

Diseño de instrumento para identificar y evaluar proyectos basados en los principios y valores que caracterizan la Economía Social y Solidaria

Instrument design to evaluate and identify projects that are based on the values and principles that characterize the Social and Solidary Economy

José Luis Soria Cortez¹

Universidad Latina de América, México

Email: 21810145@unla.edu.mx

ORCID: <https://orcid.org/0009-0001-3669-3019>

Rafael Lara Hernández

Tecnológico Nacional de México campus Tecnológico de Morelia, México

Email: rafael.lh@morelia.tecnm.mx

ORCID: <https://orcid.org/0000-0001-5021-9455>

Recepción 21/junio/2024

Aceptación: 29/septiembre/2024

Publicación: 22/11/2024

Resumen

La Economía Social y Solidaria (ESS) se define como un sistema económico cuyo funcionamiento asegura la base material integrada a una sociedad justa y equilibrada. Este sistema económico se practica cada vez con mayor frecuencia a nivel mundial y en nuestro país, como una alternativa de solución a los problemas de pobreza y desigualdad creados por los modelos económicos dominantes. Con el objetivo de aportar conocimiento a la ESS, se generó un instrumento cuantitativo que permite evaluar proyectos caracterizados por valores y principios que integran a la ESS. El instrumento construido fue un cuestionario diseñado mediante el escalograma de Guttman, técnica que mide la intensidad de la actitud. La presente investigación describe las etapas desarrolladas en la construcción del cuestionario. En la primera etapa se realizó la definición conceptual de las categorías y dimensiones que integran el cuestionario; en la segunda etapa se operacionalizaron las categorías y dimensiones; en la tercera etapa se construyó el cuestionario; en la cuarta etapa se realizó una prueba piloto a 10 proyectos con características de ESS; y, por último, se validó el cuestionario, obteniendo un coeficiente de mitad dividida de Guttman de 0.94, lo que indica una alta consistencia interna y, por lo tanto, una alta fiabilidad para medir el constructo para el cual fue diseñado. Aunado a esto, el cuestionario permitió clasificar el grado de implementación de los valores y principios de la ESS en los proyectos.

Palabras clave: instrumento de medición, proyectos, economía social y solidaria.

Abstract

The Social and Solidary Economy (SSE) is defined as an economic system that functionally ensures the material basis integrated into a just and balanced society. This economic system is increasingly practiced worldwide and in our country as an alternative solution to the problems of poverty and inequality caused by prevailing economic models. To provide the SSE with knowledge, a quantitative tool was developed to evaluate projects characterized by values and principles that integrate the SSE.

The instrument constructed was a questionnaire designed using the Guttman scalogram, a technique that measures the intensity of attitude. This research describes the stages developed in the construction of the questionnaire. In the first stage, the conceptual definition of the categories and dimensions that make up the questionnaire was carried out; in the second stage, the categories and dimensions were operationalized; in the third stage, the questionnaire was constructed; in the fourth stage, a pilot test was conducted on 10 projects with SSE

¹ Autor de correspondencia

characteristics; and, finally, the questionnaire was validated, obtaining a Guttman split-half coefficient of 0.94, which indicates high internal consistency and, therefore, high reliability to measure the construct for which it was designed. Additionally, this questionnaire made it possible to classify the degree of implementation of the values and principles of the SSE in the projects.

Keywords: measuring instrument, projects, social and solidarity economy.

1.- INTRODUCCION

La presente investigación tiene como propósito construir un cuestionario que permita medir el grado en el que un proyecto se caracteriza por los valores y principios que integran la ESS.

Para la construcción del cuestionario, se realizó una investigación documental con la cual se seleccionaron las categorías y dimensiones de mayor incidencia en la caracterización de la ESS; esta información no se detalla en el presente artículo. Las categorías identificadas fueron los valores y principios; las dimensiones que conforman a los valores son: solidaridad, reciprocidad, honestidad y confianza. Las dimensiones que integran los principios son: democracia, equidad, cooperación, trabajo decente, responsabilidad social, sin fines de lucro, autogestión, pluralismo y sostenibilidad ambiental. Sobre las bases de estas, se construyó el cuestionario siguiendo una metodología conformada por cuatro etapas.

Los resultados obtenidos construirán las bases para, en una futura investigación diseñar un modelo de formación y cultura emprendedora del TecNM, campus Instituto Tecnológico de Morelia, basado en los principios y valores que fundamentan la ESS.

2.- MATERIALES Y MÉTODOS

La metodología utilizada para la construcción del cuestionario se integró por cuatro etapas, como se ilustra en la Figura 1 y se describe a continuación.



Figura 1. Metodología para la construcción del cuestionario.

2.1.- Definición conceptual de las categorías

Las categorías de valores y principios de la ESS son las bases a través de las cuales se diseñó el cuestionario.

Un valor, tomando como referencia a López y Orta (2020), se define como “algo libremente elegido de entre alternativas, después de considerar las consecuencias de cada alternativa, que es actuado repetidamente hasta convertirse en patrón de conducta, que da dirección y significado a la vida, estimula el crecimiento de la persona total y es estimado públicamente”.

Por otro lado, un principio, de acuerdo con Coraggio (2011), es una “norma o idea fundamental que rige el pensamiento o conducta”. Es decir, un principio se puede considerar como un patrón de conducta colectivo o institucionalizado.

Para definir o conceptualizar las dimensiones asociadas a cada categoría, se tomó en cuenta el origen del término investigado, con lo cual, en la operacionalización de las categorías, esta información se utilizó para diseñar el ítem y su escala de respuesta. En algunos casos, la información de las definiciones principales no era funcional o suficiente para construir la escala del ítem; para estos casos, de la definición principal, se tomaron palabras clave y se buscó su definición con la finalidad de tener más información para construir la escala.

A continuación, se describe un ejemplo relacionado con la dimensión de reciprocidad, el cual, de acuerdo con Gonnet (2011), es el “sistema de prestaciones mutuas que se dan entre dos personas, dos grupos o dos poblaciones”; estos beneficios constituyen un intercambio equitativo de bienes y servicios, esencial para todas las partes implicadas. El beneficio mutuo se vinculó a la teoría ganar-ganar de John Nash, la cual se sustenta sobre el poder de la buena voluntad de los seres humanos para ayudar al otro, lo cual busca crear un mundo mejor hoy y para el futuro. Esta teoría podría describirse como un ciclo virtuoso de elecciones individuales que abarcan la paciencia, el trato amable, la empatía hacia los demás y una comunicación efectiva, de modo que una pequeña acción pueda influir y motivar a otros para alcanzar sus objetivos (Colombo, 2020).

2.2.- Operacionalización de las categorías y sus dimensiones

La operacionalización de las categorías parte de los conceptos de las dimensiones para construir el ítem y la escala asociada a la respuesta de este, la cual se describe en la siguiente etapa de la metodología. En la Tabla 1 se presenta la operacionalización de la categoría de valor.

Una vez operacionalizada la categoría de valor, se procedió a operacionalizar la categoría de principio continuando con el mismo criterio. En la Tabla 2 se muestra la información.

Esta última definición fue la utilizada para construir el ítem asociado a reciprocidad con su respectiva escala de respuesta; en la siguiente etapa se muestran las definiciones restantes, con las cuales se construyó el cuestionario.

Tabla 1. Operacionalización de la categoría “valor” de la ESS

Categoría	Dimensión	Concepto	Ítem
Valor de la ESS	Solidaridad	"Valor humano que consiste en ayudar a otra persona de manera desinteresada" (Westreicher, 2020)	¿El proyecto cuenta con acciones para ayudar de forma desinteresada a sus grupos de interés (personas u organizaciones interesadas e involucradas con el proyecto)?
	Reciprocidad	"Círculo virtuoso de decisiones personales que incluyen la paciencia, el buen trato, la empatía con el otro y la buena comunicación de tal forma que una pequeña acción beneficie y estimule a otros a lograr lo que desean y vayan produciendo cambios positivos en cientos de otros seres humanos" (Colombo, 2020)	¿Qué acciones toma en cuenta el proyecto para generar reciprocidad entre sus integrantes?
	Honestidad	"Es la virtud que caracteriza a las personas por el respeto a las buenas costumbres, a los principios morales y a los bienes ajenos" (Sánchez, 2023)	¿El proyecto tiene normas de comportamiento? ¿El proyecto promueve el respeto a los bienes ajenos?
	Confianza	Factor C (comunidad, compañerismo, comunión, compartir, cooperación, confianza, comunicación): "La unión de conciencias, voluntades y sentimientos tras un objetivo compartido genera una energía social que se manifieste eficientemente" (Migliaro, 2015)	¿De qué manera el proyecto contribuye a la integración de los socios?

Tabla 2. Operacionalización de la categoría “principio” de la ESS

Categoría	Dimensión	Concepto	Item
Principio de la ESS	Democracia	“Práctica o actividad colectiva que regula los conflictos entre los miembros de una comunidad y hace que las decisiones que resultan de la misma sean obligatorias para sus integrantes” (INE & IJ-UNAM, 2020)	¿Cómo se realiza la toma de decisiones entre los integrantes del proyecto?
	Equidad	“Creación de condiciones que favorezcan la igualdad de oportunidades de las personas históricamente discriminadas (mujeres, grupos étnicos, personas con diversidad funcional o intelectual), para que puedan integrarse a la sociedad en forma igualitaria, con respeto y autonomía” (Coomeva, 2020)	¿Cómo se consideran las oportunidades de integración de las personas al proyecto?
	Cooperación	“Acto o proceso de trabajar en conjunto para alcanzar un propósito común, o lograr un beneficio mutuo. La cooperación demuestra la capacidad para trabajar de manera efectiva y respetuosa con diversas personas o equipos, hacer compromisos, crear consensos para tomar decisiones, asumir responsabilidades compartidas en tareas colaborativas y valorar las opiniones y contribuciones individuales de otras personas, a partir de una fuerte identidad individual” (UNICEF, 2023)	¿Como plantea el proyecto se debe generar el trabajo colaborativo?
	Autogestión	"Sistema de organización empresarial en el que los trabajadores participan activamente en las decisiones sobre el desarrollo o funcionamiento de la empresa" (RAE, 2023)	¿Qué nivel de participación de los integrantes considera el proyecto?
	Pluralismo	"Toda sociedad enfrenta la necesidad de mantener la armonía entre sus integrantes y para lograrlo establece reglas que norman las interacciones entre sus miembros, producto de un consenso amplio sobre lo bueno y lo malo" (García Maza, s.f.)	¿Qué acciones presenta el proyecto para generar armonía entre los integrantes?
	Trabajo	Trabajo decente: "oportunidades para que los hombres y las mujeres puedan conseguir un trabajo decente y productivo en condiciones de libertad, equidad, seguridad y dignidad humana" (Organización Internacional del Trabajo, 2004)	¿Qué acciones toma en cuenta el proyecto para brindar un trabajo decente?
	Sin fines de lucro	“El modelo económico que practicamos y perseguimos tiene como finalidad el desarrollo integral, colectivo e individual de las personas, y como medio, la gestión eficiente de proyectos económicamente viables, sostenibles e integralmente rentables, cuyos beneficios se reinvierten y redistribuyen” (Red de Fomento del Cooperativismo, Economía Social y Solidaria en la Educación, 2023)	¿Qué acciones toma en cuenta el proyecto para reutilizar y redistribuir los beneficios?
	Responsabilidad social	“Marco ético en el que los individuos o corporaciones son responsables de cumplir con su deber cívico y tomar acciones que beneficien a la sociedad en su conjunto” (Ayuda ley, 2021)	¿Qué acciones de responsabilidad social considera el proyecto?
	Sostenibilidad ambiental	“Equilibrio generado por la relación armónica entre el ser humano y la naturaleza que lo rodea y de la cual forma parte, y que esta relación permanezca a lo largo del tiempo” (Fundación WIESE, 2021)	¿Qué acciones contiene el proyecto para generar un equilibrio con el ambiente que lo rodea?

2.3.- Construcción del cuestionario

El cuestionario se diseñó mediante el escalograma de Guttman, ya que mide la intensidad de la actitud (Hernández-Sampieri, 2018). La escala del cuestionario se construyó con cuatro niveles, integrados por preliminar, básico, intermedio y avanzado; la información para estructurar cada nivel se basó en la definición de cada dimensión, como se presenta en la Tabla 3.

Tabla 3 Selección de información para construcción de cada nivel

Dimensión	Definición
Reciprocidad	Círculo virtuoso de decisiones personales que incluyen la paciencia, el buen trato, la empatía con el otro y la buena comunicación de tal forma que una pequeña acción beneficie y estimule a otros a lograr lo que desean (Colombo, 2020).

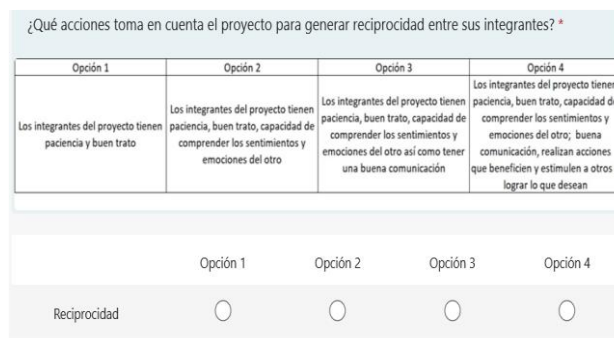
Para construir los niveles, tomando como ejemplo la dimensión de reciprocidad: en el nivel preliminar, los términos de la definición utilizados son la paciencia y el buen trato; en el nivel básico, como es acumulativo, los términos usados fueron paciencia, buen trato y empatía con el otro; el nivel intermedio se integra con los términos de los dos niveles anteriores más la buena comunicación y, por último, para el nivel avanzado se incluyeron los términos de los tres niveles anteriores, aunado a la acción de beneficiar y estimular a otros a lograr lo que desean, como se muestra en la Tabla 4. La información de cada nivel se vinculó con un color de la Tabla 3. Este procedimiento se replicó con todas las dimensiones que componen el cuestionario.

Tabla 4. Construcción de los niveles con base a la definición de la dimensión

Item	¿Qué acciones toma en cuenta el proyecto para generar reciprocidad entre sus integrantes?
Preliminar 1	Los integrantes del proyecto tienen paciencia y buen trato
Básico 2	Los integrantes del proyecto tienen paciencia, buen trato y capacidad de comprender los sentimientos y emociones del otro
Intermedio 3	Los integrantes del proyecto tienen paciencia, buen trato, capacidad de comprender los sentimientos y emociones del otro, así como tener una buena comunicación
Avanzado 4	Los integrantes del proyecto tienen paciencia, buen trato, capacidad de comprender los sentimientos y emociones del otro, así como tener una buena comunicación y realizan acciones que benefician y estimulan a otros a lograr lo que desean

El cuestionario se diseñó con la herramienta Forms de Microsoft 365; en el cuestionario se cambiaron los

nombres de los niveles, preliminar por opción 1, básico por opción 2, intermedio por opción 3 y avanzado por opción 4, con la finalidad de no generar tendencia sobre los resultados, como se muestra en la Figura 2.



¿Qué acciones toma en cuenta el proyecto para generar reciprocidad entre sus integrantes? *

Opción 1	Opción 2	Opción 3	Opción 4
Los integrantes del proyecto tienen paciencia y buen trato	Los integrantes del proyecto tienen paciencia, buen trato, capacidad de comprender los sentimientos y emociones del otro	Los integrantes del proyecto tienen paciencia, buen trato, capacidad de comprender los sentimientos y emociones del otro así como tener una buena comunicación	Los integrantes del proyecto tienen paciencia, buen trato, capacidad de comprender los sentimientos y emociones del otro; buena comunicación, realizan acciones que benefician y estimulan a otros a lograr lo que desean
	Opción 1	Opción 2	Opción 3
Reciprocidad	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>	<input type="radio"/>

Figura 2. Construcción del cuestionario en Microsoft 365 con la herramienta forms.

Después de construir el cuestionario, tomando como referencia a Lind, Marchal y Wathen (2012), se consideró el procedimiento para formar clases e intervalos de clase en una distribución de frecuencias con datos agrupados, partiendo de que a la opción 1 se le asignó un valor de 1, a la opción 2 un valor de 2, a la opción 3 un valor de 3 y a la opción 4 un valor de 4. Siguiendo este procedimiento, se formaron las clases con sus respectivos intervalos de clase para cada nivel diseñado del instrumento, obteniendo los valores de la Tabla 5.

Tabla 5. Diseño de los intervalos de clase de acuerdo con cada nivel

Nivel	Límite inferior	Límite superior
Preliminar	0.97	1.73
Básico	1.73	2.49
Intermedio	2.49	3.25
Avanzado	3.25	4.01

A su vez, se realizó el cálculo para establecer el valor específico de cada dimensión. Para ello, se obtuvo la frecuencia de aparición en las fuentes de información consultadas; luego, se dividió la frecuencia de la dimensión entre el total de fuentes consultadas para esa dimensión, con lo que se obtuvo la frecuencia relativa de la dimensión. Por

último, se dividió la frecuencia relativa de cada dimensión entre la sumatoria total de la frecuencia relativa para obtener el valor específico por dimensión. En la Tabla 6 se presentan los valores descritos en el proceso.

Tabla 6 Cálculo del valor específico de cada dimensión

Categoría	Dimensiones	Frecuencia	Total, de fuentes	Frecuencia relativa	Valor específico
Valores	Solidaridad	9	10	0.90	0.17
	Reciprocidad	4	10	0.40	0.07
	Honestidad	2	10	0.20	0.04
	Confianza	1	10	0.10	0.02
	Democracia	9	13	0.69	0.13
Principios	Equidad	7	13	0.54	0.10
	Cooperación	7	13	0.54	0.10
	Trabajo decente	7	13	0.54	0.10
	Responsabilidad Social	6	13	0.46	0.09
	Sin fines de lucro	4	13	0.31	0.06
	Autogestión	3	13	0.23	0.04
	Pluralidad	3	13	0.23	0.04
	Sostenibilidad ambiental	3	13	0.23	0.04
			Total	5.37	1

Tabla 7 Caracterización del nivel preliminar

Categoría	Dimensión	Grado de implementación
Valores	Solidaridad	El proyecto no tiene identificados los grupos de interés.
	Reciprocidad	Los integrantes del proyecto tienen paciencia y buen trato.
	Honestidad	El proyecto no tiene normas de comportamiento. El proyecto no tiene considerado hasta el momento el respeto a los bienes ajenos.
	Confianza	La estrategia que propone el proyecto para la integración de los socios es generar la unidad entre los integrantes.
	Democracia	Las decisiones del proyecto las toma el líder.
Principios	Equidad	Hasta el momento el proyecto no tiene criterios considerados para la integración de las personas.
	Cooperación	Los integrantes del proyecto reconocen la necesidad de trabajar en equipo.
	Trabajo decente	Los integrantes del proyecto tienen la libertad de elegir los procesos para realizar su trabajo.
	Responsabilidad Social	El proyecto cuenta con una misión y visión que consideran el compromiso con la responsabilidad social.
	Sin fines de lucro	El proyecto tiene identificados los impactos ambientales que genera.
	Autogestión	Los integrantes del proyecto se sienten comprometidos por la tarea que realizan.
	Pluralismo	Hasta el momento el proyecto no considera acciones para generar armonía entre los integrantes.
	Sostenibilidad ambiental	El proyecto tiene identificados los impactos ambientales que genera.

Por último, se realizó la caracterización de cada uno de los niveles con la finalidad de identificar el grado en el que un proyecto implementa los valores y principios de la ESS.

En la Tabla 7 se encuentra la caracterización del nivel preliminar, la cual también se generó para los niveles básico, intermedio y avanzado.

Una vez completada la construcción del cuestionario, se establecieron las reglas de operación para su correcta aplicación.

- A. El cuestionario se debe de aplicar a proyectos.
- B. Los proyectos deberán caracterizarse por los valores y principios que integran a la ESS: solidaridad, reciprocidad, honestidad, confianza, democracia, equidad, cooperación, trabajo decente, responsabilidad social, sin fines de lucro, autogestión, pluralidad y sostenibilidad ambiental.
- C. El cuestionario se debe de responder a través de la herramienta de forms de Microsoft 365, lo cual puede ser realizado en el celular, tablet o computadora.
- D. El cuestionario debe ser respondido por el representante del proyecto que más lo conozca.
- E. El cuestionario debe ser respondido con características reales que describan el proyecto.
- F. Los resultados del cuestionario se deben codificar: opción 1 se codifica con 1, opción 2 se codifica con 2, opción 3 se codifica con 3 y opción 4 se codifica con 4.
- G. El valor codificado de cada dimensión se multiplica por su correspondiente valor específico.
- H. Se realiza la sumatoria de la multiplicación correspondiente a todas las dimensiones.
- I. El valor obtenido de la sumatoria se compara con la tabla 5, con lo que se determina en qué nivel se encuentra el proyecto.

2.4.- Prueba piloto

La prueba piloto se realizó en 10 proyectos: 2 del giro industrial, 6 del giro comercial y 2 del giro de servicios. Por cuestiones de privacidad, no se mencionan los nombres de los proyectos, únicamente se enumeran.

En la Tabla 8 se presentan los datos registrados de la aplicación de la prueba piloto.

Para generar la validación del cuestionario, se codificaron los resultados como se mencionó anteriormente, asignando los valores 1, 2, 3 y 4,

respectivamente, de acuerdo con la opción seleccionada por ítem.

Los valores quedan presentados en la Tabla 9.

3. Resultados

Se utilizó el software IBM SPSS Statistic 20 para llevar a cabo la validación del cuestionario, la cual se realizó mediante el coeficiente de mitad dividida de Guttman.

Los resultados se presentan en la Figura 3.

Cronbach's Alpha	Part 1	Value	.858
		N of Items	7 ^a
	Part 2	Value	.882
		N of Items	7 ^b
	Total N of Items		14
Correlation Between Forms			.911
Spearman-Brown Coefficient	Equal Length		.953
	Unequal Length		.953
Guttman Split-Half Coefficient			.940

Figura 3. Validación del cuestionario con el software SPSS.

El coeficiente de mitad dividida de Guttman obtenido fue de 0.94, el cual es un valor muy alto; esto indica que el cuestionario desarrollado tiene una alta consistencia interna y, por lo tanto, presenta una alta fiabilidad para medir el constructo para el cual fue diseñado.

Una vez validado el cuestionario, se procedió a realizar el análisis de la información recolectada. Para ello, se multiplicó cada dimensión por su correspondiente valor específico; a este valor se le nombró "ponderado proyecto" y el número en el que se registraron las respuestas del cuestionario.

Luego se calculó la sumatoria total de la columna "ponderado proyecto #", como se presenta en la Tabla 10.

Tabla 8 Resultados de la encuesta piloto

Categoría	Dimensión	Proyecto 1	Proyecto 2	Proyecto 3	Proyecto 4	Proyecto 5	Proyecto 6	Proyecto 7	Proyecto 8	Proyecto 9	Proyecto 10
VALORES	Solidaridad	Opción 3	Opción 2	Opción 2	Opción 3	Opción 4	Opción 1	Opción 4	Opción 3	Opción 1	Opción 4
	Reciprocidad	Opción 2	Opción 2	Opción 4	Opción 3	Opción 3	Opción 2	Opción 4	Opción 2	Opción 3	Opción 4
	Honestidad 1	Opción 2	Opción 1	Opción 3	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 4
	Honestidad 2	Opción 2	Opción 1	Opción 3	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 3	Opción 1	Opción 2
	Confianza	Opción 4	Opción 1	Opción 3	Opción 4	Opción 4	Opción 3	Opción 4	Opción 3	Opción 2	Opción 3
	Democracia	Opción 2	Opción 2	Opción 4	Opción 4	Opción 4	Opción 3	Opción 4	Opción 3	Opción 2	Opción 3
	Equidad	Opción 4	Opción 2	Opción 4	Opción 4	Opción 4	Opción 2	Opción 4	Opción 3	Opción 4	Opción 4
PRINCIPIOS	Cooperación	Opción 4	Opción 2	Opción 4	Opción 4	Opción 4	Opción 2	Opción 4	Opción 4	Opción 4	Opción 4
	Trabajo decente	Opción 2	Opción 1	Opción 4	Opción 2	Opción 4	Opción 2	Opción 2	Opción 4	Opción 1	Opción 4
	Responsabilidad social	Opción 1	Opción 1	Opción 4	Opción 2	Opción 4	Opción 2	Opción 4	Opción 1	Opción 1	Opción 4
	Sin fines de lucro	Opción 2	Opción 2	Opción 4	Opción 2	Opción 3	Opción 1	Opción 4	Opción 3	Opción 1	Opción 3
	Autogestión	Opción 3	Opción 1	Opción 3	Opción 3	Opción 4	Opción 2	Opción 3	Opción 4	Opción 2	Opción 4
	Pluralismo	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 2	Opción 3	Opción 1	Opción 3
	Sostenibilidad ambiental	Opción 1	Opción 1	Opción 4	Opción 2	Opción 4	Opción 1	Opción 4	Opción 2	Opción 2	Opción 3

Tabla 9 Codificación de los resultados de la prueba piloto

Categoría	Dimensión	Proyecto 1	Proyecto 2	Proyecto 3	Proyecto 4	Proyecto 5	Proyecto 6	Proyecto 7	Proyecto 8	Proyecto 9	Proyecto 10
VALORES	Solidaridad	3	2	2	3	4	1	4	3	1	4
	Reciprocidad	2	2	4	3	3	2	4	2	3	4
	Honestidad 1	2	1	3	2	2	2	2	2	2	4
	Honestidad 2	2	1	3	2	2	2	2	3	1	2
	Confianza	4	1	3	4	4	3	4	3	2	3
PRINCIPIOS	Democracia	2	2	4	4	4	3	4	3	2	3
	Equidad	4	2	4	4	4	2	4	3	4	4
	Cooperación	4	2	4	4	4	2	4	4	4	4
	Trabajo decente	2	1	4	2	4	2	2	4	1	4
	Responsabilidad social	1	1	4	2	4	2	4	1	1	4
	Sin fines de lucro	2	2	4	2	3	1	4	3	1	3
	Autogestión	3	1	3	3	4	2	3	4	2	4
	Pluralismo	2	2	2	2	2	2	2	3	1	3
Sostenibilidad ambiental	1	1	4	2	4	1	4	2	2	3	

Tabla 10 Cálculo del ponderado proyecto

Categoría	Dimensión	Valor específico	Ponderado proyecto 1	Ponderado proyecto 2	Ponderado proyecto 3	Ponderado proyecto 4	Ponderado proyecto 5	Ponderado proyecto 6	Ponderado proyecto 7	Ponderado proyecto 8	Ponderado proyecto 9	Ponderado proyecto 10	
VALORES	Solidaridad	0.17	0.51	0.34	0.34	0.51	0.68	0.17	0.68	0.51	0.17	0.68	
	Reciprocidad	0.07	0.14	0.14	0.28	0.21	0.21	0.14	0.28	0.14	0.21	0.28	
	Honestidad 1	0.02	0.04	0.02	0.06	0.04	0.04	0.04	0.04	0.04	0.04	0.08	
	Honestidad 2	0.02	0.04	0.02	0.06	0.04	0.04	0.04	0.04	0.06	0.02	0.04	
	Confianza	0.02	0.08	0.02	0.06	0.08	0.08	0.08	0.06	0.08	0.06	0.06	
PRINCIPIOS	Democracia	0.13	0.26	0.26	0.52	0.52	0.52	0.39	0.52	0.39	0.26	0.39	
	Equidad	0.10	0.4	0.2	0.4	0.4	0.4	0.2	0.4	0.3	0.4	0.4	
	Cooperación	0.1	0.4	0.2	0.4	0.4	0.4	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	
	Trabajo decente	0.1	0.2	0.1	0.4	0.2	0.4	0.2	0.2	0.4	0.1	0.4	
	Responsabilidad social	0.09	0.09	0.09	0.36	0.18	0.36	0.18	0.36	0.09	0.09	0.36	
	Sin fines de lucro	0.06	0.12	0.12	0.24	0.12	0.18	0.06	0.24	0.18	0.06	0.18	
	Autogestión	0.04	0.12	0.04	0.12	0.12	0.16	0.08	0.12	0.16	0.08	0.16	
	Pluralismo	0.04	0.08	0.08	0.08	0.08	0.08	0.08	0.08	0.08	0.12	0.04	0.12
	Sostenibilidad ambiental	0.04	0.04	0.04	0.16	0.08	0.16	0.04	0.16	0.08	0.08	0.08	0.12
	SUMATORIA TOTAL			2.52	1.67	3.48	2.98	3.71	1.88	3.6	2.93	1.99	3.67

Con el valor de la sumatoria total de "ponderado proyecto" correspondiente a cada uno, se procedió a clasificarlos tomando como referencia la Tabla 5, como se muestra en la Tabla 11.

Tabla 11 Clasificación de los proyectos con respecto al nivel

Proyectos	Sumatoria total	Nivel			
		Preliminar [.97-1.73)	Básico [1.73-2.49)	Intermedio [2.49-3.25)	Avanzado [3.25-4.01)
Proyecto 1	2.52			1	
Proyecto 2	1.67	1			
Proyecto 3	3.48				1
Proyecto 4	2.98			1	
Proyecto 5	3.71				1
Proyecto 6	1.88		1		
Proyecto 7	3.6				1
Proyecto 8	2.93			1	
Proyecto 9	1.99		1		
Proyecto 10	3.67				1
Total		1	2	3	4

4. Discusión

La presente investigación describe un proceso completo y detallado de la construcción de un cuestionario que utiliza la escala de Guttman, el cual fue validado mediante el alfa de Cronbach. El cuestionario permite clasificar proyectos de acuerdo con su grado de implementación de los valores y principios que caracterizan la ESS. Tomando como referencia a Reas Madrid (s. f.), se proporciona un cuestionario para realizar un balance social de alguna entidad relacionada con la ESS, el cual ofrece un marco general que concuerda con algunos valores y principios considerados en la actual investigación. Ambos cuestionarios coinciden en la importancia de evaluar y mejorar la participación, cooperación, sostenibilidad ambiental, trabajo decente y equidad de los proyectos.

De acuerdo con Restrepo et al. (2023), se puntualiza un enfoque metodológico para el diseño de un cuestionario similar al trabajo realizado en esta investigación; a su vez, proporciona una base teórica y práctica para la construcción de cuestionarios que buscan medir actitudes y comportamientos en proyectos de ESS, lo que fortalece la metodología empleada para la creación del presente cuestionario. Una diferencia entre los cuestionarios es que el propuesto por Restrepo mide el impacto social, económico y ambiental de las empresas de ESS en función de los Objetivos de Desarrollo Sostenible.

Con base en Rocha Flórez et al. (2021), se usó un cuestionario con una escala de Likert de 5 niveles, que mide percepciones de la economía social como respuesta a las consecuencias económicas de la pandemia. El cuestionario fue validado mediante el alfa de Cronbach, aunado a una validación por expertos. Este cuestionario ofrece un análisis más amplio sobre la importancia de la ESS como una alternativa viable en contextos de crisis económica, a diferencia del cuestionario diseñado en esta investigación, el cual evalúa proyectos individuales de ESS.

4.- Conclusiones

El cuestionario diseñado tiene una alta consistencia interna, lo que representa una alta fiabilidad para medir el constructo para el cual fue diseñado. Con la prueba piloto se clasificó un proyecto en nivel preliminar, 2 en nivel básico, 3 en nivel intermedio y 4 en nivel avanzado; lo que muestra evidencia de que el cuestionario permite medir el grado en el que un proyecto se caracteriza por la implementación de valores y principios que integran la ESS.

Declaración de consentimiento informado

Se obtuvo el consentimiento informado de todos los sujetos involucrados en la investigación.

Conflictos de interés

No hay ningún conflicto de intereses que declarar.

Referencias



- Ayuda ley. (2021). *Responsabilidad social. Definición, tipos y ejemplos. Ayuda Ley Protección Datos*. <https://ayudaleyprotecciondatos.es/2021/06/12/responsabilidad-social/>
- Colombo, D. (2020). *Teoría de Nash: El origen del ganar ganar, por Daniel Colombo*. <https://www.danielcolombo.com/teoria-de-nash-el-origen-del-ganar-ganar-por-daniel-colombo/>
- Coomeva. (2020). *¿Sabes reconocer la equidad?* <https://www.coomeva.com.co/en/equidad/publicaciones/168350/sabes-reconocer-la-equidad/>
- Coraggio, J. L. (2011). *Economía social y solidaria: El trabajo antes que el capital*: Editorial Abya - Yala. <https://www.coraggioeconomia.org/jlc/archivos%20para%20descargar/economiasocial.pdf>
- Fundación WIESE. (2021). *¿Qué es la sostenibilidad ambiental y cómo impacta en nuestras vidas?* <https://www.fundacionwiese.org/blog/es/que-es-la-sostenibilidad-ambiental-y-como-impacta-en-nuestras-vidas/>
- Gonnet, J. P. (2011). *Reciprocidad, interacción y doble contingencia*. Una aproximación a lo social. 50, 1-17. <https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=3858924>
- Hernández-Sampieri, D. R. (2018). *Metodología de la Investigación: las Rutas Cuantitativa, Cualitativa y Mixta*: Mc Graw Hill.
- INE & IIJ-UNAM. (2020). *Faro Democrático*. <https://farodemocratico.juridicas.unam.mx/>
- Lind, D. A. (2012). *Estadística aplicada a los Negocios y la Economía* (15 ed): McGraw Hill. <https://cape.fcfm.buap.mx/jdzf/cursos/est1/libros/book1e1.pdf>
- López Sánchez, P., & Orta Pérez, R. (2020). *Sitio del Estudiante. Valores*. <https://www.cch.unam.mx/estudiante/valores>
- Migliaro, L. R. (2015). *Tópicos de economía comprensiva*: UNIVERSITAS NUEVA. https://ucipfg.com/Repositorio/GSPM/manuales/TOPICOS_ECONOMIARazeto.pdf
- García Maza, M. C. (s.f.). *Pluralismo, un valor moderno*. http://web.uaemex.mx/identidad/docs/OFICIO%2073_10%20Pluralismo,_un_valor_moderno.pdf
- Organización Internacional del Trabajo. (2004). *¿Qué es el trabajo decente?* <https://www.ilo.org/es/resource/news/que-es-el-trabajo-decente>
- RAE. (2023). *Definición de autogestión—Diccionario panhispánico del español jurídico—RAE*. <https://dpej.rae.es/lema/autogesti%C3%B3n>
- Reas Madrid. (s. f.). *Cuestionario previo a un balance social*. https://reasmadrid.org/wp-content/uploads/2017/01/Evalua_tu_empresa_Balance_Previo.pdf
- Red de Fomento del Cooperativismo, Economía Social y Solidaria en la Educación. (2023). *Cuáles son sus principios y valores*. <https://www.esscoop.red/que-es-la-ess/cuales-son-sus-principios-y-valores>
- Restrepo, L. M. A., Zamora, M. C., & Vásquez, D. F. V. (2023). *Diseño de un instrumento de medición de impacto para la economía solidaria con referente en Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS)*. <https://repository.ucc.edu.co/server/api/core/bitstreams/648a0d9c-7799-4442-bbbb-21accb66054d/content>
- Rocha Flórez, J. J., Julio Rodríguez, J. J., & Semprún Romero, R. Á. (2021). *Economía social como alternativa ante una sociedad post coronavirus*. *Revista de ciencias sociales*, 27(2), 147-162.
- Sánchez, A. (2023). *Honestidad—Concepto Definición*. <https://conceptodefinition.de/honestidad/>
- UNICEF. (2023). *Misión #5—Cooperación, Plan 12 - Aprender para transformar* <https://www.unicef.org/lac/misi%C3%B3n-5-cooperaci%C3%B3n>
- Westreicher, G. (2020). *Solidaridad*. <https://economipedia.com/definiciones/solidaridad.html>