



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

FACULTAD DE DERECHO

ESCUELA PROFESIONAL DE DERECHO

Empresas Familiares y Planeamiento Sucesorio: análisis y perspectivas

TESIS PARA OBTENER EL TÍTULO PROFESIONAL DE ABOGADA

AUTORA:

Rossie Yanirhe Ruiz Martínez

ASESOR:

Pedro Pablo Santisteban Llontop

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN:

Derecho Corporativo

LIMA – PERÚ

2016

Página del Jurado

Morales Cauti Giuseppe Paul

Presidente

Chávez Rabanal Mario Gonzalo

Secretario

Santisteban Llontop Pedro Pablo

Vocal

Dedicatoria

A mi amada Francisca, quien es la base de amor y valor dentro de mi corazón.

Agradecimiento

A Dios, por darme la bendición de haber llegado a este punto de mi vida, por fortalecer mi corazón e iluminar mi mente.

A mi familia, por siempre tener fe en mí y en todo lo que puedo lograr.

A mis estimados docentes de la Universidad Cesar Vallejo, por su constante apoyo y por otorgarme una base sólida constituida en conocimientos y valores.

Declaración de autenticidad

Yo, Rossie Yanirhe Ruiz Martínez con DNI N° 72767034, a efecto de cumplir con las disposiciones vigentes consideradas en el Reglamento de Grados y Títulos de la Universidad César Vallejo, declaro bajo juramento que:

1. La tesis es de mi autoría.
2. He respetado las normas internacionales de cita y referencias para las fuentes consultadas, por lo tanto la tesis no ha sido plagiada ni total ni parcialmente.
3. La tesis no ha sido plagiada, es decir, no ha sido publicada ni presentada con anterioridad para obtener grado o título profesional alguno.
4. Los datos presentados en los resultados son reales, no han sido falseados, duplicados ni copiados y por lo tanto los resultados que se presentan en la presente tesis se constituirán en aportes a la realidad investigada.

En tal sentido de identificarse fraude, plagio, auto plagio, piratería o falsificación asumo la responsabilidad y las consecuencias que de mi accionar deviene, someténdome a las disposiciones contenidas en las normas académicas de la Universidad César Vallejo.

Lima, diciembre de 2016

Rossie Yanirhe Ruiz Martínez

DNI N° 72767034

Presentación

Señores miembros del Jurado:

La presente investigación titulada “**Empresas Familiares y Planeamiento Sucesorio: análisis y perspectivas**”, que se pone a vuestra consideración tiene como finalidad el realizar un análisis y diagnóstico de la situación de las empresas familiares respecto al planeamiento sucesorio, abocetar un instrumento jurídico que permita efectuar de manera eficiente y eficaz el proceso de transmisión generacional en la empresa familiar, para que pueda sobrevivir positivamente con el paso de las generaciones; y el estructurar órganos dentro de la empresa familiar que permitan el mejor gobierno de esta, durante todo el proceso previo y posterior al relevo generacional.

Así cumpla con el Reglamento de Grados y Títulos de la Universidad César Vallejo; la investigación estará ordenada de la siguiente manera; en la parte introductoria contará con la aproximación temática, la misma que contiene los antecedentes y trabajos previos que ayudaron a la construcción de marco teórico de la investigación; asimismo, contiene la formulación del problema y los objetivos que se plantearon para alcanzar en la investigación. Como tercera parte se desarrolló el método que se empleó para la sustentación del trabajo, derivando de este el enfoque y el tipo de investigación que se utilizó. Acto seguido y una vez determinado el tipo de investigación; se efectuaron los resultados, los cuales permitieron llegar a las conclusiones y respectivas recomendaciones del trabajo de investigación. Una vez establecido lo anterior se encontrará las referencias bibliográficas empleadas en la investigación y los anexos correspondientes que se adjuntaron en la parte final.

La autora

RESUMEN

La presente investigación tiene como objetivo principal el realizar un análisis y diagnóstico situacional de las empresas familiares, respecto al planeamiento sucesorio, así mismo, se plantea como objetivos secundarios el abocetar un instrumento jurídico que permita efectuar de manera eficiente y eficaz el proceso de transmisión generacional en la empresa familiar, para que pueda sobrevivir positivamente con el paso de las generaciones; y el estructurar órganos dentro de la empresa familiar que permitan el mejor gobierno de esta, durante todo el proceso previo y posterior al relevo generacional. Esta investigación se encuentra orientada desde un método de estudio fenomenológico y un enfoque cualitativo; empleando a su vez métodos de recolección de data como análisis documental, análisis de marco normativo, análisis de legislación comparada y entrevistas efectuadas a especialistas y conocedores del tema. Por lo cual se pudo concluir que las empresas familiares peruanas presentan una inadecuada relación jurídica entre familia y empresa, lo que genera problemas en su desarrollo y continuidad empresarial; así mismo, tienen un ciclo empresarial corto de diez años como máximo, lo que se relaciona con la inadecuada transmisión generacional, en base a la ausencia de planificación sucesoria.

Palabras claves: Familia; empresa familiar; transmisión generacional; planificación; estrategia.

ABSTRACT

The main objective of this research work is to carry out a situational analysis and diagnosis of family companies regarding succession planning. Likewise, it is proposed as a secondary objective to sketch a legal instrument that allows to carry out in an efficient and effective way the process of transmission Generation in the family business, so that it can survive positively with the passing of generations; And the structuring of organs within the family enterprise that allow the best governance of this, throughout the process prior to and after the generational change. This research is oriented from a method of phenomenological study and a qualitative approach; Using data collection methods such as documentary analysis, normative framework analysis, comparative legislation analysis and interviews with specialists and experts on the subject. Therefore, it was possible to conclude that Peruvian family companies have an inadequate legal relationship between family and company, which generates problems in their development and business continuity; Likewise, they have a short business cycle of at most ten years, which is related to inadequate generation transmission, based on the absence of succession planning.

Keywords: Family; family business; Generational transmission; planning; strategy

Índice

	Pág.
Página del Jurado	ii
Dedicatoria	iii
Agradecimiento	iv
Declaración de autenticidad	v
Presentación	vi
RESUMEN	vii
ABSTRACT	viii
Índice	ix
Índice de tablas	xi
Índice de figuras	xi
I. INTRODUCCIÓN	1
Aproximación Temática	2
Trabajos Previos	3
Teorías relacionadas al tema	7
Formulación del problema	42
Justificación de estudio	44
Supuestos	46
Objetivos	46
II. MÉTODO	47
2.1 Tipo de investigación	48
2.2. Diseño de investigación	48
2.3. Caracterización de sujetos	48
2.4 Población y muestra	51
2.5. Técnicas e instrumentos de recolección de datos	51
2.6 Métodos de análisis de datos	51
2.7 Tratamiento de la información categorización	51
2.8 Aspectos Éticos	52
III. RESULTADO	53
3.1 Descripción de resultados de la técnica: Análisis documental	54
3.2 Descripción de resultados de la técnica: Análisis del marco comparado	56
3.3 Descripción de resultados de la técnica: Entrevista	57
IV. DISCUSIÓN	60

4.1 Aproximación al objeto de estudio	61
V. CONCLUSIONES	64
VI.RECOMENDACIONES	66
VII. REFERENCIAS	68
ANEXOS	78
Anexo 1: Matriz de consistencia	79
Anexo 2 :Guia de entrevistas	82
Anexo 3: Fichas de Validación	89
Anexo 4: Fichas de entrevistas	101
Anexo 5:Reportes periodísticos	183

Índice de tablas

Figura 1: Modelo de los Tres Círculos de Tagiuri y Davis	22
Figura 2: Modelo de los Cinco Círculos de Amat	27
Figura 3: Ciclo de transmisión gerencial	29
Figura 4: Ciclo de vida de las empresas familiares	30

Índice de figuras

Tabla 1: Grupo de interés de empresas familiares	24
---	----