

**UNIVERSIDAD NACIONAL AUTÓNOMA DE MÉXICO**

**FACULTAD DE CONTADURÍA Y ADMINISTRACIÓN**

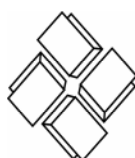
**DIVISIÓN DEL SISTEMA UNIVERSIDAD ABIERTA**



# **TUTORIAL**

**PARA LA ASIGNATURA**

# **METODOLOGÍA DE LA INVESTIGACIÓN II**



**Fondo Editorial**  
**F ♦ C ♦ A**



**2003**



**DIRECTOR**

C. P. C. y Mtro. Arturo Díaz Alonso

**SECRETARIO GENERAL**

L. A. E. Félix Patiño Gómez

**JEFE DE LA DIVISIÓN-SUA**

L. A. y Mtra. Gabriela Montero Montiel

**COORDINACIÓN DE OPERACIÓN ACADÉMICA**

L. A. Ramón Arcos González

**COORDINACIÓN DE PROYECTOS EDUCATIVOS**

L. E. Arturo Morales Castro

**COORDINACIÓN DE MATERIAL DIDÁCTICO**

L. A. Francisco Hernández Mendoza

**COORDINACIÓN DE ADMINISTRACIÓN ESCOLAR**

L. C. Virginia Hidalgo Vaca

**COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA**

L. C. Danelia C. Usó Nava



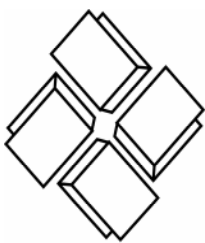
# TUTORIAL

PARA LA ASIGNATURA

## METODOLOGÍA DE LA INVESTIGACIÓN II



2003



**Fondo Editorial**

**F**  **C**  **A**



## **Colaboradores**

### **Diseño y coordinación general**

L. A. Francisco Hernández Mendoza

### **Coordinación operativa**

L. A. Francisco Hernández Mendoza

### **Asesoría pedagógica**

### **Corrección de estilo**

Gregorio Martínez Moctezuma

### **Edición**

L. C. Aline Gómez Angel



## PRÓLOGO

**E**n una labor editorial más de la Facultad de Contaduría y Administración, los Tutoriales del Sistema Universidad Abierta, representan un esfuerzo dirigido principalmente a ayudar a los estudiantes de este Sistema a que avancen en el logro de sus objetivos de aprendizaje.

Al poner estos Tutoriales a disposición tanto de alumnos como de asesores, esperamos que les sirvan como punto de referencia; a los asesores para que dispongan de materiales que les permitan orientar de mejor manera, y con mayor sencillez, a sus estudiantes y a éstos para que dispongan de elementos que les permitan organizar su programa de trabajo, para que le facilite comprender cuáles son los objetivos que se persiguen en cada materia y para que se sirvan de los apoyos educativos que contienen.

Por lo anterior y después de haberlos utilizado en un periodo experimental para probar su utilidad y para evaluarlos en un ambiente real, los ponemos ahora a disposición de nuestra comunidad, esperando que cumplan con sus propósitos.

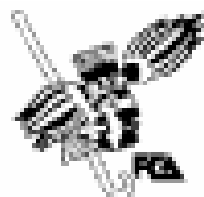
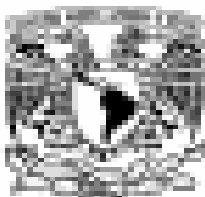
**ATENTAMENTE**

**Cd. Universitaria D.F., mayo de 2003.**

**C.P.C. Y MAESTRO ARTURO DÍAZ ALONSO,  
DIRECTOR.**



Prohibida la reproducción total o parcial de esta obra, por cualquier medio, sin autorización escrita del editor.



Primera edición mayo de 2003  
DR © 2001 Universidad Nacional Autónoma de México  
Facultad de Contaduría y Administración  
Fondo editorial FCA  
Circuito Exterior de Cd. Universitaria, México D.F., 04510  
Delegación Coyoacán

Impreso y hecho en México  
ISBN



## Contenido

Prólogo.....	3
Introducción.....	7
Características de la asignatura .....	11
Objetivo general de la asignatura.....	11
Temario oficial (68 horas sugeridas) .....	11
Temario detallado.....	11
Unidad 1. El proceso de la investigación científica.....	13
Unidad 2. La investigación documental.....	20
Unidad 3. La investigación de campo.....	33
Bibliografía .....	44
Apéndice. Elaboración de un mapa conceptual .....	45







## Introducción

El principal propósito de este tutorial es orientar a los estudiantes que cursan sus estudios en el sistema abierto, que se caracteriza, entre otras cosas, porque ellos son los principales responsables de su propio aprendizaje.

Como en este sistema cada alumno debe estudiar por su cuenta, en los tiempos y lugares que más le convengan, se vuelve necesaria un material que le ayude a lograr los objetivos de aprendizaje y que le facilite el acceso a los materiales didácticos (libros, publicaciones, audiovisuales, etcétera) que requiere. Por estas razones, se han estructurado estos tutoriales básicamente en cuatro grandes partes:

1. Información general de la asignatura
2. Panorama de la asignatura
3. Desarrollo de cada una de las unidades
4. Bibliografía

A su vez, estas cuatro partes contienen las siguientes secciones:



La información general de la asignatura que incluye: portada, características oficiales de la materia, índice de contenido del tutorial y los nombres de las personas que han participado en la elaboración del material.

El panorama de la asignatura contiene el objetivo general del curso, el temario oficial (que incluye solamente el título de cada unidad), y el temario detallado de todas las unidades

Por su parte, el desarrollo de cada unidad que está estructurado en los siguientes apartados:

1. Temario detallado de la unidad que es, simplemente, la parte del temario detallado global que corresponde a cada unidad.
2. Desarrollo de cada uno de los puntos de cada unidad.
3. Bibliografía general sugerida. Como no se pretende imponer ninguna bibliografía a los profesores, es importante observar que se trata de una sugerencia, ya que cada profesor está en entera libertad de sugerir a sus alumnos la bibliografía que le parezca más conveniente.



Esperamos que este tutorial cumpla con su cometido y, en todo caso, deseamos invitar a los lectores, tanto profesores como alumnos, a que nos hagan llegar todo comentario o sugerencia que permita mejorarla.

A t e n t a m e n t e

L. A. y Mtra. Gabriela Montero Montiel

Jefe de la División del Sistema Universidad Abierta

Mayo de 2003.





### Características de la asignatura

<b>Metodología de la investigación II</b>	Clave: 1239
Plan: 98	Créditos: 8
Licenciatura: Administración, Contaduría e Informática	Semestres: 2º y 3º
Área: Investigación	Horas de asesoría: 2
Requisitos: Metodología de la investigación I	Horas por semana: 4
Tipo de asignatura:	Obligatoria (x)                      Optativa ( )

### Objetivo general de la asignatura

El alumno adquirirá los elementos teóricos y metodológicos que le permitan realizar investigaciones documentales y de campo en las disciplinas propias de su profesión.

### Temario oficial (68 horas sugeridas)

1. El proceso de la investigación científica (8 horas)
2. La investigación documental (30 horas)
3. La investigación de campo (30 horas)

### Temario detallado

1. El proceso de la investigación científica
  - 1.1 Conceptualización
  - 1.2 La investigación documental
  - 1.3 La investigación de campo
  - 1.4 Finalidades de la investigación científica
    - 1.4.1 Descripción
    - 1.4.2 Explicación
    - 1.4.3 Predicción
2. La investigación documental
  - 2.1 Conceptualización
  - 2.2 Métodos de análisis y de síntesis



- 2.3 Fuentes de investigación documental
  - 2.3.1 Bibliográficas
  - 2.3.2 Hemerográficas
  - 2.3.3 Archivos históricos
  - 2.3.4 Estadísticas
- 2.4 Otras fuentes de consulta
  - 2.4.1 Videocintas
  - 2.4.2 Audiocintas
  - 2.4.3 Microfilms
  - 2.4.4 Internet
- 2.5 Técnicas de investigación documental
  - 2.5.1 Fichas bibliográficas
  - 2.5.2 Fichas hemerográficas
  - 2.5.3 Fichas de trabajo
    - 2.5.3.1 Fichas textuales
    - 2.5.3.2 Fichas de resumen
    - 2.5.3.3 Fichas de comentario
    - 2.5.3.4 Fichas mixtas
- 3. La investigación de campo
  - 3.1 Conceptualización
  - 3.2 Métodos de investigación de campo
    - 3.2.1 El método experimental
    - 3.2.2 El método de estudio de casos
    - 3.2.3 El método estadístico
  - 3.3 Técnicas de investigación de campo
    - 3.3.1 Observación
    - 3.3.2 Diseño de cuestionarios
    - 3.3.3 Diseño y realización de entrevistas
    - 3.3.4 Aplicación de encuestas



## **Unidad 1. El proceso de la investigación científica**

### **Temario detallado**

1. El proceso de la investigación científica
  - 1.1 Conceptualización
  - 1.2 La investigación documental
  - 1.3 La investigación de campo
  - 1.4 Finalidades de la investigación científica
    - 1.4.1 Descripción
    - 1.4.2 Explicación
    - 1.4.3 Predicción

### **1.1 Conceptualización**

En el curso de Metodología de la investigación I vimos que la investigación científica es el fundamento de las ciencias sociales y de las disciplinas económico-contable-administrativas. Al tratar de obtener respuestas a preguntas sobre los niveles de rentabilidad, efectividad o clima organizacional de las empresas, los contadores y administradores emplean diversos métodos de investigación, cada uno de los cuales tiene ciertas ventajas y desventajas en comparación con otros. En esta unidad examinaremos algunas técnicas utilizadas con mayor frecuencia por los contadores y administradores al realizar investigaciones en las áreas de ejercicio de sus profesiones.

### **1.2 La investigación documental**

Todos hemos escuchado la recomendación de hablar con la verdad o la virtud de “decir las cosas tal y como son”. Los investigadores de las organizaciones hacen



honor a esta virtud al emplear la observación controlada para estudiar a la empresa y su evolución en un entorno actual político, económico, social y tecnológico, entre otros factores del contexto en el que se encuentra inmersa la organización.

Muchos de nosotros utilizamos este método en nuestra vida diaria sin darnos cuenta. Por ejemplo, cuando realizamos el pago de la luz, el teléfono o de la renta de nuestra vivienda, estamos empleando la observación controlada al recibir el documento que avala el pago de la obligación contraída. Un contador con esta orientación requerirá los documentos de pago que le permitan realizar el balance entre los ingresos y egresos de una organización, para deducir los rubros autorizados de los impuestos correspondientes y estar en posibilidad de concluir sobre la aplicación al reparto de utilidades de los empleados, así como el cupón de dividendos a aplicar al valor de las acciones de la organización respectiva. La ventaja principal de la observación controlada es que deja registro del hecho o evento a investigar, de manera que el investigador social, como es el caso de los administradores y contadores, puede comprobar el logro de actividades, objetivos, metas o procedimientos que desee auditar en la empresa correspondiente.

De esta manera, el método de la observación controlada emplea registros escritos y documentos que permiten conocer desde el inicio las operaciones de una empresa, si cuenta con la documentación legal que avala su existencia; tales como son el acta constitutiva, así como las altas de Hacienda y Crédito Público y el Registro de alta de trabajadores ante el IMSS y el Infonavit, entre otros documentos.

Un ejemplo, donde las decisiones gerenciales de una organización se basaron en la investigación documental, lo representa el caso de Bimbo S.A. de C.V., empresa mexicana de clase mundial. Esta organización quería saber cómo seleccionar a sus gerentes de distribución de operaciones para sus plantas en Centro y Sudamérica. Después de reclutar a un grupo de candidatos mediante fuentes de contratación interna, insertó avisos en los periódicos locales de las ciudades de referencia, con el perfil deseable buscado: a) estudios universitarios de administración, b) experiencia en operaciones de distribución de las rutas nacionales, y c) deseos de desarrollarse en la industria alimentaria de su país. La experiencia de





la empresa respecto a que no todos los universitarios mexicanos se adaptan a las condiciones sociales y culturales de los países centro y sudamericanos, le permitió superar el problema de la integración de recursos humanos con formación en la especialidad de administración de operaciones. Esta estrategia documental le resolvió la necesidad de contratar líderes locales para sus actividades de mercadeo.

### **1.3 La investigación de campo**

En la investigación de campo, a diferencia de la documental, las decisiones administrativas y contables se realizan observando directamente los eventos o hechos de interés en las áreas o temas que se desea investigar dentro de las empresas, de tal manera que los resultados de esta búsqueda permitan elegir las decisiones más rentables, de calidad o de estabilidad y motivación del recurso humano más eficiente.

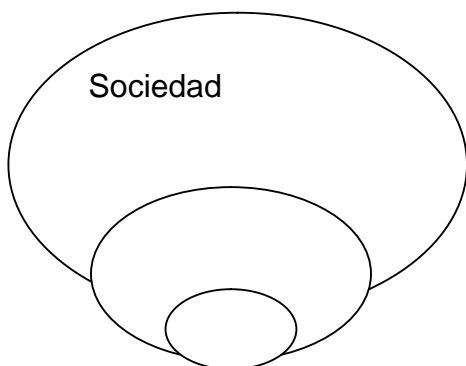
Echemos un vistazo a la forma en la que los investigadores sociales podrían abordar la pregunta de si existen diferencias de género respecto a la capacidad de liderazgo con base en rasgos de agresividad. Algunas personas creen que los hombres son, por naturaleza, más agresivos que las mujeres y que en consecuencia son mejores líderes. Otras dicen que este punto de vista es un estereotipo inducido por ambientes culturales o que, por lo menos, no siempre se presentan esas diferencias. Los psicólogos, otro grupo de investigadores sociales, desearían saber, en primera instancia, si los hombres y las mujeres con capacidades de líderes difieren realmente en cuanto a sus rasgos agresivos. Se han dedicado diversos estudios a responder esta pregunta y la evidencia encontrada parece ser inequívoca: los hombres se comportan de manera más agresiva que las mujeres, en especial si se considera la agresión física, pero esto no significa que les reporte una ventaja para influir sobre otros -capacidad de liderazgo- (Eagly y Steffen, 1986; Frieze, *et al*, 1978). Una vez que han establecido que existen diferencias de género con respecto a la agresividad y que han descrito esas diferencias, se puede establecer una



investigación de campo que establezca su influencia en las diferencias de liderazgo entre hombres y mujeres por influencia de esta variable. Esto nos llevaría a diseñar una investigación de campo en donde se mida, en líderes de las empresas seleccionadas, que sean dirigidas por hombres y mujeres, si los rasgos agresivos influyen en su capacidad de liderazgo, al conducir sus organizaciones; los instrumentos de campo que se empleen nos permitirán responder a este planteamiento. Difícilmente podríamos demostrar con investigación documental esta interrogante, que demanda un diseño observacional retrospectivo y experimental prospectivo, como veremos en unidades posteriores.

#### **1.4 Finalidades de la investigación científica**

Las ciencias sociales como la antropología, la administración, la psicología, la sociología, la contaduría y la economía, entre otras, se apoyan en el método científico para obtener respuestas a las interrogantes correspondientes al binomio humano-organización o al ternario individuo-empresa-sociedad. Recaban datos por medio de una observación sistemática y cuidadosa; intentan aclarar lo que han observado al desarrollar teorías que explican sus observaciones; generan nuevas predicciones basadas en esas teorías; y, luego, prueban sistemáticamente dichas predicciones de manera empírica, a fin de determinar si las teorías son correctas. Por lo tanto, como todos los científicos, los investigadores de las ciencias sociales emplean el método científico para describir, explicar y predecir y, finalmente, alcanzar cierto grado de control sobre el fenómeno que están estudiando. Este proceso, además, mejora las capacidades de reflexión crítica de cualquiera que haga uso consciente de él. En nuestra época, caracterizada por una acelerada etapa de cambios inducidos por la globalización o mundialización, es relevante el empleo de la investigación científica, a fin de establecer las tendencias de los cambios en la sociedad, en la empresa y en los individuos.



Relaciones elementales entre el equilibrio de los intereses de individuos y empresas de países en desarrollo.

Si aislamos el ternario sociedad–empresa–individuo, observaremos que cada una de las ciencias sociales mencionadas contribuye al estudio sistemático de las relaciones que guardan entre sí y con su

contexto (país, cultura, nivel de desarrollo, etcétera).

Cada una de estas disciplinas científicas tiene como finalidad establecer teorías que describan o expliquen las causas y efectos de las relaciones integrales, fragmentadas, totales o parciales de dicho ternario. Una teoría es un intento sistemático por explicar un gran número de hechos con muy pocos principios. Esto nos permite formar hipótesis nuevas o predicciones sobre el fenómeno en cuestión; en este caso, el nivel de equilibrio y desarrollo entre los individuos y las empresas que conforman una sociedad. Por último, si las diferencias de desarrollo entre los individuos y las empresas a las que sirven son democráticas, equitativas y justas, es muy probable que el riesgo-país sea bajo y la calidad de vida sea elevada. Por el contrario, si las relaciones individuo–empresa tienden al desequilibrio entre los objetivos de las organizaciones y las necesidades de sus empleados, es probable que las relaciones laborales y de mercado sean altamente riesgosas para trabajadores, inversionistas, proveedores y clientes en dichos países y, por ende, poco atractivas para la inversión extranjera directa en los países en vías de desarrollo.

Cada una de estas predicciones o hipótesis se puede comprobar por medio de la investigación, y los resultados deben informarnos si una teoría es mejor que otra para dar cuenta de los hechos conocidos y para predecir los nuevos hechos. En la medida en la que una o más teorías estén sustentadas por la evidencia de la investigación, deberá ser posible controlar las relaciones productivas, rentables y efectivas entre las empresas y sus trabajadores, en forma tal que la democracia, la



prosperidad y el estado de bienestar se generalicen en los países en vías de desarrollo.

#### **1.4.1 Descripción**

Recapitulando, podemos expresar que la descripción permite reunir los resultados de las observaciones realizadas en la investigación documental y en la de campo. Una vez verificada la ocurrencia de hechos empíricos, se procede a convertirlos en datos susceptibles de medida y comparación, buscando su clasificación y su dinámica interna en la relación de hechos a estudiar. La descripción lleva al investigador a presentar los hechos tal como ocurren, y confirmar o presentar nueva información, que caracterice la realidad observada, así con esta nueva información se preparan las condiciones para la explicación de los mismos.

#### **1.4.2. Explicación**

La explicación es una etapa de conocimientos científicos que requiere la observación y descripción previa. Explicar implica establecer relaciones entre características, rasgos o cualidades de un objeto, situación o acontecimiento que interesen, para ello es necesario emplear la información proporcionada por la descripción y las observaciones que se han llevado a cabo para estudiar dichas variables.

Los trabajos de investigación en las disciplinas contable-administrativas generalmente se limitan a los estudios descriptivos, y es necesario explicar las relaciones entre las variables para entender la estabilidad, crecimiento o desaparición de las organizaciones en su contexto actual.

En el mundo de las organizaciones es necesaria la identificación de los eventos, situaciones o hechos que permitan su descripción e interrelación de los mismos, que nos pueda permitir explicaciones válidas expresadas en proposiciones



teóricas que puedan ser consideradas posteriormente en alternativas o soluciones, que por su aplicación enriquezcan los conocimientos en la materia.

### 1.4.3. Predicción

Como consecuencia de las etapas de descripción y explicación científica, es posible alcanzar la etapa más avanzada de la investigación: la predicción científica. Ésta se caracteriza por poder anticipar la relación entre los rasgos, cualidades o características de los eventos, situaciones o hechos en las organizaciones de estudio.

En el mundo de las empresas, su integración, registro y funcionamiento efectivo dependen de la consideración de un conjunto de conocimientos en materia de derecho, economía, sociología, ecología y ergonomía, que sumados a los de la administración, la contaduría y la informática nos permiten asegurar que hechos como la rentabilidad, el empleo, la eficiencia y eficacia empresarial son reales, seguros y estables.

La observación, la descripción, la explicación y la predicción son consideradas etapas claves del proceso de investigación científica. Su importancia radica en que están conectadas en un nivel creciente del conocimiento científico y representan el nivel de la predicción, el que nos permite el control total de las variables organizacionales.

Observación---- Descripción---- Explicación----- Predicción científica de la empresa
--

### Bibliografía de la Unidad



## Unidad 2. La investigación documental

### Temario detallado

2. La investigación documental
  - 2.1 Conceptualización
  - 2.2 Método de análisis y de síntesis
  - 2.3 Fuentes de investigación documental
    - 2.3.1 Bibliográficas
    - 2.3.2 Hemerográficas
    - 2.3.3 Archivos históricos
    - 2.3.4 Estadísticas
  - 2.4 Otras fuentes de consulta
    - 2.4.1 Videocintas
    - 2.4.2 Audiocintas
    - 2.4.3 Microfilms
    - 2.4.4 Internet
  - 2.5 Técnicas de investigación documental
    - 2.5.1 Fichas bibliográficas
    - 2.5.2 Fichas hemerográficas
    - 2.5.3 Fichas de trabajo
      - 2.5.3.1 Fichas textuales
      - 2.5.3.2 Fichas de resumen
      - 2.5.3.3 Fichas de comentario
      - 2.5.3.4 Fichas mixtas



## 2 La investigación documental

### 2.1 Conceptualización

La investigación documental es, por su propósito y finalidad, una modalidad técnica de la investigación en ciencias sociales, la cual, aunque se considera una de las más útiles, no es la única. Hay otros métodos y técnicas -algunos ya citados- que ayudan al investigador en sus búsquedas, tales como la selección, deducción o construcción de la teoría, la observación, la entrevista, la encuesta y la experimentación.

La investigación documental consiste en el acopio de la información relacionada con el problema de investigación mediante la selección, lectura, anotación y crítica de los documentos, contrastando con lo que se conoce y desconoce del problema abordado.

Las técnicas de investigación documental registran todas las anotaciones pertinentes que corresponden al objeto de estudio que se investiga.

Algunos autores clasifican la investigación documental en escrita, estadística e iconográfica. La primera corresponde a todo lo que tenga caracteres conocidos e identificados como letras (libros, publicaciones periódicas, discursos, folletos, documentos, memorias). La estadística representa todo lo que sean números que signifiquen algo (cifras, cuadros, gráficas, tablas); y la iconográfica, todo lo que sean imágenes de personas o cosas (grabados, dibujos, pinturas, esculturas). Otros autores, como la doctora Guillermina Baena Paz, incorpora un cuarto grupo de documentos, al que denomina investigación documental técnica y que incluye lo que no se clasifica en las anteriores (útiles, instrumentos, objetos o discos).

Los documentos o fuentes de información de segunda mano se localizan en diversos lugares, como son: bibliotecas, hemerotecas, archivos físicos y electrónicos, filmotecas, fonotecas, pinacotecas, museos, ruinas arqueológicas, etcétera, a los cuales se tiene que asistir para conocer lo que hay sobre el tema a desarrollar: la búsqueda de datos o de información.



De todos los anteriores documentos, son las bibliotecas las que generalmente incluyen más material informativo necesario para las investigaciones; asimismo, es el lugar por excelencia donde se puede obtener más cantidad y variedad de datos contenidos en libros, revistas o periódicos.

Las bibliotecas y las hemerotecas pueden dividirse en función de su organización y en función de su contenido. De acuerdo con su organización, pueden ser públicas y privadas; y según su contenido, generales o especializadas.

Una parte importante de la preparación para el trabajo de investigación consiste en aprender el modo de utilizar los recursos de las bibliotecas, y esto es debido a que toda investigación implica valerse de libros, folletos, periódicos y revistas, oficios, circulares, memoranda y otros materiales informativos que existen en las bibliotecas, hemerotecas y archivos. Esto funciona de igual manera con los estudios que se basan en datos originales obtenidos en estudios de campo, así como también con los que se apoyan por entero en fuentes documentales: bibliográficas y hemerográficas.

Esto significa que el investigador que realiza una investigación de campo tiene que partir del estudio de materiales escritos existentes, apoyando su trabajo con la técnica bibliohermerográfica, que ofrece la posibilidad de establecer los antecedentes del tema a investigar, así como también debe obtener un panorama general a través de un resumen del mismo, en el que figuren los textos fundamentales, ya sea en forma de libros, artículos, ensayos, editoriales o de cualquier documento de archivo. Algunas veces resulta de gran utilidad practicar una actividad de este tipo en el momento de seleccionar un tema o plantear un problema de investigación, pues ello permite, de acuerdo con Raúl Rojas Soriano, “revisar la bibliografía y la documentación existente sobre el tema con el fin de tener una idea concreta de lo que se ha investigado hasta el momento”.





## 2.2 Métodos de análisis y de síntesis

Los pasos básicos a seguir al iniciar la investigación documental están apoyados en dos métodos que nos son familiares, puesto que los revisamos en el curso anterior de Metodología de la investigación: el método analítico y el método sintético. Ambos métodos van a permitir que desarrollemos el trabajo de investigación documental, procediendo con orden y sistematización al emplearlos como técnicas documentales en general, como son:

- ❑ Determinación de los objetivos y propósitos del trabajo.
- ❑ Elaboración del plan de trabajo.
- ❑ Recopilación, registro, lectura, evaluación y anotación del material informativo.
- ❑ Organización del material relativo al tema.
- ❑ Conceptualización del material relativo al tema.
- ❑ Redacción final.
- ❑ Presentación del informe.

De la aplicación de estos pasos y el empleo del análisis y la síntesis dependerá el éxito en nuestra investigación documental sobre los hallazgos de datos relevantes para probar nuestras hipótesis y resolver el problema planteado.

## 2.3. Fuentes de investigación documental

Vamos a revisar las fuentes de investigación documental más generales o cómodas para el investigador novicio, como son las bibliográficas, las hemerográficas, los archivos históricos y las estadísticas. Pero antes de introducirnos a estas fuentes, repasaremos las operaciones básicas de la investigación documental aplicadas al empleo de tales fuentes.

Recordemos que la investigación documental supone una secuencia de operaciones que nos conducen racionalmente a la obtención de la información necesaria en la consulta de las fuentes de información generales. Estas operaciones



son las mismas, tanto para el empleo en bibliotecas, como en hemerotecas y archivos históricos, por lo cual se mencionan a continuación:

- La búsqueda inicia en el ámbito temático que hemos seleccionado a partir de una observación de la realidad, del estudio de temas generadores del saber y de la definición de los objetos de investigación o de las unidades de análisis.
- Se plantean preguntas de investigación que especifican necesidades de información (lo que se desea saber), delimitadas en amplitud, profundidad y temporalidad. Por ejemplo: ¿qué quiero saber con respecto a este ámbito temático?, ¿qué es lo que sí sé y lo que no sé acerca del mismo?
- Se define un campo de relaciones del tema principal (tema general, subtemas, temas relacionados, términos sinónimos).
- Se identifican las fuentes de información y su ubicación, que probablemente pudieran dar respuesta a los problemas planteados.
- Se utilizan sistemas electrónicos de recuperación de la información para la búsqueda y hallazgo de los documentos relevantes y se seleccionan los que parezcan más útiles.
- Se recupera la documentación, se analiza e integra la información y se elabora un trabajo propio que debe constituir una producción de conocimientos derivados de las fuentes de investigación documental utilizadas.
- Se presenta un trabajo final susceptible de comunicarse en diversas formas (conferencias, seminarios o foros especializados, así como artículos para publicación).

### **2.3.1 Bibliográficas**

Las fuentes bibliográficas están representadas por el conjunto de obras que habremos de consultar y que están relacionadas, en mayor o menor grado, con nuestro tema. Se recomienda obtener una lista numerosa que después dividiremos



en la forma siguiente, pero sólo si el número de libros así lo requiere: a) bibliografía de base, b) bibliografía de consulta, c) bibliografía relacionada con el tema.

Se recomienda que para obtener una lista completa, debemos consultar a diversos maestros, eruditos u hombres de ciencia, emplear catálogos de las librerías y bibliotecas, así como recurrir a nuestro asesor para obtener su aprobación, orientación y consulta.

### **2.3.2. Hemerográficas**

El conjunto de artículos especializados en el tema que estamos investigando en publicaciones periódicas nos encaminará a la hemeroteca. En ésta se encuentran las revistas que acumulan la información por áreas de especialidad, generada por los diversos campos del conocimiento de las profesiones universitarias. El caso de la profesión médica agrupa la información por especialidades: pediatría, inmunología, gastroenterología, neumología, farmacología, oncología, hematología, cardiología, neurología, tanatología, geriatría, gerontología y psiquiatría, entre otras. Para cada una de estas especialidades existen revistas nacionales e internacionales que recogen los resultados de los avances de la investigación y desarrollo de dichas profesiones. La consulta de los *abstracts* o resúmenes de publicaciones sobre el área y tema que se investiga es garantía de alcanzar el último estado del conocimiento que se está indagando.

### **2.3.3 Archivos históricos**

Los archivos históricos corresponden a las secciones de información que guardan y conservan los registros retrospectivos que fundamentan el origen, antigüedad y evolución de las organizaciones e instituciones de un país o ciudad, ya sean públicas o privadas. En el caso de la ciudad de México, la lista de bibliotecas y centros de



documentación que cuentan con secciones de archivos históricos es innumerable; baste con mencionar algunos ejemplos a continuación:

- Instituto Nacional de Antropología e Historia.
- Oficina de Servicios Bibliotecarios del Banco de México.
- Biblioteca de Nacional Financiera.
- Bibliotecas de cada una de las Secretarías de Estado.
- Bibliotecas de importantes organismos gubernamentales como Pemex, IMSS, ISSSTE, Infonavit, CFE, etcétera.
- Bibliotecas de las facultades, escuelas, centros e institutos de investigación de la UNAM. Es conveniente recordar que la UNAM tiene más de 1 000 edificios, en donde existen oficinas administrativas y académicas que seguramente cuentan con archivos históricos sobre la evolución de las dependencias universitarias.
- Departamento de Investigaciones Históricas del Castillo de Chapultepec.
- Colegios profesionales de contadores públicos y de los licenciados en administración, Conacyt e instituciones de educación superior ubicadas en la ciudad de México, entre muchas otras.

#### **2.3.4 Estadísticas**

Como sabemos, el Instituto Nacional de Estadística, Geografía e Informática (INEGI), es el centro documental que concentra la mayor información estadística de la nación, en virtud de que instrumenta los censos poblacionales y económicos que se realizan cada diez años. Esto, independientemente de que en cada una de las instituciones señaladas con anterioridad se cuenta con secciones de estadística.



## 2.4 Otras fuentes de consulta

En la actual sociedad tecnológica nos apoyamos en diversos medios para registrar y almacenar la información, como son el empleo de videocintas para la información gráfica y auditiva; las audiocintas, cuando la información es exclusivamente auditiva; los microfilmes, que permiten compactar y aprovechar el espacio disponible; y el popular Internet, que es el medio por excelencia para realizar búsquedas de información primaria y secundaria.

Todos estos medios de registro y almacenamiento de datos, información y conocimiento pueden ser clasificados bajo el rubro de conocimientos de divulgación. Con ello se pretende agrupar tanto la información de primera mano, representada por los bancos de datos sobre estructuras químicas y sus propiedades físicas y biológicas, por ejemplo, dadas a conocer por institutos y universidades que investigan en la materia, así como los numerosos bancos de datos en materia económica, comercial y administrativa proporcionados por los países en general. El primer ejemplo, de los bancos de datos de estructuras químicas, corresponde a conocimiento primario, y el segundo, del banco de datos económicos, a fuentes secundarias de información. Las fuentes primarias de información están caracterizadas particularmente por tres cualidades: crítica razonada de los datos o afirmaciones expuestas, exposición de las fuentes de la información transmitida y que ésta sea recogida directamente de las obras de investigadores de primera mano. Sin embargo, se reconoce que los estudios o conocimientos razonados y con el empleo de instrumentos válidos y confiables, aún no basados en datos de primera mano, también son conocimientos de divulgación.

Por supuesto que en la medida en que la divulgación de los conocimientos sea más amplia, esté más próxima al dato original, tanto más interesará a los lectores especializados o bien a lectores de capacidad y actividad intelectuales más desarrolladas.



### **2.4.1 Videocintas**

Información almacenada en iconos o imágenes para ser reproducida mediante televisión o monitor.

### **2.4.2 Audiocintas**

Información almacenada en cintas magnéticas para ser reproducida mediante un aparato de audio.

### **2.4.3 Microfilms**

Películas pequeñas de acetato mediante las cuales se registran datos escritos; son de fácil almacenamiento.

### **2.4.4 Internet**

La supercarretera de la información o red electrónica de acceso mundial a la información.

## **2.5 Técnicas de investigación documental**

Los instrumentos de trabajo que sirven para recoger la información escrita en una forma ordenada y fácil de manejar son conocidos con el nombre de fichas. Éstas son tarjetas de cartulina, de aproximadamente la mitad de una hoja tamaño carta, donde se anotan las referencias del material documental consultado. Las fichas adquieren diferentes nombres, según sus fuentes y finalidades, como veremos más adelante.



### 2.5.1 Fichas bibliográficas

Son fichas bibliográficas las que sirven para transcribir los datos esenciales de un libro, con los siguientes elementos:

- a) Autor, iniciando con el apellido paterno, materno y el nombre.
- b) Título del libro.
- c) Edición.
- d) Editorial.
- e) Lugar de edición.
- f) Fecha de edición.
- g) Número de paginas.

Las fichas bibliográficas se encuentran en las bibliotecas públicas en ficheros metálicos o de madera; estas fichas están clasificadas y ordenadas de manera alfabética por autor, tema o título de la obra.

Ejemplo de ficha bibliográfica por autor:

550.9 (Clave del área)

M119c (Clave de autor)

Ridley, Matt (a)

Genoma. La autobiografía de una especie en 23 capítulos (b)

Editorial Taurus (d)

España, 2000 (e) y (f)

388 pp. (g)

Investigaciones sobre el genoma humano

Esta misma ficha bibliográfica por autor se puede encontrar por título de la obra o por encabezamiento de materia.



### 2.5.2 Fichas hemerográficas

Las fichas hemerográficas sirven para anotar los datos de una revista y contienen la misma información que las fichas bibliográficas, exceptuando el nombre del artículo de la revista.

Ejemplo de ficha hemerográfica:

119	(Número progresivo de acceso automatizado)
c369	(Clave revista)
	Marcial, Juan (Autor del artículo)
	Apoya el puma a Telmex en tendido de cable submarino (Título del artículo)
	UNAM hoy (Nombre de la revista)
	Publicación de la Dirección General de Información, UNAM (Editorial), Año 6/ Núm. 31, marzo 1998 (Volumen y número de la revista, fecha de la misma), pp. 20-22 (Páginas donde se encuentra el artículo en la revista).
	Coordinación de la Investigación Científica (Ubicación de la revista).

### 2.5.3 Fichas de trabajo

Las fichas de trabajo se utilizan para transcribir la información bibliográfica o hemerográfica del material de referencia consultado, buscando con ello soportar o enjuiciar la hipótesis o reforzar la propuesta de tesis. Estas fichas adquieren el nombre de su contenido o finalidad: ficha textual es aquella donde se transcribe lo expuesto por el autor; ficha de resumen, aquella donde se redacta en pocas palabras





la idea que el autor expresa, sin alterar en nada el sentido original; ficha de comentario en la que se menciona la ficha a donde se puede remitir para encontrar la información completa, evitándose con esto el tener que repetirla.

### 2.5.3.1 Fichas textuales

De todas las fichas mencionadas, las de mayor utilidad para el trabajo intelectual son las textuales. Para su elaboración, Maurice Eyssautier de la Mora recomienda “primeramente, un esquema de trabajo o índice de contenido; enseguida, hacer un listado de los temas principales, tomados del propio índice; y, por último, confeccionar su fichero en el listado de temas genéricos (o descriptores), los cuales son sacados de su índice de contenido”.

Se sugiere que la ficha textual contenga por lo menos la siguiente información: a) tema general; b) tema(s) específico(s), c) nombre del autor, d) nombre del libro, e) nombre de la editorial, f) lugar de la publicación, g) año de edición, h) número de edición, i) página(s) de donde se obtuvo la cita, j) cita del autor, k) número de tema, basado en su propio índice de contenido, l) número de cita, enumerándolas progresivamente.

Ejemplo de una ficha de cita:

(a) Método científico	(b) (Método general)	(b) (Método especial)
(c) Bunge, Mario	(d) La Investigación científica, su estrategia y su filosofía	(f) Barcelona, España
(e) Editorial Ariel,	(g) 1975,	(h) (4a. ed.)
(i) P	(k) 24 2.6	(l) 17
“Cada método especial de la ciencia es, pues, relevante para algún estudio particular...”		



### **2.5.3.2. Fichas de resumen**

Contienen los mismos elementos anteriores, destacándose por presentar, en la parte central del cuerpo de la ficha, una síntesis de los textos o temas investigados.

### **2.5.3.3. Fichas de comentario**

Nos permiten resaltar aspectos centrales de los temas, variables o autores estudiados. En forma similar, se destacan en el cuerpo de la ficha las ideas centrales, paráfrasis o párrafos que deseemos comentar específicamente.

### **2.5.3.4. Fichas mixtas**

Son aquéllas en las que el investigador mezcla los formatos anteriormente revisados.

## **Bibliografía de la Unidad**



## Unidad 3. La investigación de campo

### Temario detallado

3. La investigación de campo
  - 3.1 Conceptualización
  - 3.2 Métodos de investigación de campo
    - 3.2.1 El método experimental
    - 3.2.2 El método de estudio de casos
    - 3.2.3 El método estadístico
  - 3.3 Técnicas de investigación de campo
    - 3.3.1 Observación
    - 3.3.2 Diseño de cuestionarios
    - 3.3.3 Diseño y realización de entrevistas
    - 3.3.4 Aplicación de encuestas

### 3.1. Conceptualización

El hombre a través de la historia ha aspirado a saber cuál es el objeto de su existencia, de su realidad y del entorno en el que convive. Los resultados de esta averiguación le han permitido crear la cultura, el arte, la ciencia y la tecnología. El motor de esta necesidad de conocer surge de su curiosidad, elemento fundamental en la personalidad del investigador, que lo lleva a cuestionar o a buscar de manera indirecta (como lo revisamos en la unidad anterior), y de forma directa al diseñar, observar, medir y experimentar en sí mismo y en su entorno el conocimiento que le permita evolucionar, vivir y trascender.

Podemos aceptar, sin temor a equivocarnos, que las fuentes directas de observación y experimentación de los fenómenos, objetos e intereses del hombre, representan la fuente de conocimiento más emocionante, productiva y plausible del saber. Esta indagación es la mejor forma de dar respuesta sistemática a las múltiples



preguntas que se hace el ser humano. Por lo tanto, definiremos a la investigación de campo como el proceso de aplicación del método científico, para obtener la información objetiva, relevante y fidedigna que nos permita verificar, corregir, aplicar o predecir el conocimiento de manera directa, anticipada y controlada, en el lugar, tiempo o unidades de análisis que nos interesen.

La ventaja que nos ofrece la investigación de campo es que se basa en un contexto empírico o conceptual, cuyo propósito fundamental consiste en desarrollar una teoría mediante el descubrimiento y la generalización del comportamiento de las variables y la prueba de las hipótesis que las validan en las unidades de análisis correspondientes.

Otra ventaja consiste en que representa el punto de partida para proponer generalizaciones y niveles de abstracción que posibiliten la formulación de las hipótesis que pueden utilizarse posteriormente, buscando con ello el desarrollo de la teoría basada en principios y leyes.

### **3.2. Métodos de investigación de campo**

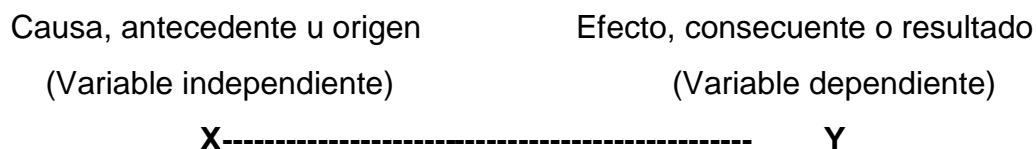
A continuación explicaremos los tres métodos de investigación de campo más empleados en las disciplinas sociales y contable-administrativas: el método experimental, el método de estudio de casos y el método estadístico.

#### **3.2.1. El método experimental**

La investigación o estudio en el que se manipulan deliberadamente una o más variables independientes (antecedentes o causas supuestas) para observar las consecuencias de la manipulación realizada sobre una o más variables dependientes (efectos o resultados), dentro de una situación controlada por el investigador, es lo que entendemos por método experimental.



La situación controlada que establece el investigador implica que éste ejerza la acción sobre alguna de las variables y mida la influencia (en el caso de la variable independiente) o el efecto de dicha manipulación (en el caso de la variable dependiente), como se muestra en el siguiente esquema:



La variable independiente es la que se considera la causa, antecedente u origen en una relación de hechos naturales, sociales o económicos que desee investigarse; y al efecto, consecuencia o resultado de la acción de la variable independiente se le conoce como variable dependiente. Estos vocablos han sido aportados por las matemáticas utilizando la definición de función, simbólicamente:

$$Y = f(X)$$

(Variable dependiente) = (está en función de) (variable independiente)

Los valores que se le otorguen a la variable dependiente (Y) están en función de los valores que tenga o se asignen a la variable independiente (X). Veamos algunos ejemplos. Ante el planteamiento del problema siguiente, identifíquense sus variables.

¿En qué medida la incorporación de los contadores o administradores a una empresa pequeña favorece la función financiera efectiva de la organización de referencia?

(Función financiera efectiva) = f (incorporación de contadores o administradores a una empresa pequeña)



De esta relación de hechos se desprende que las empresas pequeñas que cuenten con un profesional de la contaduría o de la administración asegurarán una efectiva función financiera; en otras palabras, si desaparece la variable independiente, deja de existir la variable dependiente; en este caso, el hecho deseado, la efectiva función financiera en la administración de la empresa.

Incorporación de contadores o administradores (VI)	-----	Efectividad de la función financiera en la empresa (Vd)
--	-------	---

Es evidente que otros profesionistas pueden desarrollar con efectividad la función financiera de una organización, pero esto significa que dependen de la preparación específica en la materia; es decir, en el área de finanzas. Es más lógico aceptar que existe una relación evidente entre el hecho de estudiar una licenciatura que incorpora la función de las finanzas en su plan de estudios y el grado de éxito al ejercer las decisiones en la materia por el profesional de dicha área.

Con el ejemplo anterior podemos identificar los elementos del método experimental: las variables, las unidades de análisis y la comparación de los grupos (el experimental, donde opera la Vi, y el control o testigo, donde no opera la Vi).

Por otra parte, la comparación entre dos grupos permite contrastar la influencia y magnitud de la variable independiente sobre la dependiente. En el primer grupo operaría la presencia de la variable independiente, por lo que a éste se le denomina grupo experimental (A), y en el segundo grupo estaría ausente dicha variable, por lo que a éste se le denomina grupo control o testigo (B).

_____ Grupo experimental (A) _____		
Incorporación de licenciados en contaduría o en administración (Variable independiente)	-----	Efectividad en las decisiones financieras (Variable dependiente = Ya)



Unidad de análisis = Empresas pequeñas de la delegación de Coyoacán durante el año 2000.

-----Grupo control o testigo (B)----

Cualquier otra persona con licenciatura diferente a las citadas o sin ella (Variable independiente ausente)	_____	Efectividad en las decisiones financieras (Variable dependiente = Yb)
--	-------	---

Unidad de análisis, sin cambio, y en igual número al grupo experimental).

Ahora plantearemos el problema empleando el método experimental. Retomando el ejemplo anterior, el planteamiento quedaría de la forma siguiente: ¿en qué grado la incorporación de licenciados en contaduría o administración a las empresas pequeñas en la delegación de Coyoacán durante el año 2000 influyó en la efectividad de las decisiones financieras de tales empresas, en comparación con las organizaciones que no tuvieron al frente un profesionista de las disciplinas citadas?

Hipótesis de trabajo. Existe una relación significativa entre el papel desempeñado por los licenciados en contaduría o administración en las empresas pequeñas de la delegación Coyoacán durante el año 2000 y su influencia en la efectividad de las decisiones financieras, en comparación con el grupo de empresas que no cuentan con un profesionista de las disciplinas citadas.

Hipótesis nula. No existen diferencias significativas en los resultados sobre la efectividad de las decisiones financieras entre el grupo experimental y el grupo control de los profesionistas de las empresas investigadas.

El investigador de nuestro ejemplo tiene que integrar el grupo A (experimental) con empresas pequeñas ubicadas en la delegación de Coyoacán que cuenten con licenciados en administración o contaduría al frente de la función financiera de ellas. Por otro lado, tendrá que seleccionar empresas pequeñas con las mismas características que las del grupo anterior, a fin de integrar el grupo B (control), pero



que tengan al frente de la función financiera profesionistas de licenciatura diferente o sin ella. La única variación entre las empresas seleccionadas deberá ser la profesión del responsable de tomar las decisiones en materia financiera, por lo que ambos grupos deberán mantener el mismo número de empresas pequeñas de acuerdo con la teoría de la organización en la que se apoye la investigación de campo.

### **3.2.2. El método de estudio de casos**

Este método consiste en integrar datos, sucesos y eventos empíricos de empresas del entorno nacional donde se destaquen las áreas generales de las disciplinas contable-administrativas, como son las de recursos humanos, finanzas, mercadotecnia, fiscal, auditoría, producción, sistemas o dirección de las organizaciones de todo tipo y tamaño.

El método de casos se estructura siguiendo una serie de pasos, a fin de presentar una coherencia didáctica para su empleo. Fernando Arias Galicia, destacado docente e investigador de nuestra facultad, propone los siguientes pasos:

1. Introducción.
2. Suposiciones.
3. Diagnóstico.
4. Posible(s) solución(es).
5. Posible(s) consecuencia(s).
6. Análisis de beneficio/costo.
7. Estrategias de implantación.
8. Control.
9. Resumen y conclusiones.
10. Referencias bibliográficas.





El método de casos, en la investigación de campo, es de gran riqueza para la evaluación de los aprendizajes y la enseñanza de las áreas contables y administrativas, puesto que constantemente observamos convocatorias para su planteamiento y estructuración en las divisiones de posgrado de las universidades de nuestro país.

### **3.2.3. El método estadístico**

Los métodos de análisis estadístico que pueden aplicarse a la investigación de campo se clasifican en: métodos de análisis paramétricos y métodos de análisis no paramétricos. Cada uno de éstos posee sus características y presuposiciones que los sustentan, y de la elección de cada clase de análisis y ejemplos efectuados dependen las decisiones en que se ejemplifica la información investigada. Por otra parte, es importante destacar que en una misma investigación de campo pueden llevarse a cabo análisis paramétricos para algunas variables e hipótesis, y análisis no paramétricos para otras. La palabra parámetro, de donde deriva paramétrico, se refiere a las estadísticas de la población o universo que se investiga. Se recomienda que se busquen textos sobre estadística inferencial, de la muestra a la población o viceversa.

## **3.3. Técnicas de investigación de campo**

### **3.3.1. Observación**

La observación es la técnica del método científico que deriva del contacto directo con los objetos, fenómenos o unidades de análisis que se desea investigar. Además, es una experiencia que puede ser casual o contingente, y en la experimentación se convierte en una actividad necesaria, como ya lo advertimos previamente.



La observación puede ser activa o pasiva. En una primera instancia, la observación de los objetos es pasiva, el sujeto cognoscente o investigador simplemente recibe lo dado por aquéllos. El procedimiento para observar el objeto de estudio o interés consiste en transformar esa observación pasiva en activa. Para ello, se busca ponerla a salvo de las intervenciones extrañas, de los puntos de vista personales y los errores introducidos por la visión del sujeto. Desde este punto de vista, el principio de observación remonta la visión antropomórfica de la realidad, que había sido el fundamento de gran parte de la temática científica anterior al método experimental iniciado por Galileo.

El punto de partida del conocimiento científico no son, por tanto, los simples órganos sensoriales, sino los sentidos prolongados a través de instrumentos contruidos para observar los objetos. El telescopio y el microscopio son ejemplos de ello.

Recordemos que en la antigüedad se había hablado de experimentos y algunos científicos griegos construyeron aparatos para tal fin. Pero el sentido que tenían éstos no era el de ser instrumentos de observación e investigación más perfecta de los objetos de interés, sino mostrar físicamente las verdades obtenidas con procedimientos matemáticos. El telescopio de Galileo, en cambio, tenía una función cognoscitiva y le permitió superar las limitaciones de la simple observación sensorial.

La mayoría de los investigadores, al emplear esta técnica, conocen la necesidad de precaverse de los posibles errores que una observación mal aplicada puede introducir en los objetos de estudio. Por tanto, es recomendable que el observador mantenga su estado de ánimo neutral, es decir, con objetividad sobre lo que observa y la consecuente repetición por parte de otros estudiosos, a fin de corroborar la validez de las observaciones realizadas por el primero.



### 3.3.2. Diseño de cuestionarios

El cuestionario representa el instrumento más valioso utilizado en las disciplinas contable-administrativas y consiste en un conjunto de preguntas que desarrollan las variables que se desea medir, las cuales forman parte del planteamiento del problema y de las hipótesis que sirven de guía a la investigación que se realiza.

El tipo de preguntas que se puede realizar es básicamente de dos tipos: abiertas y cerradas.

Las preguntas abiertas sirven para los estudios descriptivos sobre la relación de variables que se asocia, y en algunos casos se pueden incluir en estudios explicativos o con hipótesis centrales de trabajo, pero no son útiles en los estudios (investigaciones) cuya finalidad es la predicción entre las variables de estudio.

Por otra parte, las preguntas cerradas contienen categorías u opciones de respuesta que han sido delimitadas en función con lo que se desea saber. En otras palabras, se presenta a las unidades de análisis seleccionadas las posibilidades de respuesta, y éstas deben circunscribirse a ellas. Pueden ser de dos opciones o dicotómicas, ejemplo: ¿es usted licenciado en administración? Sí/No o brinde más alternativas de respuesta: ¿Cuál es el puesto que desempeña actualmente en su empresa? ( ) Director, ( ) Gerente, ( ) Subgerente, ( ) Coordinador, ( ) Jefe de área, ( ) Supervisor, ( ) Empleado, ( ) Obrero, ( ) Otro.

Es evidente que el diseño de cada cuestionario obedecerá a los diferentes problemas de investigación, lo que originará que en cada caso el tipo de preguntas sea diferente. Lo recomendable es combinar todos los tipos de preguntas, buscando las ventajas que esto nos pueda proporcionar en la información solicitada.

Las preguntas cerradas son fáciles de procesar y preparar para su análisis e interpretación. Además, estas preguntas requieren de un menor esfuerzo por parte de los sujetos encuestados.



### 3.3.3. Diseño y realización de entrevistas

La entrevista consiste en obtener los datos de interés o la información oral cara a cara o por teléfono. Es un instrumento de la observación controlada que tiene como principal ventaja su empleo en personas que no saben leer y escribir. El empleo de la entrevista está limitado al presupuesto con que cuente la investigación, en virtud del tiempo invertido en los sujetos de estudio y la capacitación que hay que proporcionar a los entrevistadores; su aplicación puede resultar muy costosa.

Por estas razones, es conveniente incluir en su diseño las variables relevantes del problema a investigar y cuidar su realización con un perfil amable, cálido y respetuoso por parte del entrevistador. El lugar donde se practique la entrevista es importante, puesto que puede favorecer o dificultar la obtención de la información deseada; asimismo, la forma de abordar del entrevistador puede invitar o inhibir la cooperación de los sujetos de la muestra a investigar.

En el área de los recursos humanos de las empresas, normalmente se cuenta con una oficina acondicionada para las entrevistas que realiza el área, gerencia o sección de la empresa, a fin de facilitar el trabajo de seleccionar los candidatos idóneos a los puestos vacantes de la empresa y de conformidad con un perfil previamente reflexionado que incluye los conocimientos demandados, profesión, habilidades, aptitudes o aspiraciones del puesto y del aspirante.

El profesional responsable de esta función, por lo general un psicólogo o un administrador, explora las características de los candidatos respecto al perfil demandado por la vacante con el fin de realizar una comparación armónica entre ambos perfiles, lo que llevaría a satisfacer las necesidades de la persona que llene el puesto, así como el logro de los objetivos de la organización correspondiente.



#### **3.3.4. Aplicación de encuestas**

Esta técnica se utiliza para recabar información empleando los cuestionarios, pero el encuestador realiza las anotaciones de las respuestas proporcionadas por el encuestado.

La información obtenida nos puede proporcionar los elementos para realizar un análisis cuantitativo de los datos, con el fin de registrar la magnitud de los problemas investigados.

#### **Bibliografía de la Unidad**



## Bibliografía



## Apéndice. Elaboración de un mapa conceptual

Los alumnos del Sistema de Universidad Abierta (SUA), a diferencia de los del escolarizado, estudian por su cuenta las asignaturas del plan de estudios correspondiente. Para asimilar el contenido de éstas, requieren consultar y estudiar la bibliografía específica que se les sugiere en cada unidad, actividad nada sencilla, pero indispensable para que los alumnos puedan desarrollar las actividades de aprendizaje y prepararse para los exámenes. Un recurso educativo del que pueden valerse los estudiantes, es el mapa conceptual.

### ¿Qué es un mapa conceptual?

- ✓ Es un **resumen o apunte gráfico**.
- ✓ Es un esquema gráfico en **forma de árbol, que muestra la relación existente entre los aspectos esenciales estudiados**, relativos a una unidad de una asignatura o de una asignatura completa, o bien, de un capítulo de un libro o un libro completo.
- ✓ Es una **estructura jerárquica en cuya parte superior** se ubica el aspecto de **mayor nivel de implicación o “término conceptual”**, de éste se derivan otros de **menor grado de implicación** que se relacionan de manera subordinada, por lo que, se localizan en niveles inferiores y así sucesivamente en orden descendente, como se observa en el ejemplo de mapa conceptual de la Introducción a la teoría general de la Administración.



### ¿Qué ventajas tiene para el alumno un mapa conceptual?

- ✓ Cuando el alumno estudia nuevos contenidos, la construcción de un mapa conceptual le permite **reflexionarlos, comprenderlos y relacionarlos**, es decir, **reorganiza y reconstruye** la información de acuerdo con su propia lógica de entendimiento.
- ✓ Al encontrar las conexiones existentes entre los aspectos esenciales o “términos conceptuales” (clave) del contenido estudiado, el alumno aprenderá a **identificar la información significativa** y a dejar de lado la que no es relevante.
- ✓ El alumno aprende a identificar las ideas principales que el autor de un libro de texto expone, argumenta o analiza; así como a jerarquizarlas y relacionarlas con otros conocimientos que ya posee.
- ✓ La elaboración de un mapa conceptual ayuda a los estudiantes a reproducir con mucha aproximación el contenido estudiado.
- ✓ La construcción de un mapa conceptual estimula en el alumno el **razonamiento deductivo**.

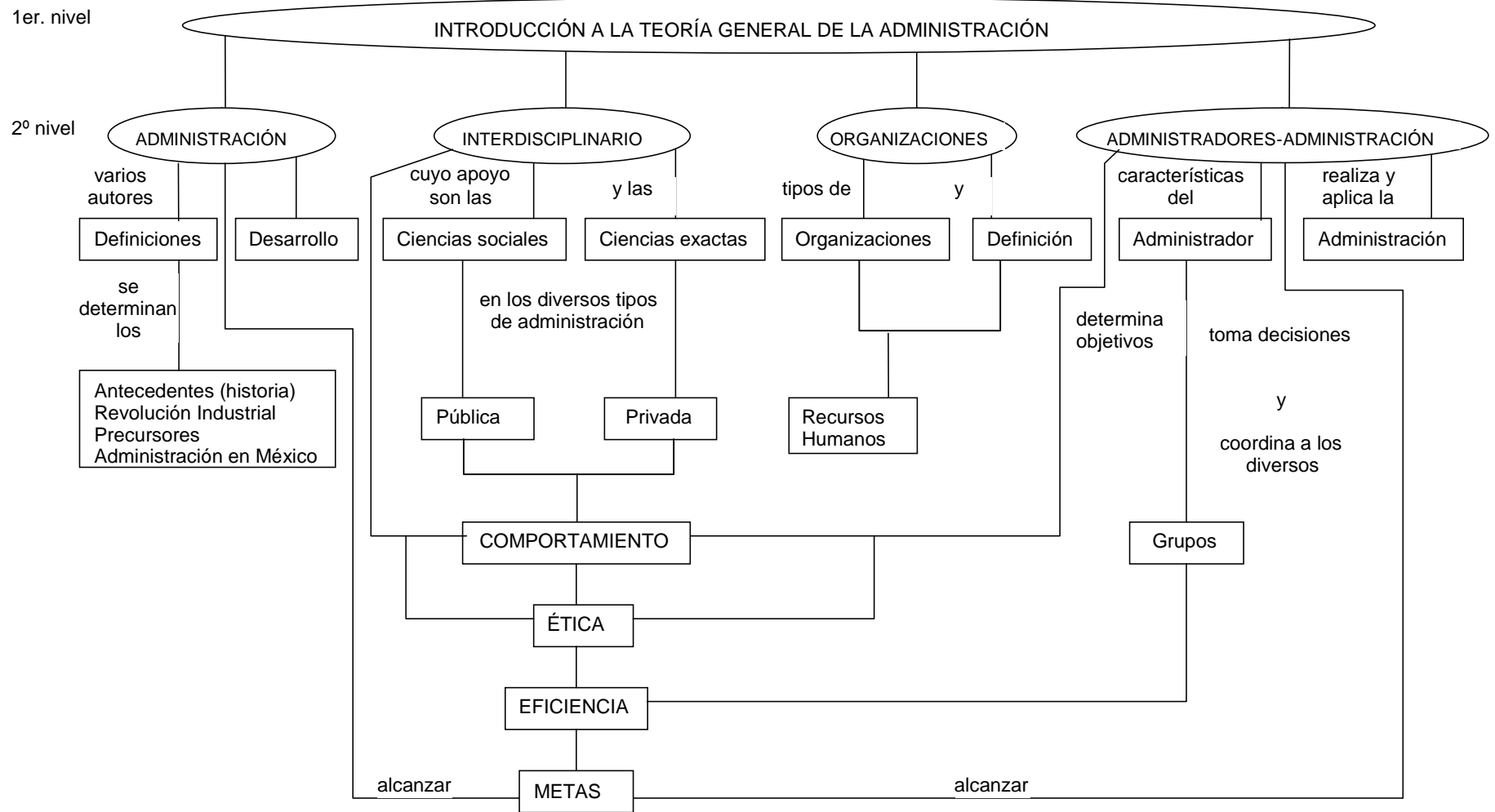
### ¿Cómo se elabora o construye un mapa conceptual?

1. Realice una primera lectura del capítulo del libro que se le indica en la bibliografía específica sugerida. Preste atención a la introducción y a las notas que el autor hace acerca de los temas y subtemas, porque le ayudarán a comprender la estructura del capítulo; además revise los esquemas, las tablas, las gráficas o cualquier ilustración que se presente. Esta lectura le permitirá tener **una idea general** del contenido del capítulo.
2. Realice una **lectura analítica** del contenido del capítulo, léalo por partes guiándose por la división que el propio autor hace de los temas y subtemas, que por lo general, es más o menos extensa según el tema de que se trate y su complejidad.





3. Lea las ideas contenidas en los párrafos, **analícelos completamente**, ya que en ellos, el autor define, explica y argumenta los aspectos esenciales del capítulo; también describe sus propiedades o características, sus causas y efectos, da ejemplos y, si se requiere, demuestra su aplicación.
4. Al analizar las ideas contenidas en los párrafos, **identifique los “términos conceptuales” o aspectos esenciales** acerca de los cuales el autor proporciona información específica.
5. Elabore un **listado de los principales “términos conceptuales”**. Identifique el papel que juega cada uno de ellos y **ordénelos de los más generales e inclusivos a los más específicos o menos inclusivos**.
6. Liste para cada “término conceptual” lo que el autor aborda: definición, propiedades o características, causas y efectos, ejemplos, aplicaciones, etcétera.
7. Coloque los “términos conceptuales” con los aspectos que en ellos se señalan, **en forma de árbol**. **Encierre** en un círculo o rectángulo cada término. Coloque el de mayor inclusión **en el nivel superior** y el resto, **ordénelo de mayor a menor inclusión**. Verifique que la jerarquización sea correcta.
8. Relacione los “términos conceptuales” **mediante líneas** y si es necesario, **use flechas que indiquen la dirección** de las relaciones. Verifique que las relaciones horizontales y verticales sean correctas, así como las relaciones cruzadas (aquellas que se dan entre “términos conceptuales” ubicados opuestamente, pero que se relacionan entre sí).
9. Construya **frases breves o palabras de enlace** que establezcan o hagan evidente las relaciones entre los “términos conceptuales”.
10. Analice el ejemplo del mapa conceptual de la Introducción a la teoría general de la Administración. Identifique los niveles, “los términos conceptuales”, los aspectos que de ellos se derivan, las relaciones horizontales, verticales y cruzadas.



**Ejemplo de mapa conceptual de la Introducción a la teoría general de la Administración (Profra. Rebeca Novoa)**





**Tutorial para la asignatura de Metodología de la investigación II** es una edición de la Facultad de Contaduría y Administración. Se terminó de imprimir en mayo de 2003. **Tiraje:** 150 ejemplares. **Responsable:** L. A. y Mtra. Gabriela Montero Montiel, Jefa de la División de Universidad Abierta. **Edición a cargo de:** L. A. Francisco Hernández Mendoza y L. C. Aline Gómez Angel. **Revisión a cargo de:** Lic. María del Carmen Márquez González y L. C. Nizaguié Chacón Albarrán.



**Dr. Juan Ramón de la Fuente**  
Rector



**Lic. Enrique del Val Blanco**  
*Secretario General*

**Mtro. Daniel Barrera Pérez**  
*Secretario Administrativo*

**Lic. Alberto Pérez Blas**  
*Secretario de Servicios a la Comunidad*

**Dra. Arcelia Quintana Adriano**  
*Abogada General*

**Dr. José Narro Robles**  
*Coordinador General de Reforma Universitaria*



**C.P.C. y Maestro Arturo Díaz Alonso**  
*Director*

**L.A.E. Félix Patiño Gómez**  
*Secretario General*

**Dr. Ignacio Mercado Gasca**  
*Jefe de la División de Estudios de Posgrado*

**C.P. Eduardo Herrerías Aristi**  
*Jefe de la División de Contaduría*

**L.A. y Maestro Adrián Méndez Salvatorio**  
*Jefe de la División de Administración*

**Ing. y Mtra. Graciela Bribiesca Correa**  
*Jefa de la División de Informática*

**L.A. y Maestro Jorge Ríos Szalay**  
*Jefe de la División de Investigación*

**L.Ps. y Mtro. Fco. Javier Valdez Alejandro**  
*Jefe de la División de Educación Continua*

**L.A. y Mtra. Gabriela Montero Montiel**  
*Jefa de la División de Universidad Abierta*

**L.C. José Lino Rodríguez Sánchez**  
*Secretario de Intercambio Académico*

**L.A. Carmen Nolasco Gutiérrez**  
*Secretaria de Planeación Académica*

**L.A. Rosa Martha Barona Peña**  
*Secretaria de Personal Docente*

**L.A. Gustavo Almaguer Pérez**  
*Secretario de Divulgación y Fomento Editorial*

**L.A. Hilario Corona Uscanga**  
*Secretario de Relaciones*

**L.C. Adriana Padilla Morales**  
*Secretaria Administrativa*

**L.A. María Elena García Hernández**  
*Secretaria de Planeación y Control de Gestión*

**L.E. José Silvestre Méndez Morales**  
*Subjefe de la División de Estudios de Posgrado*

**Dr. Sergio Javier Jasso Villazul**  
*Coordinador del Programa de Posgrado en Ciencias de la Administración*

**L.A., L.C. y Mtro. Rafael Rodríguez Castelán**  
*Subjefe de la División de Estudios Profesionales*

**L.C. y Mtro. Juan Alberto Adam Siade**  
*Subjefe de la División de Investigación*

**L.A. y Maestro Eric Manuel Rivera Rivera**  
*Jefe de la División Juriquilla*

**C.P. Rafael Silva Ramírez**  
*Asesor de la Dirección*

**L.A. Balfred Santaella Hinojosa**  
*Jefe de Administración Escolar*