

Metodología Maestría en Finanzas Dirección Financiera

TOSCA mención en

Diego Serrano Machado
Enero 2026

El caso



Esquema de un caso

Párrafo de apertura

Antecedentes de la organización (estructura, productos, industria, competencia, servicios, historia, situación financiera)

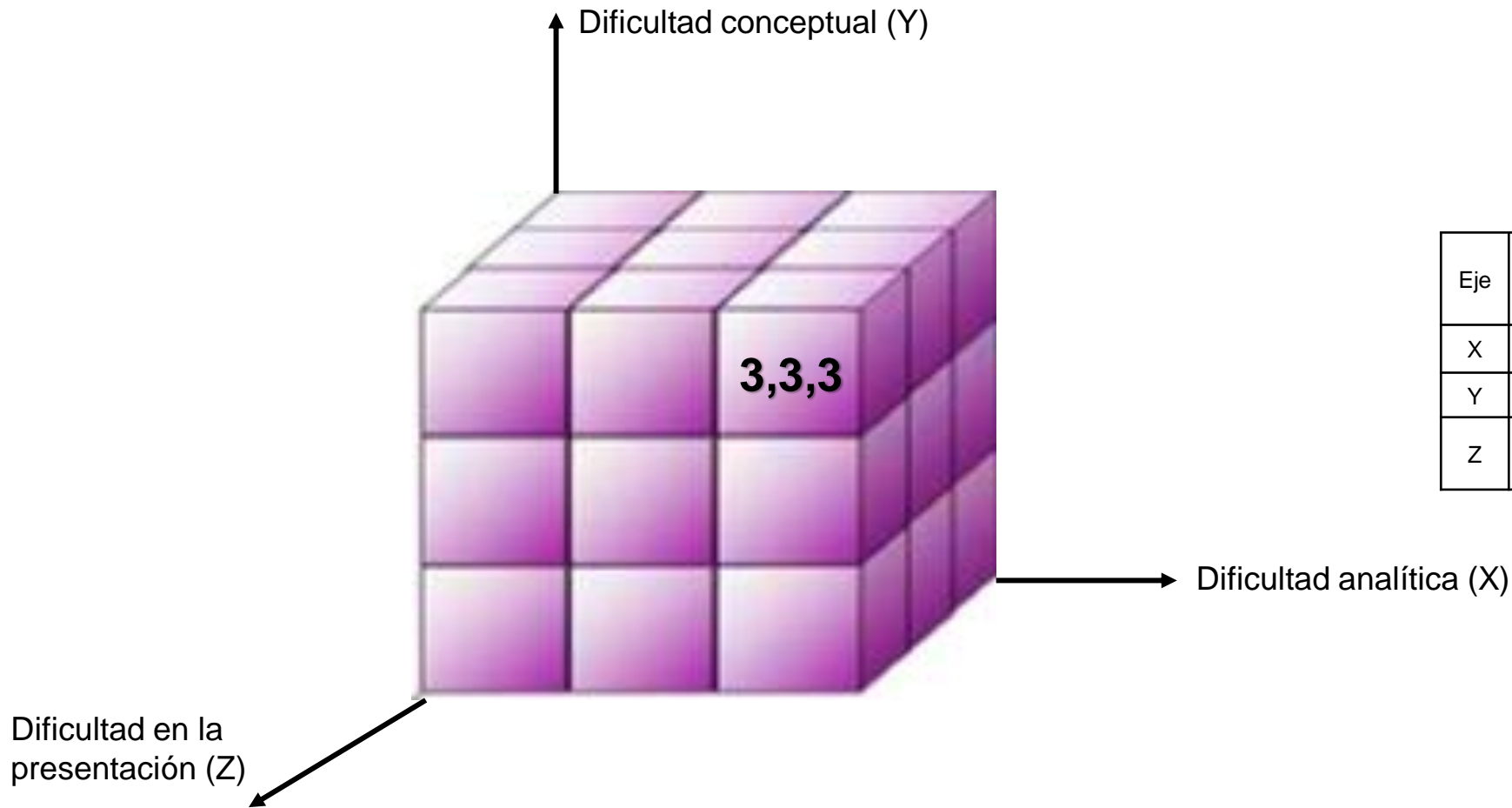
Área de interés (mercadeo, finanzas, operaciones, RRHH, etc.)

Problema específico o decisión

Alternativas (opcional)

Conclusión (tarea, plazo)

El cubo de dificultad de casos



Eje	Dimensión	Nivel de dificultad		
		Baja	Media	Alta
X	Analítica	1	2	3
Y	Conceptual	1	2	3
Z	Presentación	1	2	3

El cubo de dificultad de casos

Dimensión	Analítica	Conceptual	Presentación
Descripción	La dificultad del estudiante para llegar a una decisión relevante	La complejidad teórica del caso concerniente a la teoría y a la cantidad de conceptos que se utilizan de manera simultánea	El grado de dificultad en la presentación del caso
Nivel 1	Se presenta la decisión a tomar en el caso y las alternativas de decisión	El caso contiene uno dos conceptos simples	El caso está bien organizado, contiene casi toda la información relevante, poca información irrelevante y se presente un solo y simple formato
Nivel 2	No se presenta la decisión a tomar, pero es obvio cual es el problema del caso	Conceptos que han sido aprendidos en cursos previos	Organización más compleja del caso , más información irrelevante
Nivel 3	Ni la decisión que se necesita tomar ni el problema son presentados	Algunos conceptos complejos que afectan de diferente manera a la decisión a tomarse	Organización muy compleja del caso, información faltante que debe adivinarse u obtenerse en otro lugar, varios modos de presentación diferentes

Preguntas clave

Pregunta	Nombre	Posición	
¿Quién?	Identifica al tomador de decisiones	¿Cuáles son sus responsabilidades y nivel de autoridad?	
Problemas / Síntomas			
¿Qué?	¿Cuál es el principal problema u oportunidad?		
¿Por qué?	¿Por qué ha surgido el problema? ¿Por qué está involucrado el tomador de decisiones en este momento?		
¿Cuándo?	¿Cuándo tiene que decidir, actuar o resolver esto?		
Dificultad del caso			
¿Cómo?	Analítica	Conceptual	Presentación
	¿Cuál es la tarea del lector?	¿Qué teorías o conceptos ayudarán a resolver el caso?	¿Qué tan complicado es el caso? ¿Qué información es relevante? ¿Qué información falta?

Primera lectura – ciclo corto

Paso 1 Leer los párrafos de apertura y cierre del caso

Paso 2 Dar un vistazo a los anexos del caso

Paso 3 Revisar rápidamente los subtítulos del caso

Paso 4 Lectura rápida del contenido del caso

Paso 5 ¿Quién, qué, por qué, cuándo, cómo?

Esquema examen complejivo



Contenido

1. Resumen ejecutivo
2. Antecedentes
3. Diagnóstico
4. Pregunta clave
5. Alternativas
6. Evaluación de alternativas
7. Decisión
8. Referencias
9. Anexos

1. Resumen ejecutivo

- Párrafo que sintetiza de manera clara los elementos más relevantes que se han utilizado para la resolución del caso.
- La información de este resumen debe permitir tener una visión general sobre el desarrollo del caso desde sus problemas hasta su solución.

2. Antecedentes

- Información y contexto previos que ayudan a entender la situación actual y las circunstancias que llevaron a la necesidad de abordar un problema o una oportunidad de negocios.
- Proporcionan un marco histórico y descriptivo para comprender el caso y son esenciales para la toma de decisiones informadas.

3. Diagnóstico

- Presenta asuntos, problemas, síntomas identificados en el pasado, que sean medibles y observables. En caso de no existir síntomas, se puede describir las oportunidades encontradas.

4. Pregunta clave

- Formula el aspecto central que concentrará la atención.
- Identifica la problemática principal que debe ser resuelta.

5. Alternativas

- Descripción de dos alternativas para solucionar la problemática determinada, con base en mejores prácticas, casos similares comprobados e información expuesta por expertos.

6. Evaluación de alternativas

- Análisis de cada una de las alternativas propuestas, a fin de seleccionar la mejor. Requiere de una argumentación, cuantificación, comparación de ventajas y desventajas, entre otros mecanismos de evaluación.

7. Decisión

- Descripción detallada de la alternativa escogida. Debe incluir un sustento teórico y las acciones concretas que permitan su implementación.

8. Referencias

- Inclusión de al menos cinco referencias relacionadas al caso, debidamente citadas en el texto utilizando la Norma APA 7ma. Edición.

9. Anexos

- Este es un punto opcional. Contiene los cálculos, tablas, matrices o herramientas de análisis empleadas en la resolución del caso.

ANIVERSARIO
79
Jubileo hacia los 80 años

PUCE
Pontificia Universidad
Católica del Ecuador

Metodología de Investigación Facultad de Economía y Gestión Empresarial

Enero 2026