



ESCUELA DE POSGRADO
UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**La certificación OEA de los operadores de
comercio exterior, Perú 2013 - 2017**

TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE:

Maestra en Administración de Negocios - MBA

AUTORA

Br. Judith Sandra Saldaña Gomez

ASESORA

Dra. Luzmila Lourdes Garro Aburto

SECCIÓN

Administración de Negocios - MBA

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN

Modelos y herramientas comerciales

LIMA - PERÚ

2018

DICTAMEN DE LA SUSTENTACIÓN DE TESIS

EL / LA BACHILLER (ES): **SALDAÑA GOMEZ, JUDITH SANDRA**

Para obtener el Grado Académico de *Maestra en Administración de Negocios - MBA*, ha sustentado la tesis titulada:

LA CERTIFICACIÓN OEA DE LOS OPERADORES DE COMERCIO EXTERIOR, PERÚ 2013 - 2017

Fecha: 23 de agosto de 2018

Hora: 8:00 p.m.

JURADOS:

PRESIDENTE: Dr. César Eduardo Jimenez Calderon

Firma: 

SECRETARIO: Mg. Cristian Medina Sotelo

Firma: 

VOCAL: Dra. Luzmila Garro Aburto

Firma: 

El Jurado evaluador emitió el dictamen de:

..... APROBADO POR MAYORIA

Habiendo encontrado las siguientes observaciones en la defensa de la tesis:

..... APA.

..... REDACCION, SINTAXIS

Recomendaciones sobre el documento de la tesis:

.....

Nota: El tesista tiene un plazo máximo de seis meses, contabilizados desde el día siguiente a la sustentación, para presentar la tesis habiendo incorporado las recomendaciones formuladas por el jurado evaluador.

Dedicatoria

A mis abuelos y padres por sus sabias enseñanzas impartidas a lo largo de mi existencia.

Agradecimiento

Agradezco a Dios por haberme concedido la dicha de contar con unos padres, hermanos y un esposo maravilloso y por todas las bendiciones que día a día me brinda con su infinito amor.

Declaratoria de autenticidad

Yo, Judith Sandra Saldaña Gomez, identificado con DNI N° 09469283, estudiante de la Escuela de Posgrado, Maestría en Administración de Negocios de la Universidad César Vallejo, sede Lima Norte; declaro el trabajo académico titulado “La certificación OEA de los operadores de comercio exterior, Perú 2013 – 2017”, presentada, en 82 folios para la obtención del grado académico de Maestría en Administración de Negocios - MBA, es de mi autoría.

Por tanto, declaro lo siguiente:

- He mencionado todas las fuentes empleadas en el presente trabajo de investigación, identificando correctamente toda cita textual o de paráfrasis proveniente de otras fuentes, de acuerdo con lo establecido por las normas de elaboración de trabajos académicos.
- No he utilizado ninguna otra fuente distinta de aquellas expresamente señaladas en este trabajo.
- Este trabajo de investigación no ha sido previamente presentado completa ni parcialmente para la obtención de otro grado académico o título profesional.
- Soy consciente de que mi trabajo puede ser revisado electrónicamente en búsqueda de plagios.
- De encontrar uso de material intelectual ajeno sin el debido reconocimiento de su fuente o autor, me someto a las sanciones que determinen el procedimiento disciplinario.

Lima, 18 de agosto de 2018

Judith Sandra Saldaña Gomez

DNI N° 09469283

Presentación

Señores miembros del Jurado:

Dando cumplimiento a las normas establecidas en el Reglamento de Grados y Títulos sección de Postgrado de la Universidad “César Vallejo” para optar el grado de Maestra en Administración de Negocios - MBA, presento el trabajo de investigación titulado “La certificación OEA de los operadores de comercio exterior, Perú 2013 – 2017”

La investigación tuvo por objetivo identificar a los operadores de comercio exterior que accedieron a la certificación (OEA).

La investigación está dividida en siete capítulos: En el Capítulo I Introducción: incluye realidad problemática, trabajos previos, teorías relacionadas al tema, formulación del problema, justificación del estudio y los objetivos. Capítulo II Método: considera el diseño de investigación, variables y operacionalización, así como la población, técnicas e instrumentos de recolección de datos, métodos de análisis de datos y aspectos éticos. Capítulo III Resultados. Capítulo IV Discusión. Capítulo V Conclusiones. Capítulo VI Recomendaciones. Capítulo VII Referencias y finalmente, el apartado que corresponde a los anexos.

Señores miembros del jurado espero que esta investigación sea evaluada y merezca su aprobación.

La autora.

Índice

	Pág.
Página del jurado	ii
Dedicatoria	iii
Agradecimiento	iv
Declaración de autoría	v
Presentación	vi
Índice	vii
Resumen	xii
Abstract	xiii
I. Introducción	14
1.1 Realidad problemática.	15
1.2 Trabajos previos.	17
1.3 Teorías relacionadas al tema	22
1.4 Formulación del problema	38
1.5 Justificación	39
1.6 Objetivos	40
II. Método	41
2.1 Diseño de la investigación	42
2.2 Variable, operacionalización	44
2.3 Población	45

2.4	Técnicas e instrumentos de recolección de datos	46
2.5	Método de análisis de datos	49
2.6	Aspectos éticos	49
III.	Resultados	50
3.1	Descripción de resultados	51
IV.	Discusión	67
V.	Conclusiones	72
VI.	Recomendaciones	75
VII.	Referencias	76
VIII	Anexos	82
	Artículo	83
	Matriz de consistencia	94
	Instrumentos de medición	96
	Certificado de validez de contenido	101
	Acreditación de requisitos para el otorgamiento de la certificación OEA	108
	Base de datos	116
	Facilidades a otorgar al operador económico autorizado	129
	Infracciones – Procedimiento DEPA-PG.29	133
	Solicitud de certificación	136

Índice de tablas

		Página
Tabla 1	Matriz operacional de la variable operadores de comercio exterior certificados (OEA)	45
Tabla 2	Validez del instrumento ficha de recolección de datos de los OEA y las actividades económicas de los operadores de comercio exterior de participación directa en los últimos cinco años.	48
Tabla 3	Validez del instrumento cuestionario para medir los beneficios percibidos por los OEA.	48
Tabla 4	Operadores de comercio exterior con certificación OEA del 2013 al 2017	52
Tabla 5	Actividad económica de los importadores y exportadores con certificación OEA	54
Tabla 6	Operadores de comercio exterior certificados dedicados a la exportación, según el rubro industria manufacturera	55
Tabla 7	Operadores de comercio exterior certificados dedicados a la exportación, según el rubro productos primarios	56
Tabla 8	Operadores de comercio exterior certificados dedicados a la importación, según la actividad que realizan	57
Tabla 9	Transacciones en FOB \$ desarrollados por los exportadores con certificación OEA, según los productos derivados de la industria manufacturera	60

Tabla 10	Transacciones en FOB \$ desarrollados por los exportadores con certificación OEA, según los productos primarios	61
Tabla 11	Percepción de la mejora de los procesos y la trazabilidad de la cadena logística de las operaciones comerciales	62
Tabla 12	Percepción de la mejora de la supervisión de las actividades comerciales de los OEA	63
Tabla 13	Percepción de las facilidades en el despacho de mercancías de los OEA	64
Tabla 14	Influencia de la implementación del Programa OEA en el fortalecimiento de la relación con la Administración Aduanera.	65

Índice de figuras

	Página
Figura 1 Operadores de comercio exterior con certificación OEA del 2013 al 2017	52
Figura 2 Operadores de comercio exterior con certificación OEA, según el año de certificación	53
Figura 3 Actividad económica de los importadores y exportadores con certificación OEA.	55
Figura 4 Operadores de comercio exterior certificados dedicados a la exportación, según el rubro industria manufacturera	56
Figura 5 Operadores de comercio exterior certificados dedicados a la exportación, según el rubro productos primarios.	57
Figura 6 Operadores de comercio exterior certificados dedicados a la importación, según la actividad que realizan.	58
Figura 7 Percepción de la mejora de los procesos y la trazabilidad de la cadena logística de las operaciones comerciales	63
Figura 8 Percepción de la mejora de la supervisión de las actividades comerciales de los OEA.	64
Figura 9 Percepción de la mejora de las operaciones comerciales para el despacho de las mercancías d los OEA	65
Figura 10 Percepción de la mejora del fortalecimiento de la relación con la Administración Aduanera.	66

Resumen

La investigación tuvo como objetivo identificar a los operadores de comercio exterior que obtuvieron la certificación OEA, otorgada por la SUNAT y que presentaron mayor participación en los años 2013 - 2017. La investigación fue básica y de diseño no experimental, longitudinal y descriptivo. La población estuvo conformada por los operadores de comercio exterior que obtuvieron la certificación OEA en el Perú. Los datos fueron recolectados utilizando como técnica la revisión documental y la encuesta, como instrumentos se emplearon una ficha de recolección de datos para medir las características de los OEA y un cuestionario para medir la percepción de los beneficios que obtuvieron los OEA.

Los resultados evidenciaron que hasta el año 2017, se encuentran certificadas como OEA 67 operadores de comercio exterior, siendo los exportadores (42%) los que presentan mayor participación en los programas de certificación promovidos por la Sunat dentro del marco SAFE, seguidos de las agencias de aduanas que ocupan el 34%, los importadores con un 18% y un escaso porcentaje de almacenes aduaneros (6%).

Palabras clave: Operador económico autorizado, marco Safe, exportador, importador.

Abstract

The objective of the research was to identify the foreign trade operators that obtained the AEO certification granted by the SUNAT and that had the greatest participation in the years 2013 - 2017. The research was basic and non-experimental, longitudinal and descriptive design.

The population was made up of the foreign trade operators that obtained the AEO certification in Perú. Data were collected by using document review and survey and, a data collection sheet to measure the characteristics of AEO and a questionnaire to measure the perception of the benefits obtained by AEO were used as instruments.

The results showed that up to 2017, 67 foreign trade operators were certified as AEO, with the exporters (42%) those that have greater participation in the certification programs promoted by Sunat within the SAFE framework, followed by the customs agencies 34%, importer 18% and customs warehouses 6%.

Keywords: Authorized economic operator, Safe framework, exporter, importer.



ESCUELA DE POSGRADO
UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

Acta de Aprobación de Originalidad de Tesis

Yo, Luzmila Lourdes Garro Aburto asesor del curso de Desarrollo de proyecto de investigación y revisor de la tesis del estudiante Br. Judith Sandra Saldaña Gomez: **La certificación OEA de los operadores de comercio exterior, Perú 2013-2017.** Constató que la misma tiene un índice de similitud de 24% verificable en el reporte de originalidad del programa *turnitin*.

El suscrito analizó dicho reporte y concluyó que cada una de las coincidencias detectadas no constituye plagio. A mi leal saber y entender, la tesis cumple con todas las normas para el uso de citas y referencias establecidas por la Universidad César Vallejo.

Lima, 08 de agosto del 2018



Luzmila Lourdes Garro Aburto

DNI: 09469026

Resumen de coincidencias

24 %

1	www.aefe.com	8 %
2	www.sumat.gob.pe	4 %
3	Entregado a Universidad...	2 %
4	repositorio.uv.edu.ec	2 %
5	repositorio.uv.edu.pe	2 %
6	www.scribd.com	1 %
7	docs.com	1 %



La certificación OEA de los operadores de comercio exterior, Perú 2013 - 2017

TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE: Maestría en administración de negocios - MBA

AUTORAS:

Bs. Judith Sandra Solisana Gonzaz

ASESORA:

Dra. Luzmila Lourdes Gero Aburo

SEU CICON:

Ciencias Empresariales - MBA



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

Centro de Recursos para el Aprendizaje y la Investigación (CRAI)
"César Acuña Peralta"

FORMULARIO DE AUTORIZACIÓN PARA LA PUBLICACIÓN ELECTRÓNICA DE LAS TESIS

1. DATOS PERSONALES

Apellidos y Nombres: (solo los datos del que autoriza)

Saldano Gomez, Judith Sandra

D.N.I. : 09469283

Domicilio : Av. Ricardo Palma 315 Lima 7

Teléfono : Fijo : 5425899 Móvil 999189881

E-mail : judithsg63@gmail.com

2. IDENTIFICACIÓN DE LA TESIS

Modalidad:

Tesis de Pregrado

Facultad :

Escuela :

Carrera :

Título :

Tesis de Posgrado

Maestría

Doctorado

Grado : Maestra

Mención : Administración de Negocios - MBA

3. DATOS DE LA TESIS

Autor (es) Apellidos y Nombres:

Saldano Gomez, Judith Sandra

Título de la tesis:

La certificación OEA de los operadores de comercio exterior, Perú 2013-2017

Año de publicación : 2018

4. AUTORIZACIÓN DE PUBLICACIÓN DE LA TESIS EN VERSIÓN ELECTRÓNICA:

A través del presente documento,

Si autorizo a publicar en texto completo mi tesis.

No autorizo a publicar en texto completo mi tesis.

Firma : 

Fecha : 15/10/2018



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

AUTORIZACIÓN DE LA VERSIÓN FINAL DEL TRABAJO DE INVESTIGACIÓN

CONSTE POR EL PRESENTE EL VISTO BUENO QUE OTORGA EL ENCARGADO DE INVESTIGACIÓN DE

Escuela de Posgrado

A LA VERSIÓN FINAL DEL TRABAJO DE INVESTIGACIÓN QUE PRESENTA:

Saldaña Gomez Judith Sandra

INFORME TÍTULADO:

La certificación OEA de los operadores de comercio exterior, Perú 2013-2017.

PARA OBTENER EL TÍTULO O GRADO DE:

Maestría en Administración de Negocios - MBA.

SUSTENTADO EN FECHA: 23 de Agosto de 2018

NOTA O MENCIÓN: Aprobado por mayoría



[Firma]

FIRMA DEL ENCARGADO DE INVESTIGACIÓN