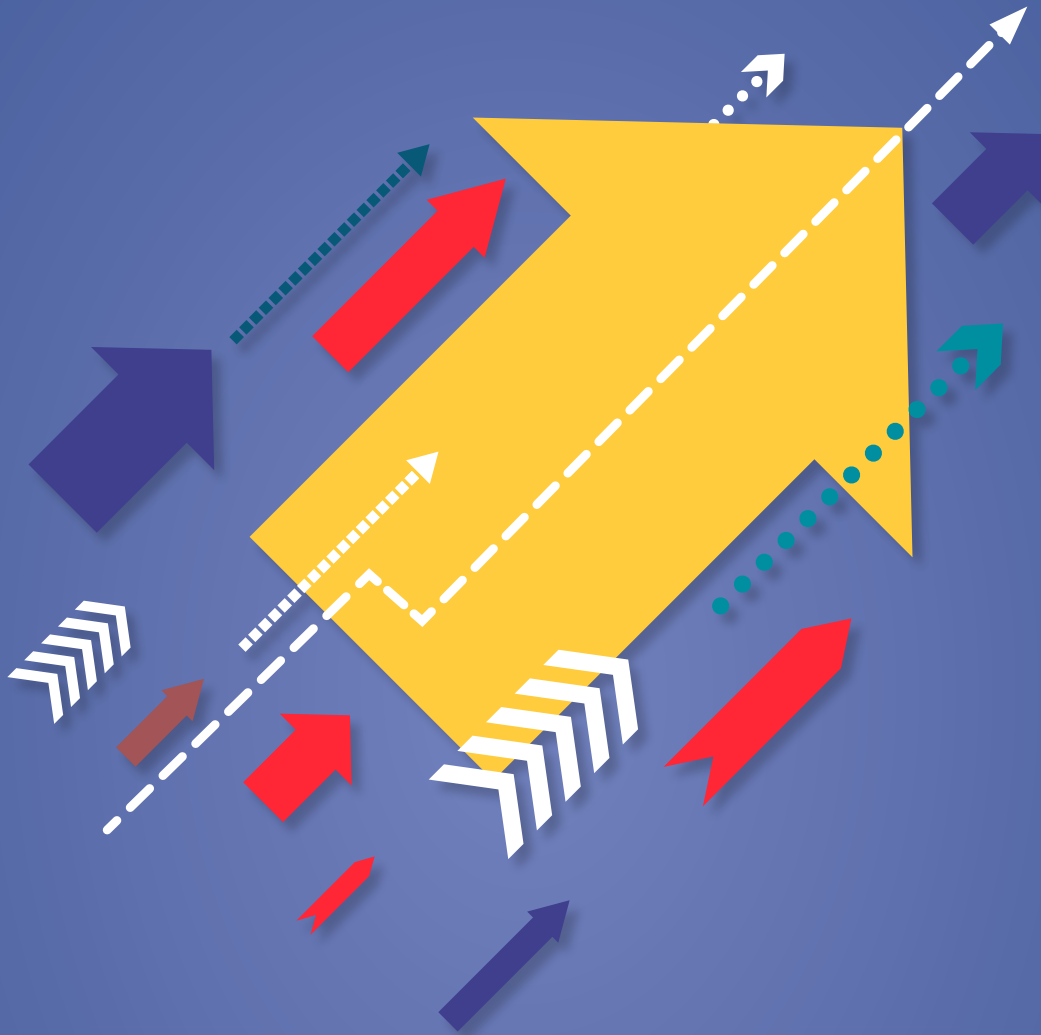




Organización  
Internacional  
del Trabajo



Formalización  
Empresarial



# FORMALIZA TU NEGOCIO

EN BOLIVIA

## MANUAL DEL FORMADOR



# FORMALIZA TU NEGOCIO

EN BOLIVIA

## MANUAL DEL FORMADOR



# ÍNDICE

ADVERTENCIA DE GÉNERO	4
<b>INTRODUCCIÓN</b>	<b>5</b>
ACERCA DEL PROGRAMA	5
OBJETIVOS DEL MANUAL DEL FORMADOR	6
<b>CONSIDERACIONES GENERALES PARA LA EDUCACIÓN A ADULTOS</b>	<b>7</b>
<b>PLANES DE SESIÓN</b>	<b>10</b>
MODELO DE PROGRAMA	10
<b>SESIÓN 0: INTRODUCCIÓN A LA FORMACIÓN</b>	11
<b>SESIÓN I: CONSIDERACIONES GENERALES SOBRE LA FORMALIZACIÓN</b>	13
Unidad 1: ¿Qué significa la formalización empresarial?	13
Unidad 2: ¿Por qué es importante formalizar tu empresa?	14
Unidad 3: Los retos de la formalización de una empresa	16
<b>SESIÓN II: TRÁMITES A REALIZAR (TÍTULO 1)</b>	19
Unidad 1: Registro del negocio	19
Unidad 2: Estableciendo un sistema de contabilidad	21
Unidad 3: Registro de impuestos	23
Unidad 4: Las formalidades de la cobertura de la seguridad social	25
Unidad 5: Trámites relacionados con la normativa laboral y el trabajo decente	27
Unidad 6: Tomando en cuenta requerimientos específicos	29
<b>ANEXOS. FORMULARIOS VARIOS</b>	<b>33</b>
ANEXO 1: FORMULARIO DE AUTOEVALUACIÓN DEL PARTICIPANTE	34
ANEXO 2: FORMULARIO DE EVALUACIÓN FINAL DE LA FORMACIÓN	35

## ADVERTENCIA DE GÉNERO

El uso de un lenguaje que no discrimine ni marque diferencias entre hombres y mujeres es una de las preocupaciones de nuestra Organización. Sin embargo, no hay acuerdo entre los lingüistas sobre la manera de hacerlo en nuestro idioma. En tal sentido, y con el fin de evitar la sobrecarga gráfica que supondría utilizar en español o/a para marcar la existencia de ambos sexos, hemos optado por emplear el masculino genérico clásico, en el entendido de que todas las menciones en tal género representan siempre a hombres y mujeres.

## ▶ INTRODUCCIÓN

---

### ACERCA DEL PROGRAMA

**Formaliza Tu Negocio** es un módulo de formación diseñado para ayudar a las unidades económicas informales a transitar a la economía formal. Este módulo de formación complementa el programa de formación Inicie y Mejore Su Negocio (IMESUN) de la Organización Internacional del Trabajo (OIT). Su objetivo es sensibilizar a los emprendedores sobre la importancia de formalizar sus negocios y mostrarles cómo conseguirlo y cómo afrontar los retos asociados a la formalización de las micro y pequeñas empresas<sup>1</sup>. La formación también busca sensibiliza sobre las razones para formalizarse y cómo cumplir con la legislación vigente como empresa formalizada.

El módulo se apoya en dos tipos de herramientas: El **Manual del formador** y el **Manual del participante**. El Manual del participante se divide en tres capítulos principales.

**El capítulo I** ofrece información sobre el tema para facilitar la comprensión del alumno. Se divide en dos sesiones.

**La sesión I** se titula "Información general sobre la formalización de empresas". Esta sesión ayuda a definir en qué consiste la formalización de empresas (incluyendo las diversas dimensiones del proceso de formalización y los pasos administrativos prácticos que hay que dar para establecer una empresa formal o formalizar un emprendimiento ya existente), presenta las razones para formalizar una micro o pequeña empresa y esboza algunos de los principales retos que los emprendedores tendrán que afrontar a medida que avanzan en el proceso de formalización.

**La sesión II** del Manual, titulada "Trámites a realizar", abarca todos los pasos que los emprendedores, hombres o mujeres, tendrán que dar como parte del proceso de formalización, desde el registro/certificación oficial, hasta cumplir con los requisitos específicos relacionados con la naturaleza de la actividad que ejercen<sup>2</sup>. Esta sesión está organizada en cuatro temáticas principales clave:

- i. "Lo que tengo que entender": listado general de los trámites que deben realizar;
- ii. "Cómo funcionan las cosas en Bolivia": proporciona a los empresarios toda la información clave sobre cómo, dónde y en qué condiciones deben realizar en Bolivia los trámites descritos en la primera sesión;
- iii. "Lo que tengo que hacer": ofrece algunos consejos de empresarios que han vivido estas experiencias;
- iv. "Direcciones útiles": enumera algunas direcciones a las que los empresarios pueden dirigirse en su país para obtener información adicional o realizar trámites específicos.

**El capítulo II** del Manual del participante es un cuaderno de trabajo diseñado para facilitar el aprendizaje, brindando a los participantes la oportunidad de aplicar gradualmente los conocimientos adquiridos. Incluye actividades/ejercicios individuales y de grupo, así como una tabla de autoevaluación que les permite no solo evaluar sus propios conocimientos sobre el tema y su capacidad para formalizar sus negocios, sino también identificar el nivel que han alcanzado en el proceso de cumplimiento de la ley. Este capítulo también incluye una tabla que permite a los emprendedores desarrollar un plan de acción para el proceso individual de pasar de la informalidad a la formalidad.

**El capítulo III** del Manual del participante, titulado "Documentos", es un apéndice que contiene información adicional para mejorar la comprensión de los participantes sobre algunos de los temas tratados.

Aunque este módulo está diseñado para que los aspirantes a empresarios puedan utilizarlo por su cuenta, se recomienda que los participantes reciban una formación inicial adecuada sobre el tema, de modo que resulte más eficaz. El curso de formación puede ser impartido por proveedores de servicios de desarrollo empresarial, agencias de pequeñas y medianas empresas y

---

<sup>1</sup> La formación está destinada a propietarios y promotores de micro y pequeñas empresas que cumplan con los tres criterios esenciales: i) ser propietario o coordinador de una micro o pequeña empresa o ser un aspirante a empresario con un historial probado de creación de empresas (por ejemplo, estar inscrito en un programa de formación; ii) saber leer y escribir en la lengua oficial de su país (en este caso, el español) y iii) estar disponible para asistir a la sesión de formación y participar en las actividades posteriores a la misma.

<sup>2</sup> Desde el punto de vista de la ingeniería, siempre es más práctico formar grupos homogéneos; por ejemplo, un grupo formado solo por emprendedores activos o un grupo formado solo por emprendedores potenciales (todavía no establecidos). Cuando se trabaje con un grupo mixto, el formador debe asegurarse de que las preguntas se formulen de manera tal que aborden la situación de ambas categorías al mismo tiempo, para garantizar una buena comprensión.

sus departamentos de formación, asociaciones de mujeres empresarias u organizaciones empresariales y de empleadores. También puede ser impartido por consultores individuales y por empresas de consultoría con experiencia en la facilitación de la formación empresarial, incluyendo formadores certificados por IMESUN o GET AHEAD.

El objetivo de proporcionar a los empresarios información suficiente sobre el tema no debe interpretarse como una intención implícita de convertirlos en expertos en formalización. En última instancia, tendrán que recurrir a personas o entidades de referencia para facilitar ciertos trámites o requisitos.

## OBJETIVOS DEL MANUAL DEL FORMADOR

Este Manual está destinada a los formadores certificados para impartir la formación “Formaliza Tu Negocio”.

Su principal objetivo es ayudar a los formadores a llevar adelante de forma metódica sus actividades de formación sobre el tema. Los planes de sesión propuestos, que están organizados por subtemas, definen claramente los objetivos de cada sesión y proporcionan una descripción detallada sobre cómo se llevará a cabo cada actividad.

La formación no está concebida para “impartir conocimientos” a los participantes, ni mucho menos para convertirlos en especialistas de la formalización. **Por el contrario, pretende proporcionarles la mayor cantidad de información útil posible y, lo que es más importante, motivarlos** para que acojan la idea de la formalización. Finalmente, busca que desarrollen su capacidad al respecto, para que puedan tomar con confianza la iniciativa de efectuar las tareas necesarias para formalizar su emprendimiento. Se espera que los emprendedores o aspirantes a emprendedores desarrollen la capacidad de autoevaluar y planificar su proceso de formalización.

Es importante que cada taller esté diseñado para “ajustarse” al perfil de los participantes y satisfacer sus expectativas de la mejor manera posible. En resumen, la formación está diseñada para ser impartida en tres medias jornadas de cinco horas cada una, con una duración total de 15 horas. Sin embargo, dependiendo de su nivel de formalización, algunos grupos de participantes pueden necesitar menos tiempo para estar lo suficientemente preparados para iniciar un adecuado proceso de formalización.

Si su sesión de formación incluye a mujeres emprendedoras, no dude en preguntar sobre los retos específicos que puedan enfrentar para acceder a la formación como empresarias, y también durante el proceso de formalización. Esto le permitirá apoyarlas más eficazmente en su proceso de formalización.

Para organizar la formación, también le recomendamos asegurarse de que el horario y el lugar en que se realizará esta actividad se ajusten a las necesidades específicas de los participantes, especialmente en lo que respecta a su movilidad y a sus limitaciones de tiempo, debido a sus responsabilidades domésticas y del cuidado. Un lugar céntrico, bien iluminado y accesible para todos —incluidas las personas con discapacidad—, con instalaciones sanitarias adecuadas, una opción de guardería y, si es necesario, acceso a una sala de lactancia, son temas que es importante tener en cuenta.

Como ocurre en cualquier curso de formación en el que se esperan resultados tangibles, se recomienda que los formadores ofrezcan a los participantes asistencia posterior a la formación, prestando especial atención a los grupos más desfavorecidos, como es el caso de las mujeres emprendedoras y las limitaciones específicas que enfrentan. En este caso concreto, se recomienda que los formadores ofrezcan a los participantes al menos seis horas de apoyo personalizado durante un periodo de tres meses luego del curso, para evitar el riesgo de desmotivación asociado a las posibles limitaciones.