



Universidad Veracruzana

MAESTRIA EN FINANZAS EMPRESARIALES

Guía del proyecto de intervención profesional

Autoras:

Dra. María del Pilar Enríquez Gómez

Dra. María Esther Carmona Guzmán

Dra. Elena Aguilar Canseco

Dra. Julia Mena Riezco



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

ÍNDICE

Introducción	2
Objetivo	2
Propósito	2
Justificación	2
Características del proyecto	3
Etapas	3
Estructura del proyecto de investigación	3
I. INTRODUCCIÓN	3
1.1 Planteamiento del problema	3
1.2 Justificación	4
1.3 Objetivos	4
II. MARCO TEÓRICO-CONCEPTUAL	4
III. MARCO HISTÓRICO-CONTEXTUAL	4
IV. MARCO METODOLÓGICO	5
4.1 Diagnostico Situacional	5
4.2 Proyecto de intervención profesional	5
4.3 Análisis de resultados	7
V. CONSIDERACIONES FINALES	7
BIBLIOGRAFÍA	7
ANEXOS	7
Fuentes de consulta	7
Formatos propuestos por la Universidad Veracruzana:	8
ESTRUCTURA DE TESIS	8



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

Guía del Proyecto de intervención profesional

Introducción

El Sistema de Enseña Abierta es una entidad académica de la Universidad Veracruzana, ubicada en la Región de Veracruz – Boca del Río en la cual está adscrita la Maestría en Finanzas Empresariales siendo un programa educativo del perfil Económico Administrativo, cuya organización curricular es flexible y con orientación profesional.

Se considera profesionalizante porque “... son *aquellos de tipo práctico y cuyos egresados se dedican generalmente al ejercicio profesional a través del desarrollo de líneas y proyectos de aplicación de conocimientos, también reconocidos bajo la denominación de proyectos de intervención profesional*”. (Reglamento de posgrado, Art. 25)

La obtención de un Título como Maestro en Finanzas Empresariales es un acontecimiento que tiene relevancia en el ámbito personal para los profesionales formados dentro de nuestra Universidad, así como para la sociedad. Es por ello, que el presente Manual de Procedimientos es una guía cuyo propósito es especificar las características y sugerencia de estructura del trabajo de tesis.

Objetivo

La presente guía tiene como objetivo la descripción y definición de las delimitaciones y alcances de la estructura de tesis para obtener el grado de Maestro en Finanzas Empresariales.

Propósito

El propósito del proyecto de orientación profesional es valorar la capacidad de innovar y evaluar los procesos financieros y administrativos en una empresa, para lo cual atenderá una problemática real existente en un contexto específico. Su finalidad es la aplicación de conocimientos, habilidades y valores obtenidos por el alumno durante su tránsito por el programa y alineado al perfil de egreso.

Justificación

El proyecto de intervención profesional es una propuesta factible, creativa y su aplicación tiene como objetivo mejorar o resolver procesos financieros y administrativos en las



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

empresas, se fundamenta en la *metodología científica* para sistematizar, fundamentar y evaluar la propuesta.

La evaluación se sustenta en las evidencias de desempeño: (protocolo, metodología, trabajo escrito y defensa de este), con los criterios de suficiencia, pertinencia y congruencia.

Características del proyecto:

- a) Comporta una serie de actividades de duración determinada, lo que la diferencia de los proyectos de prestación de servicios que suponen un proceso continuo.
- b) Combina la utilización de recursos humanos, técnicos, financieros y materiales.
- c) Alcanza productos y resultados de acuerdo con los objetivos previstos en su diseño y conceptualización.

Etapas

- 1) Diagnóstico y análisis de necesidades,
- 2) Planificación y diseño de los componentes del plan de acción
- 3) Ejecución de las acciones del plan propuesto
- 4) Evaluación formativa (del proceso) y sumativa (del producto)

A continuación, se plantea la estructura que deberá llevar el proyecto de intervención financiera y administrativa.

Estructura del proyecto de investigación

I. INTRODUCCIÓN

En este apartado se hace una descripción breve del contexto en donde se realiza la investigación, necesidades atender que dan como consecuencia el problema a intervenir, la delimitación y alcance del proyecto. **(Se sugiere de 8 a 12 cuartillas o conforme lo indique el Director de Tesis)**

1.1 Planteamiento del problema

Describir la situación, problema que da origen a la investigación. Dar respuesta a las siguientes preguntas ¿cuál es la situación problemática que da origen a la intervención propuesta?, ¿qué es lo que se requiere cambiar o transformar?



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

1.2 Justificación

Es aquel planteamiento crítico y reflexivo sobre la relación que existe entre el problema a resolver y su repercusión en los diversos ámbitos internos y externos a la institución. Son razonamientos teóricos, metodológicos, técnicos y prácticos bien sustentados en otros estudios y experiencias, los cuales indican la utilidad, relevancia, factibilidad y conveniencia que tiene el proyecto. Explica con argumentos la importancia, relevancia y viabilidad de la investigación y su problema.

1.3 Objetivos

Es el propósito de la investigación, expresa los límites del problema y orienta el desarrollo de la investigación al precisar qué se pretende y debe ser: orientador, claro y preciso.

II. MARCO TEÓRICO-CONCEPTUAL

Es el respaldo organizado en argumentos teóricos y referenciales que se le da a la solución del problema del proyecto. Es la evaluación, presentación y pertinencia de enfoques y resultados de teorías e investigaciones en diversas áreas del conocimiento financiero y administrativo, las cuales han abordado una problemática similar, directa o indirectamente al proyecto actual. **(Se sugiere de 9 a 13 cuartillas o conforme lo indique el Director de Tesis)**

Define y relaciona, en orden alfabético, el término usado en la definición del problema, objetivo, supuestos, e hipótesis. Cumplen con la función de:

- Establecer una mejor comunicación entre académicos y usuarios de los proyectos de investigación.
- Unificar criterios entre los académicos.
- Mejorar la validación del proyecto de investigación.
- Delimitar con precisión los alcances de proyecto profesionalizaste.
- Ayudar a definir la postura del académico.

III. MARCO HISTÓRICO-CONTEXTUAL

Reseña histórica que permita identificar o describir el contexto donde se desarrollará o se desarrolló el proyecto. Caracteriza el contexto institucional donde se realizará la investigación. No se limita únicamente a un lugar geográfico, sino que hace una ampliación descriptiva del mismo. Ubica al proyecto en una época y tiempo



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

determinado y sus circunstancias particulares. **(Se sugiere de 9 a 12 cuartillas o conforme lo indique el Director de Tesis)**

IV. MARCO METODOLÓGICO

4.1 Diagnostico Situacional

(Se sugiere de 11 a 17 cuartillas o conforme lo indique el Director de Tesis)

Es el conjunto de procedimientos ordenados y sistemáticos orientados al conocimiento de la realidad social con el objeto de desarrollar un programa, proyecto o plan de actividades para su transformación o también herramienta metodológica, que a través del diseño y uso de determinadas técnicas nos ayudan a conocer e interpretar los problemas y dificultades más relevantes de un grupo o sector.

Un diagnóstico, además de caracterizar un problema, nos debe permitir conocer:

- Cuáles son los problemas existentes en una comunidad y el porqué de esos problemas en una situación determinada.
- Cuál es el contexto que condiciona la presencia de tales problemas.
- Cuáles son los recursos de diversa índole y medios disponibles para resolver estos problemas.
- Cuáles son los factores más significativos que condicionan la presencia del problema y los actores sociales implicados.
- Qué decisiones hay que adoptar acerca de las prioridades, objetivos y estrategias de intervención

4.2 Proyecto de intervención profesional

(Se sugiere de 11 a 17 cuartillas o conforme lo indique el Director de Tesis)

4.2.1 Planeación del proyecto de intervención profesional.

a) Enunciado y descripción del proyecto, consiste en la descripción que, de una manera general y completa, expresa y trasmite la idea del trabajo realizado.

b) Objetivos del proyecto de intervención, se refiere a la expresión de aquel resultado global que se logró a partir de la aplicación de una serie de acciones. Deben ser un objetivo general y objetivos particulares.



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

c) Justificación del proyecto, planteamiento crítico y reflexivo sobre la relación que existe entre el problema a resolver y su repercusión en los diversos ámbitos internos y externos. Son razonamientos teóricos, metodológicos, técnicos y prácticos bien sustentados en otros estudios y experiencias, los cuales indican la utilidad, relevancia, factibilidad y conveniencia que tiene el proyecto. Explica con argumentos la importancia, relevancia y viabilidad de la investigación y su problema. Indica con claridad la evidencia que apoya al problema. Comunica la utilidad o aplicación social, teórica, académica e institucional.

d) Estrategia, plantear la explicación del cómo (detallarlo), a quien o a quiénes, el cuándo y en dónde del proyecto, métodos, técnicas y recursos a emplear.

- **Plan de acción**, se indicarán las acciones que se llevan a cabo para alcanzar los objetivos. Debe estar planteado de una manera organizada de tal forma que se contemplen fases, etapas, espacios y responsables.
- **Cronograma de actividades**, se describen los tiempos requeridos en función de las actividades, consiste en la especificación calendarizada, en forma semanal o mensual, de la realización de las diferentes etapas y componentes del proyecto.
- **Recursos**, es el listado de materiales (equipo de laboratorio, cómputo, etc.).
- **Evaluación**, se realiza mediante una recogida sistemática de información, centrada en los que hemos llamado indicadores. Los Indicadores son hechos o expresiones concretas y cuantificables cuyos valores nos permiten medir la idoneidad, la eficacia y la eficiencia de nuestro proyecto. Para evaluar correctamente es necesario concretarlos y explicitarlos desde el inicio. Estos indicadores podemos clasificarlos en dos tipos: cuantitativos, aquellos que son numerables o cuantificables; y cualitativos, que no son cuantificables, los que se centran más en la calidad que en la cantidad.
- **Instrumentos de evaluación**, puede ser todo aquello que se utiliza para la recolección de datos en el proceso de investigación. Estos instrumentos permiten acercarse al fenómeno y extraer de ellos información. En la actualidad en investigación científica hay gran variedad de técnicas o instrumentos para la recolección de información, la cual es seleccionada tomando como base el método y el tipo de investigación que se realiza.

Dentro del enfoque cuantitativo pueden ser: encuestas, entrevista estructurada, observación estructurada, análisis de contenido, test



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

estandarizados, grupos focales y de discusión, entre otras. Desde el punto de vista cualitativo: entrevistas a profundidad, historias de vida, autobiografías, notas de campo, diario entre otros.

4.3 Análisis de resultados (Se sugiere de 9 a 12 cuartillas o conforme lo indique el Director de Tesis)

En esta etapa se determina cómo analizar los datos y qué herramientas de análisis estadístico son adecuadas para éste propósito. El análisis de resultados consiste en explicar los resultados obtenidos y comparar estos con datos obtenidos por otros investigadores, es una evaluación crítica de los resultados desde la perspectiva del autor tomando en cuenta los trabajos de otros investigadores y el propio. (De 2 a 3 cuartillas)

V. CONSIDERACIONES FINALES (Se sugiere de 9 a 12 cuartillas o conforme lo indique el Director de Tesis)

Responde a la pregunta de investigación planteada en la introducción y a las interrogantes que condujeron a la realización de la investigación.

BIBLIOGRAFÍA

Debe incorporarse de acuerdo al Modelo APA en su última edición.

ANEXOS

Aquí se incluyen aquellos documentos que sirven de soporte al trabajo.

Fuentes de consulta

Baena Paz G. (2003). Instrumentos de Investigación. México: Editores Unidos Mexicanos.

Hernández-Sampieri, R., Fernández, C. y Baptista, P. (2003). Metodología de la investigación. México: Mac Graw Hill.

Manual de Estilo de Publicaciones de la American Psychological Association (de la Asociación Psicológica Americana [APA], 2018). México: El Manual Moderno.



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

Rojas Soriano, R. (2001). Guía para realizar investigaciones sociales. México: Editorial Plaza y Valdés.

https://www.uv.mx/legislacion/files/2012/12/reglamento_general_de_estudios_de_posgrado2010.pdf

Formatos propuestos por la Universidad Veracruzana:

La Universidad Veracruzana ofrece los lineamientos de diseño para los trabajos recepcionales, dichos lineamientos son una herramienta que facilita la formación y estructura de los trabajos.

La información contenida se mantiene actualizada constantemente para una mejor calidad en la institución de educación superior, al calce se proporciona el enlace.

<https://www.uv.mx/academicos/formatos-para-trabajos-recepcionales/>

ESTRUCTURA DE TESIS
Portada
Dedicatorias o agradecimientos
Índice de contenido
Índice de ilustraciones y cuadros
Resumen
Introducción
Planteamiento del problema
Objetivo general
Objetivos específicos
Preguntas de investigación
Justificación
Delimitación del problema
Hipótesis
Marco Teórico Conceptual
Marco Referencial
Marco Metodológico
Unidades de análisis
Población y muestra
Instrumentos de recopilación
Cronograma
Conclusiones/Resultados
Gráficas e interpretaciones
Referencias/bibliografía
Cuestionario (anexos)



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

ESTRUCTURA DE TESIS

Portada. Utilizar formato oficial.

Dedicatorias. Es un reconocimiento a las personas que han contribuido a la subsistencia y/o desarrollo personal del autor del documento (Villagómez Cortés, Canseco Sedano, y Juárez Lagunes, 2011).

Índice de contenido. Tiene como función señalar las partes que componen el documento con la intención de localizarlas fácil y rápidamente (Ibáñez Brambila, 2009).

Resumen. Se describe lo esencial del trabajo recepcional, de forma breve y clara.

Introducción. Debe ser de forma breve, una o dos cuartillas máximo. Aquí se presenta un panorama general de la investigación que se realiza, mencionando claramente cual o cuales son los tópicos que se van a trabajar y/o resolver de la misma; es decir, de una manera general contar el *qué*, el *cómo*, el *dónde* y el *cuándo* de la investigación. En el párrafo final de este apartado, se menciona la importancia del trabajo.

Planteamiento del problema. Es una explicación clara y coherente del problema que se abordará en el trabajo. En esta sección se afina y estructura formalmente la idea de investigación, sus alcances y limitaciones, se contextualiza la pregunta de investigación, presentando al lector los datos geográficos, ecológicos, normativos, sociales, etc. Que definen el problema (sin que sean la descripción del área, especie o de la población de estudio). Incluye la pertinencia y/o importancia disciplinar o social de realizar el trabajo, a manera de justificación de este.

Objetivo general. Definen el alcance de la investigación e indican la acción que se realizará para contestar la pregunta de investigación, esto puede requerir la formulación de uno o varios objetivos particulares o de ninguno. Su redacción inicia con un verbo en infinitivo y debe incluir el objeto de estudio, las variables, y estar definitivo, temporal y espacialmente. El Objetivo general debe estar en relación con la pregunta principal de investigación.

Objetivos específicos. Se desprenden de manera lógica del objetivo general (son las acciones necesarias para lograr el objetivo general) y debe contener los mismos elementos que el objetivo general.

Preguntas de investigación. Son la columna vertebral del trabajo. Deben ser contestables y viables. Se redactan en forma interrogativa, y deben incluir el objeto de estudio, las variables de estudio, y estar definidas temporal y espacialmente. Los requisitos que deben cumplir las preguntas de investigación son los siguientes (León & Montero, 2003):



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

- Que se conozcan las respuestas
- Que puedan responderse con evidencia empírica
- Que impliquen usar medios éticos
- Que sean claras
- Que el conocimiento que se obtenga sea sustancial

Justificación. Indica el porqué de la investigación exponiendo sus razones. Por medio de la justificación se debe demostrar que el estudio es necesario e importante.

Delimitación del problema. Temática: establecer que apartados teóricos involucra la investigación. Espacial: indica el sector donde se ubica el objeto de estudio. Temporal: indica el tiempo en que se llevó a cabo la investigación.

Hipótesis. Es una conjetura hecha de antemano sobre la pregunta de investigación que será objeto de contrastación con el desarrollo de la investigación. Se redacta de forma afirmativa, clara y concreta. Debe expresar una relación entre las variables de estudio y el objeto de estudio. Una investigación puede tener una o varias hipótesis, de acuerdo con la cantidad de variables en estudio o incluso en algunos estudios como los exploratorios puede no tenerse una hipótesis, por lo que se omite este apartado.

Para la adecuada formulación de las hipótesis existen algunos aspectos por considerar:

- Dado que la hipótesis es la respuesta tentativa a la pregunta o problema de investigación, debe formularse como una afirmación.
- Los conceptos que se manejen al plantear la hipótesis deben ser claros y/o estar claramente definidos.
- La hipótesis debe ser específica para que permita su verificación empírica (Ibañez Brambila, 2009).

Marco teórico Conceptual. Se describe y analizan las investigaciones relacionadas con el tema. No es resumen, es un análisis de las relaciones y diferencias entre los estudios e informes. En esta etapa, el autor del trabajo recepcional reúne las evidencias, las organiza y explica de qué forma se relacionan con su investigación. Presenta la revisión de teorías y establece el posicionamiento epistemológico del autor, sustentando la tesis del trabajo.

Al mismo tiempo, es una revisión de antecedentes, en donde se describe sucintamente trabajos similares o relacionados, debe incluir al menos 20 citas a trabajos conexos.

Marco Referencial. Este capítulo se construye con base en la revisión bibliográfica de los aspectos teóricos y de los antecedentes (estudios previos) relacionados con el problema de investigación, ya sea que lo hayan abordado directa o indirectamente. Cada idea, aportación o párrafo redactada debe estar citado conforme a las normas editoriales. Es



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

importante recalcar, que todas las citas en el texto deberán incluirse en la literatura citada.

Marco Metodológico. En este capítulo se describe cómo se llevó a cabo la investigación, se menciona el enfoque cuantitativo o cualitativo, se describe el contexto de la investigación, lugar, sitio, tiempo, casos, universo, muestra, diseño utilizado, procedimiento, recolección de datos y dónde ha sido aplicado.

Unidades de Análisis. Para seleccionar una muestra, lo primero que hay que hacer es definir la unidad de análisis (personas, organizaciones, periódicos, comunidades, situaciones, eventos, etc.). El sobre qué o quiénes se van a recolectar datos depende del planteamiento del problema a investigar y de los alcances del estudio.

Población y muestra. La población es el conjunto de todos los casos que concuerdan con determinadas especificaciones y en una muestra es el subgrupo de la población del cual se recolectan los datos y debe ser representativo de dicha población.

Instrumentos de recopilación. Recurso que el investigador utiliza para registrar información o datos de las unidades de análisis. Considerar la aplicación de éste en otras investigaciones. Confiabilidad (Grado en que un instrumento produce resultados consistentes y coherentes) y Validez (grado en que un instrumento en verdad mide la variable que se busca medir).

Cronograma. lista de actividades, en donde se ordena el tiempo para el desarrollo de la investigación.

Conclusiones/Resultados. En esta parte del documento se presenta y se plantean los resultados obtenidos, acompañados de su respectiva explicación y un análisis profundo. Se pueden utilizar tablas y gráficas para reportar los resultados, si esto facilita su comprensión. Deben ser redactadas con claridad y precisión ya que en ellas se presenta el análisis de los resultados para comprobar los objetivos planteados, la justificación del proyecto, los alcances o limitaciones, la relación entre los resultados obtenidos, aportaciones logradas, deducciones obtenidas de la comparación y/o relación entre la teoría y práctica.

Gráficas e interpretaciones. Las tablas y gráficas que se utilicen deberán ser tituladas y numeradas según su orden de aparición. Los títulos han de ser claros, precisos y no repetitivos. También se debe exponer la manera en que se encontraron, se procesaron y analizaron (cualitativa o cuantitativamente) los resultados.

Referencias/bibliografía. En esta sección se escriben las referencias bibliográficas y hemerográficas que fueron consultadas durante la realización del proyecto, así como otro tipo de fuentes, entrevistas, vídeos, etc. El registro de los libros se realiza en orden alfabético de autores y debe contener, el nombre del autor, título del libro, número de edición, nombre de la editorial, lugar (ciudad) donde se hizo la edición, el año en el cual se



Universidad Veracruzana

Maestría en Finanzas Empresariales

editó y el número de páginas que tiene el libro. Las referencias deberán aparecer completas al final del documento, ordenadas alfabéticamente, y para cada autor, en orden cronológico, de la obra más antigua a la más reciente. Siempre que sea posible mencionar las direcciones URL para las referencias.

Cuestionario (anexos). Se agrega cualquier formato, plano, fotografía, figura, etc., que se considere relevante y que describe con mayor profundidad un tema o subtema, pero que está fuera del documento para no distraer la lectura del texto principal. Sin embargo, deberá mencionarse en el cuerpo del documento.

Boca del Río, Ver. a 18 de agosto de 2022

Autoras

Dra. María del Pilar Enríquez Gómez

Coordinadora de la Maestría en Finanzas Empresariales
Académica de la Maestría en Finanzas Empresariales
Miembro del NAB

Dra. María Esther Carmona Guzmán

Académica de la Maestría en Finanzas Empresariales
Colaborador del NAB

Dra. Elena Aguilar Canseco

Académica de la Maestría en Finanzas Empresariales
Miembro del NAB

Dra. Julia Mena Riezco

Académica de la Maestría en Finanzas Empresariales