

Estudio de casos: una estrategia de aprendizaje para fortalecer el conocimiento del aprendiente



Roberto Rodríguez Alcócer

M.B.A. Docente

Gestión y Administración Empresarial
Sede Guanacaste (Recinto Corobicí-Liberia)
Universidad Técnica Nacional
Costa Rica
rrodriguez@utn.ac.cr

1. Conceptualización

La estrategia denominada Estudio de casos es una metodología que permite, desde una perspectiva holística y participativa, el abordaje de los contenidos de un curso. De acuerdo con el Tecnológico de Monterrey (2000):

El método del caso se comenzó a utilizar en Harvard hacia 1914 para la enseñanza de leyes en el área de Negocios. Este método pretendía que los estudiantes buscaran la solución a una historia concreta y la defendieron. Con el tiempo, la Universidad de Harvard preparó investigadores y profesores expresamente para elaborar casos, no sólo para ser aplicados en esa universidad, sino para ser editados y utilizados en todo el mundo. A partir de estas experiencias, el método ha sido ampliamente desarrollado en la formación

de profesionales, principalmente en los siguientes campos: Derecho, Administración de Empresas, Medicina y Ciencias Políticas (p.12).

Además, Pimienta (2012) expresa que "los estudios de casos constituyen una metodología que describe un suceso real o simulado complejo, que permite al profesional aplicar sus conocimientos y habilidades para resolver un problema" (p.137), así, los aprendientes ponen en práctica todos sus conocimientos en la resolución de lo que se les plantea, con el fin de determinar las causas y los efectos de este, para realizar un diagnóstico claro y plantear posibles soluciones.

También, (ídem, 2012) recomienda que, a nivel universitario, se debe cumplir una norma básica, que consiste en que "los casos se acompañan de documentación o evidencias que proporcionen información clave para analizarlos o resolverlos" (p.137). Asimismo, pueden aplicarse de forma grupal o individual, dependiendo de la complejidad y los objetivos que persiga el docente.

Es importante resaltar que es una estrategia de aprendizaje que se centra en el estudiante, porque para resolver el caso de un hecho pasado, presente o futuro, este debe diseñar las alternativas de solución, considerando los conceptos y herramientas aprendidas en el aula y de su conocimiento previo, para escoger aquella que mejor resultado otorgue, según la disciplina en estudio, basado en la eficiencia, eficacia, economía, control gerencial para la empresa, entre otros y, de este modo, tomar la mejor decisión con una visión de consolidación y crecimiento profesional.

La función del docente es de facilitador, mediador, orientador y guía, para que, posteriormente, se pueda generar la discusión del grupo, en cumplimiento de los objetivos de aprendizaje y aplicación conceptual y práctica de lo visto previamente; dando como resultado la participación desde la perspectiva de los aprendientes sobre el tema.

2. Importancia

En el caso particular de las materias cuantitativas de la malla curricular de la Carrera de Gestión y Administración Empresarial, el Estudio de Casos es la estrategia de aprendizaje más utilizada para fortalecer lo aprendido en el proceso de formación. Se ha venido aplicando en trabajos grupales, asignados para desarrollar tanto dentro como fuera del aula, utilizando la tecnología para gestionar la información y el conocimiento.

Asimismo, es una estrategia importante para fortalecer el aprendizaje de estas materias, porque permite a los aprendientes la posibilidad de desarrollar habilidades y competencias, sobre la base de experiencias y situaciones de la vida real o simulación de estas. Además, le permite al estudiante construir su propio aprendizaje en un contexto que los aproxima al entorno real, es decir, a una experiencia auténtica, lo que permite un acercamiento entre la teoría y la práctica. Esta condición sirve de base al facilitador para asegurarse de que el estudiante cuente con el sustento teórico, que le permita resolver el caso y aplicar sus conocimientos a la situación práctica planteada.

En este sentido, la planeación del caso es vital para lograr los objetivos de aprendizajes propuestos, por lo tanto, debe existir una interacción entre el aprendiente, el contenido, el contexto y el Modelo Educativo de la Universidad Técnica Nacional, como se muestra en la figura 1.



Figura 1: Interacción de los elementos del aprendizaje. Fuente: Elaboración propia.

Por otra parte, el Estudio de casos facilita la expresión oral, analítica e innovadora en los aprendientes. Una formación basada en ambientes de aprendizajes magistrales, no facilita el desarrollo de habilidades y competencias, ya que es necesario la incorporación de la participación del estudiante, basada en la acción-actuación, de manera idónea, como es la combinación del análisis y la resolución de problemas.

Una vez puesta en práctica la estrategia, esta contribuye enormemente al desarrollo de las habilidades y competencias del aprendiente, como se indica anteriormente, por medio de una vinculación del participante con hechos reales, que le permitan desarrollar su propio análisis y adoptar una solución, que considere adecuada, ante lo que se le plantea. Según Abad (1991), la utilización de casos genera los siguientes beneficios para el aprendizaje:

- “Permiten la aplicación de conceptos teóricos y técnicos probados en la vida real.
- Ayudan al participante a desarrollar habilidades, tanto para resolver problemas como para tomar decisiones.
- Requiere de una participación activa y favorecen al desarrollo de las facilidades de comunicación.
- Pueden replicar situaciones de crítica, de riesgo o incertidumbre, que son propios de la vida real.
- Contribuyen a dar un enfoque práctico y pragmático a situaciones diversas y variadas.
- Descargan en el participante la responsabilidad de su propio aprendizaje, y lo motivan a permanecer informado y activo en su profesión” (p. 68).

De igual manera, la aplicación de la estrategia provoca una ruptura pedagógica en el proceso de aprendizaje de los cursos cuantitativos de la Carrera de Gestión y Administración Empresarial, a saber, Matemática Financiera, Finanzas, Contabilidad de Costos

y Contabilidad Gerencial. Esto implica un verdadero reto para el facilitador, ya que debe materializar el aprendizaje en el campo disciplinar de estos cursos, debido a que las bases cognitivas de los aprendientes, con anterioridad se diseñaron con un enfoque de aplicar y memorizar las herramientas o fórmulas y, no como pretende esta estrategia, sobre una metodología analítica, que les permita utilizar las herramientas para resolver situaciones particulares de la organización, por ejemplo, el uso de los indicadores financieros sobre planteamientos reales o diseñados, con el fin de generar escenarios de solución, en el que se escoja el más conveniente para un resultado económico positivo de la situación.

Adicionalmente, facilita que los estudiantes construyan su propio conocimiento, ya sea individual o en comunidad, permitiéndoles empoderarse de su aprendizaje personal; lo que potencia su inteligencia creativa, imaginativa, reflexiva y sintética. Asimismo, adquieren las bases del conocimiento que requerirán en la vida personal, laboral, profesional, familiar y sociocultural. Es relevante mencionar, que esta estrategia, promueve un autoaprendizaje, tanto del facilitador como del estudiante, ya que en algunas ocasiones se debe buscar información teórica y práctica para resolver cada uno de los planteamientos del caso en particular.

Además, esta estrategia cumple con diferentes características propias que la hacen ser una propuesta creativa e innovadora, por lo que el facilitador debe considerarlas cuando construya el caso, con el propósito de lograr un aprendizaje significativo. Las principales características se resumen en la figura 2.

De acuerdo con la figura dos, esta estrategia presenta características distintivas que hacen de ella un proceso complejo, que va más allá de la enseñanza, el aprendizaje, los recursos, los métodos, los textos, los contenidos, la tecnología, entre otros, por lo que



Figura 2. Características de la estrategia Estudio de casos. Fuente: Elaboración propia, basada en Tecnológico de Monterrey (2000, p. 12).

es muy importante que todo docente realice una adecuada planificación, para integrar la mayor cantidad de elementos que influyen en cada caso de estudio, con el fin de brindar una oportunidad integral de aprendizaje y facilitar a los estudiantes diferentes ángulos de mira en el análisis que realizan.

Es aquí, donde surge la necesidad de que los mediadores pedagógicos promuevan el aprendizaje con técnicas y estrategias innovadoras a la comunidad aprendiente, vinculando metodologías activas con lo establecido en el Modelo Educativo de la UTN, así como, con el entorno socio económico, como referente importante en todo proceso de aprendizaje.

Finalmente, es relevante que el facilitador conozca y reflexione ampliamente sobre los beneficios y recomendaciones del uso de esta estrategia en los espacios aúlicos, puesto que facilita el desarrollo de un ambiente de aprendizaje innovador, ya que el estudiante detecta un problema planteado y visualiza cómo afrontarlo y resolverlo, por lo que, esta forma de actuar, beneficia su formación personal y profesional. A manera de resumen, se presenta la figura 3, en la que se destacan algunas condiciones necesarias para su planificación.

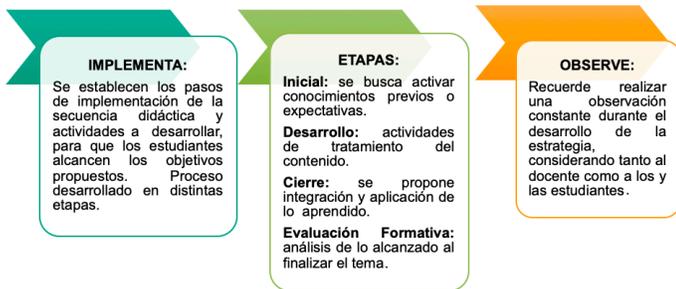


Figura 3: Planificación de la estrategia. Fuente: Universidad de Costa Rica (2016, p. 2).

3. Materiales

Para aplicar la estrategia de Estudio de casos, se requieren pocos recursos, de ahí que esta técnica pedagógica es tan práctica y fácilmente aplicable. Se puede desarrollar en un grupo de estudiantes, no importa la cantidad de personas que lo integren (entre 10 o 40 personas), ya que lo recomendado es trabajarla de manera colectiva. Para la aplicación, se requiere:

- Computadora Portátil o de escritorio, con software de oficina instalado, como mínimo.
- Conexión a internet estable.
- Cuenta en Drive de Google.
- Correo electrónico institucional.

4. Aplicación

Para la puesta en práctica del Estudio de casos, se deben tomar en cuenta las siguientes fases:

Fase 1. El facilitador prepara y redacta el caso o los casos, de acuerdo con los contenidos relevantes del programa, para cumplir con los objetivos específicos de cada tema por desarrollar.

Fase 2. Se elabora un instrumento de evaluación con los diferentes criterios e indicadores, sobre los cuales los estudiantes se basarán para resolver el caso.

Fase 3. El facilitador comparte con los estudiantes el caso, para que, en un tiempo determinado, puedan analizarlo y realizar las consultas necesarias. Se puede utilizar la herramienta tecnológica de Drive.

Fase 4. Una vez aclaradas las consultas, los

estudiantes leen y analizan lo planteado en el caso, en el espacio aúlico, ya sea en comunidades de aprendizaje o individualmente. De ser necesario, pueden buscar información adicional para resolverlo. Además, identifican en el planteamiento del caso, quién es el protagonista y cuál es la situación que se está enfrentando, asimismo, visualizan las alternativas para resolver el problema descrito.

Fase 5. Se realiza una plenaria con todo el grupo. El docente mediador lee el caso y las interrogantes. Se genera un ambiente de discusión, siempre con respeto, porque el objetivo final es llegar a una solución, según lo planteado en el caso. En el desarrollo de la sesión, el facilitador y los participantes confrontan sus posturas individuales o colectivas, de manera fundamentada. Al final, el profesor, de acuerdo con su experiencia, relaciona el caso con una situación real.

Fase 6. Por último, se realiza la evaluación formativa y/o sumativa según se haya planificado, tomando como base el instrumento que se elaboró con sus respectivos criterios e indicadores.

5. Resultados de aprendizaje

- Fomenta el desarrollo de habilidades y competencias profesionales requeridas en la carrera de Gestión y Administración Empresarial de la UTN, como objetivo primordial.
- Desarrolla y mejora las habilidades blandas en los estudiantes, como los son el trabajo en equipo, el liderazgo y la oratoria, entre otras, cumpliendo de esta manera, con lo estipulado en el Modelo Educativo de la UTN.
- Amplia lo aprendido en el curso metacognitivo, que imparte la UTN.
- Fomenta la utilización de la tecnología disponible, pilar fundamental para el desarrollo personal y profesional del aprendiente. Algunos ejemplos de tecnologías pueden ser las redes de

contactos, Drive, Office 2016 e internet, por parte del facilitador y estudiantes.

- Facilita el desarrollo del pensamiento holístico al comparar situaciones reales y planteadas desde diferentes perspectivas empresariales, culturales y socio-políticas.
- Permite comprender cómo se aplican las competencias y posibilita formar el saber ser, el saber conocer y el saber hacer, en situaciones parecidas a las que se enfrentarán en la vida real.

6. Experiencia de aplicación

La estrategia se aplicó en el curso de Contabilidad de Costos II de la carrera de Gestión y Administración Empresarial, que se imparte en la Sede de Guanacaste de la UTN, en el Recinto de Liberia y Cañas. La puesta en práctica tuvo gran éxito porque los aprendientes participaron activamente en la construcción del aprendizaje, al tener que resolver un caso que planteaba diferentes problemas económicos, presentes de manera cotidiana en las empresas, para que reflexionaran como empresarios la manera en que los resolverían.

Además, para poder valorar el aprendizaje se utilizó una evaluación formativa, que de acuerdo con el Modelo Educativo de la UTN (2016) "se realiza de forma permanente en las sesiones y tiene como objetivo proporcionar la oportunidad de realimentación, valoración del error e interacción entre los aprendientes" (p.20). Para ello, se utilizó una rúbrica que, de acuerdo con Gatica y Uribarren (2013) estas, "permiten valorar los aprendizajes y productos realizados por el estudiantado, mediante criterios específicos de acuerdo con las expectativas del docente. Las rúbricas facilitan la valoración de áreas subjetivas o imprecisas" (p.62).

Asimismo, se utilizaron en la evaluación dos estrategias, que se detallan a continuación:

Estrategia de pro alimentación. Se

realiza un informe técnico sobre el análisis de la información propuesta, para lo cual se escogen los casos resueltos por los estudiantes, con el fin de analizar con el grupo, específicamente los siguientes aspectos:

- Los elementos deficientes observados en el análisis del caso propuesto.
- Las estrategias definidas para mejorar estos aspectos y, por ende, de la empresa.
- La aplicabilidad razonable de los elementos de eficiencia, eficacia y economicidad, como aporte profesional del caso en estudio.

Estrategia de realimentación o retroalimentación. Después de presentados estos aspectos al grupo, se realiza un conversatorio donde se exponen los diferentes criterios profesionales de cada uno de los estudiantes, con su debida justificación, sobre el análisis del caso.

La estrategia Estudio de casos requiere que el docente a cargo posea experiencia en el campo disciplinar, para comprender y orientar los criterios expuestos por cada estudiante, de manera que pueda realizar una adecuada mediación de la actividad, logrando mantener el orden y la objetividad del grupo.

A partir del análisis de esta estrategia de mediación pedagógica, se puede reflexionar cómo las experiencias de aprendizaje, cuando son activas e innovadoras, pueden marcar la vida o formación de los estudiantes. Si se consulta a personas que han tenido aprendizajes significativos, generalmente mencionan una o más personas que hicieron algo importante, distinto, especial y, a veces, hasta "heroico" en algún momento de sus vidas, y lo recuerdan como una experiencia que nunca olvidarán, sea esta positiva o negativa. Por lo que, podemos reflexionar, ¿estamos logrando experiencias de aprendizajes positivas en los estudiantes?

7. Desde la mirada del aprendiente

Se debe considerar que los

protagonistas en cualquier metodología didáctica que se aplique son los estudiantes, porque ellos son el elemento central de todo proceso de formación, donde se busca su satisfacción personal, profesional y la posibilidad de una mejor calidad de vida. Por lo que, la voz de los estudiantes, siempre será un elemento importante de realimentación para toda estrategia de mediación pedagógica. En este sentido, durante la ejecución y conclusión de la actividad, sobresale el siguiente comentario:

Fabiola Sandoval

“Durante todos estos años de estar en la UTN, se aplican una serie de metodología para el aprendizaje, pero, particularmente, me gustó mucho participar en la estrategia de Estudio de casos, ya que el profesor los plantea tomando en cuenta situaciones reales que ha vivido o ha visto, y me pregunto cómo los construye, porque se ajustan a lo visto en sus clases y objetivos del curso. Por eso, le agradezco, porque realmente me pone a analizar, pensar, demostrar y desarrollar iniciativas muy diferentes a lo que uno está acostumbrado. Así, uno debe estudiar y

analizar lo planteado para poder demostrar que se está aprendiendo y, de este modo, aprobar el curso”.

8. Referencias

- Abad. D. (1991). *El Método de Caso*. Bogotá: Interponed Editores.
- Gatica, F. y Uribarren, T. (2013). ¿Cómo elaborar una rúbrica? *Investigación en Educación Médica*, Vol. 2, p.p 61-65.
- Pimienta J. (2012). *Estrategias de enseñanza-aprendizaje. Docencia universitaria basada en competencias*. México: Pearson.
- Tecnológico de Monterrey (2000). *Las Técnicas Didácticas en el Modelo Educativo del Tec de Monterrey*. México: Dirección de Investigación y Desarrollo Educativo de Sistema. Vicerrectoría Académica.
- Universidad de Costa Rica (2016). *Fases y componentes para concretar una estrategia didáctica*. San José, Costa Rica: Departamento de Docencia Universitaria.
- Universidad Técnica Nacional. (2016). *Modelo Educativo de la UTN*. Alajuela, Costa Rica: Editorial Universitaria EUTN.



Estudiantes del curso Contabilidad de Costos II, resolviendo un caso, Recinto Liberia, 2019.

El docente a cargo de la experiencia autorizó el uso de las fotografías en la Revista A. Arjé.