ASPECTOS LEGALES

Todo proyecto empresarial necesita un marco legal que le dé formalidad, seguridad y viabilidad. El apartado de aspectos legales permite identificar las disposiciones, registros, permisos y decisiones jurídicas que deben considerarse para que la empresa opere conforme a la normativa aplicable. En la práctica, este tema es clave porque un proyecto técnicamente viable y comercialmente atractivo puede enfrentar problemas serios si no atiende oportunamente sus obligaciones legales.

Los aspectos legales del plan de negocios comprenden el conjunto de decisiones y requisitos jurídicos que afectan la creación, organización y funcionamiento de la empresa. Entre ellos destaca, en primer lugar, la forma jurídica del negocio. Esta decisión define bajo qué figura operará la empresa y cómo se estructurarán sus responsabilidades, obligaciones fiscales, administración y representación.

Además de la forma jurídica, la empresa debe considerar los registros y permisos que le correspondan. Estos pueden variar según el giro, el lugar de operación, la escala del proyecto y la naturaleza del producto o servicio. Un negocio comercial pequeño no enfrenta necesariamente los mismos requisitos que una planta productiva, una empresa exportadora o una firma de servicios especializados.

Los aspectos legales también incluyen el cumplimiento de normas laborales, fiscales, sanitarias, comerciales o técnicas, según el caso. Por ejemplo, si el proyecto maneja alimentos, productos textiles, servicios especializados o actividades de importación y exportación, el marco legal será más amplio y exigente. En estos casos, la dimensión legal no debe verse como una formalidad secundaria, sino como un componente estructural del negocio.

Otro elemento importante es la protección de la empresa y de sus activos intangibles. Esto puede incluir nombre comercial, marca, propiedad intelectual, contratos con proveedores o clientes y regulación de relaciones laborales.

En un plan de negocios, no siempre se profundiza en cada uno de estos puntos, pero sí conviene mostrar que la empresa reconoce la necesidad de operar con respaldo legal.

En el contexto de Negocios Internacionales, los aspectos legales pueden ampliarse hacia:

- Regulación de comercio exterior,
- Contratos internacionales,
- Cumplimiento documental,
- Propiedad intelectual en distintos mercados,
- y estándares o autorizaciones para exportar.

Tabla de apoyo: componentes básicos de los aspectos legales

Aspecto	Pregunta orientadora
Forma jurídica	¿Bajo qué figura operará la empresa?
Permisos	¿Qué autorizaciones necesita?
Registro	¿Qué trámites debe realizar para operar?
Normatividad	¿Qué reglas o normas debe cumplir?
Obligaciones fiscales	¿Qué responsabilidades tributarias tendrá?
Protección legal	¿Qué debe resguardarse jurídicamente?

Aspectos que conviene incluir

- Forma legal de la empresa.
- Permisos y licencias.
- Obligaciones fiscales generales.
- Normatividad según el giro.
- Contratos y relaciones básicas.
- Protección de nombre o marca.

Los aspectos legales brindan soporte y formalidad al proyecto. Su análisis es importante porque permite anticipar obligaciones, prevenir riesgos y organizar mejor la entrada del negocio al mercado. Para el estudiante, este tema resulta valioso porque demuestra que un proyecto no se vuelve viable únicamente por ser rentable o bien planeado, sino también por contar con una base legal que le permita operar con seguridad y legitimidad.

Referencia:

Franklin, M., Graybeal, P. & Cooper, D. (2019). Principles of accounting, volume 2: Managerial accounting. OpenStax.

Gitman, L. J., McDaniel, C., Shah, A., Reece, M., Koffel, L., Talsma, B. & Hyatt, J. C. (2018). Introduction to business. OpenStax.

Gomez Albrecht, M., Green, M. & Hoffman, L. (2023). Principles of marketing. OpenStax.

International Organization for Standardization (2015). ISO 9001:2015 quality management systems – Requirements. ISO.

International Organization for Standardization (2026). ISO 9000 family – Quality management. ISO.

International Organization for Standardization (2026). ISO 9001 explained. ISO.

U.S. Small Business Administration (2025). Write your business plan. U.S. Small Business Administration.

U.S. Small Business Administration (2026). Plan your business. U.S. Small Business Administration.

U.S. Small Business Administration (2024). Calculate your startup costs. U.S. Small Business Administration.

U.S. Small Business Administration (2024). Break-even point. U.S. Small Business Administration.

U.S. Small Business Administration (2023). Rebecca's business plan template - Traditional. U.S. Small Business Administration.

Project Management Institute (2021). A guide to the project management body of knowledge (PMBOK® Guide) (7th ed.). Project Management Institute.

Sapag Chain, N., Sapag Chain, R. & Sapag Puelma, J. M. (2023). Preparación y evaluación de proyectos (8.ª ed.). McGraw Hill.

United Nations Industrial Development Organization (1987/2021 reissue). Manual for the preparation of industrial feasibility studies. UNIDO.