

INTRODUCCIÓN

En este capítulo veremos que en todo proyecto de inversión es importante, antes de iniciar cualquier trabajo de investigación, aclarar cuáles son los objetivos y las metas que se quieren alcanzar, así como los medios para lograrlos.

Trabajar por objetivos es una manera eficaz de garantizar la productividad e incluso acrecentarla en cierto lapso para administrarse mejor y ser más eficiente.

En este apartado explicaremos que los objetivos y metas son los resultados que busca la empresa al implementar un proyecto de inversión. La fijación de objetivos y metas no tiene que ser mucho más difícil que cualquier otra forma de planeación.

OBJETIVOS

Definiciones:

- Un objetivo es lo que se espera alcanzar como resultado del proceso administrativo.¹
- Los objetivos son los fines hacia los cuales se dirigen las actividades de cualquier empresa, departamento o proyecto.²
- El objetivo es el punto final de un programa de administración o del área financiera.

Así, concluimos que un objetivo es el fin mensurable y cuantificable que una entidad se propone alcanzar.

Importancia de los objetivos

Si partimos de la base de que todo proyecto de inversión es el antecedente para la creación de una nueva empresa (aunque no es así necesariamente), entonces las personas interesadas en establecer esa empresa deben empezar por definir qué es lo que persiguen, con qué recursos y en qué tiempo lo lograrán. Después de aclarar lo anterior, en la nueva empresa se delinea el plan que se va a seguir para realizar los estudios respectivos. Con los resultados obtenidos y guiados por programas de acciones se toma la decisión de poner en marcha el negocio.

La importancia de determinar los objetivos radica en que son la guía de las actividades que se realizan en la etapa de estudios, así como, durante la puesta en marcha y en el funcionamiento normal.

Especificación de los objetivos

Con mucha frecuencia el administrador debe sugerir a su consejo directivo que modifique, adapte, reenfoque, amplie e incluso precise objetivos generales. Además debe fijar muchos de los objetivos particulares y, a corto plazo, tiene que

¹ Agustín Reyes Ponce. *Teoría y práctica*.

² Koontz O'Donnell. *Fundamentos de administración*.

explicarlos con claridad, determinar sus prioridades en la empresa y coordinar los objetivos de los individuos con los objetivos de los grupos y los objetivos supremos de la empresa.³

Tipos de objetivos

Objetivos generales. Los objetivos generales son aquellos en los que se plasma la idea de realizar un proyecto. Marcan el fin al que se quiere llegar. Son toda la esencia de la idea y el plan de un proyecto. Citemos algunos ejemplos de objetivos generales:

- En un centro de educación, ser líderes en la zona donde se ubica la institución en todos los aspectos.
- Estar por arriba de la media del sector, en cuanto a las utilidades por acción (UPA).
- Que el producto o servicio que se producirá, o que se prestará, sea competitivo en el mercado.

Objetivos específicos. Los objetivos específicos se diferencian de los generales en que son más detallados y tienen un carácter complementario. Por ejemplo, en una empresa de fabricación de ropa, los objetivos específicos serían:

- Que el producto sea competitivo, tanto en precio como en calidad.
- Contar con diseñadores exclusivos para que la empresa confeccione modelos de acuerdo con la época.
- Lograr la especialización de ciertas áreas para aumentar la productividad.

Estos objetivos comprenden el principal destino de la inversión, la cual tiene que apegarse a la realidad. Los objetivos específicos deben ser mensurables y alcanzables. Deben apoyar y sujetarse a los objetivos generales, especificando los propósitos del proyecto.

En el ejemplo de la empresa que se dedica a la fabricación de ropa, su objetivo general sería: obtener sus productos terminados con la mejor calidad o sin ningún defecto de fabricación. Los objetivos específicos serían controlar los inventarios y materiales mediante supervisión estricta de los almacenes y buscar fuentes locales de las materias primas.

El objetivo general es el fin que queremos alcanzar en toda la investigación. De este objetivo general se desprenden o ramifican los objetivos específicos, enfocados a cada etapa de la investigación.

METAS

Definiciones:

- Una meta es el resultado final hacia el cual se dirige un organismo vivo. Lugar que contiene una recompensa o incentivo y una respuesta definitiva.

³ George Terry. *Principios de Administración*. Editorial continental.

- Las metas son marcas específicas y oportunas que señalan el camino para la realización de los fines de la compañía.

Definimos entonces la meta como el fin adonde se quiera llegar de tal forma que los resultados sean claros y precisos.

Importancia de las metas

La importancia de las metas radica en que al trazar una ruta, nos debe de conducir a los resultados óptimos esperados. Esto se logra a través de la coordinación de los objetivos generales y específicos; de otra manera no se alcanza el fin esperado.

Especificación de las metas

Si las metas no guardan ninguna relación ni se sustentan mutuamente, es fácil caer en el error de desviar el proyecto, lo que causa daños a la entidad. No es recomendable tener metas ambiguas; más bien, hay que fijar aquellas que pueden ser mensurables y cuantificables, además de saber qué acciones llevan a conseguirlas. Por sus tiempos, las metas son de corto, mediano y largo plazos.

Metas de corto plazo. Las metas de corto plazo son las que tenemos que cumplir de manera inmediata y cuyo término no debe ser mayor de un año, para que tomen forma los objetivos y para pasar a los siguientes puntos del proyecto. Veamos algunos ejemplos:

- La construcción de un área de carga y descarga en un lapso no mayor de ocho meses.
- Contar con una cartera de 100 clientes durante el primer año.
- Dotar a todos los departamentos de una o dos computadoras.
- Comprar dos camionetas para reparto a domicilio.
- Contar con un número determinado de aulas en un centro educativo.

Metas de mediano plazo. Las metas de mediano plazo son las que se realizan en un periodo mayor de un año pero menor de cinco. Por ejemplo:

- En un centro educativo, designar un responsable para cada área estratégica.
- En una empresa de transportes, contar con 50 unidades en operación.
- En una institución bancaria, tener tantas sucursales en determinadas zonas.
- En un proyecto agrícola gubernamental, constituir 200 zonas de riego mediante la perforación de un determinado número de pozos.
- En una empresa productiva, comprar tantas máquinas nuevas como sea posible.

Metas de largo plazo. Las metas de largo plazo son las que se tienen que lograr en más de cinco años. Por ejemplo:

- En un centro educativo, lograr a partir del sexto año de servicio, captar 500 alumnos cada año.
- En una empresa de transporte de pasajeros, en el séptimo año contar por lo menos con 10 rutas.
- En una empresa productiva, terminar en seis años toda la obra civil.

CONCLUSIONES

- Los objetivos son de gran importancia para que no se presenten desviaciones ni errores.
- Los objetivos sirven para conocer el resultado del proyecto.
- Los objetivos deben ser ideas claras para que las personas no divaguen.
- Los objetivos son elementos básicos en una investigación. Es necesario delimitar el tema de nuestro estudio. Por eso se necesita plantear y fijar los objetivos que nos proponemos alcanzar.