

PLANEACIÓN ORGANIZACIONAL COMO EJE FUNDAMENTAL DE LA
PERMANENCIA Y ÉXITO DE LAS EMPRESAS A LARGO PLAZO

ADMINISTRACIÓN DE EMPRESAS MODELAJE
FINANCIERO Y VALORACIÓN DE EMPRESAS

ESTUDIANTE:

DIANA PAOLA PINEDA RODRIGUEZ

CÓDIGO: 4700756

DOCENTE:

JAIRO GUTIERREZ CARMONA

CAJICÁ

2022

*“La planificación a largo plazo no es pensar en
decisiones futuras, sino en el futuro de las decisiones
presentes”*

Peter Drucker.

INTRODUCCIÓN

El propósito principal del presente ensayo es identificar que el éxito de las empresas se puede lograr de manera eficiente a través de la planeación organizacional lo cual resulta ser una temática muy importante para la permanencia de las empresas al largo plazo, y así mismo de dar a conocer un enfoque distinto de la planeación por medio de estrategias y fundamentos financieros que lleven a la organización hacia la situación futura deseada de acuerdo con los recursos que posee la misma, se piensa analizar varias formas de planear con el objetivo de ampliar el concepto y las formas posibles en que las estrategias ejecutadas en los diferentes procesos de planeación organizacional garantizan y crean valor para el futuro.

En mi opinión este es un tema que debe tratarse y estudiarse, ya que en el mundo empresarial existen diversidad de estrategias que incurren en los procesos de planeación funcional que de una u otra forma lo que hacen es comprometer el rumbo o futuro de las organizaciones adaptándolas a las necesidades y al entorno para que así se logre la permanencia de la misma todo esto estableciendo prioridades de forma clara y concisa asegurando la expansión de operaciones y vislumbrando las tendencias que la empresa, sector o entorno pueden tomar en el futuro.

Para comenzar se definirá la planeación como la proyección y diseño del futuro de una

empresa, proceso que se realiza previamente a la puesta en marcha de acciones ya sean de corto, mediano o largo plazo. Es decir, la planeación es una decisión anticipada que debe ser clara y estar enfocada al cumplimiento de los objetivos de la organización para que así se determine el rumbo hacia donde se dirige la misma, implica administración de recursos, diseño, organización y medios para lograr lo que se busca y se cuentan con tres tipos de planeación los cuales son la estratégica, la táctica o funcional y la operativa.

Actualmente se tiene un incremento constante de personas que se están uniendo al reto de tener su propia empresa, lo que puede significar que desconozcan o tengan mínimo conocimiento de que gran parte del éxito de estas dependen directamente de los procesos de planeación, por tanto, el presente ensayo pretende brindar información a aquellas personas que se encuentran en dicha situación de manera que se puedan capacitar y logren establecer alternativas estratégicas frente a las contingencias que se puedan presentar en el largo plazo.

Para abordar la temática se iniciará haciendo una conceptualización de la planeación, su importancia, tipos, premisas, etapas y técnicas del proceso de planeación, se abordará el plan estratégico y que se debe incluir en el mismo, sumado a esto se enfatizará en el papel que desempeñan los presupuestos en el proceso de planeación y para finalizar se llegara a la conclusión del éxito organizacional por medio de todo lo anteriormente mencionado.

DESARROLLO

Desde mi punto de vista la planeación es el proceso en el cual se determina lo que se va a hacer, además se identifican diversidad de acciones todo esto por medio de una secuencia sistemática de toma de decisiones anticipadas que son de alta importancia, es decir, se basa en realizar una proyección al futuro deseado en donde se establecen objetivos a mediano o largo plazo, asimismo las estrategias para cumplirlos y los medios efectivos para conseguirlo.

Según la opinión de Hampton (2020) “Planeación es reflexionar sobre la naturaleza fundamental de la organización y decidir cómo situarla o posicionarla en el ambiente; determinar objetivos a corto y largo plazos; definir métodos de realización” (p.234).

Considero que es fundamental al realizar los procesos de planeación en una empresa efectuar un análisis tanto interno como externo de la misma, lo cual automáticamente da paso a tener en contexto ciertas ventajas frente a las demás empresas que por evitar dicha inversión no realizan este proceso, dentro de los cuales se encuentran una reducción en la incertidumbre, minimización de riesgos, generación de compromiso, motivación, destacando que la planeación es un proceso factible, flexible y permanente puesto que se realiza análisis exhaustivo de la situación actual de la empresa y su entorno, de igual forma son tomados en cuenta los posibles sucesos futuros, esto permite llevar a cabo cambios cuando estos sean necesarios, sumado a lo anteriormente mencionado se debe tener presente que este es un proceso continuo en donde siempre se deben realizar estrategias encaminadas al cumplimiento de objetivos fijados. En efecto hay que tener presentes las premisas de planeación y sus herramientas con el motivo de que estas generan los cálculos económicos financieros con los que se comprometen recursos con los proveedores, acreedores y otras partes interesadas.

En cuanto a los tipos de planeación existen tres, los cuales son:

- **Planeación estratégica:** Esta se lleva a cabo en los niveles altos de las empresas, es una planeación general que se realiza a mediano y a largo plazo, y con esta se hace la elaboración de los planes de los distintos niveles de la empresa.
- **Táctica o funcional:** Esta comprende los planes que se elaboran en cada una de las áreas de la empresa con la finalidad de lograr el plan estratégico.
- **Operativa:** Se diseña de acuerdo con los planes tácticos; y, como su nombre lo indica, se realiza en los niveles operativos.

Considero relevante entrar a hacer énfasis en la planeación estratégica ya que como se menciono anteriormente esta genera un análisis completo de la organización, haciendo una descripción a detalle de la situación de la empresa, el nivel de competitividad y el rumbo que la misma considere tomar de acuerdo a las metas y objetivos planteados.

Planeación estratégica es el proceso en donde se entran a establecer métodos para definir planes de acción que al largo plazo traerán consigo ventajas competitivas y sustentabilidad a la organización. Su finalidad consta de establecer los recursos potenciales, coordinar las competencias, identificar fortalezas y debilidades y fijar ciertas medidas que al aplicarse garanticen el cumplimiento de los objetivos planeados por la organización. Sin embargo, solo se logrará esa máxima eficacia cuando todos los miembros de la organización la acepten, la entiendan y la apliquen. (Chiavenato, 2011, p. 25)

Con respecto a las premisas de la planeación, desde la teoría se entienden como supuestos que se fundamentan con variedad de información, asimismo se fundamenta de conocimiento lo que permite realizar predicciones y cálculos sobre escenarios estratégicos enfocados a cualquier área de la organización. Estas se clasifican en internas y externas; las premisas internas tienen que ver con los planes estratégicos de la empresa y los deseos a futuro

en cuanto a inversiones, crecimiento, operaciones, rendimientos, productividad, precios, costos, equipos, máquinas y tecnología que se utilizara, mientras que las premisas externas hacen referencia al contexto económico, financiero, tecnológico, legal, crecimiento y participación del mercado lo cual se realiza en base a las estimaciones y proyecciones de la organización.

En relación a las etapas del proceso de planeación se encuentran cinco, a las cuales se hace alusión a continuación:

- **Etapá número 1:** Conceptualización y desarrollo de estrategias.
- **Etapá número 2:** Definición de objetivos a corto, mediano y largo plazo.
- **Etapá número 3:** Definición de políticas generales para planes específicos por área.
- **Etapá número 4:** Planes tácticos específicos de área.
- **Etapá número 5:** Planes operativos de área

Encuentro que en las técnicas implementadas en los procesos de planeación organizacional se cuenta con que gracias a estas los procesos de toma de decisiones resultan ser mucho mas ágiles y efectivos ya que si esta metodología es implementada de forma adecuada lo que hace es proporcionar un mejor desempeño de la organización y gestión de conocimiento de su entorno de manera externa e interna enfocándose en éxito organizacional en el futuro.

Estas técnicas tienen como objetivo permitir que se realice un profundo análisis de los posibles escenarios lo cual da paso a la creación de sistemas de seguimiento que resultan ser particularmente útiles en el caso de las empresas ya que hay existencia de variedad de factores que pueden entrar a afectar a la misma y se debe estar preparado para combatir dicha problemática garantizando la permanencia de la empresa a largo plazo en el mercado

competitivo con el que se cuenta.

A continuación hare mención de dos técnicas que son muy utilizadas por el área administrativa u operativa de la empresa, dentro de las cuales se encuentran la técnica de árbol de decisión, esta consiste en realizar un mapeo de los procesos con los que se cuentan en toda la organización hasta lograr establecer las relaciones entre estos y agilizar las actividades a ejecutar, por otro lado encontramos la técnica de análisis FODA, esta consiste en contemplar todos los aspectos de la organización tanto internos como externos de manera que se entren a analizar a profundidad y posteriormente se procede a establecer cuáles son las fortalezas, oportunidades, debilidades y amenazas con las que cuenta la empresa y el sector en el cual se incursiona, así mismo se buscan una mitigación o minimización de los aspectos negativos lo cual esta implícito en los procesos de planeación asegurando así el éxito organizacional que toda empresa busca.

En cuanto al plan estratégico cabe resaltar que incluso se conoce como plan maestro o de negocios; en él se reflejan los elementos que hacen parte del proceso de planeación. Este documento desempeña un papel muy importante en las organizaciones puesto que recopila la planificación realizada a todos los niveles de la empresa para alcanzar su misión de futuro, en este se deben definir una serie de acciones que al ponerlas en marcha cuentan con la capacidad para afrontar los retos y adversidades que van apareciendo en el futuro. Adicionalmente se deben tener en cuenta tres premisas fundamentales para el desarrollo del plan estratégico las cuales son preguntarse ¿Actualmente donde esta el negocio?, ¿A dónde se quiere llegar con el negocio? y finalmente ¿Qué es lo que se necesita para llegar ahí? con estas tres consideraciones se logrará trazar un plan estratégico a largo plazo de forma consciente y teniendo como resultado una mayor eficiencia y productividad. Acerca de elementos de un plan estratégico se

tienen:

- **Filosofía:** Se encarga de brindar sentido y finalidad al accionar de la empresa.
- **Misión:** Se entiende como la razón de ser o existir de la empresa.
- **Visión:** Es la situación futura que se desea para la empresa.
- **Objetivos estratégicos:** Estos son aquellos resultados específicos que se buscan cumplir para llevar a cabo la misión de la empresa.
- **Políticas:** Se entienden como los lineamientos que se deben tener en cuenta para orientar las acciones de la empresa.
- **Estrategias:** Son entendidas como los métodos que se diseñan para alcanzar los objetivos propuestos en la empresa.
- **Programas:** En estos se detallan las actividades, responsabilidades y tiempos para poner en marcha las estrategias.
- **Presupuestos:** Son una herramienta clave e indispensable en los procesos de planeación puesto que en ellos se realizan proyecciones en términos financieros para llevar un control de las actividades de la empresa.

A mi parecer todos estos elementos del plan estratégico en conjunto hacen alusión a lineamientos muy específicos que orientan y diseñan el camino correcto que debe tomar una organización de manera que se convierta en eficiente, eficaz y productiva a todos los niveles de la misma, puesto que con la sincronización de estos se tiene in factor clave de éxito en el cumplimiento de los objetivos fijados y la situación futura deseada.

Considero que es importante resaltar que lo ideal que debe incluir un plan estratégico son aquellos factores que tienen mayor relevancia para la empresa de manera que estos

aseguren el éxito organizacional en el mundo de los negocios. En estos encontramos el análisis de los impulsores internos y externos, una declaración de visión, objetivos de nivel superior, implementación y por ultimo los recursos con el fin de complementar todos los requisitos clave para asegurar un planteamiento conciso de la solidez de la empresa.

Al mismo tiempo encuentro que el papel que desempeñan los presupuestos en el proceso de planeación es muy importante ya que estos precisan las estimaciones cuantitativas de manera anticipada con el fin de lograr los objetivos fijados, deben examinarse las variables tanto internas como externas que puedan afectar a la empresa, asimismo, deben abarcarse los presupuestos de operación, de capital y financieros ya que con dichos cálculos se logran fundamentar de manera eficiente los procesos de planeación puesto que dan a conocer y determinar las condiciones económicas y de operación de la empresa con el fin de precisar la manera adecuada de asignación y uso de recursos de la mano de un control financiero en la empresa.

CONCLUSIÓN

Tras el análisis podemos deducir que el proceso de planeación es un eje fundamental para lograr la permanencia y éxito de las empresas a largo plazo ya que por medio de esta se establecen estrategias, métodos y acciones claras que están enfocadas en el cumplimiento de los objetivos que se tienen trazados para el futuro, por otra parte, la planeación organizacional es una herramienta fundamental en las empresas puesto que en esta se comprende la organización como un todo a todos los niveles y áreas de la misma y posteriormente se pone en marcha un plan estratégico que dará cumplimiento a la situación deseada por la organización conduciéndola a un mejor desempeño y obteniendo una ventaja competitiva en el mercado.

En base a lo anterior se llega a la conclusión de que al establecer estrategias adecuadas en el proceso de planeación organizacional traerá como resultado éxito y crecimiento de la empresa así como la permanencia de la misma en el mercado puesto que genera mayor competitividad frente a las demás empresas, de ahí que realizar análisis constante del entorno tanto interno como externo se vuelve una premisa muy importante debido a que se cuenta con información y datos los cuales delimitan los diferentes ajustes que deben realizar para evitar todo tipo de riesgo y mitigar posibles errores. Asimismo, el éxito empresarial a partir de la planeación radica en una ejecución estratégica de la misma que determine el rumbo que la organización tomara de manera que se cuente con una visión clara de lo que se quiere, estrategias, acciones y recursos para lograr conseguir la permanencia de la empresa y alto posicionamiento en el mercado. Sin embargo enfatizo en que la planeación no es un método predictivo, tampoco se basa solo en aplicación de herramientas y técnicas para realizar una toma de decisiones efectiva que garantice el éxito y la permanencia de una empresa sino que es una herramienta que demanda bastante análisis y evaluación del entorno exigiendo técnicas

innovadoras y creativas que permitan cumplir la misión y visión de la empresa y asimismo garantice posicionamiento y competitividad en el mercado y se logre prevenir futuras situaciones que afecten directamente a la empresa y su entorno.

Como recomendación para los emprendedores y gerentes de las empresas resalto que deben tener presente que la acogida de estrategias adecuadas en los procesos de planeación significa a largo plazo permanencia y conservación de su éxito competitivo puesto que se esta preparado para las posibles situaciones futuras y de esta manera se ejecutan planes de acción que contribuyen a evitar riesgos organizacionales. Además, recomiendo no dejar nunca de lado los cuestionamientos que se abordaron a lo largo del presente ensayo ya que así se tiene presente como esta operando la empresa, cuales son sus ingresos, con que recursos se cuenta, en que áreas se debe trabajar mas para lograr crecimiento, comparaciones frente a la competencia y finalmente cuales son los cambios y acciones que se deben tomar para lograr el cumplimiento de los objetivos y como estos impactaran en la empresa.

Referencias

- Chiavenato, I. (2017). *Comportamiento organizacional: la dinámica del éxito en las organizaciones* (3 © 2017 ed.). McGraw-Hill. <http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=5205>
- Chiavenato, I. (2017). *Planeación estratégica: fundamentos y aplicaciones* (3 © 2017 ed.). McGraw-Hill Interamericana. <http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=5345>
- D'Alessio, F., & D'Alessio Ipinza, F. (2008). *El proceso estratégico: un enfoque de gerencia* (1 © 2008 ed.). Pearson Educación. <http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=3490>
- David, F. R. (2017). *Conceptos de administración estratégica* (E. M. Jasso Hernand Borneville, Trans.; 15 © 2017 ed.). Pearson Educación. <http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=5029>
- Gutiérrez González, D. F., & Gutiérrez Carmona, J. (2018). *Planeación financiera y gestión del valor* (1 © 2018 ed.). Ecoe Ediciones. <http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=5981>
- Hernández, A. S. (2020). *Administración: Pensamiento, procesos estratégicos y administrativos para la era de la inteligencia artificial* (1 © 2020 ed.). Guillermo Domínguez Chávez. <http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=10915>
- Moyano Fuentes, J. (2011). *Administración de empresas: Un enfoque teórico práctico* (1 © 2011 ed.). Pearson Educación. <http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=3699>
- Münch, L. (2015). *Administración: proceso administrativo clave del éxito empresarial* (3 © 2015 ed.). Pearson Educación. <http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=3693>

Münch Galindo, L. (2018). *Administración: gestión organizacional, enfoques y procesos administrativos* (3 © 2018 ed.). Pearson Educación. [http://www.ebooks7-](http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=9257)

[24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=9257](http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=9257)

Ramírez Padilla, D. N. (2018). *Contabilidad administrativa: un enfoque estratégico para la competitividad* (10 © 2018 ed.). McGraw-Hill Interamericana. [http://www.ebooks7-](http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=6254)

[24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=6254](http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=6254)

Romero Rebolledo, J., & Espinoza Valdés, G. (2016). *Innovación y diseño para la estrategia empresarial* (1 © 2016 ed.). Pearson Educación. [http://www.ebooks7-](http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=4847)

[24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=4847](http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=4847)

Van Horne, J. C., & Wachowicz, J. M. (2010). *Fundamentos de administración financiera* (13 © 2010 ed.). Pearson Educación de México, S. A. de C. V. [http://www.ebooks7-](http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=3412)

[24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=3412](http://www.ebooks7-24.com.ezproxy.umng.edu.co/?il=3412)