



ISSN NO. 2320-5407

Journal Homepage: - www.journalijar.com

INTERNATIONAL JOURNAL OF ADVANCED RESEARCH (IJAR)

Article DOI: 10.21474/IJAR01/13868
DOI URL: <http://dx.doi.org/10.21474/IJAR01/13868>



RESEARCH ARTICLE

DESIGN OF A MEASUREMENT INSTRUMENT ON THE FINANCING CAPACITIES, COMPETITIVENESS AND PERFORMANCE OF THE PERSONNEL IN COMPANIES OF THE FOOD SECTOR DEDICATED TO THE ELABORATION OF DAIRY PRODUCTS IN THE SOUTH OF SONORA

R. Ruiz-Perez, E.I. Acosta-Mellado and Y. Landazuri-Aguilera

Research Scholar, Department Accounting and Finance, Intituto Tecnológico de Sonora, México.

Manuscript Info

Manuscript History

Received: 30 September 2021

Final Accepted: 31 October 2021

Published: November 2021

Key words:-

Financing Capacities, Competitiveness
And Performance Of Personnel

Abstract

The objective of this research is to develop an instrument on the financing capacities, competitiveness and performance of personnel in companies in the Food sector dedicated to the production of dairy products in the South of Sonora for the detection of areas of opportunity that increase their possibilities of permanence in the market. The research to be carried out is of a mixed nature, that is, it requires descriptive and inferential statistics. In the main results derived from the piloting, the cronbach's alphas were positive, which indicates that there is reliability in its application. For future research, it could be determined what the responses of the businessmen of the three municipalities in which information is desired would be.

Copy Right, IJAR, 2021,. All rights reserved.

Introduction:-

La interacción actual en la que las organizaciones realizan sus operaciones han provocado que la administración de los recursos sea un factor clave para contribuir al éxito financiero. Sumado a la voracidad de la competitividad actual, propicia un panorama a considerar para continuar en el mercado (Valbuena, 2013; García, y Adame, 2017). Partiendo de esta premisa la investigación actual desea elaborar un instrumento de medición sobre las capacidades de financiamiento, competitividad y desempeño del personal en empresas Micro y Pequeñas del Sur de Sonora.

El contexto geográfico de Sonora, según datos de la Confederación de Cámaras Nacionales de Comercio, Servicios y Turismo (CONCANACO SERVITUR, 2018), en el cual se desenvuelve el objeto de estudio tiene las siguientes características:

Variable	Datos
Población	2,662,480 (50.52% son mujeres)
Producto Interno Bruto	3.3% (Contribución)
Educación (Edad de 15 años)	10 años (media nacional es de 9.2)

Tabla 1:- Datos Socio demográficos, Elaboración propia con datos de CONCANACO SERVITUR, 2018.

Así mismo, los municipios de Guaymas, Cajeme y Navojoa son los de mayor importancia del Sur de Sonora, esto debido a la derrama económica y densidad demográfica. En publicaciones realizadas por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía, las actividades sobresalientes de estos municipios son: la producción agrícola, captura pesquera, producción pecuaria y extracción minera. Geográficamente los municipios se encuentran distribuidos de la siguiente manera:

Corresponding Author:- R. Ruiz-Perez

Address:- Research Scholar, Department Accounting and Finance, Intituto Tecnológico de Sonora, México.

Ilustración 1:- Mapa de Sonora.

Fuente: Sánchez, B., Romero, F., González, A. y Beresi, S. (2017).

Respecto a la clasificación de las empresas en la presente investigación se decidió tomar las enlistadas en Directorio Estadístico nacional de Unidades Económicas bajo la búsqueda de sector alimentario empresas de productos lácteos con la característica principal de 0 a 10 empleados ubicadas en los tres municipios principales del Sur de Sonora.

Se eligieron estos municipios debido a las operaciones comerciales que cotidianamente realizan, además de la conveniencia de cercanía con los investigadores, ya que se cuentan con representación del Instituto Tecnológico de Sonora en los tres destinos. Parte de esta motivación también surge por la necesidad de vincular a la academia con los sectores productivos y públicos, para con ello atender las necesidades que los aquejan. Esta problemática ha sido planteada por los Programas Nacionales Estratégicos (CONACYT, s/f).

Esta motivación surge como un interés personal y profesional para coadyuvar en impactos positivos que aminoren los riesgos a los cuales se enfrentan este tipo de organizaciones. De igual forma se desea incrementar sus posibilidades de éxito, a través de variables clave dentro de la organización. Se desea elaborar un diagnóstico de la situación de este sector y posibles soluciones que se pudieran implementar para la corrección de actividades anormales.

Cómo miembro de la comunidad universitaria, es una responsabilidad social contribuir con acciones que faciliten la sistematización del conocimiento para posteriormente pasar a la implementación del mismo.

Planteamiento del problema

De acuerdo con Álvarez, M. (2009) en la preparación del informe para la Comisión Económica Para América Latina y el Caribe (CEPAL) las Micro, pequeña y mediana empresa (MIPYME) cuales representan el 90% de la estructura empresarial y contribuyen al PIB con un 20% al 50%. Así mismo, incentivan las capacidades

productivas, incrementan las posibilidades de empleo y contribuyen a la disminución de los rezagos sociales generados por la pobreza.

Fernández (2010) menciona que las pymes tienen un desconocimiento sobre la capacidad de los empleados en cuanto al logro del crecimiento de la empresa, así como indicadores de competitividad respecto a cómo llevar el producto al consumidor final, provocando con ello que sus capacidades de éxito se vean menores al 30% cuando la media mundial de supervivencia es del 40%, es decir están por debajo de la media.

Derivado de la importancia de estas estructuras organizacionales surge la presente investigación, la cual desea contribuir en la detección de áreas de oportunidad en las variables de financiamiento, competitividad y desempeño del personal para empresas del sector alimentos dedicadas a la elaboración de productos lácteos en los tres principales municipios del Sur de Sonora: Guaymas, Cajeme y Navojoa.

Justificación

Los estudios sobre el comportamiento de las micro, pequeñas y medianas empresas se han desarrollado de forma cotidiana, sin embargo por el dinamismo con el que fluyen los mercados se han encontrado puntos de acción que se modifican conforme las tendencias del consumidor. En publicaciones realizadas por Bardán (2002) para el Instituto de investigaciones legislativas del Senado de la República (México) menciona que las (MIPYME) son piezas clave para contribuir en el desarrollo económico de una nación; por lo tanto es necesario sumar esfuerzos para incrementar sus posibilidades de éxito ante un ambiente cada vez más globalizado.

Es por ello que la presente investigación desea aportar al conocimiento instrumental a través del cual se pudiera sistematizar información del sector alimentario de productos lácteos en el Sur de Sonora. Con ello se pueden establecer mecanismos de control a través de los cuales se incrementen las oportunidades de éxito comercial.

A través del manejo de esta información se pueden tomar distintos tipos de decisiones, desde la detección de áreas de oportunidad, hasta la fundamentación de políticas públicas que favorezcan el comercio de este tipo de bienes. De igual forma se pudieran replicar este tipo de investigaciones para otros sectores económicos y establecer sus patrones de comportamientos, los cuales pueden diferir en otros contextos.

Objetivo General

Elaborar un instrumento sobre las capacidades de financiamiento, competitividad y desempeño del personal en empresas del sector Alimentario dedicadas a la elaboración de productos lácteos del Sur de Sonora para la detección de áreas de oportunidad que incrementen sus posibilidades de permanencia en el mercado.

Objetivos específicos

1. Analizar la estructura de las variables de la Encuesta Nacional sobre Productividad y Competitividad de las Empresas (ENAPROCE, 2018) para hacer una adecuación a las necesidades derivadas de la región del Sur de Sonora (Cajeme, Navojoa y Guaymas).
2. Elaborar un marco metodológico sobre las variables objeto de estudio de la investigación para proceder a la operacionalización y caracterización de las variables.
3. Elaborar los componentes de medición de la variable de capacidades de financiamiento, competitividad y desempeño del personal a través de ítems para la detección del comportamiento del sector alimentario de productos lácteos.

Theoretical framework:-

Para llevar a cabo la presente investigación se delimitaron tres variables sobre las cuales se desarrollará las cuales son: Capacidades de financiamiento, competitividad y desempeño del personal.

Capacidades de Financiamiento

Se refiere a las opciones que tienen las organizaciones para hacerse llegar de recursos financieros ya sea a través de recursos públicos o privados. En publicaciones realizadas por Briozzo, Vigier, Castillo, Pesce y Speroni (2016) encontraron que las empresas de mayor tamaño están más adaptadas al proceso de contratación de créditos con la banca comercial, es por ello que los gobiernos deberían de incentivar políticas que faciliten el acceso a estos recursos.

En estudios publicados por Lecuona (2009) menciona que los empresarios mexicanos no acceden a financiamientos de bancas comerciales debido a que: la pymes tienen alto índice de fracaso o mortandad, información financiera no confinable, baja calificación crediticia, poca confiabilidad en la información presentada y las elevadas tasas de interés son algunas de las principales causas.

Generalmente se ven más beneficiadas las empresas de mayor tamaño en cuanto a la captación de este recurso financiero. Debido a esta situación, es necesario focalizar políticas orientadas a las pymes para que puedan obtener mejores opciones de financiamiento, tanto en sus condiciones como en su normativa. (Ferraro, Goldstein, Zuleta, Alberto y Garrido, 2011).

De igual forma se encontró que las empresas que tienen un sesgo hacia el uso intensivo en recursos tecnológicos tienden a utilizar más la banca privada para solventar las operaciones financieras que requieren para el desarrollo de sus proyectos (Guercio, Martínez y Vigier, 2017). Esto tal vez se pueda explicar por el dinamismo en el que se desenvuelve ese sector, provocando cambios significativos cada vez más constantes y en un menor periodo de tiempo.

Competitividad

Medeiro, Godoi y Teixeira (2019) mencionan que la competitividad depende de diversos factores, tanto internos como externos que pueden ser manipulados o no por las organizaciones. Dichos factores pueden ir desde el desarrollo de capacitación del personal, hasta el análisis de oferta y demanda de los productos y servicios. Los principales determinantes para lograr la competitividad y un crecimiento económico son: inversiones, apertura comercial, inversión extranjera directa, educación, Investigación y desarrollo, innovación y capital humano entre las principales.

Así mismo en publicaciones realizadas por Rubio y Baz (2015) mencionan que la competitividad es el resultado de las condiciones del entorno, así como de la habilidad del empresario para distinguirse de sus competidores. Esta concepción está más relacionada con las destrezas internas que cuenta el administrador financiero para lograr sacar ventajas del entorno y utilizar de forma óptima los recursos con los que cuenta al interior de la organización.

Fuentes, Osorio y Mungaray (2016) en sus investigaciones han encontrado que hay factores competitivos que no se pueden transferir y casi imposibles de crear, como lo son los recursos intangibles de la ubicación geográfica donde se localice la empresa y en función de eso será su nivel de competitividad. De igual forma encontró que el capital humano y el nivel de estudio de los dueños de las empresas son determinantes para el desarrollo de ventajas competitivas.

Planteado lo anterior, Ramírez, y Ampudia (2018) citan que las empresas que no están atentas en las actualizaciones necesarias de maquinaria, infraestructura, personal y tecnología, se encuentran en riesgo de retrasarse o en el caso más severo perder la totalidad de sus operaciones debido a la obsolescencia de sus decisiones. Por lo tanto la revisión constante de los requerimientos del mercado, es un deber del administrador financiero.

Desempeño del personal

De acuerdo con Pedraza, Amaya, y Conde (2010), el desempeño del personal permite identificar de manera oportuna y eficaz, las fallas y limitaciones para generar medidas correctivas y con ello estar en posibilidades de lograr los objetivos previamente planteados por las organizaciones.

También en publicaciones realizadas por Montoya (2016), se detectó que el clima organizacional tiene una relación directa con el desempeño de los trabajadores dentro de la empresa. Es por ello que hacia el interior de la organización se debe vigilar condiciones de convivencia óptima, para lograr con ello un mejor desempeño. Al incrementar el buen funcionamiento de esta variable, también se incrementan las posibilidades de éxito en el entorno empresarial.

Algunos beneficios de la evaluación del personal son: Se reconoce al personal, hay mejor cumplimiento de los procesos de la organización, se disminuyen costos, hay claridad en las obligaciones y derechos, se identifican problemas críticos con mayor claridad, por destacar los principales (Sánchez y Calderón, 2012).

Methodology:-

La investigación a realizar es de corte mixto, es decir requiere de estadística descriptiva e inferencial. De igual forma, se utilizará el enfoque cuantitativo para la recaudación y procesamiento de información; así como del enfoque cualitativo para determinar la caracterización de los sujetos objeto de estudio.

Instrumento

Para el acceso a la información se diseñó un instrumento a partir de la Encuesta Nacional sobre Productividad y Competitividad de las Empresas (ENAPROCE, 2018) y para la determinación de la muestra, se utilizarán los datos poblacionales proporcionados por el Instituto Nacional de Estadística y Geografía a través del Directorio Estadístico Nacional de Unidades Económicas (DENUE, S/F).

Para la validación del instrumento se utilizó un panel de expertos y un pilotaje inicial de 20 encuestas para determinar la confiabilidad del mismo a través de las Alfas de Cronbach utilizando el software estadístico de SPSS.

Sujetos de Estudio

Los sujetos de estudio serán las empresas del sector alimentario de productos lácteos de los municipios de Guaymas, Cajeme y Navjoa que tengan dentro de sus esquemas de contratación de 0 a 10 empleados. De igual forma se considerará como insumo la base de datos del Directorio Estadístico nacional de Unidades Económicas (DENUE, S/F). En esta base de datos se tienen contempladas 81 organizaciones que cumplen con estas características.

Results:-

El instrumento se diseñó en cuatro secciones, la primera sección es relacionada con la estadística descriptiva y se elaboraron preguntas que permiten contextualizar a los sujetos de estudio en un período de tiempo específico. Algunas de las preguntas que se hicieron están relacionadas con: constitución jurídica, número de empleados (sexo femenino o masculino), inicio de operaciones, escolaridad, entre otros.

La segunda sección es la relacionada con las capacidades de financiamiento. En esta parte del instrumento, según datos de Briozzo, Vigier, Castillo, Pesce y Speroni (2016) mencionan que el tamaño de la empresa es importante, ya que en función de eso serán sus capacidades de financiamiento, ellos señalan que las empresas de mayor tamaño tienen una predisposición mayor por endeudarse. De igual forma en este apartado se señala que las empresas que más son intensivas en el uso de tecnologías se ven con mayor predisposición a tomar financiamientos con la banca formal.

En esta sección se hicieron preguntas como: si se tenía conocimiento de los créditos y programas que ofrece el gobierno para empresarios, si ha solicitado un financiamiento con el gobierno anteriormente, si han utilizado programas privados de financiamiento como la banca comercial, su opinión respecto a las tasas de interés y si consideran ser sujetos de crédito, entre otras.

En la tercera sección se abordaron preguntas relacionadas con la competitividad empresarial. En estudios publicados por Ramírez y Ampudia (2018) encontraron que los factores decisivos para medir la competitividad empresarial son los relacionados con la innovación, el grado de flexibilidad productiva que pudieran tener y calidad la calidad diferenciadora de los productos.

En esta sección se construyeron preguntas como: estrategias para fijación de precios, indicadores de desempeño de sus competidores directos (como precios, estrategias de comercialización, entre otros), estrategias electrónicas de comercialización, acceso a recursos tecnológicos, productos de mayor demanda, diferenciadores de producto, entre otros.

En la cuarta sección se elaboraron preguntas relacionadas con desempeño del personal. En publicaciones realizadas por Brito-Carrillo, Pitre-Redondo y Cardona-Arbeláez (2020) mencionan que el clima organizacional dentro de la empresa incide de forma directa sobre el desempeño del personal, es por ello que se debe de hacer una vigilancia sobre las tendencias actuales, para ello se requiere una apertura por estar receptivos a los cambios que el mercado requiere.

En esta sección se elaboraron preguntas como: tipo de actividades que desarrollan, si hay aceptación de nuevas ideas en cómo hacer las actividades o procesos, si se realizan capacitaciones para el personal, grado de satisfacción laboral, si las capacitaciones tienen algún costo, entre otras.

Se realizó un pilotaje de veinte encuestas para determinar la confiabilidad del instrumento, además de un análisis de expertos en cuanto al diseño del mismo, obteniendo los siguientes resultados de confiabilidad a través de las Alfas de Cronbach, las cuales se presentan en la siguiente tabla:

Constructo	Cantidad de Ítems	Alfa de Cronbach
Capacidad de financiamiento	10	0.710
Competitividad	12	0.720
Desempeño del Personal	10	0.880

Tabla 2:- Alfa de Cronbach, Elaboración propia 2021.

Conclusions:-

Con los resultados de la investigación se puede inferir que la capacidad de financiamiento, la competitividad y el desempeño del personal juegan un papel determinante en las operaciones continuas de la organización. Esto debe a cada una de estas variables tiene una aportación significativa en el desempeño.

Una empresa que no tenga acceso a los financiamientos adecuados, corre riesgo de perecer y con ello crea un efecto colateral negativo en cuanto a la generación de empleos. Una organización que no es lo suficientemente competitiva puede quedar obsoleta y por ende, desafiada por sus competidores y finalmente, si no se cuenta con una adecuada evaluación del desempeño del personal la empresa puede generar mermas, duplicar procesos, incrementar costos, entre otros, lo cual repercute de forma directa en la rentabilidad financiera del agente económico.

Finalmente realizando el pilotaje para la construcción del instrumento de medición se encontró que las personas encuestadas han comprendido el instrumento en la forma que esta redactado, por lo cual se encuentra listo para su futura aplicación. Para futuras investigaciones se pueden publicar los resultados derivados del instrumento generado.

References:-

1. Alvarez, M. (2009). Manual de la Micro, Pequeña y Mediana Empresa, una contribución a la mejora de los sistemas de información y el desarrollo de políticas públicas. Comisión Económica Para América Latina y el Caribe (CEPAL). 20/02/2020. Recuperado: https://repositorio.cepal.org/bitstream/handle/11362/2022/1/Manual_Micro_Pequeña_Mediana_Empresa_es.pdf
2. ARANA, D. (2018). PYMES MEXICANAS, UN PANORAMA PARA 2018. FORBES MÉXICO. 15/02/2020. RECUPERADO: [HTTPS://WWW.FORBES.COM.MX/PYMES-MEXICANAS-UN-PANORAMA-PARA-2018/](https://www.forbes.com.mx/pymes-mexicanas-un-panorama-para-2018/)
3. BARDÁN, C. (2002). MICRO, PEQUEÑAS Y MEDIANAS EMPRESAS EN MÉXICO. EVOLUCIÓN, FUNCIONAMIENTO Y PROBLEMÁTICA, INSTITUTO DE INVESTIGACIONES LEGISLATIVAS DEL SENADO DE LA REPÚBLICA, MÉXICO.
4. Briozzo, A., Vigier, H., Castillo, N., Pesce, G., & Speroni, M. C. (2016). Decisiones de financiamiento en pymes: ¿existen diferencias en función del tamaño y la forma legal ?. Estudios Gerenciales, 32(138), 71-81.
5. Brito-Carrillo, C., Pitre-Redondo, R., & Cardona-Arbeláez, D. (2020). Clima Organizacional y su Influencia en el Desempeño del Personal en una Empresa de Servicio. Información tecnológica, 31(1), 141-148.
6. Centty, D. (2006). Manual metodológico para el investigador científico (No. 37 370). e-libro, Corp..
7. CONACYT (s/f). ¿Qué son los PRONACES?. 10/10/2021. Recuperado: <https://conacyt.mx/que-son-los-pronaces/>
8. Directorio Estadístico nacional de Unidades Económicas (S/F). Industria Alimentaria/Productos Lácteos. DENUE. 10/02/2020. Recuperado: <https://www.inegi.org.mx/app/mapa/denue/>
9. FERNÁNDEZ, D. (2010). 5 PROBLEMAS DE LAS PYMES PARA EL ÉXITO. EXPANSIÓN. 12/02/2020. RECUPERADO: [HTTPS://EXPANSION.MX/EMPREENDEDORES/2010/07/21/SER-EXITOSO-SIN-MORIR-EN-EL-INTENTO](https://expansion.mx/emprendedores/2010/07/21/SER-EXITOSO-SIN-MORIR-EN-EL-INTENTO)
10. Ferraro, C. A., Goldstein, E., Zuleta, J., Alberto, L., & Garrido, C. (2011). Eliminando barreras: El financiamiento a las pymes en América Latina. CEPAL.
11. Fuentes, N., Osorio, G., & Mungaray, A. (2016). Capacidades intangibles para la competitividad microempresarial en México. Problemas del desarrollo, 47(186), 83-106.
12. García, M. L. S., & Adame, M. E. M. (2017). La Gestión Financiera de las PYME en la Ciudad de México y su relación de la competitividad. Contaduría Universidad de Antioquia, (71), 149-173.

13. Guercio, M. B., Martinez, L. B., & Vigier, H. (2017). Las limitaciones al financiamiento bancario de las Pymes de alta tecnología. *Estudios Gerenciales*, 33(142), 3-12.
14. Instituto Nacional de Estadística y Geografía (S/F). Actividades Económicas. INEGI. 10/02/2020. Recuperado: <http://cuentame.inegi.org.mx/monografias/informacion/son/economia/#sp>
15. Instituto Nacional de Estadística y Geografía (2018). Encuesta Nacional sobre Productividad y Competitividad de las Empresas (ENAPROCE). INEGI. 20/02/2020. Recuperado: <https://www.inegi.org.mx/contenidos/programas/enaproce/2018/doc/ENAPROCE18Micro.pdf>
16. Lecuona Valenzuela, R. (2009). El financiamiento a las Pymes en México: La experiencia reciente. *Economía unam*, 6(17), 69-91.
17. Medeiros, V., Godoi, L. G., & Teixeira, E. C. (2019). La competitividad y sus factores determinantes: un análisis sistémico para países en desarrollo. *Revista Cepal*.
18. Montoya Meza, D. A. (2016). Relación entre el clima organizacional y la evaluación del desempeño del personal en una empresa de servicios turísticos: caso PTS Perú 2015.
19. Pedraza, E., Amaya, G., & Conde, M. (2010). Desempeño laboral y estabilidad del personal administrativo contratado de la Facultad de Medicina de la Universidad del Zulia. *Revista de Ciencias Sociales (Ve)*, 16(3), 493-505
20. Ramírez Molina, R. I., & Ampudia Sjogreen, D. M. (2018). Factores de competitividad empresarial en el sector comercial.
21. Rubio, L., & Baz, V. (2015). El poder de la competitividad. Fondo de cultura económica.
22. Sánchez Henríquez, J., & Calderón Calderón, V. (2012). Diseño del proceso de evaluación del desempeño del personal y las principales tendencias que afectan su auditoría. *Pensamiento & Gestión*, (32), 54-82.
23. Sánchez, B. E. B., Romero, F. J. C., González, A. M., & Beresi, S. M. (2017). El equinodermo *Gogia granulosa* (Echinodermata: Blastozoa) del Cámbrico temprano-medio en Sonora, México: paleoecología y paleogeografía. *Revista de Biología Tropical*, 65(1-1), S160-S167.
24. Tavera Cortéz, M. E., & Salinas Callejas, E. (2011). Las MIPYME en México. Crecimiento, Financiamiento y Tecnología.
25. Valbuena, N. I. L. (2013). Fuerza de ventas determinante de la competitividad empresarial. *Revista de Ciencias Sociales*, 19(2).