

En la sección D en las tablas 7 se presentan los resultados sobre la situación laboral actual de los graduados y el 46, 15% se encuentra empleada y el 53,85% aún no, la variable podría ser el poco tiempo de graduados.

En la tabla 8 que se refiere a las asignaturas de la carrera que aportaron para el ejercicio profesional, se destacan la Deontología de la Comunicación, Medios Alternativos y Periodismo Interpretativo, valoradas con el 75%.

Las debilidades y fortalezas de la situación laboral de los graduados permiten tomar decisiones para actualizar el currículo.

Discusión

La Universidad Nacional de Chimborazo en su Reglamento de Seguimiento a Graduados establece cumplir con las políticas, lineamientos y requerimientos correspondientes al seguimiento de graduados e inserción laboral que contemple la LOES, el CES, la SENESCYT; y actualmente CACES el Estatuto, Reglamentos e instrumentos de gestión de la Universidad Nacional de Chimborazo.

Los estudios del sistema de seguimiento a graduados constituyen un insumo fundamental para la planificación estratégica, permitiendo la obtención de indicadores de la pertinencia de las carreras y planes de estudio, pero también para el diseño y desarrollo curricular en las IES del país.

En la carrera de Comunicación Social esta investigación permitió determinar el problema que se debe resolver y es identificar cuáles son las fortalezas y debilidades que tienen los graduados de la carrera en la formación profesional y que se detectaron en el campo profesional. Los datos demuestran que la fortalezas en la formación profesional son la gran capacidad de emprendimiento: 84,62%, la capacidad de análisis y síntesis: 76,92% y la capacidad de aplicar los conocimientos en la práctica: 73,08%. Otras fortalezas son los resultados de aprendizaje obtenidos: aplica las nuevas tecnologías de la información en la convergencia mediática a través de la elaboración, edición y difusión de contenidos comunicativos, con ética profesional: 73,08%, promueve y fomenta la conciencia crítica y participativa de la ciudadanía: 69,23% y diseña productos comunicacionales, según la estructura de los medios masivos, mediante la aplicación de géneros y formatos: 61,54%. Las debilidades más sobresalientes en la formación profesional son: mejorar el manejo de herramientas de informática y multimedia y poseer suficiencia en el manejo de técnicas de expresión oral y escrita, capacidad de investigación y el compromiso ético.

Estos resultados afirman la teoría de Aguayo (2015): que afirma que varios datos y teorías se quedan obsoletos o van perdiendo vigencia, dada la celeridad en el avance de la tecnología, de la información y del conocimiento y, ante este panorama, los estudios de seguimiento de egresados son una de las estrategias más efectivas para retroalimentar la pertinencia de los programas académicos de las universidades de modo permanente, a fin de realizar los ajustes adecuados de acuerdo a las necesidades y problemáticas de la sociedad.

Por otra parte, en el indicador empleabilidad tiene como resultados el tiempo que tardó el graduado en conseguir el primer empleo relacionado con la formación profesional, el 23,08% manifiesta menos de 6 meses, mientras que un 69,23% indica que no ejerce la profesión, y entre 7 y 12 meses el 7,69 %. Estos datos rechazan la teoría de la funcionalidad técnica de la educación, que deriva de la teoría del capital humano de Muñoz (1990) supone una estrecha relación entre determinada escolaridad de los trabajadores, sus ocupaciones y ciertos niveles de productividad: cuanto mayores son esos niveles de calificación (y, por ende, de escolaridad), mayor es la productividad agregada del sistema económico (Muñoz, 2001).

Estos datos y la teoría demuestran que el nivel de empleabilidad no siempre dependerá de las competencias profesionales con las cuales egresan los profesionales, sino de las condiciones sociales y económicas del país al que pertenecen, es decir, son varios los factores que intervienen en la empleabilidad.

Conclusiones

El sistema de seguimiento a graduados es efectivamente un insumo de planificación estratégica en las instituciones de educación superior y en la Universidad Nacional de Chimborazo no es la excepción, ya que la política institucional a través de la Unidad de Seguimiento a Graduados articula a las 31 carreras para que se realice un estudio semestral de forma coordinada y efectiva. En este sentido, la carrera de Comunicación Social en su estudio de seguimiento a graduados del periodo octubre 2017 marzo 2018 revela datos importantes en las variables de formación profesional, competencias generales, resultados de aprendizaje, empleabilidad y situación laboral.

En la variable formación profesional de los graduados de la carrera de Comunicación Social en su categoría Competencias Genéricas al establecer la comparación entre las adquiridas durante la carrera y las que se necesitan en el medio laboral son: la capacidad de emprendimiento: 84,62%, la capacidad de análisis y síntesis: 76,92% y la capacidad de aplicar los conocimientos en la práctica: 73,08%. Y las competencias que necesitan actualmente reforzar son: la capacidad de investigación: 61,54%, los conocimientos adquiridos durante la Carrera y el 75% es lo requerido en el medio laboral y el compromiso ético: 76,92% son los conocimientos adquiridos en la Carrera y el 83,33% es lo requerido en el medio laboral.

En la variable empleabilidad en la categoría tiempo que tardó el graduado en conseguir el primer empleo relacionado con la formación profesional, el 23,08% manifiesta menos de 6 meses, mientras que un 69,23% indica que no ejerce la profesión, que es un dato preocupante. Concuerda con la teoría de la funcionalidad técnica de la educación, que deriva de la teoría del capital humano que supone una estrecha relación entre determinada escolaridad de los trabajadores, sus ocupaciones y ciertos niveles de productividad: cuanto mayores son esos niveles de calificación, mayor es la productividad agregada a del sistema económico.

En la variable situación laboral actual de los graduados de Comunicación Social se evidencia que el tipo de empresa en donde trabajan los graduados en su mayoría son empresas privadas con 58,33%; por otra parte, los temas que ha tenido que aprender por su cuenta para su ejercicio profesional son Reportería, Producción de Radio y TV, Locución, Diseño de imagen, Edición de audio y video. Periodismo deportivo y político. Dicha información sirvió para tomar decisiones en los contenidos mínimos de cada asignatura y en los resultados de aprendizaje del perfil profesional.

En lo que se refiere a la categoría, asignaturas que se valoran en el ejercicio profesional, sobresalen: Deontología de la Comunicación, Medios Alternativos y Periodismo Interpretativo, valoradas con el 75%. Las asignaturas que deben fortalecerse son: Gestión Estratégica de la Comunicación, Relaciones Públicas y Periodismo Digital, las tres con el 41,67%. Siempre se ratifica la exigencia de la tecnología en el campo de la formación profesional.

Finalmente, esta investigación de seguimiento a graduados informa sobre los requerimientos específicos de determinados campos profesionales, de las distancias entre los perfiles de egreso y los perfiles para el desempeño profesional y sugieren lo siguiente: dedicarse más a la práctica en cuanto a planificación de proyectos de comunicación que faciliten el ejercicio periodístico. Mayor

ampliación en temas relacionados en Comunicación Organizacional y Comunicación Digital. La información obtenida es un insumo importante para que la carrera que ofrece la institución pueda mejorar el perfil de los graduados, así como actualizar sus mallas curriculares.

Referencias

- Aguayo, E; Berrún, I; Cerda, a; Chávez, G; Delgado, P; Elizondo, G; Hernández, M; Pérez, K; Rodríguez, M; Rodríguez, J; Sánchez, L; y Uvalle, J; (2015). *Estudio de seguimiento de egresados de la UANL, UANL, San Nicolás de los Garza*.
- Asociación COLUMBUS (2006). *Manual de instrumentos y recomendaciones sobre el seguimiento de egresados, Red GRADUA2 / Editorial del Tecnológico de Monterrey, Nuevo León, México, p. 5.*
- Cabrera, A., Weerts, D.J. y Zulick, B.J. (2004). Encuestas a egresados: Tres fundamentos conceptuales en el seguimiento de egresados universitarios. En Vidal, J. (coord.), *Métodos de análisis de la inserción laboral de los universitarios*. Madrid: Ministerio de Educación, Cultura y Deporte.
- Cabrera, A y Gutiérrez, J (2016). Valoración de ingenieros, estudio de egresados: estimación relevante para un proceso de acreditación, *ANFEI*, 2: 4, México D. F.<<http://www.anfei.org.mx/revista/index.php/revista/article/view/201/687>> [10/6/2016].
- Castro, M. (2003). *El proyecto de investigación y su esquema de elaboración*. (2ª.ed.). Caracas: Uypal
- Dellow, A. D. y Romano, R. M. (2002). Editor's choice: Measuring outcomes: Is the First-time Cohort appropriate for the community college? *Community College Review*, 30(2), 42-54.
- De Vries, W., Vázquez-Cabrera, R., & Ríos-Treto, D. (2013). Millonarios o malparados: ¿de qué depende el éxito de los egresados universitarios? *Revista Iberoamericana de Educación Superior*, 4(9), 3–20.
- Hernández, R., Fernández, C., y Baptista, P. (2010). *Metodología de la investigación*. México, D. F.: McGraw Hill.
- LOES. (2010). *Ley Orgánica de Educación Superior*. Quito. Ecuador: Registro Oficial 298.
- Nasulgc. (1999). *Returning to our Roots: The Engaged Institution. Report of the Kellogg Commission on the Future of State and Land-Grant Universities*. Washington, D.C.: National Association of State Universities and Land Grant Colleges
- Muñoz, C. (1990). *La educación superior ante el reto de la modernización del sistema productivo*. México, D. F. UIA.
- Muñoz, C. (2001). Implicaciones de la escolaridad en la calidad del empleo. En E. Pieck (Ed.), *Los jóvenes y el trabajo: la educación frente a la exclusión social*. México, D. F.: uia/Cinterfor-oit/unicef/conalep/ret/imj. Recuperado el 18 de septiembre de 2012, de: http://www.oei.es/etp/jovenes_trabajo.pdf

- Paredes, M. (2012). *Seguimiento de egresados e inserción laboral: experiencias universitarias*. Centro Interuniversitario de Desarrollo CINDA. Santiago, Chile. P. 13 – 15.
- Reynaga, S. (2003). *Educación, trabajo, ciencia y tecnología [Colección: La investigación Educativa en México 1992-2002, vol. 6]*. México. D. F.: Consejo Mexicano de Investigación Educativa A. C. Disponible en: http://www.comie.org.mx/doc/portal/publicaciones/ec2002/ec2002_v06.pdf
- Solé-Moro, M. L., Sánchez-Torres, J., Arroyo-Cañada, F. J., & Argila-Irurita, A. (2018). Los egresados universitarios y la inserción laboral: un acercamiento al panorama latinoamericano y español. *Revista CEA*, 4(8), 67-74.
- Villalobos, G., y Pedroza, R. (2009). Perspectiva de la teoría del capital humano acerca de la relación entre educación y desarrollo económico. *Revistas Científicas de América Latina, el Caribe, España y Portugal*, 10(20), 275. Disponible en: <http://redalyc.uaemex.mx/src/inicio/ArtPdfRed.jsp?iCve=31112987002>.

17

Análisis extenso del universo narrativo transmedia del Caballero de la Noche de Nolan: integración original de autores, convergencias de medios y narrativas interactivas lineales // Extended analysis of the transmedia narrative universe of Nolan's Dark Knight: integrating original authorships, media convergences & interactive linear narratives

Jorge Mora-Fernández

Análisis extenso del universo narrativo transmedia del *Caballero de la Noche* de Nolan: integración original de autores, convergencias de medios y narrativas interactivas lineales//Extended analysis of the transmedia narrative universe of Nolan's *Dark Knight*: integrating original authorships, media convergences & interactive linear narratives

Dr. Jorge Mora-Fernández Ph.D.

Universidad Nacional del Chimborazo, UNACH,
Research Group IANCED R+D+C+i
Interactive Narrative Arts, Convergences & Emergences in Digital Cultures
University California, San Diego, Arthur C. Clarke Center for Human Imagination, CA,
USA
Universidad Complutense de Madrid, UCM, Laboratorio de Cultura Digital, Spain.
multiculturalvideos@gmail.com & jorge.mora@unach.edu.ec

Resumen

Este artículo conecta los conceptos principales desarrollados por investigadores en narrativas digitales interactivas tales como Kinder, Jenkins, Murray, Mateas, Bruni y Baceviciute... para generar una metodología innovadora en el análisis de narrativas transmedia y para aplicarla a un estudio extendido del Universo de Batman. Los materiales utilizados durante esta investigación están compuestos por 15 medios, incluyendo videojuegos, comic-books, películas y juguetes, todos analizados a través de la trilogía fílmica de *El Caballero de la Noche* de Christopher Nolan, invirtiendo más de 1000 horas de investigación en laboratorio de medios. Los resultados muestran los mecanismos de como la coherencia intertextual es desarrollada por Nolan entre las narrativas convergentes de medios, todo gracias a regenerar vínculos lógicos y detallados entre los diversos personajes, acciones, tiempos y espacios. Las conclusiones describen la importancia de desarrollar una investigación en profundidad, en las narrativas pre-existentes en diversos medios diseñadas por autores previos en torno al *Caballero de la Noche*, y en desarrollar una remezcla original de narrativas de forma que se cree la convergencia mediática narrativa, mientras se actualizan los contenidos narrativos y estéticos, que consolidan la narrativa lineal interactiva transmedia que actualiza el significado de ese universo.

Palabras Clave: Linealidad interactiva, Narrativa transmedia, Convergencia de medios, Cultura digital, Narrativas interactivas digitales, Batman, Liga de la Justicia y Lúdico-educativo.

Abstract

This article connects the main concepts of transmedia narratives developed by interactive digital storytelling researchers such as Kinder, Jenkins, Murray, Mateas, Bruni y Baceviciute... in order to generate an innovative methodology in the analysis of transmedia narratives and to apply it on an extended study of the Batman's Universe. The main materials used during this research are composed of 15 media, including videogames, comic-books, movies and toys, all accessed through Christopher Nolan's *The Dark Knight* movie trilogy, investing more than 1000 hours of media lab research. The results show the mechanisms of how intertextual coherence is developed by Nolan between narratives across media, all thanks to regenerate logical and detail links between the

different characters, actions, times and spaces. The conclusions describe the importance of developing a deep research, on the pre-existent cross media narratives designed by previous authors around the Dark Knight, and an original narrative remix in order to create the media narrative convergence, while updating the narrative contents and aesthetics, and while consolidating the interactive linear transmedia narrative that renew the meaning of that universe.

Keywords: Interactive linearity, Transmedia narrative, Media convergence, Digital culture, Interactive digital storytelling, Batman, Justice League and edutainment.

1. Introduction: Theoretical and Conceptual Framework of Transmedia Narrative

The current research analyzes the use of transmedia narratives, focused on the successful media case: The Batman Universe. This research is an extended and in-depth analysis that came as the result of some initial research results published by Mora-Fernandez (2017). The motivation of this research is to study how the narrative actions, characters, spaces, and times have been developed at a transmedia level to apply these elements to the design and the creation of edutainment products.

1.1. Concepts of convergence, transmedia narrative, and intelligibility narrative.

Even if Marsha Kinder initially used the transmedia concept (1991:40) referring to the transmediatic intertextuality, Henry Jenkins is the one who popularized the transmedia narrative term. He describes in his blog [http://henryjenkins.org/Transmedia Storytelling 202](http://henryjenkins.org/Transmedia_Storytelling_202) (2011) as:

“Transmedia storytelling represents a process where integral elements of a fiction get dispersed systematically across multiple delivery channels for the purpose of creating an unified and coordinated entertainment experience. Ideally, each medium makes it own unique contribution to the unfolding of the story.”

Previously, Jenkins described in his book *Convergence Culture* (2006) the concept of convergence as a paradigm for thinking about the present moment of the media change, defined by the stratification, diversification, and interconnection of the media in a converged way that influences the decisions of media producers, politicians, and citizens on the production and consumption of the digital culture.

Currently, and because of the recent communicative and cultural practices, Jenkins evolves the convergence concept to the transmedia term (2011):

“Transmedia, used by itself, simply means “across media.” Transmedia, at this level, is one way of talking about convergence as a set of cultural practices. We might also think about transmedia branding, transmedia performance, transmedia ritual, transmedia play, transmedia activism, and transmedia spectacle, as other logics.”

In this regard, the transmedia narrative generates a universe of lineal and/or circular possibilities where the stories start and finish with feedback to themselves and being experimented one at a time. The linearity of the interactivity in this regard is understood as the coherent, communicative, immersive, and multilevel flow: aesthetic, narrative, and emotional, Mora (2013).

1.2. Concepts of immersion, types of interaction, and agency.

The transmedia narratives are interactive because they need the participation of the spectator to compile information from different medias. In that sense, immersion and agency are generated because the narrative content must be attractive enough for the spectator to become a co-author,

while he is looking for narrative spaces of disseminated contents in different media. According to Mateas & Murray (2004): “Immersion is the feeling of being present in another place and engaged in the action therein. Immersion is related to Coleridge’s “willing suspension of disbelief” when a participant is immersed in an experience.”

While integrating the previous concept with the types of interaction that Mora (2009) points out, immersion is described as:

“...the identification and responsibility that the user feels about the development of the narrative actions and the process that the character experiments when the user is able to intercede through an interface with the forms and narrative structures, thanks to the different kinds of interaction (selective, transformative, and constructive) that the hypermedia expression offers.”

In relation to the concept of Agency, Murray, J. (2012) remarks:

“Agency is defined as an aesthetic pleasure characteristic of digital environments, which results from the well-formed exploitation of the procedural and participatory properties. When the behavior of the computer is coherent and the results of participation are clear and well motivated, the person experiments the pleasure of agency” “...agency could be intensified through a dramatic effect”

1.3. Concepts related with “narrative paradox”: AAD, Narrative Intelligibility and Narrative Closure.

The previous and present narrative concepts must be taken into consideration at the time of integrating the elements of a transmedia story. That is how the production of the phenomena can be analyzed to obtain the transmedia communicative immersion by the combination of narrative spaces, times, actions, characters, and the types of interaction that allow the access to the media in which they are diffused. The “narrative paradox” is described from the perspective of Bruni L.E (2013):

“With the advent of new media and its possibilities for interactivity in the generation and reception of narrative structures, the issue of “narrative paradox” arises, in which the relationship between authorship and interactivity is seen as being inversely proportional... ..The paradox arises in all its implications with the “empowering” possibilities of digital media and presupposes an ideal of “emancipating” the audience from the “tyranny” of the author.”

Regarding to the encyclopedic nature, comic series, TV and cinema made by diverse authors in the Batman Universe, it has the narrative paradox, since several authors create them. It also offers possibilities to the audience to have access to the contents, the information exchange, and the generation of new ones, while experimenting the diverse worlds of the Batman Universe from different orders and perspectives.

Obviously, the access to the contents of the different media, through narrative strategies and digital marketing influences the audience experience. For example, if someone acquires a digital comic by Kindle it cannot be shared with other as a physical comic. If a person acquires a DVD with the complete TV show, he/she will experience it without interruptions, a very different experience than the person who experiments every week the emission of the show episode, seeks to share his/her

opinion about his/her experience through comments on the channel blog, and even influencing future scripts.

Another concept necessary to describe and observe to understand how the projects intend to solve the “narrative paradox” is the AAD. According to Bruni (2013):

“... Author-Audience Distance (AAD) is a function of “narrative intelligibility”... ... We refer here to this interpretation gap as de AAD... ... the continuum that goes from complete aberrant decoding to the perfect reception of the preferential decoding... ... between author and audience”

Within the transmedia, the AAD is achieved because the author follows the narrative strategy of approaching the previously created universe and best-known media by the fans, through observing their inputs in the webs and creations, in order for his artwork to be full of recognizable narrative elements that contribute with new meanings to the already pre-existent elements.

Another important concept is narrative intelligibility, Bruni y Baceviciute (2013): “...the process in which the audience receives or generate meaning in a way that is close to what is intended, desired or expected by the author... ... i.e. the fidelity of the transmission, or how close the AAD.” In this regard, at the transmedia level, the handling of the elements of the narrative actions and the characteristics of the characters allows the authors and the audience to use the same codes and rules of the narrative structures.

Another important concept is the narrative closure, by Bruni and Baceviciute (2013): “...the process where the audience may construct its own meaning out of what is being mediated, independent on whether that meaning corresponds or gets close to what is intended by the author...”

To provide an interactive dynamic between authors and audiences to the intelligibility and closure, it's also important the concept of emergent narratives taken from Jenkins' definitions (2006) and described by Hurup Bevensee y Schoenay-Fog (2013) as: “... material through a rich environment and intelligent characters, with which the user is able to associate, interpret, and ultimately construct his/her own understanding of the story.”

2. Importance of the Problem: Objectives, research questions and hypothesis

The present research analyzes how the transmedia narratives are generated by the use of narrative elements and successful media products to be used for independent communicative products in edutainment. There are very few studies dedicated in developing analysis of how design transmedia narratives for independent communication producers and media artist as well as for edutainment, professors, educators and communicators that develop project that educate while entertain. Therefore, the article is concentrated on the transmedia narrative analysis of the universe created by the Batman comics, movies, and videogames. The main objective is to study how the narrative elements of the actions, characters, spaces, and times converge coherently and intelligibly create linear and circular interactive transmedia narratives.

The fundamental question of this the research is: Which are the combinations of narrative elements (characters, actions, spaces, and times) and structures that generate a major interaction and communicative participation of the receptors? Later on, other questions appeared, such as: What

narrative elements do creators and transmedia storytellers use, based on the pre-existent narratives in a media, to generate new original narratives that feedback the previous ones?

And the principal hypothesis is that the uses of secondary actions that denote extraordinary abilities with complex and original main and secondary characters contribute to the resolution of the main action in dramatic moments and within original, although recognizable, scenarios that have a new mix of narrative elements. This practice generates convergence and intelligibility in the transmedia narrative.

3. Methodology: Materials and Methods

3.1. *Transmedia narrative characteristics for the selection and delimitation of the object of study.*

Intuitively, the Batman Universe is considered rich enough in its multimedia expression as: comics, TV, animated shows, movies, videogames, toys, etc. First, it was confirmed that the Batman Universe meets the transmedia characteristics that Jenkins (2007) mentions:

1) “The integral elements get systematically dispersed through multiple delivery channels.” The Batman narrative Universe is materialized by the orbits of the: comic, TV, animated shows, movies, videogames, toys, etc

2) Transmedia storytelling generates a synergy while spreading among several media and different platforms of a same media and economic conglomerated. Batman has several clear examples, such as the campaign <http://www.whysoserious.com> (2008) of alternative reality game and the release of the comic *Batman Begins* (2008), developed with the release of the movie *The Dark Knight* (2009). Both cases helped to feed the Batman Universe, one centered on the antagonist Joker through Internet and the participative game of alternative reality of the fans, and the other one based on the idea of offering a *preview* of the movie in the original comic media where Batman arouse. <http://www.whysoserious.com> became a viral marketing campaign, watch <http://youtu.be/VpuC7HhCPWA> for more details

3) Transmedia narratives are encyclopedic; they are not only based on individual characters or specific plots, but rather complex fictional worlds in which they can sustain multiple interrelated characters and their stories. This is the case of the Batman Universe where alternative Batmans, Robins, and Catwomans have their own comic series, animation series or movies while interacting between their narratives.

4) The different transmedia narratives can be extensions that may serve as a variety of different communicative and marketing functions. The length can provide intuitive information about the characters and their motivations. The narrative length as videogames, comics based on movies, role games, toys, etc., helps the audience to feedback the release of a new adventure in other media. For example, the animated version of *Batman: The Dark Knight Returns* (2012) in his final confrontation against Superman, helps to feed the expectancy of the movie Superman-Batman at the time both comics proliferate, as well as the fan’s jokes, specially with the coming release of the movie “Batman VS Superman” in March 2016. This is also the case of the viral video: <https://www.youtube.com/watch?v=pYpaL5CmDTM> (2008), with 5,275,923 views. “Why so serious” an alternative reality game that had the participation of multiple fans in a multitudinous

context of the Comic-Con in San Diego, which end up with 10 million participants in 75 cities through webs, interactive games, cellphones, publications, email, events, videos and collectibles. This helped hugely, in addition to the traditional advertising, to the sell of all the tickets for *The Dark Knight* premiere, the highest box office of all times, and also the highest collector of that year.

5) Transmedia storytelling practices may expand the potential market for property, by creating different points of entry for different audience segments. In the Batman narrative Universe, the access to different audiences is facilitated, the movies conduct to the comics, the comics to the videogames, and the videogames to the generation of *machinema* movies made by fans that motivate the movies and vice versa. A phenomenon that reactivates each time a new release happens, like the movie “Batman VS Superman”. This research accessed to the Batman narrative Universe through the series of movies *The Dark Knight*, by Nolan, and the animated shows based on the comic *Batman: The Dark Knight Return* (1986) by Miller.

6) Jenkins (2007) continues saying that “Each individual episode must be accessible on its own terms even as it makes a unique contribution to the narrative system as a whole. Game designer Neil Young coined the term, “additive comprehension,” to refer to the ways that each new texts adds a new piece of information which forces us to revise our understanding of the fiction as a whole” Jenkins (2007). For example, the narrative of the story about the past of Taila and Bane is something that is shown originally in the movie *The Dark Knight Rises* (2012) that is not explicit in the previous media, giving them a new relationship and past, a new parallel world in the Batman Universe.

7) “Transmedia storytelling requires a high degree of coordination across the different media sectors, in projects where strong collaboration (or co-creation) is encouraged across the different divisions of the same company which involves conceiving the property in transmedia terms from the outset”. In this regard, important directors as Nolan, from the independent films, have succeeded in the Transmedia production. As well as the re-edition and remix of the narrative elements in his famous movie *Memento*, that is how he remixed pre-existent narratives to generate new and original ones in his Batman trilogy. The remix culture creates and feedbacks stories in other media.

8) Transmedia storytelling is the ideal aesthetic way for an era of collective intelligence. Consumers become hunters and gatherers moving back across the various narratives trying to stitch together a coherent picture from the dispersed information.

The present research studies how transmedia narratives are generated in the Batman Universe for its exploration by the collective intelligence, in words of Hayles and highlighted by Kinder (2014), “...clarity about the functions of different media is now more crucial than ever.”

9) “A transmedia text does not simply disperse information: it provides a set of roles and goals which readers can assume as they enact aspects of the story through their everyday life,” Jenkins (2007). The Lego action figures of Batman have motivated the creation of popular videogames that are developed in several platforms such as Wii PS2, PS3, etc. Based on different videogames, first the fans, and later the Warner Bros Interactive, created a *machinema* movie, www.youtube.com/watch?v?v?=vyD70Huufco

10) “The encyclopedic ambitions of transmedia texts often results in what might be seen as gaps or excesses incentive to continue to elaborate on these story elements, working them over

through their speculations, until they take on a life of their own” Jenkins (2007). Those fan videos in YouTube speculate about the plot of the currently filming Superman-Batman movie; comics influence those narrative proposals where Superman and Batman interact, as in *Absolute Power*, *Hush* and *The Dark Knight Returns*... The denominated *cosplayers*, are fans dressed as their heroes that interact with others in festivals, releases, or related events, within the sub-culture of the role games. The fans are included in the movie sequences of movies like *The Dark Knight* that include as characters the Batman cosplayers, with the bad luck of falling into the Joker’s hands who wouldn’t spare their lives until Batman reveals his real identity. This continuous dialogue and competence between Batman and Joker’s fans have appeared in the previous interactive campaign, www.whysoserious.com that generated a Joker-fans recruit. All these narrative interactions can be denominated as “interactive linearity”, where the accessible narrative Batman worlds through time complement each other with thematic coherence and intelligibility, in addition to the premiere.

3.2. *Other conceptual contemporary appreciations useful for the study and analysis of transmedia narratives.*

Jenkins points out the importance of distinguishing between adaptation and extension, in a current expansion of his transmedia narrative description, in his blog “Transmedia 202: Further Reflections” (2011). “The adaptation takes the same story from one medium and retells it in another. Most transmedia content serves one or more of the following functions: 1) Offers backstory 2) Maps the World 3) Offers us other character’s perspectives on the action 4) Deepens audience engagement.”

This research also takes the Remix Theory concept developed by Eduardo Navas in *Remix Culture* (2012), who argues that “Remix, as a form of discourse, affects culture in ways that go beyond the basic recombination of material.” The concept of remix is fundamental, because it integrates the convergence and the intelligibility concept, and describes how transmedia narratives and the interactive linearity are generated. So, the narrative extension becomes an original and innovative remix that emerges from the new media narrative that didn’t exist before. The remix theory is connected with the “collective intelligence” of Pierre Levy, with Kinder's (2014) *database narratives*, and with Manovich’s *Soft Cinema* (2005), in the fact that there are studies about the functions of the different media and its historic-cultural combination about the dynamics in the transmedia networks. Moreover, the work of Steve Anderson (2011) *Technologies of History* underlines:

“One answer may be found in the movement toward recombinant or “database histories”—that is, histories comprised of not narratives that describe an experience of the past but rather collections of infinitely retrievable fragments, situated within categories and organized according to the predetermined associations. These collections in turn offer users, whether they are artists, gamers, or geeks, both the materials and structures by which the past may be conceived as fundamentally mutable and reconfigurable.”

Anderson’s observations are not applicable to the construction of fiction transmedia narratives, because the recombination abilities, Manovich in *The Language of New Media* (2001), are the ones that allow the dialogue and externalization of Levy’s media “collective intelligence”. With all, the transmedia narrative reveals the ways of thinking of the contemporary collective intelligence. Because of the complexity of the object of study, it was necessary to do a multimedia content analysis of the transmedia narrative. So, the findings and conclusions serve to be applied on educative transmedia narratives, and for the construction of logics for the new generation’s reflection.

3.3. *Transmedia narrative model and method of analysis*

The model proposed is based and synthesized on some previous ones by the author Mora (2009) and (2013), intending, in a technical way, to analyze the original aesthetic and narrative elements, that integrated, generate immersion in the transmedia creations. It is related with a de-constructivist model of creation within the organizational logics that the authors and media companies developed through the design of their artworks and productions, and that there were used to communicate the transmedia narrative to the public. The model procures, through a series of comparative close readings and analysis of the elements contained in the transmedia artworks, to describe the relationship among the expressive, narrative, emotional, and value elements that generate a multisensory immersion, emotional and (intellectual) narratives, Figure 1. The description of these relationships, between cross-media aesthetic and content creative designs, helps to understand and describe the logical narrative logarithms. To go deeper into the logic about transmedia combination of the narrative elements and values communicated through diverse media, it was generated a model of transmedia comparative close readings analysis of the Batman Universe, Table 1. This model observes and integrates the characteristics indicated by Jenkins (2006-2011), as well as the distinctive of each media, that *Christine Weitbrecht* pointed out in her presentation at the TEC of Monterrey, in 2013: computer=information; TV=LIVE/series; mobile systems=interaction; cinema=action; videogame=immersion; book=description, Figure 1.

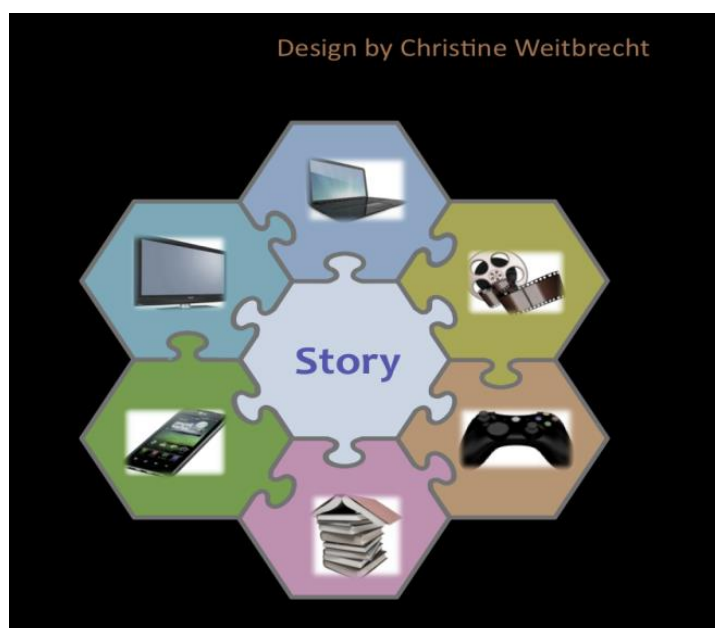


Figure 1.

The story is in the middle of the technological functions of each media at its service.
Design by *C. Weitrecht*

Table 1.

Model of Transmedia Narrative Analysis (Source: self-produced)

1. Description of the Media Title and the Analyzed Narrative Sections:
2. Convergence, Intelligibility, and Logic of the Transmedia Narrative Remix:
3. Narrative Elements Involved on the Narrative Construction: 3.1. Actions: 3.2. Characters: 3.3. Spaces: 3.4. Times:
4. Transmitted Values or Devalues:
5. Type of Interaction and/or Media of Access to the Narrative Universe and its Function:
6. Function that Performs within the Transmedia Narrative and How the Interactive Linearity is Generated:

4. Results of the Application of the analysis model to the object of study

Because of the encyclopedic nature of the Batman Universe, it was necessary to select an access point and a delimitation of the observation and analysis of some of its transmedia worlds, since Batman's first appearance in *The Case of the Chemical Syndicate*, *Detective Comics* n27, May 1939. The *Detective Comics* Mega-Universe is expanded not only within its own universes, with the TV series as *Arrow*, *Smallville*, *Gotham City*, *The Flash*... but also because the characters generate other joint galaxies, as the one formed by the *American Justice League* (AJL) with Superman, Batman, Wonderwoman, Flash, Green Lantern, Aquaman, and Martian Manhunter. The fans on the Internet expect through time the transmedia of the *DC Comics' AJL* with the *Avengers*, part of the *Marvel's Mega-Universe*.

With all, given the expectation of the movie premiere "Batman VS Superman" on March 2016, the research accessed the Batman Universe through the movies: *Batman Begins* (2005), *The Dark Knight* (2009), and *The Dark Knight Rises* (2012) by Nolan, Figure 2, because of how his transmedia narrative techniques have helped to inspire, to feedback, and to continue narratives at the level of comic, toys, TV series, and fan interactions through campaigns, machinemas, etc.

Then, it was conducted an observation of the interactive relationships between these films with the diverse narrative elements of the following comics: *Batman Year 1* (1986), *Batman: The Dark Knight Returns* (1986), *The Killing Joke* (1988), *The Man Who Falls* (1989), *Birth of the Demon* (1992), *The KnightFall* (1993), *Contagion* (1996), *The Long Halloween* (1996), *No Man's Land* (1999), *Hush* (2003),

and *Absolute Power* (2005) see Figure 3; as well as with some of the previously mentioned toys, videogames, publicity campaigns, and shows. The methodology conducted with the application of the model to all these cross-media, Figure 1, was applied to conduct a series of close readings and comparative analysis of the narrative moments where a transmedia narrative logic was produced. These cross-media referential moments could be created through a connection, link or convergent and intelligible remix among one or several narrative or aesthetics elements. A close and comparative objective and coherent description of these elements and relationships was developed thanks to the detail application of the mentioned model, see a summary of the findings in Figure 2.



Figure 2.

Nolan’s Trilogy posters and transmedia publicity including the landmarks of the cities where *Batman Begins* premiered. Source: Warner Bros .

Figure 3.

Covers of the analyzed comics that generate transmedia narratives with the Nolan’s Trilogy, webs, videogames, etc. Source: D.C Comics.

Given the great amount of transmedia narrative moments analyzed and the information collected, an example of the model applied to the analysis on one transmedia moment built through some media is shown down below, Figure 2. It exemplifies the most relevant findings that are developed within the discussions and first general conclusions sections. The media analyzed is provided at the beginning with a number, for instance 1 for *The Killing Joke*, Comic, and all its narrative elements involved on the narrative construction with have the 1 preceding the description. The rest of the media 2, 3 and 4, are compared respecting their initial referential number, see section 1 of Table 2 “Description & Numbering of the Media Title...”:

Table 2.

Transmedia Analysis Model- Application Example

1. Description of the Media Title and the Analyzed Narrative Sections:

The comics: 1) “The Killing Joke” by Alan Moore y Brian Bolland, y 2) Batman: The Dark Knight Returns by Frank Miller. The movies: 3) Batman The Dark Knight de C. Nolan, and 4) Batman: The Dark Night Returns by Jay Oliva, and the transmedia viral marketing www.whysoserious.com

2. Convergence, Intelligibility, and Logic of the Transmedia Narrative Remix:

Within the climax there are three different resolutions in the meeting and the love/hate relationship between Joker and Batman. In the comic *The Killing Joke*, Batman is worried about getting into the situation of killing each other, and he ends up discovering the human part of the Joker. In the comic *Batman: The Dark Knight Returns* both are confronted until the death of the Joker and almost the death of Batman. In the movie *The Dark Knight*, the narrative time is located between the comics *Batman: The Dark Knight Returns* y *The Killing Joke*, although the movie was created after the comics. In the movie, the Joker loses the intellectual battle, started in *The Killing Joke*, where he defends the hypothesis that anyone can end up as crazy as him if the person is taken to the limit, such as the point of forcing a ship full of people to explode another to save him/herself. However, Joker wins another battle by breaking Harvey Dent’s spirit, the moral leader of the city. The animated movie *Batman: The Dark Knight Returns* makes the mortal final battle crueler than the original comic. See all summarize on **Figure 4**

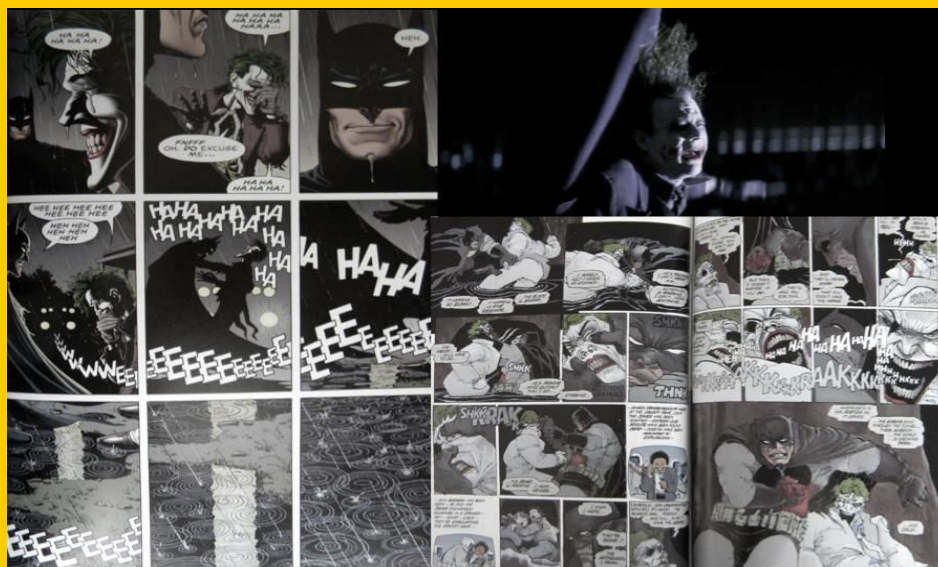


Figure 4. The comic *The Killing Joke*, the movie *The Dark Knight*, and the comic *The Dark Knight Returns*, from left to right and top to bottom. Source: D.C Comics.

3. Narrative Elements Involved on the Narrative Construction:

3.1.1. Main Action: In the previously marked media 1, 2, 3 and 4 on section 1 of this figure the common denominator is the final fight between Batman and Joker.

3.1.2. Secondary Actions and Resolutions: In *The Killing Joke*: 1.0) The dialogue goes around the battle between reason and madness limits, between the destructive and constructive values, chaos and order 1.1) The aggressive mortal fight between them is completed by Batman laughing because of the Joker's final joke. It describes two lunatics trying to escape from a mental hospital and, as one of them escapes, he encourages the other to do so helping him with his lantern light, but the other denies the help because he is afraid of the other will turn off the light in the middle of his way out. 1.2.) Previously, the Joker intended to drive Gordon crazy by showing him pictures of his daughter fired and naked. 1.3) The elements that support the action are similar in media 1 and 3, *The Killing Joke* and *The Dark Knight*, in both cases there is a crystal and a bar, in one case made of wood, and in the other one made of metal. In *Batman: The Dark Knight Returns*: 2.0) The Joker tries to make Batman kill him through driving Batman into loosing his mind and his moral limit of no-killing. 2.1) The Joker slashes Batman several times, and he has to leave the Joker paralytic to avoid his death. However, the Joker ends up killing himself by twisting his neck completely and breaking it. 2.2) Batman is considered banned because of the Joker's death. 2.3) Batman and Joker laugh with black humor, cynical and ironic, Batman while spiting, and Joker while dying. In the movie *Batman: The Dark Knight* 3.0) In the dialogue is recovered the conversation between the media 1, and the Joker affirms that they are condemn to be in that violent death dance, but he will not kill Batman because he is funny 3.1) The Joker almost defeats Batman in the fight until the last minute. 3.2) The elements or props that help the secondary action of the Joker hitting Batman are similar in the media 1.3. In the case of the movie, Batman is pushed through the glass, see Figure. 5. 3.3.) The Joker laughs, frustrated because of the paradox of half wining the intellectual battle but being trapped. 3.4) At the end, Batman blames himself for killing Harvey Dent. In the animation movie *Batman: The Dark Knight Returns* 4.0) The Joker kills everybody in his way, even more than in the comic, forcing a violent intervention of Batman. In Joker's dialogue, he's thankful and expresses his love for Batman, counting all the deaths that he has provoked and how Batman has permitted him to continue living. 4.1) The situation is completed with the Joker dying by forcing his own death, twisting his neck and burst out laughing after slashing Batman several times, until provoking Batman to twist Joker's neck until leaving him paralytic. 4.2) Batman ends up as an outlaw for apparently breaking the limit of no killing, by killing the Joker.

In short, the following transmedia narratives are produced in the secondary actions of the different media 1.0), 2.0), 3.0) and 4.0) with variable tones from compassion to the psychological thriller, and violence. The 1.1), 2.1), 3.1), 4.1) are based on the aggressive fight between them, in crescendo, depending on each case, from a humoristic final to a violent, mortal one. In narrative media moments 1.2) and 2.2.) The Joker intends to madden and corrupt Gordon's ethic, and in the other one, the Dent's one. In 1.3) and 3.2) the tactics and objects of fights are similar, see Figure. 5. In 4.2) and 2.3) the secondary actions conduct to a similar resolution of leaving Batman as an outlaw, even if the characters dying are different, Joker and H.Dent on each media case. In all the media versions, the battle ends with the Joker's laugh, but with variations in the tone: comedy, frustration, and cynicism.



Figure 5. Fight between Joker and Batman in different media using similar mirror props and fight actions. Source: Warner Bros . and Source: D.C Comics.

3.2. Characters: Even if the characters are always Joker and Batman, their psychological profile of violence deepens from the media 1 to 4. Even in the case of *The Dark Knight*, H. Dent dies by falling from a building, although he survives in the comic *The Knight Fall* n14 under the same circumstances. In Tim Burton's version the Joker dies by falling from the building, see Figure 6.



Figure 6. Different antagonist died in similar ways on different media: Tim Burton's Batman movie version, *The Dark Knight* movie, *The Knight Fall* comic n14, from left to right and top to bottom. Source: Warner Bros . and Source: D.C Comics.

3.3. Spaces: In the cases 1, 3 and 4, the final battle between Joker and Batman is in a fair, while in *The Killing Joke* it is inside the house of fun in the comic and animated versions of *Batman: The Dark Knight Returns* the battle takes place in the tunnel of love, a metaphoric element of the end of their relationship with the passion and violent death of the Joker. In the movie *The Dark Knight* the Joker is hanged from a

building, and is rescued by Batman. This space is taken from the comic *The Knight Fall*, n14 titled *Two Faces*, in which he saves H. Dent from falling off a building, in the movie he dies in similar circumstances and is the Joker who survives, see Figure 7.



Figure 7. From left to right and bottom to top, *The Dark Knight* movie and the comic *The Knight Fall* n14 both show similar location fighting actions, one with the Joker and the other with Two Faces hanging from a building in construction. *The Killing Joke* comic and *The Dark Knight Returns* movie show the Joker and Batman final fight in a fair, one in the House of Fun and the other in the Tunnel of Love. Source: Warner Bros. and Source: D.C Comics.

3.4. Times: There is temporal continuity in 1, 2 y 3 media, and in number 4 there is an animated dramatic increment of the version 3. The creation of the movie *Dark Knight* is situated in the critic time between two popular comics, *The Killing Joke* that announces the death battle between Joker and Batman, with the Joker's defeat and death in *Batman: The Dark Knight returns*. The confrontation is more intense in the media 1, but not as extreme as in the number 4. That is why media 3 is brilliantly place in time, because it invites the exploration of different Joker-Batman relationships in their universe, see Figure 8.



Figure 8. In *The Dark Knight* movie Batman and the Joker talk about the complementary parts of both personalities, and Batman defending his no-killing values and in *The Dark Knight Returns* the Joker slashes Batman, trying to force him to kill him, but he only paralyzes the Joker, and the Joker himself commits suicide to make Batman an outlaw. That happens also in *The Dark Knight* with Dent's death, although Joker vs. Batman fight is less intense at that moment on time. Source: Warner Bros . and Source: D.C Comics.

4. Transmitted Values or Disvalues:

In all the climaxes of the analyzed media the values of chaos and order, reason and madness, innocence and corruption, life and death are communicated and in conflict. The limits between both antagonist values are narrowed from 1 to 4. Batman is increasingly closer of breaking his moral code of no killing, reinforcing the tension in a transmedia level of the comic, as well as of the animated movie.

The commitment and the sacrifice that Bruce Wayne does, as an individual and Batman, for the common welfare of the city is different to his constant values. To honor justice, for the murder and the memory of his parents, is another value as well as the philanthropy of using his fortune to help the underprivileged of Gotham, and being technologically prepared against the crime.

5. Type of Interaction and/or Media of Access to the Narrative Universe and its Function:

The narrative interaction is transformative, because the context configuration of the relationship between the alter egos Joker/Batman widens in an emotionally complex universe. The access to the universe is in a cross-media level. Nolan places his story on the tensions developed by comic series that already have narrative logics, such as:

The Knight Fall, *The Killing Joke* and *Batman: the Dark Knight Returns*. They were wisely jointed in the comic series by their creators Dixon, Nolan, Barreto, More and Miller. Finally, they are taken to a superior transmedia remix by Nolan's movies. At the same time, all the authors keep what Weaver (2012) recommends to involve even more to the "absorptive audience", the ones that will look for as much pieces of experience as they can absorb, within the transmedia narratives, in terms of temporal and time investment, pointing out how as authors: "We have to give the audience a complete story within each medium so that they want to absorb more pieces of the story experience, not force them into a hunt for a complete story across media they may not normally invest in their lives."

6. Function that Performs within the Transmedia Narrative and How the Interactive Linearity is Generated:

Within Batman Universe, the movies and comics complement each other linearity through time, providing with logic the beginning of Batman until his retirement and reappearance. *The Killing Joke* announces a battle of life or death between Batman and Joker, but they end up laughing, in *The Dark Knight* the Joker wins the intellectual battle by breaking and madding an intact spirit, Harvey Dent, forcing Batman to be an outlaw in order to maintain Gotham's hope, and in *Batman: The Dark Knight Returns* the Joker's death is confirmed, provoked by himself, what makes Batman an outlaw again.

Also, as Tyler suggested, the mentioned creations tell complete stories at the same time that they fulfill the function of feeding more complex contexts, such as the Joker-Batman relationship. This stratification allows the audiences to access through their easiest and most attractive media, in terms of time, money, and artistic language, and lately to invest more time and money in the story that they want to explore deeper. The new technologies, such as the computer, help to compile how an artwork from one media is related with other. In this research, the Batman movies were watched first and then the relationships of transmedia narratives were checked on the Internet to analyze the comics, videogames, publicity campaigns, *machinema*, and other materials related with Nolan's movies. The comic and videogames' fans can access the Batman Universe, with a previous knowledge, and observe how the movies summarize the most interesting narrative aspects of the comics, and those give them another dimension.

5. Discussion : Summary first general findings.

After the application of the previous analysis model to more than 25 narrative cases of the Batman Universe, here, there are summarized the narrative elements of spaces, times, actions, and characters that were more utilized at a cross-media level, to articulate convergence and intelligible transmedia narratives.

In the main action of the sequence, which reveals the icon that Wayne will have to take to scare the Gotham's criminals, there is a general coherence, both in comic series and the movies. In the comic *The Man Who Falls* by O'Neil and Giordano in *Batman Year 1* by Mazzucchelli and Miller, or in *Batman: The Dark Knight Returns* by Miller and his animated version, a huge bat crosses the window-glass with cruises at the Wayne's mansion, becoming the Batman icon, see Figure 9.



Figure 9.

From left to right the comics, *The Man Who Falls*, *Batman Year 1* and *Batman: The Dark Knight Returns*. The similarity in the actions and framing are evident to build a convergent imaginary of the Batman iconic vision. Source: D.C Comics.

There are refinements in the secondary actions, as in *Batman Year 1*, where it comes into his father's bust, or in *Batman: The Dark Knight Returns* where he hears telephonic messages, but always with the surprise effect of the bat breaking the window-glasses, breaking the human reflection, and joining his childhood's fear with the illusion of being rescued by his father.

Similarly, in the main action of the fall inside the bats' cave, when he's a child, he faces his biggest fear again and again in all the transmedia narrative sequences: animation, movie, and comics. There are changes in the secondary actions, in *Batman Begins* is introduced the girl character Rachel, the persecution, the fight for the arrowhead and the hiding game too, but always it is included the fall in the deepest part of the cave, and the confrontation with the bats, see Figure 10. In *Batman: The Dark Knight Returns* by Miller, he follows a rabbit and falls, seeing a gigantic bat; in the animation only the big bat's face appears providing it with more drama, see Figure 11 and 12. In any case, the respect of the main actions gives coherence, convergence and intelligibility to the transmedia narrative, and the secondary variations provide more innovative aspects to the fans.



Figure 10.

The Dark Knight movie by Nolan introducing new original characters and props. Source: Warner Bros .



Figure 11.

Batman: The Dark Knight Returns by F. Miller makes the best use of the narrative elements of comics, such as longitudinal framing, typography, etc.; while respecting the main actions. Source: D.C Comics.



Figure 12.

The Animated movie *Batman: The Dark Knight Returns* introduces original elements like the rabbit, referring to an ironic fall like in *Alice in Wonderland*, as well as an impressive big animated bat and reminds a vampire. All this helps to update and activate the collective imaginary as well as respect the main actions of Batman. Source: Warner Bros

The parents' death is always happening in an alleyway, but in *Batman Begins* it takes place when they leave the Opera, because Bruce exits altered by associating the play with the bad bat's experiences, and he observes characters similar to Catwoman that will be part of his future, see Figure 13.



Figure 13.

Batman the Dark Knight's Return: Parents death Source: Warner Bros

In *Batman: The Dark Knight Returns* they leave after watching the movie "El Zorro" and Bruce feels cheerful while fighting with imaginary enemies, until they reach the murder alley, see



Figure 14.

The parent's death in *Batman: The Dark Knights Return*, both in the comic and the animated version, happened after leaving from the Theater watching the movie *Zorro*. Source: Warner Bros . and Source: D.C Comics.

The murderer in the movie, as well as in *Batman: The Dark Knight Returns* is an anonymous criminal, but in the movie the robbery is produced for the need, accidentally. Instead, in Burton's movie, the murderer is a young Joker that already enjoys provoking death, see figure 15



Figure 15.

Tim Burton's version: Joker is the killer. The Dark Knight version: an anonymous poor man is the killer. Source: Warner Bros

In the TV show Gotham City, the main action and space, murder and alley are respected, but the secondary details are in expectancy to be revealed during the promotional campaign.

Characters as Catwoman and their love-hate relationship, with eroticism, is developed in a lot of Batman's comics, but in respect with this analysis of the transmedia narrative, *The Long Halloween*, by Loeb and Sale, and *The Knightfall: The Crusade, n503*, where originally remixed in the film *The Dark Knight Rise*, by Nolan. In the movie Selina Kyle, Catwoman, steals the necklace of Wayne's mother, a major romantic and dramatic secondary action because the necklace was the reason she was murdered. Even more original is the fact that the confrontation of the theft in the movie is between their public identities, while *The Long Halloween* shows the confrontation between their secret identities, see Figure 16 and Figure 17.



Figure 16.

In The Long Halloween comic the Batman vs. Catwoman confrontation is wearing their alter-egos customs. Source: D.C Comics.



Figure 17.

In the Dark Knight movie the stealing and confrontation action happens under Batman and Catwoman's real identities, as Bruce and Selina. Source: Warner Bros

In addition, the spaces are: in the movie, the Wayne's house, see Figure 18b, and in the comic, the Falcone's one, see Figure 18a. Another original secondary action that feeds the transmedia narrative is that both characters, in *The Long Halloween*, dance and kiss as Bruce and Selina, during the party before the theft and confrontation, while in the movie the dance takes place after that, in a charity party where Selina robbers the rich people and Bruce's car after a passionate kiss.



Figure 18a.

Selina and Bruce at the Falcone's house in the comic *The Long Halloween*.
Source: D.C Comics.



Figure 18b.

Selina and Bruce at the Cahrity party house in the movie *The Dark Knight*.
Source: Warner Bros.

Finally, the actions of the joined fight, where Batman and Catwoman protect and seduce each other, are inspired in *The Long Halloween* and have its referents in *The Knight Fall*, see Figures 19 and 20. In this comic Catwoman is not the character who save Batman from Bane, although in the movie she does.



Figure 19.

Catwoman-Batman seduction dance and fight during the comics *The Long Halloween* and *The Knight Fall*. Source: D.C Comics.



Figure 20.

Catwoman-Batman seduction dance and fight during the movie The Dark Knight Rise. Source: Warner Bros

In *Batman Begins*, the remarkable secondary actions that boosts the transmedia are: a) The use of an ultrasound artifact that attracts bats that Batman uses in *Batman Year 1* by Mazzuchelli and Miller, to scape from the police special forces and avoid the day-light, see Figure 21. This element is used in the movie to save Rachel from the Scarecrow's panic poison, taking her to the Bat-cave and injecting her an antidote, moreover, in the movie, Gordon enters in the building, see Figure 22.



Figure 21.

During the comic *Batman Year 1* the ultrasound artifact that attracts bats saves Batman to be caught by the police. Source: D.C Comics.



Figure 22.

Batman and Gordon with the ultrasound device try to escape and save Rachel from the Scarecrow's panic poison. Source: Warner Bros.

In *Batman Begins*, the narrative resource that is followed is joining Batman's antiheroes and secondary actions that appear separately in the comics, as Nolan does with the Joker and Two Faces in *The Dark Knight*. In *Batman Begins* Nolan integrates Scarecrow wanting to poison with his panic gas the whole city, as in the comic *The Shadow of the Bat-God of Fear* by Grant, Blevinis and George, see Figure 23, with the complot of Ra's Al Gul, chief of the League of Shadows, to destroy Gotham, see Figure 24.



Figure 23.

The Shadow of the Bat-God of Fear where Scarecrow poisons the city. Source: D.C Comics.



Figure 24.

Scarecrow in the movie *Batman Begins* trying to poison the whole city with the League of Shadows help. Source: Warner Bros .

In *Batman Begins*, Al Gul dies in a metro train, in the space of Bane's final battle at the comic *The KnightFall n666*, this is a transference of spaces and characters, see Figures 25 and 26. In the comic, Bane doesn't die; Al Gul does in the movie, but is defeated by a new Batman, an

action that metaphorically takes places in the movie *The Dark Knight Rises*. Also, Batman lets Al Gul die in the movie *Batman Begins* as well as he does in the comic *The KnightFall: Knight-quest*, n508 with the murdered Arnold Etchison, see Figure 26, taking to the limit his values of no killing. In the movie, Nolan justifies the action of letting Al Gul die with the fact that Wayne had saved his life previously in the middle of a mountain, action that is inspired in the comic *The Man Who Falls*, that narrates Batman's origin.



Figure 25.

Batman fighting with Bane within the metro in the comic *The KnightFall* n666. Source: D.C Comics.



Figure 26.

Batman lets an antihero died in the movie *Batman Begins* and in the comic *The KnightFall: Knight-quest*, n508. Source: D.C Comics.

These transmedia dynamics produce curiosity and encourage fans to explore through several media series and dive into the different authorial parallel worlds.

On the level of transferring the time and action in the character's life, the secondary action where Batman saves Gordon's son, increases their friendship. It happens during the comic in *Batman Year 1*, see Figure 27, where a young Wayne jumps from a bridge to catch the baby kidnapped by Falcone's racketeers; in the movie *The Dark Knight* Two Faces intends to kill his eldest son and Batman jumps to save him, see Figure 28.



Figure 27.

Bruce saves Gordon's son in Batman Year 1. Source: D.C Comics



Figure 28.

Rescue of Gordon's Son in the movie The Dark Knight. Source: Warner Bros .

These narrative transferences and paradoxes keep the narrative intelligibility, because they are emotionally recognizable by the spectators and generate empathy, inviting to the media convergence, since they encourage the exploration of what happens to whom and when in other media parallel worlds. Similarly, it generates a lineal interaction by allowing the experience of completing the storylines with an original meaning in each media.

Joining antagonists is something that happens in several comics that, taken into a transmedia level, generate more expectation and motivates the audiences. Nolan integrates in the movie both characters, Two Faces and the Joker, playing with the narrative structures where a co-protagonist, Dent, becomes a co-antagonist, Two Faces, generating more tension. Similarly, the secondary action and the resolution change, in the comic *Batman: The Dark Knight Returns* the Joker dies, in the movie Two Faces is the one who passes away. Moreover, the movie imports from the comic *The Killing Joke* the Joker and Batman's conversation about how they are alter egos, in the movie Joker doesn't die, but paradoxically the real actor does by active addiction, getting a posthumous Oscar. With all, the transmedia narratives feedback each other and Nolan tries to integrate the plots, subplots, characters, and actions with more success, while worshipping comic levels, as *Hush*, *The Knightfall*, *The Killing Joke*, *No Man's Land*, *Batman: The Dark Knight Returns*, to create something original from his Trilogy remix.

By remixing the main actions the communicative immersion of the spectators is increased, at the same time the original comics get feedback and revalue. This happens even more, if several actions are integrated from epic moments. For example, when Bane in *The Knight Fall* tries to generate chaos in Gotham by making the criminals of Arkham Asylum escape through explosions. Or even more, when the Scarecrow in the comic *The God of Fear* disperses his hallucinogenic poisonous gas, which boosts the deepest fear and panic of those who inhale it, see Figure 23. This leads to the final climax of *Batman Begins*, where Ra's Al Gul goes by train making the polluted water evaporate from the city's drain, contaminating the water distributor and infecting the whole city, which is the *Contagion* comic argument.

With all, it is confirmed the main hypothesis that the attractive transmedia narratives use secondary actions that denote extraordinary abilities, with main and secondary characters of complex personalities and original aspects, adding to the main plot resolution dramatic moments and original and recognizable scenarios, and creating a new remix of the narrative elements.

Finally, it is necessary to emphasize the acuity of C. Nolan generating transmedia narratives because:

1) Reaps the final Gilda's phrase, Harvey Dent's wife, "*I believe in Harvey Dent*", at the end of the comic *The Long Halloween*, to use it in the publicity campaign www.whysoserious.com, where the Joker attracts members to his gang, and in *I believe in Harvey Dent*, web of its political promotion for the city, see Figure 29, all created just before the premiere of *The Dark Knight*.



Figure 29.

“I believe in Harvey Dent” at the end of the comic *The Long Halloween* and in the movie web campaign. Source: Warner Bros . and Source: D.C Comics.

2) This Gilda’s phrase occurs after Dent surrenders to Batman and Gordon in the comic, maintaining the integrity of the space and the *mise-en-scène* similar to the one in the movie *The Dark Knight*, but in this one Dent loses his integrity by trying to kill Gordon’s son, see Figure 30 and Figure 28.



Figure 30.

Two faces in the comic *The Long Halloween* still keeps some integrity with fighting the villains and he surrenders to the police. Source: D.C Comics.

3) Marony is the prosecute in the movie, and during Harvey’s trial instead of spraying acid to him, as in the comic, he tries to shoot him with a broken gun, see Figure 31. With these remixes, Nolan creates an intelligible transmedia narrative that originates alternative coherent worlds among different media.



Figure 31.

Dent's attack in the comic *The Long Halloween* and in the movie *The Dark Knight*.

Source: Warner Bros . and Source: D.C Comics.

6. Conclusions

One of the first collected conclusions is that: The pre-existence of serial narratives and wide databases in a media, that includes modular narrative elements of certain recognizable characters, by their appearance, abilities or personality; and that perform familiar and/or new actions in original spaces and times, help as a potential narrative world to generate new transmedia narratives, through the application of the *remix culture* concept, see Figure 32.

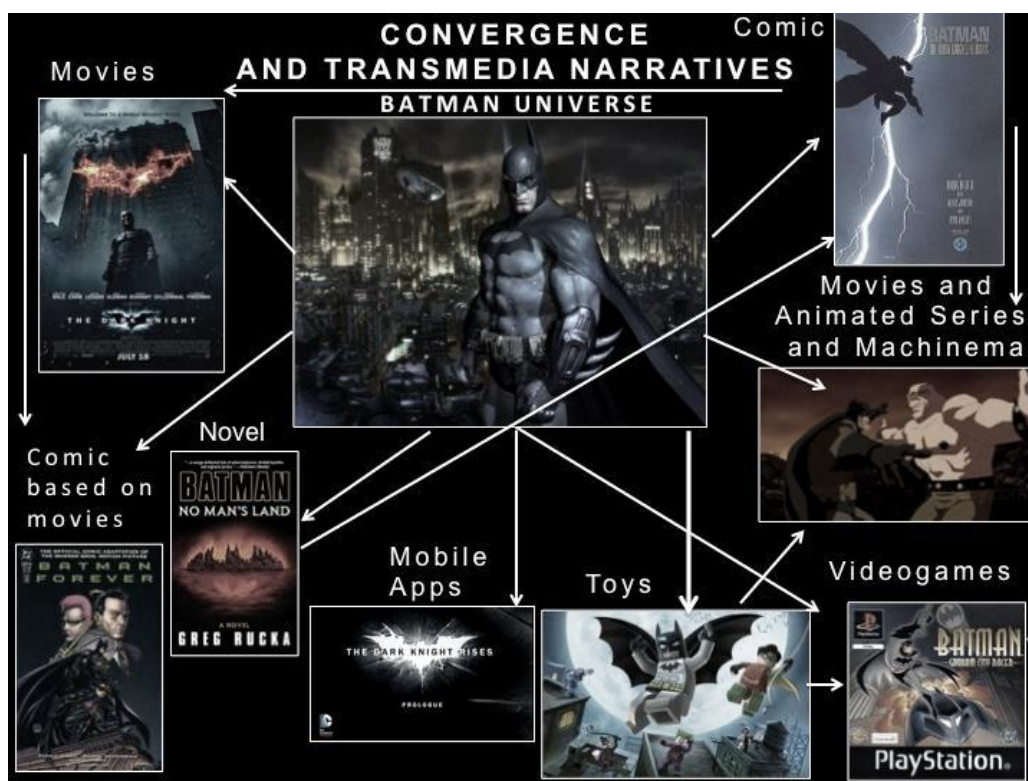


Figure 32.

This scheme summarized the transmedia narrative dynamics and remixes. Source: Concept by Jorge Mora

This is the case of the Batman Universe that, from the media world of comic where it was born and through the years, have served as inspiration and creation source for series, videogames, and movies. All of these had different inspirations as the Burton's *Batman* and *Batman Returns*, with a mix of artistic and commercial purposes, then the Schumacher's *Batman Forever* and *Batman & Robin*, with more commercial motivations, until coming back to the integration and prioritization of the narrative values in the Nolan's series: *Batman Begins*, *The Dark Knight* and *The Dark Knight Rises*. These Nolan's movies integrate the best of the developed artistic sub-worlds of the comic series: *The Man Who Falls*, *The Long Halloween*, *Hush*, *The Knight Fall*, *Birth of the Demon*, *Contagion*, *No Man's Land*, *The Killing Joke*, and *Batman: The Dark Knight Returns*; all with the narrative potential of developing with the cinema, web, mobile systems, and videogames diffusion. Nolan's movies revitalize the comics for the fans, motivating them to invest their valuable time and money in a richer expansive universe full of new meanings, emotions and values.

All this is achieved thanks to Nolan's remixes by giving other angles to the different narrative actions, characters, times and spaces from the comics, and making the other media deeper: cinema, videogames, webs, etc. Recently, this labor served to the TV show *Gotham City* from Fox Series, part of the companies consortium of Warner Bros. and D.C, to count with richer co-protagonists narratives in its stories: Gordon, Robin, Catwoman, Harvey Dent (later Two Faces), Alfred, Joker, Scarecrow, etc. More recently the media convergences are serving for the release of *Batman Vs Superman*, see Figure 33.



Figure 33.

Batman vs. Superman new remixes narrative was inspired by other media narratives, such as the fight between friends in the comic *The Dark Knight Returns*, or the common enemies and cities fights inspired by the videogame *Injustice Gods Among Us*, which machinema full movie had 12 million views, <https://www.youtube.com/watch?v=3z3kABf2s1c> .

Moreover, it introduces transmedia transferences of space-time continuity within the characters, with new treatments of space and time, providing the characters with other nuances and revealing origins, motivations or characteristics that the characters present within their new backgrounds.

As it has been presented through numerous examples it can be concluded that is a fact that the transmedia narrative motivates the *remix culture* practices to the authors and fans, in this case applied to *remix narratives*. Historically, within the comic world this has allowed that several comic artists reinterpreted the Batman character and this experience has also motivated in recent years that the Warner Brothers lost the fear of letting the Batman figure, and its narrative universe, to be directed by several directors. This opening to collaboration and discussion among fans, webs, and blogs about the diverse and best performances, and free adaptations of the directors, has generated a *participative culture* around the Batman character. This consolidation of the Batman Universe, in the cinema and other media, have support and provide feedback to the incursion of the fans in emergent narratives through the generation of *machinema* movies, based on videogames as *Batman Arkham Archives* (2009) or *Injustice Gods Among Us* (2013), that inspired a very crazy Lex Luthor in the movie *Superman vs. Batman*, a character personality remix between the sharpness of the traditional Lex and the craziness of The Joker. It continues growing up with the *Batman Vs Superman* movie and the next *Justice of League* movie that logically followed.

7. Suggestions about the benefits of the application of transmedia narratives to communicative-educative products of edutainment.

If the new generations are familiarized with the use of videogames, mobile systems, or comics compared with older generation and parents, that feel more attracted to movies or books; it is logical that the producer institutions of edutainment would try to design transmedia that will avoid the technological gap between adults and younger people. Thanks to that, they will share information of the elements and narrative contents from the media that they feel more familiar with, about the main narrative and common themes. This will help to share intergenerational, familiar, scholar and university edutainment time. In order to do so, the edutainment products must include the use of secondary actions that denote the character's extraordinary abilities and/or original aspects, recognizable for the intergenerational audience.

Now that the multi-heroes Superman-Batman film is going to be launched this year, and honoring the strong influence of the comedian "Chespirito" in Latinamerica, a recently passed-away artist during the writing of this article, creator of the popular TV series the "Chavo del 8," "Chapulín Colorado," ... a transmedia example for a new comic series Batman-Chapulín Colorado is presented, Figure 34. In this comic, Chapulín supports Batman in the battle against Gotham's crime, but when he meets Catwoman, she falls in love with him, leaving aside her passion for Batman. From this passionate relationship between Chapulín and Catwoman a new super-hero is born, Chapucat, Figure 35, who's existence inspires Batman to look for even more revenge because Chapucat is the result of his former lover and his new partner, because Batman didn't count with his astuteness.



Figure 34.

Pictures of a tentative Latinamerica Batman vs. Chapulín Colorado Comic.
(Source: Concept by Jorge Mora. Illustration by Javier Carchipulla)



Figure 35.

Pictures of a tentative new Latinamerica Batman vs. Chapulín Colorado, where Chapulín Colorado, using his guile, conquers Catwoman giving birth to a new super-hero ChapuCat.
(Source: Jorge Mora and Javier Carchipulla)

Acknowledgments

This research has been funded as part of UNACH Group NAICECD I+D+C+I, Facultad de Ciencias Políticas y Administrativas, Universidad Nacional del Chimborazo and the Prometheus Research Program by SENSCYT; and the DIUC, at School of Cinema and Audiovisual Languages, Universidad de Cuenca, Ecuador.

References

- Anderson Steve (2011). *Technologies of History*. Lebanon. Dartmouth College Press.
- Bruni, E., Baceviciute, S. (2013). *Narrative Intelligentibility and Closure in Interactive Systems*. Heidelberg. In Koenitz, H. et al. (eds.) ICIDS 2013. LNCS, vol. 8230, pp.13-15, 18, 22. Springer, Heidelberg.
- Beatty, et all (2008). *Batman Begins*. Barcelona. Planeta DeaGoscini.
- Boon, Ed y Grinsfelder, Dean (2013). *Injustice. Gods Among Us*. Los Angeles. Warner Bros Interactive Entertainment.
- Dixon, C; Nolan, G. y Barreto, E. (1993). *Vengeance of Bane en The KnightFall series*. New York. D.C. Comics Inc.

- Grant, A. y Dixon, C. (1996). *Batman Contagion*. New York. D.C. Comics Inc.
- Hill, Sefton y Dini, Paul (2009). *Batman Arkham Archives*. Warner Bros Interactive Entertainment.
- Hurup Bevens, S., Schoenau-Fog, H. (2013). *Conceptualizing Productive Interactivity in Emergent Narratives*. Heidelberg. En Koenitz, H. et al. (eds.) ICIDS 2013. LNCS, vol. 8230, pp. 61, 62. Springer, Heidelberg.
- Jenkins, Henry (2007). http://henryjenkins.org/2007/03/transmedia_storytelling_101.html (consulted 9-1-2017)
- Jenkins, Henry (2011). http://henryjenkins.org/2011/08/defining_transmedia_further_re.html (consulted on 1-9-2017)
- Jenkins, Henry (2013). <http://henryjenkins.org/2013/02/what-transmedia-producers-need-to-know-about-comics-an-interview-with-tyler-weaver-part-two.html> (consulted 9-1-2018)
- Jenkins, Henry (2006). *Convergence Culture*. New York. New York University Press.
- Loeb, J. Pacheco, C. Merino, J. (2005) *Absolute Power*. New York. D.C Comics Inc
- Loeb, J. Lee J. Williams, S. (2003) *Hush*. New York. D.C Comics Inc.
- Loeb, J. y Sale, T. (1996). *The Long Halloween*. New York. D.C. Comics Inc.
- Kinder, Marsha, et al (2014). *Transmedia Frictions: The Digital, the Arts, and the Humanities*. Oakland. University of California Press.
- Mateas, M., Murray, J. *A Preliminary Poetics for Interactive Drama and Games, and From Game-Story to Cyberdrama*. In Wardrip-Fruin N., Harrigan P. (eds.) *First Person: New Media as Story, Performance and Game*. p. 2-33. The MIT Press, Cambridge (2004)
- Manovich, Lev (2005). *Soft Cinema*. (2001). *The Language of New Media*. Cambridge. M.I.T. Press.
- Mazzucchelli, D. y Miller, F. (1986). *Batman Year One*. New York. D.C. Comics Inc.
- Moore, A. y Bolland, B. (1988). *The Killing Joke*. New York. D.C. Comics Inc.
- Mora-Fernández, J.I. (2013). *Artecnología en cine interactivo: algunas categorías, interfaces, estructuras narrativas, emociones e investigaciones*. En *ArTecnología. Arte, Tecnología e linguagens Midiáticas*. Rio de Janeiro. Buqui.
- Mora-Fernández, J. I. (2017): Elementos Narrativos que Sirven para Generar Convergencias e Inteligibilidad en Narrativas Transmediáticas o Narrativas Interactivas Lineales, *Icono 14*, volumen 15 (1), pp. 204-230. doi: 10.7195/ri14.v15i1.1032
- Moreno Sánchez, Isidro (2002). *Musas y Nuevas Tecnologías: El relato hipermedia*. Barcelona. Paidós Comunicación.
- Murray, J. (2012): *Inventing The Medium. Principles of Interaction, Design as a Cultural Practice*. Cambridge, The MIT Press.

Nolan, Christopher. (2005). *Batman Begins*. (2009). *The Dark Knight*. (2012). *The Dark Knight Rises*. USA. Warner Bros Inc.

Oliva, Jay. (2012). *Batman: The Dark Knight Returns*. USA. DC Universe Animated Original Movies.

O'neil, D. y Giordano, D. (1989). *The Man Who Falls in Secrets Origins*. New York. DC Comics Inc.

O'neil, D. y Breyfogle, N. (1992). *Birth of the Demon*. New York. DC Comics Inc.

O'neil, D; Jordan, B. Y Gorfinkel (1999). *No Man's Land*. New York. DC Comics Inc.

Warner Bros Inc. (2008) <http://www.whysoserious.com>,
www.youtube.com/watch?v=pYpaL5CmDTM (consulted: 1-9-2014)

Weaver, Tyler (2012). *Comics for Film, Games, and Animation: Using Comics to Construct Your Transmedia Storyworld*. Burlington. Focal Press.

18

Biblical interpretation of the philosophy of nonviolence.

Christian Paúl Naranjo Navas
Bryan Josué Naranjo Navas

Biblical interpretation of the philosophy of nonviolence.

Christian Paúl Naranjo Navas, Ph.D.

cnaranjo@unach.edu.ec, paulnaranjo@outlook.com

Universidad Nacional de Chimborazo

Bryan Josué Naranjo Navas, B.A

eldestinobryan@hotmail.com

Universidad San Francisco de Quito

Abstract

This article makes a biblical review of nonviolence, trying to build a theological foundation on civil disobedience. For this, two assumptions have been made: first, the divine inspiration of the Bible; and, second, the inerrancy of the biblical texts. The main inquiry of the article is built around the idea that Christianity teaches to submit to the authority of governments. Nonetheless, a profound reading of the biblical text will show that Christianity urges the believers to civil disobedience when the governments are evil. Thus, the main objective of the article is to build a coherent argument to understand civil disobedience as a biblical mandate through the use of some hermeneutics methods. The arguments will be developed analyzing the dialogues of Jesus with Pontius Pilate, Paul's letter to the Romans, and the book of Daniel.

Key words: Civil disobedience, Government submission, Christianity

Introduction

The roots of civil disobedience can be found in the Sanskrit voice Ahimsa. Although Ahimsa is commonly translated nonviolence, the word implies a space that conjures the physical and the transcendent, without physical violence and without passive violence. Gandhi translated Ahimsa as love, thought of nonviolence as a tool more powerful than any weapon of mass destruction, superior to brute force (Attri, 2014). Gandhi believed that killing or wounding can be an act of violence only under certain conditions. These conditions are anger, pride, hatred, selfish consideration, bad intention and other similar considerations. Any damage to life made under these motives is himsa.

On the other hand, Henry David Thoreau's essay (2012 [1849]) on civil disobedience mentions that cooperation with evil as the principle of oppression. Thus, disobedience is constructed through essential conceptions, which behave as gears of the same system: the foundation of civil disobedience emerges through these ideas, which are autonomous, but do not work alone, all are necessary. Four indispensable ideas arise when civil disobedience is analyzed: the existence of the oppressor; existence of the oppressed; non-violent methods; and, the idea of justice.

In every act of civil disobedience there is the oppressor, who is the person with an internal motivation to repress, is proud, hard and dishonest, willing to lie if necessary (Kehoe, 2018). The oppressed the one who decides to reveal himself, to raise his voice against the oppressor, and decides to publicly denounce his evil. These people are built considering that the "supreme measure of a man is not his position in moments of comfort and convenience, but where he is in moments of challenge and controversy" (King Jr., [1963] 2010, p.26). The nonviolent methods must lead to

creating a relationship between the oppressor and the oppressed, while preventing the oppressor from moving away and clinging to his foolishness. Nonviolent methods have been widely studied by Godwin (2006) and Oseremen (2016), who divide nonviolent methods into at least three categories: protest and persuasion; non-cooperation; finally, the nonviolent intervention.

Civil disobedience is constructed through essential conceptions, which behave as gears of the same system: the foundation of civil disobedience emerges through these ideas, which are autonomous, but do not work alone, all are necessary. Four indispensable ideas have been considered: the existence of the oppressor; existence of the oppressed; non-violent methods; and, the idea of justice.

Importance of the problem

The philosophy of nonviolence welcomes the protection and relief of justice as its primary objective, exposing, at the same time, the injustice perpetrated by the oppressor. Justice does not open space for submission or fidelity to the oppressor, because the exposition of the truth cannot be replaced by fear of reprisal, by the shame of public rumor, by indifference, or by fidelity to the tyrant. The truth about any value construction is based on loyalty: loyalty to the tyrant is similar to loyalty to injustice, similar to loyalty to lies, similar to loyalty to evil.

The crisis of the stories presented in this article, will lead us to consider the rational foundation of nonviolence in two sources: to the imposition of worship and the search for justice. The imposition of cult reflects the malevolent and benevolent nature of the human being, and the need for prohibitive and prescriptive molds; while the search for justice reflects the conflict between the defense of truth and cultural adaptability. Courage highlights the character that transcends culture and contemplates the existence of truth: the idea of justice contemplates truth as absolute, without space to adapt or manipulate it according to cultural traditions.

Taking into account this context, the problem of the research becomes clear when Paul's letter to the Romans requires from the believers to submit to all governmental authorities because they were chosen by God. This research problem is extremely important because this plain statement proposes the inability of the Christian community to rebel against any type of ruler, thus, creating a community of believers that will not complain about any injustice within political systems. The statement also creates a contradiction in face of some cases of civil disobedience narrated in the Bible¹.

Methodology

The Christian foundation of hermeneutics plays an important role as the origin of theology, where hermeneutics aims to fix the principles and rules to be applied in the interpretation of the sacred books of the Bible. In this sense, the hermeneutics utilized in this manuscript emphasize the interpretations of the narratives of certain stories of the Bible.

The article tries to propose a way to see nonviolence through a critical analysis of the biblical text, having in mind three areas of knowledge: hermeneutics, epistemology and ontology. These three areas of knowledge interact among each other to be able to embodied a coherent interpretation of the nonviolence philosophy through the glasses of Christianity. In addition, the knowledge

¹ The biblical texts are based on the Holy Bible, English Standard Version (Crossway Bibles, 2016).

embodied in these areas gives us the space to emphasize the cognitive aspect of the hermeneutics on the biblical text.

Results

Pontius Pilate and Jesus

The conversation between Pontius Pilate, governor of the province of Judea, and Jesus becomes the cornerstone in portraying the most important principle of nonviolence: Christianity is not based on the imposition, that is, the truth is not imposed, it is exposed with love: the exposition of the truth takes place in a context of goodness. The very exposition of the truth represents a gesture of love because the recognition of truth produces freedom, while the act of hiding the truth in a circle of lies, produces guilt, the guilt becomes a personal motivator, capable of inventing stories, more and more detailed, that try to erase the truth. When the lie is imposed, injustice triumphs. The exposition of the truth also contemplates an act of courage: the exposition of the truth can bring the brutal repression of the oppressor. Exposing the truth becomes an act of courage: the search for justice becomes an act of courage.

The Gospels² portray the conversation of Pontius Pilate and Jesus, especially the Gospel of John, which fills the conversation with important details. The dialogue begins with a question: are you the king of the Jews? Jesus answers: questions on your own or because others told you about me? Jesus' answer places the question behind the interrogation: is the question of Pilate an honest curiosity? or is it only part of the protocol of all accused? Does Pilate want to know the answer? The context of the conversation suggests that, in principle, Pilate did not want to know the answer, it was irrelevant, it was an interrogation more to a defendant of a small town of the vast Roman Empire. However, Jesus' response confronts Pilate with the idea of justice: if Pilate wants to do justice, he has to know the truth, and to know the truth, he has to want to know it.

Pilate recognizes: Am I Jewish? Your own people and their chief priests brought you to me to judge you. Why? What have you done? Pilate has gone from apathy to interest, now, the interrogation is honest, Pilate wants to know the reasons why the Jewish people want to kill Jesus. The reply of Jesus shocks Pilate: my kingdom is not an earthly kingdom. If it were, my followers would fight to prevent me from being handed over to the Jewish leaders; But my kingdom is not from this world. Jesus establishes two truths, and a fundamental principle. The first truth: I am king; the second truth: my kingdom is not of this world. The fundamental principle: truths are not imposed. "My kingdom is not an earthly kingdom. If it were, my followers would fight to prevent me from being delivered ": if the kingdom of Jesus were earthly, there would be no room for oppression, for lying, for injustice; nevertheless, as the kingdom of Jesus is not earthly, the truths have to be defended, but not imposed, the truths are reasons to seek justice, even if it does not arrive and is diffused in the lies.

Jesus ends his argument: in reality, I was born and came into the world to bear witness to the truth. All those who love the truth recognize that what I say is true. Jesus proposes a third truth: "all who love the truth recognize that what I say is true." There are people who love the truth or those who do not, people who search intensely for the truth, and others who refuse it, even if they find it, do not want to recognize it. People who love the truth look for it, and when they find it they recognize it, and when they recognize it, truth produces freedom. The dialogue between Jesus and Pilate helps

² Mathew 27: 11-14; Mark 15: 1-5; Luke 23: 2-4; John 18: 33-38

us visualize two fundamental principles of nonviolence: truth does not impose itself, it is defended with love and courage.

Jesus ends his argument: in reality, I was born and came into the world to bear witness to the truth. All those who love the truth recognize that what I say is true. Jesus proposes a third truth: "all who love the truth recognize that what I say is true." There are people who love the truth or those who do not, people who search intensely for the truth, and others who refuse it, even if they find it, do not want to recognize it. People who love the truth look for it, and when they find it they recognize it, and when they recognize it, truth produces freedom³. The dialogue between Jesus and Pilate helps us visualize two fundamental principles of nonviolence: truth does not impose itself, it is defended with love and courage.

Letter to the Romans

The letter to the Romans⁴, written by the apostle Paul, is perhaps the book of the New Testament with the greatest theological depth. Paul explains the gospel message and how it ties in with Old Testament prophecies. The gospel involves submission to authority; However, this statement is loose in a sea of doubts and questions: in all circumstances? With all authority? In chapter 13 of the letter to the Romans, Paul inserts an answer between the lines to the questions about the submission of every Christian to the civil authority.

Pablo begins his argument with the affirmation that all must submit to the civil authorities, because there is no authority that God has not arranged, so that those that exist were established by him. This affirmation opens space to ask about Paul's intentionality, and about the message itself. On intentionality, John Piper (2005) states that Paul had his eye on Caesar, considering that this letter would pass through the hands of Roman officials, authorities, Jews and Christians: part of Paul's intention is to let the Caesar that the Christian people have a king, which is not earthly, but spiritual, and that the intention of the Christian people is not to overthrow the Emperor, but to carry the message of salvation. Paul was speaking to the Christians, but also to the Roman rulers.

Paul builds the essence of civil authority: everyone who opposes authority rebels against what God has instituted. This statement proposes a problem of obvious logic: God being good⁵ and loving⁶, has God also instituted despotic rulers? If so, how is God good and loving? The answer can be drawn through the idea of freedom: the freedom of decision and, therefore, the responsibility to assume the consequences of decisions, is grounded in love. Love is reflected in our greatest gift, freedom: the love of God is reflected in the act of persecution, as in the search for justice, because freedom implies the existence of despotic people, such as the existence of people who love religion. true. Freedom is based on love because if there were no love, there would be no freedom and, if there were no freedom, everything would be degraded to a composition of cause and effect: nobody would be guilty of anything, we would be mere gears of a certain historical determinism. Repression, like rebellion, are symptoms of freedom, and freedom is the most vivid exponent of love. Therefore, the rulers are responsible for the repression, consequently, they are agents of judgment and condemnation.

³ John 8:32

⁴ Romans 13:1-3

⁵ Luke 18:19

⁶ 1 John 4:8

On the message itself, Paul affirms that the foundation of civil authority has a beginning, God, who has appointed them and has established them with a purpose: the rulers are not there to instill terror to those who do good, but to those who do the bad. Paul makes clear the responsibility of the rulers: punish evil. In this way, the conditional relationship between rulers and the governed is drawn in a coherent manner: the submission of the Christian to the authority is necessary because the latter has the responsibility to punish the evil: the submission of one obligates the responsibility of the other. However, the conditional relationship opens the door to civil disobedience if the rulers do not punish the bad, but the good. Norman Geisler (1985), quoted by Paul Feinberg (1999, pp. 98-99), shows a list of circumstances that pave the way for understanding biblical examples of civil disobedience:

- When the government forbids the worship of God⁷.
- When it is required to take innocent life⁸.
- When it demands the killing of the servants of God⁹.
- When it requires the worship of idols¹⁰.
- When he ordains to pray to a man¹¹.
- When it forbids the spread of the gospel¹².
- When it demands the worship of a man like God¹³.

Civil disobedience is composed as the visible shield of the philosophy of Christian nonviolence: civil disobedience is necessary insofar as Christian principles are broken: Christians are called to civil disobedience in so far as the welfare of the peoples is in danger, as long as our life is threatened, as long as our freedom is restricted. In this context, submission to evil turns the Christian into an agent of evil, the Christian becomes the understood arm of injustice. Submission to evil turns the Christian into the pedestal of persecution, making him the justifying agent of the oppressor. In the same way, silence applauds the oppressor, turns him into an entity without trial, without punishment, without the need to be watched. Silence compromises the existence of justice and, therefore, the Christian who decides to remain silent, decides to place himself in the position of observer, in the right position not to be touched, while he sees the injustice ravaging his reality. Submission, like silence, allows the truth to go out while injustice spreads rapidly.

The conditional relationship between rulers and the governed has a direct correspondence with the relationship between responsibility and submission. The Christian submits because submission compromises the responsibility of the ruler: the Christian submits because he knows that the ruler has the obligation to punish evil. If the evil is not punished, but venerated, admired or strengthened, the Christian has the obligation to disobey, has the responsibility to prevent injustice from spreading. Thus, we can understand the lives of Nebuchadnezzar: the disobedience of some Jews becomes a cry that cries out for justice.

⁷ Exodus 5: 1

⁸ Exodus 1: 15-21

⁹ 1 Kings 18: 1-4

¹⁰ Daniel 3: 1-7

¹¹ Daniel 6: 6-9

¹² Acts 4: 17-20

¹³ Revelations 13: 4

Nebuchadnezzar and the Jewish people

The book of Daniel recounts some episodes of the Jewish people during their exile in Babylon. The first encounter between Daniel, Ananías, Misael and Azarías with the culture in Babylon proposes a conflict that is glimpsed between the freedom of worship and the imposition of a specific cult. This conflict falls into a deeper problem: malevolence or benevolence in the context of the imposition. Finally, the conflict reflects the decision of insubordination as an act of correspondence between the search for justice and adaptability to cultural patterns.

The book of Daniel tells us that King Nebuchadnezzar ordered a golden statue to be made, and ordered all the towns to listen to the sound of the horns, to worship the golden statue. Those who do not go to worship the statue would be thrown into the oven.

This first scenario recreates the conflict between malevolence or benevolence within the imposition: the imposition in itself has no character, but it is acquired through the application of the imposition, and the analysis of the derivations of the application. What is the character of benevolence or malevolence within the imposition? The answer can be visualized in the commandments. Jesus divides the commandments in two¹⁴: love God with all your heart, with all your soul and with all your intelligence and with all your strength; and love your neighbor as yourself. This division includes the two possible relationships in which the human being can interfere: a divine relationship, and a human one. The relationship with God makes up the personal decision to recognize itself as insufficient in the face of divine justice, while accepting that grace as the revelation of salvation in the sacrifice of Christ¹⁵. The relationship with God is contextualized in the principles that bring us closer to him: he will love God above all things; you will not have other gods; you shall not take the name of God in vain; and, keep the Sabbath day to consecrate it to the Lord.

On the other hand, loving our neighbor as oneself, recreates the essence of the malevolence or benevolence of the human being: human beings require prohibitive and prescriptive molds to appease the evil and give space for goodness to flourish. The prohibitive molds are established clearly: you will not kill, you will not commit adultery, you will not steal, you will not give false testimonies, you will not covet the property of others. On the other hand, the prescriptive mold behaves like an ideal that highlights the benevolence of human beings: honoring your father and your mother highlights the character of benevolence, to say: the decision to do good, without pressure, without imposition.

The prohibitive molds correspond to the normative task, and can be applied in different ways, always in relation to the social agreement. However, the prescriptive molds do not correspond to the normative task because the character of benevolence cannot be imposed, but rather it develops in the freedom of the human being. In the same way, the relationship with God is isolated from the normative task because it is based on the decision of search, relationship, and coexistence with the creator. This decision can only be made in a context of freedom: if the relationship with God depends on coercion, the relationship is frivolous, fragile, and hypocritical to the extreme.

The normative task structures the prohibitions in legal systems. However, the structure of legality must exclude the relationship with God, as well as the character of benevolence, because, in both

¹⁴ Mathew 22: 37-39

¹⁵ Galatians 2: 8-9

cases, love is conditioned by the coercion of punishment. In coercion, love fades because it is not clear whether the decision is free or caused by fear of punishment: coercion leaves without sustenance the most important moral principle of Christianity, love. Thus, when legality creates coercion with respect to the relationship of the human being with God, or with respect to the benevolent character of the human being, civil disobedience becomes an act of coherence with Christian thought. However, disobedience is not necessarily the first resource, but it can be the most effective.

Finally, the conflict between the Hebrews and the culture of Babylon highlights the conflict between the search for justice and the adaptability to cultural patterns. As mentioned in the previous sections, the search for justice is related to the visualization of the truth, which leads us to ask ourselves if the truth is only a concept that emerges from the relationship with its opposite, the lie, or if the truth, exclusive, unique, and immutable in essence, can emerge as a subsequent reality, without the need for opposites. For this, it is important to refer to one of the laws of logic, the law of identity: the identity principle states that a thing is identical to itself, or $(\forall x) (x = x)$, in which \forall means "for each"; or simply x is equal to x (Encyclopaedia Britannica, 2016). This principle provides a solid argument for understanding that the truth is true without the need for the existence of its opposite: the truth is not defined from the existence of the lie, but is defined in itself: the truth will always be true with or without lies.

The search for justice is built through the visualization of the truth. On the other hand, adaptability to cultural patterns is constructed, first, through the recognition of cultural molds; then, through the desire, often unreflective, to follow those molds; finally, through an extended approval of the guardians of the traditions. Throughout the process of adaptability, the visualization of truth is relegated to subjectivity: it is true as long as it fits the traditions, as long as it does not contradict the reality that emerges from the conceptual molds of culture. The truth becomes a flexible, mutable and dynamic concept, that is, it has gone from being a universal reality to being a cultural construction, it has gone from being an objective reference to being a subjective referent. When the space of the subjective replaces the objective, the truth has ceased to exist, causing the search for justice to become a network of plot maneuvers that justify the cultural task.

The conflict between the search for justice and cultural adaptability becomes a conflict between absolute truth and relative truths. To understand the illogical nature of relative truths, we must refer to the law of non-contradiction and the law of the excluded medium (Encyclopaedia Britannica, 2016). The law of non-contradiction could be represented in the following proposition: $\sim p \neq p$. That is, $\sim p$ cannot, at the same time, be p . Living cannot be the absence of life, as light cannot be the absence of light: lying cannot be right and bad: something true cannot be false. On the other hand, the law of the excluded means proposes that between p and $\sim p$ there are no intermediate propositions, which means that p is real, or $\sim p$ is real, with no space to consider a midpoint: something is true or false, there is no midpoints. In this way, the truth is absolute or not, without midpoints. Considering the laws of logic, if truth is absolute, truth exists; However, if the truth is not absolute, the contradiction between different truths would propose the non-existence of the truth. The only logical conclusion is to affirm that the truth is absolute; If the truth is relative, the truth ceases to exist.

The crisis that Daniel, Ananías, Misael and Azarías experienced turned into an existential commotion that found its rational foundation in two sources, to say: to the imposition of worship and the search for justice. The imposition of cult reflects the malevolent and benevolent nature of

the human being, and the need for prohibitive and prescriptive molds; while the search for justice reflects the conflict between the defense of truth and cultural adaptability. The crisis of the Hebrew agents exalts the brave decision to disobey the royal edict because it established norms that conflicted their relationship with God. The decision of insubordination of the four Hebrew heroes is shown as an act of courage in the search for justice: courage highlights the character that transcends culture and contemplates the existence of truth: the idea of justice contemplates truth as absolute, without space to adapt or manipulate it according to cultural traditions.

Discussion

Based on the analysis made in the previous section, civil disobedience is built on four indispensable ideas: the existence of the oppressor; existence of the oppressed; non-violent methods; and, the idea of justice. On the existence of the oppressor, it can be visualized in a political system, legal system, in empires or countries. Although the oppressor can be shown in notions of social structures, he will always be incarnated in people. The oppressor is embodied in individuals who command, obey, silence or encourage. This idea is essential to understand that the objectives of civil disobedience are framed in cracking the spiritual structure of the person making decisions, who commands or obeys, to reflect on pain and persecution, on justice and their direct participation. This person will be exposed to his own evil, which can bring two results: the first, that the oppressor repents and stops to command or obey, stop persecuting and inflicting pain; second, in spite of seeing his wickedness, his thought is filled with foolishness, he is clouded by the power he feels in subduing, by scourging his opponents. The oppressor is the person with an internal motivation to repress, is proud, hard and dishonest, willing to lie if necessary (Kehoe, 2018).

The notion of the existence of the oppressor also requires thinking about the existence of the fool, who, despite seeing the oppression, pain and evil infringed, will not stop persecuting, will not stop inflicting pain, will not stop oppressing. The fool has fun in his foolishness, he hates that someone shows him his injustice, he hates to get away from his evil, he uses the arguments of the just to mock and despise him. The existence of the fool in the system of repression involves, at the same time, the existence of individuals who will emancipate in time, people who will decide not to adapt to the system of repression. As long as the fool exists, the individual, who searches intensely for the truth, will also exist. Freedom becomes the essential element of every person who seeks truth.

Foolishness can become a massive delirium: the fool of the masses is indispensable for the functionality of the oppressor. The mass fool despises wisdom, underestimates discipline, does not wish to be educated, sees evil with indifference, no argument can change his attitude, which will be defended, justified, even thought of as an act of fidelity. The fool of the masses defends the oppressor, although he does not necessarily participate actively in the repression. The oppressor requires this type of fool because he becomes his most faithful follower: fidelity is the first moral principle of the mass fool. The oppressor and the fool of the masses feed each other, without the foolish masses, the existence of the oppressor loses meaning.

On the existence of the oppressed, three options of response to the oppressor are visualized. First, the oppressed can align with the oppressor, in a way that appears to conform and satisfy. This type of oppressed are willing to change their structure of beliefs and morality, are open to becoming allies, with a single condition, that the oppressor stop oppressing them. Second, the oppressed may decide to remain silent, remain silent, show no support or rejection, avoid being seen in public demonstrations, and avoid commenting on oppression, even in private meetings. The oppressed who decide to remain silent are those to whom indifference and fear can eat away at their

rationality, they are willing to remain silent, while letting them create a bubble of peace. These people are the ones who watch as Nero burns Rome without applauding, but not without complaining: "We will have to repent in this generation not only for the odious words and actions of bad people, but for the dreadful silence of good people" (King Jr., 1963). Third, the oppressed who decides to reveal himself, raise his voice against the oppressor, and decides to publicly denounce his evil. These people are built considering that the "supreme measure of a man is not his position in moments of comfort and convenience, but where he is in moments of challenge and controversy" (King Jr., [1963] 2010, p.26). These people are those who are willing to use nonviolent methods to denounce evil and reveal the truth.

On nonviolent methods, it is important to emphasize that the intentionality of the oppressed is not to belittle, manipulate or ridicule the oppressor, on the contrary, their intentionality is derived from a specific idea: to confront the oppressor with the truth, so that it can be restored of his mistake. Therefore, non-violent methods must lead to creating a relationship between oppressor and oppressed, while preventing the oppressor from moving away and clinging to his foolishness. Godwin (2006), Sharp (2010) and Oseremen (2016) divide nonviolent methods into at least three categories: protest and persuasion; non-cooperation; finally, the nonviolent intervention.

Protest refers to the act of challenging, resisting or making demands on the authorities, on the people in charge of power (Godwin, 2006: 3). Persuasion attempts to make visible the demands of the non-violent group and its challenges to power, with the aim of gaining more support for the group's actions. Sharp (2010, pp. 70-81) lists 78 methods of nonviolent campaigns or actions that develop the category of protest and persuasion, among the most important are public statements, communications with large audiences, symbolic public acts, pressure on individuals, processions and public assemblies.

Non-cooperation has a specific objective: to make the work of the people in power annoying, bearing in mind that no government can survive without the support or cooperation of the people. Oseremen (2016) subdivides non-cooperation in the lack of social cooperation, lack of economic cooperation and lack of political cooperation. Non-cooperation "essentially focuses on boycotting or rejecting officials and supporters of the opposition or the regime" (2016, p.55). In the case of economic non-cooperation, it may include non-payment of taxes or strikes that generally lead to economic instability. Political non-cooperation makes use of public statements and manifestos to express the rejection of the person in power.

Non-violent intervention is the method that focuses on interrupting a political structure or disarming decision-making systems, while establishing new political structures, or establishing new decision-making systems. When this happens, society receives a shock to the status quo in its way of living, in the consideration of its values, in the construction of political systems: the establishment of new political structures proposes a direct challenge to society, which can reject or adapt to the shock. Acts of intervention can weaken and possibly accelerate the collapse of the support pillars of power, leaving an oppressor increasingly alone.

Finally, on justice, it is necessary, first, to establish the idea of truth as absolute, immutable, transcendent, indispensable and exclusive to defend the idea of justice. It is in this context, the truth is not relative because if it were, it would fall into an error of logic: p cannot be at the same time $\neg p$: the principle of non-contradiction formalizes the truth as absolute. In the words of Aristotle, the true thing is to say that what is; or that what is not, is not; and the false is to assert that what is not is; or that what is, is not (Garófalo, 2016, p. 24).

The attributes of truth can be visualized in the following way: $p \sim p$ cannot be true at the same time, or, p is true and $\sim p$ is not true, or, p is not true and $\sim p$ is true (law of no contradiction); p y $\sim p$ have no intermediates, there are no tertiary propositions ($p \vee \sim p$); and, p is identical with itself, ($p = p$), p is always p . Thus, the possible relative truths fall into an illogical rational space when one of the truths denies another truth, or, when one of the truths contradicts another truth, or, when one of the truths manipulates another truth: therefore, the relative truths are illogical, and give way, necessarily, to visualize the rationality of truth as one, absolute, invariable, and universal.

When truth is established as absolute, there is no space for relative truths: absolute truth leaves the relative truths in the space of the lie. Ravi Zacharias (1996), making use of one of the phrases of Winston Churchill, mentions that the truth is so precious that it must always be attended by a bodyguard of lies. The relative truths try to hide the absolute truth, for that reason, the defense of the absolute truth, the only truth, becomes an act of justice; and, on the contrary, the defense of the lie becomes an act of injustice. Justice tries to reveal the truth, while injustice tries to show the lie as truth, tries to reconstruct an alternative reality through lies.

Civil disobedience welcomes the protection and relief of justice as its primary objective, exposing, at the same time, the injustice perpetrated by the oppressor. Justice does not open space for submission or fidelity to the oppressor, because the exposition of the truth cannot be replaced by fear of reprisal, by the shame of public rumor, by indifference, or by fidelity to the tyrant. The truth about any value construction is based on loyalty: loyalty to the tyrant is similar to loyalty to injustice, similar to loyalty to lies, similar to loyalty to evil.

Conclusions

The philosophy of nonviolence welcomes the protection and relief of justice as its primary objective, taking into account that justice reflects the existence of the idea of truth as a space that transcends material conflict. On the other hand, adaptability to cultural patterns is constructed, first, through the recognition of cultural molds; then, through the desire, often unreflective, to follow those molds; finally, through an extended approval of the guardians of the traditions.

Throughout the process of adaptability, the visualization of truth is relegated to subjectivity: it is true as long as it fits the traditions, as long as it does not contradict the reality that emerges from the conceptual molds of culture. The truth becomes a flexible, mutable and dynamic concept, that is, it has gone from being a universal reality to being a cultural construction, it has gone from being an objective reference to being a subjective referent. When the space of the subjective replaces the objective, the truth has ceased to exist, causing the search for justice to become a network of plot maneuvers that justify the cultural task.

Civil disobedience is made up as the visible shield of the philosophy of Christian nonviolence: civil disobedience is necessary insofar as prohibitive principles are broken: Christians are called to civil disobedience when the well-being of the people is in danger, when our life is threatened, when our freedom is curtailed. There is no space for submission, because it transforms the Christian, takes him from an agent of good, to be an agent of evil, transforms him from an agent that brings blessing, to an agent that carries a curse. Submission to evil turns the Christian into the pedestal of persecution, making him the justifying agent of the oppressor.

The search for justice is built through the visualization of the truth. The search for justice becomes a duty of every Christian, considering that, at the same time, injustice is perpetrated by the

oppressor: he who delights in lies, manipulates the truth, and justifies his actions by any means. The search for justice does not open space for submission or fidelity to the oppressor, because the exposition of the truth cannot be replaced by fear of reprisal, by the shame of public rumor, by indifference, or by fidelity to the tyrant. The truth about the cultural construction passes, about whatever value rises the loyalty as the further value. Culture builds values that can reveal the truth, hide it, or manipulate it; therefore, the truth transcends the values of culture.

References

- Attri, A. (April 23rd 2014). Gandhi and Luther Philosophies of Non-Violence. *International Journal of education for Peace and Development*, 19-23.
- Crossway Bibles. (2016). *The Holy Bible, English Standard Version*. Good News Publishers.
- Editors of Encyclopaedia Britannica. (14 de 09 de 2016). *Encyclopaedia Britannica*. Recuperado el 05 de 10 de 2018, de Laws of thought: <https://www.britannica.com/topic/laws-of-thought#ref180927>
- Feinberg, P. (1999). The Christian and Civil Authorities. *The Master's Seminary Journal*, Vol. 10(N. 1), 87-99.
- Garófalo, L. (2016). La concepción aristotélica de la verdad. *Apuntes Filosóficos*, Vol. 26 (N. 50), 114-128.
- Geisler, N. (1985). A Premillennial View of Law and Government. *Bibliotheca Sacra*, Vol. 142: 567, 250-267.
- Goodwin, J. (2006). *The Social Movements Reader: Cases and Concepts*. Malden, M.A.: Blackwell.
- Goodwin, J. (2006). *The Social Movements Reader: Cases and Concepts*. Malden, M.A.: Blackwell.
- Kehoe, S. (2018). *How to become wise*. Dale, United Kingdom: Philbeach House.
- King Jr., M. L. ([1963] 2010). *Strength to Love*. (E. Edition, Ed.) Minneapolis: Fortress Press Gift Edition.
- Oseremen, F. I. (2016). Non-Violent Campaign and Social Change: Lessons from Liberia and Campaigns to Ban Landmine and Cluster Munitions . *International Journal of Peace Studies*, Vol. 21(N. 1), 45-70.
- Piper, J. (Junio de 2005). *Subjection to God and Subjection to the State, Part 1*. Recuperado el Septiembre de 2018, de Desiring God: <https://www.desiringgod.org/messages/subjection-to-god-and-subjection-to-the-state-part-1>
- Sharp, G. (2010). *From Dictatorship to democracy*. Boston: The Albert Einstein Institution.
- Thoreau, H. D. (2012 (1849)). Civil Disobedience. En H. D. Thoreau, *Civil Disobedience and other essays*. New York: Dover Publications.
- Zacharias, R. (8 de Noviembre de 1996). RZIM. Recuperado el 10 de Septiembre de 2018, de The Inextinguishable Light: <https://rzim.org/just-thinking/the-inextinguishable-light/>

19

**Translocución, crisis interna y ventriloquía en Es-
cuelas Radiofónicas Populares del Ecuador
(1980- 1987).**

María Belén Ávalos Torres

Translocución, crisis interna y ventriloquía en Escuelas Radiofónicas Populares del Ecuador (1980- 1987).

María Belén Ávalos Torres

maria.avalos@unach.edu.ec

Universidad Nacional de Chimborazo/

Instituto Pedagógico Superior “Jaime Roldós Aguilera”

Resumen

El presente trabajo aborda desde la categoría analítica de “formas ventrílocuas de representación” de Andrés Guerrero la situación de crisis que Escuelas Radiofónicas Populares vivió entre los años 1980 y 1987. Guerrero realiza un análisis extenso de archivo histórico, indagando cómo en el siglo XIX y XX la imagen y voz del indio eran traducidas a través de un código y canal que era interpretado por un interlocutor ventríloco autorizado para dar forma e interpretar las demandas político- sociales del indio. La crisis interna que se desata en ERPE en estos años dan cuenta de un proceso de *translocución* como se propone, a partir del planteamiento de transescritura que formula Guerrero. Un grupo de jóvenes que demandaba la democratización de voces, frente a una directiva prorrogada en sus funciones administrativas en la radio son episodios que se relatan a través del análisis de archivos y correspondencias entre empleados, colaboradores de la radio y el Obispo de Riobamba, para dar cuenta de que a raíz de los problemas críticos internos surgió un nuevo momento para la comunicación popular y comunitaria en el Ecuador.

Palabras clave: Ventriloquía, Translocución, ERPE, Transescritura,

Abstract

The present work approaches from the analytical category of "ventriloquistic forms of representation" of Andrés Guerrero the situation of crisis that Popular Radio Schools lived between the years 1980 and 1987. Guerrero makes an extensive analysis of historical archive, investigating how in the 19th century and XX the image and voice of the Indian were translated through a code and channel that was interpreted by a ventriloquist interlocutor authorized to shape and interpret the political-social demands of the Indian. The internal crisis that is unleashed in ERPE in these years show a process of translocation as proposed, from the approach of transwriting that Guerrero formulates. A group of young people who demanded the democratization of voices, in front of a directive extended in their administrative functions in the radio are episodes that are related through the analysis of files and correspondence between employees, radio collaborators and the Bishop of Riobamba, for to realize that as a result of the internal critical problems a new moment arose for popular and community communication in Ecuador.

Keywords: Ventriloquism, Translocation, ERPE, Transescritura

Introducción

Formas ventrílocuas de representación

Andrés Guerrero (2010), en su extenso trabajo *Administración de poblaciones, ventriloquía y transescritura* expone una categoría que es imprescindible para esta investigación. El aporte de Guerrero conjuga varias disciplinas de las Ciencias Sociales: sociología, historia, antropología y economía, plasmando en su obra, la estructura e impactos del sistema hacendatario implantados en el Ecuador durante los

siglos XIX y XX y las consecuencias que este sistema trajo a los indígenas y campesinos de los andes ecuatorianos.

La ventriloquía era el factor mediante el cual, el Estado "hacía hablar" a los indígenas. Es decir, los indios exponían sus quejas, demandas y demás, ante un burócrata denominado "protector de indios" quien era el encargado de redactar o transcribir en lenguaje de los ciudadanos lo que los campesinos precisaban, por tanto, el kichwa no era un idioma oficial y, las demandas debían estar en castellano para que los jueces puedan entender lo que solicitan. Este instrumento fue letal para la población indígena, dado que, se les impedía que se expresen en su propia voz y lengua. Simbólicamente fue una desdicha para una población que fue desplazada por su categoría de indios (López 2012: 5)

Guerrero hace un recuento histórico del proceso de pago de tributos que al indio¹⁶ le correspondía abonar al patrón y al Estado, en la estructura hacendaria, y lo que configuró a partir del año 1857 con la supresión de los tributos, una invisibilización política mayor a la invisibilización social que ya sufrían. Con la llegada de la corriente europea de la ilustración al país, el gobierno trató de implementar la idea de la "ciudadanía universal", borrando de esta manera, cualquier tipo de diferencia social, de clase, o étnica de la población. El aporte de los tributos de los indios significaba para el gobierno uno de sus mayores ingresos a nivel nacional, por ello debían mantener la administración de esta población pero a través de un intermediario. Para el poder vigente el indio no estaba en condiciones de poder administrarse ni representarse por sí solo debía existir un protector que lo represente en lo jurídico, político y público (Guerrero 1997: 62).

La construcción de la imagen y su incorporación al Estado bajo la función de protección inauguró una modalidad inédita de representación: estableció una ventriloquía política. A través de mediadores étnicos privados y públicos del bando progresista (del teniente político al tinterillo, pasando por los compadres de pueblo de la capital), un conjunto de agentes sociales blanco-mestizos habla y escribe el nombre del indio en términos de su opresión, degradación y civilización. Del sujeto de indio parece provenir una voz (Guerrero 2010: 152).

Nace allí la imagen del ventrílocuo o traductor del indio, porque era necesario, en primer lugar traducir sus demandas del idioma quichua originario al castellano, idioma oficial; y, segundo transferir estos requerimientos a un lenguaje políticamente correcto, un lenguaje que sea el utilizado por los actores públicos y políticos en aquella época. De esta manera la imagen del indio y sobre todo su voz queda relegada a un plano minúsculo dentro del escenario nacional. Al menos dentro del sistema de gobierno era necesario poder insertarlos de alguna manera porque sabían lo que la población indígena significaba en términos económicos, no así en términos sociales o humanos incluso. Pero para el resto de población blanco- mestiza el indio era un "no lugar", no les importaba siquiera si existían o no. Para los hacendados los indios eran sus esclavos y para la opinión pública unos parias. Así se referían en notas de prensa de un periódico sobre los indios:

Los indios son los verdaderos parias del Ecuador; no tienen derechos políticos y para ellos no se han inscrito la Constitución y las leyes. Con semejantes elementos ¿podrá haber verdadera república y el Ecuador? ¿habrá progreso y podrá esperarse que se ilustren los indios sumidos en la abyección y en la barbarie desde la conquista? (Martínez 1887: 20-21 en Guerrero 2010).

Para los articulistas y editorialistas de periódicos "importantes" del país, los indios no merecían derechos ni consideraciones, porque ellos no habían escrito ninguna ley y tampoco la podrían

¹⁶ Guerrero nombra así en toda su obra al sujeto campesino-indígena que es relegado del escenario nacional. Revisar (Guerrero 2010)

escribir en un futuro porque estaban condenados al analfabetismo según el articulista que menciona Martínez y que retoma Guerrero en su publicación. Además de los terratenientes, la Iglesia, también jugó un papel de opresión, siendo aliado del sector conservador y del poder. Poder económico, Iglesia y Fuerzas Armadas han sido en todo régimen quien mantiene o depone un sistema de gobierno y quién dicta las políticas de Estado a cumplirse por el ciudadano. Nadie hubiese imaginado que años después, la misma iglesia aliada de sectores burgueses, pero con una nueva corriente de pensamiento y praxis sería quién realice una obra emancipadora para los indígenas, otorgándoles educación y creando las condiciones para que un proceso organizativo surja.

Las formas de traducción y ventriloquía política que sufrió el indígena durante los siglos XIX y XX tuvo además otras maneras de interpretarse. Esta investigación introduce, desde el proceso de comunicación que se realizaba en ERPE con indígenas, trabajadores y comunidad religiosa, cómo estos sistemas de traducción y ventriloquía se seguían practicando en la institución, aún después de este nueva perspectiva implementada desde los años 60 por Monseñor Leonidas Proaño con la teología de la liberación.

Guerrero analiza todo este proceso histórico que se da durante los siglos anteriores, desde la discursividad política y la imagen semántica, pero dejó abierta la posibilidad de abordar desde los medios de comunicación, cómo se formó y se desprendió la imagen traducida del indio. En este trabajo lo abordo desde ERPE como un medio de comunicación popular y comunitario en el que estos procesos ventrílocuos en diferentes grados, se seguían practicando por varios años y cómo estas formas ventrílocuas se apartaron después de una crisis interna.

Metodología

Conflictos internos de ERPE

Escuelas Radiofónicas Populares del Ecuador (ERPE) se crea en 1962, con financiamiento de la Diócesis de Riobamba, liderada por Monseñor Leonidas Proaño, quien había llegado a la provincia desde 1954. Cuando llegó a Chimborazo, Proaño se enfocó en acompañar al indígena en un proceso de conversión y de liberación de todas las situaciones que le oprimían, entre ellos el poder económico instaurado en la provincia mediante el sistema hacendatario, el analfabetismo indígena que mantenía cifras alarmantes y la falta de conciencia de su propia situación. ERPE sería el medio que por el cual llegar a los indígenas. Con estas consignas empezó su trabajo en la ciudad y provincia.

Pero así como esta labor le propició muchos seguidores y fieles, también aparecieron otros tantos enemigos: terratenientes, hacendados y autoridades locales, a quienes no les convenía el despojo de su proveedor de servicios gratuitos, que era el indígena para ellos. Además de ellos, Proaño inusitó un rechazo sustancial de parte del ala conservadora de la iglesia que no veía con buenos ojos esta especie de acción pastoral politizada decían, a las actividades que realizaba en Chimborazo. Este eco se hizo más grande y llegó a oídos del Papa en el Vaticano. En 1975 envían un Visitador Apostólico a la provincia. Este visitador era una especie de investigador de la Santa Sede para verificar si las denuncias contra el Obispo (comunista, guerrillero, rojo, como se le llamaba), eran ciertas.

Frente a estas acciones que ya se presentían, Monseñor Proaño quiso resguardar las instituciones que se habían creado desde la diócesis que ya mantenían sostenibilidad e independencia. Temía que por presiones, el Vaticano le retirase su dignidad como obispo y nombraran a otro, el destino de todos estos proyectos sería incierto. ERPE estaba entre estas instituciones, por lo que a partir del año 1975, la Diócesis de Riobamba deja de ser la propietaria legal de ERPE y pasa a tener una estructura societaria y asamblearia. Sin embargo, esta forma jurídica no cambió en nada el acompañamiento de la iglesia a la institución porque la financiaba, y tenía la potestad de dar lineamientos dentro de su accionar espiritual y administrativo. Monseñor Proaño era el Presidente

Vitalicio, el Padre Ruben Veloz fue el Director de ERPE desde su creación. En la línea seguía el Directorio conformado por el Departamento de Radiodifusión, el Departamento Andragógico y dos delegados de la Asamblea General (documento de archivo: Evaluación de los 24 años de trabajo educativo de ERPE). Su autoridad máxima era la “Asamblea de Miembros”, que fundamentalmente eran los mismos trabajadores. La Asamblea elegía un Directorio y ese directorio elegía un Director Ejecutivo, este proceso se daba cada cuatro años (Pérez 2016)

Con esta estructura interna se siguió trabajando a partir de 1975. Proaño no fue retirado de la Diócesis, el veredicto del Visitador Apostólico fue favorable y las actividades dentro de ERPE, en particular, continuaron con cierta normalidad y cumpliendo sus etapas; hasta la llegada de la década de 1980. El 4 de enero de 1980 llega al escritorio del Padre Ruben Veloz el “Acta Constitutiva del Sindicato de Trabajadores de ERPE de las Escuelas Radiofónicas Populares del Ecuador”¹⁷ para informarle que el 31 de diciembre de 1979 se había constituido el sindicato. El 13 de enero de 1980 es dirigido hacia el Padre Director y el Directorio: el “Pliego de peticiones de los trabajadores de ERPE”¹⁸ de la Asamblea General de Trabajadores.

Entre febrero y abril de 1980 existen una serie de comunicados entre la Asamblea General de Trabajadores, El Pre Sindicato de Trabajadores, y los no sindicalizados hacia el Padre Veloz, Director de ERPE y el Comité Ejecutivo. Varios pedidos, críticas, cuestionamientos del Sindicato hacia las acciones que se está tomando desde la Dirección, expresando el disgusto de muchos trabajadores por los despidos de varios de sus compañeros, el malestar por el trato diferenciado entre Comité Ejecutivo hacia los demás trabajadores. Hasta que finalmente un comunicado fuerte de parte del grupo de trabajadores, llega a manos de Monseñor Proaño donde se propone la salida del Padre Veloz como Director, piden que se replanteen las finalidades de ERPE de acuerdo al pensamiento del Concilio Vaticano, los documentos de Medellín y Puebla. Se solicita que Monseñor Proaño intervenga en esta crisis interna.

Este intento de Sindicato, nunca se constituyó en lo legal, y fue la primera crisis interna del personal de radiofónicas. Finalmente Monseñor Proaño intercede, se reúne con ambas partes y llegan a un acuerdo. En este tiempo nunca se paró con las actividades que tenían planificadas los departamentos. Los primeros días de enero de 1981 debido a un paro cardíaco muere el Padre Ruben Veloz, quien por 19 años dirigió ERPE con la confianza y línea de pensamiento de Monseñor Leonidas Proaño. La señorita Luz Vicenta Luzuriaga, secretaria hasta entonces de la institución, asume el cargo de la Dirección, el 11 de enero de 1981 y con ello una nueva visión de trabajo se implementa en ERPE.

ERPE se encontraba trabajando el sistema de teleducación que iniciando la década, decayó por falta de estudiantes. En 1979 el porcentaje de deserción llegó al 45.2 %, debido a la migración campesina hacia las ciudades, porque no se logró certificar los estudios de educación no formal y porque la radio ya no estaba cumpliendo con las “necesidades actuales del sistema”¹⁹ al seguir operando en onda corta.

Los rezagos de la crisis anterior, empiezan a resurgir y con el paso de los años se agudizan. Al año siguiente, en el Informe de Evaluación de ERPE de 1981, entre las observaciones al trabajo interno se expresa:

ERPE es una institución de la Iglesia de Riobamba, pero es de lamentar que de parte de algunos de quienes la conforman, en calidad de sacerdotes o miembros de los distintos equipos pastorales, no hayamos recibido respuesta positiva a la colaboración solicitada en

¹⁷ Documento de Archivo. Biblioteca Diócesis de Riobamba. 4 de enero de 1980

¹⁸ Documento de Archivo. Biblioteca Diócesis de Riobamba. 13 de enero de 1980

¹⁹ Informe de la evaluación realizada al programa de teleducación de RR.PP.E 1980. Documento de Archivo

más de una oportunidad para promover, crear o mantener los centros de teleducación para el trabajo y la organización. (Archivo. Informe Evaluación ERPE 1981)

Este último informe fue elaborado por el equipo de trabajadores del Departamento Andragógico que se encargaba del programa de teleducación. Ellos eran en su mayoría jóvenes que empiezan a expresar su malestar con la iglesia, con el directorio actual y a la falta de apoyo. A finales del año 81 se realiza la adquisición de nuevos equipos para ampliar la cobertura en señal AM y FM a nivel nacional y con ello se enfrentan a nuevos retos.

El Informe²⁰ del Departamento de Radiodifusión de noviembre de 1983 analiza la programación de ese año y sugieren agregar varios programas a la parrilla como el “Programa de Historia de la Música Nacional”, el programa “Encuentro y Diálogo” que tenía invitados especiales para las entrevistas, los programas del calendario católico, y programas cívicos. Se estructuran los noticieros, debiendo transmitir noticias locales, nacionales, internacionales, deportivas y entrevistas; y se pidió regular el tarifario de publicidad para tener mayores ingresos. Esto en cuanto a la programación en castellano.

En cuanto a la programación kichwa, lo único que se sugirió es que a petición de los radioescuchas, se aumente una hora más al programa que realizaban dos compañeros indígenas sobre medicina natural y que se refuercen las visitas a las comunidades por parte de estos mismos compañeros, que traían la información para ser traducida en los noticieros. Se entiende en este informe que la mayoría de sugerencias se hacía a la programación en castellano, quedando relegada la programación en idioma quichua.

El “grupo de jóvenes”²¹ fue generando expresiones críticas y cuestionando el trabajo del Directorio de ERPE:

Éramos jóvenes que no teníamos formación académica la mayoría, pero descubrimos que se estaba perdiendo el horizonte de la radio, porque diciéndonos de algún modo estaba convirtiéndose en un poco elitista, se empezaron a contratar buenos locutores, de prestigio de la ciudad. Pero eran locutores que no estaban vinculados con la opción y con la ideología de la liberación de los pobres como habíamos trabajado desde antes. Empezaron a poner programas de música clásica y nos preguntábamos ¿qué indígena iba escuchar un programa de música clásica? (Pérez 2016)

En el “Informe²² del Comité Ejecutivo de 1983” elaborado por el Directorio se manifiesta “Creemos que se han dado esfuerzos por superar la falta de comunicación, de entendimiento interno”. Se apela al aporte del grupo de jóvenes que “debe analizar seriamente la situación para no dejarse utilizar con mala fe” dice el comunicado.

En 1984 asume la Presidencia del Ecuador, León Febres Cordero por la alianza conservadora Frente de Reconstrucción Nacional liderada por el Partido Social Cristiano. Mientras duró la campaña electoral se dieron una serie de amenazas a medios alternativos y grupos supuestamente de izquierda, entre ellos estuvo ERPE. En una publicación a página entera en todos los medios de la ciudad se decía que en ERPE eran “enemigos violentos de todos aquellos que no piensan igual. Con la mentira y la violencia pretenden aplastar toda otra idea como ya lo han hecho en muchos otros países que han caído bajo el dominio del comunismo”. Frente a todas estas denuncias ante la opinión pública, la radio debió trabajar con mucha cautela rechazando toda propuesta para promocionar distintos partidos políticos. (Documento de Archiv. Biblioteca de la Diócesis. Informe del Comité Ejecutivo de ERPE. 4 de enero de 1984)

²⁰ Documento de Archivo. Biblioteca de la Diócesis de Riobamba. Viernes 25 de noviembre de 1983

²¹ Se les denominó así y a partir de ahora los llamaremos de esta manera en el transcurso del trabajo.

²² Documento de Archivo. Biblioteca de la Diócesis de Riobamba. Informe 1983

En el año 1987 se celebraba los 25 años de ERPE, para esta celebración el departamento andragógico propone dedicar el año 86 para hacer una evaluación de la situación actual de ERPE. Sobre esta propuesta, el Padre Estuardo Gallegos, conversa con el personal de ERPE y opina que:

Observando a ERPE desde fuera, da la impresión de que ha entrado en un período de decrepitud, porque luego de la propuesta innovadora que significó el programa de teleeducación, la Institución no tiene respuestas nuevas que respondan a la nueva dinámica que viven las comunidades campesinas, particularmente las indígenas, además se observa que la institución se ha urbanizado, alejándose de los destinatarios originales que fueron los indígenas, pese a ello se valora el trabajo y la influencia que ERPE tiene en la ciudad como *orientadora de la opinión pública y como canal de expresión de los sectores populares*.²³ (el énfasis es mío)

Para el año 86 se había ya cumplido con el tiempo establecido para cambiar el Directorio. Era necesario realizar una Asamblea porque la actual directora y jefes de departamentos se mantenían en dichos cargos por más de cuatro años. El 25 de febrero la Srta. Luz Luzuriaga actual directora, realiza una consulta al abogado Antonio Mucarsel, solicitando el “criterio jurídico para constituir la Asamblea General de ERPE y el procedimiento para elegir sus autoridades”²⁴. El abogado con fecha de 6 de marzo responde y analiza que la norma estatutaria de ERPE es amplia y a la vez general, que no encuentra disposiciones que regulen el acto electoral y es necesario construir un Reglamento Interno, por ello concluye y sugiere “no realizar el acto eleccionario alguno en tanto no existen normas claras y concretas sobre los requisitos previos y modus operandi”²⁵

Pasan varios meses y al no existir la convocatoria a elecciones por parte del Directorio vigente, proceden a reunirse el 2 de julio de 1986 después de haber realizado la convocatoria a la Asamblea Extraordinaria de ERPE a todos los miembros activos, en la que se trataría un solo punto: la elección de los nuevos directivos de la institución. A esta asamblea asisten 11 de los 17 miembros activos. No están presentes el Presidente Vitalicio Monseñor Leonidas Proaño y la Directora vigente Srta Luz Luzuriaga. De esta manera se procede a realizar la elección, quedando representado de esta manera:

Director General: Sr. Rubén Viñán;

Representante del Departamento Administrativo: Srta. Jenny Andramuño;

Representante del Departamento de Radiodifusión: Sr. Luis Ramos; y

Representante del Departamento Andragógico: Sr. Juan Pérez.

El Sr. Rubén Viñán, manifiesta “a medida de nuestras posibilidades surgirá el trabajo de ERPE; la actividad deberá ser en el campo con los indígenas y también con las organizaciones de la ciudad y de la provincia. Los ex directivos tienen que seguir compartiendo con nosotros; no habrá revanchas, seremos amigos y compañeros”²⁶. El Acta de la Asamblea Extraordinaria y lo que se decidió en esta, es informada mediante un comunicado²⁷ del 3 de julio a Monseñor Proaño y a la Srta. Luzuriaga, invitándolos al cambio de mando, en la semana siguiente. Se origina con este hecho la crisis interna más fuerte de la vida institucional de ERPE.

²³ Estuardo Gallegos (sacerdote amigo de Monseñor Leonidas Proaño, seguidor de la teología de la liberación, acompañó a los indígenas en sus procesos de organización), en conversación con la autora, Riobamba, 25 de mayo de 2016. Para posteriores referencias a este sacerdote se lo nombrará por su apellido.

²⁴ Documento de Archivo. Diócesis de Riobamba. Ofic. 041-86-D-ERPE. 25 de febrero de 1986.

²⁵ Documento de Archivo. Diócesis de Riobamba. 6 de marzo de 1986

²⁶ Documento de Archivo. Diócesis de Riobamba. Acta de Asamblea General Extraordinaria de los Miembros Activos de “Escuelas Radiofónicas Populares del Ecuador”. 2 de julio 1986

²⁷ Documento de Archivo. Diócesis de Riobamba. 3 de julio de 1986

Al ver que estábamos en crisis nosotros tuvimos una asamblea en la que me eligieron a mí como director provisional. Pasaron algunos días y nos llegó una boleta diciendo que nosotros estábamos sublevando en la ERPE yendo contra la orgánica, yéndonos contra el estatuto. La directora en ese entonces nos puso una boleta y todos quienes fuimos electos por la asamblea de ERPE nos mandaron a la calle a unos 30 días y a otros 40 días. Nosotros decíamos que se debería seguir con las mismas ideas de Monseñor Leonidas Proaño de estar en la calle con la gente y como los indígenas con el pueblo y no hubo ningún cambio, la misma directora no tenía ninguna relación con la gente. Entonces no podía orientar y no podía haber otra relación con los objetivos y la ideología y las metas de ERPE y ellos no aceptaron. Ellos aducían dos cosas uno que éramos muy jóvenes y no teníamos experiencia y dos que estábamos llevados por el MPD²⁸ o el FADI²⁹ y que éramos guerrilleros o comunistas. (Rubén Viñán)

El 4 de julio, los miembros que fueron elegidos como parte del nuevo Directorio en la Asamblea Extraordinaria, reciben en sus lugares de trabajo una notificación³⁰ de la Inspectoría del Trabajo de Chimborazo, comunicándoles la suspensión de sus funciones, a petición de la Srta. Luz Luzuriaga, quien argumenta, que “pretendiendo desconocer la autoridad del Comité Ejecutivo de la Institución, vulnerando lo que disponen los artículos 15, 17, 18, de los estatutos de Escuelas Radiofónicas, con el fin de destruir las jerarquías y principio de autoridad de la institución” se den por terminadas las relaciones laborales de los notificados con la institución ERPE.

Se tensionan las relaciones al interior de la institución por lo que Monseñor Leonidas Proaño es llamado reiteradamente a interceder en este nuevo conflicto. Proaño para esta fecha ya no es más obispo de la diócesis de Riobamba, por cuanto en 1985 al haber cumplido con el límite de edad para ocupar el cargo, debió presentar su renuncia. Recibe el nombramiento de Presidente del Departamento de Pastoral Indígena de la Conferencia Episcopal Ecuatoriana. En el año 1986 además es nominado como Candidato al Premio Nóbel de la Paz por lo que se encontraba en una campaña a nivel nacional e internacional.

Proaño envía un comunicado³¹ a ERPE dirigido hacia las dos partes del conflicto, expresando “un último esfuerzo de mi parte por contribuir a la restauración de la paz y el entendimiento, con miras a salvar la vida de la institución” y propone renunciar a los compromisos y viajes a conferencias que tenía pendiente por la nominación, pide a ambas partes suspender toda acción jurídica y de presión social que se piense tomar y reitera el compromiso de su tiempo para empezar un diálogo de mediación y solucionar este conflicto.

De nuevo una serie de comunicados se realiza de parte y parte entre Monseñor Leonidas Proaño, el grupo de los jóvenes y el grupo del Directorio liderado por la Sra. Luz Luzuriaga. Entre el 11 y 16 de julio Monseñor Proaño dirige sus cartas pidiendo a los dos grupos abrirse al diálogo y dar propuestas concretas para encontrar una solución al conflicto, pero no lograron encontrar puntos de común acuerdo. Con un comunicado de fecha 17 de julio de 1986, Monseñor Leonidas Proaño les expresa: “Con un profundo dolor en el alma, tengo que comunicarles, por no haber encontrado las condiciones necesarias para llevar adelante un diálogo desapasionado y constructivo. Doy por terminado mi compromiso de mediación entre los grupos en conflicto” (Documento de Archivo. Diócesis de Riobamba. Santa Cruz, julio 17 de 1986).

Durante los días que transcurría el diálogo escrito con Monseñor Proaño las organizaciones sociales, instituciones y movimientos de la ciudad y país al enterarse de la crisis por la que estaba

²⁸ Movimiento Popular Democrático

²⁹ Frente Amplio de Izquierda

³⁰ Documento de Archivo. Diócesis de Riobamba. 4 de julio de 1986

³¹ Documento de Archivo. Diócesis de Riobamba. 10 de julio 1986

atravesando ERPE enviaron sendas comunicaciones. La mayoría de los comunicados apoyaban al grupo de jóvenes, sobre todo organizaciones indígenas y campesinas que solicitaban se resolviera pronto este impase interno por cuanto sentían que la ERPE es del pueblo y debe trabajar por ello.

Así también fueron publicados en la prensa local varias notas de prensa por parte de organizaciones y otras de instituciones que en palabras de Carlos Ortiz Arellano, historiador y antiguo colaborador de ERPE en un comunicado abierto a la ciudadanía manifestó “A esta altura del problema, no tiene ninguna explicación la presencia de personas o de grupos que aparecen como defensores de una obra con la cual nunca participaron ni siquiera para expresar críticamente posiciones de inconformidad” (Documento de Archivo. Diócesis de Riobamba. Comunicado abierto. Riobamba, julio 28 de 1986). Proaño expresó que todas estas terceras personas e instituciones: “hicieron evidente la presión social interesada en alentar una solución por la vía de las medidas de hecho” (Documento de Archivo. Diócesis de Riobamba. Comunicado abierto. Riobamba, agosto 7 de 1986)

Las organizaciones, instituciones y personas que hicieron llegar sus comunicados son los siguientes:

- Frente de Solidaridad de Chimborazo (FSCH)
- Comité Central pro Candidatura de Monseñor Leonidas Proaño al Premio Nobel de la Paz
- Federación de Trabajadores Libres de Chimborazo (FETLICH)
- Confederación Ecuatoriana de Organizaciones Sindicales (CEOSL)
- Federación Unitaria de Trabajadores de Chimborazo (FUTRACH)
- Central Ecuatoriana de Organizaciones Clasistas (CEDOC)
- Confederación Ecuatoriana de Organizaciones Clasistas Unitarias de Trabajadores (CEDOCUT)
- Comité Pro Defensa intereses de Zula
- Movimiento Indígena de Chimborazo (MICH)
- Centro de Información y Documentación Popular (CIDOP)
- Movimiento de los Agentes de Pastores Seglares de la Diócesis de Riobamba
- Organización de Mujeres de Chimborazo (OMCH)
- Asociación Indígena Evangélica de Chimborazo (AIECH)
- Centro de Estudios y Acción Social (CEAS)
- Unión de Organizaciones Campesinas de San Juan (UCASAJ)
- Sindicato de Trabajadores ERPE
- Monseñor Víctor Corral Mantilla
- Carlos Ortiz Arellano
- Nelly Arrobo Rodas
- Jacinto Collahuazo
- Balda Lupaxi
- entre otras.

Días después se reanudan las conversaciones para finalmente, el 22 de agosto elegir una Directiva Provisional con dos miembros del Comité Ejecutivo saliente y dos miembros del grupo de los jóvenes. Se nombró a Monseñor Leonidas Proaño como Director General y poseedor del voto dirimente en las decisiones a tomar. Esta directiva provisional se encargaría de preparar los nuevos estatutos y reglamento de elecciones que se realizarían en los posteriores cuando se tengan todos los documentos listos y a través de una Asamblea se logre elegir a la directiva definitiva. Se empezó a trabajar nuevamente pero con muchas tensiones internas, y sin el pago de remuneraciones por

cuanto también se estaba viviendo una crisis económica y se estaba priorizando el pago de otras deudas.

Por pedido de Monseñor Leonidas Proaño se nombra a Monseñor Víctor Corral Mantilla, quien había sido nombrado recientemente Obispo de Riobamba para que tome el papel de mediador, mientras se dan los proceso para que las relaciones y actividades vuelvan a la normalidad. Además deja a cargo del Obispo Corral la realización de los documentos previstos para la elección de la directiva definitiva. Transcurren las actividades hasta el mes de mayo del año siguiente, cuando Monseñor Corral presenta los nuevos estatutos a la Asamblea de ERPE para que sean aprobados.

Entonces monseñor Corral ya para terminar con esta crisis nos citó a una reunión en la curia para socializarnos el nuevo estatuto y que debíamos a probarlo porque nosotros éramos miembros de la asamblea. Nosotros rechazamos ese estatuto porque llevaba a ERPE a ser de nuevo jurídicamente dependiente de la Diócesis de Riobamba y ahí sí que se desató la crisis más fuerte. Empezaron ya las publicaciones en periódicos las citas a debates públicos desde la Iglesia hacia las sociedad y desde nosotros hacia la Iglesia y todos los ataques. (Pérez 2016)

Ante la negativa del grupo de jóvenes a aprobar esta nueva propuesta de estatutos al argumentar que la Asamblea General de Trabajadores en 1982 aprobó unos estatutos con la anuencia de Monseñor Proaño, en los que se reconoce que ERPE es “una institución privada, autónoma, de servicio educativo y social, cuya opción es el compromiso con los sectores populares del campo y de la ciudad”³². El Obispo Corral y un sector del clero de la Iglesia de Riobamba publican un comunicado de prensa titulado “La Iglesia de Riobamba y el despojo de la ERPE”, el sábado 9 de mayo de 1987 en donde refutan la actitud del grupo de jóvenes que “decide desvincularse de la Diócesis, rechazan la presencia de Mons. Víctor Corral y así pretende adueñarse de esta obra diocesana”³³ y ante estos hechos:

- Denuncia con dolor pero con firmeza, el rechazo inaudito a la Diócesis y la apropiación inmoral de la institución.
- Hace pública su decisión de desligarse totalmente de este grupo, que posiblemente, busca fines, organización y programación propia.
- Por un elemental sentido ético y de respeto a la voluntad de los donantes, exige la devolución de sus equipos y de todos lo aportado y el traspaso de la frecuencia a la Diócesis.
- Reconoce la valentía del grupo minoritario que permanece fiel a la Diócesis.
- Pide el apoyo y respaldo del pueblo católico para que no se consuma este despojo y, en cambio, se mantenga la finalidad pastoral y social de esta obra diocesana.
- No busca interés alguno particular. Si quiere hacer valer sus derechos, es para mejor servir a los intereses populares especialmente de los indígenas

El Obispo Corral ordena a los párrocos de todas las iglesias de Riobamba que lean este comunicado en la misa de domingo. Mucha gente se abarrota al día siguiente a la radio a preguntar qué es lo que pasaba.

En eso me quisieron a mí hacer firmar un documento donde decía que los jóvenes estaban queriendo quitarle la radio de la diócesis, qué cómo van a quitar la radio que fue fundada

³² Comunicado de Prensa. “Grupo mayoritario de ERPE a la opinión pública” Diario El Espectador. Riobamba, miércoles 13 de mayo de 1987.

³³ Comunicado de Prensa. “La Iglesia de Riobamba y el despojo de la ERPE”. Diario El Espectador. Riobamba, 9 de mayo de 1987.

por Monseñor Proaño y que ahora los jóvenes que se quieren adueñar y quitar la radio, me dijeron así y me pidieron que firme, y yo como no tenía mucha idea firme Esa carta llegó firmada donde monseñor Proaño y él me mandó a llamar porque él creía bastante en el diálogo y en el proceso y él no imponía las cosas y cuando me llama me dice entonces si tú firmaste tienes que ver el proceso, me mandó a la radio y ahí yo pude observar todo lo que estaba pasando. (Asadobay 2016)

En respuesta al comunicado del Obispo el grupo de jóvenes responden con otro comunicado el 13 de mayo de 1987, en el que manifiestan el rechazo enérgico a las imputaciones que se les habían hecho, insistiendo en que ellos cumplen con lo dispuesto en los estatutos vigentes y mencionan que “es inconstitucional propalar rumores falsos, peor aún valerse de estos para pedir el respaldo al pueblo católico. Cuando la ciudadanía vaya conociendo la verdad sabrá dar la razón a quien la tenga”

El Obispo Corral envía un comunicado a todas las comunidades, llamando a que se vengana a tomar ERPE, porque nosotros estábamos tomados “sus” instalaciones, y la gente venía a preguntar qué está pasando con la radio, nosotros les explicamos lo que estaba pasando y la gente empezó a mandar firmas pero no en apoyo a la Iglesia sino a favor de nosotros. Entonces a nosotros nos salieron gratis las firmas. Esta crisis duro alrededor de año y medio pero lo más fuerte fueron seis meses en los que los empleados no cobramos los sueldos. (Juan P)

Finalmente Monseñor Proaño desde Quito, envía un comunicado final de tres hojas completas en los medios de prensa locales en los que hace una evaluación profunda de lo que él quiso que fuera ERPE, en lo que se convirtió y en lo que desea que sea. En ese análisis menciona que ERPE:

“Dejó de ser la institución puesta preferentemente al servicio de los indígenas. Es cierto que continuaron emitiéndose determinados programas traducidos al quichua. Pero también es cierto que estas traducciones tenían el sabor de simples justificativos y que la atención a los indígenas ocupó, durante algunos años, solo un lugar secundario. Los indígenas y el pueblo en general han crecido mucho en conciencia y en aspiraciones y es vital aprender a caminar al ritmo de los cambios cada vez más rápidos de la sociedad y sus integrantes” (Comunicado de Prensa. “ Por la vida de Escuelas Radiofónicas Populares del Ecuador”. Riobamba, martes 26 de mayo de 1987)

Monseñor Proaño nombra al Padre Julio Gortaire para que retome los diálogos y pueda asumirse de nuevo la mediación. Para eso, el grupo de los ex Directivos colocan su renuncia y envían a Quito unas demandas de indemnización patronal dirigidas a Monseñor Leonidas Proaño en muy malos términos. “Esto fue algo que le causó mucho dolor, porque ellos sabían que Monseñor Proaño nunca fue su patrón ni tenía ninguna posición legal en ERPE”³⁴ Entonces finalmente, quedan a cargo y asumen el liderazgo y coordinación de ERPE el “grupo de los jóvenes”.

Resultados

Muere la crisis (ventriloquía) y nace el lenguaje de contienda (comunicación popular)

Andrés Guerrero (2010: 112) retoma a Habermas (1988: 88) para entender las nociones del “mundo de la vida”³⁵. Para Guerrero es necesario poder encontrar al indio en ese espacio cotidiano

³⁴ Julio Gortaire (amigo personal de Monseñor Leonidas Proaño, seguidor de la teología de la liberación, acompañó a los indígenas en sus procesos de organización), en conversación con la autora, Riobamba, 13 de junio de 2016. Para posteriores referencias a este sacerdote se lo nombrará por su apellido.

³⁵ Suelo de lo inmediatamente familiar y de lo que damos por sentado sin cuestionarnos de aquello. Práctica de la vida diaria y la experiencia que tenemos del mundo.

de interconexión entre la personalidad de los individuos, la cultura y la sociedad que está atravesado por la “acción comunicativa”³⁶. La acción comunicativa dice Habermas, hace que esta disposición para entablar relaciones mediante la comunicación se reproduzca o mute. En el estudio que hace Guerrero sobre la administración de poblaciones en el sistema hacendatario, las relaciones de poder que eran ejercidas por los terratenientes hacia los indios mediante la acción comunicativa en el espacio del mundo cotidiano, hacía que este mecanismo de dominación se herede y se reproduzca de generación en generación. Sin embargo, se puede entender según Habermas, que así como estos mecanismos de dominación se insertan en las relaciones cotidianas a través de la acción comunicativa, es posible que mediante esta misma vía, estos procesos muten y progresivamente se inserten sistemas no de opresión, sino de liberación.

Es el objetivo de esta investigación determinar cómo a través de la comunicación y formas de lenguaje alternativos dados en un medio de comunicación popular, se pueden acabar con estas formas de dominación étnica, con estas formas ventrílocuas de representación y verificar a través de procesos de comunicación popular cómo emergen procesos contrahegemónicos de lenguaje. Guerrero retoma de nuevo a Habermas para tratar de encontrar una “coyuntura de remisión”, dice él:

Esto es, busco un malentendido, desacuerdo o conflicto que torne problemáticos ciertos aspectos referenciales de la comunicación cotidiana; un momento en el que se interroga a ese denso tejido de significados “triviales y de solidez incuestionada”, condición imprescindible para entender lo que se dice. Una situación en la que se transparente el acervo ignorado del “mundo de la vida” de los participantes.

Este conflicto del que habla Guerrero, se dio sin duda en ERPE, cuando un grupo de trabajadores se subleva y empieza a cuestionar las relaciones cotidianas al interno de la institución, y se molestan frente a las actuaciones de un directorio que ya no estaba cumpliendo los objetivos de comunicación popular con los que el medio se creó y que se habían relegado. Se desató con estos cuestionamientos un conflicto que devela todos esos significados triviales y que parecían sólidos o incuestionables según Guerrero. Cuando la Iglesia interviene con el nuevo Obispo al querer mantener el control de ERPE, entonces el mundo de la vida de los trabajadores de ERPE tambalea y la acción comunicativa muta y se expande hacia otras organizaciones sindicales que se manifestaron públicamente defendiendo el carácter popular del medio. Cuando se chocan ambos intereses es que empiezan a cambiar las relaciones cotidianas y a emerger un nuevo lenguaje en colectivo.

En este proceso existió apoyo de varias organizaciones de base, del equipo misionero sindicatos organizaciones sociales de indígenas que estaban con nosotros. Esto coincidió con el sector campesino que estaba empezando a fortalecerse una lucha muy fuerte de reclamos por la tierra que cada vez iba subiendo de tono. Los jóvenes asumimos el liderazgo de ERPE en estos momentos de lucha por la tierra y ya los que quedamos a cargo de la radio decidimos salir a cubrir con nuestras grabadoras todo lo que la gente quería decir. Y la radio desde el año 87 empieza a hacer otras cosas. Entonces nos dimos cuenta que la radio empieza a ser una herramienta para estas luchas. (Juan P)

El conflicto interno de ERPE no fue un problema administrativo aislado, todo esto confluyó con las luchas por las tierras de los indígenas y con el fortalecimiento organizativo que estos problemas desataban. Y al ingresar la Iglesia al querer administrar de nuevo la radio, los indígenas se volcaron a defender el medio que consideraban suyo.

³⁶ La interacción que existe entre dos individuos que tienen la capacidad cognoscitiva del lenguaje y acción, y originan una correspondencia interpersonal para poder crear lazos de entendimiento que se dan en el proceso de comunicación.

Nosotros como dirigentes de nuestras organizaciones observamos todo lo que pasó y eso nos permitió decidir con quién seguir caminando. Yo recuerdo que en mi organización hablamos y dijimos que lo que queríamos era una iglesia no jerárquica, una iglesia que no venga con órdenes desde el Vaticano porque monseñor Proaño mismo sufrió bastante con el Vaticano, sufrió bien duro con los sacerdotes obispos que no tenían la misma línea de él, tuvo mucho ataque y muchas calumnias. Entonces nosotros dijimos si el trabajo de la iglesia fuera realmente liberador y eso hiciera el Papa entonces todo el mundo fuéramos iguales estuviéramos sin opresores y oprimidos sin pobres y ricos. Pero no era así la cosa, entonces nosotros no teníamos que confundirnos y con una asamblea de todas las comunidades hicimos llegar un oficio a la radio de apoyo al grupo de los jóvenes.³⁷

Se termina la crisis interna cuando se disipan los ataques con el nuevo Obispo. Monseñor Proaño finalmente apoya al grupo de los jóvenes y en común acuerdo determinan que el Directorio quedaría conformado por dos miembros de la Iglesia: el Padre Julio Gortaire, párroco de Guamote y Maximiliano Asadobay representante de la pastoral indígena. Y por tres miembros activos de ERPE. “Cuando estábamos en esta situación decidimos con Monseñor Leonias Proaño al saber que venía una fuerte corriente del Opus Dei con un interés en la Diócesis de Riobamba, que Radiofónicas debía estar dirigida por seglares con el pensamiento y la acción de la Iglesia Viva” (Gortaire 2016)

Ahí se puede decir que al interior de la Iglesia de Riobamba hubo tres o cuatro grupos que se formaron a propósito del conflicto interno de Radiofónicas. Unos que estaban a favor de la vieja guardias, otros que estaban a favor de la nueva guardia otros que querían mantener su vinculación con radiofónicas y otros que decíamos si nosotros nos metemos como Iglesia, eso no va a mejorar los conflictos ni las tensiones y si ellos quieren caminar solos que caminen solos, esa era mi postura. Dijimos ya son mayores de edad y pueden caminar solos (Torres 2016)

Para retomar las actividades la situación económica había quedado muy debilitada y Monseñor Proaño les dice “estoy contento con que se haya terminado esta crisis pero ustedes deben lograr la independencia total porque ser libre es lograr ser independientes ideológicamente, financieramente, y administrativamente” (Pérez 2016). Para ello Proaño viajaba a Europa y les propuso que presenten un proyecto para obtener fondos, así lo hicieron. Proaño regresa con recursos financieros y ERPE comienza con una nueva forma de sostenibilidad financiera a través de proyectos con pequeños productores de Chimborazo en el cultivo de productos orgánicos, que tiempo después se llamaría “Sumak life”

Discusión

Después de esta crisis el sistema de teleducación fenece definitivamente y con ello también la educación y alfabetización popular, un sistema al que ERPE se había dedicado por más de 25 años. Hasta antes de que se desate la crisis interna, la programación ya estaba debilitada y fue ese mismo uno de los detonantes que hizo que suscitara todo el conflicto. Desde el año 1962, años de creación de ERPE la alfabetización y teleducación eran transmitidos en castellano y después la programación que era dedicada a la población quichua como noticias, evangelización y unos cortos programas de medicina natural, todos ellos eran elaborados por los otros trabajadores mestizos de la radio, guiones, noticias, todo era preparado por los periodistas, mientras los comunicadores quichuas habían sido contratados solamente para *traducir* todos estos programas al quichua y leerlo a través

³⁷ Valeriana Anaguarqui (dirigente indígena, Presidente de Unión de Organizaciones Campesinas de San Juan, UCASAJ), en conversación con la autora, Riobamba, 13 de julio de 2016. Para posteriores referencias a esta dirigente se la nombrará por su apellido.

de los micrófonos. Su papel era este, el de ser traductores, no el de preparar, elaborar, producir contenidos propios.

Ese es un tema que también hay que reconocer que se debía a un proceso. En el discurso de inauguración de ERPE el padre Rubén Veloz hablaba mucho de integrar al indígena a la cultura del país, teníamos la idea que el indígena es inculto y donde el fin último de esta formación era integrarle a la cultura o a la sociedad nacional. Eso tuvo también sus implicaciones en el trabajo de ERPE, porque sus programas de evangelización, alfabetización y los programas técnicos de educación tenían su equipo de comunicadores quichuas (y eso se extendió hasta el año 86) que siempre cumplían el papel de traductores. Es decir había un cura o un profesor que preparaba el programa de evangelización y el de alfabetización, que escribía en una hoja y el comunicador quichua grababa el mismo mensaje, el mismo texto en quichua. Entonces durante todo este tiempo desde el año 1962 hasta el año 1986 el trabajo de la radio en lengua quechua una traducción de lo que producían los mestizos, lógicamente los mestizos estaban sumamente en compromiso con el proyecto de liberación de los pobres y de la línea ideológica de Proaño, Pero ellos eran quienes pensaban el mensaje y el comunicador quichua traducía. Que estaba empatado en la ideología podríamos decir, pero que no era una producción propia pensada desde la cabeza por el indígena. Entonces eso es una cosa que yo todavía no me explico muy bien por qué pasó. (Pérez 2016)

Conclusiones

La ventriloquía de la que habla Guerrero en su obra, dice es la que no permite oír la voz propia de los indios, pues a través del traductor se coloca un filtro que es quién debe hablar en vez del indio. Guerrero llama “transescritura” al proceso de redacción que hacía el traductor o protector del indios en el caso hacendatario, al pasar a un documento escrito lo que quería decir el indio para poder representarlo en el espacio público. Este traductor sin embargo nunca colocaba por escrito las intenciones del indio, porque eso hubiese significado perder contra los terratenientes y el escribano o supuesto “protector de indios” no estaba a favor del indio. Es por lo que el proceso de ventriloquía hacía desaparecer el pensamiento y voz del indio de la imaginario colectivo y público.

En cambio la ventriloquía practicada al interior de ERPE en estos años tiene un proceso diferente. Recordando como decía el mismo Guerrero que no toda forma de ventriloquía era perversa o pernicioso, colocamos aquí un término que bien podría interpretar el proceso de ventriloquía que se efectuó en ERPE durante estos años. Llamaremos “translocución” en referencia a la transescritura que menciona Guerrero, al proceso por el cual el indígena emitía a través de su propia voz y de su idioma un mensaje que no era pensado por él. Ubicamos el término “locución” en dos sentidos semánticos. Por una parte retomamos la teoría de los actos del habla de Austin (1955) como *acto locutivo*, cuando el sujeto habla y expresa cualquier mensaje. Y tomamos al término locución del verbo *locutar* al hecho de hablar a través de los micrófonos de una radio. El indígena realizaba mediante la radio un acto locutivo, este acto era parte de su mundo de la vida y de la acción comunicativa a la que estaba habituado. Y lo hacía además traduciendo un mensaje que estaba escrito y pensado por otro. Por eso la translocución podría ser el acto de traducir y emitir un mensaje sin haberlo pensado. El ventrílocuo era el otro que le daba pensando lo que él tenía que decir. Lo ideal era que el acto locutivo se transforme en ilocutivo y esto fue lo que sucedió con el fin de la crisis interna.

Hasta 1986 las fuentes de información eran los periódicos locales y los grandes diarios de Quito y Guayaquil. Antes de ello no se producía información propia. Después de varios meses que ocurrió la crisis interna se reunieron en una Gran Asamblea General con la presencia de los trabajadores de ERPE, los sacerdotes que los apoyaron, y los dirigentes de organizaciones y movimientos indígenas. Allí se decidió que ERPE sería el medio que acompañe al pueblo, que iba a abrir sus micrófonos pero también con capacitaciones y se propone poner en marcha el proyecto “El Chasqui” para

crear un grupo de reporteros populares que sean personas elegidas por sus comunidades u organización, para producir información propia de sus comunidades. Se inaugura así la tercera etapa de ERPE: “La comunicación popular masiva”

Referencias

- Austin, J. (1955) *Cómo hacer cosas con palabras*. Escuela de Filosofía Universidad ARCIS. Edición en PDF. http://www.internet.com.uy/arteydif/grupo_investiga/pdf/textos%20para%20la%20propuesta/como%20hacer%20cosas%20con%20palabras.pdf
- Guerrero, A. (1997). *Conversación con Andrés Guerrero: Se han roto las formas ventrílocuas de representación*. En *Iconos. Revista de Ciencias Sociales 1*: 60- 66.
- Guerrero, A (2000). *El proceso de identificación: sentido común ciudadano, ventriloquía y transescritura*. En *Etnicidades*, editado por Andres Guerrero, 9-35. Quito: Flacso Sede Ecuador.
- Guerrero, A (2000) *Etnicidades*. En *El proceso de identificación: sentido común ciudadano, ventriloquía y transescritura*, editado por Andres Guerrero, 9-35. Quito: Ecuador: Flacso Sede Ecuador.
- Guerrero, A. (2000). *Una imagen ventrílocua: el discurso liberal de la desgraciada raza indígena*. En *Administración de poblaciones, ventriloquía y transescritura. Análisis históricos: estudios teóricos*, editado por Andrés Guerrero, 99- 160. Lima: IEP.
- Habermas, J. (1988). *Pensamiento Postmetafísico*. México D.F: Taurus Humanidades.
- López, E. (2012). *Administración de poblaciones y ventriloquía en el Ecuador: Análisis de la obra de Andrés Guerrero*. Tesis de pregrado. Pontificia Universidad Católica del Ecuador.

Entrevistas

- Rubén Viñán, comunicador popular de ERPE, fue parte del “grupo de los jóvenes” que disputó la dirección de la radio en 1986.
- Pedro Torres, sacerdote amigo de Monseñor Leonidas Proaño, seguidor de la teología de la liberación, acompañó a los indígenas en sus procesos de organización.
- Juan Pérez, trabaja en ERPE desde 1977, actual Director de Fundación ERPE.
- Julio Gortaire, amigo personal de Monseñor Leonidas Proaño, seguidor de la teología de la liberación, acompañó a los indígenas en sus procesos de organización.

ISBN: 978-9942-802-14-9



9789942802149

CIDE
EDITORIAL

