



**UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO**

**ESCUELA DE POSGRADO  
PROGRAMA ACADÉMICO DE MAESTRÍA EN GESTIÓN  
PÚBLICA**

**Sistema del control interno y la gestión administrativa en el  
personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del  
MINSA, Callao, 2020**

**TESIS PARA OBTENER EL GRADO ACADÉMICO DE:  
Maestra en Gestión Pública**

**AUTORA:**

Blas Zapata, Liliam Miluzka (ORCID: 0000-0001-9308-4349)

**ASESORA:**

Dra. Castañeda Núñez, Eliana Soledad (ORCID: 0000-0003-3516-1982)

**LÍNEA DE INVESTIGACIÓN:**

Gestión de Políticas Públicas

CALLAO – PERÚ

2021

## **Dedicatoria**

A Dios, a mis padres, hijos y familia por ser el impulso para seguir en la lucha constante de ser mejor cada día.

## **Agradecimiento**

A la Institución Ministerio de Salud que ha sido cuna de mi desarrollo profesional y a la Dra. María Luz Mansilla Castillo por su apoyo incondicional.

## Índice de contenidos

Carátula.....	ii
Dedicatoria .....	ii
Agradecimiento .....	iii
Índice de contenidos .....	iv
Índice de tablas .....	v
Índice de figuras .....	vi
Resumen.....	vii
Abstract.....	viii
I. INTRODUCCIÓN.....	1
II. MARCO TEÓRICO .....	5
III. METODOLOGÍA.....	16
3.1. Tipo y diseño de investigación.....	16
3.2. Variables y operacionalización .....	17
3.3. Población, muestra, muestreo y unidad de análisis.....	17
3.4. Técnicas e instrumentos de recolección de datos.....	18
3.5. Procedimientos.....	18
3.6. Método de análisis de datos.....	19
3.7. Aspectos éticos .....	19
IV. RESULTADOS .....	20
V. DISCUSIÓN.....	29
VI. CONCLUSIONES.....	35
VII. RECOMENDACIONES .....	37
REFERENCIAS.....	38
ANEXOS	

## Índice de tablas

Tabla 1. Colaboradores de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA .....	17
Tabla 2. Nivel del control interno y la gestión administrativa .....	20
Tabla 3. Nivel del ambiente de control y la gestión administrativa .....	21
Tabla 4. Nivel de la evaluación de riesgos y la gestión administrativa .....	22
Tabla 5. Nivel de la información y comunicación y la gestión administrativa.....	23
Tabla 6. Nivel de las actividades de control y supervisión y, la gestión administrativa.....	24
Tabla 7. Correlación entre el control interno y la gestión administrativa .....	25
Tabla 8. Correlación entre el ambiente de control y la gestión administrativa.....	26
Tabla 9. Correlación entre la evaluación de riesgos y la gestión administrativa..	26
Tabla 10. Correlación entre la información y comunicación y, la gestión administrativa.....	27
Tabla 11. Correlación entre las actividades de control y supervisión y la gestión administrativa.....	28

## Índice de figuras

Figura 1. Nivel en porcentaje de del control interno y la gestión administrativa	20
Figura 2. Nivel en porcentaje de del ambiente de control y la gestión administrativa	21
Figura 3. Nivel en porcentaje de del ambiente de control y la gestión administrativa	22
Figura 4. Nivel en porcentaje de la información y comunicación y, la gestión administrativa	23
Figura 5. Nivel en porcentaje de las actividades de control y, la gestión administrativa	24

## Resumen

El presente estudio tuvo como objetivo determinar la relación del sistema de control interno y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA periodo 2020. Este estudio fue de naturaleza No experimental, de enfoque cuantitativo y de diseño descriptivo. La muestra estuvo conformada por 62 trabajadores a quienes se les aplicó dos cuestionarios, uno por cada variable. El estudio se sustentó con la teoría de Navarro & Ramos (como se citó en Serrano et al., 2018) para el control interno, y Munch (2010) para la gestión administrativa. La información fue procesada y analizada a través del programa estadístico SPSS Versión 25 elaborando las tablas descriptivas, gráficos y análisis inferencial. Como resultado se observó que el valor del coeficiente de correlación de Spearman es  $Rho = 0,849$  y además, el p-valor  $< 0,05$ , por lo tanto, se concluyó que existe relación alta, positiva y significativa entre el control interno y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Palabras clave: Gestión, control interno, evaluación, información.

## **Abstract**

The present study aimed to determine the relationship of the internal control system and the administrative management of the personnel of the Procurement and Programming Unit of the MINSA period 2020. This study was non-experimental in nature, with a quantitative approach and descriptive design. The sample consisted of 62 workers to whom two questionnaires were applied, one for each variable. The study was supported by the theory of Navarro & Ramos (as cited in Serrano et al., 2018) for internal control, and Munch (2010) for administrative management. The information was processed and analyzed through the statistical program SPSS Version 25, elaborating descriptive tables, graphs and inferential analysis. As a result, it was observed that the value of the Spearman correlation coefficient is  $Rho = 0.849$  and also, the  $p$ -value  $<0.05$ , therefore, it was concluded that there is a high, positive and significant relationship between internal control and management administrative staff of the Acquisitions and Programming Unit of MINSA, Callao, 2020.

Keywords: Management, internal control, evaluation, information.



## I. INTRODUCCIÓN

En las áreas de algunas entidades públicas, diversos investigadores mencionaron, que muestran un efecto adverso a la fiscalización, es decir a las actividades de control interno, cuyas consecuencias se denotan en las diversas actividades administrativas.

Ahora veamos, en el pretérito, los propietarios de las empresas fueron los responsables de las actividades de control, sin embargo, la evolución de la organización trajo consigo cambios en el interior: mayores volúmenes de operación, nuevas estructuras, etc., y, por ende, la aparición de diversas metodologías de control basado en procesos de aseguramiento mucho más complejos., de ahí que, las empresas, en general, vieron por necesario establecer sistemas de control para ubicar y delimitar los riesgos. Al respecto, las empresas rusas desarrollan y emplean diferentes mecanismos integrados para la gestión de cada tipo de riesgos (Vovchenko, Holina, Orobinskiy & Sichev, 2017; Länsiluoto, Jokipii & Eklund, 2016). Por otro lado, un estímulo pandémico aparece en escena; el COVID-19 resulta contraproducente también en los procesos de aseguramiento, y de igual manera en el Perú (CEPAL, 2020). Este factor pandémico ha generado acciones de control y de despliegue de personal especializado para supervisar a las entidades públicas, quienes sugieren la readecuación de la gestión administrativa estatal a situaciones excepcionales, es decir, no todo acto administrativo irregular debe ser considerado como un acto de corrupción o deshonestidad, sino a factores coyunturales (CGR, 2019).

Tal es el caso de la Unidad de Adquisición y Programación del Ministerio de Salud (MINSa), con sede en Jesús María, cuya función principal es cumplir con los procesos administrativos logísticos para la captación oportuna, en calidad y cantidad, de bienes, servicios y obras requeridos por los diferentes órganos de la entidad pública (MINSa, 2017). En ese sentido, el personal manifestaron que perciben un deterioro en los procesos administrativos, inherentes a las funciones, como, por ejemplo: lentitud en los procedimientos, malentendidos, conflictos normativos, etc., causadas, según observaron, por

las siguientes problemáticas: a) Observaciones de los funcionarios responsables de control interno a los expedientes logísticos sin contar con el debido amparo normativo, b) El desconocimiento, del personal supervisor, del uso correcto de la plataforma electrónica de contrataciones, SEACE, les impide captar oportunamente la información, y como consecuencia, infieren como no publicada, c) La elaboración de los descargos, por los procedimientos observados en los expedientes de contratación, repercute en las actividades de gestión administrativa al afectar los procesos de compra e impidiendo el cumplimiento de las actividades planificadas, d) Aumento de la tensión y distracción en las tareas, del personal, al priorizar los descargos ante posibles sanciones y procesos legales por errores o carencias evidentes del área de control interno, e) El sobredimensionamiento de la carga de trabajo predispone aceleramiento en las decisiones que son observadas en las actividades de control, como por ejemplo, al apostar por una compra de valor menor no implica que el bien o servicio sea de la mejor calidad y, que pueda cubrir y satisfacer las necesidades del usuario final, f) Sesgo prejuicioso de los funcionarios y cerrado a las descargas, aquí se pone en tela de juicio muchas veces los actos de corrupción por algún beneficio dado a un determinado proveedor, es por ello que se evita que el proveedor tenga un trato directo con los especialistas del área de Abastecimiento, con el fin de evitar cualquier trato mal intencionado, g) Percepción de los colaboradores de un área de Control Interno intimidante y sancionador debido a su postura de ver las cosas, sin poner en consideración quizás muchas veces el entorno y la prioridad de las compras, dónde el área de Control Interno mantiene una política de tener la razón en todos sus cuestionamientos; y h) La normativa vigente por la emergencia sanitaria, debido al COVID- 19, implica acciones de mayor celeridad en los procesos de compra la que implica mayor presencia y cuestionamientos del área de control.

En definitiva, del resultado del análisis, se formuló el siguiente problema general: ¿De qué manera se relaciona el sistema de control interno y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao,2020? En esa línea, planteamos cuatro interrogantes

específicas: (1) ¿De qué manera se relaciona el ambiente de control y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020?; (2) ¿De qué manera se relaciona la evaluación de riesgos y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020?; (3)¿De qué manera se relaciona la información y comunicación; y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020? (4) ¿De qué manera se relaciona las actividades de control y de supervisión, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, ¿2020?

De lo señalado en el párrafo anterior, se presentó las siguientes justificaciones: (a) La justificación teórica. Esta investigación permitió reflexionar sobre el comportamiento y la relación de las variables de estudio, cuyo análisis y resultado pretendió contribuir a otras organizaciones e investigaciones similares, al demostrar que el control interno influye en la gestión administrativa; (b) La justificación práctica. Esta investigación propuso, a raíz de los resultados y recomendaciones, acciones de mejora en las actividades de control interno que afectan a los procesos de administración de la Unidad de Adquisiciones y Programación (c) La justificación legal. El estudio se apoya en las normativas vigentes nacionales que regulan actualmente el control interno.

De lo expresado anteriormente, se planteó el siguiente objetivo general: Determinar la relación del sistema de control interno y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020. Siendo los objetivos específicos: (1) Determinar la relación del ambiente de control y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020; (2) Determinar la relación de la evaluación de riesgos y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020; (3) Determinar la relación de la información y comunicación y, la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020; (4) Determinar la relación de las actividades de control y

de supervisión, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Por último, se planteó la siguiente hipótesis general: Existe relación entre el sistema de control interno y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020. Así también se planteó las siguientes hipótesis específicas: (1) Existe relación entre el ambiente de control y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020; (2) Existe relación entre la evaluación de riesgos y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020; (3) Existe relación entre la información y comunicación y; la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020; y (4) Existe relación entre las actividades de control y de supervisión y; la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

## II. MARCO TEÓRICO

El presente estudio recurrió a múltiples antecedentes de investigadores de nuestro país y mundiales. Por ejemplo, Benzaquen (2020), presentó su tesis en la Universidad de Ucayali, la cual pretendió como objetivo comprobar la escala de incidencia de las dimensiones del control interno en las fases administrativas de la Municipalidad Distrital de Manantay. De enfoque cuantitativo, descriptivo, transversal. Un grupo de 70 colaboradores respondieron a la herramienta de recolección de datos, una por cada variable. Obtuvo como resultado debilidades en la aplicación de las diferentes fases del control; concluyendo que estos componentes tienen una relación directa con la eficiencia y eficacia de las actividades del personal.

Minga (2020), desarrolló una investigación de posgrado en la Universidad Nacional de Trujillo; se observó como meta analizar la relación de los diversos componentes del control interno, para determinar la problemática de aseguramiento y de gestiones administrativas que inciden en el área de Control Patrimonial en la Municipalidad Provincial de Rioja. De tal manera, empleó la investigación descriptiva, correlacional-transversal, en el cual, a 15 empleados se les sometió a dos cuestionarios como instrumentos, uno por cada variable, con opciones de respuestas según escala de Likert. Hallaron como secuela una correlación, determinado en la escala, como muy fuerte ,900; asimismo que las dimensiones de control muestran una buena adaptación en el área, por el contrario, el componente de la dimensión planificación de la variable dependiente, muestra una ineficiencia en su ejecución. De ahí que, concluyó en que el estudio cumplió con la sustentación hipotética al determinar la relación entre el control interno y la gestión administrativa.

Chiroque (2019), como estudio de posgrado en la Universidad César Vallejo; buscó como objetivo identificar la relación de las fases del control, para determinar la relación con la gerencia administrativa de la Municipalidad Provincial de Tumbes; con tal fin utilizó la investigación básica, del tipo correlacional-transversal y tomando como población a los 51 trabajadores a quienes se les consultó a través de dos cuestionarios; de donde resulta que cuyos datos al ser procesados lograron

como resultado una eficiencia en la metodología del control interno, la misma que identificó que sólo la dimensión supervisión fue catalogado como regular, la cual difería en la opinión eficiente de los otros componentes; por el contrario, encontraron procedimientos calificados como regulares en la variable gestión administrativa, de esa forma concluyeron que si bien no existe relación entre las variables, si se comprobó una relación significativa entre las dimensiones de control interno, excepto el componente supervisión, con la variable gestión administrativa.

Torres (2018), en la tesis de posgrado en la Universidad César Vallejo, pretendió como objetivo fijar el vínculo entre las variables gestión administrativa y control interno en el área administrativa del SENASA 2017. Estudio tipo básico, no-experimental, correlacional. Los 89 administrativos fueron sometidos a dos cuestionarios para la recolección de datos, hallando una  $r=0,879$  que determinó una correlación alta según Spearman, confirmado con el porcentaje descriptivo de 55.1% nivel moderado para la gestión administrativa y de 51.7% nivel moderado para la variable dependiente; de igual manera las partes operacionales de las secuencias administrativas obtuvieron un resultado en el análisis inferencial que determinan una correlación con el control interno; motivo por el cual, sugirieron fortalecer la capacitación de los directivos en temas relacionados con la administración y sus fases en beneficio de la entidad.

En el marco internacional; Soto (2018), sustentó la tesis de pregrado en la Universidad Autónoma del Perú; tuvo como propósito evaluar que entre las variables de estudio se presenta una relación en la División de tesorería de la SUNAT, Lima – 2018. La investigación descriptiva, no experimental, correlacional, similar población y muestra de 30 colaboradores a quienes se le sometió al cuestionario, concluyó, de acuerdo a los resultados estadísticos, 0,609 con el coeficiente de Spearman comprobó que entre el control interno y la gestión administrativa existe una relación significativa y, de igual manera, las hipótesis alternas de las dimensiones de la variable dependiente; por lo que propuso realizar una evaluación de desempeño para determinar de manera particular las desviaciones que ameritan soluciones integrales.

Guzmán (2017), presentó el estudio para tentar el título magister en la Universidad Técnica del Norte, Ecuador; tuvo por meta diseñar acciones en el sistema de control interno con un efecto eficiente en las etapas de recaudación de la cartera vencida, enfoque mixto, nivel de investigación descriptiva; población y muestra de 7 funcionarios, se aplicó un instrumento para la variable control interno con opción de respuesta de 2 alternativas, concluyó que la tendencia de la recuperación es irregular , de tal manera que no es viable contar con una proyección o estimación de recaudación adecuada, asimismo el control interno implementado no es eficiente al obtener un nivel moderado de riesgo y confianza.

Baque (2015), alcanzó a la Universidad Estatal Península de Santa Elena, Ecuador, una investigación de pregrado en la que examinó la incidencia de los procesos de control interno y si estos influyen en las fases de administración de la empresa EMUVIAL E.P. La investigación de nivel descriptiva utilizó como muestra a 109 trabajadores. Concluyó que el cálculo de la Chi Cuadrada comprobó la existencia de la relación de variables aceptando la influencia propuesta como hipótesis. En ese orden, confirmó que la entidad muestra debilidades en las estrategias, políticas y funciones, que afectan la planificación, el direccionamiento y el aseguramiento; de ahí que, la entidad debe replantear sus estrategias hacia la implementación de las normas legales, difusión y cumplimiento que fortalezcan el control en beneficio de la institución.

Solís (2014), su estudio en posgrado en la Universidad Técnica de Ambato, Ecuador; presentó la finalidad de diagnosticar que las actividades de control interno en las etapas de recuperación influyen en los procedimientos administrativos del Gobierno Municipal del Cantón San Pedro de Pelileo. De enfoque cualitativo, nivel exploratorio y explicativo, población y muestra 9 trabajadores quienes respondieron el cuestionario. En consecuencia, observó que la entidad al no contar con los recursos tecnológicos adecuados, normatividad de las funciones, procedimientos ineficientes, carencia de seguimiento, afectan negativamente en la gestión administrativa, en consecuencia, propuso la planificación integral que considere acciones de mejora al proceso de cobro de la cartera vencida a partir del diseño e implantación de un sistema de control interno; que incluya herramientas tecnológicas: sistemas de información, implementación de cámaras de seguridad,

control biométrico, uso de mensajes de textos y; por otro la capacitación permanente del personal.

Con respecto a los sustentos teóricos de la variable Control interno, Frazer (2016) indicó que inicialmente se manifestó la auditoría, como ente sesgado a la detección de fraudes y, posteriormente el sistema de control se incluyó dentro de este. La tecnología y la globalización fueron estímulos provocantes de los cambios organizacionales que conllevaron a un mayor número de operaciones que obligaron, a los responsables de las empresas, considerar nuevos modelos; efectivamente Vega, Laos & Nieves (2017) indicaron que las organizaciones, a nivel mundial, recibieron diversos estímulos del entorno que afectaron la gestión empresarial y, por lo tanto, comprendieron la importancia y necesidad del uso del método de control interno, así como, el cumplimiento de los objetivos organizacionales, en esa línea, según López & Pesántez (2017) señalaron que, a partir de 1980, pasó a ser un asunto de preocupación, para los gobiernos, y en los años 90, se manifiesta, en el mundo empresarial la aparición e implementación de varios modelos de control como el COSO, COCO, Cadbury, COBIT; entre otros. A partir de entonces, los gobiernos establecen normativas legales que obliga a todo funcionario público a cumplir con las obligaciones de manera profesional, con eficiencia, transparencia e idoneidad (Quinaluisa, Ponce, Muñoz, Ortega & Pérez, 2018; Sari, Lubis, Maksum, Lumbanraja & Muda, 2018). En efecto, según Mantilla (como se citó en Moreno, Robles & Arandia, 2019) el control interno evolucionó en tres generaciones; la primera, representó acciones basadas en la experiencia y en la praxis, siendo una manifestación principal de debilidad la carencia de personal especializado; en segundo lugar, al recibir la influencia del derecho generó, de manera especial, el interés del sector público, así que, dio lugar a las normativas y regulaciones, no obstante, muy alejados de los estándares de calidad; y por último, lograron el involucramiento y participación de los responsables estratégicos y de aquellos ubicados más cerca de la pirámide organizacional, garantizando un sistema eficiente. En tal sentido, el sistema resulta ser un conjunto poderoso de elementos de aseguramiento de la gestión administrativa, por consiguiente, apoyados en diferentes parámetros de control se fiscaliza los procesos de gestión



pública, además la eficacia permite a cualquier organización el logro de sus metas de desempeño y rentabilidad (Agyei-Mensah, 2016).

De esta manera surgen diferentes conceptos, en las que señalan que son secuencias ejecutadas por el órgano colegiado y todos los miembros de una organización; diseñada e implementada con la finalidad de asegurar objetivamente el logro de lo planificado (Quinaluisa et al., 2018; Blanco, 2007). Por otro lado, la CGR (2019) señaló que es el desarrollo de actividades planificadas y documentadas, e involucra la aceptación del personal para lograr los objetivos institucionales a partir de una gestión efectiva y ética. De igual manera, Navarro & Ramos (como se citó en Serrano, Señalín, Vega & Herrera, 2018) señalaron que es el nuevo contexto de los procesos de verificación en las empresas, por el cual, deciden aplicar oportunamente los correctivos necesarios alineados a los objetivos estratégicos; y en el Perú, la Ley 27785 considera que son acciones prudentes y preventivas que buscan el eficiente uso de los recursos, bienes y operaciones.

Por otra parte, Miaja (2019) señaló que el sistema tiene los siguientes objetivos: (1) de acción operativa que se cumplen con la efectividad, (2) de informar de manera transparente y real cualquier información interna y externa y, (3) de cumplimiento de las normativas. En cuanto a la importancia, Arcila (2012) manifestó que el aseguramiento es inherente en los diferentes procesos de la gestión administrativa, de ahí que existan un conjunto de elementos que justifican su existencia, como el de planeación, organización, procedimental, personal, supervisión, información y verificación, asimismo. El control interno es sustancial para una institución, debido a que su uso facilita la toma de decisiones, prevalece la conducta ética, se promueve y se establece una cultura de resultados, permite el desarrollo eficiente de los planes, contribuye a minimizar el gasto por el uso inadecuado de los recursos y maximiza la garantía de salvaguarda institucional a través de la mejora continua, sobre la experiencia adquirida y aprendida como indicador de éxito (Balan, 2017).

Lo dicho hasta aquí, supone que, los procedimientos de control son importantes para cualquier entidad u organización. Syou-Ching, Hungchih & Henghsiu (2017) alegaron que los responsables de auditoría deben promover la

eficiencia de la empresa y la eficacia en los procesos de gestión, sin embargo, sin embargo, se debe observar que el sistema muestra debilidades en su aplicación, en efecto, Benzaquen (2020) destacó que la ausencia o desviada aplicación de los procesos de aseguramiento, se perciben en una gestión administrativa ineficiente y desorganizada en los procesos de supervisión, en tal sentido, se observaron diversos factores en los procesos de control que fueron contraproducentes para el desarrollo eficiente de los procesos administrativos y de la mejora continua, asimismo, Chavarry & Torres (2019) percibieron inconsistencias al cumplimiento del objetivo propio del modelo, que incide en la eficiencia de las diferentes áreas del servicio público, haciendo evidente contar con indicadores que cuantifiquen la calidad de la supervisión, asimismo, se presentan factores subjetivos como: (a) las actitudes negativas de las personas sometidas a control que se dan con mayor frecuencia en los entornos que se perciban abusos y/o amenazas, (b) la carencia de documentos normativos de los procesos de supervisión, (c) permitir acciones o estilos funcionales basado en las costumbres y el exceso de confianza, (d) fronteras internas que dificultan el proceso de comunicación, (e) La carencia de una visión de incluya la implementación de la gestión de control. Patricio, Sanandrés y Ramírez (2018) sostuvieron una serie de condicionantes que afectan la gestión de control interno: (1) restringido panorama de los procesos de control y mejora continua, (2) inadecuado uso de herramientas de control, etc.; igualmente, señalaron otros factores limitantes como el error humano y/o acciones de los gerentes

En cuanto a las dimensiones, diversos investigadores (Patricio, Sanandres & Ramírez, 2018; Quinaluisa et al., 2018; Agyei-Mensah, 2016) señalaron que el modelo COSO considera que consta de cinco componentes debidamente interrelacionados: La evaluación de riesgos, el ambiente de control, las actividades de control, la información y comunicación y; por último, la supervisión y monitoreo.

En cuanto al ambiente de control, dimensión 1, el, diferentes autores coincidieron al señalar que es considerado como el ingrediente estratégico al involucrar a todo el recurso humano quienes adoptan la filosofía de riesgo y una actitud integra, además de considerar una estructura adecuada a la organización, con autoridades competentes y responsables que den soporte al talento en función

de las habilidades y competencias. Asimismo, marca un grado de influencia importante en la estructura de los negocios en la que se fijan los objetivos y se toma en cuenta los riesgos; en la que se presenta siete elementos característicos, a saber: (a) los valores éticos, (b) compromiso competitivo, (c) equipo auditor, (d) modelo operativo gerencial, (e) organización estructural, (f) autoridades definidas y; (g) establecimiento de políticas relacionado a los recursos humanos (Alarcón, 2017; López & Pesántez, 2017; Quinaluisa et al., 2018).

Mientras tanto, la evaluación de riesgos, dimensión 2, tiene en cuenta el análisis del entorno (interno y externo) para conocer y predecir aquellos riesgos que podrían acotar el logro de las metas, generar las acciones oportunas de solución o de minimización potencial. En tal sentido, no hay entidad u organización que no presente estos peligros, en cualquier nivel de la estructura organizacional, de ahí que al detectar los riesgos genera las acciones de respuesta necesarias y contundentes (Alarcón & Torres, 2017; López & Pesántez, 2017; Quinaluisa et al., 2018).

Dimensión (3) información y comunicación, es obligatorio el traslado de la información a todos los rincones de la organización considerando para ello instrumentos que faciliten la comunicación interna y externa. De igual modo, podemos mencionar la importancia del aporte del talento del recurso en el uso de canales que faciliten la transmisión y compartimiento de la información, y en consecuencia, permitir a las autoridades direccionar las actividades a partir del cumplimiento de las normativas vigentes (Alarcón & Torres, 2017; López & Pesántez, 2017; Quinaluisa et al., 2018).

Dimensión (4) las etapas de actividades de control y, de supervisión y monitoreo, se presentan en una sola, en concordancia con las normas, permite obtener resultados objetivos, es decir; la información documentada son las pruebas del cumplimiento de los procesos administrativos permitiendo a las gerencias o jefaturas responsables determinar, de ser necesario, las acciones correctivas. Hay que considerar a los procedimientos para establecer las políticas como actividades de control y a la supervisión como acciones de mejora continua. Adicionalmente, se debe tener en cuenta que las actividades de control contribuyen a que una

empresa alcance las metas y que la supervisión ayuda a evaluar el curso de los procesos de planificación (Alarcón & Torres, 2017; López & Pesántez, 2017; Quinaluisa et al., 2018). Para concluir, se debe tener presente que la capacidad de los cinco componentes logrará un control interno efectivo, considerando que son aspectos que sirven de guía que se debe sumar a los detalles específicos de cada empresa que adoptan esta metodología (Länsiluoto, Jokipii & Eklund, 2016).

Respecto a la variable dependiente, las organizaciones están en permanente evolución, los estímulos del entorno se presentan, entre otros, con un alto índice de competitividad, en tal sentido, requieren de procedimientos bien formulados y desarrollados (Veintimilla, Gómez, & Mora, 2019). Cabe mencionar, antes que Balan (2017) especificó la conveniencia de discriminar los términos gestión y gestión administrativa, el primero se refiere a procesos y actividades interrelacionadas aplicadas en una empresa con la finalidad de utilizar los recursos internos de manera eficiente para el logro de los objetivos económicos y, el segunda trata de la estrategia y el direccionamiento de las actividades administrativas. De esta manera, mediante la administración se presenta las coordinaciones con las personas sobre las rutinas laborales, de manera efectiva, por lo tanto, es indispensable para cualquier entidad, pública o privada, la implementación de los procesos administrativos, sobre todo, por su complejidad actual. La comprensión y la participación de los trabajadores es irremplazable para la consecución de los objetivos programados.

En esa línea, la gestión administrativa según Munch (2010) es una técnica de procesos sistematizados, cuyo uso resulta vital para la operatividad de cualquier organización que busque ser productivo y eficiente, por lo tanto, competitiva en un mercado globalizado. Este mecanismo sistematizado permite al administrador usar los recursos limitados de la empresa de manera eficiente para el logro de los objetivos, en ese sentido, cada colaborador debe ocupar el puesto según su competencia y habilidades. Asimismo, la gestión administrativa es la planificación y ejecución de operaciones en un ambiente adecuado para que los trabajadores desarrollen sus actividades, por medio de procedimientos que minimicen los errores, de manera eficiente hacia el logro de los objetivos, añadiendo, además, que el diagnóstico es una herramienta indispensable para la toma de decisiones y

mejora continua; de esta manera buscan la eficacia y la eficiencia, es decir cumplir con los objetivos y a su vez alcanzarlos maximizando los recursos (Verdesoto, Toapanta & Acosta, 2018; Wehrich, 2013).

Lo expresado en líneas anteriores, da conocimiento de diferentes tipos de administración: pública, privada y mixta, de ahí que, en las entidades públicas las actividades relacionadas a la administración no le son ajenas, estas se desarrollan con un propósito social, es decir atender las necesidades de la población proveyendo de bienes y servicios a quienes contribuyen al Estado tributariamente, además se considera la complejidad de gobierno en las relaciones influye en los diferentes procesos de gestión administrativa; sin embargo, hay similitudes con la gestión comercial, el diferencial se encuentra en la finalidad de las tareas (Solís, 2014; Starilov, 2000; Kyriy, 2009); de ahí que, se exija un gerenciamiento empresarial que sea eficiente en el uso de los recursos maximizando la productividad y la calidad de servicio. Hrechaniuk (2019) explicó que la administración pública busca asegurar las actividades definidas como esenciales a partir de un modelo operativo eficaz. Sin embargo, se debe tener en cuenta la existencia de problemas que dificultan la gestión administrativa pública, por ejemplo, el de la programación, en la que la apertura o modificación de áreas, no basta, al no considerar previamente una etapa de planificación que contenga políticas y procedimientos que encaminen las actividades y; personal líder que interactúe con otras áreas ejecutivas para el fortalecimiento del desarrollo de las tareas. Pandey (2017) indicó que “a pesar del acuerdo generalizado sobre los objetivos del desarrollo del conocimiento en administración pública, existe un desequilibrio en los esfuerzos dirigidos a estos objetivos” (p. 131). En general, Mendoza, García, Delgado & Barreiro (2018) añadieron que los problemas estructurales y humanos afectan la gestión administrativa, citando como ejemplo: carencia de normatividad y la falta de herramientas para diseñarlas, la escasez de información o limitada, entre otros.

En esa línea, la teoría general de los sistemas señala que una unidad o área específica constituye también un sistema organizado, con procesos de entrada y salida, sometidas a estímulos organizacionales, que influyen o no, en el proceso de transformación. Relativo al entorno organizativo, Marco (2016) consideró como

fuerzas exógenas a una organización cuyos estímulos podrían afectarlas. En ese sentido, un estímulo externo a un área, incluido otra de la propia organización, puede tener un efecto sobre ella, cuyo análisis se valida con modelos como el sistémico, estructural, cuantitativo y sectorial.

Así pues, el presente estudio consideró como componentes operacionales las propuestas de diversos autores (Marcó, 2016; Bryson & George, 2020) que indicaron que los procesos administrativos están determinados por cuatro niveles notorios: planeación, organización, direccionamiento y, control.

La etapa de planificación, dimensión 1; Marco (2016) señaló que es la función que inicia el ciclo administrativo donde se sustentan las demás, pues determina las bases de acción futura; en tal sentido, es indefectible contar con un propósito común para justificar el proceso de planeación, es decir lograr el objetivo propuesto. Su uso permite tener un enfoque diáfano, identificando las problemáticas y afrontando las amenazas. En la actualidad las empresas públicas planifican estratégicamente al enfocar las actividades con propósitos bien definidos, con procedimientos y objetivos que permitan alcanzar una ventaja competitiva (Bryson & George, 2020; Albrechts & Balducci, 2013; Conroy & Berke, 2004; Chakraborty, Kaza, Knaap, & Deal, 2011; Kaufman & Jacobs, 1987).

Dimensión (2) organización, Marco (2016) indicó que consiste básicamente en dar forma a la organización en unidades, áreas, divisiones, etc., constituidas por personas en las que se desarrollan las tareas especializadas bajo el principio de autoridad, por lo tanto, es una estructura técnica donde se relacionan los individuos y se desarrolla las funciones, y en la que se considera las fases de: funciones, jerarquías y puestos.

Dimensión (3) dirección, Marcó (2016) manifestó que es una etapa de conducción de personas hacia la consecución de los objetivos previamente planificados, de esta manera, hace relevante la inclusión de la comunicación, el liderazgo y la motivación.

La Dimensión (4) se refiere a la etapa de control que se presenta en todas las entidades de cualquier sector empresarial, y es el contraste de los resultados

obtenidos, a partir del escudriñamiento ágil y permanente, con los resultados esperados, tomando en cuenta cualquier desvío en el proceso que se debe corregir de manera oportuna para el desarrollo de nuevos procesos que aseguren la mejora continua (Marco, 2016; Alejua, 2000). En definitiva, al tener en cuenta la evolución del control se logra entender la importancia en la gestión administrativa, junto a otras funciones muy importantes como planificación, organización y motivación, el control parece ser la última etapa de la gestión, las cuales pueden ser realizados por la misma entidad o empresas especializadas (Akhmetshin, 2017).

### III. METODOLOGIA

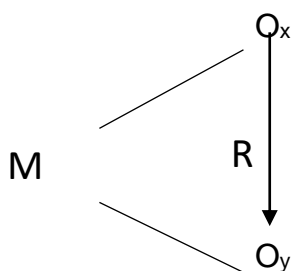
Se empleó el enfoque cuantitativo, por el cual se levantaron los datos que fueron analizados y contrastados con procesos estadísticos. Según Hernández-Sampieri & Mendoza, (2018) esta orientación se utiliza para respaldar objetivamente la hipótesis propuesta, en ese sentido, se emplea el cálculo y el análisis estadístico.

#### 3.1. Tipo y diseño de investigación

De tipo básico, a decir de, Hernández-Sampieri & Mendoza (2018) la investigación buscó orientar la relación existente entre las variables y como se manifiesta en el personal del MINSA.

Por otra parte, en concordancia con Hernández-Sampieri & Mendoza (2018) el diseño delimita las definiciones que determinan el proceso de recolección y análisis de los datos. En tal sentido, la investigación es de diseño no experimental, dado que, son investigaciones desarrolladas sin considerar alteraciones de las variables, conformándose con la mera observación de los fenómenos en su ambiente para poder analizarlos, es decir, el estudio no se alteró ninguna información relacionada a las variables en el lugar de los hechos.

El esquema del diseño es:



Dónde:

M: Trabajadores de la Unidad de Adquisiciones y Programación del Minsa sede Callao.

O<sub>x</sub>: Variable independiente: Control interno.

O<sub>y</sub>: Variable dependiente: Gestión administrativa.

R: Relación entre variables



Por último, el estudio es de corte transversal de nivel correlacional, en efecto, se analizó los datos de las variables de estudio en un tiempo determinado y, por último, se determinó la influencia entre las variables de estudio (Hernández-Sampieri & Mendoza, 2018).

### 3.2. Variables y operacionalización

**Variable independiente (X): Control interno**

**Variable dependiente (Y): Gestión administrativa**

La operacionalización de la variable se observa en el Anexo 1.

### 3.3. Población, muestra, muestreo y unidad de análisis

Se consideró a los 62 trabajadores que en la actualidad laboran en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, sede Jesús María y que guardan características comunes para el desarrollo de la investigación.

Tabla 1.  
*Colaboradores de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, sede Callao.*

Posición	Régimen laboral		Total	Porcentaje
	Nombrados (D.L. 276)	Contrato Administrativo de Servicio (D.L. 1057)		
Jefe de Abastecimiento		1	1	2
Jefe de Programación y Adquisiciones		1	1	2
Coordinador (Compras menores a 8 U.I.T.)		1	1	2
Coordinador de ejecución contractual		1	1	2
Coordinador de Terceros		1	1	2
Coordinador de Procedimientos de selección		1	1	2
Coordinador de Archivo	1		1	2
Especialistas	12	40	52	84
Secretarias		3	3	5
<b>TOTAL</b>	<b>13</b>	<b>49</b>	<b>62</b>	<b>100</b>

Fuente: Organigrama de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, sede Callao

### **3.4. Técnicas e instrumentos de recolección de datos**

El investigador, para aproximarse a los fenómenos, utilizó una serie de recursos y procedimientos, para ello se valió del cuestionario como instrumento en la recopilación de los datos (Hernández-Sampieri & Mendoza, 2018).

En tal sentido, se desarrolló dos cuestionarios, un instrumento por cada variable. Como opción de respuesta se consideró cinco opciones según la escala de Likert (anexo 2 y 3), cuyos valores fueron: valor 1= totalmente en desacuerdo, valor 2= en desacuerdo, valor 3= ni de acuerdo ni en desacuerdo, valor 4= de acuerdo y, valor 5= totalmente de acuerdo. Son 30 ítems, tanto para la variable 1 y la variable 2, las que son de creación y uso exclusivo en la investigación (ver anexos 5 y 6).

De lo expresado por Sánchez & Reyes (2015) se puso a consideración de profesionales expertos (ver anexo 9), los instrumentos utilizados para ambas variables, expresando la aplicabilidad del instrumento al tener presente lo que se desea medir y analizar para tener un resultado válido y seguro (ver anexos 10, 11, 12, 13, 14 y 15).

#### **Confiabilidad del instrumento**

Sánchez & Reyes (2015) señalaron que la fiabilidad de un instrumento se cumple si el resultado guarda similitud con el anterior, en ese sentido, puede ser utilizado en diferentes oportunidades, en ese sentido, los resultados de los datos obtenidos en la aplicación de los instrumentos de cada variable, fueron copiados en un formato Excel (anexo 19) para luego ser analizados por el programa estadístico SPSS V25, estableciendo la fiabilidad con el coeficiente del Alfa de Cronbach., para la variable independiente control interno, una valoración de 0,918 y; para la variable dependiente gestión administrativa, una valoración de 0,918 (ver anexo 16, 17 y 18).

### **3.5. Procedimientos**

Validado los instrumentos por el juicio de expertos se solicitó la autorización al funcionario responsable de la Unidad de Adquisiciones y Programación del Minsa, Callao para recolectar los datos para la investigación (ver carta de aceptación en

anexo 8). Una vez obtenida la aprobación se realizaron las coordinaciones y programaciones necesarias con cada uno de los empleados a fin de realizar las entrevistas y la aplicación del cuestionario, cuyo proceso se dificultó por efecto de las medidas adoptadas para contrarrestar las implicancias del Covid-19; es por ello que se aplicó los instrumentos de manera personal y vía web.

### **3.6. Método de análisis de datos**

Concluido la captura de los datos, se transcribió las mismas a un formato en el programa Excel 2010, la misma que sirvió de modelo de tabulación antes de ser exportada al paquete estadístico SPSS versión 25, por el cual se procedió a procesar y analizar las estadísticas descriptivas, por medio de las tablas de frecuencias y por último, el inferencial, por medio de las pruebas no paramétricas, utilizando el método de correlación de Spearman (Hernández-Sampieri & Mendoza, 2018).

### **3.7. Aspectos éticos**

El estudio consideró vital el cumplimiento de los principios y normas que rigen los aspectos éticos, en ese sentido, el investigador respetó los criterios estructurales, en el desarrollo y elaboración de la tesis, dictados por la Universidad César Vallejo. En consecuencia, el presente estudio no sobrepasa ni se aleja de los valores que rigen el método científico.

## IV. RESULTADOS

### 4.1. Resultados descriptivos del objetivo general

**Objetivo general:** Determinar la relación del sistema de control interno en la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Tabla 2  
Nivel del control interno y la gestión administrativa

Variable	Variable Gestión administrativa						Total	
	Nivel bajo		Nivel medio		Nivel alto		N°	%
Control interno	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%
Nivel bajo	17	27.4%	8	12.9%	0	0.0%	25	40.3%
Nivel medio	3	4.8%	14	22.6%	2	3.2%	19	30.6%
Nivel alto	2	3.2%	1	1.6%	15	24.2%	18	29.0%
Total	22	35.5%	23	37.1%	17	27.4%	62	100.0%

Fuente: Datos obtenidos de la muestra

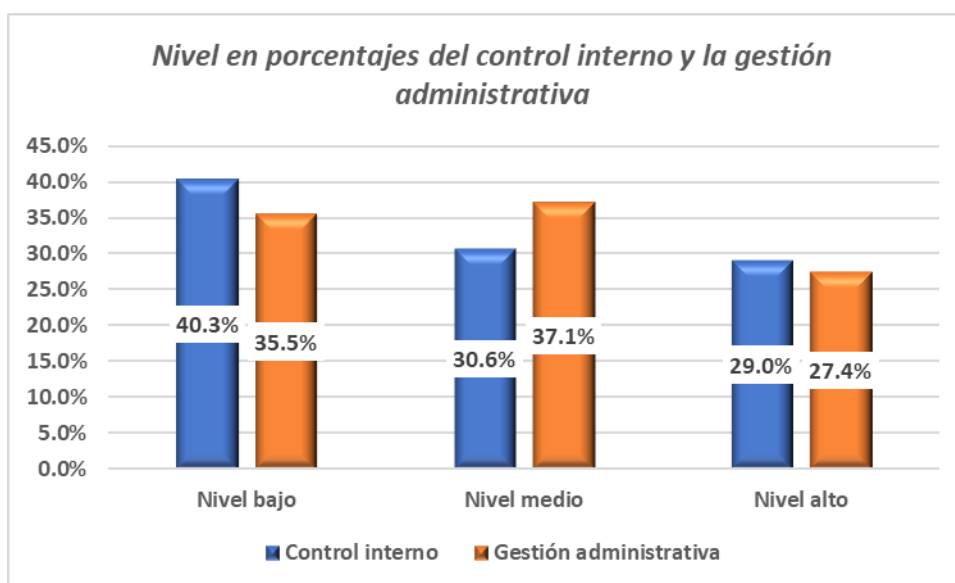


Figura 1. Nivel en porcentaje de del control interno y la gestión administrativa

La tabla 2 y figura 1 muestra que el 40.3% (25 trabajadores) de los encuestados, consideró el control interno en un nivel bajo; el 30.6% (19) en el nivel medio y, sólo un 29% (18) en un nivel alto. Asimismo, el 37.1% (23) de los encuestados, consideró a la gestión administrativa en un nivel medio, el 35.5% (22) en un nivel bajo y, sólo un 27.4% (17) en un nivel alto.

## 4.2. Resultados descriptivos de los objetivos específicos

**Objetivo específico 1:** Determinar la relación del ambiente de control en la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020;

Tabla 3  
*Nivel del ambiente de control y la gestión administrativa*

Dimensión	Variable Gestión administrativa						Total	
	Nivel bajo		Nivel medio		Nivel alto		N°	%
Ambiente de control	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%
Nivel bajo	17	27.4%	9	14.5%	0	0.0%	26	41.9%
Nivel medio	4	6.5%	13	21.0%	4	6.5%	21	33.9%
Nivel alto	1	1.6%	1	1.6%	13	21.0%	15	24.2%
Total	22	35.5%	23	37.1%	17	27.4%	62	100.0%

Fuente: Datos obtenidos de la muestra

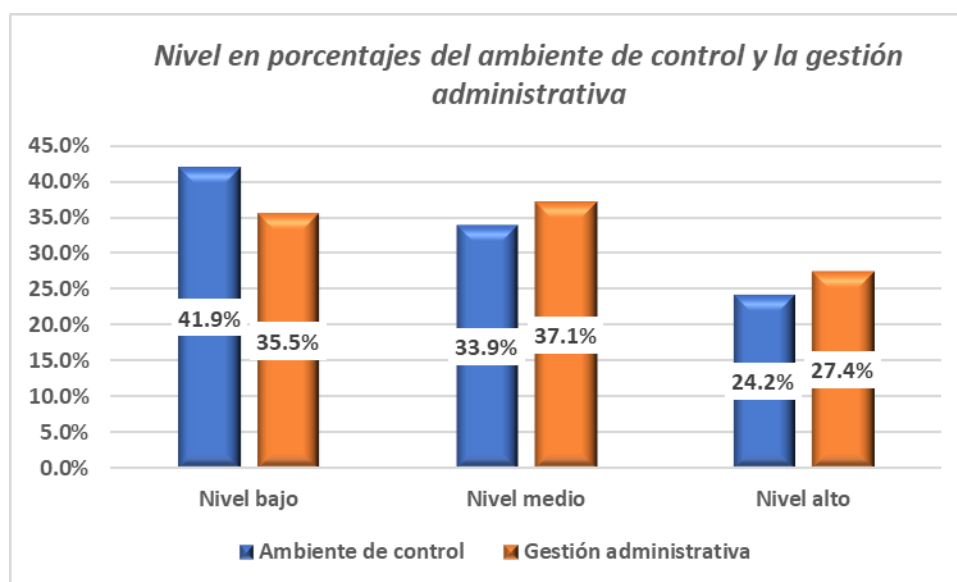


Figura 2. Nivel en porcentaje de del ambiente de control y la gestión administrativa

La tabla 3 y figura 2 muestra que el 41.9% (26 trabajadores) de los encuestados, consideró al ambiente de control en un nivel bajo; el 33.9% (21) en el nivel medio y, sólo un 24.2% (15) en un nivel alto. Asimismo, el 37.1% (23) de los encuestados, consideró a la gestión administrativa en un nivel medio, el 35.5% (22) en un nivel bajo y, sólo un 27.4% (17) en un nivel alto.

**Objetivo específico 2:** Determinar la relación de la evaluación de riesgos en la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Tabla 4  
*Nivel de la evaluación de riesgos y la gestión administrativa*

Dimensión	Variable Gestión administrativa						Total	
	Nivel bajo		Nivel medio		Nivel alto		Nº	%
Evaluación de riesgos	Nº	%	Nº	%	Nº	%	Nº	%
Nivel bajo	15	24.2%	4	6.5%	0	0.0%	19	30.6%
Nivel medio	6	9.7%	18	29.0%	2	3.2%	26	41.9%
Nivel alto	1	1.6%	1	1.6%	15	24.2%	17	27.4%
Total	22	35.5%	23	37.1%	17	27.4%	62	100.0%

Fuente: Datos obtenidos de la muestra

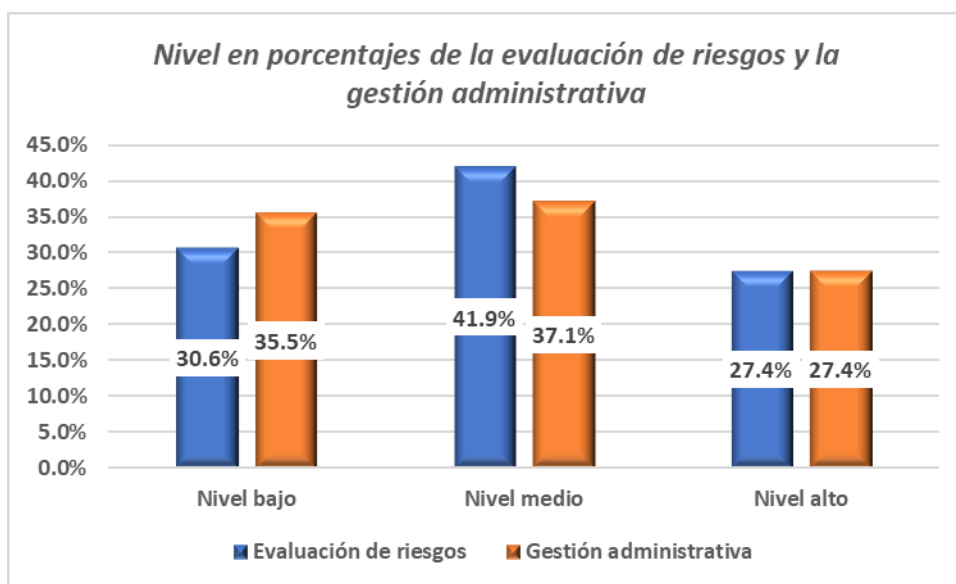


Figura 3. Nivel en porcentaje de del ambiente de control y la gestión administrativa

La tabla 4 y figura 3 muestra que el 41.9% (26 trabajadores) de los encuestados, consideró a la evaluación de riesgos en un nivel medio; el 30.6% (19) en el nivel bajo y, sólo un 27.4% (17) en un nivel alto. Asimismo, el 37.1% (23) de los encuestados, consideró a la gestión administrativa en un nivel medio, el 35.5% (22) en un nivel bajo y, sólo un 27.4% (17) en un nivel alto.

**Objetivo específico 3:** Determinar la relación de la información y comunicación en la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Tabla 5  
*Nivel de la información y comunicación y la gestión administrativa*

Dimensión	Variable Gestión administrativa						Total	
	Nivel bajo		Nivel medio		Nivel alto		N°	%
Información y comunicación	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%
Nivel bajo	14	22.6%	8	12.9%	0	0.0%	22	35.5%
Nivel medio	7	11.3%	15	24.2%	4	6.5%	26	41.9%
Nivel alto	1	1.6%	0	0.0%	13	21.0%	14	22.6%
Total	22	35.5%	23	37.1%	17	27.4%	62	100.0%

Fuente: Datos obtenidos de la muestra

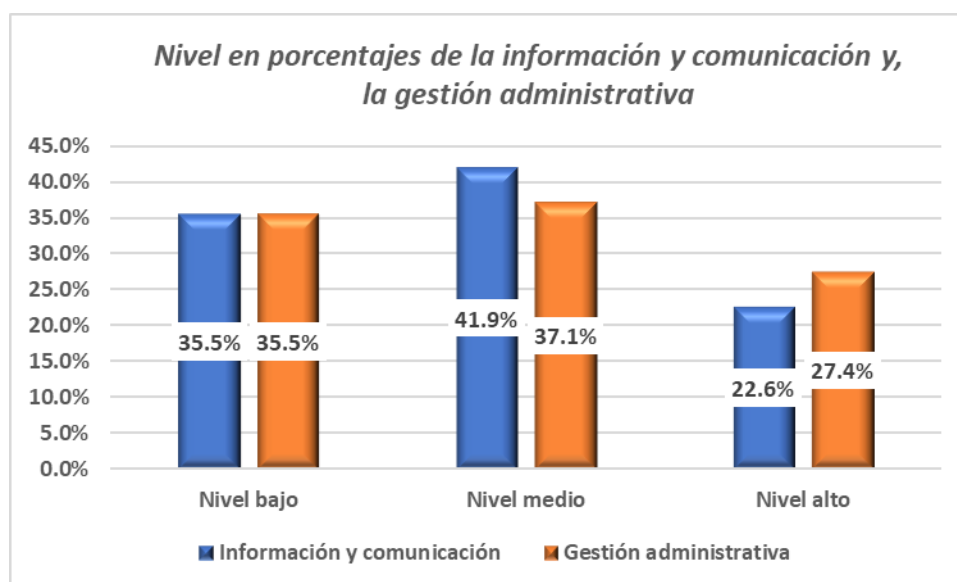


Figura 4. Nivel en porcentaje de la información y comunicación y, la gestión administrativa

La tabla 5 y figura 4 muestra que el 41.9% (26 trabajadores) de los encuestados, consideró a la información y comunicación en un nivel medio; el 35.5% (22) en el nivel bajo y, sólo un 22.6% (14) en un nivel alto. Asimismo, el 37.1% (23) de los encuestados, consideró a la gestión administrativa en un nivel medio, el 35.5% (22) en un nivel bajo y, sólo un 27.4% (17) en un nivel alto.

**Objetivo específico 4:** Determinar la relación de las actividades de control y supervisión en la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Tabla 6  
*Nivel de las actividades de control y supervisión y, la gestión administrativa*

Dimensión	Variable Gestión administrativa						Total	
	Nivel bajo		Nivel medio		Nivel alto		N°	%
Actividades de control y supervisión	N°	%	N°	%	N°	%	N°	%
Nivel bajo	14	22.6%	9	14.5%	0	0.0%	23	37.1%
Nivel medio	7	11.3%	14	22.6%	4	6.5%	25	40.3%
Nivel alto	1	1.6%	0	0.0%	13	21.0%	14	22.6%
Total	22	35.5%	23	37.1%	17	27.4%	62	100.0%

Fuente: Datos obtenidos de la muestra

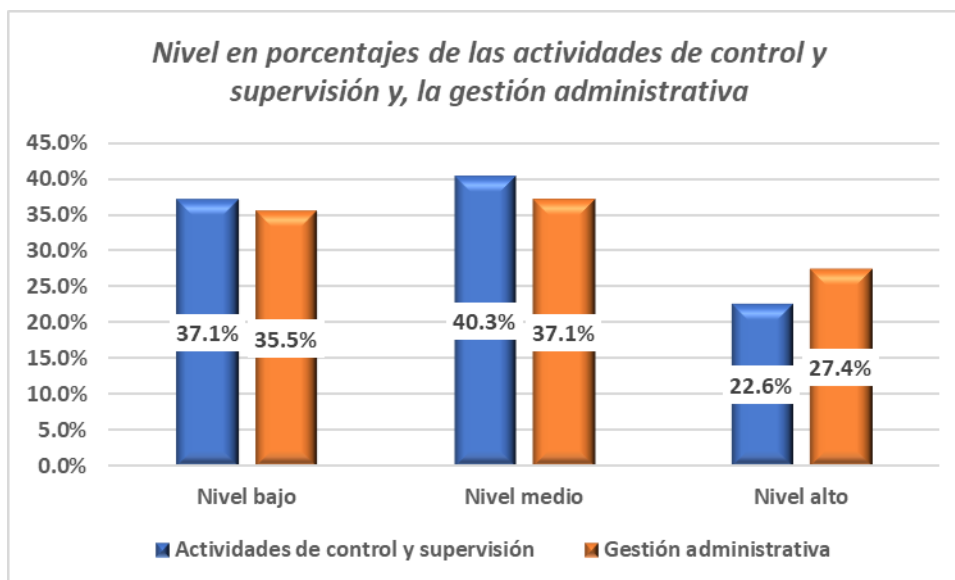


Figura 5. Nivel en porcentaje de las actividades de control y, la gestión administrativa

La tabla 6 y figura 5 muestra que el 40.3% (25 trabajadores) de los encuestados, consideró a las actividades de control y supervisión en un nivel medio; el 37.1% (23) en el nivel bajo y, sólo un 22.6% (14) en un nivel alto. Asimismo, el 37.1% (23) de los encuestados, consideró a la gestión administrativa en un nivel medio, el 35.5% (22) en un nivel bajo y, sólo un 27.4% (17) en un nivel alto.



### 4.3.2. Comprobación de la Hipótesis

#### 4.3.2.1. Contraste de la hipótesis general

**H<sub>0</sub>:** No existe relación entre el control interno y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

**H<sub>1</sub>:** Existe relación entre el control interno y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Tabla 7

*Correlación entre el control interno y la gestión administrativa*

			Control interno	Gestión administrativa
Rho de Spearman	Control interno	Coeficiente de correlación	1,000	,849**
		Sig. (bilateral)	.	,000
		N	62	62
	Gestión administrativa	Coeficiente de correlación	,849**	1,000
		Sig. (bilateral)	,000	.
		N	62	62

\*\* La correlación es significativa en el nivel 0,01 (bilateral).

Fuente: Datos obtenidos de la muestra

La tabla 7 presenta el coeficiente de correlación  $r$  de valor 0,849 y el  $p$ -valor  $< 0,05$ , resultados estadísticos que permiten rechazar la hipótesis nula y aceptar la hipótesis alterna, en definitiva, se puede afirmar que existe una correlación alta, positiva y significativa entre las variables de control interno y gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

#### 4.3.2.2. Contraste de las hipótesis específicas

##### Contraste de la hipótesis específica 1

**H<sub>0</sub>:** No existe relación entre el ambiente de control y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

**H<sub>1</sub>:** Existe relación entre el ambiente de control y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Tabla 8  
Correlación entre el ambiente de control y la gestión administrativa

			Ambiente de control	Gestión administrativa
Rho de Spearman	Ambiente de control	Coeficiente de correlación	1,000	,835**
		Sig. (bilateral)	.	,000
		N	62	62
	Gestión administrativa	Coeficiente de correlación	,835**	1,000
		Sig. (bilateral)	,000	.
		N	62	62

\*\* La correlación es significativa en el nivel 0,01 (bilateral).

Fuente: Datos obtenidos de la muestra

La tabla 8 presenta el coeficiente de correlación  $r$  de valor 0,835 y el  $p$ -valor  $< 0,05$ , resultados estadísticos que permiten rechazar la hipótesis nula y aceptar la hipótesis alterna, en definitiva, se puede afirmar que existe una correlación alta, positiva y significativa entre la dimensión ambiente de control de la variable independiente, control interno, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

## Contraste de la hipótesis específica 2

**H<sub>0</sub>:** No existe relación entre la evaluación de riesgos y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

**H<sub>1</sub>:** Existe relación entre la evaluación de riesgos y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Tabla 9  
Correlación entre la evaluación de riesgos y la gestión administrativa

			Evaluación de riesgos	Gestión administrativa
Rho de Spearman	Evaluación de riesgos	Coeficiente de correlación	1,000	,839**
		Sig. (bilateral)	.	,000
		N	62	62
	Gestión administrativa	Coeficiente de correlación	,839**	1,000
		Sig. (bilateral)	,000	.
		N	62	62

\*\* La correlación es significativa en el nivel 0,01 (bilateral).

Fuente: Datos obtenidos de la muestra

La tabla 9 presenta el coeficiente de correlación  $r$  de valor 0,839 y el  $p$ -valor  $< 0,05$ , resultados estadísticos que permiten rechazar la hipótesis nula y aceptar la hipótesis alterna, en definitiva, se puede afirmar que existe una correlación alta, positiva y significativa entre la dimensión evaluación de riesgos de la variable independiente, control interno, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

### Contraste de la hipótesis específica 3

**H<sub>0</sub>:** No existe relación entre la información y comunicación, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

**H<sub>1</sub>:** Existe relación entre la información y comunicación, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Tabla 10  
*Correlación entre la información y comunicación y la gestión administrativa*

			Información y comunicación	Gestión administrativa
Rho de Spearman	Información y comunicación	Coeficiente de correlación	1,000	,770**
		Sig. (bilateral)	.	,000
		N	62	62
	Gestión administrativa	Coeficiente de correlación	,770**	1,000
		Sig. (bilateral)	,000	.
		N	62	62

\*\* La correlación es significativa en el nivel 0,01 (bilateral).

Fuente: Datos obtenidos de la muestra

La tabla 10 presenta el coeficiente de correlación  $r$  de valor 0,770 y el  $p$ -valor  $< 0,05$ , resultados estadísticos que permiten rechazar la hipótesis nula y aceptar la hipótesis alterna, en definitiva, se puede afirmar que existe una correlación alta, positiva y significativa entre la dimensión información y comunicación de la variable independiente, control interno, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

#### Contraste de la hipótesis específica 4

**H<sub>0</sub>:** No existe relación entre las actividades de control y supervisión, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

**H<sub>1</sub>:** Existe relación entre las actividades de control y supervisión, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

Tabla 11

*Correlación entre las actividades de control y supervisión y la gestión administrativa*

			Actividad de control y supervisión	Gestión administrativa
Rho de Spearman	Actividades de control y supervisión	Coefficiente de correlación	1,000	,766**
		Sig. (bilateral)	.	,000
		N	62	62
	Gestión administrativa	Coefficiente de correlación	,766**	1,000
		Sig. (bilateral)	,000	.
		N	62	62

\*\* La correlación es significativa en el nivel 0,01 (bilateral).

Fuente: Datos obtenidos de la muestra

La tabla 11 presenta el coeficiente de correlación  $r$  de valor 0,766 y el  $p$ -valor  $< 0,05$ , resultados estadísticos que permiten rechazar la hipótesis nula y aceptar la hipótesis alterna, en definitiva, se puede afirmar que existe una correlación alta, positiva y significativa entre la dimensión actividades de control y supervisión de la variable independiente, control interno, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020.

## V. DISCUSIÓN

A inicios del desarrollo del estudio, se presentó como cuestionamiento la influencia del control interno que se aplican en el Ministerio de Salud, en especial la unidad de adquisiciones y programaciones con sede en el Callao, y la gestión administrativa. La misma que se convirtió en inquietud y motivante para desarrollar esta investigación cuyos resultados presentados en el capítulo anterior serán analizados, primero la relación de las variables de estudio y, por último, las dimensiones de la variable independiente con la variable gestión administrativa; comparando los resultados con algunas de las tesis registradas en el marco teórico.

En cuanto a los resultados del objetivo general, al determinar la relación entre la variable independiente, control interno y; la variable dependiente, gestión administrativa, se logró encontrar que el 40.3% de los encuestados consideraron que el control interno se encuentra en un nivel bajo; un 30.6% en un nivel medio y; un 29% en un nivel alto. Respecto a la percepción de los colaboradores sobre la gestión administrativa, un 37.1% consideraron que se encuentra en un nivel medio, un 35.5% bajo y, un 27.4% como alto. Por otro lado, respecto a la hipótesis general, en la tabla 7, se obtuvo una correlación alta, positiva y significativa,  $r = 0,849$ ,  $p = 0,000$  ( $p < 0,05$ ), en consecuencia, se rechaza la hipótesis nula y se acepta la hipótesis alterna; concluyendo que existe relación entre el control interno y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020. Este resultado concuerda con el estudio de Minga (2020) cuyo resultado de  $r = 0,900$ ,  $p = 0,000$  ( $p < 0,05$ ) determinó que existe relación significativa entre el control interno y la gestión administrativa según trabajadores de la Municipalidad provincial de Chota en el año 2016 y; difiere de los resultados de Chiroque (2020) cuyo resultado de  $r = 0,262$ ,  $p = 0,063$  ( $p$  mayor 0,05) determinó la aceptación de la hipótesis nula, es decir, no existe correlación entre el control interno y la gestión administrativa al ser variables independientes y no asociadas. En tal sentido, se observó que cuando los responsables de control interno no son lo suficientemente capacitados, en temas de contratación pública, objetan los diversos procedimientos de selección, las que se profundizan con estímulos adicionales, externos y pandémicos, evadiendo el uso del amparo

normativo; de esta manera, los miembros responsables del control, de la entidad pública, se aleja de los mecanismos de adaptación a los estímulos externos. Los resultados expuestos, son corroborados por Navarro & Ramos (como se citó en Serrano et al., 2018) consideraron que, el control interno, es el nuevo contexto de los procesos de validación en las organizaciones para aplicar los cambios en función al cumplimiento de los objetivos estratégicos institucionales y por otra parte, la no asimilación a factores externos debido a la falta de impide a la mejora continua y afecta la competitividad, determinantes para aumentar la calidad del producto o servicio, de tal manera que, sólo actúan de acuerdo a un diseño que prioriza las necesidades básicas de una organización con la finalidad de cumplir con los objetivos estratégicos planteados (Munch, 2010; Veintimilla, Gómez, & Mora, 2019).

En cuanto a los resultados del objetivo específico 1, al determinar la relación de la dimensión ambiente de control, de la variable independiente control interno y; la variable dependiente, gestión administrativa, se logró encontrar que el 41.9% de los encuestados consideraron que el ambiente de control se encuentra en un nivel bajo; un 33.9% en un nivel medio y; un 24.2% en un nivel alto. Respecto a la percepción de los colaboradores sobre la gestión administrativa, un 37.1% consideraron que se encuentra en un nivel medio, un 35.5% bajo y, un 27.4% como alto. Por otro lado, respecto a la hipótesis específica 1, en la tabla 8, se obtuvo una correlación alta, positiva y significativa,  $r = ,835$ ,  $p = 0,000$  ( $p < 0,05$ ); en consecuencia, se rechaza la hipótesis nula y se acepta la hipótesis alterna concluyendo que existe relación entre el ambiente de control y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSa, Callao, 2020. Estos resultados concuerdan con otros estudios similares; de acuerdo al estudio de Chiroque (2019) cuyo resultado de  $r = 0,327$ ,  $p = 0,043$  ( $p < 0,05$ ) determinó que existe correlación significativa entre el ambiente de control y la gestión administrativa en la Gerencia Administrativa de la Municipalidad Provincial de Tumbes, 2019 y; por otra parte, Soto (2018) obtuvo un resultado de  $r = 0,478$ ,  $p = 0,007$  ( $p < 0,05$ ) determinando que existe una correlación positiva débil entre la dimensión ambiente de control del control interno y la variable gestión administrativa en la división de tesorería de la Sunat. En efecto, cuando los

responsables de control interno mantienen un sesgo prejuicioso sobre los funcionarios de la unidad, al considerar actividades que colindan con actos de corrupción, afectan el desempeño administrativo del personal. Los datos expuestos son corroborados con los investigadores Syou-Ching, Hungchih & Henghsiu (2017) quienes señalaron que los funcionarios responsables al realizar los procesos de auditoría deben fomentar la eficiencia y eficacia, tanto de la empresa como de los procesos de gestión, en tal sentido, se debe tener en cuenta, que el componente ambiente de control mantiene una posición estratégica dado que involucra a la totalidad de los recursos humanos quienes se esperan sujetarse a políticas de gestión bien definidas (López & Pesantez, 2017).

En cuanto a los resultados del objetivo específico 2, al determinar la relación de la dimensión evaluación de riesgos, de la variable independiente control interno y; la variable dependiente, gestión administrativa, se logró encontrar que el 41.9% de los encuestados consideraron que la evaluación de riesgos se encuentra en un nivel medio; un 30.6% en un nivel bajo y; un 27.4% en un nivel alto. Respecto a la percepción de los colaboradores sobre la gestión administrativa, un 37.1% consideraron que se encuentra en un nivel medio, un 35.5% bajo y, un 27.4% como alto. Por otro lado, respecto a la hipótesis general, en la tabla 9, se obtuvo una correlación alta, positiva y significativa,  $r = ,839$ ,  $p = 0,000$  ( $p < 0,05$ ); en consecuencia, se rechaza la hipótesis nula y se acepta la hipótesis alterna concluyendo que existe relación entre la evaluación de riesgos y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSa, Callao, 2020. Estos resultados concuerdan con los encontrados por Chiroque (2019) cuyo resultado  $r = ,476$ ,  $p = 0,035$  ( $p < 0,05$ ) determinó que existe relación significativa entre la evaluación de riesgo y la gestión administrativa en la Gerencia Administrativa de la Municipalidad Provincial de Tumbes, 2019 y asimismo, la de Soto (2018) cuyo resultado de  $r = ,619$ ,  $p = 0,000$  ( $p < 0,05$ ) determinó que existe una correlación positiva media entre la dimensión evaluación de riesgos del control interno y la variable gestión administrativa en la división de tesorería de la Sunat. En efecto, se observó que el buscar el cumplimiento de los objetivos asignados a los ejecutores de control puede causar ineficiencia en los procesos de supervisión, de tal manera que, se presentan juicio de valores a priori

a la revisión de expedientes. Los datos expuestos son corroborados con otros investigadores, de manera que, según Alarcón & Torres (2017) las actividades de evaluación y riesgos se dan a partir del análisis del ambiente, señalando, además, que, si bien es cierto, cualquier organización tiene un riesgo subyacente, la misma no se realiza apelando a la interpretación no fundamentada.

En cuanto a los resultados del objetivo específico 3, al determinar la relación de la dimensión información y comunicación, de la variable independiente control interno y; la variable dependiente, gestión administrativa, se logró encontrar que el 41.9% de los encuestados consideraron que la evaluación de riesgos se encuentra en un nivel medio; un 35.5% en un nivel bajo y; un 22.6% en un nivel alto. Respecto a la percepción de los colaboradores sobre la gestión administrativa, un 37.1% consideraron que se encuentra en un nivel medio, un 35.5% bajo y, un 27.4% como alto. Por otro lado, respecto a la hipótesis general, en la tabla 10, se obtuvo una correlación alta, positiva y significativa,  $r = ,770$ ,  $p = 0,000$  ( $p < 0,05$ ); en consecuencia, se rechaza la hipótesis nula y se acepta la hipótesis alterna concluyendo que existe relación entre la información y comunicación, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020. Estos resultados concuerdan con la investigación de Soto (2018) cuyo resultado de  $r = ,508$ ,  $p = 0,004$  ( $p < 0,05$ ); determinó que existe una correlación positiva media entre la dimensión información y comunicación del control interno y la variable gestión administrativa en la división de tesorería de la Sunat y Chiroque (2020) cuyo resultado de  $r = ,493$ ,  $p = 0,037$  ( $p < 0,05$ ) determinó que existe relación significativa entre la información – comunicación y la gestión administrativa en la Gerencia Administrativa de la Municipalidad Provincial de Tumbes, 2019. En efecto, los responsables de control interno el personal responsable de los procesos de control mostrando ineficiencias en la gestión al no realizar una comunicación efectiva con el personal a cargo de los procesos de compras. Los datos expuestos son corroborados con los investigadores Quinaluisa et al. (2018) quienes consideraron que es inevitable, para mantener un proceso eficaz de comunicación, contar con las herramientas necesarias que permitan el traslado oportuno de la información, en tal sentido, estas acciones permitirán a los



colaboradores romper con las barreras internas que dificultan el proceso comunicativo (Chavarry & Torres, 2019).

En cuanto a los resultados del objetivo específico 4, al determinar la relación de la dimensión actividades de control y supervisión, de la variable independiente control interno y; la variable dependiente, gestión administrativa, se logró encontrar que el 40.3% de los encuestados consideraron que las actividades de control y supervisión se encuentra en un nivel medio; un 37.1% en un nivel bajo y; un 22.6% en un nivel alto. Respecto a la percepción de los colaboradores sobre la gestión administrativa, un 37.1% consideraron que se encuentra en un nivel medio, un 35.5% bajo y, un 27.4% como alto. Por otro lado, respecto a la hipótesis general, en la tabla 11, se obtuvo una correlación alta, positiva y significativa,  $r = ,766$ ,  $p = 0,000$  ( $p < 0,05$ ) en consecuencia, se rechaza la hipótesis nula y se acepta la hipótesis alterna concluyendo que existe relación entre las actividades de control y supervisión, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSa, Callao, 2020. Este resultado concuerdan con las investigaciones de Soto (2018) cuyo resultado de  $r = ,498$ ,  $p = 0,034$  ( $p < 0,05$ ) determinó que existe una correlación positiva débil entre la dimensión actividades de control del control interno y la variable gestión administrativa en la división de tesorería de la Sunat y Chiroque (2020) cuyo resultado de  $r = ,493$ ,  $p = 0,037$  ( $p < 0,05$ ) determinó que existe relación significativa entre las actividades de control y la gestión administrativa en la Gerencia Administrativa de la Municipalidad Provincial de Tumbes, 2019. En efecto, algunos responsables de control interno muestran estilos de gestiones intimidantes que no concuerdan con las políticas de control. En consecuencia, se rechaza la hipótesis nula y se acepta la hipótesis alterna concluyendo que existe relación entre las actividades de control y supervisión, y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSa, Callao, 2020. Los datos expuestos son corroborados con los investigadores Alarcón & Torres (2017) quienes señalaron que un proceso de control alcanza objetividad, en su aplicación, cuando se ajusta a las regulaciones y al análisis de información documentada, de esta forma, cualquier afectación a las diferentes fases de los procesos administrativos serán corregidas oportunamente por las gerencias responsables.

## VI. CONCLUSIONES

Primero: De acuerdo a los resultados, existe una correlación alta, positiva y significativa; entre el control administrativo y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020, (Rho: 0,849 y un valor de  $p=0,000$ , lo que revela la influencia que tiene las actividades del control interno en los procesos administrativos de los trabajadores, es decir, el personal responsable de los procesos de control muestran ineficiencias en la gestión al no realizar las fiscalizaciones de los expedientes con el conocimiento suficiente de la normativa de contratación pública enmarcada para la adquisición de bienes y servicios a nivel del estado bajo en este caso con la normativa vigente por la emergencia sanitaria debido al Covid – 19.

Segundo: De acuerdo a los resultados, existe una correlación alta, positiva y significativa; entre el ambiente de control y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020, (Rho: 0,835 y un valor de  $p=0,000$ , lo que revela la influencia que tiene las actividades del ambiente de control en los procesos administrativos de los trabajadores, es decir, el personal responsable de los procesos de control muestran ineficiencias en la gestión al no realizar el debido proceso de auditoría de expedientes y marcan sesgos prejuiciosos de los funcionarios y especialistas que se encuentran a cargo de las adquisiciones teniendo una visión de corrupción de la labor realizada.

Tercero: De acuerdo a los resultados, existe una correlación alta, positiva y significativa; entre la evaluación de riesgos y la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020, (Rho: 0,839 y un valor de  $p=0,000$ , lo que revela la influencia que tiene las actividades de la evaluación de riesgos en los procesos administrativos de los trabajadores, es decir, el personal responsable de los procesos de control muestran ineficiencias en la gestión al no realizar su función de acuerdo a sus objetivos y toman un concepto equivocado al simple error u omisión de alguna información que no se encuentre precisa y clara dentro de los expedientes.

- Cuarto: De acuerdo a los resultados, existe una correlación alta, positiva y significativa; entre las actividades de información y comunicación y; la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020, (Rho: 0,770 y un valor de  $p=0,000$ , lo que revela la influencia que tiene las actividades de información y comunicación en los procesos administrativos de los trabajadores, es decir, el personal responsable de los procesos de control muestran inefficiencias en la gestión al no realizar una comunicación efectiva con la Oficina de Abastecimiento de la información requerida por ellos y en su defecto las recomendaciones por parte de ellos.
- Quinto: De acuerdo a los resultados, existe una correlación alta, positiva y significativa; entre las actividades de control y supervisión y; la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020, (Rho: 0,766 y un valor de  $p=0,000$ , lo que revela la influencia que tiene las actividades de control y supervisión en los procesos administrativos de los trabajadores, es decir, el personal responsable de los procesos de control muestran inefficiencias en la gestión al no realizar de manera periódica la fiscalización de información pues mantienen posiciones discrepantes en la mayoría de casos de manera intimidante y mal intencionada.

## **VII. RECOMENDACIONES**

- Primero: La entidad debe capacitar teórica y práctica de manera recurrente tanto al personal de Abastecimiento que se dedica a la compra de bienes y contratación de servicios para el Estado como al personal que labora en la Oficina de Control Interno para que con pleno conocimiento de la Normativa de Contrataciones ambos puedan jugar un mejor papel que beneficiara a la institución.
- Segundo: Orientar de forma permanente la cultura organizacional pues la idea no es juzgar de manera deliberada una gestión sino aportar y dejar de lado los sesgos prejuiciosos porque si se puede realizar una buena labor basada en el respeto y la honestidad.
- Tercero: La comunicación en ambos casos debe ser fluida y constante no puede orientarse a suposiciones todo argumento tiene una razón de ser y siempre en un expediente obrara documentación que sustente el accionar de los especialistas a cargo.
- Cuarto: Las recomendaciones de Control Interno deben ser orientadas a buscar soluciones y no juzgar sin haber tenido un amplio conocimiento del hecho generador del problema.
- Quinto: Una postura intimidante, discrepante no conlleva a que la organización pueda tener resultado favorables ni al logro de objetivos vuelvo a recalcar es muy importante desarrollar y poner en practica la cultura organizacional para lograr mejores resultados.

## REFERENCIAS

- Agyei-Mensah, B. K. (2016). *Internal control information disclosure*. Emerald Group Publishing Limited,, 16(1), 79-95.
- Akhmetshin, E. M. (2017). *The System of Internal Control as a Factor in the Integration of the Strategic and Innovation Dimensions of a Company's Development*. Journal of Advanced Research in Law and Economics, 6(28), 1684-1692.
- Alarcón, F., & Torres, M. (2017). *Evaluación de control interno y gestión del riesgo aplicando el informe coso i, ii, iii; en los procesos administrativos y financieros de las entidades públicas*. Revista Publicando, 2(11), 32-48.
- Albrechts, F., & Balducci, A. (2013). *Practicing strategic planning: In search of critical features to explain the strategic character of plans*. The Planning Review, 16(27), 16-27.
- Alejua, H. (2000). *Characterization and Analysis of the Management Process Applied by Maize Producers of the Municipality of Turén, Portuguese State, Venezuela*. Lisandro Alvarado Central Western University, UCLA, Venezuela. Agrifood Magazine, 14(14).
- Arcila, & Luis. (2012). *Control interno es hacer las cosas bien*. Revista Universidad EAFIT, 29(90), 49-53.
- Balan, O. (2017). *Administrative Management and Mechanisms*. Economic journal Odessa polytechnic university, 2(2), 1-10.
- Baque, L. (2015). *Estudio de la incidencia del control interno en la gestión administrativa de (EMUVIAL E.P.), Cantón Santa Elena, Provincia de Santa Elena, Período 2015-2016. (Tesis de pregrado)*. Universidad Estatal Península de Santa Elena, La Libertad, Ecuador.
- Benzaquen, E. (2017). *Incidencia del Control Interno en la Gestión Administrativa de la Municipalidad Distrital de Manantay*. (Tesis de posgrado). Universidad Nacional de Ucayali, Ucayali, Perú.

- Blanco, S. (2007). *Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway*. Bogotá, Colombia: Ecloe.
- Bryson, J., & George, B. (2020). *Strategic Management in Public Administration*. Policy, Administration, and Bureaucracy, 1-26.
- Chakraborty, A., Kaza, N., Knaap, G., & Deal, B. (2011). *Robust plans and contingent plans*. Journal of the American Planning Association, 77(3), 251-266.
- Chavarry, N., & Torres, E. (2019). *El control interno de la gestión pública en el Perú, años 2012 al 2018. (Tesis de pregrado)*. Universidad Privada del Norte, Cajamarca, Perú.
- Chiroque, O. (2020). *Control interno y la gestión administrativa en la Gerencia Administrativa de la Municipalidad Provincial de Tumbes, 2019*. Universidad César Vallejo, Piura, Perú.
- Comisión Económica para América Latina. (2020). *Los efectos del COVID-19 en el comercio internacional y la logística (6)*. Recuperado de [https://repositorio.cepal.org/bitstream/handle/11362/45877/1/S2000497\\_es.pdf](https://repositorio.cepal.org/bitstream/handle/11362/45877/1/S2000497_es.pdf)
- Congreso de la República. (13 de julio de 2002). *Ley N° 27785*. Recuperado de <https://leyes.congreso.gob.pe/Documentos/Leyes/27785.pdf>
- Conroy, M., & Berke, P. (2004). *What makes a good sustainable development plan? An analysis of factors that influence principles of sustainable development*. Environment and Planning A, 36(8), 1381-1396.
- Contraloría General de la República. (2019). *Control Interno*. Recuperado el 15 de octubre de 2020, de [https://apps.contraloria.gob.pe/wcm/control\\_interno/documentos/Publicaciones/BROCHURE\\_006-2019-CG.pdf](https://apps.contraloria.gob.pe/wcm/control_interno/documentos/Publicaciones/BROCHURE_006-2019-CG.pdf)
- El Peruano. (15 de marzo de 2020). *Decreto de Urgencia N° 026-020*. Normas Legales(15313), págs. 1-10.
- Frazer, L. (2016). *Internal Control: Is it a Benefit or Fad to Small Companies? A Literature Dependency Perspective*. Journal of Accounting and Finance, 16(4).

- Guzmán, C. (2017). *Control interno al proceso de recuperación de cartera vencida y su incidencia en la gestión de tesorería del GAD Municipal de San Miguel de Urcuquí. (Tesis de posgrado)*. Universidad Técnica del Norte, Ibarra, Ecuador.
- Hernández-Sampieri, R., & Mendoza, C. (2018). *Metodología de la investigación: Rutas cuantitativa, cualitativa y mixta*. México: McGraw-Hill/Interamericana editores S.A.
- Hrechaniuk , R. (2019). *Administrative activity as characteristic of public administration*. Випуск, 2(18), 106-110.
- Kaufman, J., & Jacobs, H. (1987). *A planning perspective on strategic planning*. Journal of American Planning Association, 53(1), 23-33.
- Kyriy, S. (2009). *Administrative activities as structural and functional components of public administration*. Public administration and local self-government: collection of scientific papers, 1, 59-67.
- Länsiluoto, A., Jokipii, A., & Eklund, T. (2016). *Internal control effectiveness – a*. Managerial Auditing Journal, 31(1), 5-34.
- López, A., & Pesántez, J. (2017). *Evaluación comparativa del sistema de control interno del sector comercial y del sector público del Cantón Morona*. Revista Killkana Sociales, 1(1), 31-38.
- Marco, F. (2016). *Introducción a la Gestión y Administración en las Organizaciones*. Buenos Aires, Argentina: Universidad Nacional Arturo Jauretche.
- Mendoza, W., García, T., Delgado, M., & Barreiro, I. (2018). *El control interno y su influencia en la gestión administrativa del sector público*. Dominio de las Ciencias, 4(4), 26-240.
- Miaja, M. (2019). *Presente y futuro del Control Interno en las Administraciones Públicas*. (74), 85-98.
- Minga, R. (2020). *Control interno y su relación con la Gestión Administrativa del área de Control Patrimonial - Municipalidad Provincial de Rioja, 2017-*. (Tesis de posgrado). Universidad Nacional de Trujillo, Trujillo, Perú.

- Ministerio de Salud. (5 de marzo de 2017). *Plataforma digital única del Estado Peruano*. Recuperado el 5 de noviembre de 2020, de <https://www.gob.pe/institucion/minsa/normas-legales/190095-008-2017-sa>
- Moreno, P., Robles, G., & Arandia, J. (2019). *Sistema de control interno y profesionalización de los servidores públicos en Ecuador*. *Revista Dilemas Contemporáneos*, 6(40), 1-17.
- Munch, L. (2010). *ADMINISTRACIÓN. Gestión organizacional, enfoques y proceso administrativo*. México: Pearson Educación.
- Pandey, S. (2017). *Theory and Method in Public Administration*. Recuperado de *Public Personnel Administration*, 37(2), 131-138.
- Patricio, A., Sanandrés, L., & Ramírez, A. (2018). *Control interno como herramienta para la gestión administrativa caso de estudio Cooperativa Sumac LLacta*. *Revista Observatorio de la Economía Latinoamericana*, 1-13.
- Quinaluisa, Q., Ponce, V., Muñoz, S., Ortega, X., & Pérez, J. (2018). *El control interno y sus herramientas de aplicación entre COSO y COCO*. *Cofin Habana*, 12(1), 268-283.
- Sánchez, H., & Reyes, C. (2015). *Metodología y diseños en la investigación científica* (5° ed. ed.). Lima, Perú: Business Support Aneth SRL.
- Sari, M., Lubis, A., Maksum, A., Lumbanraja, P., & Muda, I. (2018). *The Influence of Organization's Culture and Internal Control to Corporate Governance and Its Impact on State-Owned Enterprises Corporate*. *Journal of Applied Economic Sciences*, 3(57), 673-684.
- Serrano, P., Señalin, L., Vega, F., & Herrera, J. (2018). *El control interno como herramienta indispensable para una gestión financiera y contable eficiente en las empresas bananeras del cantón Machala (Ecuador)*. *Revista Espacios*, 39(3), 30-42.
- Solís, E. (2014). *El sistema de control interno en los procesos de recaudación y su incidencia en la gestión administrativa del gobierno municipal del Cantón San*



- Pedro de Pilileo. (Tesis de posgrado). Universidad Técnica de Ambato, Ambato, Ecuador.
- Soto, D. (2018). *El control interno y gestión administrativa en la División de Tesorería de la Superintendencia Nacional de Aduanas y Administración Tributaria*. Lima - 2018. (Tesis de pregrado). Universidad Autónoma del Perú, Lima, Perú.
- Starilov, Y. (2000). *Administrative law: the essence, problems of reform and new system*. Jurisprudence, 5, 3–24.
- Syou-Ching, L., Hungchih, L., & Henghsiu, L. (2017). *The Influence of Internal Control Weaknesses on Firm Performance*. Journal of Accounting and Finance, 17(6), 82-95.
- Torres, R. (2018). *La gestión administrativa y el control interno en el área administrativa del SENASA 2017*. (Tesis de posgrado). Universidad César Vallejo, Lima, Perú.
- Vega, L., Lao, Y., & Nieves, A. (2017). *Propuesta de un índice para evaluar la gestión del control interno*. Contaduría y Administración, 62, 683-698.
- Veintimilla, J., Gómez, M., & Mora, N. (2019). *Enfoque basado en la teoría para la mejora administrativa: análisis del modelo y actividades en el desarrollo*. Digital Publisher, 5(2), 44-55.
- Verdesoto, S., Toapanta, T., & Acosta, M. (2018). *Diagnóstico de la Gestión Administrativa de las Juntas de Agua Potable y Saneamiento del Cantón Ambato*. Revista Publicando, 14(2), 264-286.
- Vovchenko, N., Holina, M., Orobinskiy, A., & Sichev, R. (2017). *Ensuring Financial Stability of Companies on the Basis of International Experience in Construction of Risks Maps, Internal Control and Audit*. European Research Studies, 20(1), 350-368.
- Wehrich, K. (2013). *Management: A Global, Innovative, and Entrepreneurial Perspective*. India: McGraw Hill Education.

## ANEXOS

### Anexo 1.

#### Matriz de operacionalización de la variable control interno

VARIABLES DE ESTUDIO	DEFINICIÓN CONCEPTUAL	DEFINICIÓN OPERACIONAL	DIMENSIÓN	INDICADORES	ESCALA DE MEDICIÓN
Sistema de control interno	Navarro & Ramos (como se citó en Serrano, Señalín, Vega & Herrera, 2018) señalaron que es el nuevo contexto de los procesos de verificación en las empresas, por el cual, deciden aplicar oportunamente los correctivos necesarios alineados a los objetivos estratégicos	Quinaluisa et al. (2018) señalaron "consta de cinco categorías o componentes que la administración diseña y aplica para proporcionar la seguridad razonable de que sus objetivos de control se llevarán a cabo adecuadamente. Estos son: Ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación, y monitoreo" (pp. 271-272). Para efectos de la investigación, se asumen cuatro dimensiones, incluyendo la actividad de control en el componente supervisión	Ambiente de control	Administración estratégica Integridad y valores éticos Estructura organizacional Competencia profesional Asignación de autoridad y responsabilidad	<b>Escala de Likert</b>  (1) Totalmente en desacuerdo. (2) En desacuerdo (3) Ni de acuerdo ni en desacuerdo (4) De acuerdo (5) Totalmente de acuerdo
			Evaluación de riesgos	Objetivos Gestión de riesgos Identificación y respuesta al riesgo Monitoreo de cambios potenciales de riesgo	
			Información y comunicación	Calidad de la información Sistemas de información Canales de comunicación Comunicación externa	
			Actividades de control y supervisión	Actividades de control para mitigar los riesgos Actividades de control a través de políticas y procedimientos Actividades de prevención y seguimiento Mejora continua	

## Anexo 2.

### Matriz de operacionalización de la variable gestión administrativa

VARIABLES DE ESTUDIO	DEFINICIÓN CONCEPTUAL	DEFINICIÓN OPERACIONAL	DIMENSIÓN	INDICADORES	ESCALA DE MEDICIÓN
Gestión administrativa	Munch (2010) señaló que es una técnica de procesos sistematizados, cuyo uso resulta vital para la operatividad de cualquier organización que busque ser productivo y eficiente, por lo tanto, competitiva en un mercado globalizado	(Marcó, 2016; Bryson & George, 2020) que indicaron que los procesos administrativos están determinados por cuatro niveles notorios: planeación, organización, direccionamiento y, control.	Planificación	Filosofía estratégica Objetivos Herramientas Toma de decisiones Propuestas de estrategias diferenciales	<b>Escala de Likert</b>  (1) Totalmente en desacuerdo. (2) En desacuerdo (3) Ni de acuerdo ni en desacuerdo (4) De acuerdo (5) Totalmente de acuerdo
			Organización	Estructura organizacional Nivel de competencias Cultura organizacional Presupuesto	
			Dirección	Procesos de gestión Comunicación Integración Motivación	
			Control	Sistema de control Retroalimentación Evaluación de desempeño Recompensa	

### Anexo 3.

## INSTRUMENTO DE MEDICIÓN DE LA VARIABLE CONTROL INTERNO

La encuesta en referencia tiene la finalidad de recoger información valiosa sobre la investigación: “El sistema de control interno en el desempeño laboral en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020”. Le manifestamos que la encuesta es anónima, por lo que le agradecemos su participación.

**Instrucción:** A continuación, le presentamos varias proposiciones, le solicitamos que frente a ello exprese su opinión personal considerando que no existen respuestas correctas ni incorrectas marcando con una (X) la que mejor exprese su punto de vista, de acuerdo al siguiente código:

Totalmente de acuerdo	De acuerdo	Ni de acuerdo ni en desacuerdo	En desacuerdo	Totalmente en desacuerdo
5	4	3	2	1

### I. Datos Generales:

Fecha:.....Edad:.....Sexo: M ( ) F ( )

Vínculo laboral: D.L. 276 ( ) D.L. 1057 ( )

### Datos específicos

ITEM	DESCRIPCIÓN	1	2	3	4	5
1	El proceso de control interno considera el conocimiento y la aplicación de los principios que rigen las contrataciones.					
2	Las normas, procesos y estructura de control interno promueven y evalúan la inspección de las actividades del personal del sector público.					
3	El personal de control interno se sujeta a los principios de integridad y valores éticos.					
4	Las líneas de reporte de control interno contribuyen con los procesos de gestión de la Unidad de Adquisición y Programación.					
5	El personal de control interno conoce el uso del manejo del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE) el cual permite el intercambio de información y difusión sobre las contrataciones del Estado					
6	Considero que el personal de control interno es especializado y tiene conocimiento total del sistema de la ley de contrataciones del Estado.					
7	Observo que los modos de actuación del personal de control interno son adecuados y objetivos					
8	Los objetivos de evaluación de riesgo del control interno fortalecen el desarrollo eficaz de la gestión administrativa.					
9	En la unidad de adquisición y programación se identifica claramente los factores de riesgo en el proceso de contratación pública					
10	Considero que se aplica procesos de prevención para determinar los riesgos que impacten en el logro de los objetivos					
11	Los procesos de gestión de riesgos de control interno consideran la situación de pandemia del COVID-19					
12	Los procedimientos de control interno para detectar los riesgos del entorno influyen positivamente en el desarrollo de las actividades del área.					
13	Considero que como agente de cumplimiento de la ley de contratación del Estado cuento					

	con una respuesta inmediata y oportuna para cada riesgo potencial.					
14	Tengo conocimiento de un plan de prevención para identificar y valorar los riesgos que puedan impactar en el logro de los objetivos					
15	Se identifican las opciones de respuesta de riesgos, considerando la probabilidad y el impacto en relación con la tolerancia al riesgo y su relación costo/beneficio					
16	Considero que existe información de control interno, indispensable y oportuno, para cumplir adecuadamente las gestiones de adquisición y programación.					
17	Se observa que la calidad de la información de los funcionarios de control interno fortalece el proceso de gestión de contratación.					
18	El uso de las herramientas tecnológicas, en e área de control interno, provee al sistema de información las facilidades para el despliegue de la información.					
19	Existe en el área de control interno un módulo en el sistema informático que permita visualizar las observaciones de control interno levantadas y pendientes					
20	Considero que en el área de control interno existe los medios de comunicación necesaria para enviar la información relevante a los procesos de contrataciones del Estado					
21	Control interno utiliza diferentes canales de comunicación: horizontal, vertical y/o diagonal; que permitan fluir la información de manera correcta.					
22	Los canales de comunicación, de control interno, aportan al traslado oportuno, seguro y correcto de la información interna y externa					
23	Las acciones de control interno muestran un resultado basado en el levantamiento de datos objetivos sin contemplar juicios de valor.					
24	Las actividades de supervisión de control interno contribuyen al mejoramiento de las funciones del personal					
25	Las supervisiones, de control interno, se realizan en el tiempo adecuado respetando las políticas y procedimientos de la unidad de adquisición y programación.					
26	Los procesos de control interno son razonables, cumpliendo los requisitos técnicos, de tal manera, no se perciban como intimidatorios.					
27	Se establece y cuenta con un plazo adecuado para el cumplimiento del levantamiento de las observaciones sin interferir en la gestión administrativa					
28	La frecuencia de las actividades de supervisión, de control interno, facilita la evaluación y seguimiento de la gestión.					
29	Se planifica las acciones de mejora a partir de las observaciones, del control interno, en la gestión de contratación.					
30	Considero que el personal de nuestra área tiene la facilidad de proponer acciones de mejora y fortalecimiento de la gestión administrativa					

## Anexo 4.

### Cuestionario para la Gestión Administrativa

La encuesta en referencia tiene la finalidad de recoger información valiosa sobre la investigación: “El sistema de control interno en el desempeño laboral en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020”. Le manifestamos que la encuesta es anónima, por lo que le agradecemos su participación.

**Instrucción:** A continuación, le presentamos varias proposiciones, le solicitamos que frente a ello exprese su opinión personal considerando que no existen respuestas correctas ni incorrectas marcando con una (X) la que mejor exprese su punto de vista, de acuerdo al siguiente código:

Totalmente de acuerdo	De acuerdo	Ni de acuerdo ni en desacuerdo	En desacuerdo	Totalmente en desacuerdo
5	4	3	2	1

### II. Datos Generales:

Fecha:.....Edad:.....Sexo: M ( ) F ( )

Vínculo laboral: D.L. 276 ( ) D.L. 1057 ( )

### III. Datos específicos

ITEM	DESCRIPCIÓN	1	2	3	4	5
1	Tengo pleno conocimiento de la Misión y Visión de la entidad para quien desempeño mis labores					
2	Los procesos de gestión administrativa son los adecuados para desarrollar con eficacia el plan de contrataciones públicas					
3	La planificación busca maximizar el valor de los recursos públicos y a promover el enfoque de gestión por resultados en el proceso de contrataciones.					
4	Los objetivos de la unidad contemplan el cumplimiento de las normas relacionadas al proceso de contrataciones públicas					
5	Considero que cuento con las herramientas necesarias para desempeñar mis funciones a cabalidad.					
6	El equipo de trabajo tiene la confianza en tomar las decisiones necesarias que contribuyan al mejoramiento del proceso de contrataciones públicas					
7	Considero factible el uso de las habilidades personales para proponer estrategias diferenciales que fortalezcan el proceso de contrataciones públicas					
8	La estructura organizativa facilita el desarrollo de las tareas de contratación pública					
9	Estimo que los recursos del área permiten cumplir las metas planificadas.					
10	Las actividades de contratación son debidamente estructuradas para que el personal desempeñe sus labores con normalidad.					
11	El personal del área es seleccionado teniendo en cuenta las competencias necesarias para cumplir con las tareas asignadas.					
12	Considero que existe una especialización permanente para fortalecer el cumplimiento de los objetivos					
13	Considero que los colaboradores del área están comprometidos con los objetivos planificados.					

14	Existe un comportamiento de los colaboradores del área que facilitan el compromiso y la unidad.					
15	Usted considera que la unidad de adquisición y programación cuenta con el presupuesto necesario para desarrollar sus actividades.					
16	El personal de la Unidad de Adquisiciones y programación percibe un ambiente que contribuye a la satisfacción de las necesidades del usuario					
17	Entiendo que los procesos vigentes de gestión administrativa se desarrollan con normalidad y enfocado al cumplimiento de las metas de contratación.					
18	La Unidad de Adquisiciones y Programación cuenta con políticas de comunicación interna					
19	Los colaboradores del área se sienten seguros de expresar sus recomendaciones relacionados al control interno					
20	Considero que la sinergia con el área de control interno es un agregado que aportan a la solución de los problemas detectados en la gestión de compras.					
21	Se observa que el trabajo en equipo fortalece los resultados de nuestra área.					
22	El clima laboral en el área de trabajo denota un ambiente motivador que facilita el ejercicio de las funciones del personal.					
23	Las actividades de control interno generan una presión que en absoluto llega a niveles que excedan lo acostumbrado.					
24	Se cuenta con un modelo de control de las actividades que permitan evaluar la gestión administrativa					
25	Estimo que las actividades de control interno facilitan las correcciones necesarias de los procedimientos administrativos					
26	Las observaciones de los procedimientos administrativos aportan en el proceso de feed back y en la aplicación de actividades de mejora.					
27	Considero que son inmejorable los resultados que presenta la gestión administrativa.					
28	Tengo conocimiento que se evalúan el resultado del desempeño de mis funciones					
29	La entidad contempla la evaluación del desempeño general del área.					
30	Considero que se reconoce mi desempeño en la unidad.					

## Anexo 5.

### Ficha técnica del instrumento de la variable control interno

---

#### Instrumento para medir el control interno

---

Nombre del instrumento: control interno

Autor: Blas Zapata Liliam Miluzka

Año: 2020

Lugar: Callao

Objetivo: Determinar la relación del sistema de control interno en la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2021.

Administración: Individual

Tiempo de duración: De 10 min a 20 min

El cuestionario contiene un total de 30 ítems, distribuido en cinco dimensiones: dimensión (I) ambiente del trabajo, que consta de 7 preguntas, dimensión (II) evaluación de riesgos que consta de 8 preguntas, dimensión (III) información y comunicación que consta de 7 preguntas, dimensión (IV) actividades de control y supervisión que consta de 8 preguntas. La escala valoración es de tipo Likert y es como sigue:

(5) Totalmente de acuerdo, (4) De acuerdo, (3) Ni de acuerdo ni en desacuerdo, (2) En desacuerdo, (1) Totalmente en desacuerdo.

Baremo de la variable:

D-I		D-II		D-III		D-IV		Variable	
Rango	Nivel	Rango	Nivel	Rango	Nivel	Rango	Nivel	Rango	Nivel
12-15	bajo	15-17	bajo	16-19	bajo	16-19	bajo	65-74	bajo
16-17	medio	18-19	medio	20-22	medio	20-22	medio	75-80	medio
18-24	alto	20-30	alto	23-28	alto	23-28	alto	81-114	alto



## Anexo 6.

### Ficha técnica del instrumento de la variable gestión administrativa

---

#### Instrumento para medir la gestión administrativa

---

Nombre del instrumento: gestión administrativa

Autor: Blas Zapata Liliam Miluzka

Año: 2020

Lugar: Callao

Objetivo: Determinar la relación del sistema de control interno en la gestión administrativa del personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2021.

Administración: Individual

Tiempo de duración: De 10 min a 20 min

El cuestionario contiene un total de 30 ítems, distribuido en cinco dimensiones: dimensión (I) ambiente del trabajo, que consta de 7 preguntas, dimensión (II) evaluación de riesgos que consta de 8 preguntas, dimensión (III) información y comunicación que consta de 7 preguntas, dimensión (IV) actividades de control y supervisión que consta de 8 preguntas. La escala valoración es de tipo Likert y es como sigue:

(5) Totalmente de acuerdo, (4) De acuerdo, (3) Ni de acuerdo ni en desacuerdo, (2) En desacuerdo, (1) Totalmente en desacuerdo.

Baremo de la variable:

D-I		D-II		D-III		D-IV		Variable	
Rango	Nivel	Rango	Nivel	Rango	Nivel	Rango	Nivel	Rango	Nivel
14-18	bajo	14-19	bajo	16-18	bajo	14-17	bajo	58-73	bajo
19-21	medio	20-21	medio	19-21	medio	18-19	medio	74-79	medio
22-28	alto	22-32	alto	22-23	alto	20-27	alto	80-115	alto

## Anexo 7.

### Relación de expertos

<b>Apellidos y nombres</b>	<b>Título</b>	<b>Instrumento 1 Control interno</b>	<b>Instrumento 2 Gestión administrativa</b>	<b>Porcentaje</b>
Mejía Guerrero Hans	Magister	Aplicable	Aplicable	100%
Merino Garcés José Luis	Magister	Aplicable	Aplicable	100%
Castillo Canales Braulio Antonio	Magister	Aplicable	Aplicable	100%

## Anexo 8.

### CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE CONTROL INTERNO

ITEM	DIMENSIONES / ítems	Pertinencia <sup>1</sup>		Relevancia <sup>2</sup>		Claridad <sup>3</sup>		Sugerencias
		Si	No	Si	No	Si	No	
	<b>DIMENSIÓN 1: Ambiente de control</b>							
1	El proceso de control considera el conocimiento y la aplicación de los principios que rigen las contrataciones.	x		x		x		
2	Las normas, procesos y estructura de control promueven y evalúan la inspección de las actividades del personal del sector público.	x		x		x		
3	El personal de control se sujeta a los principios de integridad y valores éticos.	x		x		x		
4	Las líneas de reporte de control interno contribuyen con los procesos de gestión de la Unidad de Adquisición y Programación.	x		x		x		
5	El personal de control interno conoce el uso del manejo del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE) el cual permite el intercambio de información y difusión sobre las contrataciones del Estado	x		x		x		
6	Considero que el personal es especializado y tiene conocimiento total del sistema de la ley de contrataciones del Estado.	x		x		x		
7	Los modos de actuación del personal de control son adecuados y objetivos	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 2: Evaluación de riesgo</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
8	Los objetivos de evaluación de riesgo fortalecen el desarrollo eficaz de la gestión administrativa.	x		x		x		
9	En la unidad de adquisición y programación se identifica claramente los factores de riesgo	x		x		x		
10	Se aplica procesos de prevención para determinar los riesgos que impacten en el logro de los objetivos	x		x		x		
11	Los procesos de gestión de riesgos consideran la situación de pandemia del COVID-19	x		x		x		
12	Los procedimientos para detectar los riesgos del entorno influyen positivamente en el desarrollo de las actividades del área.	x		x		x		
13	Considero que como agente de cumplimiento de la ley de contratación del Estado cuento con una respuesta inmediata y oportuna para cada riesgo potencial.	x		x		x		
14	Tengo conocimiento de un plan de prevención para identificar y valorar los riesgos que puedan impactar en el logro de los objetivos	x		x		x		
15	Se identifican las opciones de respuesta de riesgos, considerando la probabilidad y el impacto en relación con la tolerancia al riesgo y su relación costo/beneficio	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 3: Información y comunicación</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
16	Considero que existe información indispensable y oportuna para cumplir adecuadamente las gestiones de adquisición y programación.	x		x		x		
17	Se observa que la calidad de la información de los funcionarios de control fortalece el proceso de gestión de contratación.	x		x		x		
18	El uso de las herramientas tecnológicas provee al sistema de información las facilidades para el despliegue de la información.	x		x		x		
19	Existe un módulo en el sistema informático que permita visualizar las observaciones de control interno levantadas y pendientes	x		x		x		
20	Considero que existe los medios de comunicación necesaria para enviar la información relevante a los procesos de contrataciones del Estado	x		x		x		
21	Existen canales de comunicación: horizontal, vertical y/o diagonal; que permitan fluir la información de manera correcta.	x		x		x		
22	Los canales de comunicación aportan al traslado oportuno, seguro y correcto de la información interna y externa	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 4: Actividades de control y supervisión</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
23	Las acciones de control muestran un resultado basado en el levantamiento de datos objetivos sin contemplar juicios de valor.	x		x		x		
24	Las actividades de supervisión contribuyen al mejoramiento de las funciones del personal	x		x		x		

25	Las supervisiones se realizan en el tiempo adecuado respetando las políticas y procedimientos de la unidad de adquisición y programación.	x		x		x		
26	Los procesos de control interno son razonables, cumpliendo los requisitos técnicos, de tal manera, no se perciban como intimidatorios.	x		x		x		
27	Se establece un plazo adecuado para el cumplimiento del levantamiento de las observaciones sin interferir en la gestión administrativa	x		x		x		
28	La frecuencia de las actividades de supervisión facilita la evaluación y seguimiento de la gestión.	x		x		x		
29	Se planifica las acciones de mejora a partir de las observaciones en la gestión de contratación.	x		x		x		
30	Los colaboradores del área tienen la facilidad de proponer acciones de mejora y fortalecimiento de la gestión administrativa	x		x		x		

CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE CONTROL INTERNO

Observaciones (precisar si hay suficiencia): Si hay suficiencia

Opinión de aplicabilidad:    Aplicable [ X]    Aplicable después de corregir [  ]    No aplicable [  ]

Apellidos y nombres del juez validador: Mg. Braulio Antonio Castillo Canales    DNI: 47011880

Especialidad del validador: Maestro en Administración.

15 de diciembre del 2020

<sup>1</sup>Pertinencia: El ítem corresponde al concepto teórico formulado.

<sup>2</sup>Relevancia: El ítem es apropiado para representar al componente o dimensión específica del constructo

<sup>3</sup>Claridad: Se entiende sin dificultad alguna el enunciado del ítem, es conciso, exacto y directo



---

Mg. Braulio Castillo Canales

## Anexo 9.

### CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

ITEM	DIMENSIONES / ítems	Pertinencia <sup>1</sup>		Relevancia <sup>2</sup>		Claridad <sup>3</sup>		Sugerencias
		Si	No	Si	No	Si	No	
	<b>DIMENSIÓN 1: Planificación</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	
1	Tengo pleno conocimiento de la Misión y Visión de la entidad para quien desempeño mis labores	x		x		x		
2	Los procesos de gestión administrativa son los adecuados para desarrollar con eficacia lo planificado.	x		x		x		
3	El plan del área busca maximizar el valor de los recursos públicos y a promover el enfoque de gestión por resultados en el proceso de contrataciones.	x		x		x		
4	Los objetivos de la unidad contemplan el cumplimiento de las normas relacionadas al proceso de contrataciones	x		x		x		
5	Considero que tengo las herramientas necesarias para desempeñar mis funciones a cabalidad.	x		x		x		
6	El equipo de trabajo tiene la confianza en tomar las decisiones necesarias que contribuyan al mejoramiento del proceso de contrataciones	x		x		x		
7	Considero factible el uso de las habilidades personales para proponer estrategias diferenciales que fortalezcan el proceso de contrataciones	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 2: Organización</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
8	La estructura organizativa facilita el desarrollo de las tareas de contratación.	x		x		x		
9	Estimo que los recursos del área permiten cumplir las metas planificadas.	x		x		x		
10	Las actividades de contratación son debidamente estructuradas para que el personal desempeñe sus labores con normalidad.	x		x		x		
11	El personal del área es seleccionado teniendo en cuenta las competencias necesarias para cumplir con las tareas asignadas.	x		x		x		
12	Considero que existe una especialización permanente para fortalecer el cumplimiento de los objetivos	x		x		x		
13	Considero que los colaboradores del área están comprometidos con los objetivos planificados.	x		x		x		
14	Existe un comportamiento de los colaboradores del área que facilitan el compromiso y la unidad.	x		x		x		
15	Usted considera que la unidad de adquisición y programación cuenta con el presupuesto necesario para desarrollar sus actividades.	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 3: Dirección</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
16	El personal de la Unidad de Adquisiciones y programación percibe un ambiente que contribuye a la satisfacción de las necesidades del usuario	x		x		x		
17	Entiendo que los procesos vigentes de gestión administrativa se desarrollan con normalidad y enfocado al cumplimiento de las metas de contratación.	x		x		x		
18	La Unidad de Adquisiciones y Programación cuenta con políticas de comunicación interna	x		x		x		
19	Los colaboradores del área se sienten seguros de expresar sus recomendaciones relacionados al control interno	x		x		x		
20	Considero que la sinergia con el área de control interno es un agregado que aportan a la solución de los problemas detectados en la gestión de compras.	x		x		x		
21	Se observa que el trabajo en equipo fortalece los resultados de nuestra área.	x		x		x		
22	El clima laboral en el área de trabajo denota un ambiente motivador que facilita el ejercicio de las funciones del personal.	x		x		x		
23	Las actividades de control interno generan una presión que en absoluto llega a niveles que excedan lo acostumbrado.	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 4: Control</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
24	Se cuenta con un modelo de control de las actividades que permitan evaluar la gestión administrativa	x		x		x		
25	Estimo que las actividades de control interno facilitan las correcciones necesarias de los procedimientos administrativos	x		x		x		
26	Las observaciones de los procedimientos administrativos aportan en el proceso de feed back y en la aplicación de actividades de mejora.	x		x		x		

27	Considero que son inmejorable los resultados que presenta la gestión administrativa.	x		x		x		
28	Tengo conocimiento que se evalúan el resultado del desempeño de mis funciones	x		x		x		
29	La entidad contempla la evaluación del desempeño general del área.	x		x		x		
30	Considero que se reconoce mi desempeño en la unidad.	x		x		x		

CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE CONTROL INTERNO

Observaciones (precisar si hay suficiencia): Si hay suficiencia

Opinión de aplicabilidad:   Aplicable [ X]   Aplicable después de corregir [  ]   No aplicable [  ]

Apellidos y nombres del juez validador: Mg. Braulio Antonio Castillo Canales   DNI: 47011880

Especialidad del validador: Maestro en Administración.

15 de diciembre del 2020

<sup>1</sup>Pertinencia: El ítem corresponde al concepto teórico formulado.

<sup>2</sup>Relevancia: El ítem es apropiado para representar al componente o dimensión específica del constructo

<sup>3</sup>Claridad: Se entiende sin dificultad alguna el enunciado del ítem, es conciso, exacto y directo



-----  
Mg. Braulio Castillo Canales



## Anexo 10.

### CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE CONTROL INTERNO

ITEM	DIMENSIONES / ítems	Pertinencia <sup>1</sup>		Relevancia <sup>2</sup>		Claridad <sup>3</sup>		Sugerencias
		Si	No	Si	No	Si	No	
	<b>DIMENSIÓN 1: Ambiente de control</b>							
1	El proceso de control considera el conocimiento y la aplicación de los principios que rigen las contrataciones.	x		x		x		
2	Las normas, procesos y estructura de control promueven y evalúan la inspección de las actividades del personal del sector público.	x		x		x		
3	El personal de control se sujeta a los principios de integridad y valores éticos.	x		x		x		
4	Las líneas de reporte de control interno contribuyen con los procesos de gestión de la Unidad de Adquisición y Programación.	x		x		x		
5	El personal de control interno conoce el uso del manejo del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE) el cual permite el intercambio de información y difusión sobre las contrataciones del Estado	x		x		x		
6	Considero que el personal es especializado y tiene conocimiento total del sistema de la ley de contrataciones del Estado.	x		x		x		
7	Los modos de actuación del personal de control son adecuados y objetivos	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 2: Evaluación de riesgo</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
8	Los objetivos de evaluación de riesgo fortalecen el desarrollo eficaz de la gestión administrativa.	x		x		x		
9	En la unidad de adquisición y programación se identifica claramente los factores de riesgo	x		x		x		
10	Se aplica procesos de prevención para determinar los riesgos que impacten en el logro de los objetivos	x		x		x		
11	Los procesos de gestión de riesgos consideran la situación de pandemia del COVID-19	x		x		x		
12	Los procedimientos para detectar los riesgos del entorno influyen positivamente en el desarrollo de las actividades del área.	x		x		x		
13	Considero que como agente de cumplimiento de la ley de contratación del Estado cuento con una respuesta inmediata y oportuna para cada riesgo potencial.	x		x		x		
14	Tengo conocimiento de un plan de prevención para identificar y valorar los riesgos que puedan impactar en el logro de los objetivos	x		x		x		
15	Se identifican las opciones de respuesta de riesgos, considerando la probabilidad y el impacto en relación con la tolerancia al riesgo y su relación costo/beneficio	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 3: Información y comunicación</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
16	Considero que existe información indispensable y oportuna para cumplir adecuadamente las gestiones de adquisición y programación.	x		x		x		
17	Se observa que la calidad de la información de los funcionarios de control fortalece el proceso de gestión de contratación.	x		x		x		
18	El uso de las herramientas tecnológicas provee al sistema de información las facilidades para el despliegue de la información.	x		x		x		
19	Existe un módulo en el sistema informático que permita visualizar las observaciones de control interno levantadas y pendientes	x		x		x		
20	Considero que existe los medios de comunicación necesaria para enviar la información relevante a los procesos de contrataciones del Estado	x		x		x		
21	Existen canales de comunicación: horizontal, vertical y/o diagonal; que permitan fluir la información de manera correcta.	x		x		x		
22	Los canales de comunicación aportan al traslado oportuno, seguro y correcto de la información interna y externa	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 4: Actividades de control y supervisión</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
23	Las acciones de control muestran un resultado basado en el levantamiento de datos objetivos sin contemplar juicios de valor.	x		x		x		
24	Las actividades de supervisión contribuyen al mejoramiento de las funciones del personal	x		x		x		

25	Las supervisiones se realizan en el tiempo adecuado respetando las políticas y procedimientos de la unidad de adquisición y programación.	x		x		x		
26	Los procesos de control interno son razonables, cumpliendo los requisitos técnicos, de tal manera, no se perciban como intimidatorios.	x		x		x		
27	Se establece un plazo adecuado para el cumplimiento del levantamiento de las observaciones sin interferir en la gestión administrativa	x		x		x		
28	La frecuencia de las actividades de supervisión facilita la evaluación y seguimiento de la gestión.	x		x		x		
29	Se planifica las acciones de mejora a partir de las observaciones en la gestión de contratación.	x		x		x		
30	Los colaboradores del área tienen la facilidad de proponer acciones de mejora y fortalecimiento de la gestión administrativa	x		x		x		

## CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE CONTROL INTERNO

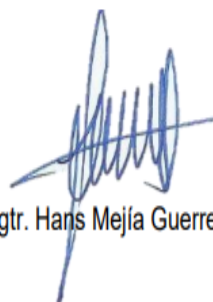
Observaciones (precisar si hay suficiencia):

Opinión de aplicabilidad:    Aplicable [X]    Aplicable después de corregir [ ]    No aplicable [ ]

Apellidos y nombres del juez validador: Mgtr Hans Mejía Guerrero                      DNI: 40720573

Especialidad del validador: Maestro

Callao, 15 de diciembre de 2020



Mgtr. Hans Mejía Guerrero

<sup>1</sup>Pertinencia: El ítem corresponde al concepto teórico formulado.

<sup>2</sup>Relevancia: El ítem es apropiado para representar al componente o dimensión específica del constructo

<sup>3</sup>Claridad: Se entiende sin dificultad alguna el enunciado del ítem, es conciso, exacto y directo

## Anexo 11.

### CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

ITEM	DIMENSIONES / ítems	Pertinencia <sup>1</sup>		Relevancia <sup>2</sup>		Claridad <sup>3</sup>		Sugerencias
		Si	No	Si	No	Si	No	
	<b>DIMENSIÓN 1: Planificación</b>							
1	Tengo pleno conocimiento de la Misión y Visión de la entidad para quien desempeño mis labores	x		x		x		
2	Los procesos de gestión administrativa son los adecuados para desarrollar con eficacia lo planificado.	x		x		x		
3	El plan del área busca maximizar el valor de los recursos públicos y a promover el enfoque de gestión por resultados en el proceso de contrataciones.	x		x		x		
4	Los objetivos de la unidad contemplan el cumplimiento de las normas relacionadas al proceso de contrataciones	x		x		x		
5	Considero que tengo las herramientas necesarias para desempeñar mis funciones a cabalidad.	x		x		x		
6	El equipo de trabajo tiene la confianza en tomar las decisiones necesarias que contribuyan al mejoramiento del proceso de contrataciones	x		x		x		
7	Considero factible el uso de las habilidades personales para proponer estrategias diferenciales que fortalezcan el proceso de contrataciones	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 2: Organización</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
8	La estructura organizativa facilita el desarrollo de las tareas de contratación.	x		x		x		
9	Estimo que los recursos del área permiten cumplir las metas planificadas.	x		x		x		
10	Las actividades de contratación son debidamente estructuradas para que el personal desempeñe sus labores con normalidad.	x		x		x		
11	El personal del área es seleccionado teniendo en cuenta las competencias necesarias para cumplir con las tareas asignadas.	x		x		x		
12	Considero que existe una especialización permanente para fortalecer el cumplimiento de los objetivos	x		x		x		
13	Considero que los colaboradores del área están comprometidos con los objetivos planificados.	x		x		x		
14	Existe un comportamiento de los colaboradores del área que facilitan el compromiso y la unidad.	x		x		x		
15	Usted considera que la unidad de adquisición y programación cuenta con el presupuesto necesario para desarrollar sus actividades.	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 3: Dirección</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
16	El personal de la Unidad de Adquisiciones y programación percibe un ambiente que contribuye a la satisfacción de las necesidades del usuario	x		x		x		
17	Entiendo que los procesos vigentes de gestión administrativa se desarrollan con normalidad y enfocado al cumplimiento de las metas de contratación.	x		x		x		
18	La Unidad de Adquisiciones y Programación cuenta con políticas de comunicación interna	x		x		x		
19	Los colaboradores del área se sienten seguros de expresar sus recomendaciones relacionados al control interno	x		x		x		
20	Considero que la sinergia con el área de control interno es un agregado que aportan a la solución de los problemas detectados en la gestión de compras.	x		x		x		
21	Se observa que el trabajo en equipo fortalece los resultados de nuestra área.	x		x		x		
22	El clima laboral en el área de trabajo denota un ambiente motivador que facilita el ejercicio de las funciones del personal.	x		x		x		
23	Las actividades de control interno generan una presión que en absoluto llega a niveles que excedan lo acostumbrado.	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 4: Control</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
24	Se cuenta con un modelo de control de las actividades que permitan evaluar la gestión administrativa	x		x		x		
25	Estimo que las actividades de control interno facilitan las correcciones necesarias de los procedimientos administrativos	x		x		x		
26	Las observaciones de los procedimientos administrativos aportan en el proceso de feed back y en la aplicación de actividades de mejora.	x		x		x		
27	Considero que son inmejorable los resultados que presenta la gestión administrativa.	x		x		x		

28	Tengo conocimiento que se evalúan el resultado del desempeño de mis funciones	x		x		x	
29	La entidad contempla la evaluación del desempeño general del área.	x		x		x	
30	Considero que se reconoce mi desempeño en la unidad.	x		x		x	

## CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE CONTROL INTERNO

Observaciones (precisar si hay suficiencia):

Opinión de aplicabilidad:   Aplicable [X]   Aplicable después de corregir [ ]   No aplicable [ ]

Apellidos y nombres del juez validador: Mgtr Hans Mejía Guerrero                      DNI: 40720573

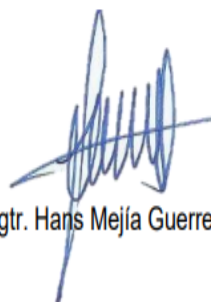
Especialidad del validador: Maestro

Callao, 15 de diciembre de 2020

<sup>1</sup>Pertinencia: El ítem corresponde al concepto teórico formulado.

<sup>2</sup>Relevancia: El ítem es apropiado para representar al componente o dimensión específica del constructo

<sup>3</sup>Claridad: Se entiende sin dificultad alguna el enunciado del ítem, es conciso, exacto y directo



Mgtr. Hans Mejía Guerrero

## Anexo 12.

### CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE CONTROL INTERNO

ITEM	DIMENSIONES / ítems	Pertinencia <sup>1</sup>		Relevancia <sup>2</sup>		Claridad <sup>3</sup>		Sugerencias
		Si	No	Si	No	Si	No	
	<b>DIMENSIÓN 1: Ambiente de control</b>							
1	El proceso de control considera el conocimiento y la aplicación de los principios que rigen las contrataciones.	x		x		x		
2	Las normas, procesos y estructura de control promueven y evalúan la inspección de las actividades del personal del sector público.	x		x		x		
3	El personal de control se sujeta a los principios de integridad y valores éticos.	x		x		x		
4	Las líneas de reporte de control interno contribuyen con los procesos de gestión de la Unidad de Adquisición y Programación.	x		x		x		
5	El personal de control interno conoce el uso del manejo del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE) el cual permite el intercambio de información y difusión sobre las contrataciones del Estado	x		x		x		
6	Considero que el personal es especializado y tiene conocimiento total del sistema de la ley de contrataciones del Estado.	x		x		x		
7	Los modos de actuación del personal de control son adecuados y objetivos	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 2: Evaluación de riesgo</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
8	Los objetivos de evaluación de riesgo fortalecen el desarrollo eficaz de la gestión administrativa.	x		x		x		
9	En la unidad de adquisición y programación se identifica claramente los factores de riesgo	x		x		x		
10	Se aplica procesos de prevención para determinar los riesgos que impacten en el logro de los objetivos	x		x		x		
11	Los procesos de gestión de riesgos consideran la situación de pandemia del COVID-19	x		x		x		
12	Los procedimientos para detectar los riesgos del entorno influyen positivamente en el desarrollo de las actividades del área.	x		x		x		
13	Considero que como agente de cumplimiento de la ley de contratación del Estado cuento con una respuesta inmediata y oportuna para cada riesgo potencial.	x		x		x		
14	Tengo conocimiento de un plan de prevención para identificar y valorar los riesgos que puedan impactar en el logro de los objetivos	x		x		x		
15	Se identifican las opciones de respuesta de riesgos, considerando la probabilidad y el impacto en relación con la tolerancia al riesgo y su relación costo/beneficio	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 3: Información y comunicación</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
16	Considero que existe información indispensable y oportuna para cumplir adecuadamente las gestiones de adquisición y programación.	x		x		x		
17	Se observa que la calidad de la información de los funcionarios de control fortalece el proceso de gestión de contratación.	x		x		x		
18	El uso de las herramientas tecnológicas provee al sistema de información las facilidades para el despliegue de la información.	x		x		x		
19	Existe un módulo en el sistema informático que permita visualizar las observaciones de control interno levantadas y pendientes	x		x		x		
20	Considero que existe los medios de comunicación necesaria para enviar la información relevante a los procesos de contrataciones del Estado	x		x		x		
21	Existen canales de comunicación: horizontal, vertical y/o diagonal; que permitan fluir la información de manera correcta.	x		x		x		
22	Los canales de comunicación aportan al traslado oportuno, seguro y correcto de la información interna y externa	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 4: Actividades de control y supervisión</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
23	Las acciones de control muestran un resultado basado en el levantamiento de datos objetivos sin contemplar juicios de valor.	x		x		x		
24	Las actividades de supervisión contribuyen al mejoramiento de las funciones del personal	x		x		x		

25	Las supervisiones se realizan en el tiempo adecuado respetando las políticas y procedimientos de la unidad de adquisición y programación.	x		x		x		
26	Los procesos de control interno son razonables, cumpliendo los requisitos técnicos, de tal manera, no se perciban como intimidatorios.	x		x		x		
27	Se establece un plazo adecuado para el cumplimiento del levantamiento de las observaciones sin interferir en la gestión administrativa	x		x		x		
28	La frecuencia de las actividades de supervisión facilita la evaluación y seguimiento de la gestión.	x		x		x		
29	Se planifica las acciones de mejora a partir de las observaciones en la gestión de contratación.	x		x		x		
30	Los colaboradores del área tienen la facilidad de proponer acciones de mejora y fortalecimiento de la gestión administrativa	x		x		x		



## CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE CONTROL INTERNO

Observaciones (precisar si hay suficiencia):

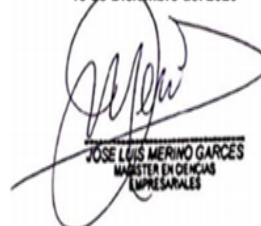
Opinión de aplicabilidad:    Aplicable []    Aplicable después de corregir [  ]    No aplicable [  ]

Apellidos y nombres del juez validador: Mgtr José Luis Merino Garcés                      DNI: 40590566

Especialidad del validador: Gestión de organizaciones

Callao, 15 de diciembre de 2020

15 de Diciembre del 2020



JOSE LUIS MERINO GARCÉS  
MAESTRO EN CIENCIAS  
EMPRESARIALES

<sup>1</sup>Pertinencia: El ítem corresponde al concepto teórico formulado.

<sup>2</sup>Relevancia: El ítem es apropiado para representar al componente o dimensión específica del constructo

<sup>3</sup>Claridad: Se entiende sin dificultad alguna el enunciado del ítem, es conciso, exacto y directo

## Anexo 13.

### CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE GESTIÓN ADMINISTRATIVA

ITEM	DIMENSIONES / ítems	Pertinencia <sup>1</sup>		Relevancia <sup>2</sup>		Claridad <sup>3</sup>		Sugerencias
		Si	No	Si	No	Si	No	
	<b>DIMENSIÓN 1: Planificación</b>							
1	Tengo pleno conocimiento de la Misión y Visión de la entidad para quien desempeño mis labores	x		x		x		
2	Los procesos de gestión administrativa son los adecuados para desarrollar con eficacia lo planificado.	x		x		x		
3	El plan del área busca maximizar el valor de los recursos públicos y a promover el enfoque de gestión por resultados en el proceso de contrataciones.	x		x		x		
4	Los objetivos de la unidad contemplan el cumplimiento de las normas relacionadas al proceso de contrataciones	x		x		x		
5	Considero que tengo las herramientas necesarias para desempeñar mis funciones a cabalidad.	x		x		x		
6	El equipo de trabajo tiene la confianza en tomar las decisiones necesarias que contribuyan al mejoramiento del proceso de contrataciones	x		x		x		
7	Considero factible el uso de las habilidades personales para proponer estrategias diferenciales que fortalezcan el proceso de contrataciones	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 2: Organización</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
8	La estructura organizativa facilita el desarrollo de las tareas de contratación.	x		x		x		
9	Estimo que los recursos del área permiten cumplir las metas planificadas.	x		x		x		
10	Las actividades de contratación son debidamente estructuradas para que el personal desempeñe sus labores con normalidad.	x		x		x		
11	El personal del área es seleccionado teniendo en cuenta las competencias necesarias para cumplir con las tareas asignadas.	x		x		x		
12	Considero que existe una especialización permanente para fortalecer el cumplimiento de los objetivos	x		x		x		
13	Considero que los colaboradores del área están comprometidos con los objetivos planificados.	x		x		x		
14	Existe un comportamiento de los colaboradores del área que facilitan el compromiso y la unidad.	x		x		x		
15	Usted considera que la unidad de adquisición y programación cuenta con el presupuesto necesario para desarrollar sus actividades.	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 3: Dirección</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
16	El personal de la Unidad de Adquisiciones y programación percibe un ambiente que contribuye a la satisfacción de las necesidades del usuario	x		x		x		
17	Entiendo que los procesos vigentes de gestión administrativa se desarrollan con normalidad y enfocado al cumplimiento de las metas de contratación.	x		x		x		
18	La Unidad de Adquisiciones y Programación cuenta con políticas de comunicación interna	x		x		x		
19	Los colaboradores del área se sienten seguros de expresar sus recomendaciones relacionados al control interno	x		x		x		
20	Considero que la sinergia con el área de control interno es un agregado que aportan a la solución de los problemas detectados en la gestión de compras.	x		x		x		
21	Se observa que el trabajo en equipo fortalece los resultados de nuestra área.	x		x		x		
22	El clima laboral en el área de trabajo denota un ambiente motivador que facilita el ejercicio de las funciones del personal.	x		x		x		
23	Las actividades de control interno generan una presión que en absoluto llega a niveles que excedan lo acostumbrado.	x		x		x		
	<b>DIMENSIÓN 4: Control</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Si</b>	<b>No</b>	<b>Sugerencias</b>
24	Se cuenta con un modelo de control de las actividades que permitan evaluar la gestión administrativa	x		x		x		
25	Estimo que las actividades de control interno facilitan las correcciones necesarias de los procedimientos administrativos	x		x		x		
26	Las observaciones de los procedimientos administrativos aportan en el proceso de feed back y en la aplicación de actividades de mejora.	x		x		x		
27	Considero que son inmejorable los resultados que presenta la gestión administrativa.	x		x		x		

28	Tengo conocimiento que se evalúan el resultado del desempeño de mis funciones	x		x		x	
29	La entidad contempla la evaluación del desempeño general del área.	x		x		x	
30	Considero que se reconoce mi desempeño en la unidad.	x		x		x	

## CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE MIDE CONTROL INTERNO

Observaciones (precisar si hay suficiencia):

Opinión de aplicabilidad:   Aplicable []   Aplicable después de corregir [  ]   No aplicable [  ]

Apellidos y nombres del juez validador: Mgtr José Luis Merino Garcés                      DNI: 40590566

Especialidad del validador: Gestión de organizaciones

Callao, 15 de diciembre de 2020

15 de Diciembre del 2020



JOSE LUIS MERINO GARCÉS  
MAESTRO EN CIENCIAS  
EMPRESARIALES

<sup>1</sup>Pertinencia: El ítem corresponde al concepto teórico formulado.

<sup>2</sup>Relevancia: El ítem es apropiado para representar al componente o dimensión específica del constructo

<sup>3</sup>Claridad: Se entiende sin dificultad alguna el enunciado del ítem, es conciso, exacto y directo

# Anexo 14.

## FIABILIDAD DE LA VARIABLE CONTROL INTERNO

The screenshot displays the IBM SPSS Statistics Processor interface. The left sidebar shows a project tree with folders for 'Resultado', 'Frecuencias', 'Título', 'Notas', 'Conjunto de datos', 'Estadísticos', and 'Fiabilidad'. The main window contains a syntax script and its execution output.

```

COMPUTE GAD=d1 + d2 + d3 + d4 + d5 + d6 + d7 + d8 + d9 + d10 + d11 + d12 + d13 + d14 + d15 + d16 +
d17 + d18 + d19 + d20 + d21 + d22 + d23 + d24 + d25 + d26 + d27 + d28 + d29 + d30.
EXECUTE.
DATASET ACTIVATE ConjuntoDatos1.

SAVE OUTFILE='D:\Papá\1. Laboral\1. Asesorias de tesis\Tesis de posgrado\1.0. 20200914. Tesis ' +
'posgrado UCV. Blas\0.1. Base de datos 20201230.sav'
/COMPRESSED.

GET
FILE='D:\Papá\1. Laboral\1. Asesorias de tesis\Tesis de posgrado\1.0. 20200914. Tesis posgrado UCV. Blas\0.1. Base de datos 20210120.sav'.
DATASET NAME ConjuntoDatos1 WINDOW=FRONT.
RELIABILITY
/VARIABLES=p1 p2 p3 p4 p5 p6 p7 p8 p9 p10 p11 p12 p13 p14 p15 p16 p17 p18 p19 p20 p21 p22 p23 p24
p25 p26 p27 p28 p29 p30
/SCALE('ALL VARIABLES') ALL
/MODEL=ALPHA.
    
```

**Fiabilidad**

[ConjuntoDatos1] D:\Papá\1. Laboral\1. Asesorias de tesis\Tesis de posgrado\1.0. 20200914. Tesis posgrado UCV. Blas\0.1. Base de datos 20210120.sav

➔ **Escala: Control interno**

**Resumen de procesamiento de casos**

Casos	Válido	N	%
		62	100,0
	Excluido <sup>a</sup>	0	,0
	Total	62	100,0

a. La eliminación por lista se basa en todas las variables del procedimiento.

**Estadísticas de fiabilidad**

Alfa de Cronbach	N de elementos
,918	30

IBM SPSS Statistics Processor está listo | Unicode:ON | 12:56 | 22/01/2021



## Anexo 16.

### Escala: Control interno

#### Resumen de procesamiento de casos

		N	%
Casos	Válido	62	100,0
	Excluido <sup>a</sup>	0	,0
	Total	62	100,0

a. La eliminación por lista se basa en todas las variables del procedimiento.

#### Estadísticas de fiabilidad

Alfa de Cronbach	N de elementos
,918	30

### Escala: Gestión administrativa

#### Resumen de procesamiento de casos

		N	%
Casos	Válido	62	100,0
	Excluido <sup>a</sup>	0	,0
	Total	62	100,0

a. La eliminación por lista se basa en todas las variables del procedimiento.

#### Estadísticas de fiabilidad

Alfa de Cronbach	N de elementos
,918	30

Anexo 17.

VARIABLE 1: Control interno																															
sujeto	p1	p2	p3	p4	p5	p6	p7	p8	p9	p10	p11	p12	p13	p14	p15	p16	p17	p18	p19	p20	p21	p22	p23	p24	p25	p26	p27	p28	p29	p30	
1	2	2	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	3	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2	
2	2	2	3	3	2	2	4	2	2	3	3	2	2	2	2	2	3	4	3	2	3	2	2	2	3	3	2	2	3	2	
3	2	2	3	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	2	3	2	3	4	3	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	3	
4	4	3	3	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	2	3	3	2	3	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	
5	4	2	3	2	2	2	4	4	2	2	2	2	2	2	3	2	3	4	3	2	3	2	2	2	4	3	2	2	2	2	
6	2	3	2	4	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	3	2	4	2	2	3	2	3	2	2	2	2	
7	2	2	3	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	2	2	3	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	
8	4	2	3	2	2	2	4	2	2	3	2	2	2	3	3	2	3	4	4	2	4	2	3	2	3	2	2	2	4	3	
9	2	2	2	4	2	2	4	2	2	2	3	2	2	3	2	3	3	4	3	2	4	2	2	2	4	3	2	2	4	2	
10	4	2	3	2	2	3	4	4	2	2	2	2	2	4	2	2	3	4	4	4	2	2	2	2	3	2	2	3	4	3	
11	4	4	3	4	4	4	5	4	2	4	3	4	4	4	3	4	4	5	4	4	4	2	4	4	4	4	2	4	2	3	
12	3	2	2	3	2	4	4	3	2	2	3	2	3	3	2	4	2	4	3	2	4	2	3	2	3	3	2	3	3	2	
13	2	3	2	2	2	4	4	2	3	2	2	2	4	2	2	3	3	4	3	2	3	2	2	3	2	2	2	3	3	2	
14	4	4	4	4	2	4	4	4	4	2	4	2	2	4	4	4	4	4	4	4	4	2	4	4	3	3	2	4	3	3	
15	4	2	2	2	2	2	4	4	2	2	2	2	2	2	2	3	3	2	3	4	4	2	3	4	3	3	2	2	2	3	
16	3	2	2	2	2	4	4	3	2	2	2	2	4	2	2	4	3	2	3	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	3	
17	2	2	3	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	2	3	3	3	2	3	2	3	3	2	2	3	2	2	2	3	3	
18	4	4	4	4	4	4	4	3	4	4	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	3	4	4	3	3
19	2	2	2	2	2	3	4	2	2	2	2	2	3	2	2	3	3	4	2	3	4	2	2	4	2	2	2	3	4	2	
20	3	2	2	3	3	2	4	3	2	2	2	2	2	4	2	4	2	4	2	2	3	4	3	2	2	3	3	2	4	2	
21	2	4	2	4	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	4	2	2	2	4	2	2	2	2	
22	2	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	2	2	2	4	3	2	3	2	3	4	2	2	3	3	2	4	3	2	
23	2	3	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	3	4	3	2	2	4	2	3	3	3	2	2	3	3	
24	2	2	2	3	2	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	3	4	2	2	2	3	2	3	2	2	
25	2	3	2	2	2	2	2	2	1	2	2	2	2	2	2	3	3	2	3	2	3	2	2	3	2	2	2	2	2	3	
26	2	2	2	3	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	4	2	2	3	4	2	2	2	3	3	2	2	3	
27	4	4	4	4	4	4	4	4	3	4	2	4	4	4	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	2	4	2	4
28	4	3	3	2	2	2	2	2	3	2	2	2	3	2	2	4	2	4	2	2	3	2	3	3	3	2	2	2	2	2	
29	4	2	2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	4	2	2	2	2	3	4	4	2	2	2	3	2	2	2	
30	2	3	2	2	2	2	4	2	3	2	2	2	2	2	2	4	2	4	2	2	4	2	2	3	2	2	2	2	4	3	
31	2	4	2	2	2	3	4	2	4	2	2	2	2	3	2	2	4	2	4	3	2	2	4	2	4	2	2	3	4	2	



32	2	3	2	2	2	2	4	2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	4	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2	
33	2	2	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	4	2	2	2	4	2	3	2	3	2	2	3	2	
34	4	4	4	4	3	4	4	3	4	4	4	3	2	4	3	4	4	4	4	2	4	3	4	2	3	4	3	4	3	2	
35	2	2	2	2	2	4	4	2	2	2	2	2	4	2	2	4	3	4	2	2	3	4	2	3	2	4	2	3	4	2	
36	4	3	4	4	4	4	4	2	3	4	3	4	4	4	3	3	4	4	4	4	4	3	4	4	2	4	2	4	4	2	
37	4	4	2	4	4	3	4	4	2	2	4	4	3	4	2	4	3	4	4	3	4	4	4	2	2	4	4	3	4	3	
38	2	4	2	4	3	2	2	2	4	2	2	3	2	2	2	4	3	2	3	2	4	3	2	4	2	4	3	2	2	2	
39	4	2	2	2	2	2	4	4	2	2	2	2	2	2	2	4	3	4	2	2	3	4	2	4	2	3	2	3	4	2	
40	4	2	2	2	2	2	4	4	2	2	2	2	2	2	2	4	2	4	2	2	2	2	4	4	2	2	2	2	2	4	2
41	4	3	2	4	4	4	4	4	3	2	2	3	4	4	3	4	4	4	4	3	4	2	4	3	2	4	2	4	4	2	
42	4	3	2	4	2	2	4	4	3	2	4	2	2	2	2	4	4	4	3	3	2	3	4	3	2	3	2	3	4	2	
43	4	2	2	3	2	2	4	4	2	2	3	2	2	2	2	2	3	4	2	2	3	3	4	2	2	3	2	2	2	2	
44	4	2	2	3	3	2	4	4	2	2	2	2	4	2	2	4	3	2	3	3	4	3	4	3	2	3	2	2	4	2	
45	2	3	2	2	2	4	4	2	3	2	2	2	2	4	2	4	3	4	2	2	3	3	2	3	2	2	2	2	4	4	2
46	2	2	2	4	2	3	4	2	2	2	2	2	3	4	2	4	3	4	2	2	4	2	2	2	2	4	2	3	4	2	
47	3	2	2	2	3	4	3	3	2	2	2	3	2	3	2	4	3	3	3	2	3	3	3	2	2	2	3	4	3	2	
48	4	4	4	2	4	2	4	4	4	3	2	4	2	2	3	4	3	4	4	3	4	3	4	4	3	4	3	2	2	3	
49	3	2	2	3	3	2	3	3	2	2	2	2	2	3	2	4	2	3	2	2	3	3	3	2	2	3	3	2	2	2	
50	4	4	3	2	4	3	4	3	2	3	2	4	3	4	3	4	3	4	3	4	3	4	4	2	3	4	3	3	4	2	
51	4	4	2	4	4	4	4	4	4	2	3	4	3	4	2	4	2	4	3	2	4	4	4	3	2	4	2	4	2	2	
52	4	4	3	2	4	4	4	4	2	4	2	3	3	4	3	4	4	4	4	2	4	4	4	2	3	4	4	3	3	3	
53	4	3	4	4	2	4	4	4	4	3	2	3	2	3	4	3	4	4	4	2	3	4	4	3	4	3	2	3	2	3	
54	4	2	2	2	2	2	4	4	2	2	2	2	2	2	2	4	2	4	2	2	4	4	4	3	3	3	2	2	3	2	
55	4	2	2	4	2	2	3	4	2	2	2	2	2	3	2	4	2	4	2	2	4	4	4	2	2	3	3	2	3	3	
56	2	2	2	2	3	3	4	2	2	2	2	3	3	2	2	2	2	4	2	2	3	3	2	2	2	2	3	3	2	2	
57	2	2	2	2	3	3	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	3	4	3	2	3	3	2	3	2	2	3	3	3	2	
58	3	2	2	2	4	2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	4	2	2	3	2	2	4	3	2	2	2	4	2	2	2	
59	2	4	2	2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	4	2	4	2	2	2	4	3	4	2	2	3	2	2	2	
60	2	2	2	2	4	2	4	2	2	2	2	2	2	4	2	4	2	4	2	3	2	4	4	2	2	2	4	2	3	2	
61	3	2	2	2	2	3	4	3	2	2	2	2	3	2	2	4	2	4	2	2	2	4	3	2	2	2	2	3	4	2	
62	4	2	2	2	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	4	2	2	2	2	4	3	4	2	2	2	3	2	2	2	

VARIABLE 2: Gestión administrativa																														
sujeto	p1	p2	p3	p4	p5	p6	p7	p8	p9	p10	p11	p12	p13	p14	p15	p16	p17	p18	p19	p20	p21	p22	p23	p24	p25	p26	p27	p28	p29	p30
1	2	2	2	2	2	2	2	2	1	2	2	2	2	2	1	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
2	4	2	2	3	2	3	2	2	2	3	3	2	2	4	2	2	2	2	3	2	2	3	2	2	3	3	2	2	4	
3	4	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	4	3	2	2	3	2	2	2	2	3	2	2	3	2	2	4	
4	2	2	2	2	2	2	2	4	3	3	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	4	3	3	2	2	2	
5	4	2	2	2	2	3	2	4	2	3	2	2	2	4	3	2	2	4	3	2	2	2	2	4	2	3	2	2	4	
6	2	2	2	4	2	4	2	2	3	2	4	2	2	2	2	2	3	2	3	2	2	2	2	2	3	2	4	2	2	
7	4	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	4	
8	4	2	2	2	2	4	2	4	2	3	2	2	2	4	3	3	2	2	2	2	2	4	3	4	2	3	2	2	4	
9	4	2	2	4	2	4	2	2	2	2	4	2	2	4	2	2	2	4	3	2	2	4	2	2	2	2	4	2	4	
10	4	3	2	2	4	2	2	4	2	3	2	2	3	4	2	2	2	3	2	2	3	4	3	4	2	3	2	2	3	4
11	5	4	4	4	4	4	2	4	4	3	4	4	4	5	3	4	4	4	2	2	4	2	3	4	4	3	4	4	4	3
12	4	4	2	3	2	4	2	3	2	2	3	2	4	4	2	3	2	3	3	2	3	3	2	3	2	2	3	2	4	4
13	4	4	2	2	2	3	2	2	3	2	2	2	4	4	2	2	3	2	2	2	3	3	2	2	3	2	2	2	4	4
14	4	4	2	4	4	4	2	4	4	4	4	2	4	4	4	4	4	3	3	2	4	3	3	4	4	4	4	2	4	4
15	4	2	2	2	4	4	2	4	2	2	2	2	2	4	2	3	4	2	3	2	2	2	3	4	2	2	2	2	2	4
16	4	4	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	4	4	2	2	2	2	2	2	2	2	3	3	2	2	2	2	4	4
17	4	2	2	2	2	3	3	2	2	3	2	2	2	4	3	2	2	3	2	2	2	3	3	2	2	3	2	2	2	4
18	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	3	4	4	3	3	4	4	4	4	4	4	3
19	4	3	2	2	3	4	2	2	2	2	2	2	3	4	2	2	4	2	2	2	3	4	2	2	2	2	2	2	3	4
20	4	2	3	3	2	3	4	3	2	2	3	3	2	4	2	3	2	2	3	3	2	4	2	3	2	2	3	3	2	4
21	2	2	2	4	2	4	2	2	4	2	4	2	2	2	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	4	2	4	2	2	2
22	2	4	2	2	2	3	4	2	2	2	2	2	4	2	2	2	2	3	3	2	4	3	2	2	2	2	2	2	4	2
23	2	2	2	2	2	2	4	2	3	3	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	3	3	2	3	3	2	2	2	2
24	2	3	2	3	2	3	4	2	2	2	3	2	3	2	2	2	2	2	3	2	3	2	2	2	2	2	3	2	3	2
25	2	2	2	2	2	3	2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	3	2	3	2	2	2	2	2
26	2	2	3	3	2	3	4	2	2	2	3	3	2	2	2	2	2	2	3	3	2	2	3	2	2	2	3	3	2	2
27	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	4	4	4	4	4	2	4	2	4	4	4	4	4	4	3
28	2	2	2	2	2	3	2	4	3	3	2	2	2	2	2	3	3	3	2	2	2	2	2	4	3	3	2	2	2	2
29	2	2	3	2	2	3	4	4	2	2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	4	2	2	2	3	2	2
30	4	2	2	2	2	4	2	2	3	2	2	2	2	4	2	2	3	2	2	2	2	4	3	2	3	2	2	2	2	2
31	4	3	2	2	2	2	4	2	4	2	2	2	2	3	4	2	2	4	2	2	2	3	4	2	2	4	2	2	3	1

32	4	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	3	2	2	3	2	2	2	2	2	
33	4	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	2	4	2	2	2	2	3	2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	2	
34	4	4	3	4	2	4	3	4	4	4	4	3	4	4	3	4	2	3	4	3	2	3	2	4	4	4	4	3	4	4
35	4	4	2	2	2	3	4	2	2	2	2	2	4	4	2	2	2	2	4	2	3	4	2	2	2	2	2	4	2	
36	4	4	4	4	4	4	3	4	3	4	4	4	4	4	3	4	4	2	4	2	4	2	2	4	3	4	4	4	4	3
37	4	3	4	4	3	4	4	4	4	2	4	4	4	4	2	4	2	2	4	4	3	4	3	4	4	2	4	4	3	3
38	2	2	3	4	2	4	3	2	4	2	4	3	2	2	2	2	4	2	4	3	2	2	2	2	4	2	4	3	2	3
39	4	2	2	2	2	3	4	4	2	2	2	2	2	4	2	2	4	2	3	2	3	4	2	2	2	2	2	2	2	2
40	4	2	2	2	2	2	4	4	2	2	2	2	2	4	2	4	2	2	2	2	2	4	2	4	2	2	2	2	2	2
41	4	4	4	4	3	4	2	4	3	2	4	4	4	4	3	4	3	2	4	2	2	2	2	4	3	2	4	4	4	4
42	2	2	2	2	3	2	3	4	3	2	4	2	2	2	2	2	3	2	3	2	3	2	2	2	3	2	2	2	2	4
43	4	2	2	3	2	3	3	4	2	2	3	2	2	4	2	4	2	2	2	2	2	2	2	4	2	2	3	2	2	2
44	4	2	2	2	2	4	3	2	2	2	3	3	2	4	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	3	3	2	4
45	4	4	2	2	2	3	3	2	3	2	2	2	4	4	2	2	3	2	2	2	2	4	2	2	3	2	2	2	4	2
46	4	3	2	4	2	4	2	2	2	2	4	2	3	4	2	2	2	2	4	2	3	2	2	2	2	2	4	2	3	2
47	3	2	3	2	2	3	3	3	2	2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	3	2	2	2	3	4	3
48	4	2	4	2	3	4	3	4	4	4	2	4	2	4	3	4	4	3	4	3	2	2	3	4	4	4	2	4	2	3
49	3	2	3	3	2	3	3	3	2	2	3	3	2	3	2	3	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	3	3	2	3
50	4	3	4	2	4	3	4	4	4	3	2	4	3	4	3	4	2	3	2	3	3	2	2	4	4	3	2	4	3	2
51	4	4	4	4	2	4	4	4	4	2	4	4	4	4	2	4	3	2	4	2	2	2	2	4	4	2	4	4	4	3
52	4	4	4	2	2	4	4	4	4	3	2	4	4	4	3	4	2	3	2	4	3	3	3	4	4	3	2	4	2	2
53	4	4	2	4	2	3	4	4	3	4	4	2	4	4	4	4	3	4	3	2	3	2	3	4	3	4	4	2	4	2
54	2	2	2	2	2	2	4	4	2	2	2	2	2	2	2	4	2	2	2	2	2	3	2	4	2	2	2	2	2	2
55	3	2	2	4	2	4	4	4	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	3	2	2	3	2	2	2	2	2	2	3
56	4	3	3	2	2	3	3	2	2	2	2	3	3	4	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	2	3	3	4
57	3	3	3	2	2	3	3	2	2	2	2	3	3	3	2	2	3	2	2	2	3	3	2	2	2	2	2	3	3	3
58	2	2	4	2	2	2	4	3	2	2	2	4	2	2	2	3	2	2	2	2	2	2	2	3	2	2	2	4	2	2
59	2	2	3	2	2	2	4	2	4	2	2	3	2	2	2	3	4	2	2	3	2	2	2	4	2	2	3	2	2	
60	4	2	4	2	3	2	4	2	2	2	2	4	2	4	2	4	2	2	2	2	2	3	2	2	2	2	2	4	2	4
61	4	3	2	2	2	2	4	3	2	2	2	2	3	4	2	1	2	2	2	2	2	3	4	2	2	2	2	2	3	2
62	2	2	3	2	2	4	3	4	2	2	2	3	2	2	2	4	2	2	2	3	2	2	2	4	2	2	2	3	2	2

Anexo 18.

Carta de aceptación

"AÑO DE LA UNIVERSALIZACIÓN DE LA SALUD"

**CARGO**

Exp. 20-09 1805 - 001

Lima, 08 de octubre del 2020

Ing.  
Pio Vladimir Cabrejos Barragán  
Director de la Oficina de Abastecimiento

Ciudad. -

**ASUNTO:** Permiso para recoger información con los instrumentos de investigación en la institución que representa.

De mi especial consideración,

Es grato saludarlo cordialmente expresándole los sinceros deseos de permanentes éxitos profesionales, así como logros en la gestión Institucional que tan dignamente dirige.

Aprovecho la oportunidad para presentarme como estudiante del Programa de Maestría en Gestión Pública, Liliam Miluzka Blas Zapata de la UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO con código universitario N°6500021734, con el fin de solicitarle tenga a bien autorizar el permiso para aplicar un instrumento de investigación al personal administrativo a su cargo de la institución que representa, la Oficina de Abastecimiento del Ministerio de Salud.

Dicho instrumento obedece a un trabajo netamente académico titulado "El Sistema de Control Interno y la Gestión Administrativa en el personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020", que servirá para completar la investigación de grado del programa Maestría en Gestión Pública.

La aplicación de dicho instrumento respecto al día, hora, espacio y lo necesario que demande el trabajo, puede ser coordinado directamente entre el (la) investigador (a) y su despacho, o con alguien a quien Ud. designe.

Esperamos de una resolución favorable a esta solicitud por el bien de la investigación y lo académico, a su vez aprovecho para reiterarle mi agradecimiento por su atención.

Atentamente,

  
Lic. Liliam Miluzka Blas Zapata  
Cod. 6500021734





PERÚ

Ministerio  
de Salud

Oficina General de Administración  
Oficina de Abastecimiento

DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA  
MUJERES Y HOMBRES  
"Año de la Universalización de la Salud"

### CONSTANCIA

Que, la Sra. Liliam Miluzka Blas Zapata identificada con DNI N° 41349458, ha desarrollado el trabajo de investigación: "El Sistema de Control Interno y la Gestión Administrativa en el personal de la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020".

Dicho trabajo se ha realizado con el personal administrativo que labora en la Unidad de Programación y Adquisiciones de la Oficina de Abastecimiento del Ministerio de Salud durante los meses de octubre, noviembre y diciembre y demás fines que necesitó en su momento para el logro del mismo.

Se expide la presente a solicitud de la interesada para los fines que estime conveniente.



Jesús Maria, 21 de diciembre de 2020

MINISTERIO DE SALUD  
OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN

.....  
Ing. Pío Vladimir Cabrejos Barragan  
DIRECTOR EJECUTIVO DE LA OFICINA DE ABASTECIMIENTO

## Anexo 19.

### Cuestionario sobre el Sistema de Control Interno

La encuesta en referencia tiene la finalidad de recoger información valiosa sobre la investigación: "El sistema de control interno en el desempeño laboral en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSa, Callao, 2020". Le manifestamos que la encuesta es anónima, por lo que le agradecemos su participación.

**Instrucción:** A continuación, le presentamos varias proposiciones, le solicitamos que frente a ello exprese su opinión personal considerando que no existen respuestas correctas ni incorrectas marcando con una (X) la que mejor exprese su punto de vista, de acuerdo al siguiente código:

Totalmente de acuerdo	De acuerdo	Ni de acuerdo ni en desacuerdo	En desacuerdo	Totalmente en desacuerdo
5	4	3	2	1

#### I. Datos Generales:

Fecha: 2-12-2020 Edad: 49 Sexo: M (X) F ( )

Vínculo laboral: D.L. 276 ( ) D.L. 1057 ( )

#### II. Datos específicos

ITEM	DESCRIPCIÓN	1	2	3	4	5
1	El proceso de control interno considera el conocimiento y la aplicación de los principios que rigen las contrataciones.		X			
2	Las normas, procesos y estructura de control interno promueven y evalúan la inspección de las actividades del personal del sector público.		X			
3	El personal de control interno se sujeta a los principios de integridad y valores éticos.			X		
4	Las líneas de reporte de control interno contribuyen con los procesos de gestión de la Unidad de Adquisición y Programación.		X			
5	El personal de control interno conoce el uso del manejo del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE) el cual permite el intercambio de información y difusión sobre las contrataciones del Estado		X			
6	Considero que el personal de control interno es especializado y tiene conocimiento total del sistema de la ley de contrataciones del Estado.		X			
7	Observo que los modos de actuación del personal de control interno son adecuados y objetivos				X	
8	Los objetivos de evaluación de riesgo del control interno fortalecen el desarrollo eficaz de la gestión administrativa.		X			
9	En la unidad de adquisición y programación se identifica claramente los factores de riesgo en el proceso de contratación pública		X			
10	Considero que se aplica procesos de prevención para determinar los riesgos que impacten en el logro de los objetivos		X			
11	Los procesos de gestión de riesgos de control interno considera la situación de pandemia del COVID-19		X			
12	Los procedimientos de control interno para detectar los riesgos del entorno influyen positivamente en el desarrollo de las actividades del área.		X			
13	Considero que como agente de cumplimiento de la ley de contratación del Estado cuento con una respuesta inmediata y oportuna para cada riesgo potencial.		X			

14	Tengo conocimiento de un plan de prevención para identificar y valorar los riesgos que puedan impactar en el logro de los objetivos	X		
15	Se identifican las opciones de respuesta de riesgos, considerando la probabilidad y el impacto en relación con la tolerancia al riesgo y su relación costo/beneficio		X	
16	Considero que existe información de control interno, indispensable y oportuno, para cumplir adecuadamente las gestiones de adquisición y programación.	X		
17	Se observa que la calidad de la información de los funcionarios de control interno fortalece el proceso de gestión de contratación.		X	
18	El uso de las herramientas tecnológicas, en e área de control interno, provee al sistema de información las facilidades para el despliegue de la información.			X
19	Existe en el área de control interno un módulo en el sistema informático que permita visualizar la observaciones de control interno levantadas y pendientes		X	
20	Considero que en el área de control interno existe los medios de comunicación necesaria para enviar la información relevante a los procesos de contrataciones del Estado	X		
21	Control interno utiliza diferentes canales de comunicación: horizontal, vertical y/o diagonal; que permitan fluir la información de manera correcta.	X		
22	Los canales de comunicación, de control interno, aportan al traslado oportuno, seguro y correcto de la información interna y externa	X		
23	Las acciones de control interno muestran un resultado basado en el levantamiento de datos objetivos sin contemplar juicios de valor.	X		
24	Las actividades de supervisión de control interno contribuyen al mejoramiento de las funciones del personal	X		
25	Las supervisiones, de control interno, se realizan en el tiempo adecuado respetando las políticas y procedimientos de la unidad de adquisición y programación.		X	
26	Los procesos de control interno son razonables, cumpliendo los requisitos técnicos, de tal manera, no se perciban como intimidatorios.	X		
27	Se establece y cuenta con un plazo adecuado para el cumplimiento del levantamiento de las observaciones sin interferir en la gestión administrativa	X		
28	La frecuencia de las actividades de supervisión, de control interno, facilita la evaluación y seguimiento de la gestión.	X		
29	Se planifica las acciones de mejora a partir de las observaciones, del control interno, en la gestión de contratación.	X		
30	Considero que el personal de nuestra área tienen la facilidad de proponer acciones de mejora y fortalecimiento de la gestión administrativa		X	

### Cuestionario sobre el Sistema de Control Interno

La encuesta en referencia tiene la finalidad de recoger información valiosa sobre la investigación: "El sistema de control interno en el desempeño laboral en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020". Le manifestamos que la encuesta es anónima, por lo que le agradecemos su participación.

**Instrucción:** A continuación, le presentamos varias proposiciones, le solicitamos que frente a ello exprese su opinión personal considerando que no existen respuestas correctas ni incorrectas marcando con una (X) la que mejor exprese su punto de vista, de acuerdo al siguiente código:

Totalmente de acuerdo	De acuerdo	Ni de acuerdo ni en desacuerdo	En desacuerdo	Totalmente en desacuerdo
5	4	3	2	1

#### I. Datos Generales:

Fecha: 02-12-2020 ..... Edad: 33 años Sexo: M ( ) F (X)

Vínculo laboral: D.L. 276 ( ) D.L. 1057 ( )

#### II. Datos específicos

ITEM	DESCRIPCIÓN	1	2	3	4	5
1	El proceso de control interno considera el conocimiento y la aplicación de los principios que rigen las contrataciones.		X			
2	Las normas, procesos y estructura de control interno promueven y evalúan la inspección de las actividades del personal del sector público.		X			
3	El personal de control interno se sujeta a los principios de integridad y valores éticos.			X		
4	Las líneas de reporte de control interno contribuyen con los procesos de gestión de la Unidad de Adquisición y Programación.			X		
5	El personal de control interno conoce el uso del manejo del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE) el cual permite el intercambio de información y difusión sobre las contrataciones del Estado		X			
6	Considero que el personal de control interno es especializado y tiene conocimiento total del sistema de la ley de contrataciones del Estado.		X			
7	Observo que los modos de actuación del personal de control interno son adecuados y objetivos				X	
8	Los objetivos de evaluación de riesgo del control interno fortalecen el desarrollo eficaz de la gestión administrativa.		X			
9	En la unidad de adquisición y programación se identifica claramente los factores de riesgo en el proceso de contratación pública		X			
10	Considero que se aplica procesos de prevención para determinar los riesgos que impacten en el logro de los objetivos.			X		
11	Los procesos de gestión de riesgos de control interno considera la situación de pandemia del COVID-19			X		
12	Los procedimientos de control interno para detectar los riesgos del entorno influyen positivamente en el desarrollo de las actividades del área.		X			
13	Considero que como agente de cumplimiento de la ley de contratación del Estado cuento con una respuesta inmediata y oportuna para cada riesgo potencial.		X			



14	Tengo conocimiento de un plan de prevención para identificar y valorar los riesgos que puedan impactar en el logro de los objetivos	X		
15	Se identifican las opciones de respuesta de riesgos, considerando la probabilidad y el impacto en relación con la tolerancia al riesgo y su relación costo/beneficio	X		
16	Considero que existe información de control interno, indispensable y oportuno, para cumplir adecuadamente las gestiones de adquisición y programación.	X		
17	Se observa que la calidad de la información de los funcionarios de control interno fortalece el proceso de gestión de contratación.		X	
18	El uso de las herramientas tecnológicas, en e área de control interno, provee al sistema de información las facilidades para el despliegue de la información.			X
19	Existe en el área de control interno un módulo en el sistema informático que permita visualizar la observaciones de control interno levantadas y pendientes		X	
20	Considero que en el área de control interno existe los medios de comunicación necesaria para enviar la información relevante a los procesos de contrataciones del Estado	X		
21	Control interno utiliza diferentes canales de comunicación: horizontal, vertical y/o diagonal; que permitan fluir la información de manera correcta.		X	
22	Los canales de comunicación, de control interno, aportan al traslado oportuno, seguro y correcto de la información interna y externa	X		
23	Las acciones de control interno muestran un resultado basado en el levantamiento de datos objetivos sin contemplar juicios de valor.	X		
24	Las actividades de supervisión de control interno contribuyen al mejoramiento de las funciones del personal	X		
25	Las supervisiones, de control interno, se realizan en el tiempo adecuado respetando las políticas y procedimientos de la unidad de adquisición y programación.		X	
26	Los procesos de control interno son razonables, cumpliendo los requisitos técnicos, de tal manera, no se perciban como intimidatorios.		X	
27	Se establece y cuenta con un plazo adecuado para el cumplimiento del levantamiento de las observaciones sin interferir en la gestión administrativa	X		
28	La frecuencia de las actividades de supervisión, de control interno, facilita la evaluación y seguimiento de la gestión.	X		
29	Se planifica las acciones de mejora a partir de las observaciones, del control interno, en la gestión de contratación.		X	
30	Considero que el personal de nuestra área tienen la facilidad de proponer acciones de mejora y fortalecimiento de la gestión administrativa	X		

### Questionario sobre el Sistema de Control Interno

La encuesta en referencia tiene la finalidad de recoger información valiosa sobre la investigación: "El sistema de control interno en el desempeño laboral en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020". Le manifestamos que la encuesta es anónima, por lo que le agradecemos su participación.

**Instrucción:** A continuación, le presentamos varias proposiciones, le solicitamos que frente a ello exprese su opinión personal considerando que no existen respuestas correctas ni incorrectas marcando con una (X) la que mejor exprese su punto de vista, de acuerdo al siguiente código:

Totalmente de acuerdo	De acuerdo	Ni de acuerdo ni en desacuerdo	En desacuerdo	Totalmente en desacuerdo
5	4	3	2	1

#### I. Datos Generales:

Fecha: 02/12-20 Edad: 44 Sexo: M ( ) F (X)

Vinculo laboral: D.L. 276 (X) D.L. 1057 ( )

#### II. Datos específicos

ITEM	DESCRIPCIÓN	1	2	3	4	5
1	El proceso de control interno considera el conocimiento y la aplicación de los principios que rigen las contrataciones.		X			
2	Las normas, procesos y estructura de control interno promueven y evalúan la inspección de las actividades del personal del sector público.		X			
3	El personal de control interno se sujeta a los principios de integridad y valores éticos.		X			
4	Las líneas de reporte de control interno contribuyen con los procesos de gestión de la Unidad de Adquisición y Programación.		X			
5	El personal de control interno conoce el uso del manejo del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE) el cual permite el intercambio de información y difusión sobre las contrataciones del Estado		X			
6	Considero que el personal de control interno es especializado y tiene conocimiento total del sistema de la ley de contrataciones del Estado.		X			
7	Observo que los modos de actuación del personal de control interno son adecuados y objetivos				X	
8	Los objetivos de evaluación de riesgo del control interno fortalecen el desarrollo eficaz de la gestión administrativa.		X			
9	En la unidad de adquisición y programación se identifica claramente los factores de riesgo en el proceso de contratación pública		X			
10	Considero que se aplica procesos de prevención para determinar los riesgos que impacten en el logro de los objetivos		X			
11	Los procesos de gestión de riesgos de control interno considera la situación de pandemia del COVID-19		X			
12	Los procedimientos de control interno para detectar los riesgos del entorno influyen positivamente en el desarrollo de las actividades del área.		X			
13	Considero que como agente de cumplimiento de la ley de contratación del Estado cuento con una respuesta inmediata y oportuna para cada riesgo potencial.		X			

14	Tengo conocimiento de un plan de prevención para identificar y valorar los riesgos que puedan impactar en el logro de los objetivos	X			
15	Se identifican las opciones de respuesta de riesgos, considerando la probabilidad y el impacto en relación con la tolerancia al riesgo y su relación costo/beneficio	X			
16	Considero que existe información de control interno, indispensable y oportuno, para cumplir adecuadamente las gestiones de adquisición y programación.	X			
17	Se observa que la calidad de la información de los funcionarios de control interno fortalece el proceso de gestión de contratación.		X		
18	El uso de las herramientas tecnológicas, en el área de control interno, provee al sistema de información las facilidades para el despliegue de la información.		X		
19	Existe en el área de control interno un módulo en el sistema informático que permita visualizar la observaciones de control interno levantadas y pendientes.		X		
20	Considero que en el área de control interno existe los medios de comunicación necesaria para enviar la información relevante a los procesos de contrataciones del Estado	X			
21	Control interno utiliza diferentes canales de comunicación: horizontal, vertical y/o diagonal; que permitan fluir la información de manera correcta.	X			
22	Los canales de comunicación, de control interno, aportan al traslado oportuno, seguro y correcto de la información interna y externa	X			
23	Las acciones de control interno muestran un resultado basado en el levantamiento de datos objetivos sin contemplar juicios de valor.	X			
24	Las actividades de supervisión de control interno contribuyen al mejoramiento de las funciones del personal	X			
25	Las supervisiones, de control interno, se realizan en el tiempo adecuado respetando las políticas y procedimientos de la unidad de adquisición y programación.	X			
26	Los procesos de control interno son razonables, cumpliendo los requisitos técnicos, de tal manera, no se perciban como intimidatorios.	X			
27	Se establece y cuenta con un plazo adecuado para el cumplimiento del levantamiento de las observaciones sin interferir en la gestión administrativa	X			
28	La frecuencia de las actividades de supervisión, de control interno, facilita la evaluación y seguimiento de la gestión.	X			
29	Se planifica las acciones de mejora a partir de las observaciones, del control interno, en la gestión de contratación.		X		
30	Considero que el personal de nuestra área tienen la facilidad de proponer acciones de mejora y fortalecimiento de la gestión administrativa	X			

### Cuestionario sobre el Sistema de Control Interno

La encuesta en referencia tiene la finalidad de recoger información valiosa sobre la investigación: "El sistema de control interno en el desempeño laboral en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020". Le manifestamos que la encuesta es anónima, por lo que le agradecemos su participación.

**Instrucción:** A continuación, le presentamos varias proposiciones, le solicitamos que frente a ello exprese su opinión personal considerando que no existen respuestas correctas ni incorrectas marcando con una (X) la que mejor exprese su punto de vista, de acuerdo al siguiente código:

Totalmente de acuerdo	De acuerdo	Ni de acuerdo ni en desacuerdo	En desacuerdo	Totalmente en desacuerdo
5	4	3	2	1

#### I. Datos Generales:

Fecha: 02-12-2020 Edad: 52 años Sexo: M ( ) F (X)

Vínculo laboral: D.L. 276 (X) D.L. 1057 ( )

#### II. Datos específicos

ITEM	DESCRIPCIÓN	1	2	3	4	5
1	El proceso de control interno considera el conocimiento y la aplicación de los principios que rigen las contrataciones.				X	
2	Las normas, procesos y estructura de control interno promueven y evalúan la inspección de las actividades del personal del sector público.			X		
3	El personal de control interno se sujeta a los principios de integridad y valores éticos.			X		
4	Las líneas de reporte de control interno contribuyen con los procesos de gestión de la Unidad de Adquisición y Programación.	X				
5	El personal de control interno conoce el uso del manejo del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE) el cual permite el intercambio de información y difusión sobre las contrataciones del Estado		X			
6	Considero que el personal de control interno es especializado y tiene conocimiento total del sistema de la ley de contrataciones del Estado.		X			
7	Observo que los modos de actuación del personal de control interno son adecuados y objetivos		X			
8	Los objetivos de evaluación de riesgo del control interno fortalecen el desarrollo eficaz de la gestión administrativa.				X	
9	En la unidad de adquisición y programación se identifica claramente los factores de riesgo en el proceso de contratación pública		X			
10	Considero que se aplica procesos de prevención para determinar los riesgos que impacten en el logro de los objetivos		X			
11	Los procesos de gestión de riesgos de control interno considera la situación de pandemia del COVID-19		X			
12	Los procedimientos de control interno para detectar los riesgos del entorno influyen positivamente en el desarrollo de las actividades del área.		X			
13	Considero que como agente de cumplimiento de la ley de contratación del Estado cuento con una respuesta inmediata y oportuna para cada riesgo potencial.		X			



14	Tengo conocimiento de un plan de prevención para identificar y valorar los riesgos que puedan impactar en el logro de los objetivos	X		
15	Se identifican las opciones de respuesta de riesgos, considerando la probabilidad y el impacto en relación con la tolerancia al riesgo y su relación costo/beneficio	X		
16	Considero que existe información de control interno, indispensable y oportuno, para cumplir adecuadamente las gestiones de adquisición y programación.		X	
17	Se observa que la calidad de la información de los funcionarios de control interno fortalece el proceso de gestión de contratación.		X	
18	El uso de las herramientas tecnológicas, en el área de control interno, provee al sistema de información las facilidades para el despliegue de la información.	X		
19	Existe en el área de control interno un módulo en el sistema informático que permita visualizar las observaciones de control interno levantadas y pendientes		X	
20	Considero que en el área de control interno existe los medios de comunicación necesaria para enviar la información relevante a los procesos de contrataciones del Estado	X		
21	Control interno utiliza diferentes canales de comunicación: horizontal, vertical y/o diagonal; que permitan fluir la información de manera correcta.	X		
22	Los canales de comunicación, de control interno, aportan al traslado oportuno, seguro y correcto de la información interna y externa	X		
23	Las acciones de control interno muestran un resultado basado en el levantamiento de datos objetivos sin contemplar juicios de valor.	X		
24	Las actividades de supervisión de control interno contribuyen al mejoramiento de las funciones del personal	X		
25	Las supervisiones, de control interno, se realizan en el tiempo adecuado respetando las políticas y procedimientos de la unidad de adquisición y programación.		X	
26	Los procesos de control interno son razonables, cumpliendo los requisitos técnicos, de tal manera, no se perciben como intimidatorios.	X		
27	Se establece y cuenta con un plazo adecuado para el cumplimiento del levantamiento de las observaciones sin interferir en la gestión administrativa	X		
28	La frecuencia de las actividades de supervisión, de control interno, facilita la evaluación y seguimiento de la gestión.	X		
29	Se planifica las acciones de mejora a partir de las observaciones, del control interno, en la gestión de contratación.	X		
30	Considero que el personal de nuestra área tienen la facilidad de proponer acciones de mejora y fortalecimiento de la gestión administrativa	X		

### Cuestionario sobre Gestión Administrativa

La encuesta en referencia tiene la finalidad de recoger información valiosa sobre la investigación: "El sistema de control interno en el desempeño laboral en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020". Le manifestamos que la encuesta es anónima, por lo que le agradecemos su participación.

**Instrucción:** A continuación, le presentamos varias proposiciones, le solicitamos que frente a ello exprese su opinión personal considerando que no existen respuestas correctas ni incorrectas marcando con una (X) la que mejor exprese su punto de vista, de acuerdo al siguiente código:

Totalmente de acuerdo	De acuerdo	Ni de acuerdo ni en desacuerdo	En desacuerdo	Totalmente en desacuerdo
5	4	3	2	1

#### I. Datos Generales:

Fecha: 02-02-20 Edad: 32 Sexo: M ( ) F

Vínculo laboral: D.L. 276  D.L. 1057 ( )

#### II. Datos específicos

ITEM	DESCRIPCIÓN	1	2	3	4	5
1	Tengo pleno conocimiento de la Misión y Visión de la entidad para quien desempeño mis labores		X			
2	Los procesos de gestión administrativa son los adecuados para desarrollar con eficacia el plan de contrataciones públicas		X			
3	La planificación busca maximizar el valor de los recursos públicos y a promover el enfoque de gestión por resultados en el proceso de contrataciones.		X			
4	Los objetivos de la unidad contemplan el cumplimiento de las normas relacionadas al proceso de contrataciones públicas		X			
5	Considero que cuento con las herramientas necesarias para desempeñar mis funciones a cabalidad.		X			
6	El equipo de trabajo tiene la confianza en tomar las decisiones necesarias que contribuyan al mejoramiento del proceso de contrataciones públicas		X			
7	Considero factible el uso de las habilidades personales para proponer estrategias diferenciales que fortalezcan el proceso de contrataciones públicas		X			
8	La estructura organizativa facilita el desarrollo de las tareas de contratación pública				X	
9	Estimo que los recursos del área permiten cumplir las metas planificadas.			X		
10	Las actividades de contratación son debidamente estructuradas para que el personal desempeñe sus labores con normalidad.			X		
11	El personal del área es seleccionado teniendo en cuenta las competencias necesarias para cumplir con las tareas asignadas.		X			
12	Considero que existe una especialización permanente para fortalecer el cumplimiento de los objetivos		X			
13	Considero que los colaboradores del área están comprometidos con los objetivos planificados.		X			
14	Existe un comportamiento de los colaboradores del área que facilitan el compromiso y la unidad.		X			

15	Usted considera que la unidad de adquisición y programación cuenta con el presupuesto necesario para desarrollar sus actividades.	X			
16	El personal de la Unidad de Adquisiciones y programación percibe un ambiente que contribuye a la satisfacción de las necesidades del usuario	X			
17	Entiendo que los procesos vigentes de gestión administrativa se desarrollan con normalidad y enfocado al cumplimiento de las metas de contratación.	X			
18	La Unidad de Adquisiciones y Programación cuenta con políticas de comunicación interna	X			
19	Los colaboradores del área se sienten seguros de expresar sus recomendaciones relacionados al control interno	X			
20	Considero que la sinergia con el área de control interno es un agregado que aportan a la solución de los problemas detectados en la gestión de compras.	X			
21	Se observa que el trabajo en equipo fortalece los resultados de nuestra área.	X			
22	El clima laboral en el área de trabajo denota un ambiente motivador que facilita el ejercicio de las funciones del personal.	X			
23	Las actividades de control interno generan una presión que en absoluto llega a niveles que excedan lo acostumbrado.	X			
24	Se cuenta con un modelo de control de las actividades que permitan evaluar la gestión administrativa			X	
25	Estimo que las actividades de control interno facilitan las correcciones necesarias de los procedimientos administrativos		X		
26	Las observaciones de los procedimientos administrativos aportan en el proceso de feed back y en la aplicación de actividades de mejora.		X		
27	Considero que son inmejorable los resultados que presenta la gestión administrativa.	X			
28	Tengo conocimiento que se evalúan el resultado del desempeño de mis funciones	X			
29	La entidad contempla la evaluación del desempeño general del área.	X			
30	Considero que se reconozca mi desempeño en la unidad.	X			

### Cuestionario sobre Gestión Administrativa

La encuesta en referencia tiene la finalidad de recoger información valiosa sobre la investigación: "El sistema de control interno en el desempeño laboral en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020". Le manifestamos que la encuesta es anónima, por lo que le agradecemos su participación.

**Instrucción:** A continuación, le presentamos varias proposiciones, le solicitamos que frente a ello exprese su opinión personal considerando que no existen respuestas correctas ni incorrectas marcando con una (X) la que mejor exprese su punto de vista, de acuerdo al siguiente código:

Totalmente de acuerdo	De acuerdo	Ni de acuerdo ni en desacuerdo	En desacuerdo	Totalmente en desacuerdo
5	4	3	2	1

#### I. Datos Generales:

Fecha: 02-12-20 Edad: 49 Sexo: M  F ( )

Vínculo laboral: D.L. 276  D.L. 1057 ( )

#### II. Datos específicos

ITEM	DESCRIPCIÓN	1	2	3	4	5
1	Tengo pleno conocimiento de la Misión y Visión de la entidad para quien desempeño mis labores					✓
2	Los procesos de gestión administrativa son los adecuados para desarrollar con eficacia el plan de contrataciones públicas		✓			
3	La planificación busca maximizar el valor de los recursos públicos y a promover el enfoque de gestión por resultados en el proceso de contrataciones.		✓			
4	Los objetivos de la unidad contemplan el cumplimiento de las normas relacionadas al proceso de contrataciones públicas		✓			
5	Considero que cuento con las herramientas necesarias para desempeñar mis funciones a cabalidad.		✓			
6	El equipo de trabajo tiene la confianza en tomar las decisiones necesarias que contribuyan al mejoramiento del proceso de contrataciones públicas		✓			
7	Considero factible el uso de las habilidades personales para proponer estrategias diferenciales que fortalezcan el proceso de contrataciones públicas		✓			
8	La estructura organizativa facilita el desarrollo de las tareas de contratación pública		✓			
9	Estimo que los recursos del área permiten cumplir las metas planificadas.		✓			
10	Las actividades de contratación son debidamente estructuradas para que el personal desempeñe sus labores con normalidad.				✓	
11	El personal del área es seleccionado teniendo en cuenta las competencias necesarias para cumplir con las tareas asignadas.		✓			
12	Considero que existe una especialización permanente para fortalecer el cumplimiento de los objetivos		✓			
13	Considero que los colaboradores del área están comprometidos con los objetivos planificados.		✓			
14	Existe un comportamiento de los colaboradores del área que facilitan el compromiso y la unidad.					✓



15	Usted considera que la unidad de adquisición y programación cuenta con el presupuesto necesario para desarrollar sus actividades.			✓	
16	El personal de la Unidad de Adquisiciones y programación percibe un ambiente que contribuye a la satisfacción de las necesidades del usuario	✓			
17	Entiendo que los procesos vigentes de gestión administrativa se desarrollan con normalidad y enfocado al cumplimiento de las metas de contratación.	✓			
18	La Unidad de Adquisiciones y Programación cuenta con políticas de comunicación interna		✓		
19	Los colaboradores del área se sienten seguros de expresar sus recomendaciones relacionados al control interno	✓			
20	Considero que la sinergia con el área de control interno es un agregado que aportan a la solución de los problemas detectados en la gestión de compras.	✓			
21	Se observa que el trabajo en equipo fortalece los resultados de nuestra área.	✓			
22	El clima laboral en el área de trabajo denota un ambiente motivador que facilita el ejercicio de las funciones del personal.	✓			
23	Las actividades de control interno generan una presión que en absoluto llega a niveles que excedan lo acostumbrado.		✓		
24	Se cuenta con un modelo de control de las actividades que permitan evaluar la gestión administrativa	✓			
25	Estimo que las actividades de control interno facilitan las correcciones necesarias de los procedimientos administrativos	✓			
26	Las observaciones de los procedimientos administrativos aportan en el proceso de feed back y en la aplicación de actividades de mejora.		✓		
27	Considero que son inmejorable los resultados que presenta la gestión administrativa.	✓			
28	Tengo conocimiento que se evalúan el resultado del desempeño de mis funciones	✓			
29	La entidad contempla la evaluación del desempeño general del área.	✓			
30	Considero que se reconoce mi desempeño en la unidad.			✓	

### Cuestionario sobre Gestión Administrativa

La encuesta en referencia tiene la finalidad de recoger información valiosa sobre la investigación: "El sistema de control interno en el desempeño laboral en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020". Le manifestamos que la encuesta es anónima, por lo que le agradecemos su participación.

**Instrucción:** A continuación, le presentamos varias proposiciones, le solicitamos que frente a ello exprese su opinión personal considerando que no existen respuestas correctas ni incorrectas marcando con una (X) la que mejor exprese su punto de vista, de acuerdo al siguiente código:

Totalmente de acuerdo	De acuerdo	Ni de acuerdo ni en desacuerdo	En desacuerdo	Totalmente en desacuerdo
5	4	3	2	1

#### I. Datos Generales:

Fecha: 2-12-20 Edad: 42 Sexo: M ( ) F (X)

Vínculo laboral: D.L. 276 (X) D.L. 1057 ( )

#### II. Datos específicos

ITEM	DESCRIPCIÓN	1	2	3	4	5
1	Tengo pleno conocimiento de la Misión y Visión de la entidad para quien desempeño mis labores		X			
2	Los procesos de gestión administrativa son los adecuados para desarrollar con eficacia el plan de contrataciones públicas		X			
3	La planificación busca maximizar el valor de los recursos públicos y a promover el enfoque de gestión por resultados en el proceso de contrataciones.			X		
4	Los objetivos de la unidad contemplan el cumplimiento de las normas relacionadas al proceso de contrataciones públicas		X			
5	Considero que cuento con las herramientas necesarias para desempeñar mis funciones a cabalidad.		X			
6	El equipo de trabajo tiene la confianza en tomar las decisiones necesarias que contribuyan al mejoramiento del proceso de contrataciones públicas		X			
7	Considero factible el uso de las habilidades personales para proponer estrategias diferenciales que fortalezcan el proceso de contrataciones públicas			X		
8	La estructura organizativa facilita el desarrollo de las tareas de contratación pública		X			
9	Estimo que los recursos del área permiten cumplir las metas planificadas.	X				
10	Las actividades de contratación son debidamente estructuradas para que el personal desempeñe sus labores con normalidad.		X			
11	El personal del área es seleccionado teniendo en cuenta las competencias necesarias para cumplir con las tareas asignadas.			X		
12	Considero que existe una especialización permanente para fortalecer el cumplimiento de los objetivos			X		
13	Considero que los colaboradores del área están comprometidos con los objetivos planificados.			X		
14	Existe un comportamiento de los colaboradores del área que facilitan el compromiso y la unidad.			X		

15	Usted considera que la unidad de adquisición y programación cuenta con el presupuesto necesario para desarrollar sus actividades.	X			
16	El personal de la Unidad de Adquisiciones y programación percibe un ambiente que contribuye a la satisfacción de las necesidades del usuario		X		
17	Entiendo que los procesos vigentes de gestión administrativa se desarrollan con normalidad y enfocado al cumplimiento de las metas de contratación.		X		
18	La Unidad de Adquisiciones y Programación cuenta con políticas de comunicación interna		X		
19	Los colaboradores del área se sienten seguros de expresar sus recomendaciones relacionados al control interno		X		
20	Considero que la sinergia con el área de control interno es un agregado que aportan a la solución de los problemas detectados en la gestión de compras.		X		
21	Se observa que el trabajo en equipo fortalece los resultados de nuestra área.		X		
22	El clima laboral en el área de trabajo denota un ambiente motivador que facilita el ejercicio de las funciones del personal.		X		
23	Las actividades de control interno generan una presión que en absoluto llega a niveles que excedan lo acostumbrado.		X		
24	Se cuenta con un modelo de control de las actividades que permitan evaluar la gestión administrativa		X		
25	Estimo que las actividades de control interno facilitan las correcciones necesarias de los procedimientos administrativos		X		
26	Las observaciones de los procedimientos administrativos aportan en el proceso de feed back y en la aplicación de actividades de mejora.		X		
27	Considero que son inmejorable los resultados que presenta la gestión administrativa.		X		
28	Tengo conocimiento que se evalúan el resultado del desempeño de mis funciones		X		
29	La entidad contempla la evaluación del desempeño general del área.		X		
30	Considero que se reconoce mi desempeño en la unidad.		X		

### Cuestionario sobre Gestión Administrativa

La encuesta en referencia tiene la finalidad de recoger información valiosa sobre la investigación: "El sistema de control interno en el desempeño laboral en la Unidad de Adquisiciones y Programación del MINSA, Callao, 2020". Le manifestamos que la encuesta es anónima, por lo que le agradecemos su participación.

**Instrucción:** A continuación, le presentamos varias proposiciones, le solicitamos que frente a ello exprese su opinión personal considerando que no existen respuestas correctas ni incorrectas marcando con una (X) la que mejor exprese su punto de vista, de acuerdo al siguiente código:

Totalmente de acuerdo	De acuerdo	Ni de acuerdo ni en desacuerdo	En desacuerdo	Totalmente en desacuerdo
5	4	3	2	1

#### I. Datos Generales:

Fecha: 2-2-20 Edad: 38 Sexo: M (X) F ( )

Vínculo laboral: D.L. 276 (X) D.L. 1057 ( )

#### II. Datos específicos

ITEM	DESCRIPCIÓN	1	2	3	4	5
1	Tengo pleno conocimiento de la Misión y Visión de la entidad para quien desempeño mis labores				X	
2	Los procesos de gestión administrativa son los adecuados para desarrollar con eficacia el plan de contrataciones públicas		X			
3	La planificación busca maximizar el valor de los recursos públicos y a promover el enfoque de gestión por resultados en el proceso de contrataciones.		X			
4	Los objetivos de la unidad contemplan el cumplimiento de las normas relacionadas al proceso de contrataciones públicas			X		
5	Considero que cuento con las herramientas necesarias para desempeñar mis funciones a cabalidad.		X			
6	El equipo de trabajo tiene la confianza en tomar las decisiones necesarias que contribuyan al mejoramiento del proceso de contrataciones públicas			X		
7	Considero factible el uso de las habilidades personales para proponer estrategias diferenciales que fortalezcan el proceso de contrataciones públicas		X			
8	La estructura organizativa facilita el desarrollo de las tareas de contratación pública		X			
9	Estimo que los recursos del área permiten cumplir las metas planificadas.		X			
10	Las actividades de contratación son debidamente estructuradas para que el personal desempeñe sus labores con normalidad.			X		
11	El personal del área es seleccionado teniendo en cuenta las competencias necesarias para cumplir con las tareas asignadas.			X		
12	Considero que existe una especialización permanente para fortalecer el cumplimiento de los objetivos		X			
13	Considero que los colaboradores del área están comprometidos con los objetivos planificados.		X			
14	Existe un comportamiento de los colaboradores del área que facilitan el compromiso y la unidad.				X	



15	Usted considera que la unidad de adquisición y programación cuenta con el presupuesto necesario para desarrollar sus actividades.	X		
16	El personal de la Unidad de Adquisiciones y programación percibe un ambiente que contribuye a la satisfacción de las necesidades del usuario	X		
17	Entiendo que los procesos vigentes de gestión administrativa se desarrollan con normalidad y enfocado al cumplimiento de las metas de contratación.	X		
18	La Unidad de Adquisiciones y Programación cuenta con políticas de comunicación interna	X		
19	Los colaboradores del área se sienten seguros de expresar sus recomendaciones relacionados al control interno		X	
20	Considero que la sinergia con el área de control interno es un agregado que aportan a la solución de los problemas detectados en la gestión de compras.	X		
21	Se observa que el trabajo en equipo fortalece los resultados de nuestra área.	X		
22	El clima laboral en el área de trabajo denota un ambiente motivador que facilita el ejercicio de las funciones del personal.		X	
23	Las actividades de control interno generan una presión que en absoluto llega a niveles que excedan lo acostumbrado.	X		
24	Se cuenta con un modelo de control de las actividades que permitan evaluar la gestión administrativa	X		
25	Estimo que las actividades de control interno facilitan las correcciones necesarias de los procedimientos administrativos	X		
26	Las observaciones de los procedimientos administrativos aportan en el proceso de feed back y en la aplicación de actividades de mejora.		X	
27	Considero que son inmejorable los resultados que presenta la gestión administrativa.		X	
28	Tengo conocimiento que se evalúan el resultado del desempeño de mis funciones	X		
29	La entidad contempla la evaluación del desempeño general del área.	X		
30	Considero que se reconoce mi desempeño en la unidad.			X