

Recepción: 01 de julio de 2015

Aceptación: 05 de agosto de 2015

Publicación: 27 de agosto de 2015

CRITERIOS DE CONCEPTUALIZACIÓN DE LA EMPRESA FAMILIAR

CRITERIA FOR FAMILY BUSINESS CONCEPTUALIZATION

Ing. Juan José Aranda Ontiveros¹

Lic. Wilbert De Jesús Oreza Pacheco²

Lic Margarita Solorzano Díaz³

Dr. Jorge Emeterio Madero Llanes⁴

1. Estudiante de la Maestría en Planificación de Empresas y Desarrollo Regional en el Instituto Tecnológico de Mérida, Yucatán, México. E-mail: juan_aranda85@yahoo.com.mx
2. Estudiante de la Maestría en Planificación de Empresas y Desarrollo Regional en el Instituto Tecnológico de Mérida, Yucatán, México. E-mail: wilbertoreza@hotmail.com
3. Estudiante de la Maestría en Planificación de Empresas y Desarrollo Regional en el Instituto Tecnológico de Mérida, Yucatán, México. E-mail: margosh_8@hotmail.com
4. Profesor de la Maestría en Planificación de Empresas y Desarrollo Regional en el Instituto Tecnológico de Mérida, Yucatán, México. E-mail: jmadero34@hotmail.com

RESUMEN

Encontrar una conceptualización de empresa familiar es un requisito para entender la administración de estas empresas, sin embargo en la actualidad dentro de la comunidad científica aún no existe un acuerdo en torno a la conceptualización de la empresa familiar, a pesar de las múltiples aportaciones realizadas (Vallejo, 2005). Con la falta de acuerdo sobre qué se entiende por empresa familiar se imposibilita, en ocasiones, la comparación de resultados entre distintos estudios y regiones (Barroso, Sanguino & Bañegil, 2012). El objetivo del artículo es describir y analizar la conceptualización, clasificación y caracterización a partir de una muestra de 41 empresas de un municipio de Yucatán, México. Entre los principales resultados en la conceptualización se pudo concretar que las empresas en el municipio están definidas por la propiedad, dirección y grado de participación de los familiares en las actividades de la empresa; en la clasificación del concepto observamos que están enfocadas más en aspectos unidimensionales como la propiedad, dirección, grado de participación de familiares en las actividades de la empresa, que en la parte de sucesión y en las características se obtuvo como resultado la presencia de la familia en la empresa.

ABSTRACT

To find a conceptualization of family business is a requisite to understand the administration of this type of business. In our days, an agreement on the conceptualization of a family business does not exist among the scientific community despite the multiple contributions that have been done (Vallejo, 2005). Moreover, the inexistence of an agreement on what should be understood by family business makes impossible, in some occasions, the comparison of results between different studies and regions (Barroso, Sanguino & Bañegil, 2012). By using a sample consisting of 41 businesses from a municipality in Yucatán, México, the aim of this paper is to describe and analyze the conceptualization, classification and characterization of businesses. The main results regarding conceptualization indicated that the businesses from the municipality are defined by property, management, and degree of participation of relatives in the activities of the business. With respect to concept classification, businesses are mainly focused on one-dimensional aspects such as property, management, degree of participation of relatives in the activities of the business, and much less on the aspect of succession. The characterization was obtained as the presence of the family in the business.

PALABRAS CLAVE

Empresa Familiar; conceptualización de Empresa Familiar; clasificación de Concepto de Empresa Familiar; características de Empresa Familiar.

KEY WORDS

Family business; conceptualization of family business; classification of the family business concept; features of family business.

INTRODUCCIÓN

Actualmente en México la noción de la empresa familiar carece aún de consenso, sin embargo, existe una tendencia a basarlas a la interconexión de tres subsistemas: la propiedad, la familia y la empresa (Soto, 2013); es así como diferentes autores la definen. Otros, aportan sus definiciones en el grado de implicación de la familia o en el potencial con que cuenta la empresa para una posible transmisión generacional, entendida como la disponibilidad de miembros de la familia para que llegado el caso pudiera tener lugar un relevo o sucesión generacional.

Es por ello que el objetivo del presente trabajo de investigación es describir y analizar la conceptualización, clasificación y caracterización de las empresas de un municipio del sureste de la capital de estado de Yucatán, México. Para este propósito, se ha estructurado el desarrollo en tres apartados, el primer apartado es la conceptualización de la empresa familiar de los distintos planteamientos hallados en la literatura, en torno a qué se entiende o que ha de entenderse por empresa familiar; el segundo apartado es la clasificación de la conceptualización de la empresa familiar y el tercer apartado son las características de la empresa familiar. Continuando con el trabajo se establecerá la metodología utilizada. Los últimos apartados están dedicados al adecuado estudio y reflexión sobre los resultados y conclusiones obtenidos en el estudio empírico.

CONCEPTUALIZACIÓN DE LA EMPRESA FAMILIAR

El contenido de la mayoría de las definiciones que han surgido de empresa familiar se ha centrado en distintos aspectos. De acuerdo con Vallejo (2005), algunos autores e investigadores han fundado sus definiciones por un lado, en quién o quienes dirigen de forma efectiva la empresa, es decir, los que tienen capacidad para la toma de decisiones, y por otro lado, en quién o quiénes controlan la propiedad del capital. Además, con la falta de acuerdo sobre qué se entiende por empresa familiar imposibilita, en ocasiones, la comparación de resultados entre distintos estudios y regiones (Barroso, Sanguino & Bañegil, 2012). De esta forma, se puede encontrar con una amplia diversidad de definiciones, guardando incluso algunas de ellas muy pocos aspectos en común. Como se ha observado hasta ahora las definiciones de empresa familiar han estado basadas en aquello que los investigadores han entendido en varios criterios, dimensiones, enfoques o aspectos. Tal como se puede apreciar en la figura 1, se ejemplifica como están centrados los conceptos de empresa familiar.



Figura 1. Aspectos de conceptualización empresa familiar

Fuente: Elaboración propia basada en la teoría de Vallejo (2005)

De acuerdo a la figura 1, se puede establecer las siguientes conceptualizaciones de la empresa familiar acotada en cuatro aspectos:

- **Conceptos relacionados con el control o gestión de la empresa familiar:**

Una empresa familiar es aquella empresa, sea unipersonal o sociedad mercantil de cualquier tipo, en la que el control de los votos está en manos de una familia determinada. (Neubauer & Lank, 2003). Se considera empresa familiar a aquella que está influenciada por una familia o por un vínculo familiar (Leach, 1993).

- **La propiedad en algunas definiciones es la característica preponderante:**

Garza *et al.*, (2011) citado en Correa *et al.*, (2015), que definen a la empresa familiar como una organización en la que la cultura es trascendente y compleja debido a que combina atributos de la familia propietaria y de la empresa. Así, Martínez (1984) citado por De la Rosa *et al.*, (2009) define empresa familiar “tanto al gran emporio industrial o comercial cuya capital sólo pertenece a un solo grupo familiar, como a la modesta unidad económica en la que trabajan los miembros de una familia con unos pocos empleados ajenos a la misma”.

- **Definiciones basadas en la propiedad y el control de la empresa familiar**

Empresa familiar es aquella que es propiedad de una familia y está dirigida por ella (Gersick, Davis, Hampton & Lansberg, 1997). Esparza & García (2011), la conceptualizan como aquella donde la propiedad y el control recaen en el grupo familiar y la dirección es realizada por los miembros de la familia y hay continuidad en el negocio. Church (1996) citado por Neubauer & Lank (2003) define la empresa familiar como la empresa controlada

por la familia, es una firma en la cual los fundadores y sus herederos han contratado a gestores asalariado, pero siguen siendo los accionistas decisivos, ocupando cargos ejecutivos de dirección y ejerciendo una influencia decisiva sobre la política de la empresa. Una empresa en la que una sola familia posee la mayoría del capital y tiene un control total. Los miembros de la familia también forman parte de la dirección y toman las decisiones más importantes (Gallo & Steen, 1991 citado por Neubauer & Lank, 2003).

- **La empresa familiar también basándose en la propiedad, control y sucesión**

La empresa familiar está dada por tres características básicas, su propiedad es controlada por una familia, los negocios son dirigidos por algunos miembros de la familia y el deseo de perdurar en el tiempo la obra del fundador (Martínez, 2011). Lo que define a una empresa familiar es el hecho de que la propiedad y la dirección estén en manos de uno o más miembros de un grupo familiar y que existe intención de que la empresa siga en la propiedad de la familia (Dodero, 2013). La empresa familiar es una compañía en la cual dos o más miembros de una familia comparten o, en un futuro inmediato, compartirán la propiedad y la administración (Bork, Jaffe, Lane, Dashew & Heisler, 1995). Una empresa familiar es aquella en la que los miembros de una misma familia tienen una participación suficiente en el capital para dominar las decisiones propias del órgano de representación de propietarios y en la que, además, existe el deseo o la voluntad de continuar el negocio en manos de la siguiente generación familiar (Vallejo, 2005). Esparza & García (2011), la conceptualizan como aquella donde la propiedad y el control recaen en el grupo familiar y la dirección es realizada por los miembros de la familia y hay continuidad en el negocio. Jaffee (1991) citado por Neubauer & Lank (2003) la define como cualquier empresa en la que varios miembros de una familia asumen la dirección o una responsabilidad activa como propietarios; uno tiene una empresa familiar si trabaja con alguien de su familia en un negocio que pertenece a los dos o que les pertenecerá algún día. Poza (2011) resume la definición de empresa familiar en una singular síntesis de la siguiente manera: 1. Control de la propiedad 15% o más por parte de dos o más miembros de una familia o sociedad de familias; 2. Influencia estratégica de los miembros de la familia en la administración de la compañía; 3. Relaciones familiares y 4. La posibilidad de continuidad a través de las generaciones.

CLASIFICACIÓN DE LA CONCEPTUALIZACIÓN DE LA EMPRESA FAMILIAR

Considerando las clasificaciones de las distintas definiciones o conceptos de empresa familiar desde los múltiples puntos de criterios, dimensiones o aspectos que las hacen distinguir una de otra, se puede clasificar como lo realizó Vallejo (2005) y Barroso *et al.* (2012). Ambos autores realizaron dos conjuntos de definiciones donde agrupan los cuatro aspectos que se consideran para el concepto de la empresa familiar. De acuerdo a la

distribución de Vallejo, los aspectos para la conceptualización de la empresa familiar son unidimensionales y multidimensionales, que se presentan en el cuadro 1:

Cuadro 1. Conceptualización de empresa familiar en unidimensional y multidimensional

Conceptos unidimensionales				Conceptos multidimensionales	
Definiciones que se estructuran en distintos subgrupos:				Definiciones que se enfocan en los siguientes aspectos:	
Propiedad	Dirección	Grado de participación o interrelación familiar	Sucesión	Propiedad y dirección	Propiedad-dirección y una tercera dimensión.

Fuente: Elaboración propia basada en la distribución teórica de Vallejo (2005)

De acuerdo a Barroso *et al.*, (2012) distribuyen los aspectos de la conceptualización de la empresa familiar en dos grupos a) monocriterios b) multicriterios, donde se muestra en el siguiente cuadro 2:

Cuadro 2. Conceptualización de empresa familiar en monocriterio y multicriterio

Conceptos monocriterio		Conceptos multicriterio		
Son conceptos que se basan en los siguientes criterios:		Son conceptos que giran en torno a dos atributos o más:		
Propiedad	Control/Gestión	Propiedad y Gestión	Gestión, propiedad y vocación de continuidad	Vocación de continuidad y gestión

Fuente: Elaboración propia basada en la distribución teórica de Barroso *et al.*, (2012)

CARACTERÍSTICAS DE LA EMPRESA FAMILIAR

Las características o rasgos diferenciales de la empresa familiar son las que se describen en el cuadro 3:

Cuadro 3. Características diferenciadoras de la empresa familiar

Características de la empresa familiar		
Propiedad de la empresa concentrada en un grupo familiar	Participación de la familia en el gobierno de la empresa	Vocación de continuidad familiar

Fuente: Elaboración propia basada en la guía para la pequeña y mediana empresa (Dirección General de Política de la Pequeña y Mediana Empresa, 2008)

Una de las características de la empresa familiar, sobre todo cuando se trata de micro y pequeña, consiste en la dificultad que presenta para crear un gobierno empresarial, así como aquellas estructuras y procesos que exigen la dirección y control de cualquier empresa. Poza (2011), comenta cuatro características que definen la esencia de lo que distinguen a las empresas familiares: la presencia de la familia; la coincidencia de la familia, administración y propiedad con sus inclinaciones de suma-cero (ganancia o pérdida), que ante la falta de crecimiento de la compañía vuelve particularmente vulnerables a las

empresas familiares durante la sucesión; las fuentes únicas de ventaja competitiva derivadas de la interacción familiar, la administración y la propiedad, en especial cuando la unidad familiar es fuerte y el sueño del propietario es de mantener el negocio en la familia.

METODOLOGÍA

El estudio se delimita a las empresas que tienen su domicilio de un municipio del sureste de la capital de Mérida, Yucatán, México. Debido a que este estudio está enfocado a microempresas, se tomó como restricción que limitará la población de estudio, a las empresas que cuentan hasta con 10 empleados como máximo. De acuerdo a este criterio existen 92 microempresas según datos de INEGI (2009), sin embargo en la investigación de campo que se realizó para la observación y localización se encontraron gran cantidad de empresas cerradas y/o cambio de ubicación en otras localidades y el número de empresas entrevistadas se redujo a 41 microempresas, las cuales representan a la totalidad en el municipio de estudio. Posteriormente, en esta investigación de corte cuantitativo descriptivo, diseño no experimental y temporalidad transversal se analizaron los diferentes criterios para delimitar el concepto de empresa familiar, estableciendo así, el porcentaje de aquellas que si pueden considerarse de esta naturaleza en un municipio del sureste de la capital de Mérida, Yucatán, México.

RESULTADOS

De las 41 empresas estudiadas en el municipio del sureste de la capital de Mérida, Yucatán, México, se encontró que en el 51% el propietario es hombre; complementario a esto, el 49% restante representa que son mujeres las propietarias de la empresa, como se presenta en la figura 2.

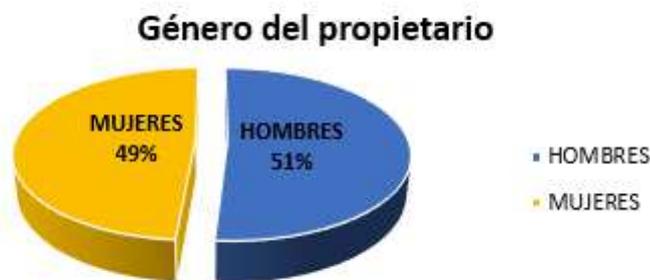


Figura 2. Género del propietario de la empresa familiar del municipio

Fuente: Elaboración propia

Con relación a la edad del propietario de las empresas familiares del municipio ésta se ubica en un promedio de 47 años; y en la identificación del carácter familiar de la empresa desde el punto de la generación en la que se encuentra, vemos que el 63% de las empresas investigadas se encuentran en la primera generación, es decir que están en las manos del fundador, el 37% apenas están en una segunda generación, es decir que el control lo tienen los hijos, como se puede apreciar en la figura 3.

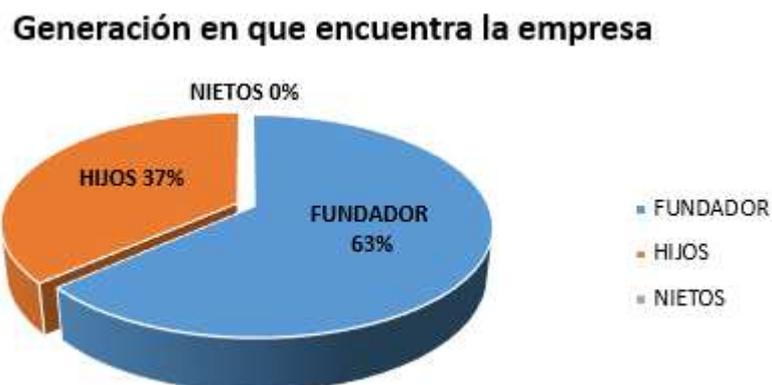


Figura 3. Generación en que se encuentra la empresa del municipio

Fuente: Elaboración propia

El resultado obtenido en la **conceptualización** después de realizar un análisis de los diferentes autores y basándose en la distribución de Vallejo (2005), se puede concretar que en el municipio algunas empresas están definidas por medio de la propiedad, dirección y la participación de los familiares en las actividades de la misma. Si nos enfocamos en la participación de los familiares, es decir número de familiares trabajando en la empresa obtenemos la siguiente figura 4., donde se aprecia que en el 27% de las empresas del municipio laboran sólo de 3 a 4 familiares, mientras que en el 73% restante únicamente

participan 1 o 2 familiares exclusivamente, en ninguna de ellas colaboran más de 4 familiares.

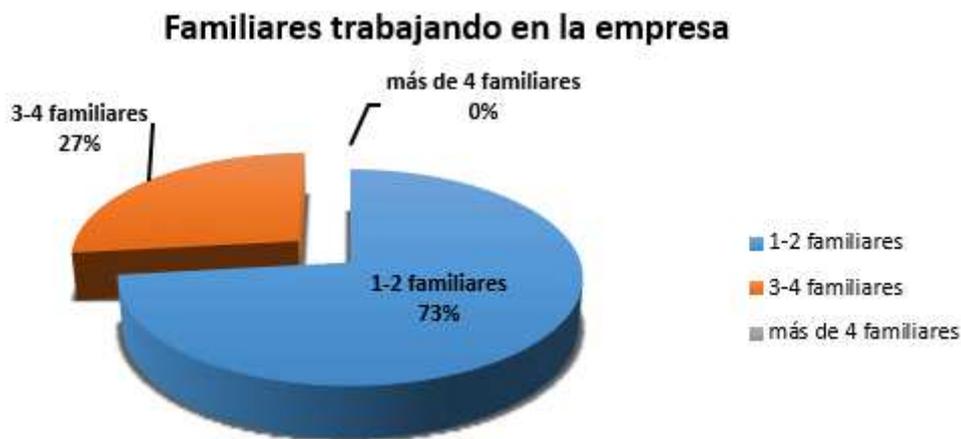


Figura 4. Participación de familiares en la empresa

Fuente: Elaboración propia

En la siguiente figura 5 se detallan cómo se encuentran las empresas del municipio en el aspecto de dirección:

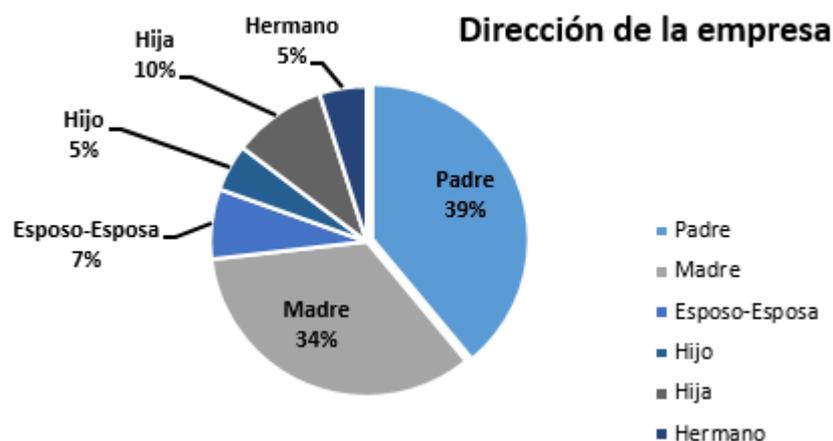


Figura 5. Porcentaje de la dirección de la empresa (mando en la administración)

Fuente: Elaboración propia

Como se puede apreciar en la figura 5, vemos que la dirección en la mayoría de las empresas recae en el padre con 39% y en la madre con 34%, con esto se aprecia que tienen la administración de la empresa en un 73%, mientras tanto el resto está distribuido en hijo, hija, hermano y esposo-esposa. Continuando con la conceptualización de la empresa familiar, según Poza en su teoría se considera familiar aquella empresa en la que 15% de la propiedad se encuentre en manos de la familia, siempre y cuando al menos uno de los miembros ocupe algún cargo de la empresa y en el municipio se aprecia que la propiedad de la empresa recae en las manos de la familia al 100%, sin embargo está se divide entre los integrantes de la familia como se presenta en la figura 6.



Figura 6. Propiedad-gestión de la empresa familiar en el municipio

Fuente: Elaboración propia

En el 73% de las microempresas familiares encuestadas en el municipio, el total de la propiedad recae en el esposo; en el 17% de las empresas, la propiedad se divide entre el esposo y esposa en 60% y 40% respectivamente; en el 5% de los casos la propiedad está dividida en partes iguales entre el esposo y la esposa y el último 5% de las microempresas, divide la propiedad entre esposo, esposa e hijos en un 34%, 33% y 33% respectivamente.

En el apartado de la **clasificación** del concepto de empresa familiar en el municipio se basó en el modelo de Vallejo (2005), donde el autor manejó dos grupos, el primero unidimensional, donde abarca cuatro aspectos principales de la empresa familiar que son: propiedad, dirección, grado de participación y sucesión y el segundo multidimensional. En cuanto al resultado de la presente investigación se pudo apreciar que en el municipio las empresas están enfocadas en los aspectos unidimensionales: propiedad, dirección, grado de participación de familiares en las actividades de la empresa y muy poco la parte de la sucesión (continuidad de la empresa). En el siguiente cuadro se pueden apreciar los aspectos visualizados en la investigación con respecto a la clasificación de los criterios para la conceptualización.

Cuadro 4. Empresas familiares visualizadas por concepto unidimensional en el municipio

Conceptos unidimensionales en el municipio			
Grado de participación de familiares en las actividades de la empresa	Dirección	Propiedad	Sucesión

Fuente: Elaboración propia

En el apartado de las **características** de la empresa familiar se pudo corroborar que de acuerdo a la definición de Poza (2011), una empresa familiar tiene las siguientes características que la definen: presencia de la familia; en el municipio se observó que en la mayoría de las empresas tiene un gran porcentaje de presencia y participación de los familiares; en cuanto la coincidencia de la familia se aprecia que es uno de los municipio que tienen mayor arraigo familiar en sus ideales, costumbres y valores; pero lo primordial es que la familia coincide en el cuidado y atención de los miembros de la familia, es decir el desarrollo personal de cada uno y en cuanto a la empresa, está sirve para crear valor para

el cliente y tener un medio de obtención de ingresos económicos; y en la administración y propiedad se puede notar que en estas empresas están bien definidas en cuanto quienes ejercen el liderazgo y control de las actividades de la empresa, así como quien tiene el control de la propiedad y unas cuantas tienen el sueño de mantener la empresa en la familia.

CONCLUSIÓN

En el desarrollo del trabajo de investigación en el municipio de Timucuy Yucatán, México; hemos puesto de manifiesto que, para que una empresa pueda ser conceptualizada como familiar, bastará con que exista la participación de los integrantes de la familia en la dirección y control de la propiedad, que les permita administrar las decisiones propias de la empresa. Con esta investigación hemos pretendido contribuir al reconocimiento de la empresa familiar en un municipio del estado de Yucatán, México, resaltando no sólo su importancia como la forma de organización que son, sino también como la fuerza económica del estado. Al principio del trabajo se resumieron las distintas aportaciones en torno al concepto de empresa familiar y proponemos una definición de empresa familiar que engloba y permite conceptualizarla de la siguiente manera:

Empresa familiar es aquel negocio productivo, administrada por uno o varios integrantes de la familia, teniendo en la mano el control y la propiedad donde uno o más integrantes de misma participan en las actividades de la empresa en búsqueda de la continuidad para mantener el negocio en la siguiente generación.

En este sentido, el estudio realizado ha permitido cuantificar la importancia de la empresa familiar en el municipio de Timucuy del estado de Yucatán, México, lo cual contribuye en el campo de estudio y nos permite afirmar que en la comunidad mexicana las empresas predominantes son las de carácter familiar. Consideramos justificada la necesidad de continuar con el estudio e investigación de empresas familiares, porque la mayoría de este tipo de empresas se localiza en la primera o segunda generación, además en las comunidades del interior del Estado de Yucatán, México son muy pocos los estudios que se han realizado a estas empresas familiares.

REFERENCIAS

- Vallejo, M. (2005). Cuando definir es una necesidad. Una propuesta integradora y operativa del concepto de empresa familiar. *Investigaciones europeas de dirección y economía de la empresa*, 11(3), 151-171.
- Barroso Martínez, A., Sanguino Galván, R., & Bañegil Palacios, T. M. (2012). Diferentes criterios del concepto de empresa familiar. Una aportación desde Extremadura, España. *Ide@s CONCYTEG*, 7(83), 611-622.
- Soto Maciel, A. (2013). La empresa familiar en México. Situación actual de la investigación. *Contaduría y Administración*, 58(2), 135-171. [http://dx.doi.org/10.1016/S0186-1042\(13\)71213-0](http://dx.doi.org/10.1016/S0186-1042(13)71213-0)
- Neubauer, F., & Lank, A. G. (2003). *La empresa familiar, cómo dirigirla para que perdure*. España: Ediciones Deusto.
- Correa García, L. Á., González Acolt, R., & García Martínez, B. (2015). Análisis de la influencia familiar en los talleres artesanales de México. *Revista Internacional Administración & Finanzas*, 8(3), 93-102.
- De la Rosa Alburquerque, A., Lozano Carillo, O., & Ramírez Segura, J. C. (2009). Organización, empresa y familia: De la empresa familiar a la organización familiar. *Revista gestión y estrategia*(36), 17-36.
- Gersick, K. E., Davis, J. A., Hampton, M. M., & Lansberg, I. (1997). *Empresas Familiares: generación a generación*. México: Mc Graw Hill.
- Esparza Aguilar, J. L., & García Pérez de Lema, D. (2011). La cultura de las empresas familiares turísticas mexicanas y sus influencia en la gestión estratégica. *Cuadernos de Administración*, 24(42), 295-313.
- Martínez Echezárraga, J. (2011). *Empresas familiares: reto al destino*. México: Granica.
- Dodero, S. (2013). *El secreto de las empresas familiares exitosas*. Buenos Aires: El ateneo.
- Bork, D., Jaffe, D., Lane, S., Dashew, L., & Heisler, Q. (1995). *Cómo trabajar con la empresa familiar: guía para el asesor profesional*. Buenos Aires: Granica.
- Poza, E. J. (2011). *Empresas Familiares* (3 ed.). México, D.F.: Cengage Learning.
- Belausteguigoitia Rius, I. (2012). *Empresas familiares. Dinámicas, equilibrio y consolidación* (3 ed.). México, D.F.: Mc Graw Hill.
- Dirección General de Política de la Pequeña y Mediana Empresa. (2008). *Guía para la pequeña y mediana empresa familiar* (8 ed.). Madrid: Dirección General de Política de la PYME, Ministerio de Economía.