



UNIVERSIDAD LAICA ELOY ALFARO DE MANABI

**INFORME FINAL DE PROYECTO DE INVESTIGACIÓN PREVIO A
LA OBTENCIÓN DEL TÍTULO DE LICENCIADO EN
CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**

Título de investigación:

Planificación estratégica como herramienta para mejorar la gestión a corto, mediano y largo plazo de la carrera de finanzas de la universidad laica Eloy Alfaro de Manabí

Autor: Jeison Daniel Rodríguez Macías

Tutor: Ing. Juan Carlos Sornoza

Facultad de Ciencias Administrativas, Contables y Comercio

Carrera de Contabilidad y Auditoría

Manta – Manabí – Ecuador

Enero, 2025

	NOMBRE DEL DOCUMENTO: CERTIFICADO DE TUTOR(A).	CÓDIGO: PAT-04-F-004
	PROCEDIMIENTO: TITULACIÓN DE ESTUDIANTES DE GRADO BAJO LA UNIDAD DE INTEGRACIÓN CURRICULAR	REVISIÓN: 1 Página 1 de 1

CERTIFICACIÓN

En calidad de docente tutor(a) de la Facultad de Ciencias Administrativas, Contables y Comercio de la Universidad Laica "Eloy Alfaro" de Manabí, CERTIFICO:

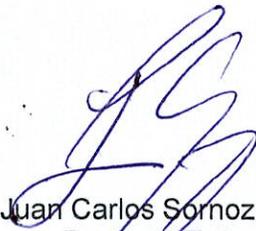
Haber dirigido, revisado y aprobado preliminarmente el Trabajo de Integración Curricular bajo la autoría del estudiante Jeison Daniel Rodríguez Macías, legalmente matriculado/a en la carrera de Contabilidad y Auditoría, período académico 2024-2025 (2), cumpliendo el total de 384 horas, cuyo tema del proyecto es **"Planificación estratégica como herramienta para mejorar la gestión a corto, mediano y largo plazo de la carrera de finanzas de la universidad laica Eloy Alfaro de Manabí"**.

La presente investigación ha sido desarrollada en apego al cumplimiento de los requisitos académicos exigidos por el Reglamento de Régimen Académico y en concordancia con los lineamientos internos de la opción de titulación en mención, reuniendo y cumpliendo con los méritos académicos, científicos y formales, y la originalidad del mismo, requisitos suficientes para ser sometida a la evaluación del tribunal de titulación que designe la autoridad competente.

Particular que certifico para los fines consiguientes, salvo disposición de Ley en contrario.

Lugar, 27 de diciembre de 2024.

Lo certifico,



Ing. Juan Carlos Sornoza Zamora
Docente Tutor
Área: Contabilidad y Auditoría

Declaración de Autoría

Yo, **Rodríguez Macías Jeison Daniel** , con cédula de identidad **1316050630**, declaro que el presente trabajo de titulación: **“Planificación estratégica como herramienta para mejorar la gestión a corto, mediano y largo plazo de la carrera de finanzas de la universidad laica Eloy Alfaro de Manabí”** cumple con los requerimientos que la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí y la Facultad de Ciencias Administrativas, Contables y Comercio sugieren, cumpliéndose cada uno de los puntos expuestos y siendo meticuloso con la información presentada. A su vez, declaro que el contenido investigativo percibe el desarrollo y diseño original elaborado por la supervisión del tutor académico de investigación. La argumentación, el sustento de la investigación y los criterios vertidos, son originalidad de la autoría y es responsabilidad de la misma.

Jeison Rodriguez M

Rodríguez Macías Jeison Daniel
C.I.: 1316050630
E-mail: yeisonmasi@gmail.com
Telf.: 0978793321

Aprobación del Trabajo de Titulación (Tribunal)

Previa a la obtención del Título de **LICENCIADO EN CONTABILIDAD Y AUDITORÍA**.

Los miembros del Tribunal Examinador aprueban el informe de investigación como requisito previo a la obtención del Título sobre el tema:

“Planificación estratégica como herramienta para mejorar la gestión a corto, mediano y largo plazo de la carrera de finanzas de la universidad laica Eloy Alfaro de Manabí” del estudiante Rodríguez Macías Jeison Daniel.

Para constancia firman el Proyecto de Investigación.

Manta, 28 de enero del año 2025

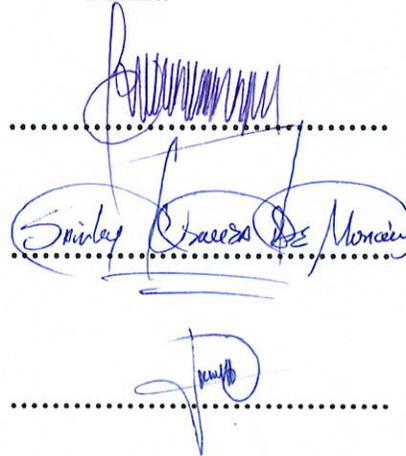
Aprobado

Phd. Soledispa Lucas Fausto Freddy

Mgs. Vinueza Tello Shirley Elizabeth

Mgs. Tomala Pinto Jesús Jacinto

Firma



Dedicatoria

Dedico este trabajo con todo mi amor y gratitud a todas las personas que han sido parte de este camino.

A mis padres, María Macías y Nilson Rodríguez, y a toda mi familia, quienes con su amor incondicional, sacrificios y constante apoyo me enseñaron que los sueños se alcanzan con esfuerzo, unión y determinación. Este logro es tan suyo como mío, porque cada palabra de aliento y cada gesto de cariño han sido mi mayor impulso.

A mi tía Alexandra Macías, quien ha sido como una madre para mí. Su apoyo inquebrantable, sus palabras de ánimo y su ejemplo de amor y dedicación fueron fundamentales para que hoy pueda cumplir esta meta. Gracias por ser una fuente constante de inspiración en mi vida.

A mi mejor amigo, Georgy Guerrero, y a su familia, por abrirme las puertas de su hogar durante estos años de estudios. Agradezco el espacio brindado, que fue importante en esta etapa de mi vida.

A mis amigos, en especial a Lisbeth Mero y Alexis Chávez, que de una u otra forma estuvieron a mi lado en este proceso. Su apoyo y confianza en mí hicieron que este sueño se hiciera realidad.

“Dios esta con aquellos que pacientemente perseveran”.

Rodríguez Macias Jeison Daniel

Reconocimiento

Quiero agradecer a Dios, quien ha sido mi guía y fortaleza en cada paso de este camino. Sin su luz, este logro no habría sido posible.

A mi tutor, Juan Carlos Sornoza, por su paciencia, orientación y sabios consejos, que fueron fundamentales en cada etapa de esta tesis.

A mis docentes, en especial a la Ing. Nilda Zambrano, por cada enseñanza compartida a lo largo de todos los semestres.

A la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí y a la carrera de Contabilidad y Auditoría, por brindarme la oportunidad de formar parte de esta comunidad académica y hacer posible alcanzar este logro.

"La perseverancia es la clave en la vida diaria y fundamental en la vida espiritual.

Si queremos algo, debemos buscarlo."

Rodríguez Macias Jeison Daniel

ÍNDICE DE CONTENIDO

Certificado del Tutor	II
Declaración de Autoría	III
Aprobación del Trabajo de Titulación (Tribunal)	IV
Dedicatoria	V
Reconocimiento	VI
ÍNDICE DE TABLAS	X
ÍNDICE DE ILUSTRACIONES	X
RESUMEN	XI
ABSTRACT	XII
INTRODUCCIÓN	1
1.1. Fundamentos teóricos de la planeación estratégica	3
1.1.1. <i>Introducción a la planificación estratégica: Definición y conceptos básicos.</i>	3
1.1.2. <i>Característica de planificación estratégica</i>	3
1.1.3. <i>Ventajas de la planificación estratégica</i>	5
1.1.4. <i>Importancia de la planificación estratégica en la gestión universitaria</i>	6
1.1.5. <i>Objetivos de la planificación estratégica</i>	6
1.1.6. <i>Beneficios de la planificación estratégica</i>	7
1.2. Fundamentos teóricos de la gestión a corto, mediano y largo plazo	8
1.2.1. <i>Gestión y su definición.</i>	8
1.2.2. <i>Importancia de la gestión.</i>	8
1.2.3. <i>Tipos de gestión</i>	9
1.3. Análisis FODA y su importancia	10
1.3.1. <i>Estructura y conceptualización de cada uno de los componentes del FODA.</i>	11
1.4. Definición de misión y visión	12
1.4.1. <i>Objetivos estratégicos: definición de objetivos estratégicos a corto, mediano y largo plazo</i>	12
1.5. Carreras universitarias-definición.	13
1.5.1. <i>Tipos de carreras</i>	13
1.6. Antecedentes investigativos	14
CAPÍTULO II	17
2.1. Metodología de la investigación	17
2.1.1. <i>Modalidad de la investigación</i>	17
2.1.2. <i>Investigación documental</i>	17
2.1.3. <i>Investigación descriptiva</i>	17

2.2. Población y muestra.....	18
2.2.1. <i>Población</i>	18
2.2.2. <i>Muestra</i>	18
2.3. Técnicas e Instrumentos de Recolección de Datos	19
2.3.1. <i>Observación</i>	19
2.3.2. <i>Entrevista</i>	19
2.3.3. <i>Análisis FODA</i>	20
2.4. Análisis e interpretación de resultados	20
2.4.1. <i>Formato de ficha de observación</i>	20
2.4.2. <i>Resultados del Análisis de la Ficha de Observación aplicada</i>	21
2.4.3. <i>Conclusión del Análisis de Ficha de Observación aplicada</i>	22
2.4.4. <i>Resultados del análisis de las entrevistas aplicadas a actores claves de la carrera de Finanzas</i>	22
2.4.44 <i>Resultados del análisis FODA preliminar</i>	23
CAPÍTULO III	24
3.1. Introducción	24
3.2. Justificación de la Propuesta.....	24
3.3. Objetivos de la propuesta.....	25
3.3.1. <i>Objetivo General</i>	25
3.3.2. <i>Objetivos Específicos</i>	25
3.4. Beneficiarios de la propuesta	25
3.5. Descripción de la Propuesta	25
3.6. Factibilidad de la propuesta.....	26
3.7. Diseño, portada de propuesta	27
3.8. Descripción y diagnóstico de la carrera de Finanzas	28
3.7.1. <i>Descripción de la carrera de Finanzas</i>	28
3.7.2. <i>Objetivo general</i>	28
3.7.3. <i>Perfil de ingreso</i>	28
3.7.4. <i>Requisitos de ingreso</i>	28
3.7.5. <i>Perfil de egreso</i>	29
3.7.6. <i>Requisitos de graduación</i>	29
3.7.7. <i>Modalidad de titulación</i>	29
3.7.8. <i>Campo ocupacional</i>	29
3.7.9. <i>Demanda de la carrera</i>	30
3.7.10. <i>Oferta académica</i>	30
3.7.11. <i>Resumen de datos principales de la carrera</i>	30
3.9. Marco Legal ajustado a la carrera	31

3.10. Competencias, Facultades, Atribuciones y Rol de la Carrera	31
3.10.1. Competencias profesionales que desarrolla la carrera	32
3.10.2. Perfil Profesional.....	32
3.10. Diagnóstico de la Carrera de Finanzas	34
3.10.1. Talento Humano	34
3.10.2. Tecnología y Recursos	36
3.10.3. Procesos Académicos y Administrativos	36
3.11. Análisis situacional de la carrera: Análisis del Contexto	38
3.11.1. Entorno Político	38
3.11.2. Entorno Económico	39
3.11.3. Análisis Sectorial y Diagnóstico Territorial.....	39
3.11.4. Mapa de Actores Clave.....	39
3.11.5. Matriz FODA de la carrera de Finanzas	40
3.12. Elementos Orientadores de la Carrera	41
3.13. Ejes Estratégicos de la Uleam y de la Carrera	41
3.13.1. Objetivos estratégicos de la carrera de Finanzas.....	43
3.13.2 Ejes Estratégicos de la Carrera de Finanzas	44
3.13.3. Indicadores Clave por Objetivo Estratégico.....	45
3.14. Importancia de la planificación estratégica en la carrera de Finanzas de la Universidad laica Eloy Alfaro de Manabí.....	46
CONCLUSIONES.....	47
RECOMENDACIONES.....	48
REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS.....	49

ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1	Detalles de la ficha de observación.....	20
Tabla 2	Componentes de matriz FODA, la carrera de Finanzas	23
Tabla 3	Cuerpo docente de la carrera de Finanzas de la Uleam.....	35
Tabla 4	Propuesta de matriz FODA para la carrera de Finanzas de la ULEAM.....	40
Tabla 5	ODS, objetivos institucionales y estratégicos.	43

ÍNDICE DE ILUSTRACIONES

Figura 1	Estructura orgánica interna de la carrera de Finanzas de la Uleam.	38
Figura 2	Ejes estratégicos de la Uleam en el periodo 2021-2025.....	43

RESUMEN

El presente trabajo analizó la planificación estratégica como herramienta para mejorar la gestión a corto, mediano y largo plazo en la carrera de Finanzas de la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí (ULEAM). La investigación abordó una problemática relevante: la necesidad de optimizar los procesos académicos, administrativos y de vinculación para alinearlos con las demandas del entorno profesional y social. Se emplearon métodos basados en la recolección de datos mediante entrevistas a actores clave, observación directa y el análisis FODA.

Los resultados revelaron que, aunque la carrera contaba con fortalezas significativas, como un equipo docente capacitado y programas académicos pertinentes, también enfrentaba debilidades en infraestructura y procesos de internacionalización. La propuesta incluyó el diseño de un plan estratégico que prioriza la mejora de los recursos y la definición de metas claras, alineadas con los objetivos institucionales. Este trabajo buscó contribuir al fortalecimiento de la gestión académica y administrativa, garantizando un impacto positivo en la formación de los estudiantes y en el desarrollo regional.

Palabras claves: planificación, gestión, optimización, FODA, desarrollo

ABSTRACT

This work analyzed strategic planning as a tool to improve management in the short, medium, and long term in the Finance program at the Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí (ULEAM). The research addressed a relevant problem: the need to optimize academic, administrative, and outreach processes to align them with the demands of the professional and social environment. Methods were employed based on data collection through interviews with key stakeholders, direct observation, and SWOT analysis.

The results revealed that, although the program had significant strengths, such as a skilled teaching team and relevant academic programs, it also faced weaknesses in infrastructure and internationalization processes. The proposal included the design of a strategic plan that prioritizes the improvement of resources, and the definition of clear goals aligned with institutional objectives. This work sought to contribute to strengthening academic and administrative management, ensuring a positive impact on student education and regional development.

Keywords: planning, management, optimization, SWOT, development

INTRODUCCIÓN

La planificación estratégica se consolida como una herramienta esencial para la gestión efectiva en las instituciones de educación superior. En este contexto, la carrera de Finanzas de la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí (ULEAM) enfrenta el desafío de adaptarse a un entorno dinámico y competitivo que exige una formación académica de alta calidad. Implementar un plan estratégico resulta fundamental para superar las debilidades actuales de la carrera y aprovechar las oportunidades que ofrece el entorno.

El objeto de esta investigación se centra en analizar cómo la planificación estratégica mejora la gestión de la carrera de Finanzas en distintos horizontes temporales: corto, mediano y largo plazo. En particular, se examina su impacto en la estructura, los procesos y la alineación de objetivos con las necesidades del entorno académico y laboral, promoviendo una gestión más eficiente y alineada con las demandas del mercado.

El objetivo principal de esta investigación es analizar cómo la planificación estratégica mejora la gestión de la carrera de Finanzas a corto, mediano y largo plazo. De manera específica, se busca:

- Presentar un fundamento teórico que permita fortalecer las diferentes variables del tema relacionadas con la planificación estratégica y la gestión a corto, mediano y largo plazo.
- Realizar un levantamiento de información que permita fundamentar la problemática existente en la carrera de Finanzas y su necesidad de implementar una planificación estratégica.
- Presentar una propuesta de planificación estratégica que permita gestionar sus decisiones a corto, mediano y largo plazo de la carrera de Finanzas.

Las variables utilizadas en esta investigación son: la variable independiente, que se refiere a todos los aspectos relacionados con la planificación estratégica, y la variable dependiente, que se centra en la mejora en la gestión de la carrera de Finanzas a corto, mediano y largo plazo.

El enfoque metodológico es cualitativo, con un énfasis en la comprensión de las dinámicas internas de la carrera que no pueden ser fácilmente cuantificadas. Se emplean técnicas como la observación directa y entrevistas en profundidad con los responsables clave de la carrera, lo que permite obtener una visión detallada de su situación actual. El análisis de los datos sigue un enfoque descriptivo y analítico, utilizando herramientas como el análisis FODA para identificar fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas.

Los resultados obtenidos destacan la necesidad de mejorar la infraestructura académica, potenciar los procesos de internacionalización y fortalecer la vinculación con el sector productivo. Este estudio no solo ofrece un plan de acción aplicable a la carrera de Finanzas, sino que también propone una metodología replicable en otras carreras universitarias con desafíos similares, contribuyendo al fortalecimiento de la gestión académica en general.

CAPÍTULO I

1.1. Fundamentos teóricos de la planeación estratégica

1.1.1. Introducción a la planificación estratégica: Definición y conceptos básicos.

Según López (2013) la planificación estratégica es una práctica que las empresas han adoptado de forma continua para identificar y perseguir una visión a través del cumplimiento de objetivos y metas. Estas herramientas administrativas brindan una orientación a las organizaciones que buscan consolidarse en un entorno globalizado, donde los marcos estratégicos son esenciales para su desarrollo. Por ello, es crucial elaborar el plan en conjunto, teniendo en cuenta el contexto en el que la organización se encuentra, para definir el rumbo y la filosofía que deberá seguir la empresa a fin de alcanzar los resultados propuestos.

Castellano (2015) indica que “es la formulación, ejecución y evaluación de acciones para el logro de objetivos corporativos en una empresa” (p.43).

Para Sánchez (2017) manifiesta que La planificación estratégica es un proceso que comienza con la interpretación y descripción de una realidad específica por parte de diversos actores sociales y, mediante acciones de intervención, busca transformar esa realidad para alcanzar la visión que ellos aspiran.

De acuerdo con lo dicho por los distintos autores, se considera que la planificación estratégica es una herramienta vital que ayuda a las organizaciones a transformar su realidad y avanzar hacia sus metas, reuniendo diferentes perspectivas y enfoques. No se trata solo de trazar un plan, sino de crear una guía clara que permita tomar decisiones inteligentes y responder a los desafíos del entorno.

En un mundo cada vez más globalizado, planificar estratégicamente asegura que las empresas se mantengan competitivas y resilientes. Al adaptar el plan a su contexto y necesidades, las organizaciones pueden definir su camino y filosofía, asegurando un crecimiento sostenido y resultados positivos.

1.1.2. Característica de planificación estratégica

Según Lerma & Bárcena (2012) “las características de la planificación estratégica son las siguientes:

- Se realiza enfocada a objetivos viables, cuantificables y conocidos por todos los miembros de la empresa.

- Un punto esencial en la planeación es la formulación de objetivos. Habla acerca de un conocimiento compartido de adonde se quiere llegar o hacia dónde se va.
- Es un conjunto de acciones racionales.
- Hacer planeación estratégica es activar la mente tanto creativa como analítica. El proceso de planeación está guiado por cálculos lógicos de conveniencia para mantenerse alejado de corazonadas y especulaciones.
- Se desarrolla desde el más alto nivel organizacional.
- Mientras más alto es el nivel jerárquico dentro de una organización, mayor responsabilidad y riesgo van teniendo las decisiones. Las decisiones estratégicas son vitales, de alto riesgo, que incluyen altos niveles de responsabilidad, los cuales dependen de la alta gerencia.
- Se proyecta al largo plazo.
- Por ser una herramienta de reducción de riesgo y de trazado de alternativas, la planeación estratégica necesita fijarse un plazo amplio de tiempo para poder tener una noción vasta y general de la realidad presente y esperada.
- Su parámetro de medición es la eficiencia.
- Una empresa o persona que desarrolla la planeación estratégica, sin saberlo, se fija como propósito utilizar de forma lógica los recursos con los que se cuenta para conseguir metas que a su vez se enmarcan en objetivos.
- Busca minimizar incertidumbre y riesgos a los que se enfrenta la empresa.
- Tal vez sea improbable predecir de manera precisa los posibles eventos casuales que vulneren la estabilidad de la organización. Es posible vislumbrar a grandes rasgos situaciones de posible riesgo. Con el simple hecho de conocerlas, se reduce de forma considerable tanto la incertidumbre como el riesgo, que son factores de potencial daño para la organización.
- Les da coherencia y homogeneidad a las decisiones organizacionales.
- Para planear estratégicamente se requiere de un entendimiento holístico de la organización. Un plan ayuda precisamente a que, si una decisión es tomada en cierta área con determinada jerarquía, esta decisión y todas las demás no contradigan a ninguna otra ni se contradigan entre sí” (pp.17-18).

La planificación estratégica presenta varias características clave. Se enfoca en objetivos viables y cuantificables, conocidos por todos en la organización. Es un proceso racional que combina creatividad y análisis, alejándose de suposiciones para minimizar riesgos e

incertidumbre. Además, se desarrolla desde los niveles más altos, con una proyección a largo plazo, garantizando coherencia en las decisiones organizacionales.

1.1.3. Ventajas de la planificación estratégica

La planificación estratégica es esencial para el éxito de las organizaciones. Este proceso permite a las empresas definir su rumbo y tomar decisiones informadas que guían sus operaciones y objetivo a la a largo plazo.

De este modo Peñafiel et al. (2020) destacan las siguientes ventajas de la planificación estratégica las siguientes:

1. Facilita la implementación de acciones organizadas y con un propósito claro.
2. Señala la necesidad de realizar ajustes a largo plazo.
3. Proporciona una base sólida para la evaluación y supervisión.
4. Obliga a tener una visión integral de la situación.
5. Dirige la atención hacia el cumplimiento de los objetivos establecidos.

Por su parte, Navarrete et al. (2023) subrayan las ventajas de planificación estratégica, tales como:

1. Disminuye la incertidumbre y reduce los riesgos.
2. Fomenta el compromiso y la motivación de todos los miembros de la organización para alcanzar los objetivos.
3. Funciona como fundamento para las demás actividades administrativas.
4. Es viable, ya que previamente evalúa la capacidad de la empresa.
5. Ofrece flexibilidad, permitiendo ajustes durante la ejecución.
6. Es un proceso continuo, esencial para lograr el éxito de la organización.

De acuerdo con lo mencionado por los autores en párrafos anteriores, la planificación estratégica y financiera ofrece grandes ventajas para las organizaciones. No solo reduce la incertidumbre y minimiza riesgos, sino que también genera compromiso entre los miembros, motivándolos a trabajar hacia los objetivos comunes. Además, permite ajustar el rumbo de manera flexible según las circunstancias y asegura un enfoque integral, considerando todos los aspectos importantes de la empresa. En resumen, facilita el éxito organizacional al proporcionar una base sólida para la toma de decisiones y el crecimiento sostenible.

1.1.4. Importancia de la planificación estratégica en la gestión universitaria

Según Chica & Álvarez (2024) la planificación estratégica es un procedimiento crucial en cualquier institución educativa, como universidades y escuelas politécnicas, que tienen un rol significativo en la preparación de los futuros líderes y profesionales en diversas áreas. Este proceso comienza con la definición de la visión y misión de la organización, lo cual se convierte en un pilar esencial en el desarrollo del plan. Además, incluye la identificación de los valores y principios fundamentales de la institución, así como la determinación de objetivos claros y las acciones necesarias para lograrlos.

Para Sánchez & Zúñiga (2023) lo fundamental al desarrollar una planificación estratégica en las instituciones de educación superior es determinar los resultados e impactos que se desean alcanzar. Es crucial que este proceso promueva formación, desarrollo y aprendizaje tanto a nivel institucional como personal. Por lo tanto, no debe subestimarse su valor, ya que tiene una relación positiva y significativa con la calidad en la gestión educativa.

Según lo descrito por autores en los párrafos anteriores, la planificación estratégica en las instituciones educativas es esencial para asegurar una formación de calidad. Al definir la visión, misión y objetivos, las universidades y politécnicas logran guiar su trabajo en la preparación de futuros profesionales.

Este proceso también impulsa el crecimiento y aprendizaje tanto a nivel institucional como personal. Además, contribuye directamente a mejorar la gestión educativa, haciéndola más efectiva y enfocada en alcanzar los resultados deseados.

1.1.5. Objetivos de la planificación estratégica

Según Caldera (2012) “El objetivo central de la planeación estratégica es lograr el máximo provecho de los recursos internos seleccionando el entorno donde se han de desplegar tales recursos y la estrategia de despliegue de recursos” (p.6).

Para UNIR (2022), los objetivos estratégicos guían la gestión empresarial hacia actividades clave que requieren atención constante. Estos objetivos brindan claridad a todos los niveles de la organización sobre las expectativas y ayudan a enfocar los esfuerzos en alcanzar resultados específicos. Se pueden dividir en dos categorías:

Cuantitativos: Son medibles numéricamente. Incluyen aspectos fundamentales como la obtención de beneficios, así como el crecimiento en el número de fábricas, tiendas u oficinas,

la ampliación de la base de clientes, la reducción de costos y el aumento del valor de mercado de la empresa.

Cualitativos: Son más difíciles de expresar en cifras. Abarcan metas como mejorar la imagen de la empresa, incrementar la satisfacción de clientes y empleados, priorizar la calidad, consolidar la posición en el mercado y establecer objetivos relacionados con la responsabilidad social corporativa (UNIR, 2022).

Los objetivos estratégicos son fundamentales para orientar la gestión empresarial hacia actividades clave que requieren atención continua. Se clasifican en cuantitativos, medibles numéricamente, y cualitativos, que son más difíciles de expresar en cifras.

Los primeros incluyen aspectos como la obtención de beneficios y el crecimiento de la empresa, mientras que los segundos abarcan mejoras en la imagen corporativa y la satisfacción de clientes y empleados. Estos objetivos permiten enfocar el trabajo hacia la consecución de resultados específicos y claros en todos los niveles organizacionales.

1.1.6. Beneficios de la planificación estratégica

Caldera (2012) señala que “la planificación estratégica produce los siguientes beneficios:

1. Permite detectar oportunidades, clasificarla por orden de prioridad y explotarla.
2. Ofrece una visión objetiva de los problemas administrativos.
3. Representa un marco para coordinar y controlar mejor las actividades.
4. Reduce las consecuencias de condiciones y cambios adversos.
5. Permite tomar decisiones importantes para respaldar mejor los objetivos establecidos.
6. Permite asignar con mayor eficacia recursos y tiempo a las oportunidades que se han detectado.
7. Disminuye la cantidad de recursos y tiempo que se dedican a corregir decisiones equivocadas o improvisadas.
8. Constituye un marco para la comunicación interna del personal.
9. Contribuye a incorporar la conducta de los individuos al esfuerzo total.
10. Ofrece una base para delimitar las responsabilidades individuales.
11. Fomenta el razonamiento anticipándose a los hechos.
12. Ofrece un enfoque cooperativo, integrado y entusiasta para atacar problemas y oportunidades.
13. Propicia una actitud positiva ante el cambio.

14. Brinda cierto grado de disciplina y formalidad a la administración de una organización” (p. 9).

Los beneficios de la planificación estratégica son diversos y fundamentales para una organización. Facilita la detección y priorización de oportunidades, así como una visión clara y objetiva de los problemas administrativos. Permite una mejor asignación de recursos y tiempo, disminuyendo errores y decisiones improvisadas. Además, fomenta la comunicación interna, anticipación ante los hechos y una actitud positiva hacia el cambio, brindando un enfoque cooperativo y disciplinado en la gestión organizacional.

1.2. Fundamentos teóricos de la gestión a corto, mediano y largo plazo

1.2.1. Gestión y su definición.

Según Huergo (2007) La gestión es un proceso que involucra consensos, desacuerdos y cambios que afectan a toda la institución y a todos sus miembros. También representa una forma de entender y llevar a cabo nuestros proyectos desde una perspectiva integrada en cuatro dimensiones.

Para Santillán (2002) “es interactuar en todas las áreas de una empresa, organización, unidades, instituciones informativas, etc.” (p.3).

Como se mencionó previamente en los párrafos anteriores, la gestión es un proceso dinámico que involucra a todos los miembros de una organización y requiere la capacidad de adaptarse a consensos y desacuerdos, promoviendo transformaciones.

Es esencial que esta gestión no solo abarque la comprensión de los proyectos, sino que también se enfoque en una ejecución estratégica que integre múltiples perspectivas para lograr una visión más completa y eficiente de la institución.

1.2.2. Importancia de la gestión

Según Julio (2020) La gestión es un concepto clave que abarca una amplia gama de conocimientos en el campo de la administración. A través de ella, no solo se ejecutan las cuatro etapas del proceso administrativo establecidas por Henry Fayol, sino que también se incorporan elementos esenciales como la estrategia y la proyección hacia el futuro mediante la visión y misión. Además, es fundamental comprender el presente en función de las influencias del entorno y contexto, al tiempo que se anticipan posibles escenarios futuros. Este enfoque integral, conocido como gerenciamiento o management, refleja el desempeño, la experiencia y

las habilidades de quienes dirigen la empresa, cualidades esenciales para ser un profesional competente en negocios y administración.

Para Bouzo (2010) La gestión se distingue por ofrecer una visión amplia de las capacidades de una organización para abordar situaciones específicas y lograr objetivos concretos, lo cual es esencial para su éxito. Esto permite a los líderes tomar decisiones fundamentadas. Según autores como Stoner, la gestión se define como la "disposición y organización de los recursos de un individuo o grupo para obtener los resultados esperados", lo que subraya su importancia en la consecución de metas.

La gestión no solo se centra en la administración eficiente de recursos, sino que también es fundamental para crear una dirección estratégica que guíe a la organización hacia el logro de sus objetivos.

Una buena gestión fomenta la adaptabilidad y la innovación, permitiendo a las organizaciones enfrentar los desafíos del entorno. Así, los líderes deben cultivar habilidades que les permitan tomar decisiones informadas y efectivas, asegurando un camino claro hacia el éxito. En este sentido, la gestión se convierte en un pilar esencial para el crecimiento y la sostenibilidad

1.2.3. Tipos de gestión

Según Westreicher (2024), existen varios tipos de gestión que son clave para el desarrollo y éxito de las organizaciones en diferentes áreas:

1. **Gestión empresarial:** Se trata de un conjunto de acciones estratégicas diseñadas para impulsar el crecimiento y la sostenibilidad de la empresa, asegurando que sus recursos y procesos estén alineados con sus objetivos a largo plazo.
2. **Gestión de carteras:** Esta actividad se enfoca en la toma de decisiones de inversión, donde se seleccionan y gestionan diversos activos de manera personalizada y discrecional, con el objetivo de maximizar el rendimiento financiero.
3. **Gestión de proyectos:** Implica la administración eficiente de recursos para desarrollar proyectos específicos dentro de un plazo determinado. Puede aplicarse a cualquier tipo de proyecto, desde la construcción hasta el desarrollo de software, buscando siempre cumplir con los objetivos establecidos.
4. **Gestión ambiental:** Se refiere a las acciones y estrategias que se implementan para asegurar que las operaciones de una empresa o proyecto sean sostenibles, minimizando

su impacto negativo en el medioambiente y favoreciendo la conservación de los recursos naturales.

5. **Gestión social:** Se enfoca en la creación de iniciativas que promuevan la inclusión social, como el acceso a educación, salud, empleo, vivienda y seguridad. También busca fortalecer el tejido social mediante la colaboración y el apoyo mutuo dentro de la comunidad.
6. **Gestión del conocimiento:** Este tipo de gestión busca transferir y compartir experiencias y conocimientos entre los miembros de una organización. Su objetivo es optimizar el uso de la información y las habilidades dentro de la empresa para generar más valor y mejorar el desempeño global.
7. **Gestión pública:** Es el proceso de administrar los recursos del Estado con el fin de maximizar los beneficios para la ciudadanía. Su principal responsabilidad recae en el Poder Ejecutivo, que debe garantizar el uso eficiente de los fondos públicos para el bienestar social.

La gestión en sus diferentes modalidades es esencial para el éxito y el desarrollo de las organizaciones, ya que permite optimizar recursos, mejorar procesos y alcanzar objetivos específicos. Cada tipo de gestión ya sea empresarial, de proyectos, ambiental o social, juega un papel clave en la adaptación al entorno y en la creación de valor. Implementar estas estrategias de manera efectiva facilita la toma de decisiones informadas y contribuye al bienestar tanto organizacional como social.

1.3. Análisis FODA y su importancia.

Según Ballesteros et al. (2010) El análisis FODA, o matriz FODA, es una metodología que estudia la situación de una organización o empresa dentro de su contexto, evaluando tanto sus características internas como externas. Internamente, se identifican las fortalezas y debilidades, que son factores controlables, mientras que externamente se consideran las oportunidades y amenazas, que no pueden ser controladas. Esta herramienta permite conocer la situación actual en la que se encuentra la organización.

Para Sarli et al. (2015) El análisis FODA se basa en examinar los factores internos, identificando fortalezas y debilidades, para diagnosticar la situación interna de una organización, al tiempo que se evalúan los factores externos, como oportunidades y amenazas. Además, es una herramienta simple que ofrece una visión general de la posición estratégica de una organización en un momento dado.

el análisis FODA es una herramienta fundamental para cualquier organización, ya que proporciona una visión clara de su situación actual. Al evaluar tanto los factores internos como los externos, permite identificar áreas clave que pueden ser aprovechadas o mejoradas, y aquellas que representan posibles riesgos. Su simplicidad lo convierte en una metodología accesible, pero su impacto es significativo al momento de trazar estrategias más efectivas y alineadas con las realidades del entorno.

1.3.1. Estructura y conceptualización de cada uno de los componentes del FODA.

Según Ballesteros et al. (2010) las fortalezas se refieren a las capacidades especiales que posee cada cátedra, principalmente en el ámbito de la investigación, lo que le brinda una posición destacada tanto en la Universidad como en el entorno externo. Estas incluyen los recursos disponibles, las habilidades, capacidades y las actividades que se desarrollan de manera positiva.

En cuanto a las oportunidades, estas son los factores externos que resultan favorables y explotables para la institución. Son elementos positivos que se encuentran en el entorno y que la organización debe identificar para poder aprovecharlos de manera efectiva Ballesteros et al. (2010).

Por otro lado, las debilidades son aquellos aspectos que generan una posición desventajosa frente al entorno, dificultando el logro de los objetivos o ralentizando los procesos. Esto puede incluir la falta de recursos, habilidades no adquiridas o actividades que no se realizan de manera eficiente Ballesteros et al. (2010).

Finalmente, las amenazas son factores externos que representan riesgos significativos y que, en caso de no gestionarse adecuadamente, pueden afectar el prestigio y la reputación institucional Ballesteros et al. (2010).

Según lo descrito por autores en los párrafos anteriores, identificar las fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas es crucial para cualquier organización, ya que permite tener una visión clara de su situación actual y del entorno que la rodea.

Conocer las fortalezas y oportunidades ayuda a aprovechar los recursos disponibles, mientras que ser consciente de las debilidades y amenazas permite anticipar problemas y tomar medidas preventivas. Además, este análisis estratégico contribuye a mejorar la toma de decisiones y optimizar el desarrollo institucional a largo plazo.

1.4. Definición de misión y visión

Según Blanco (2008), la misión es una declaración escrita que refleja el propósito y la razón de ser de la organización. Esta sirve como una herramienta interna que moviliza y guía su trabajo, además de orientar la planificación estratégica. No obstante, la misión también debe tener un enfoque externo, centrado en el cliente y la sociedad, cuyos intereses principales dirigen las acciones de las organizaciones socialistas.

Por otro lado, Navarrete et al. (2023) señalan que la misión de una empresa representa su identidad, es el punto de referencia y la motivación que permite a sus miembros sentirse identificados y comprometidos con su labor. Al mismo tiempo, la misión comunica a los agentes externos, como clientes y proveedores, cuál es el papel de la empresa y qué la diferencia de la competencia.

En cuanto a la visión, Blanco (2008) la define como “una imagen compartida y positiva del futuro que queremos o aspiramos crear para la organización. Su raíz etimológica es *vidire*, expresión latina que significa ver a lo lejos” (p. 16).

Asimismo, Navarrete et al. (2023) afirman que “la visión es una proyección de futuro que permite trazar el camino que la empresa deberá seguir para alcanzar las metas a largo plazo” (p. 28).

la misión y la visión son elementos clave que no solo definen el propósito y la proyección futura de una organización, sino que también fomentan un sentido de pertenencia y dirección entre sus miembros. Mientras la misión conecta a la empresa con su presente y la alinea con las necesidades de sus clientes, la visión ofrece una guía hacia el futuro, impulsando la motivación y el compromiso hacia objetivos a largo plazo.

1.4.1. Objetivos estratégicos: definición de objetivos estratégicos a corto, mediano y largo plazo

En la gestión empresarial, es esencial establecer metas claras y alcanzables que guíen las actividades de la organización. Estos objetivos se dividen en tres categorías según el tiempo necesario para lograrlos: corto, medio y largo plazo. A continuación, se describen cada uno de estos tipos de objetivos.

Objetivos a Corto Plazo: Son aquellos que se buscan alcanzar en un período breve y se miden de manera más frecuente. En grandes empresas, estos objetivos pueden evaluarse

mensualmente, mientras que en pequeñas y medianas empresas (pymes) suelen abarcar plazos de 3 a 6 meses, según Vázquez (s.f.).

Objetivos a Medio Plazo: Los objetivos a medio plazo se refieren a metas que se quieren alcanzar en un tiempo intermedio, generalmente entre 12 y 24 meses. Estos plazos permiten a la empresa ajustar sus estrategias conforme avanza en la consecución de sus metas, de acuerdo con Vázquez (s.f.).

Objetivos a Largo Plazo: Estos objetivos están enfocados en lo que la empresa desea lograr en un horizonte de aproximadamente 5 años. Por lo general, se establecen dentro de un plan estratégico que orienta las decisiones y acciones a futuro, según Vázquez (s.f.).

Los objetivos empresariales no solo deben ajustarse a plazos específicos, sino también ser flexibles frente a los cambios del entorno. Al definir metas claras, es crucial adaptarse a las circunstancias sin perder de vista el propósito original. Esto garantiza un crecimiento sostenido.

1.5. Carreras universitarias-definición.

Las carreras universitarias de tercer nivel representan una etapa clave en la educación superior, ya que están diseñadas para formar a los estudiantes en competencias académicas, técnicas y profesionales que los preparen para enfrentar los retos del mundo laboral y contribuir al desarrollo de la sociedad. Estas carreras se dividen en diferentes categorías, dependiendo de su enfoque y duración.

1.5.1. Tipos de carreras

Según el Reglamento de Régimen Académico, Artículo 15, las carreras de tercer nivel se organizan considerando los créditos académicos que se requieren para completarlas. En este sentido, las opciones se agrupan en dos grandes categorías:

1.5.1.1. Carreras Técnicas y Tecnológicas.

Estas están orientadas a una formación más práctica y específica. Dentro de esta categoría encontramos:

1. Técnico Superior, que requiere entre 30 y 60 créditos.
2. Tecnológico Superior, con un rango de 60 a 75 créditos.
3. Tecnológico Superior Universitario, que abarca entre 90 y 105 créditos.

1.5.1.2. Carreras de Grado.

Estas carreras, como las licenciaturas y otros títulos profesionales, tienen un enfoque académico y profesional más amplio. Aquí se incluyen:

- Licenciaturas y títulos profesionales, que requieren entre 120 y 150 créditos.
- Veterinaria, con una carga de 135 a 150 créditos

1.6. Antecedentes investigativos.

La planificación estratégica es fundamental para optimizar la gestión en diferentes organizaciones. A continuación, se destacan los hallazgos más significativos de investigaciones similares que se alinean con la base de este proyecto de investigación, siendo los más relevantes los siguientes:

El presente proyecto de investigación de Méndez (2019) aborda la influencia positiva de la planificación estratégica en la gestión administrativa de las PYMES, demostrando cómo ambas herramientas pueden impulsar al éxito empresarial. A través de una revisión exhaustiva de la literatura, se destaca que la investigación actual sobre planificación estratégica en PYMES está en una etapa inicial y carece de diferenciación adecuada respecto a las grandes empresas. Esto subraya la importancia de aplicar planificación estratégica en PYMES para mejorar su gestión y éxito.

En la tesis de Figueroa (2022) analiza el impacto de la planificación estratégica en la gestión administrativa de la unidad de enfermería del Centro de Salud Los Vergeles, Guayaquil. Utilizando un enfoque cuantitativo y un diseño no experimental de corte transversal, se encuestó a 50 profesionales seleccionados por accesibilidad. Los resultados mostraron un nivel medio de cumplimiento en la planificación estratégica, con deficiencias en comunicación y organización de suministros. Se concluye que la planificación estratégica impacta positivamente en la gestión administrativa, con un coeficiente de correlación de Pearson de 0.781 ($P < 0.01$).

En la investigación de Pachas (2019) aborda cómo una institución educativa puede ser exitosa mediante un proceso de gestión y organización interna y externa que permita el mejoramiento continuo y el logro de metas. Para ello, es esencial desarrollar una planificación estratégica que defina la misión y visión de la institución, realizar un diagnóstico FODA y establecer objetivos estratégicos. Las metas se alcanzan mediante la implementación de instrumentos de gestión educativa como el PEI, PAT, PCI y RI. Los resultados muestran que

la planificación estratégica permite demostrar calidad, eficiencia y efectividad en el proceso educativo. La evaluación es crucial para monitorear el progreso y tomar decisiones de mejora, beneficiando a la institución.

El presente proyecto de investigación de Arcos (2023) se centra en desarrollar un modelo de Planificación Estratégica para mejorar sus procesos financieros y de gestión. En un entorno competitivo, la empresa necesita un posicionamiento estratégico que impulse su crecimiento futuro. Este estudio propone un modelo de Planificación Estratégica, acompañado de indicadores financieros para una toma de decisiones y control eficiente de los recursos. Utilizando métodos teóricos-prácticos y un enfoque descriptivo-explicativo, se desarrolló un modelo que facilita la creación de indicadores financieros de gestión, contribuyendo a futuras investigaciones y mejoras en estos procesos.

En la tesis de Medina (2021) se centró en diseñar un procedimiento metodológico para mejorar los servicios logísticos en el sector automotor mediante la planificación estratégica. Se utilizó una empresa con más de 15 años de experiencia como caso de estudio, explorando conceptos de dirección estratégica y modelos específicos de planificación en el sector. Se emplearon métodos deductivos, bibliográficos, descriptivos, sintéticos, analíticos y comparativos para analizar la situación actual. Los resultados revelan que la ausencia de planificación estratégica impacta negativamente en la economía y representa un riesgo para la continuidad de los negocios en el sector automotor. Se destaca la necesidad urgente de implementar estrategias claras para mejorar el desempeño organizacional y fomentar prácticas sostenibles. En conclusión, desarrollar un modelo de planificación estratégica efectivo es fundamental para optimizar el funcionamiento de las empresas automotrices, asegurando su crecimiento y adaptación eficaz a los cambios del entorno.

En la investigación de González (2020) se analiza el impacto de la planificación estratégica en las PYMES del sector agroindustrial en la región Sierra de Ecuador. A través de un enfoque cualitativo y un diseño descriptivo, se entrevistó a 30 empresarios de la zona para conocer su percepción sobre la planificación estratégica. Los resultados revelaron que un número significativo de empresas carece de una estrategia formal y documentada, lo que afecta su competitividad en el mercado. Se concluye que la implementación de planificación estratégica adecuada es esencial para mejorar la eficiencia operativa y la competitividad en el sector agroindustrial.

El estudio realizado por Ramírez (2018) examina cómo la planificación estratégica puede ser un factor determinante en la mejora de la competitividad de las PYMES turísticas en la provincia de Guayas, Ecuador. Utilizando un diseño no experimental de corte transversal y aplicando encuestas a 50 empresarios del sector, los resultados mostraron que la mayoría de las PYMES carecen de un enfoque estructurado hacia la planificación estratégica. El estudio concluye que la integración de la planificación estratégica en la gestión empresarial podría aumentar la sostenibilidad y mejorar la calidad del servicio en el sector turístico.

En la tesis de Torres (2021) se presenta un análisis de la implementación de la planificación estratégica en las PYMES textiles de la ciudad de Cuenca. Con un enfoque cuantitativo y el uso de un diseño descriptivo, se recolectaron datos de 40 empresas del sector. Los resultados indican que aquellas empresas que aplican un modelo de planificación estratégica tienen mayores tasas de crecimiento y rentabilidad. Se concluye que la planificación estratégica permite a las empresas textiles anticiparse a los cambios del mercado y mejorar su posicionamiento competitivo en la industria.

El presente proyecto de investigación de Herrera (2022) aborda la importancia de la planificación estratégica en el sector tecnológico de Ecuador. Utilizando un enfoque mixto, se realizaron entrevistas a 60 empresarios del sector y se aplicaron encuestas a sus empleados para evaluar el impacto de las estrategias implementadas. Los resultados revelaron que las empresas tecnológicas que implementan planificación estratégica consiguen una mejor adaptación a los cambios del entorno y una mayor innovación. El estudio concluye que la planificación estratégica es crucial para mejorar la competitividad y sostenibilidad de las empresas tecnológicas en el mercado global.

En la investigación de Fernández (2021) se analiza cómo la planificación estratégica influye en el desempeño de las PYMES del sector de servicios en la ciudad de Quito. Utilizando un diseño correlacional y una muestra de 40 empresas, el estudio encontró que las empresas que siguen un enfoque estructurado de planificación estratégica reportan mejores resultados financieros y operativos. Se concluye que la planificación estratégica es clave para mejorar la eficiencia en la gestión de recursos y fortalecer la competitividad en el sector de servicios.

CAPÍTULO II

La presente investigación, desarrollada en la ciudad de Manta, provincia de Manabí, Ecuador, tiene como objetivo contribuir al diseño de estrategias académicas y administrativas que favorezcan la gestión estratégica de la carrera de finanzas. Este estudio busca proporcionar un marco de apoyo para la toma de decisiones que optimicen los procesos académicos, investigativos y operativos de la carrera, fortaleciendo su calidad y alineándola con las necesidades del entorno profesional y social.

2.1. Metodología de la investigación

2.1.1. Modalidad de la investigación

Durante el desarrollo de la planificación estratégica, fue fundamental utilizar ciertos métodos de investigación, tanto teóricos como empíricos, para asegurar una adecuada aplicación en los procesos de planificación. A continuación, se detallaron estos métodos:

2.1.2. Investigación documental

Según Constantino (2013), la investigación documental se define como un conjunto de métodos y técnicas orientados a buscar, procesar y almacenar información proveniente de documentos. En una segunda fase, implica presentar esta información de manera sistemática, coherente y respaldada por argumentos sólidos en un documento científico. Por lo tanto, no debe limitarse únicamente a la tarea de buscar documentos relacionados con un tema específico.

Aplicar este tipo de investigación resultó crucial para recopilar y analizar información existente sobre teorías, modelos y casos prácticos de planificación estratégica en el ámbito académico. Esta metodología permitió revisar fuentes como libros, artículos científicos, informes institucionales y otros documentos relevantes, proporcionando una base teórica sólida y contextualizada que apoyó el desarrollo de estrategias efectivas. Además, facilitó la identificación de prácticas exitosas y lecciones aprendidas en contextos similares, lo que contribuyó a la formulación de propuestas bien fundamentadas y alineadas con los objetivos institucionales y las necesidades específicas de la carrera de Finanzas.

2.1.3. Investigación descriptiva

Según Sanca (2011), el análisis descriptivo es el proceso de describir, registrar, analizar e interpretar mediante un enfoque analítico. Este tipo de investigación permite observar y examinar las características y propiedades, clasificándolas, agrupándolas o sintetizándolas con

criterio, lo que facilita un análisis más profundo del tema, centrándose en la realidad de los hechos y en su adecuada interpretación. Aplicar este tipo de investigación fue esencial para detallar las características de la gestión académica y administrativa de la carrera, identificar las fortalezas y debilidades existentes, y establecer un diagnóstico preciso que sirviera como base para la formulación de estrategias efectivas. Esta metodología permitió reconocer patrones y tendencias en la gestión, facilitando la toma de decisiones informadas y la propuesta de mejoras concretas a corto, mediano y largo plazo, alineadas con los objetivos institucionales y las necesidades tanto de estudiantes como de profesores.

2.2. Población y muestra

2.2.1. Población

Según López (2004), la población se define como “el conjunto de personas u objetos de lo que se desea conocer algo en una investigación” (p. 69). Por su parte, Condori (2020) plantea que son los elementos o unidades de análisis accesibles dentro del contexto específico en el que se lleva a cabo el estudio, representando piezas clave para comprender y analizar el entorno de la investigación.

En esta investigación, la población estuvo conformada por los miembros clave de la carrera de Finanzas, entre ellos los responsables de la Comisión Académica, Investigación, Vinculación, Prácticas Preprofesionales, Aseguramiento de la Calidad, el Directivo de Carrera y el responsable del POA. Estas personas proporcionaron la información esencial para analizar la gestión académica y administrativa de manera integral.

2.2.2. Muestra

López (2004) define una muestra como “un subconjunto o parte del universo o población en que se llevará a cabo la investigación” (p. 69). De manera similar, Condori (2020) señala que se trata de un grupo representativo de la población que comparte las mismas características generales, lo que permite que los resultados obtenidos sean extrapolables al conjunto total de la población estudiada.

En esta investigación, la muestra estuvo conformada por los mismos miembros clave de la carrera de Finanzas mencionados previamente, quienes participaron activamente en las entrevistas. De este modo, la población y la muestra coincidieron, ya que se entrevistó a todos los actores relevantes, lo que permitió realizar un análisis detallado de la gestión académica y administrativa de la carrera.

2.3. Técnicas e Instrumentos de Recolección de Datos

Durante el desarrollo de la planificación estratégica, fue esencial emplear ciertas técnicas para asegurar una aplicación adecuada en los procesos de planificación. A continuación, se detallan estas técnicas:

2.3.1. Observación

“La observación es un elemento fundamental de todo proceso de investigación; en ella se apoya el investigador para obtener el mayor número de datos. Gran parte del acervo de conocimientos que constituye la ciencia ha sido lograda mediante la observación” (Días, 2010, p. 5).

Por su parte, Soledad (2018) describió la observación como un método que permite al investigador establecer una conexión directa y profunda con el fenómeno social o las personas involucradas. A través de esta interacción, se recopilan datos clave que luego se organizan y analizan para desarrollar la investigación.

En esta investigación, se llevó a cabo una observación directa en la Carrera de Finanzas de la ULEAM, centrada en la infraestructura, los recursos humanos y el entorno académico-administrativo. Este enfoque permitió recopilar información detallada sobre el funcionamiento de la carrera, proporcionando una visión integral de sus procesos y recursos.

2.3.2. Entrevista

Folgueiras (2016) señaló que “la entrevista es una técnica de recogida de información que, además de ser una de las estrategias utilizadas en procesos de investigación, tiene ya un valor en sí misma” (p. 2). Por su parte, Peláez et al. (2016) describieron la entrevista como una forma de comunicación que, por lo general, tiene lugar entre dos personas. En este proceso, el entrevistador estableció una conexión directa con el entrevistado, lo que permitió recopilar información de manera personal y detallada, facilitando un entendimiento más profundo del tema al obtener datos directamente de los participantes.

En esta investigación, se realizaron entrevistas a los responsables de la Comisión Académica, Investigación, Vinculación, Prácticas Preprofesionales, Aseguramiento de la Calidad, al Directivo de Carrera y al responsable del POA. Este enfoque garantizó una visión integral de la gestión académica y administrativa, permitiendo recoger información valiosa desde diversas perspectivas dentro de la estructura organizativa.

2.3.3. Análisis FODA

Según Cancino del Castillo (2012), “El análisis FODA puede ser entendido como el estudio de los factores internos de una empresa, fortalezas y debilidades, y de los factores externos que pueden afectar a la misma, oportunidades y amenazas” (p. 2).

Por su parte, Lazzari y Maeschalck (2003) destacaron que el análisis FODA fue una herramienta clave en el proceso de planificación estratégica de las empresas. Permitió identificar de manera clara las fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas que enfrentaba la organización, facilitando su adaptación al entorno cambiante. Al realizar este análisis, las empresas pudieron tomar decisiones más informadas, aprovechando sus puntos fuertes y minimizando los riesgos, lo que mejoró su capacidad para competir y prosperar en un mercado dinámico.

En esta investigación, se realizaron entrevistas a los responsables de la Comisión Académica, Investigación, Vinculación, Prácticas Preprofesionales, Aseguramiento de la Calidad, al Directivo de Carrera y al responsable del POA. Este enfoque permitió obtener información clave para realizar el análisis FODA, proporcionando una visión integral de la gestión académica y administrativa.

2.4. Análisis e interpretación de resultados

2.4.1. Formato de ficha de observación

Tema: Planificación Estratégica en la Carrera de Finanzas de la ULEAM

Fecha: 15 de noviembre del 2024

Lugar: Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí (ULEAM) – Carrera de Finanzas.

Tabla 1

Detalles de la ficha de observación

Aspecto Observado	Descripción
Objetivo de la Observación	Recopilar información relevante sobre la infraestructura, recursos humanos y el entorno general de la carrera de Finanzas, a través de la observación directa de sus instalaciones y entrevistas con los responsables clave.
Descripción General de la Carrera de Finanzas	La carrera de Finanzas de la ULEAM cuenta con un equipo docente altamente capacitado que contribuye significativamente al desarrollo académico de los estudiantes. En el ámbito administrativo, se dispone de una secretaria encargada de la gestión y soporte

	administrativo, desempeñando un rol esencial en las operaciones diarias de la carrera.
Infraestructura y Recursos	La carrera de Finanzas está actualmente ubicada en instalaciones compartidas con la carrera de Contabilidad y Auditoría. Estas instalaciones cuentan con aulas equipadas con tecnología adecuada, como pantallas táctiles, mesas y sillas cómodas, proporcionando un entorno de aprendizaje adecuado. Sin embargo, se observó la necesidad de contar con un espacio exclusivo para la carrera de Finanzas, lo cual permitiría fortalecer su identidad y mejorar los procesos académicos y administrativos.
Observaciones Generales	Durante la observación, se evidenció que la carrera de Finanzas cuenta con recursos suficientes para cumplir con los requisitos básicos del proceso educativo, pero también presenta áreas de oportunidad en cuanto a la mejora de la infraestructura y la creación de espacios exclusivos. El equipo docente y administrativo se muestra comprometido con el desarrollo académico, y las entrevistas realizadas brindaron una perspectiva integral sobre los procesos internos de la carrera.
Conclusión de la Observación	La carrera de Finanzas de la ULEAM tiene una estructura sólida en términos de recursos humanos y un entorno de aprendizaje funcional. Sin embargo, la necesidad de un espacio exclusivo para la carrera es evidente, lo que mejoraría la identidad de la misma y optimizaría los procesos académicos y administrativos. Un plan estratégico que aborde estos aspectos sería clave para el fortalecimiento y crecimiento de la carrera en el futuro.
Firma del Observador	Nombre: Jeison Daniel Rodríguez Macías Cargo: Estudiante Firma: JeisonRodríguezM

Nota: Esta tabla representa los elementos más relevantes de la ficha de observación

2.4.2. Resultados del Análisis de la Ficha de Observación aplicada

La observación directa realizada a la carrera de Finanzas de la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí permitió identificar fortalezas y áreas de mejora clave en su infraestructura, recursos y entorno general. Se constató que la carrera cuenta con un equipo docente altamente capacitado y comprometido, lo que representa una base sólida para el desarrollo académico. Asimismo, las instalaciones actuales, aunque funcionales y equipadas con tecnología adecuada,

se comparten con la carrera de Contabilidad y Auditoría, lo que limita la consolidación de un espacio exclusivo que refuerce la identidad propia de la carrera de Finanzas.

Adicionalmente, se evidenció que un edificio adicional, ubicado fuera del campus principal, es utilizado por algunos estudiantes de la carrera, lo cual, si bien aporta espacio, no satisface completamente la necesidad de un ambiente académico exclusivo. Esto podría impactar en la integración y el sentido de pertenencia de los estudiantes hacia su carrera.

En términos generales, los recursos existentes permiten cumplir con los requisitos básicos del proceso educativo, pero la creación de espacios exclusivos es fundamental para optimizar tanto los procesos académicos como administrativos. Estas áreas de mejora deberían ser abordadas en un plan estratégico que contemple el fortalecimiento de la infraestructura y la mejora continua de los recursos disponibles.

2.4.3. Conclusión del Análisis de Ficha de Observación aplicada

La carrera de Finanzas cuenta con una estructura sólida y recursos humanos comprometidos, lo que respalda su calidad académica. Sin embargo, se identificó una necesidad evidente de espacios exclusivos que refuercen la identidad de la carrera y potencien el desarrollo de sus procesos internos. La implementación de un plan estratégico que atienda estas limitaciones sería un paso clave para garantizar el fortalecimiento y crecimiento sostenido de la carrera

2.4.4. Resultados del análisis de las entrevistas aplicadas a actores claves de la carrera de Finanzas

El análisis general de las entrevistas permitió identificar que la carrera de Finanzas enfrenta un panorama mixto, con oportunidades significativas y desafíos a superar. Entre las principales oportunidades, se destaca la diversificación de campos laborales que abarca sectores como la banca, los mercados de capitales, las tecnologías financieras emergentes y las finanzas sostenibles, lo que posiciona a la carrera con un alto potencial de proyección tanto a nivel local como regional. Además, la vinculación comunitaria se ha convertido en una herramienta clave para fortalecer la sostenibilidad de emprendimientos y consolidar la relación entre la academia y el entorno profesional.

No obstante, se identificaron amenazas importantes, como la competencia internacional, los cambios tecnológicos acelerados y la falta de planificación presupuestaria en infraestructura específica para la carrera. Internamente, las debilidades incluyen la escasa

internacionalización del currículo, la limitada integración del inglés profesional y la falta de procesos claros en ciertas áreas administrativas.

A pesar de estos desafíos, la carrera cuenta con fortalezas destacables, como un equipo docente capacitado, estudiantes con habilidades blandas fortalecidas y programas académicos orientados a la formación integral. Asimismo, la planificación estratégica se erige como una herramienta esencial para alinear los objetivos de formación, investigación y vinculación, adaptándolos a las demandas del mercado y las necesidades de la comunidad.

El enfoque en una planificación académica a corto, mediano y largo plazo permitirá a la carrera superar sus limitaciones, consolidarse como un referente en la formación de profesionales en Finanzas y contribuir al desarrollo regional. Este esfuerzo, sustentado en una visión estratégica clara y en la constante mejora de procesos, garantizará la sostenibilidad y el impacto positivo de la carrera en el ámbito académico y social.

2.4.44 Resultados del análisis FODA preliminar

Tabla 2

Componentes de matriz FODA, la carrera de Finanzas

FORTALEZAS	OPORTUNIDADES
<ul style="list-style-type: none"> • Formación diversa en habilidades técnicas y blandas. • Docentes con experiencia en investigación y práctica profesional. • Infraestructura adecuada con laboratorio funcional. • Estudiantes adaptables al mercado laboral local. • Alianzas estratégicas con el entorno profesional financiero. 	<ul style="list-style-type: none"> • Crecimiento en fintech, big data y finanzas sostenibles. • Alta demanda de profesionales debido a oferta limitada. • Potencial para ser referente académico en Manabí. • Innovación con herramientas tecnológicas avanzadas. • Impacto positivo en emprendimientos locales.
DEBILIDADES	AMENAZAS
<ul style="list-style-type: none"> • Currículo limitado en casos internacionales e inglés profesional. • Falta de recursos como laboratorios especializados y bases de datos. • Indicadores administrativos poco claros en el POA. • Prácticas preprofesionales recientes sin resultados sólidos. • Baja participación estudiantil en investigación. 	<ul style="list-style-type: none"> • Transformación tecnológica que reemplaza tareas humanas. • Competencia con profesionales internacionales. • Inestabilidad económica que limita oportunidades y educación. • Infraestructura insuficiente para necesidades específicas. • Desmotivación estudiantil por factores sociales y culturales.

Nota: Esta tabla muestra el análisis FODA de la carrera de Finanzas de la ULEAM, destacando las fortalezas, debilidades, oportunidades y amenazas actuales.

CAPÍTULO III

Tema de la propuesta: Plan estratégico para la carrera de Finanzas

3.1. Introducción

En un mundo cada vez más competitivo y lleno de cambios, la educación superior enfrenta el reto de mantenerse relevante y útil para los estudiantes y la sociedad. En la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí (ULEAM), la carrera de Finanzas tiene un propósito muy claro: formar profesionales que puedan entender y enfrentar los desafíos del entorno financiero actual. Sin embargo, para lograrlo, es fundamental tener una guía, un plan que permita organizar ideas, recursos y esfuerzos.

Por eso, esta propuesta tiene como objetivo crear un plan estratégico que ayude a la carrera de Finanzas a crecer y a alcanzar metas importantes a corto, mediano y largo plazo. Este trabajo no solo beneficiará a la carrera, sino también a los estudiantes, docentes y a la comunidad en general, porque cuando la educación mejora, el impacto positivo se siente en todos los niveles.

3.2. Justificación de la Propuesta

La carrera de Finanzas de la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí (ULEAM), desempeña un papel crucial en la formación de profesionales que contribuyen al desarrollo económico y social de la región. Sin embargo, la creciente competitividad del entorno académico y las exigencias del mercado laboral requieren una planificación estratégica que potencie sus fortalezas y minimice las debilidades identificadas en el diagnóstico inicial.

Esta propuesta se justifica en la necesidad de proporcionar una dirección estratégica clara, que articule los esfuerzos de docentes, estudiantes y autoridades hacia el cumplimiento de objetivos comunes. Además, busca responder a las expectativas de los actores clave involucrados, como empleadores, instituciones gubernamentales y la comunidad, asegurando que la carrera de Finanzas siga siendo un referente académico en la región.

La planificación estratégica no solo permitirá optimizar los recursos disponibles, sino que también facilitará la adaptación de la carrera a los cambios del entorno, promoviendo la innovación y el liderazgo en la formación financiera. Al garantizar una gestión eficiente y transparente, esta propuesta contribuirá al fortalecimiento institucional y a la consolidación de la ULEAM como un actor clave en el desarrollo regional y nacional

3.3. Objetivos de la propuesta

3.3.1. *Objetivo General*

Diseñar un plan estratégico para la carrera de Finanzas, que permita definir metas claras y alcanzables a corto, mediano y largo plazo, fomentando su crecimiento, desarrollo integral y alineación con las demandas del entorno académico y laboral.

3.3.2. *Objetivos Específicos*

1. Presentar una descripción y diagnóstico de la situación actual de la carrera de Finanzas.
2. Analizar la situación situacional de la carrera, identificando fortalezas, debilidades, oportunidades y amenazas (FODA).
3. Determinar los elementos orientadores, como misión, visión y valores, que guiarán el desarrollo estratégico de la carrera.
4. Proponer un plan de acción con metas claras y alcanzables, alineado con los objetivos institucionales y nacionales.

3.4. Beneficiarios de la propuesta

Este plan estratégico tiene un impacto positivo en diversos grupos relacionados con la carrera de Finanzas. En primer lugar, los estudiantes se beneficiarán directamente al contar con una experiencia educativa más completa y alineada con las demandas del mercado laboral, lo que les permitirá desarrollar habilidades clave para enfrentar los retos del entorno financiero.

Los docentes, por su parte, dispondrán de herramientas y estrategias que facilitarán su labor pedagógica y les permitirán impartir conocimientos de manera más efectiva. Además, la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí fortalecerá su imagen institucional, consolidándose como un referente en educación de calidad en la región.

Finalmente, la comunidad en general también se verá beneficiada, ya que este proyecto contribuirá a formar profesionales más capacitados, quienes a su vez aportarán al desarrollo económico y social de su entorno.

3.5. Descripción de la Propuesta

La propuesta consiste en el desarrollo de un plan estratégico para la carrera de Finanzas de la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí (ULEAM), basado en un diagnóstico integral de su situación actual. Este plan incluirá la definición de los elementos orientadores (misión,

visión y valores), la identificación de objetivos estratégicos y la implementación de acciones concretas que permitan alcanzar estas metas.

Se realizará un análisis FODA para entender el contexto interno y externo de la carrera, identificando las áreas prioritarias de intervención. Además, se desarrollará un marco de indicadores que permita medir el progreso y el impacto de las estrategias implementadas. El resultado será un documento estratégico que sirva como hoja de ruta para los próximos años, garantizando la sostenibilidad y relevancia de la carrera en el entorno académico y laboral.

3.6. Factibilidad de la propuesta

La factibilidad de esta propuesta es alta, ya que no requiere una reestructuración drástica en los procesos actuales de la carrera de Finanzas de la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí. Al tratarse de una institución pública, los recursos disponibles, provenientes del Estado, pueden ser gestionados de manera eficiente para implementar esta herramienta sin comprometer la sostenibilidad financiera de la universidad.

La carrera ya cuenta con una base organizativa funcional y personal académico calificado, lo que permite que la planificación estratégica se integre como un proceso complementario para fortalecer la gestión a corto, mediano y largo plazo. La propuesta se apoya en la optimización de recursos existentes, enfocándose en actividades como talleres de capacitación para el personal académico y administrativo, así como en la creación de lineamientos estratégicos que impulsen una mejora continua.

En términos económicos, la inversión necesaria es razonable y está orientada principalmente a actividades de capacitación, consultorías estratégicas y ajustes en los procesos internos. Además, el hecho de que los recursos sean estatales asegura la transparencia y el enfoque en objetivos claros y medibles.

Esta propuesta tiene el potencial de transformar positivamente la gestión de la carrera, permitiendo una toma de decisiones más estructurada y alineada con los objetivos institucionales. A largo plazo, contribuirá a fortalecer la calidad académica, optimizar el uso de los recursos públicos y consolidar la carrera como un referente en el ámbito financiero, garantizando su sostenibilidad y relevancia en la formación profesional.

3.7. Diseño, portada de propuesta



PROPUESTA PLAN ESTRATÉGICO

CARRERA DE FINANZAS

3.8. Descripción y diagnóstico de la carrera de Finanzas

3.7.1. Descripción de la carrera de Finanzas

La carrera de Finanzas se encuentra diseñada para formar profesionales competentes que respondan a los retos actuales del mundo financiero. Esta oferta académica, ofrecida de manera presencial y con una duración de ocho períodos ordinarios, culmina con la obtención del título de Licenciado/a en Finanzas.

Desde su creación, esta carrera ha evolucionado constantemente para adaptarse a los cambios del entorno económico y social, combinando herramientas prácticas y teóricas. Su enfoque principal es desarrollar habilidades que permitan a sus estudiantes gestionar recursos financieros de manera ética y estratégica, promoviendo el crecimiento de empresas y proyectos en distintos niveles.

3.7.2. Objetivo general

La carrera busca formar profesionales a nivel de licenciatura en Finanzas que a través del dominio de los procesos contables y del diseño de estrategias organizacional, contribuyan a la gestión de escenarios financieros mediante modelos de emprendimiento y asociatividad con una nueva ética social.

3.7.3. Perfil de ingreso

La carrera está dirigida a jóvenes interesados en analizar problemas financieros y plantear soluciones creativas. Es ideal para quienes disfrutan del estudio de las matemáticas, la lectura, la investigación y la aplicación práctica de conceptos financieros y administrativos. Además, se espera que los aspirantes tengan conocimientos generales en áreas como administración, economía y finanzas, así como habilidades para identificar problemas y buscar soluciones efectivas.

3.7.4. Requisitos de ingreso

Para ser parte de esta carrera, es necesario:

- Poseer título de bachiller o su equivalente, de conformidad con la Ley.
- Haber cumplido los requisitos normados por el Sistema de Nivelación y Admisión, el mismo que observará los principios de igualdad de oportunidades, mérito y capacidad.
- Cumplir con la entrega de documentación personal y habilitante en Secretaría General

- En casos especiales, certificados de reconocimiento y homologación de estudios de otras IES de conformidad con el Artículo 63 y 64 del Reglamento de Régimen Académico Perfil de egreso y demanda de la carrera

3.7.5. Perfil de egreso

El egresado de la carrera en Finanzas será un profesional integral, capaz de:

- Identificar y analizar fuentes de financiamiento en los mercados financieros para desarrollar estrategias de gestión.
- Diseñar proyectos innovadores y sostenibles que contribuyan al desarrollo empresarial público y privado.
- Promover el respeto a la biodiversidad y los saberes ancestrales en proyectos productivos.
- Actuar con ética, objetividad y compromiso social, contribuyendo al desarrollo económico de la región y el país.

3.7.6. Requisitos de graduación

Para obtener el título de Licenciado/a en Finanzas, el estudiante debe cumplir con los siguientes requisitos establecidos por la institución:

- Haber aprobado la malla curricular incluyendo las prácticas preprofesionales y vinculación con la colectividad.
- Haber aprobado una modalidad de titulación dentro de lo establecido en las normas institucionales.
- Acreditar suficiencia en la competencia comunicativa a nivel B1 – MCER (revisar anexo de responsabilidad institucional)

3.7.7. Modalidad de titulación

La institución ofrece como modalidad de titulación el desarrollo de un trabajo de integración, diseñado para permitir que el estudiante aplique los conocimientos adquiridos a lo largo de la carrera en proyectos prácticos que reflejen su formación académica y profesional.

3.7.8. Campo ocupacional

Los graduados en Finanzas tendrán oportunidades en diversos sectores, como:

- Analista Financiero y de inversiones
- Asesor financiero

- Administrador de portafolios de inversión
- Gestor de presupuesto
- Gerente o director de negocios Nacionales e Internacionales
- Corredor de bolsa
- Analista de crédito en Cooperativas de ahorro, Banca Pública o privada.
- Empresas de Seguros
- Analista de riesgo en los mercados financieros
- Consultor independiente en materia de proyectos productivos y sociales

3.7.9. Demanda de la carrera

La globalización y los constantes cambios económicos generan una creciente necesidad de profesionales en Finanzas. La región y el país demandan expertos capaces de diseñar estrategias financieras sostenibles, gestionar riesgos y aportar soluciones innovadoras que impulsen el desarrollo económico.

3.7.10. Oferta académica

La carrera de Finanzas ofrece programas de pregrado, otorgando a los estudiantes la posibilidad de obtener el título de Licenciado/a en Finanzas. Aunque actualmente no se mencionan programas de postgrado o técnicos en esta área, es posible que se desarrollen en el futuro, enfocados en temas como gestión de riesgos, finanzas corporativas y análisis financiero avanzado.

En resumen, la carrera de Finanzas no solo brinda una sólida formación académica, sino también una visión estratégica y ética. Los egresados están preparados para enfrentar los desafíos de un mercado financiero dinámico y contribuir al desarrollo sostenible de sus comunidades y del país.

3.7.11. Resumen de datos principales de la carrera

Nombre de la carrera:	Finanzas
Título que otorga:	Licenciado/a en finanzas
Modalidad de aprendizaje:	Presencial
Número de periodos ordinarios:	Ocho

3.9. Marco Legal ajustado a la carrera

Para la ejecución de los procesos de enseñanza a nivel superior, la carrera de Finanzas se basa en diferentes normativas nacionales que garantizan principios fundamentales como la gratuidad, la pertinencia y la calidad educativa. El artículo 356 de la Constitución de la República del Ecuador establece que la educación superior pública será gratuita hasta el tercer nivel y que su financiamiento será una prioridad del Estado. Asimismo, el artículo 28 reafirma el derecho de todas las personas a acceder a una educación gratuita y de calidad, lo que asegura igualdad de oportunidades para los estudiantes.

Por otro lado, la Ley Orgánica de Educación Superior (LOES) refuerza estos principios al especificar, en su artículo 24, que la gratuidad incluye no solo la exoneración de matrículas, sino también los aranceles y servicios educativos obligatorios en las instituciones públicas. Además, el artículo 107 enfatiza la pertinencia como un eje fundamental, indicando que las carreras deben diseñarse considerando las necesidades del desarrollo nacional, regional y local, así como las demandas del mercado laboral y las prioridades establecidas en el Plan Nacional de Desarrollo.

En cuanto a la regulación, el Consejo de Educación Superior (CES) juega un papel crucial al establecer directrices para garantizar la pertinencia y sostenibilidad de las carreras universitarias. Por ejemplo, el Reglamento de Régimen Académico señala que las carreras deben responder a las competencias requeridas por el entorno social y productivo, mientras que la Resolución RPC-SO-25-No.500-2017 establece criterios para la creación y evaluación de programas académicos, asegurando que se alineen con las políticas educativas nacionales.

Finalmente, el Consejo de Aseguramiento de la Calidad de la Educación Superior (CACES) complementa estas disposiciones mediante evaluaciones externas que garantizan la calidad y pertinencia de las carreras. Entre ellas, la Norma de Evaluación Externa con Fines de Acreditación mide la alineación de los programas académicos con las necesidades del mercado laboral y los objetivos del desarrollo nacional, promoviendo así una educación superior gratuita, pertinente y de calidad para todos.

3.10. Competencias, Facultades, Atribuciones y Rol de la Carrera

La misión de la Universidad se enfoca en formar profesionales competentes y emprendedores mediante la academia, la investigación y la vinculación, con el propósito de contribuir a la mejora de la calidad de vida de la sociedad. Esta visión se alinea con el Objetivo

de Desarrollo Sostenible (ODS) 4, que busca garantizar una educación inclusiva, equitativa y de calidad, promoviendo oportunidades de aprendizaje a lo largo de la vida.

Desde la perspectiva de las finanzas públicas, la carrera de Finanzas está intrínsecamente relacionada con el ODS 16, que fomenta instituciones sólidas, la transparencia, y la sostenibilidad económica. En este contexto, la formación en finanzas contribuye al desarrollo de políticas macroeconómicas que apoyen el crecimiento inclusivo y sostenible, fortaleciendo sistemas tributarios eficientes y garantizando el manejo adecuado de la balanza de pagos.

Además, el Plan de Desarrollo para el Nuevo Ecuador 2024-2025, liderado por el presidente Daniel Noboa, establece como prioridad el fortalecimiento del sistema educativo para formar talentos que impulsen la innovación y el desarrollo económico. La carrera de Finanzas se convierte en un pilar para garantizar una gestión pública eficaz y sostenible, promoviendo la transparencia en la toma de decisiones económicas y políticas. Esto responde directamente a las políticas del actual gobierno, que busca consolidar la educación superior como un eje transformador de la sociedad.

3.10.1. Competencias profesionales que desarrolla la carrera

La carrera de Finanzas tiene como misión formar profesionales altamente competentes, capaces de contribuir al desarrollo económico y social mediante la gestión financiera eficiente, innovadora y responsable. Estas competencias están alineadas con las necesidades del entorno empresarial y los objetivos de desarrollo sostenible, particularmente el ODS 16, que promueve instituciones sólidas, inclusivas y responsables.

A continuación, se presenta el perfil de egreso de los futuros profesionales, el cual describe las habilidades, conocimientos y valores que desarrollarán durante su formación académica:

3.10.2. Perfil Profesional

El perfil profesional de los egresados en FINANZAS, tendrá la capacidad de analizar el entorno empresarial y de los mercados financieros, enfocándose con compromiso en los cambios globalizados de los entornos financieros, estar atento y tener la capacidad de tomar riesgos con un adecuado análisis financiero, involucrándose en las actividades de las empresas en donde desarrolla sus actividades, sin descuidar el fortalecimiento de sus capacidades para trabajar en datos, estadísticas, cifras y balances empresariales, análisis que debe hacerse con

responsabilidad y compromiso con la comunidad empresarial y económica, tomar decisiones financieras, de inversión, financiación y reparto de utilidades entre sus accionistas, además, debe ser creativo y capaz para encontrar soluciones innovadoras en todos y cada uno de los retos financieros que asume la empresa para el desarrollo local, regional y nacional.

¿Qué resultados de aprendizaje y competencias profesionales son necesarias para el futuro desempeño profesional?

El egresado de la carrera de licenciatura en FINANZAS será capaz de desarrollar procesos metodológicos mediante la relación entre la empresa y su entorno que posibiliten a la organización, analizar las fuentes alternativas de financiamiento existentes en los mercados financieros, además, la aplicación de estrategias para gestionar estos recursos mediante el diseño de proyectos empresariales sean estos públicos y privados.

¿Qué resultados de aprendizaje relacionados con el manejo de métodos, metodologías, modelos, protocolos, procesos y procedimientos de carácter profesional e investigativo se garantizarán en la implementación de la carrera/programa?

El/a egresado de la carrera de FINANZAS será capaz de promover el desarrollo integral de herramientas teóricas y metodológicas que le permitan analizar las fuentes de financiamiento alternativas vinculados a los mercados financieros, aplicando el análisis económico y financiero indispensable en el mundo de los negocios y de las empresas, sean estas pequeñas, medianas o grandes, esto permitirá la implementación de proyectos de innovación en la región y el país.

¿Cómo contribuye el futuro profesional al mejoramiento de la calidad de vida, el medio ambiente, el desarrollo productivo y la preservación, difusión y enriquecimiento de las culturas y saberes?

El/a egresado de la carrera de FINANZAS tendrá la capacidad de generar acciones de compromiso social, investigación científica con el enfoque de potenciar las capacidades productivas y creativas conscientes y responsables con la región y el país y de esta manera, promover el desarrollo y preservación de los saberes ancestrales propios de cada uno de los rincones del país y en base a ellos, se propicie la generación de proyectos innovadores sostenibles enmarcados en el respeto a la biodiversidad, fomentar la equidad, la integración social, la integración política, el adecuado análisis financiero que permita el desarrollo de la actividad económica familiar y empresarial de toda la ZONA 4 y del país en general.

¿Cuáles son los valores y los principios, en el marco de un enfoque de derechos, igualdad e interculturalidad, pensamiento universal, crítico y creativo, que se promoverán en la formación profesional que ofrece la carrera/programa?

El/a egresado de la carrera de FINANZAS, debe actuar de manera objetiva, imparcial, independiente, veraz, honesta en el desempeño de las tareas encomendadas generando acciones con compromiso social conscientes y responsables con la formación ética y de valores impartidas en la institución, aportando a las políticas del estado respecto a las políticas públicas además de impulsar una actitud crítica apegada a principios regidos por la comunidad financiera y las leyes que rigen este apartado por parte del estado.

3.10. Diagnóstico de la Carrera de Finanzas

3.10.1. Talento Humano

La carrera de Finanzas cuenta con un equipo docente compuesto por profesionales especializados que contribuyen significativamente al desarrollo académico de los estudiantes. Los docentes identificados son:

Tabla 3

Cuerpo docente de la carrera de Finanzas de la Uleam

N.º	Apellidos y Nombres	Sexo	Categoría	Título De Tercer Nivel	Título De Cuarto Nivel
1	Alcívar Beatriz Isabel	Femenino	Profesor Auxiliar I Tiempo Completo	Licenciado en Contabilidad y Auditoría.	Magister en Contabilidad y Auditoría.
2	Lino Vélez Livingston	Masculino	Profesor Auxiliar I Tiempo Completo	Contador Público. Ingeniero en Contabilidad y Auditoría.	Magister en Contabilidad y Finanzas Mención en Gestión Fiscal, Financiera y Tributaria.
3	Molina María Lorena	Femenino	Profesor Agregado I Tiempo Completo	Economista	Doctora en Ciencias Sociales y Jurídicas. Máster Universitario en Dirección y Gestión de Recursos Humanos
4	Ochoa Néstor Iván	Masculino	Profesor Auxiliar I Tiempo Completo	Abogado de los Juzgados y Tribunales de la Republica. Licenciado en Ciencias Sociales y Políticas.	Magister en Derecho Mención en Derecho Procesal Administrativo y Litigación. Magister en Administración de Empresas.
5	Zambrano Nilda Isabel	Femenino	Profesor Auxiliar I Tiempo Completo	Ingeniera en Contabilidad y Auditoría.	Máster Universitario en Dirección y Asesoramiento Financiero.

Nota: Esta tabla representa algunos de los docentes que forman parte de la carrera de Finanzas de la Uleam

En el ámbito administrativo, se dispone de una secretaria, la Lcda. Pico Alonso Adriana Elizabeth, Mg., quien se encarga de la gestión y soporte administrativo, desempeñando un rol esencial en las operaciones diarias de la carrera.

3.10.2. Tecnología y Recursos

Actualmente, la carrera de Finanzas se encuentra ubicada en las instalaciones compartidas con la carrera de Contabilidad y Auditoría. Esta infraestructura dispone de aulas climatizadas, equipadas con pantallas táctiles, mesas y sillas adecuadas para garantizar un entorno de aprendizaje cómodo y funcional.

No obstante, se evidencia la necesidad de un espacio propio exclusivo para Finanzas, lo cual permitirá fortalecer la identidad de la carrera, optimizar los procesos académicos y administrativos, y mejorar las condiciones para estudiantes y docentes.

3.10.3. Procesos Académicos y Administrativos

La institución cuenta con procesos académicos y administrativos claramente definidos, organizados en distintos macroprocesos que apoyan la gestión educativa y garantizan la calidad de la formación. Estos procesos incluyen:

3.10.3.1. Proceso de Admisión:

Este macroproceso abarca diversas etapas clave que incluyen la admisión y matriculación de estudiantes en programas de grado y posgrado, así como la homologación de estudios previos tanto nacionales como internacionales. Además, se contemplan procesos como el reingreso de estudiantes, la validación de conocimientos por experiencia laboral, y la nivelación para aquellos que ingresan a programas de doctorado o posgrado. Estas fases son fundamentales para garantizar que los estudiantes ingresen de manera adecuada a los programas académicos.

3.10.3.2. Aseguramiento de la Calidad:

Este macroproceso incluye una serie de evaluaciones que garantizan la calidad educativa. Destacan la autoevaluación institucional, de carreras y de programas, así como la evaluación de resultados de aprendizaje y desempeño docente. Estos procesos permiten monitorear y mejorar la calidad de la educación ofrecida, asegurando que se cumplan los estándares requeridos en todos los niveles académicos.

3.10.3.3. Gestión Andragógica y Curricular:

Este proceso involucra la planificación, elaboración y seguimiento de los programas académicos, incluidas las asignaturas y los programas de postgrado. Además, se realiza una continua actualización curricular para adaptarse a las necesidades del mercado laboral y los avances en cada área de conocimiento. La gestión de tutorías también es esencial para apoyar el desarrollo académico de los estudiantes durante su formación.

3.10.3.4. Gestión de Ambientes de Aprendizaje:

Este macroproceso abarca desde la gestión administrativa académica, como el portafolio docente, hasta la gestión de bibliotecas y otros recursos de aprendizaje. También incluye la creación de ambientes adecuados para la formación académica, como la provisión de material bibliográfico y la utilización de herramientas tecnológicas que faciliten el aprendizaje.

3.10.3.5. Proceso de Titulación:

La titulación es un macroproceso clave que involucra la certificación de los estudiantes de grado y posgrado. Este proceso incluye la emisión de certificados de promoción, el registro de títulos y la gestión de la integración curricular para aquellos que culminan sus estudios. Además, se manejan procedimientos específicos para programas no vigentes o modalidades de educación a distancia.

3.10.3.6. Gestión del Personal Académico:

Este proceso se enfoca en la formación y desarrollo del personal docente, incluyendo actividades como la promoción y estímulos al personal académico, la concesión de becas o ayudas económicas, y la oferta de períodos sabáticos para la mejora continua de los profesores.

3.10.3.7. Gestión y Desarrollo Estudiantil:

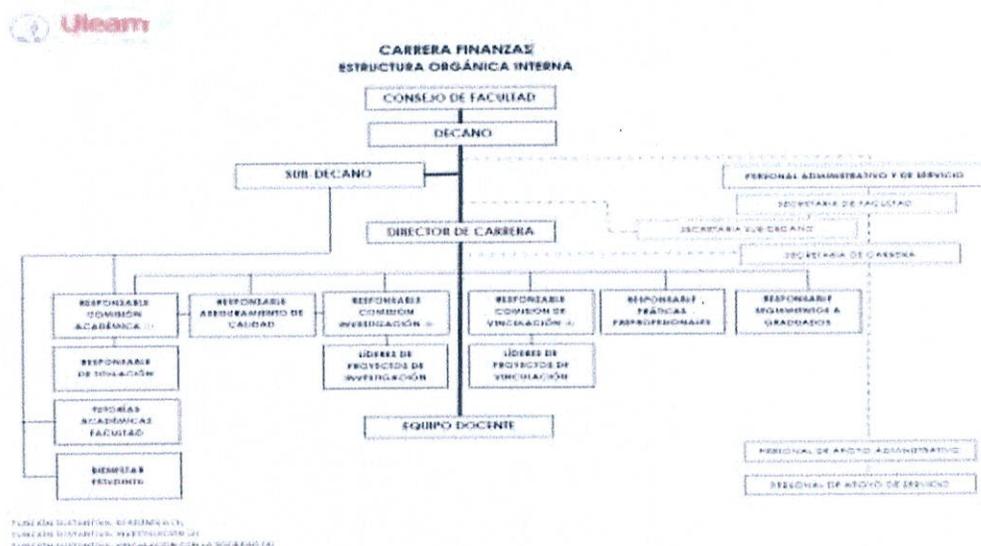
Involucra el diseño, ejecución y supervisión de prácticas preprofesionales y pasantías, las cuales son esenciales para la formación práctica de los estudiantes. Además, se gestionan ayudas académicas como la movilidad estudiantil y el seguimiento a graduados, garantizando su inserción en el ámbito laboral y académico.

Estos procesos están diseñados para optimizar la gestión educativa, garantizando la eficacia en la ejecución de las actividades académicas y el acompañamiento integral de los estudiantes a lo largo de su formación profesional.

3.10.3.8. Estructura Organizacional

Figura 1

Estructura orgánica interna de la carrera de Finanzas de la Uleam.



Nota: Esta figura evidencia la estructura orgánica de la carrera de Finanzas de la Uleam.

3.11. Análisis situacional de la carrera: Análisis del Contexto

3.11.1. Entorno Político

El sistema de educación superior en Ecuador ha evolucionado bajo un marco regulatorio orientado a garantizar calidad y pertinencia, promoviendo la vinculación con las necesidades sociales y productivas del país. Desde la promulgación de la Constitución en 2008, la educación superior se considera un derecho fundamental y una prioridad estatal, consolidándose como un eje estratégico para el desarrollo nacional.

En este contexto, el Plan de Desarrollo para el Nuevo Ecuador 2024-2025, impulsado por el gobierno de Daniel Noboa, refuerza esta visión al priorizar la educación como un motor clave para reducir brechas sociales y fomentar el desarrollo sostenible. Este enfoque tiene implicaciones directas para instituciones como la ULEAM, que deben alinear sus programas académicos, como la carrera de Finanzas, con las necesidades del entorno productivo.

Adicionalmente, las normativas vigentes, como el Reglamento al Régimen Académico y el sistema de acreditación del CACES, exigen que los programas se mantengan actualizados, asegurando su pertinencia y calidad para formar profesionales capaces de enfrentar los retos de un mercado laboral competitivo.

3.11.2. Entorno Económico

Ecuador enfrenta un panorama económico desafiante, con una recuperación económica lenta tras la pandemia, marcada por una alta dependencia del petróleo y limitaciones en la recaudación fiscal. Estos factores han obligado a realizar ajustes presupuestarios en sectores esenciales, incluyendo la educación superior.

En el ámbito de la ULEAM, esta situación resalta la necesidad de adoptar estrategias que fortalezcan la sostenibilidad financiera de programas clave. La carrera de Finanzas, en particular, destaca por su capacidad de preparar profesionales con competencias en planificación financiera, evaluación de proyectos y gestión de riesgos, áreas vitales para dinamizar el sector productivo regional y nacional.

3.11.3. Análisis Sectorial y Diagnóstico Territorial

La pertinencia de la carrera de Finanzas se hace evidente al analizar la dinámica socioeconómica de la Zona 4 del Ecuador, que incluye las provincias de Manabí y Santo Domingo de los Tsáchilas. Con más de 6,000 empresas activas en esta región, muchas dedicadas a sectores como la pesca, agricultura y comercio, existe una demanda creciente de profesionales capaces de gestionar recursos financieros de manera estratégica.

Actualmente, la oferta de la carrera en la zona es limitada. La Universidad San Gregorio de Portoviejo, de carácter privado, es la única institución que ofrece esta formación, lo que deja sin atender a una amplia población de jóvenes con interés en esta disciplina. Frente a esta realidad, la ULEAM se posiciona como una alternativa pública accesible, con una proyección de atención de 695 estudiantes en la extensión El Carmen y 363 en la matriz Manta.

Por otro lado, estudios de empleabilidad confirman que los profesionales en Finanzas son altamente valorados en el mercado laboral regional, liderando las proyecciones de contratación. Este dato subraya la necesidad de fortalecer la carrera para satisfacer la demanda del sector empresarial, contribuyendo al desarrollo económico y social de la región.

3.11.4. Mapa de Actores Clave

El desarrollo de la carrera de Finanzas no sería posible sin la colaboración activa de múltiples actores que desempeñan un papel crucial en su consolidación. Dentro de la universidad, los estudiantes son el centro del proceso. Sus aspiraciones y compromiso validan la pertinencia del programa y motivan a la institución a mantener altos estándares de calidad.

Por otro lado, los docentes no solo imparten conocimientos, sino que también actúan como guías y mentores, ayudando a conectar la teoría con la práctica profesional.

A nivel externo, los empleadores son aliados estratégicos, ya que expresan las necesidades del mercado laboral y orientan las competencias que los futuros profesionales deben desarrollar. La vinculación con instituciones públicas y privadas es igualmente fundamental, pues facilita la realización de prácticas preprofesionales y proyectos de investigación, generando un impacto positivo tanto para los estudiantes como para las organizaciones involucradas. Finalmente, los organismos de control como el CACES y la SENESCYT desempeñan un rol indispensable al garantizar que la carrera cumpla con los estándares de calidad necesarios para su sostenibilidad.

3.11.5. Matriz FODA de la carrera de Finanzas

Tabla 4

Propuesta de matriz FODA para la carrera de Finanzas de la ULEAM.

FORTALEZAS	OPORTUNIDADES
<ul style="list-style-type: none"> • Fortalecer formación técnica y liderazgo mediante programas extracurriculares. • Potenciar el cuerpo docente con más incentivos para investigación aplicada. • Mejorar infraestructura con laboratorios especializados y tecnología avanzada. • Expandir alianzas estratégicas para generar más oportunidades laborales. 	<ul style="list-style-type: none"> • Desarrollar programas en fintech y big data para posicionarse como líder en estas áreas. • Aprovechar alta demanda laboral con formación continua para egresados. • Convertirse en referente académico en Manabí mejorando la calidad educativa. • Innovar con herramientas tecnológicas para mejorar la enseñanza. • Impulsar emprendimientos locales mediante programas de apoyo.
DEBILIDADES	AMENAZAS
<ul style="list-style-type: none"> • Ampliar currículo con casos internacionales y un enfoque global. • Fortalecer inglés profesional mediante programas de inmersión y cursos especializados. • Clarificar indicadores del POA con un sistema de seguimiento y evaluación. • Optimizar prácticas preprofesionales con alianzas relevantes. • Aumentar participación en investigación con incentivos y proyectos colaborativos. 	<ul style="list-style-type: none"> • Preparar estudiantes para la transformación tecnológica con cursos actualizados. • Competir con profesionales internacionales mejorando el currículo. • Enfrentar la inestabilidad económica mediante alianzas estratégicas. • Ampliar infraestructura para satisfacer necesidades crecientes. • Motivar a los estudiantes con apoyo psicológico y social.

Nota: Esta tabla evidencia la matriz FODA como propuesta de la carrera de Finanzas de la Uleam

3.12. Elementos Orientadores de la Carrera

Misión

Formar profesionales en Finanzas que, a través del dominio de procesos contables y la elaboración de estrategias financieras innovadoras, estén capacitados para gestionar eficazmente los escenarios financieros de las organizaciones con cultura de emprendimiento y asociatividad, integrando una ética social sólida que guíe la toma de decisiones, para contribuir al desarrollo sostenible y al bienestar económico de las comunidades en un entorno dinámico y globalizado.

Visión

Ser la carrera de referencia en la formación de profesionales en Finanzas, reconocidos por su capacidad para innovar y liderar en la gestión financiera con ética y responsabilidad, capaces de diseñar estrategias efectivas que impulsen el crecimiento sostenible de las organizaciones y fortalezcan el desarrollo económico de las comunidades, contribuyendo así a un futuro más justo y próspero.

3.13. Ejes Estratégicos de la Uleam y de la Carrera

La Uleam, tiene como política pública, formar profesionales competentes y emprendedores desde lo académico, la investigación, y la vinculación, que contribuyan a mejorar la calidad de vida de la sociedad. En este contexto, la Uleam concibe una propuesta educativa para la formación y mejora profesional, en respuesta a las necesidades de desarrollo del país, del avance de la ciencia, la tecnología y de las demandas de empleo del mercado laboral que responden a los estudios estructurados de pertinencia, de acuerdo con los lineamientos metodológicos formulados por la universidad en la guía de diseño de un marco currículo basado en la pertinencia, a los propósitos declarados en su misión y visión y a su modelo educativo basado en la formación integral socio humanista de los estudiantes.

Así también, se ha alineado a los ejes y lineamientos estratégicos desarrollados por el Dr. Marco Tulio Zambrano Zambrano, PhD y su equipo gobernante de staff, autoridades electas democráticamente a inicio de 2021, las mismas que se orientan fundamentalmente a: salud, igualdad plena e inclusión; sostenibilidad, agua y ambiente; liderazgo, innovación y emprendimiento; transversalidad y calidad educativa; internacionalización; y, cultura e identidad, en el marco de los objetivos estratégicos del Proyecto del Plan Estratégico de Desarrollo Institucional PEDI 2021-2025.

Los objetivos de la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí como referente regional, nacional e internacional, diseccionando la viabilidad operativa de lo señalado en el Modelo Educativo y están basados en los ejes estratégicos institucionales y son los siguientes:

1. Promover la defensa de la biodiversidad, la pluriculturalidad e interculturalidad, como elementos esenciales de nuestro patrimonio e identidad, difundiendo los saberes y culturas;
2. Mejorar la productividad territorial y la calidad de vida de los habitantes, a través de la prestación de servicios especializados, articulados a la docencia e investigación y sus programas de vinculación con la sociedad;
3. Aplicar las políticas públicas de inclusión que garanticen la equidad, como acceso, permanencia, promoción y participación de los grupos históricamente excluidos;
4. Brindar servicios de formación en grado y postgrado, con carreras y programas pertinentes en las áreas del conocimiento y la cultura universal;
5. Efectuar un sistema de gestión administrativa y financiera eficiente y eficaz promoviendo una cultura organizacional de calidad para el desarrollo del talento humano y de la institución;
6. Generar investigación y postgrados de excelencia, con programas y proyectos exclusivos y compartidos a nivel nacional, regional y mundial;
7. Garantizar una gestión institucional articulando las funciones sustantivas de eficiencia y eficacia que responda a los desafíos y retos de la universidad; y,
8. Los demás objetivos de las universidades determinadas en la Constitución de la República y en la Ley Orgánica de Educación Superior.

Figura 2

Ejes estratégicos de la Uleam en el periodo 2021-2025



Nota: Esta figura evidencia los ejes estratégicos de la Uleam en el periodo 2021-20

3.13.1. Objetivos estratégicos de la carrera de Finanzas

Tabla 5

ODS, objetivos institucionales y estratégicos.

Objetivos del Desarrollo Sostenible (ODS)	Objetivos Institucionales	Objetivos Estratégicos
<p>ODS_M4.3 De aquí a 2030 asegurar el acceso igualitario de todos los hombres y las mujeres a una formación técnica, profesional y superior de calidad, incluida la enseñanza universitaria.</p> <p>ODS_M4.4 De aquí a 2030, aumentar considerablemente el número de jóvenes y adultos que tienen las competencias necesarias, en particular técnicas y profesionales, para</p>	<p>Formación y Gestión Académica OE11: Incrementar una oferta académica pertinente de grado, técnica y tecnológica; a través de la educación presencial, en línea e híbrida, promoviendo adicionalmente carreras de naturaleza bilingüe, cuyo modelo educativo corresponda a la formación integral de los estudiantes, valorando la igualdad, inclusión, recursos naturales y biodiversidad, contribuyendo al desarrollo regional y de la nación.</p>	<p>Objetivo general Formar profesionales a nivel de licenciatura en Finanzas que a través del dominio de los procesos contables y del diseño de estrategias organizacional, contribuyan a la gestión de escenarios financieros mediante modelos de emprendimiento y asociatividad con una nueva ética social.</p> <p>Objetivos específicos Proporcionar marcos teóricos y desarrollar habilidades de</p>

acceder al empleo, el trabajo decente y el emprendimiento.

evaluación en los procesos financieros que permitan la toma de decisiones con un enfoque en la gestión de los recursos que contribuya a la consolidación y sostenibilidad del sistema económico en las organizaciones.

Proponer modelos y diseños estratégicos de gestión organizacional que promuevan la transparencia y la corresponsabilidad mediante una visión de emprendimiento y asociatividad a partir de una nueva ética social.

Proveer conceptos y procesos de la gestión prospectiva en escenarios estratégicos de los mercados financieros de las organizaciones que impulsen la productividad, competitividad, cooperación y el crecimiento económico sostenible de manera redistributiva y solidaria.

Promover la realización de asesorías y consultorías en la gestión de los recursos financieros socialmente responsables y con ética, que integran la interculturalidad, equidad, inclusión social y el mejoramiento continuo-sistémico de las organizaciones

Nota: Esta tabla evidencia la cohesión entre ODS, objetivos institucionales y estratégicos.

3.13.2 Ejes Estratégicos de la Carrera de Finanzas

Formación integral:

- Ofrecer una educación que combine conocimientos técnicos con principios éticos y un enfoque en el bienestar humano.

Responsabilidad social:

- Promover acciones que generen un impacto positivo en la comunidad, priorizando a los sectores menos favorecidos.

Innovación accesible:

- Garantizar que las tecnologías financieras sean utilizadas para simplificar procesos y hacer accesibles los servicios económicos a más personas.

Sostenibilidad:

- Impulsar prácticas que equilibren el desarrollo económico con la protección del medio ambiente.

Vinculación profesional:

- Facilitar que los estudiantes desarrollen habilidades en escenarios reales a través de convenios con instituciones que prioricen el desarrollo social.

Aseguramiento de la calidad:

- Establecer mecanismos de evaluación y mejora continua para garantizar que los procesos académicos y administrativos cumplan con altos estándares de excelencia.

3.13.3. Indicadores Clave por Objetivo Estratégico***3.13.3.1. Calidad educativa***

Porcentaje de estudiantes satisfechos con la pertinencia y calidad de los contenidos académicos.

Cantidad de actividades prácticas y talleres relacionados con la gestión financiera implementados por año.

3.13.3.2. Impacto de la investigación

Número de proyectos de investigación enfocados en soluciones para problemas financieros locales y nacionales.

Publicaciones realizadas por docentes y estudiantes en temas que promuevan el desarrollo económico y social.

3.13.3.3. Vinculación con la comunidad

Porcentaje de estudiantes que participan en actividades de educación financiera dirigidas a sectores vulnerables.

Cantidad de convenios de cooperación con instituciones que beneficien el aprendizaje práctico de los estudiantes.

3.13.3.4. Metas al 2025

Asegurar que el 85% de los programas académicos sean evaluados y actualizados, priorizando su impacto social.

Ejecutar 3 proyectos de investigación que beneficien directamente a comunidades locales mediante soluciones financieras.

Beneficiar a 200 personas mediante talleres de educación financiera orientados a mejorar la administración de sus recursos.

Lograr que el 90% de los estudiantes realicen actividades prácticas vinculadas a instituciones financieras.

3.14. Importancia de la planificación estratégica en la carrera de Finanzas de la Universidad laica Eloy Alfaro de Manabí

Por esta razón, resulta imprescindible que en la carrera de Finanzas se estructure una planificación estratégica que permita no solo abordar y mejorar las debilidades identificadas, transformándolas en fortalezas, sino también mantener y potenciar las fortalezas existentes.

Este proceso debe orientarse a aprovechar al máximo las oportunidades presentes y a minimizar las amenazas que puedan surgir. Una planificación de este tipo, estructurada a corto, mediano y largo plazo, con un horizonte de al menos cinco años, garantizará que las metas propuestas sean claras, alcanzables y sostenibles, consolidando así el desarrollo académico, administrativo y social de la carrera.

CONCLUSIONES

Mediante la elaboración del presente trabajo, se analizó cómo la planificación estratégica puede ser una herramienta clave para mejorar la gestión de la carrera de Finanzas de la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí. Por lo tanto, fue posible concluir a partir del cumplimiento de cada uno de los objetivos específicos establecidos.

- Desde un enfoque bibliográfico, la planificación estratégica se establece como una herramienta clave para mejorar la gestión académica y administrativa. Los autores consultados coinciden en que su implementación permite definir metas claras y tomar decisiones fundamentadas, contribuyendo a la optimización de los recursos y la adaptación a los entornos competitivos. Este marco teórico sustenta el análisis de la situación actual de la carrera de Finanzas.
- En cuanto al diagnóstico realizado, se identificaron fortalezas como la calidad del equipo docente y la pertinencia de los programas académicos. Sin embargo, se detectaron debilidades significativas en infraestructura y en los procesos de internacionalización. Estas áreas deben ser abordadas con urgencia para garantizar un crecimiento sostenido y alineado con los estándares del mercado laboral.
- La propuesta de planificación estratégica presentada constituye una herramienta fundamental para la gestión estructurada de la carrera de Finanzas, permitiendo la toma de decisiones alineadas con los objetivos institucionales y las exigencias del entorno académico y profesional. Su aplicación facilitará el desarrollo de estrategias orientadas a corto, mediano y largo plazo, promoviendo la optimización de recursos, el fortalecimiento de la identidad de la carrera y la mejora continua de sus procesos administrativos y académicos.

RECOMENDACIONES

- Priorizar la creación de un espacio exclusivo para la carrera de Finanzas, lo que permitirá fortalecer su identidad y mejorar las condiciones académicas y administrativas.
- Diseñar e implementar estrategias que promuevan la incorporación del inglés profesional en el currículo, así como establecer convenios internacionales que amplíen las oportunidades de movilidad estudiantil y docente.
- Fortalecer la colaboración con el sector productivo local y regional, promoviendo la participación activa de estudiantes y docentes en proyectos de impacto social y económico.
- Institucionalizar la evaluación periódica del plan estratégico para garantizar su adaptabilidad a los cambios del entorno y su alineación con los objetivos de la ULEAM.
- Implementar programas de capacitación continua para los docentes, enfocándose en competencias tecnológicas, metodologías innovadoras y tendencias en el ámbito financiero global.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

- Arcos Pinto, J. E. (2023). *Modelo de planificación estratégica y su incidencia en indicadores financieros de gestión para empresas comercializadoras*. Guayaquil: Pontificia Universidad Católica del Ecuador. Obtenido de <https://repositorio.puce.edu.ec/handle/123456789/40935>
- Ballesteros , H., Verde, J., Costabel, M., Sangiovanni, R., Dutra, I., Rundie , D., . . . Bazán, L. (2010). ANÁLISIS FODA (FORTALEZAS, OPORTUNIDADES, DEBILIDADES Y AMENAZAS).
- Blanco Rosales, H. (2008). *Bases metodológicas y conceptuales para el proceso de diseño, implementación y control de la planificación estratégica y la dirección por objetivos basada en valores*. Folletos Gerenciales. Obtenido de <https://elibro.net/es/ereader/uleam/25432?page=3>
- Bouzo, A. (2010). "ANÁLISIS DE LA GESTION ESTRATEGICA COMO HERRAMIENTA PARA EL MEJORAMIENTO CONTINUO EN LA EDUCACIÓN SUPERIOR". Obtenido de <https://repositorio.ufsc.br/bitstream/handle/123456789/96748/BOUSO.pdf?sequence=1&isAllowed=y>
- Caldera Mejía , R. (2012). *Planeación estratégica de Recursos Humanos*. Managua. Obtenido de <https://elibro.net/es/ereader/uleam/51569?page=6>
- Cancino del Castillo, C. (2012). "*MATRIZ DE ANÁLISIS FODA CUANTITATIVO*". Universidad de Chile.
- Chica Vega, A. A., & Erazo Álvarez, J. C. (2024). Importancia de la planificación estratégica en las instituciones de Educación Superior. *Revista Conrado*. Obtenido de <https://conrado.ucf.edu.cu/index.php/conrado/article/view/3565/3399>
- Condori Ojeda , P. (2020). Universo, población y muestra. Obtenido de <https://www.aacademica.org/cporfirio/18.pdf>
- Constantino Tancara. (2013). LA INVESTIGACIÓN DOCUMENTAL. *Revistas Bolivianas*.
- Días Sanjuán, L. (2010). *LA OBSERVACIÓN*. Universidad Nacional Autónoma de México. Obtenido de http://www.psicologia.unam.mx/documentos/pdf/publicaciones/La_observacion_Lidia_Diaz_Sanjuan_Texto_Apoyo_Didactico_Metodo_Clinico_3_Sem.pdf
- Fernández, J. (2021). La influencia de la planificación estratégica en el desempeño de las PYMES del sector de servicios en la ciudad de Quito (Tesis de maestría). Universidad Central del Ecuador
- Figueroa Rodríguez, K. E. (2022). *La Planificación Estratégica y su Impacto en la Gestión Administrativa en la Unidad de Enfermería del Centro de Salud los Vergeles, Cantón Guayaquil, Periodo 2019-2020*. Milagro: Universidad Estatal de Milagro. Obtenido de <https://repositorio.unemi.edu.ec/xmlui/handle/123456789/6509>

- Folgueiras Bertomeu, P. (2016). *La entrevista*. Barcelona: DIPÓSIT DIGITAL. Obtenido de <http://hdl.handle.net/2445/99003>
- González, A. (2020). Impacto de la planificación estratégica en las PYMES del sector agroindustrial en la región Sierra de Ecuador (Tesis de maestría). Universidad de Ecuador.
- Guadalupe Sánchez, K. W., & Zúñiga Muñoz, H. C. (2023). Planificación estratégica para instituciones de educación superior. *RECIAMUC*. Obtenido de <https://reciamuc.com/index.php/RECIAMUC/article/view/1150>
- GRCTools. (s.f.). *GRCTools.software*. Obtenido de <https://grctools.software/2018/09/03/cuales-son-las-herramientas-que-se-utilizan-para-realizar-la-planificacion-estrategica/>
- Herrera, P. (2022). La importancia de la planificación estratégica en el sector tecnológico de Ecuador (Tesis de maestría). Universidad Tecnológica de Ecuador.
- Huergo, J. (31 de Agosto de 2007). *Servicios ABC*. Obtenido de <http://servicios.abc.gov.ar/lainstitucion/univpedagogica/especializaciones/seminario/materiale-sparadescargar/seminario4/huergo3.pdf>
- Julio Quintana, P. (2020). Importancia del modelo de gestión empresarial para las organizaciones modernas. *Redalyc*. doi:<https://doi.org/10.33996/revistaenfoques.v4i16.99>
- Lazzari, L., & Maeschalck, V. (2003). CONTROL DE GESTIÓN: UNA POSIBLE APLICACIÓN DEL ANÁLISIS FODA. Obtenido de <https://ojs.econ.uba.ar/index.php/CIMBAGE/article/view/311/565>
- Lerma y Kirchner, A. E., & Bárcena Juárez, S. (2012). *Planeación estratégica*. Alpha Editorial. Obtenido de <https://books.google.es/books?hl=es&lr=&id=If13EAAAQBAJ&oi=fnd&pg=PR3&dq=que+e+s+planeacion+estrategica&ots=9LnOBWNTRZ&sig=59uWMwu4LR-48PgPwaoqa82Objg#v=onepage&q&f=false>
- López Parra, M. E. (2013). *PLANEACIÓN ESTRATÉGICA. UN PILAR EN LA GESTIÓN EMPRESARIAL*. Obregón: El Buzón de Pacioli. Obtenido de <https://www.itson.mx/publicaciones/pacioli/documents/81/pacioli-81.pdf>
- López, P. (2004). Población, muestra y muestro. *Scielo*, 69
- Medina Bermúdez, C. M. (2021). *Planificación estratégica como herramienta de mejora en los servicios logísticos de la empresa Logimanta S.A.* Manta: Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí. Obtenido de <https://repositorio.ulead.edu.ec/handle/123456789/4252>
- Méndez Heras, R. G. (2019). *Influencia de la planificación estratégica en la gestión administrativa de la Pymes*. Milagro: Universidad Estatal de Milagro. Obtenido de <https://repositorio.unemi.edu.ec/xmlui/handle/123456789/5074>
- Navarrete Pilacuan, M. P., Cevallos Imbaquingo, S. P., Rodríguez Cisneros, L. M., & Tito Espinosa, M. J. (2023). *PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA*. Pilar: Ciencia Latina. doi:https://doi.org/10.37811/cli_w838
- Pachas Huamán, J. (2019). *La planificación estratégica y su importancia en las instituciones educativas*. Universidad Inca Garcilaso de la Vega. Obtenido de <http://repositorio.uigv.edu.pe/handle/20.500.11818/4669>
- Peláez, A., Rodríguez, J., Ramírez, S., Pérez, L., Vázquez, A., & González, L. (2016). La entrevista.

- Peñañiel Loor, J., Muñiz Soledispa, L. Y., & Mosquera Tuárez, L. F. (2020). LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA COMO HERRAMIENTA EN LAS EMPRESAS. *UNESUM-Ciencias*, 113-114.
- Ramírez, M. (2018). La planificación estratégica como factor determinante en la competitividad de las PYMES turísticas en la provincia de Guayas, Ecuador (Tesis de maestría). Universidad de Guayas.
- R Castellano , L. (2015). *Estrategia y Planificación Estratégica*. Maracaibo: Ediciones Venezuela.
- Sanca Tinta, M. D. (2011). Tipos de investigación científica.
- Sánchez Jacas, I. (Mayo de 2017). La planeación estratégica en el Sistema de Salud cubano. *MEDISAN*. Obtenido de http://scielo.sld.cu/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S1029-30192017000500019&lang=es
- Santillán Aldana, J. (2002). GESTIÓN – INFORMACIÓN - CONOCIMIENTO. Obtenido de <https://www.redalyc.org/pdf/161/16114402.pdf>
- Sarli, R. R., González, S. I., & Ayres, N. (2015). Análisis FODA. Una herramienta necesaria. Obtenido de https://d1wqtxts1xzle7.cloudfront.net/84474714/sarlrifo-912015-libre.pdf?1650380685=&response-content-disposition=inline%3B+filename%3DAnálisis_FODA_Swot_analysis.pdf&Expires=1727387771&Signature=AFBOCV00eRWGnmqoeMam~M0~qMy1oEyD3D0JQpRH9X~k~3G8L1XnDsgE004
- Soledad , M. (2018). Las técnicas de investigación: la observación. Obtenido de https://d1wqtxts1xzle7.cloudfront.net/56049637/Las_tecnicas_de_investigacion._Por_Prof._Maria_Soledad_Fabbri_-libre.pdf?1520987593=&response-content-disposition=inline%3B+filename%3DLas_tecnicas_de_investigacion_la_observa.pdf&Expires=1731902695&Signatur
- Torres, L. (2021). Implementación de la planificación estratégica en las PYMES textiles de la ciudad de Cuenca (Tesis de maestría). Universidad de Cuenca.
- UNIR. (28 de Abril de 2022). *UNIR*. Obtenido de <https://www.unir.net/empresa/revista/objetivos-estrategicos-empresa/>
- Vázquez Luna, J. L. (s.f.). *Objetivos de Negocio e Investigación*. ANÁHUAC. Obtenido de https://www.anahuac.mx/mexico/biblioteca/sites/default/files/inline-files/objetivos_de_nego.pdf
- Westreicher , G. (19 de Febrero de 2024). *ECONOMIPEDIA*. Obtenido de <https://economipedia.com/definiciones/gestion.html>

ANEXOS

Anexo 1: Entrevistas aplicadas a diversos actores de la carrera de Finanzas de la Uleam.

Entrevista al responsable de la comisión académica

1. ¿Cuáles considera que son las principales oportunidades de la carrera de Finanzas desde el enfoque de la comisión académica?
2. ¿Cuáles son las amenazas que enfrenta la carrera de Finanzas según la perspectiva de la comisión académica?
3. Desde su punto de vista, ¿cuáles son las debilidades que presenta la carrera de Finanzas en relación con la comisión académica?
4. ¿Qué fortaleza considera usted fundamental para el crecimiento de la carrera de Finanzas desde la comisión académica?
5. ¿Cuál es la oportunidad más relevante que esta carrera tiene para desarrollarse en el futuro, desde la perspectiva de la comisión académica?
6. ¿Considera usted que una planificación estratégica académica adecuada contribuye al desarrollo de la carrera de Finanzas desde la comisión académica?
7. ¿Cómo considera que una planificación estratégica a corto, mediano y largo plazo puede ayudar a mejorar la carrera de Finanzas desde la comisión académica?
8. ¿Cuáles serían los principales objetivos y metas a 5 años en la carrera desde su actividad como comisión.

Entrevista al responsable de la comisión de investigación

1. ¿Cuáles considera que son las principales oportunidades de la carrera de Finanzas en el ámbito de la investigación?
2. ¿Cuáles son las amenazas que enfrenta la carrera de Finanzas en el área de investigación?
3. Desde su punto de vista, ¿cuáles son las debilidades de la carrera en el ámbito de la investigación?
4. ¿Qué fortaleza considera usted fundamental para el crecimiento de la carrera de Finanzas en investigación?
5. ¿Cuál es la oportunidad más relevante que esta carrera tiene para desarrollarse en el futuro, desde la perspectiva de investigación?

6. ¿Considera usted que una planificación académica adecuada contribuye al desarrollo de la carrera de Finanzas en términos de investigación?

7. ¿Cómo considera que una planificación estratégica a corto, mediano y largo plazo puede mejorar la carrera en el área de investigación?

Entrevista al responsable de la comisión de vinculación

1. ¿Cuáles considera que son las principales oportunidades de la carrera de Finanzas en el ámbito de vinculación con la comunidad?

2. ¿Cuáles son las amenazas que enfrenta la carrera de Finanzas en el área de vinculación?

3. Desde su punto de vista, ¿cuáles son las debilidades de la carrera en términos de vinculación con la comunidad?

4. ¿Qué fortaleza considera usted fundamental para el crecimiento de la carrera de Finanzas en vinculación?

5. ¿Cuál es la oportunidad más relevante que esta carrera tiene para desarrollarse en el futuro en el área de vinculación?

6. ¿Considera usted que una planificación académica adecuada contribuye al desarrollo de la carrera de Finanzas en el ámbito de vinculación?

7. ¿Cómo considera que una planificación estratégica a corto, mediano y largo plazo puede mejorar la carrera en el área de vinculación?

Entrevista al responsable de la comisión de prácticas profesionales

1. ¿Cuáles considera que son las principales oportunidades de la carrera de Finanzas en el área de prácticas preprofesionales?

2. ¿Cuáles son las amenazas que enfrenta la carrera de Finanzas en el ámbito de prácticas preprofesionales?

3. Desde su punto de vista, ¿cuáles son las debilidades de la carrera en términos de prácticas preprofesionales?

4. ¿Qué fortaleza considera usted fundamental para el crecimiento de la carrera de Finanzas en el ámbito de prácticas preprofesionales?

5. ¿Cuál es la oportunidad más relevante que esta carrera tiene para desarrollarse en el futuro en el área de prácticas preprofesionales?

6. ¿Considera usted que una planificación académica adecuada contribuye al desarrollo de la carrera de Finanzas en términos de prácticas preprofesionales?
7. ¿Cómo considera que una planificación estratégica a corto, mediano y largo plazo puede mejorar la carrera en el ámbito de prácticas preprofesionales?

Entrevista al responsable de la comisión de aseguramiento de la calidad

1. ¿Cuáles considera que son las principales oportunidades de la carrera de Finanzas en el ámbito de aseguramiento de la calidad?
2. ¿Cuáles son las amenazas que enfrenta la carrera de Finanzas en el área de aseguramiento de la calidad?
3. Desde su punto de vista, ¿cuáles son las debilidades de la carrera en términos de aseguramiento de la calidad?
4. ¿Qué fortaleza considera usted fundamental para el crecimiento de la carrera de Finanzas en el ámbito de aseguramiento de la calidad?
5. ¿Cuál es la oportunidad más relevante que esta carrera tiene para desarrollarse en el futuro en el área de aseguramiento de la calidad?
6. ¿Considera usted que una planificación académica adecuada contribuye al desarrollo de la carrera de Finanzas en términos de aseguramiento de la calidad?
7. ¿Cómo considera que una planificación estratégica a corto, mediano y largo plazo puede mejorar la carrera en el ámbito de aseguramiento de la calidad?

Entrevista al responsable de la comisión directiva

1. ¿Cuáles considera que son las principales oportunidades de la carrera de Finanzas desde la perspectiva directiva?
2. ¿Cuáles son las amenazas que enfrenta la carrera de Finanzas desde el nivel directivo?
3. Desde su punto de vista, ¿cuáles son las debilidades de la carrera en el ámbito directivo?
4. ¿Qué fortaleza considera usted fundamental para el crecimiento de la carrera de Finanzas desde el nivel directivo?
5. ¿Cuál es la oportunidad más relevante que esta carrera tiene para desarrollarse en el futuro desde la perspectiva directiva?
6. ¿Considera usted que una planificación académica adecuada contribuye al desarrollo de la carrera de Finanzas desde el nivel directivo?

7. ¿Cómo considera que una planificación estratégica a corto, mediano y largo plazo puede ayudar a mejorar la carrera desde el ámbito directivo?

Entrevista al responsable encargado del POA

1. ¿Cuáles considera que son las principales oportunidades de la carrera de Finanzas en el contexto del POA?

2. ¿Cuáles son las amenazas que enfrenta la carrera de Finanzas en el contexto del POA?

3. Desde su punto de vista, ¿cuáles son las debilidades de la carrera en el ámbito del POA?

4. ¿Qué fortaleza considera usted fundamental para el crecimiento de la carrera de Finanzas en el contexto del POA?

5. ¿Cuál es la oportunidad más relevante que esta carrera tiene para desarrollarse en el futuro en el contexto del POA?

6. ¿Considera usted que una planificación académica adecuada contribuye al desarrollo de la carrera de Finanzas en el contexto del POA?

7. ¿Cómo considera que una planificación estratégica a corto, mediano y largo plazo puede ayudar a mejorar la carrera en el contexto del POA?

Anexo 2: Visita a la Carrera de Finanzas de la ULEAM





