



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

ESCUELA DE POSGRADO

**PROGRAMA ACADÉMICO DE MAESTRÍA EN GESTIÓN
PÚBLICA**

**Gestión de Compras del Núcleo Ejecutor de Compras para
PRODUCE, 2022**

TESIS PARA OBTENER EL GRADO ACADÉMICO DE:
Maestro en Gestión Pública

AUTOR:

Hanco Mamani, Luis Enrique (orcid.org/0000-0002-5365-0571)

ASESOR:

Dr. Zarate Ruiz, Gustavo Ernesto (orcid.org/0000-0002-0565-0577)

CO-ASESOR:

Dr. Flores Morales, Jorge Alberto (orcid.org/0000-0002-3678-5511)

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN:

Gestión de Políticas Públicas

LÍNEA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL UNIVERSITARIA:

Desarrollo económico, empleo y emprendimiento.

LIMA – PERÚ

2023

DEDICATORIA

Deseo agradecer a Dios por iluminar mi camino y por permitirme seguir con salud ante esta emergencia sanitaria la cual, ha afectado a la población mundial, luego a mi familia por brindarme el apoyo para cumplir mis metas trazadas y de manera especial a mis padres y familiares que de una u otra forma me apoyan desinteresadamente para que me pueda desarrollar dentro de mi formación profesional desde mi niñez.

AGRADECIMIENTO

Estoy muy agradecido con la Universidad por acogerme en este tiempo de mi formación, y por permitirme la oportunidad de adquirir nuevos conocimientos que por intermedio de sus docentes y catedráticos me imparten día a día desde sus experiencias para que en el futuro pueda ejercer sus enseñanzas como un buen profesional que sirva a nuestra sociedad

Índice de contenidos

	Pág.
Carátula	i
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	11
3.1 Tipo y diseño de investigación	11
3.2 Categorías, subcategorías y matriz de categorización	12
3.3 Escenario de estudio	12
3.4 Participantes	12
3.5 Técnicas e instrumentos de recolección de datos	13
3.6 Procedimiento	14
3.7 Rigor científico	14
3.8 Método de análisis de datos	15
3.9 Aspectos éticos	15
IV. RESULTADOS Y DISCUSIÓN	16
V. CONCLUSIONES	23
VI. RECOMENDACIONES	25
Referencias	26

Índice de Tabla

Tabla 1 Matriz de categorización.....	12
--	----

Índice de Figuras

Figuras 1	Triangulación de las técnicas de investigación	16
Figuras 1	Triangulación de la entrevista semiestructurada.....	18
Figuras 1	Triangulación de la observación de la unidad de estudio.....	20

Resumen

El presente estudio titulado Gestión de Compras del Núcleo Ejecutor de Compras para PRODUCE, 2002 cuyo objetivo es Proponer estrategias necesarias para mejorar la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de Compras para PRODUCE, 2022, se utilizó como metodología un estudio de tipo básico, empleando el método inductivo de nivel descriptivo, la técnica empleada para la recolección de información fue la entrevista y los instrumentos utilizados fueron la guía de preguntas para conocer la problemática inmersa en la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de Compras para PRODUCE, 2022. Evidenciándose que la gestión de compras no está organizada, falta previsión en su política y un mayor control en la realización de las compras

Palabras Clave: gestión de compras, núcleo ejecutor, control, planificación.

Abstract

The present study entitled Purchasing Management of the Purchasing Executor Nucleus for PRODUCE, 2002 whose objective is to Propose necessary strategies to improve the purchasing management of the Purchasing Executor Nucleus for PRODUCE, 2022, a basic type study was acquired as a methodology, using the inductive method of descriptive level, the technique used for the collection of information was the interview and the instruments used were the question guide to know the problems immersed in the purchasing management of the Purchasing Executor Nucleus for PRODUCE, 2022. Evidencing that the management of purchases is not organized, there is a lack of foresight in its policy and greater control in making purchases.

Keywords: purchasing management, executing core, control, planning.

I. INTRODUCCIÓN

En una iniciativa para disminuir la crisis por la que atravesaba económica el Perú el día 26 de octubre del 2011, se publicó en el diario Oficial “El Peruano”, el D.U N° 058-2011, se tomaron medidas urgentes y extraordinarias en materia económica y financiera a fin de darle dinamismo a la economía nacional a favor de las Micro y pequeñas empresas (MYPE), con el fin de mejorar las operaciones comerciales en nuestro país.

Se han creado varios programas sociales para la coyuntura económica que atravesó nuestro país por lo que el Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social (FONCODES), en un nuevo modelo de Núcleo ejecutor, ha realizado adquisiciones por lo que se ha denominado Compras a Myperú. Estos son unos procesos vinculantes al acuerdo nacional de reducción a la pobreza y/o accesibilidad a un trabajo decoroso y productivo, con el fin que las micro y pequeñas empresas que producen bienes y estos son requeridos por el sector público a lo cual sea beneficioso para ellos (Murillo,2017).

La Organización Mundial de las Salud (OMS), en fecha 11 de marzo del 2020, indicó a nivel mundial la pandemia Covid 19, por lo que advirtió de un virus nombrado como Sars Cov 2, como muy contagioso, y se propagó rápidamente a nivel mundial por el desplazamiento de las personas a en toda su demografía, es por eso que el Presidente de la República del Perú Martin Vizcarra, impuso a nivel nacional medidas de emergencia sanitaria, y así evitar la transmisión del Covid 19, una de las primeras medidas fue declarar en estado de emergencia al Perú por un tiempo de 90 días mediante DS N° 008-2020-SA, 2020).

Se publicó en el diario oficial “El Peruano” de fecha 27 de junio del 2020, se dispuso entre otras medidas, la de variar y prorrogar este D.U. N° 058-2011 hasta el día 30 de junio de 2021. El cual también fue prorrogado con el D.S N° 13-2021-PRODUCE en la que se indicaba en el art. 1 la creación del nuevo programa Compras a MyPerú. A través de Núcleos Ejecutores de Compras (D.U N°075-2020) Con la creación de estos nuevos Núcleos Ejecutores, también se formó la gestión administrativa y gestión técnica, encargados de dar operatividad al NEC, y el

manejo de recursos económicos, financieros y técnicos. Es así que, se dio inicio a la formación del NEC PRODUCE, el cual se haría responsable de la adquisición de bienes del estado como son los protectores faciales y mascarillas con la convocatoria de MYPE, desarrollándose la compra de bienes para el ministerio de la Producción.

Se firma la primera Adenda en fecha 07.09.2021, mediante el convenio N° 04-2021-FONCODES, en la cual se anexa el expediente técnico para la fabricación de estos bienes indicados, posteriormente en fecha 11.12.2021 se firma una nueva adenda para la transferencia de los recursos financieros y darle viabilidad al NEC PRODUCE. Luego de iniciar el funcionamiento del NEC PRODUCE, se produce el cambio del presidente, la nueva autoridad es el funcionario, Christian Leoncio Ruiz Chavarría, el cual tendrá las facultades y responsabilidad para llevar a cabo la adquisición de las compras y recaería toda acción procesal civil (Convenio N° 04-2021-FONCODES).

Mediante Decreto de Urgencia N° 075-2020, en su numeral 3.1 del artículo 3, se indica la transferencia de la cantidad de S/58'917,473.00 (cincuenta y ocho millones novecientos diecisiete mil cuatrocientos setenta y tres y 00/100 soles), con cargo de la reserva del MEF, a favor del pliego 040 del MIDIS mediante la unidad ejecutora de FONCODES e iniciar los gastos requeridos indicados en la resolución (RM N° 095-2020-MIDIS).

Luego el NEC PRODUCE, Foncodes y el Ministerio de la Producción se encargaría de aprobar los expedientes técnicos finales que validaron la fabricación de los bienes requeridos, el cual se oficiará mediante oficio N°242-2021, actualizando la demanda de los bienes y especificaciones técnicas. Posteriormente a ello se convocaría a los profesionales que se harían cargo del seguimiento de la compra de estos bienes a las MYPE a nivel nacional

Teniendo como uno de sus objetivos impulsar el mejoramiento productivo y empresarial de las MYPE a través del NEC PRODUCE, para lo cual se realizará esta compra de los bienes manufacturados, por parte de los entes demandantes, con la garantía de respetar los procesos los principios establecidos en la Ley N° 30225, Ley de Contrataciones del Estado.

el Núcleo Ejecutor de Compras para PRODUCE (NEC PRODUCE) para el Ministerio de la Producción, ha presentado varios problemas en su gestión de compras, como en especificaciones técnicas de los bienes, demora con los proveedores, demora en la gestión de pagos, que la han hecho deficiente en su gestión, por lo que surgen las siguientes interrogantes en su funcionamiento: Problema general que ha presentado; ¿Cómo es la gestión de compras en el Núcleo Ejecutor de Compras para PRODUCE, 2022?

Esta investigación se justifica tanto de manera práctica como teórica, ya que hay muchas teorías que sustentan la deficiencia de estos programas en su gestión de compras o adquisiciones de bienes a las MYPE del Perú. A pesar de ser beneficiosas para todos los proveedores y MYPE, hay mucha deficiencia en su gestión, demoras que se le atribuyen por una mala gestión y contar con colaboradores con los perfiles incorrectos, esto hace que se demore en la adquisición de bienes y se acabe el presupuesto establecido.

La contratación del personal técnico, va asegurar la calidad de los bienes fabricados, ya que este le hará un seguimiento productivo, velando el cumplimiento de las especificaciones técnicas, el plazo productivo otorgado, calidad de insumos requeridos en el expediente técnico. Igualmente, el trabajo está justificado de forma teórica porque realizó un examen de las teorías que sustentan las variables estudiadas que proporciona elementos para nuevas investigaciones con relación de la gestión de compras de las adquisiciones de las MYPEs, así como el beneficio de los sectores que integran el Ministerios de la Producción para su aplicación, es necesario que haya un trabajo equilibrado con estándares que permitan obtener bienes de calidad para el sector beneficiado, favoreciendo al emprendimiento nacional. Está justificado lo importante de los resultados de la gestión de compra del NEC PRODUCE y las MYPEs participantes, que son personas jurídicas y personas naturales con negocios. Presenta justificación metodológica ya que nos proporciona procesos metodológicos y/o científicos, también el aporte del instrumento a la evaluación de las variables que valdrán para nuevos estudios relacionados con la asignatura, es importante para este trabajo de investigación la gestión de las adquisiciones y de MYPES que cuentan con la confiabilidad y validación del caso, con intensiones a buscar la optimización de los procesos de

compras a nivel estatal.

El presente estudio expone como objetivo general: Proponer estrategias necesarias para mejorar la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de Compras para PRODUCE, 2022. Y como objetivos específicos: 1. Mejorar la organización en la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de Compras para PRODUCE, 2022; 2. Analizar la previsión en la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de Compras para PRODUCE, 2022 y 3. Analizar el Control en la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de Compras para PRODUCE, 2022.

II. MARCO TEÓRICO.

Se consideran antecedentes nacionales como el estudio Enco (2018) realizado en Perú en la última década, y existen varios relacionados con la corrupción dentro del Estado, entre ellos las empresas brasileñas Odebrecht, OAS, y casos nacionales y regionales, se ha descubierto una debilidad. Organismos gubernamentales y empresas privadas relacionadas con el campo de trabajo y conocidas en total 37 (p.6). Por ello, el Estado, a través de la Contraloría General de la República del Perú, ha exigido a las entidades gubernamentales el cumplimiento de nuevos lineamientos de control interno desde el año 2006.

También se encontró un estudio de Fernández y Miranda (2018). Esta tuvo como objetivo determinar cómo se relaciona la gestión de inventarios con la gestión de compras en el Distrito Alimentario Condado Mypes de Coishco en el departamento de Ancash del año 2018, y a través de la cuantitativa y participación de 50 Mypes se aplicó un cuestionario para la recolección de datos. Encontramos que el 20% exhibió una gestión de inventario deficiente, el 32% exhibió una gestión de inventario regular y el 34% no alcanzó los niveles de inventario. Un nivel de regularidad en el desarrollo de los controles de compra que requiere un mayor conocimiento de las normas de derechos y responsabilidades.

Un estudio realizado por Santiago (2017), en el departamento de Lima utiliza métodos descriptivos y descriptivos, tiene como objetivo determinar cómo la gestión de adquisiciones mejora los niveles de productividad en el departamento de adquisiciones de una empresa, y se encontró que las variables de estudio tienen una relación significativa y se encontró que la compra tiene un impacto positivo. En la empresa El nivel de compra de las empresas forestales aumenta del 18,17% al 36,78% de la producción.

Igualmente, Morocco (2019), también explora el impacto de las universidades peruanas en los controles internos y la adquisición de bienes y servicios. El propósito de este estudio es estudiar el efecto de una variable sobre otra. Los resultados mostraron que el 56 % de los encuestados no cumplía con sus entornos controlados y el 47 % no cumplía con sus evaluaciones de riesgo. El 57% no cumplieron. El 62% no respeta la información y comunicación y el 65% no respeta la vigilancia. También encontramos que el 47% de los encuestados dijo que

su área de usuario carecía de conocimientos básicos sobre el proceso de compra. El 52% de ellos dijo que el espacio de usuario no era honesto con las afirmaciones realizadas. Dijo que los factores que inciden en la falta de controles internos en las instituciones públicas son la falta de capacitación y educación para enfrentar el cambio, así como la falta de conciencia del proceso por parte de los empleados por desconocimiento de los beneficios, concluyó.

También Cerna (2019), quien investigó los controles internos y la gestión de contratos en la ciudad de Barranca, el objetivo principal de este estudio fue determinar si existe relación entre las variables. Un enfoque parcial. Método de segmentación. Los resultados muestran que el nivel del sistema de control interno en nivel normal es 75%, el ambiente de control es 60%, la evaluación normal es 60%, las actividades de control están en nivel normal en 65% y 70%. %Comunicación y supervisión regulares. Luego de realizar la prueba del estadístico Rho de Spearman para ver la relación entre estas variables, podemos decir que tiene un valor de 0.565 y una Sig (Bilateral) de 0.009. Concluye que los controles administrativos influyen en el control interno y le permiten funcionar adecuadamente en todos sus componentes: el ambiente de control, la evaluación de riesgos, los sistemas de información y comunicación, y la mejora continua de su seguimiento.

Este estudio consideró los siguientes estudios internacionales, así como el estudio de Jääskeläinen (2017) que compara las características de las medidas de desempeño en las prácticas de gestión de compras y suministros de múltiples organizaciones. Finlandia. A través de métodos descriptivos y analíticos que aplicaron entrevistas, midiendo productos y resultados en lugar de insumos, descubrimos que las medidas de apoyo de la gestión de relaciones con los proveedores son cada vez más importantes en el contexto del servicio. Los objetivos de medición influyen en las características de medición del desempeño de PSM. También revela que las actividades interactivas de PSM, como la integración multifuncional, requieren controles más informales y no estándar.

Por otro lado, un estudio de Rodríguez y González (2017) en España pretende establecer el papel del alineamiento estratégico entre la función de compras y lo que prescribe y cómo se realiza la función. La investigación aplicada y los métodos analíticos de 156 empresas industriales encontraron que el impacto

de la alineación estratégica en los roles de compra incluía un efecto intermediario en el desempeño de la empresa. Finalmente, concluimos que estas alineaciones estratégicas y la implementación de estas prácticas de compras avanzadas impulsan la implementación de estrategias de diferenciación basadas en calidad, confiabilidad y flexibilidad, en lugar de implementar estrategias de liderazgo en costos.

De igual forma, existe un estudio de Mogre et al. (2017) Describe la evolución de la investigación de compras y la creciente integración de compras con otras funciones estratégicas para identificar tendencias clave en las prácticas de compras y sus implicaciones, en el Reino Unido. Compras sostenibles y éticas, ética, compras en la economía digital y riesgo gestión en los procesos de compra y entrega de los consumidores del sector público. Estas tendencias sugieren tanto vías para futuras investigaciones como formas específicas de seguirlas.

Finalmente, existe un estudio de Zambrano (2018) de Ecuador, que concluye que la actividad de las Mypes está supeditada a la superación y solución de problemas endógenos. su objetivo planificado. Es importante que estas entidades impulsen la mejora continua del proceso. Esto facilita el crecimiento sostenido y temporal y nos posiciona en un entorno comercial impulsado por flujos financieros eficientes.

De igual forma, Cedillo y Guamán (2017) evaluaron y propusieron mejoras al sistema de control interno del sector financiero del Ministerio de Transporte y Obras Públicas de Ecuador. Su finalidad es la elaboración de propuestas de mejora de los citados equipamientos públicos. Este método es cuantitativo y no experimental. Los resultados se informan como: El componente de ambiente de control tiene un nivel de confianza de 31.03% y un nivel de riesgo de 68.97%. Para el componente de evaluación de riesgos, el nivel de confianza es 47,62% y el riesgo es 52,38%. Para actividades de control el nivel de riesgo es 79.31% y NC es 20.69%. En el componente de telecomunicaciones, NC es 37.50% y NR es 62.50%. En el componente de seguimiento, NC es 78.57% y NR es 21.43%. Concluyó que existían deficiencias en los controles internos de la organización, que se reflejaban

en el manejo de los documentos relacionados con el pago de las deudas, lo que generaba eventuales retrasos.

A nivel internacional, existe un estudio de Blankson et al. (2018) en los Estados Unidos de Norteamérica en su estudio tuvo como objetivo descubrir que las interdependencias entre estas relaciones contribuyen a la posición competitiva de las empresas y su información. A pesar del programa, la mayoría de los propietarios y gerentes utilizan las redes sociales para recaudar capital inicial y hacer crecer su negocio.

Las teorías que sustentan el presente trabajo de la variable gestión de compras nos dice, según Bureau (2009), la teoría detrás de las investigaciones actuales sobre la variable gerente de compras la define como un proceso de adquisición que se inicia cuando se buscan bienes o servicios fuera de la empresa y se establece mediante derechos y obligaciones. empresa. proveedor. Esto significa que la escasez de materiales y suministros se tiene en cuenta y se organiza perfectamente. Esto le permite anticipar necesidades futuras y administrar de manera efectiva los costos y el inventario de su organización (p.102).

Para Escudero (2014), la Gestión de Compras asegura la calidad del producto, reduce los desabastecimientos, aumenta la rentabilidad organizacional a través de las compras, gestiona todos los mecanismos y herramientas necesarios, y la optimización de los recursos humanos y financieros requeridos (p. 48).

Bateman y Snell (2004) lo definen como: Paralelamente, organizamos, prevenimos y controlamos las actuaciones relacionadas con el proceso de compra, teniendo en cuenta criterios de calidad y eficacia para la selección de proveedores (p.136). En el caso de Publicaciones Vértice (2008), la función de Compras es la encargada de proveer a la organización de los materiales y equipos necesarios para su normal funcionamiento (p. 89). Según Ayala (2015), la gestión de compras es una parte importante de la cadena de suministro de una empresa y debe gestionarse para que la cadena de suministro funcione de manera efectiva, desde el punto de compra hasta que el producto final se entrega al cliente (Cap. 1).

En cuanto a la primera variable de control de compras, Heredia (2015) la define como aquella que incluye el suministro ininterrumpido de bienes y/o servicios

que deben ser provistos en la cantidad, lugar y tiempo especificado por el usuario. Esto se debe a que puede interferir con las actividades productivas de la organización (p. 3).

De igual manera, como señala Carreño (2016), la contratación es la responsable de obtener los elementos necesarios para las actividades operativas de una organización en un tiempo y lugar acordado, en las proporciones requeridas, con la calidad y el valor esperados, es el ámbito práctico de la entidad. que debe Con el valor más adecuado para asegurar la frecuencia de funcionamiento de la entidad. (pág. 195). Escudero (2015) articuló así la gestión de compras, que es un contrato para la adquisición de artículos y la prestación de servicios necesarios para que una organización funcione mejor y logre sus objetivos esperados. Los productos y servicios son adecuados al tamaño y actividades principales de la entidad. (p. 46).

De igual forma, Lacalle (2014) argumenta que se debe conocer de antemano la cantidad y la calidad para tomar una decisión clara sobre qué producto comprar.). Según Arenal (2016), las negociaciones con los proveedores también se complementan con: Negocia con ellos para obtener los mejores precios, métodos de pago, exclusiones y más. Esto permite a la organización realizar mejoras continuas (p. 12).

Además, Puchol (2017) argumenta que la negociación es una actividad que se da entre dos partes que tienen intereses propios y buscan alcanzar el máximo de manera mutuamente satisfactoria, al mismo tiempo que promueven nuevas negociaciones en el futuro (p. 5).

Pajares (2017) también lo deja claro: “Un almacén puede ser un entorno especialmente diseñado, pero a menudo el almacenamiento, la planificación y el flujo que crea son cualquier casa, espacio o cerca construida para cualquier propósito” (p. 9).

Además, Ayala (2016) señala que el almacenamiento es parte de la logística de una organización y funciones directamente relacionadas con la gestión de inventarios, tales como: o creado por su organización (p. ej. 12).

En cuanto a los aspectos o componentes de la gestión de compras, Bureau Veritas (2009) afirma que existen tres: organización, previsión y control.

Dimensión 1. Organizar. Bureau (2009). Identificación de necesidades de compra, determinación de estrategias y mecanismos de abastecimiento y gestión de compras. Durante el proceso de organización se determina el objeto de la compra, las tareas asociadas a su gestión y las responsabilidades de cada miembro o personas involucradas en la misma (ej. 102). Bureau, (2009), todo encaminado a lograr un programa de compras eficiente (p. 102) Propósito y Responsabilidades Misión

Dimensión 2. Previsión. Bureau (2009) es una etapa del proceso de compra en la que se realizan estudios de mercado y evaluaciones para garantizar que tenga la información que necesita y los recursos que necesita para su organización. Cuota mínima. En él se definen políticas que se relacionan con el emparejamiento de proveedores que suministren los requerimientos necesarios para el negocio, teniendo en cuenta ciertos criterios o factores de ranking (p. 103). Entre los indicadores predictivos se encuentran a) referencias a estudios de mercado. Martínez (2007) implica encuestar sistemáticamente los mercados de compras de acuerdo con la disponibilidad del material en consideración.

Dimensión 3. Control. Bureau (2009), el control de la gestión de compras implica el establecimiento de actividades que puedan generar la construcción de una base de datos en relación a los productos y servicios en relación a su costo y proveedores. Para tal efecto la organización debe elaborar un cuadro de costos para su análisis, evaluar sus inventarios y determinar la cantidad de productos que tiene y aquellos que están a punto de romper el inventario. Posteriormente a la compra la evaluación continua para determinar si el producto cumplió con los requerimientos de la empresa (p. 105).

III. METODOLOGÍA

3.1 Tipo y diseño de investigación

Se adoptó una investigación de tipo básica, que Hernández-Sampieri & Mendoza (2018) consideraron como dogmática, teórico o puro, caracterizada por el hecho de que se construye y mantiene dentro de un marco teórico. El objetivo principal de este estudio fue profundizar y enriquecer el concepto de relaciones humanas basadas en variables virtuales (Mayo, 1930). También se tuvo en cuenta la dimensión descriptiva, que se encarga de la descripción de las manifestaciones clínicas y sociales en condiciones geográficas y temporales específicas. Su propósito es proporcionar una visión realista de la función del fenómeno y las formas de comportamiento de sus clases o componentes.

Se hizo necesario contar con el diseño de investigación – acción, pues Hernández-Sampieri & Mendoza (2018) enfatizan que su enfoque cualitativo enfoca el conocimiento sociológico a través del cuestionamiento crítico y constructivo. . Por lo tanto, la propuesta está diseñada para generar cambios. Al respecto, (Smith, 2001) lo describe como un proceso cíclico que involucra las siguientes etapas: definir, planificar, observar y reflexionar sobre las consecuencias del comportamiento. Al mismo tiempo, el enfoque cualitativo argumenta que la realidad es continuamente cambiante y que los investigadores pueden interpretarla desde su propia perspectiva, arrojando resultados subjetivos. (Bernal, 2016).

Además, (Hernández-Sampieri & Mendoza, 2018) afirman que estos resultados no fueron obtenidos por métodos estadísticos o cuantificación de datos. Por esta razón, hemos utilizado este enfoque para registrar, procesar y analizar la información cualitativa obtenida mediante el levantamiento de la literatura teórica sobre las relaciones interpersonales.

Luego se utilizó el método de inductivo, para recopilar información para resolver problemas de investigación o crear conciencia sobre problemas emergentes. (Bernal, 2016). Finalmente, se utilizaron estudios no empíricos para definir el objetivo principal. Esto no incluye alteraciones intencionales o inferencias de categorías. Esto se debe a que se produce mediante la recopilación de datos durante un período o período de tiempo. (Tamayo, 2006).

3.2 Categorías, Subcategorías y matriz categorización

Para la variable gestión de compras, en la investigación realizada. En su estructura presenta tres (03) categorías, y a su vez estas presentan seis (06) subcategorías, lo cual nos ayuda a poder comprender su importancia en el estudio y poder conocer su importancia. Se presenta a continuación la estructura de la variable indicada.

Tabla 1

La Matriz de Categorización

Variable	Categoría	Subcategoría
Gestión de Compras	Organización	Tareas
		Programación de Compras
	Previsión	Análisis económico de mercado
		Política de Proveedores
	Control	Análisis de costos
		Evaluación de compras

3.3 Escenario de estudio

El presente proyecto de investigación tendrá como estudio la entidad NEC PRODUCE ubicado en el distrito de San Isidro, se encargará de la compra de bienes y tendrá una estructura Administrativa y técnica con la Supervisión para la gestión de compras del estado, cuenta con 10 trabajadores en el área administrativa y 15 trabajadores en el área técnica. los cuales desarrollan diversas funciones. El proceso de gestión de compras se ha realizado en varias modalidades, el personal ha laborado de manera virtual y presencial por la coyuntura actual, estableciéndose coordinaciones para la compra de los bienes.

3.4 Participantes

Para proceder con la muestra del estudio se consideró los siguientes criterios: contar con vínculo laboral en el NEC PRODUCE, tener experiencia en trabajos similares de más de 2 años trabajando en las entidades de similar rubro. Las personas que participaron fueron cinco (05) personas, dos (02) del área técnica

y tres (03) del área administrativa. Del área técnica se eligió a un Especialista técnico y un inspector técnico del área administrativa al administrador, especialista contable y contador. Los cuales eran los encargados de realizar las compras y darles seguimiento a los procesos de compra y así poder cumplir con los objetivos de la adquisición de bienes para el NEC.

3.5 Técnicas e instrumentos de recolección de datos

En este trabajo de investigación usaremos técnicas como la utilización de la observación, análisis y la exploración documentaria, ya que se buscará recopilar información de los entrevistados sobre sus propias vivencias, relatos y juicios, también como gestiones realizadas y conductas y/o experiencias.

Estas herramientas de recolección de información serán las entrevistas mediante la plataforma como zoom entre otros, la cual será grabada y posterior a eso las entrevistas realizadas pasaran a la matriz de desgravación.

Según Tejero (2021) define que las entrevistas son herramientas abiertas, adaptable y flexible a diferentes contextos experimentales y modelable a lo largo de la interacción, además, nos indica que una entrevista semiestructurada el entrevistador tiene un guion que abarca los temas tratados durante la entrevista. Sin embargo, se tendrá un orden para abordar los temas y las preguntas están formuladas para que el entrevistador decida y manifieste libremente sus comentarios.

También, con la opinión de Sampieri y Mendoza (2018) menciona que las entrevistas semiestructuradas son preguntas preparadas y el entrevistador es libre de introducir preguntas adicionales para recopilar más información. Al igual que Martínez y Benites (2016) indica que en las semiestructuradas el encargado de realizar la entrevista tiene toda la flexibilidad de manejar el ritmo, la estructura y contenido de las preguntas y entrevistas. Además, Bernal (2010) nos dice que el análisis es un proceso riguroso ya que permite conocer de una forma continua el objeto del análisis para posteriormente comparar y relatar su escenario.

Ya terminado las consultas y relatos obtenidos de forma semiestructuras y el análisis hecho, continua la revisión documentaria, la cual nos indicara si el trabajo consiguió la información requerida de acuerdo a los enunciados del problema: los conceptos contenidos en este y todas las posibles relaciones que se diseñó, así

como la explicación del fenómeno sujeto a análisis (Sampieri y Mendoza, 2018).

3.6 Procedimientos

Se realizó un procedimiento metodológico realizado en fases. Como primera fase se tuvo que realizar una planificación, se diseñó como se iba a realizar las entrevistas ya que para poder tener interacción con los trabajadores y no afectar su horario de trabajo se realizó entrevistas los fines de semana y en horario nocturno. Luego de realizada la primera fase se procedió a la segunda fase con la realización de las entrevistas, se realizó a 5 colaboradores con los instrumentos seleccionados por vía zoom. Se prosiguió con la fase tres, la codificación de los en las matrices con la información obtenida. Por último la fase cuatro, la cual fue analizar mediante el método de triangulación, permitiendo la comparación de enfoques de cada colaborador entrevistado. Llegando a una conclusión final.

3.7 Rigor científico

El estudio se desarrolló teniendo en cuenta teorías científicamente aceptadas y se desarrolló utilizando metodologías racionales que sustentan la precisión científica, asegurando así la transparencia del estudio (Allende & Zaldívar, 2006), se considera una implementación profesional de la lógica correspondiente en el tema de integración de la información, comunicación y conocimiento. Probar la precisión científica requiere considerar algunos aspectos de justificación e incluso éticos, de modo que investigaciones con un menor porcentaje de incertidumbre conducen a investigaciones más fieles. (De la Cruz, 2017).

Por ello, la investigación es científicamente rigurosa porque se apoya en la validez de un punto de vista hermenéutico, es decir, la interpretación de una teoría que construye subjetivamente el conocimiento a partir de la realidad integralmente estudiada. La calidad de un estudio se juzga por el grado de rigor presente en el mismo, ya que es este grado el que determina su confiabilidad (Arias & Giraldo, 2011). Por lo tanto, se contó con información bibliográfica para sustentar los fundamentos teóricos tales como: Revistas científicas, artículos y libros. De manera similar, la triangulación se ha utilizado como un proceso técnico. La verificación cruzada se define como un procedimiento de control de calidad en la investigación cualitativa. (Benavidez & Gómez, 2005).

3.8 Método de análisis de datos

En este estudio se utilizó el método de la triangulación, debido a nuestra responsabilidad de cotejar, validar y validar los datos y la información obtenidos. Este proceso involucra el desarrollo de una "matriz de razonamiento de la entrevista" que registra las respuestas de cada encuestado. Posteriormente, se desarrolla una 'matriz de codificación de entrevistas' basada en la información de las matrices ejecutadas previamente y también se realiza la codificación de columnas para registrar la clave. Términos abreviados de las respuestas del encuestado. Finalmente, se diseñó una 'matriz de retroalimentación y conclusión' en la que se agruparon todas las codificaciones para identificar similitudes y diferencias para ayudar a los investigadores a sacar conclusiones.

3.9 Aspectos éticos

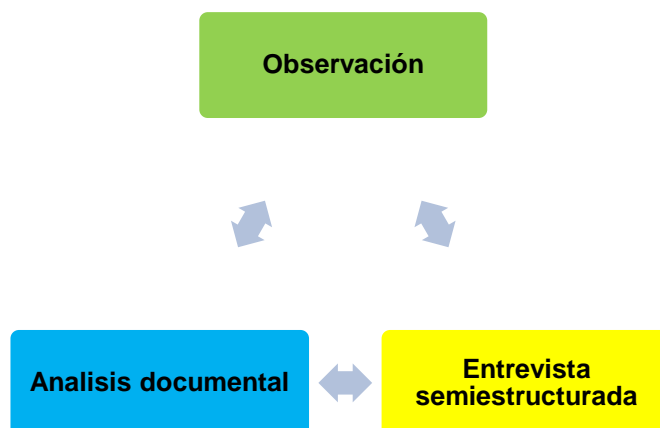
En toda investigación científica, además de velar por los intereses de la sociedad, se deben aplicar los principios básicos y no causar daño de ningún tipo a los participantes en la investigación antes mencionada. (2008) dejó en claro que el fin de la ética en la realización de la investigación científica es para proteger la dignidad humana. El consentimiento informado se consideró como el propósito y el alcance del estudio se comunicó a todos los participantes y cada participante tomó la decisión de contribuir. Asimismo, se asegura la confidencialidad de la información suministrada debido a su correcto manejo. Si un participante solicita un cambio de identidad por razones de seguridad, se procesará la solicitud anterior. Además, este trabajo de investigación está respaldado por el Código de Ética de la Escuela de Graduados, la Resolución 11, la Guía de Trabajo de Investigación, Turnitin y las Normas APA.

IV. RESULTADOS Y DISCUSIÓN

Los Métodos de la investigación cualitativa, se pueden entender como método a “la agrupación de procedimientos y técnicas para la recolección y análisis de información” (Strauss & Corbin, 2015), se debe tener presente que las técnicas con herramientas que se utilizan para recopilar datos y obtener generalidades de cada de las herramientas utilizadas.

En la obtención de información requerida para el estudio, se emplearon métodos de recopilación de información, la cual fue realizada mediante una entrevista semiestructurada dirigida al personal con conocimientos y experiencia laboral. Se llevo a la práctica los instrumentos realizados y se interactuó con los entrevistados para la validación de los objetivos del trabajo realizado. Al final se indica las conclusiones, que se alcanzaron por el método de la triangulación.

Figura 2. Triangulación de las técnicas de Investigación.



Observación:

La observación cualitativa no es solo un comentario del investigador. “Implica entrar en profundidad a las situaciones donde se realice la investigación”. (Hernández, et al... 2010).

La gestión de compras del núcleo ejecutor de compras para PRODUCE, 2022. Se debe organizar por tareas y una programación de compras y las mismas

deben de proveerse mediante un análisis económico de mercado como una política de proveedores bajo un determinado control. El mismo que debe realizarse mediante diversas técnicas y herramientas ayuden al cumplimiento de los objetivos y metas trazadas, con una visión amplia en las compras a realizar. Con un análisis de costos y una evaluación de compras realizado por los colaboradores del Núcleo Ejecutor de Compras. Ya que existe un malestar por la demora de los procesos por parte del equipo encargado de la gestión de compras, debe realizarse reuniones donde se familiarice la documentación existente para una buena gestión de compras y así las Mype proveedoras en cuanto a la información que se les brinde para los tramites como proveedor y el pago respectivo por el bien vendido.

La Entrevista semiestructurada:

Para la entrevista cualitativa es mas reservada, abierta y amigable, se puede definir como: “reunión en donde se intercambia datos entre el entrevistador y la otra persona (colaborador) u otras personas” (Hernández, et al... 2010). Las cuales se pueden realizar con entrevistas semiestructuradas, que ordenan y clasifican el mejor manejo de información.

Por lo que se debe mejorar la gestión de compras, se podría decir que los métodos que se usaban anteriormente deben de modernizarse ya que estos no están funcionando. Se deben realizar reuniones de trabajos que recojan el sentir de los trabajadores, se les debe brindar la información requerida, una explicación clara y concisa del funcionamiento de la entidad y familiarizar las directivas, información que se requiera para mejorar el desempeño de los trabajadores en la gestión de compras.

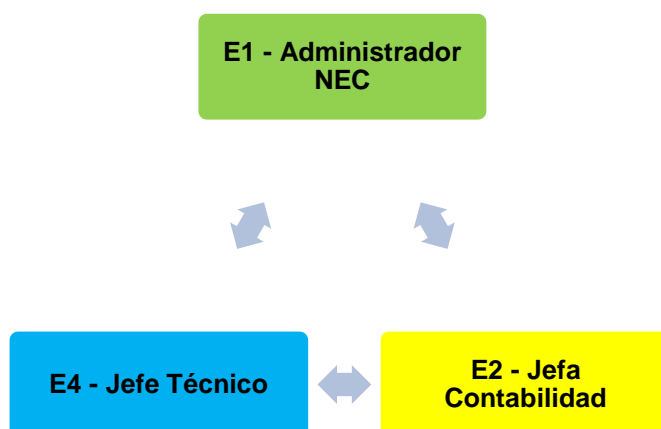
Los colaboradores de la entrevista E4 y E5, bajo la pregunta: ¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes? indican que desconocen el programa de compras del NEC, es por eso que se debe familiarizar toda información que se requiera para que se logre mejorar la gestión de compras del NEC.

Análisis documental.

La falta de documentación que mejore el desempeño de los empleados en la gestión de compras es necesaria, es necesario una directiva que indique en que momento o secuencia se debe seguir, sin saltar los pasos, ya que esto altera y desordena la secuencia del trabajo y crea a trazos en la gestión de compras, se debe incorporar un plan, que indique alternativas de solución o procedimientos a seguir para tener un rumbo claro y no se genere demoras en el proceso de gestión de compras. Es básico familiarizar esta documentación a todos los colaboradores y así se pueda agilizar el trabajo realizado.

De la triangulación de la entrevista semiestructurada, se puede apreciar que lo planteado por el objetivo general, que la forma en que se lleva el proceso de gestión de compras debe de cambiar, los métodos que se han venido utilizando no están funcionando, los resultados no han sido los mejores, ya que hay gran descontento con el personal encargado de realizar la gestión de compras, se debe implementar nuevos procedimientos, directivas que ayuden a mejorar y le den mas celeridad en su funcionamiento. Se debe de sistematizar, automatizar y mejorar la comunicación entre todos los colaboradores que trabajan en el NEC, con reuniones de trabajo que se familiaricen la información y documentación que ayude a un mejor entendimiento de los procesos a seguir, para que mejore el desempeño en la gestión de compras y cumplimiento de los objetivos y alcanzar las metas trazadas.

Figura 3. Triangulación de la entrevista semi estructurada



En la gestión de compras hay que considerar que para ello se cuenta con normas, directivas y un expediente técnico que indican los bienes que se van a adquirir, la cantidad, especificaciones técnicas y procedimientos para realizar la ejecución de la gestión de compras de bienes en el plazo indicado en el cronograma inicial y así agilizar los trámites que se realicen bajo el cumplimiento de las normas indicadas.

E1 – Administrador NEC

Se cuenta con herramienta de gestión de forma general para iniciar el proceso de gestión de compras; pero, se debe de crear nuevas directivas y/o normas para todo el proceso de compras, la alta rotación de personal hace que estos procesos se hagan lentos, la actualización de los programas de compra, de la estructura de costos y validación de las especificaciones técnicas, hace que se amplíe el proceso de gestión de compras, sumado a esto el estricto cumplimiento por los proveedores de la especificaciones técnicas de los bienes y/o insumos requeridos, hace que se prolongue la compra de los bienes y la producción de los mismos.

E2 – Jefa Contabilidad

La gestión de compras por parte de los NEC, cuenta con una normativa diferenciada a las contrataciones clásicas del sector público, por lo que la ejecución del mismo debe cumplir con los lineamientos que se exigen, el personal con poca experiencia en estos tipos de compras, hace que se prolongue el trabajo en esta área.

E4 – Jefa Técnico

Para poder llevar a cabo la gestión de compras, los bienes deben de cumplir las especificaciones técnicas que se indican en el expediente técnico, para ello antes de iniciar el proceso de compras se deben validarla ficha técnica. La estructura de costos debe ser actualizada y se debe de buscar proveedores que cumplan con las especificaciones técnicas ya que los insumos de los bienes cuentan con especificaciones no comerciales, por lo que se debe fabricar solo para estas compras, lo que lleva a demorar la entrega de estos bienes. Al personal

técnico le cuesta aprender la reglamentación sector público y realizar los procedimientos según la normativa pre establecida para la gestión de compras.

Se puede indicar que, en la triangulación de la entrevista semiestructurada, en referencia a los dos primeros objetivos específicos, los colaboradores de las entrevistas realizadas indican:

Que, para mejorar la organización en la gestión de compras, todos los entrevistados coinciden en la alta rotación de personal, personal con poca experiencia profesional en estos tipos de compras.

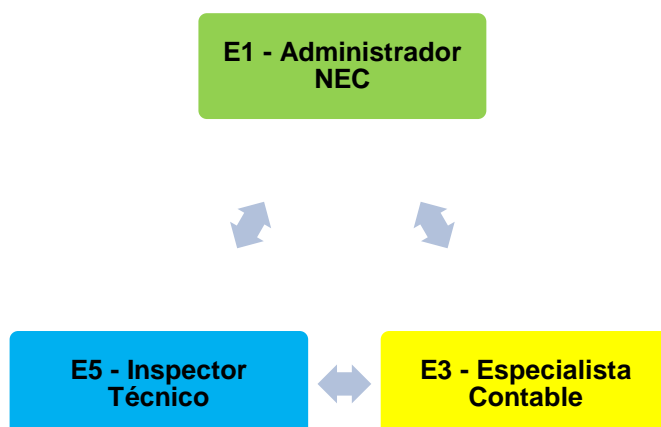
Para el E1 y E4 indican que se debe revisar las especificaciones técnicas, la estructura de costos, lo que genera una nueva revisión y actualización de los costos que se indican en el expediente técnico, esto conlleva a que se amplíe el cronograma de ejecución de la compra de bienes.

Para el E1 y E2 indican que se debe revisar las normas, lineamientos ya que cuenta con una normativa diferenciada y nueva para muchos colaboradores.

En cuanto ha analizar la previsión de compras, las normas no dan una reglamentación clara de ellas, por lo que todos los entrevistados coinciden en que no se realiza un correcto análisis económico de mercado, y el NEC debe de realizar este análisis de todos los bienes a adquirir, ya que se encuentran desfasados en cuanto a precio, consumo unitario y tiempos de producción.

En la reglamentación de política de proveedores, todos los entrevistados coinciden en que se debe mejorar los ya existentes, ya que muchas veces los proveedores no cumplen reiteradamente con la política de proveedores.

Figura 4. Triangulación de la observación de la unidad de estudio



Para esta triangulación se realizará la observación de la última unidad de estudio del tercer objetivo específico, es la categoría de Control, que presenta como sub categorías a la evaluación de las compras y análisis de costos.

E1 – Administrador NEC

Se cuenta con unidades de control, los especialistas y técnicos de cada área cotejan que se lleve el control documentario con las directivas y/o normas para todo el proceso de compras, la revisión de la estructura de costos y validación de las especificaciones técnicas, hace que se amplíe el proceso de gestión de compras, sumado a esto el estricto cumplimiento por los proveedores de la especificaciones técnicas de los bienes y/o insumos requeridos, hace que se prolongue la compra de los bienes y la producción de los mismos.

E3 – Especialista contable

Se verificará el cumplimiento de la normativa y el seguimiento de los lineamientos internos, para mejorar la gestión de compras y no tener observaciones al proceso de compras, verificando que los costos sean los validados por el área técnica y tengan la conformidad, emitiendo documentos de conformidad y el cumplimiento de las especificaciones técnicas.

E5 – Inspector Técnico

El área técnica emitirá la conformidad de las compras realizadas y validará los costos que se encuentren en el expediente técnico, actualizando tanto las especificaciones técnicas como los costos de los mismos, emitiendo informes técnicos según sea el caso, formatos de trabajo e informes de aprobación o rechazo según sea el caso.

En la triangulación del último objetivo específico en cuenta a analizar el control en la gestión de compras, Todos los entrevistados coinciden en que es necesario realizar una actualización de los costos que se encuentran en el expediente técnico, ya que se encuentran desfasados de los costos actuales. En la evaluación de compras es importante indicar que el equipo técnico realiza los reglamentos y formatos, que son complementados con criterios estadísticos que ayudan a la aprobación o rechazo del lote comprado. Adicionalmente se realizan controles de stock, control documentario, seguimiento de la fabricación de los bienes a los proveedores, que aseguran la calidad y cantidad de los bienes a adquirir.

V. CONCLUSIONES

Primera:

Se concluyo que la forma en que se lleva el proceso de gestión de compras debe de cambiar, los métodos que se han venido utilizando no están funcionando, los resultados no han sido los mejores, ya que hay gran descontento con el personal encargado de realizar la gestión de compras, se debe implementar nuevos procedimientos, directivas que ayuden a mejorar y le den más celeridad en su funcionamiento.

Segundo:

Se concluyo que se debe de sistematizar, automatizar y mejorar la comunicación entre todos los colaboradores que trabajan en el NEC, con reuniones de trabajo que se familiaricen la información y documentación que ayude a un mejor entendimiento de los procesos a seguir, para que mejore el desempeño en la gestión de compras y cumplimiento de los objetivos y alcanzar las metas trazadas.

Tercera:

Se concluyo que existe una alta rotación de personal, con poca experiencia profesional en estos tipos de compras, esto conlleva a que se amplíe el cronograma de ejecución de la compra de bienes ya que también se debe revisar las especificaciones técnicas, lo que genera una nueva revisión del expediente técnico.

Cuarta:

Se concluyo que se debe revisar las normas, lineamientos ya que cuenta con una normativa diferenciada y es nueva para muchos colaboradores, las normas no dan una reglamentación clara, en la reglamentación de política de proveedores, se debe mejorar los ya existentes, ya que muchas veces los proveedores no cumplen reiteradamente con la política de proveedores.

Quinta:

Se concluyo que es necesario realizar una actualización de los costos que se encuentran en el expediente técnico, ya que se encuentran desfasados de los costos actuales, ya que los bienes a adquirir presentan características únicas y diferenciadas, por lo que se debe de fabricar de forma única.

Sexta:

Se concluyo que en la evaluación de compras es importante indicar que el equipo técnico realiza los reglamentos y formatos, que son complementados con criterios estadísticos que ayudan a la aprobación o rechazo del lote comprado. que se realizan controles de stock, control documentario, seguimiento de la fabricación de los bienes a los proveedores, que aseguran la calidad y cantidad de los bienes a adquirir.

VI. RECOMENDACIONES

Primera:

Se recomienda al administrador del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, cambiar el método de trabajo ya que no ha venido funcionando el actual, crear procedimientos y directivas que ayuden a entender mejor el trabajo a realizar.

Segunda:

Se recomienda al administrador del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, realizar reuniones en donde se familiarice las normativas, reglamentaciones, para mejorar la organización y evitar demoras por falta de conocimiento técnico del personal que labora en la institución.

Tercera:

Se recomienda al administrador del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, evitar la rotación de personal ya que esto conlleva a que se amplíe el cronograma de ejecución de la compra de bienes ya que también se debe revisar las especificaciones técnicas.

Cuarta:

Se recomienda al administrador del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, revisar las normas, lineamientos ya que cuenta con una normativa diferenciada y es nueva para muchos colaboradores, las normas no dan una reglamentación de política de proveedores, se debe mejorar los ya existentes, ya que muchas veces los proveedores no cumplen reiteradamente con la política de proveedores.

Quinta:

Se recomienda al administrador del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, realizar una actualización de los costos que se encuentran en el expediente técnico, ya que se encuentran desfasados de los costos actuales.

Sexta:

Se recomienda al administrador del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, crear reglamentos y formatos, con criterios estadísticos que ayudan a la aprobación o rechazo del lote comprado.

REFERENCIAS

- ABC Economía (2019). *La información financiera y sus retos en la era de la transformación digital*. Recuperado de <https://abceconomia.co/2019/09/17/la-informacion-financiera-y-sus-retos-en-la-era-de-la-transformacion-digital/>
- Abdulaziz, A. (2019). The relationship between internal control and internal audit recommendations, *Journal Spanish Journal of Finance and Accounting*, 48: 3, 341-362, DOI: 10.1080 / 02102412.2018.1537172. Recuperado de <https://www.tandfonline.com/doi/abs/10.1080/02102412.2018.1537172>
- Agbenyo, W., Jiang, Y. & Komla, P. (2018). Assessment of Government Internal Control Systems on Financial Reporting Quality in Ghana: A Case Study of Ghana Revenue Authority. *International Journal of Economics and Finance*, 10 (11), 40- 51. <https://doi.org/10.5539/ijef.v10n11p40>
- Alan, D. y Cortez, L. (2018). *Procesos y fundamentos de la investigación científica*. Editorial Utmach. Ecuador.
- Ayala, J. (2016). *Gestión de Compras*. Editorial Editex. México. Recuperado de <https://bit.ly/2WatmzH>
- Bateman, T. y Snell, S. (2004). *Administración. Una ventaja competitiva*. Cuarta edición. Editorial Mc Graw Hill. México.
- Barquero, M. (2013). *Manual práctico de control interno. Teoría y aplicación práctica*. Editorial Profit. Barcelona, España. Recuperado de <https://bit.ly/2yPYv2w>
- Bazán, J. (2018). *Implementación del control interno y su influencia en el desempeño de la institución administradora de fondos de aseguramiento en salud del ejército del Perú* (Tesis de Maestría). Lima, Perú. Recuperado de <https://bit.ly/32dmGVd>
- Bausá, C. (2016). Tres controles efectivos a implantar para detectar y disuadir el fraude: el canal de denuncias, el análisis de datos y la autoevaluación del control interno. *Revista de Contabilidad y Dirección*. 23, 113 – 133. España. Recuperado de <https://accid.org/wp->

- content/uploads/2018/11/Tres_controles_efectivos_a_implantar_para_detectar_y_disuadir_el_fraude.pdf
- Benjamín, E. (2007). *Auditoría Administrativa - Gestión Estratégica del Cambio*. Segunda edición. Editorial Pearson Prentice Hall. México. Recuperado de <https://bit.ly/38Q06U8>
- Bozkus, S. & Caliyurt, K. (2018). Cyber security assurance process from the internal audit perspective. *Managerial Auditing Journal*, 33 (4), 360-376. <https://doi.org/10.1108/MAJ-02-2018-1804>
- Bureau, V. (2009). *Logística Integral*. Editorial Fundación Confemetal. Madrid, España.
- Cabezas, E., Andrade, D. y Torres, J. (2018). *Introducción a la metodología de la investigación científica*. Universidad de las Fuerzas Armadas ESPE. Ecuador.
- Carreño, A. (2011). *Logística de la A a la Z*. Fondo editorial PUCP. Universidad Católica del Perú. Lima, Perú. https://books.google.com.pe/books/about/Log%C3%ADstica_de_la_A_a_la_Z.html?id=B6DNDwAAQBAJ&printsec=frontcover&source=kp_read_button&redir_esc=y#v=onepage&q&f=false
- Cedillo T, A. L., & Guamán Mejía, J. N. (2017). *Evaluación y propuesta de mejoramiento del sistema de control interno para el área financiera del Ministerio de Transporte y Obras Públicas (MTO) Subsecretaría Regional 6 provincia del Azuay*. Ecuador. Recuperado de <https://bit.ly/2AUlIRw>
- Cerna, A. (2019). *Sistema de control interno institucional y la gestión de contrataciones de la municipalidad provincial de Barranca, 2017*. Universidad Nacional de Barranca. Barranca, Perú. Recuperado de <https://bit.ly/32cA77Q>
- Chunchi, R. y Domínguez, N. (2016). *Auditoría y gestión al sistema de compras de compras públicas en el hospital regional Vicente Corral Moscoso, período 2014*. Ecuador. Universidad de Cuenca. Recuperado de <http://dspace.ucuenca.edu.ec/handle/123456789/25514>
- Contraloría General de la Republica (2014). *Marco conceptual del control interno*. Lima, Perú. Recuperado de <https://bit.ly/2KKBQrb>
- Contraloría General de la Republica (s.f.). *Los tres pilares de la gestión pública*

- limpia y eficiente.* Lima, Perú. Recuperado de https://apps.contraloria.gob.pe/packanticorrupcion/control_interno.html
- Coopers y Lybrand e Instituto de Auditores Internos (1997). *Los nuevos conceptos del control interno. Informe COSO.* Ediciones Díaz de Santos. Madrid, España. Recuperado de <https://bit.ly/2Sh1849>
- Díaz, L. (2018). Gestión estratégica de proveedores para fortalecer el proceso de compras en la línea de negocios de reparación y mantenimiento de embarcaciones en COTECMAR. *Revista Científica Anfibios*, 1 (2), 44-52. <https://doi.org/10.37979/afb.2018v1n2.29>
- Echevarría, F. (2018). *Falta de controles internos y debilidad en la cultura ética, principales causas de fraude en las empresas.* Recuperado de <https://home.kpmg/co/es/home/media/Notas%20de%20prensa/2018/08/fraude-en-las-empresas.html>
- El Comercio (2015). *Contraloría: Solo 25% de entes públicos tienen control interno.* Recuperado de <https://elcomercio.pe/economia/peru/contraloria-25-entes-publicos-control-interno-205028>
- Enco, A. (2018). *La corrupción en los gobiernos regionales y locales.* Ministerio de Justicia y Derechos Humanos. Recuperado de <https://procuraduriaanticorrupcion.minjus.gob.pe/wp-content/uploads/2018/09/LA-CORRUPCI%C3%93N-EN-GOBIERNOS-REGIONALES-Y-LOCALES.pdf>
- Espinoza, L. (2019). *Propuesta de metodología de implantación del sistema de control interno en los procedimientos de contratación directa en el poder judicial* (tesis de postgrado). Universidad del pacifico. Lima, Perú. Recuperado de http://repositorio.up.edu.pe/bitstream/handle/11354/2501/Luis_Tesis_mae_stria_2_019.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Estupiñán, R. (2015). *Control interno y fraudes análisis de informe COSO I, II y III con base en los ciclos transaccionales.* Tercera edición. Ediciones ECOE. Bogotá, Colombia. Recuperado de <https://bit.ly/2KFYUqP>
- Escudero, M. (2014). *Gestión de compras.* Ediciones paraninfo S.A. España. Recuperado de <https://bit.ly/32bhame>

- Fonseca, O. (2013). *Sistema de control interno para organizaciones*. Instituto de investigación en Accountability y control – IICO. Lima, Perú. Recuperado de <https://bit.ly/3f1GnDu>
- Gamboa, J. Puente, S. y Vera, P. (2016). Importancia del control interno en el sector público. *Revista Publicando*, 3(8). 2016,487-502. <https://dialnet.unirioja.es/descarga/articulo/5833405.pdf>
- García, N. (2018). *Evaluación y propuesta de mejora del control interno al sistema de compras de la empresa pública Farmacias Municipales Solidarias Farmasol EP, período 2017* (Tesis de Maestría). Ecuador. Universidad de Cuenca. Recuperado de <http://dspace.ucuenca.edu.ec/handle/123456789/31007>
- González, R. Cruz, K. (2020). Contraloría financiera en la contratación pública. Una revisión de los contratos de obras públicas del estado Venezolano. *Revista inquietud Empresarial*, 20 (1), 43-58. https://revistas.uptc.edu.co/index.php/inquietud_empresarial/article/view/9716/9400
- Hernández, O. (2016). La auditoría interna y su alcance ético empresarial. *Revista Actualidad Contable FACES*, 19 (33), 15 – 41. Mérida, Venezuela. Recuperado de <https://www.redalyc.org/pdf/257/25746579003.pdf>
- Hernández, R. y Mendoza, C (2018). *Metodología de la investigación. Las rutas cuantitativa, cualitativa y mixta*. Ciudad de México, México: Editorial Mc Graw Hill Educación
- Iskandar, M. (2018). Impact of Internal Control System Structures According to (COSO) Model on the Operational Performance of Construction Companies in the Gaza Strip: An Empirical Study. *International Journal of Business and Management*; 13 (11), 176-192. DOI: <https://doi.org/10.5539/ijbm.v13n11p176>
- Ley N° 28716 (2006). Ley de control interno de las entidades del gobierno. *Diario Oficial el Peruano*. Lima, Perú. Recuperado de <http://www.leyes.congreso.gob.pe/Documentos/Leyes/28716.pdf>
- López, C. (2018). *Análisis control interno del proceso de compra del inventario de la lubricadora blanquita* (Tesis de Magister). Universidad de Guayaquil. Guayaquil, Ecuador. <http://repositorio.ug.edu.ec/handle/redug/35843>

- Martínez, E. (2007). *Gestión de compras*. Negociación y estrategia de aprovisionamiento. Cuarta edición. FC Editorial. Recuperado de <https://bit.ly/2C5MDvI>
- Manco, J. (2014). *Elementos básicos del control, la auditoría y la revisión fiscal*. Editorial Coryright. Recuperado de <https://bit.ly/2C21y9O>
- Mendoza, W. Delgado, M. García, T. y Barreiro, I. (2018). El control interno y su influencia en la gestión administrativa del sector público. *Dominio de Ciencia*, 4 (4), 206-240. Ecuador. DOI: <http://dx.doi.org/10.23857/dom.cien.pocaip.2018.vol.4.n.4.206-240>. Recuperado de <http://dominiodelasciencias.com/ojs/index.php/es/index>.
- Mohamad, M. y Azlina, M. (2016). Detecting Financial Statement Fraud by Malaysian Public Listed Companies: *The Reliability of the Beneish M-Score Model*. *Jurnal Pengurusan*, 46, 23–32. Recuperado de <http://ejournal.ukm.my/pengurusan/article/view/8601>
- Morocco, Z. (2019). *El control interno y su incidencia en los procesos de adquisiciones directas de bienes y servicios de la universidad nacional del altiplano de puno, periodo 2017*. Universidad Nacional del Altiplano. Puno, Perú. Recuperado de http://repositorio.unap.edu.pe/bitstream/handle/UNAP/11256/Morocco_Flores_Zuleyda_Ros_Mery.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Puteh, A., Mizan, K. y Nawawi, A. (2018). The impacto f weak internal control son fraud. *ResearchGate*, 1 (1) 96-107. Recuperado de https://www.researchgate.net/publication/327955266_THE_IMPACT_OF_WEAK_INTERNAL_CONTROLS_ON_FRAUD
- Parí, S. (2019). *Sistema del control interno y su incidencia en las adquisiciones de bienes y servicios iguales o menores a 8 U.I.T. en la Municipalidad Provincial de El Collao, en el año 2017*. Universidad Nacional del Altiplano. Lima, Perú. Recuperado de **URI:** <http://repositorio.unap.edu.pe/handle/UNAP/10911>
- Publicaciones Vértice (2008). *Gestión del punto de venta*. Editorial Vértice. España. Recuperado de <https://bit.ly/2zGfbdh>
- Randal, E. & Yebba, A. (2017). The Roslyn School District Fraud: Improving

- School District Internal Control and Financial Oversight. *American Accounting Association*, 32 (4), 25-39. <https://doi.org/10.2308/iace-51753>
- Rodríguez , A., & Pérez Jacinto, A. O. (2017). Métodos científicos de indagación y de construcción del conocimiento. *Revista Escuela de Administración de Negocios* (82), 1-26. Doi: <https://doi.org/10.21158/01208160.n82.2017.1647>
- Saleh, M. (2018). Effect of internal control on fraud prevention of the listed manufacturing industries in Nigeria. *International Journal of Business and Management*, 12 (2), 1-39. DOI: 10.5539/ijm.v12n2p151. Recuperado de <https://bit.ly/3fpzDiG>
- Salinas, S. (2016). *Implementación de un sistema de control interno para la estación de servicios la Argelia de la ciudad de Loja*. Universidad Nacional de Loja. Ecuador. Recuperado de <https://bit.ly/38Myu29>
- Serrano, J. (2016). *El control interno de la administración pública: ¿Elemento de estancamiento o de desarrollo organizacional?*. D3 ediciones SA de CV. México. Recuperado de <https://bit.ly/2C60oKi>
- Tapia, C. Mendoza, S. Castillo, S. Guevara, E. (2019). *Fundamentos de auditoria. aplicación práctica de las normas internacionales de auditoria*. Instituto mexicano de contadores públicos. México. Recuperado de <https://bit.ly/2BTaE8Y>
- Terje, A. & Ortwin, R. (2018). Improving government policy on risk: Eight key principles. *Journal Reliability Engineering & System Safety*, 176 (1), 230-241. <https://doi.org/10.1016/j.ress.2018.04.018>
- Trujillo, R. (2017). *El sistema de control interno en el estado colombiano como instancia integradora de los sistemas de gestión y control para mejorar la eficacia y efectividad de la gestión pública a 2030*. Universidad Externado de Colombia. Bogotá, Colombia. Recuperado de [https://bdigital.uexternado.edu.co/bitstream/001/661/1/ASA-Spa-2017-El sistema de control interno en el estado colombiano como instancia integradora Trabajo de grado.pdf](https://bdigital.uexternado.edu.co/bitstream/001/661/1/ASA-Spa-2017-El%20sistema%20de%20control%20interno%20en%20el%20estado%20colombiano%20como%20instancia%20integradora%20Trabajo%20de%20grado.pdf)
- Ujkani, S. & Nexhmie, V. (2019). An Overview on the Development of Internal Control in Public Sector Entities: Evidence from Kosovo. *International Journal of Economics and Business Administration*, 7 (4), 320-335.

Recovered from <https://www.ijebe.com/journal/346/download>.

Ventura, (2019). *Análisis de la incidencia del control interno en las compras iguales o inferiores a ocho (8) unidades impositivas tributarias en el marco de la ley de contrataciones del estado en la empresa electro puno S.A.A., periodos 2016 y 2017*. Universidad Nacional del Altiplano. Puno, Perú.

Recuperado de http://repositorio.unap.edu.pe/bitstream/handle/UNAP/10070/Ventura_Huanca_Lucy_Marleny.pdf?sequence=3&isAllowed=y

Veerankutty, F. Ramayah, T. & Azman, N. (2018). Information Technology Governance on Audit Technology Performance among Malaysian Public Sector Auditors. *Journal Social Sciences*, 7 (124), 1-19. <http://dx.doi.org/10.3390/socsci7080124>

Anexo 1:

Matriz de Categorización

Título: Gestión de compras del Núcleo ejecutor de compras para PRODUCE, 2022.

Autor(a): Hanco Mamani, Luis Enrique

Problema General	Objetivo General	Categorías	Sub categorías	Técnicas	Instrumentos
¿Cómo es la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, 2022?	Proponer estrategias necesarias para mejorar la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, 2022.	Organización	Tareas	<ul style="list-style-type: none"> Observación 	<ul style="list-style-type: none"> Guía de revisión documental
Problemas Específicos	Objetivos Específicos		Programación de compras		
¿Cómo es la organización en la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, 2022?	Mejorar la organización en la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, 2022.	Previsión	Análisis económico de mercado	<ul style="list-style-type: none"> Revisión documental 	<ul style="list-style-type: none"> Guía de observación
			Política de Proveedores		
¿Cómo es la previsión en la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, 2022?	Analizarla previsión en la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, 2022.			<ul style="list-style-type: none"> Entrevista semiestructurada 	<ul style="list-style-type: none"> Guía de entrevista
¿Cómo es el control en la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, 2022?	Analizar el control en la gestión de compras del Núcleo Ejecutor de compras para PRODUCE, 2022.	Control	Análisis de costos		
			Evaluación de compras		

Anexo: 2

Guía de entrevista semiestructurada

- 1 ¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?
- 2 ¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?
- 3 ¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?
- 4 ¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?
- 5 ¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?
- 6 ¿Se realizan compras que no han sido programadas?
- 7 ¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?
- 8 ¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?
- 9 ¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?
- 10 ¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?
- 11 ¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?
- 12 ¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?
- 13 ¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?
- 14 ¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?
- 15 ¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?
- 16 ¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?
- 17 ¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?
- 18 ¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?

Anexo 3

Matriz de desgravación de la entrevista.

N°	Preguntas	Entrevistado 1: Administrador NEC
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	Según la articulación de planes de políticas estratégicas de directorio nacional en cual viene articulado es base a la necesidad que tiene el país y a producen digamos que estructurado está, se encuentra digamos. La fase de aplicación que está en los expedientes a lo real ese proceso no se da de manera eficiente , más que nada ¿por qué ? por lo general ciertos cargos que se necesita para ejecutar esos servicio vienen por temas de amistad ósea cargos político lo cuales tienen en producen o la bancada que se encuentra vigente, algún tema con el presidente , que tengan cercanía entonces se deriva a lo que es ya temas de no contratar a un gerente ,un presidente o algo por las capacidades o que cumplan los requerimientos exigidos según la documentación si no que se va mas por el lado ,de que oye ya estoy en el poder voy a meter a mi gente voy a jalar a tal , jalan a gente de confianza no preparada, la cual ejerce mal de lo que es desenvolvimiento de los núcleos ejecutores.
2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	Si vas a enfocado en lo que es los requerimientos exigidos por mediante decretos de urgencia los cuales se emiten entre producen y en la entidad que requiere solo poner este caso el NEC mininter que este articulado entre el ministerio de producción lo que es y ministerio de defensa. entonces si se hace un requerimiento en base a las medidas ,calidades ,cantidad de cuándo se va exigir por parte del lente entonces es una articulación de mercados lo que nosotros revisamos los programas de núcleo de ejecutores de compra son derivaciones que se tienen por parte de produce los cuales están contemplados dentro del mismo de su manual el cual se encuentra en su página web mediante el presidente en cual se encuentra en proceso de articulación de compra entonces de conocer si se puede conocer si se puede exigir porque el lente demandante es el que hace el requerimiento digamos los estándares de calidad lo solicita él nosotros tenemos que ver si es viable o no viable hacer acotaciones por exigencias de mercado por ejemplo el tema de la contingencia no permitió que se importaran ciertos tipos de tela se dio más que nada a las importación de servicios de primera necesidad entonces siempre hay contingencia de algún otro caracteres pero si lo que se busca cumplir con las necesidades del ente demandante y en base a ello también ver si es viable porque también como que justamente el lente te puede decir sabes que yo quiero uno con veinte botones, cincuenta botones y tú le vas a decir sabes que no me parece porque te va incomodar en esto en lo otro sabes que vamos a hacerlo así le das una propuesta y él lo toma ,se cambia lo que es la ficha del expediente y en base a ello se realiza lo que son las bases de convocatoria también ,entonces si se conoce si se dialoga si se puede ,digamos realizar se le puede dar viabilidad en base a la documentación pero de ahí a que puede variar digamos hasta el precio del mercado del bien o insumo con el que se va trabajar ya es cosa distinta una cosa es en papel y otra cosa en aplicación.

<p>3</p>	<p>¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?</p>	<p>La verdad no me parece que se encuentre articulado justamente bajo una estructura dentro de las compras mi Perú no hay una articulación ligada directamente como digamos el ministerio de producción lo tiene entonces no se puede definir exactamente objetivos ,los objetivos justamente se realizan en base acaparar o cubrir una necesidad o una urgencia o la misión y visión que tiene por esa parte el núcleo ejecutor, lo cual se encuentra digamos plasmado pero no está articulado entonces bajo ese esquema en realidad su único objetivo es el simplemente cumplir con los requerimiento que tiene el lente demandante pero a lo que vamos es como estructuras su proceso no tiene un plan organizacional o no tiene un plan estratégico institucional porque tampoco no es institución pero le falta lo que es articular los objetivos y actividades a realizar para el cumplimiento de estos objetivos por tanto si me parece que se debería modificar cierta cosas implementar ciertas cosas por ejemplo: no tienen ni siquiera un diagrama para cierta actividades cierta ejecuciones que van a realizar hasta para el sistema documentario la guía la cual se genera entre Foncodes o produce no está completamente bien estructurada deja muchos cabos sueltos más que nada el criterio de evaluación que tiene Foncodes por ejemplo con el tema de la guía y de la estructura que se ha venido realizando con el núcleo ejecutor ya que no abarca el tema como una contingencia como el covid19 ,no tienen el criterio suficiente ya que son muy cuadriculados de evaluar en base al caso que se dio han sido prácticamente dos años , está activando la quinta ola pero no tienen medidas no tienen nada en su guía o alguna documentación que abarque alguna contingencia nacional bajo esa esquema simplemente lo que hacen basarse en su guía y obvian o parecen que hubieran estado en otro planeta de se debe a la contingencia justamente el ministerio de producción tiene este plazo para la contingencia pero para el sector de pesquería no para el sector compras mi Perú entonces no ha modificado ninguna parte de la guía, es conversable digamos se puede levantar observaciones indicando por qué el motivo pero no debería ser ciertas cosas observables, justamente las observaciones mismas se generan porque tienen una guía que no es óptima por lo tanto si se debería enfocar y articular todos los procesos y así mismo las actividades para cumplir.</p>
----------	--	--

4	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?	<p>De que tiene que cumplir tiene que cumplir el tema es si es eficiente en ello y el núcleo ejecutor no es eficiente en la mayoría de casos hay excepciones pero esto también justamente está ligado como el tema uno de que hay profesionales buenos y profesionales malos, y los malos por lo general cuentan con amigos , padrinos dentro del trabajo los cuales le pueden dar la mano los hacen entrar y digamos si sumas la cantidad de personas que va ingresando de esta manera es su primer núcleo ejecutor la falta de experiencia va realizando el proceso en realidad si bien las mypes son las que producen ,quienes son los que cercioran y verifican hay que tener conocimiento de que las mypes de producción lógicamente van a querer ganar más y por lo general que pasa que quieren hacer producción por tipo de temporada por ejemplo esta temporada navideña, hay mypes que tienen producción contratos y vínculos con el núcleo ejecutor de compras pero le van a querer dar prioridad a fabricar algún tipo de prenda o algo relacionado con el tema navideño para poder generar sus ingresos las cuales es entendible porque todo fin de una empresa es generar rentabilidad pero yo digo en realidad aquí viene lo importante de que te sirve contratar al amigo que te haga la producción , la mype si es que el amigo no sabe gestionar como abarcar él de que se cumplan el plazo establecido, que se avance como se tiene requerido la meta para que finalice como es de que va el avance de producción en relación a su expediente técnico ,como va la relación general de todos los expediente que conforman el núcleo ejecutor ,de que sirve, en el caso por ejemplo es fundamental que coloquen al menos un gerente que pueda mover digamos por ejemplo la pelota como Maradona dentro del núcleo ejecutor , si tú vas a contratar un gerente que simplemente gane 13000 o 10000 soles para que venga a afirmar documentos como se da el caso del núcleo ejecutor del mininter, entonces en realidad que estás haciendo simplemente por temas políticos burocráticos perjudicas no solo al resto de empleados porque le aumentas la carga laboral a los demás y aparte generas retraso dentro de las mypes, las mypes también se ven afectadas al no saber tu gestionar, indicar y administrar lógicamente las que van a salir perjudicadas son las mypes con su pago, por ejemplo los cuales tienen demora ,por contrato esta especificado que no puede pasar más de 15 días que es lo que pasa realmente que se le pagar al mes y medio, al mes entonces a lo que vamos es como puede tú en teoría cumplir digamos si no cuentas con experiencia no te especializas, no buscas mejorar estas ahí por amistad entonces digamos que eso es un tema el cual viene perjudicándonos no solamente a los núcleos ejecutores si no ya es a nivel de los programas públicos.</p>
---	--	--

5	<p>¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?</p>	<p>Obviamente si tienen que realizar un programa de compras justamente esto viene decretado por el ministerio de producción el cual no se encuentra netamente articulado pero especifica maso menos los estándares de requerimientos las solicitudes como se tiene que abarcar dentro de su guía con su proceso para administrar pero son muy limitados justamente con eje, son temas que te pueden dejar a tomar a criterio a ti la decisión, entonces no es muy específica no es universal porque no abarca ciertos criterios del caso justamente como mencione antes el covid, la cuarentena no está especificado ahí una contingencia nacional y por más que saquen un decreto de urgencia o algo que el presidente mismo emita es como si no para ellos no existiera porque no se encuentra indicado en su guía, bases ya que todo viene verificado por Foncodes y al final esto va ser evaluado por la OSE va contar con el mismo criterio ,entonces en realidad lo que se debe modificar desde ya es la política de la matriz y en realidad los expedientes técnicos las bases de convocatorias y las guías y aplicar lo que es en realidad un gobierno digital por ejemplo una propuesta también para que la cual se podría dar para que, ya no necesitarías tanto personal administrativo para digite el tema de las mypes las ampliaciones, las visitas , etc., si es que tú puedes indicarle ala mype de que este registres su solicitud de ampliación y el motivo de porque está pidiendo ampliación el sustento a través de una plataforma digital , ellos mismos se harían responsables de estos actos y estos mismos no estarían echándole la culpa al inspector de campo ,al inspector de expediente, de que porque me penalizas recordar también de que es 1% por día demorado que tienes hasta máximo diez para la disolución del contrato entonces también entra a tallar más cosas, bueno entonces eso sería una propuesta para mejora y justamente ya se está aplicando el tema de gobierno digital, antes teníamos el gobierno electrónico el cual era un sistema análogo ,sistema digital pero la aplicación de plataforma pienso que va ser al final lo que va implementar y mejorar el mismo sistema estatal.</p>
6	<p>¿Se realizan compras que no han sido programadas?</p>	<p>Obviamente si realizan compras que no han sido programadas pero esto viene enfocado a ciertos criterios por ejemplo el tema de que pueden comprar una paleta de colores por el simple hecho de que necesitan verificar por decir el ente demandante , en este caso la capitana, la cual solicita ver el tono de color de alguna prenda y se manda a confeccionar esta paleta de colores, se compra y se indica en el mismo set obviamente se tiene que registrar esto no está contemplado tampoco y se le entrega genera una observación justamente porqué le estas comprando un bien el cual no está programada, no está en la guía, no está especificada y le estas entregando al ente pero recuerda que esto es algo necesario para que puedan verificar pero si esto no es estrictamente necesario es entendible el criterio para la cual se pueda verificar ahora otro tema es los gastos no programados por ejemplo los almuerzos o las cenas que les pagas a los digitadores que registran las evaluaciones de los postulantes de las mypes ,las cuales aproximadamente son tres mil , entonces si hay gastos no programados.</p>

7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	No me parece que lo calculan, pero debería ser que si este contemplado pero sinceramente no me parece que hayan calculado un stock mínimo porque en realidad digamos que hay ciertas partes donde el requerimiento que se necesita faltan prendas , se prolonga se hace digamos una reasignación para los bienes para cubrir esta necesidad ahora por ejemplo por más que este programado en el caso de que hay en el mininter por ejemplo ha estado eso si, ha estado programado pero hay contingencia por ejemplo las cuales han robado ,han quemado una camioneta la cual contaba con mercadería que aproximadamente son 50000 prendas y eso ya se desprende y desglosa completamente todo lo que es las necesidades y los requerimientos .que tiene el NEC para cubrir la misma demanda.
8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	Si cuenta con un plan para estos casos.
9	¿El Área de gestión de compras conoce a los proveedores?	En realidad al ser tema publico si conoce a los proveedores a la mayoría porque ha venido trabajando con ellos, hay disputas dentro, de para que se puedan dar oportunidades iguales a los competidores, proveedores pero esto se tiene que hacer mediante una licitación publica la cual tiene que necesariamente contar con la participación de empresas que te generen calidad en el servicio en el producto y en el insumo que te van a entregar , esto es generalmente para los insumos mayores que pasa que los proveedores tienen que mandar su sobre de postulación como todos los demás y por lo general si se le da cierta prioridad a ellos porque como son ya grandes empresas con las que han trabajado te van a ofrecer un buen producto, en el tema de los insumos menores ese es otro punto porque en realidad se tiene que evaluar que se tiene que mantener un estandarizado en los insumos menores entonces ahí si es un poco más problemático y al ser más los insumos menores en cantidad en tipo de insumo entonces ahí es un poco más complicado pero si llega a conocer a la mayoría de proveedores por lo general se trata de trabajar con proveedores que te mantengan un estandarizado de calidad lo cual no es correcto en cierto sentido pero se hace un proceso lícito el cual es mediante participación pública.
10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	El estudio de mercado en este caso antes de realizar las compras en el sentido del ente demandante bueno supuestamente el estudio del mercado lo daría él , él estaría brindando cuanto es el requerimiento , cuanto es la necesidad que tiene que abarcar y con respecto a los insumos si se tiene que hacer un estudio de mercado, si se dialoga, si se verifica y se acota ciertas variaciones dentro de los insumos mediante actas de sesiones, entonces si hay un estudio de mercado previo.

11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	No cuenta como una política como tal, pero si debe mantener el cumplimiento de lo que especifica la ficha técnica, entonces si la ficha técnica te cataloga por ejemplo drill o te solicita tela 20/1 o algún color en específico se tiene que cumplir con ello si es que la empresa o proveedor demandante te quiere dar alguna alternativa esto tiene que ser conversado previamente mediante acta de sesión de directorio.
12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	Si hay un criterio de evaluación por lo general se solicita dentro de sus expediente de evaluación el tipo de insumo para verificar que como es el insumo , como se realiza, la calidad , las medidas según esta especificado en la ficha técnica en base a ello , en base a la muestra con la cual te envían tú puedes verificar el mismo proveedor contactarte con él , enviar a inspectores de campo de proveedores para que verifiquen el proceso de la planta, etc., y con esto te puedan dar el bien ,el insumo que requieras y la cual tengas tu certeza para poder hacer tu gestión correcta.
13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	No , a ver su talón de Aquiles también por parte de eso es el tema de costos si bien tienen un presupuesto asignado por lo general al final de cierre siempre se queda corto , los núcleos ejecutores por lo general siempre cierran por fuerza ya que se han gastado todo lo que son sus recursos asignados ya no tienen presupuestos entonces en realidad porque pasa esto porque ellos piensan que ejecutar lo que es el rubro se tiene que pagar a personal y ellos por lo general tienen mal criterio de que el porcentaje avance va al 70% 60% porque hemos ejecutado tanto, si pero no van en variación a la producción sino lo están sacando por ejecución presupuestal y eso es un error grave porque en realidad que es lo que pasa que contratan más personal pero el avance de producción tiene n 40% o 50% no está contemplado dentro de , entonces eso es un error grave que tienen algunos núcleos ejecutores justamente por el tema de gestión de administración digamos por la amistad que tienen que meten a trabajar a alguna persona no preparada y te da un reporte que es increíble ver a veces .
14	¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?	Dentro de las Especificaciones el proveedor se indica que es preso acorde al mercado por lo general se da un estimado el mercado establece los montos las variaciones que pueda ver sobre todo cuando son importaciones de, entonces esto está establecido prácticamente por el mercado no lo veo ningún sentido a esto pero si se tiene que dialogar si hay alguna variación de lo que ha estimado porque se ha tenido que hacer previamente un presupuesto para tener maso menos un estimado en el cual puedan indicar mediante actas de sesiones, mediante ficha técnica, dialogar y emitir la misma para publicar las bases de las convocatorias recordar porque justamente esto viene del bolsillo de la mype, el proveedor tiene que ser pagado por la mype entonces si es que hay alguna modificación te va afectar lógicamente ala mype la cual va producir y al ente demandante el cual va recepcionar la prenda, entonces los dos tienen que estar conformes.

15	¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?	Si se realizan inventarios de los bienes adquiridos, aunque hay malas prácticas que hay en almacén, también se realizan los inventarios hasta de lo que hay en el edificio, si se tiene un control digamos, justamente como explique también hay malas prácticas en almacén que algunas veces se sabe otras veces no y por lo general quedan impunes por ciertos motivos.
16	¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?	Si debería de ser porque es un especialista justamente en el campo por lo general la carga laboral va en base de los encargados de expedientes estos tiene que necesariamente desenvolverse y saber cuánto va ser el requerimiento por metraje si hay ciertos errores de patrón en el metraje aproximadamente de que cuanto se va sacar, cuanto se va requerir por lo general esto ocurre con 20 o 30m que se le da de holgura de más, se entiende que se debe 20m o 30m de holgura pero adicional a ello ya es una perdida directamente para las mypes, las mypes saben como trabajar, saben como tienen que hacer los cortes o retazos, cuanto le va salir por la tela , ellos son especialistas técnicos ya prácticamente que se le ha hecho de manera empírica pero si se tiene que especificar cuál y delimitar cual es la necesidades básicas si por lo general he visto que los encargados de expediente que saben manejar estos puntos de los términos de requerimientos.
17	¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?	Eso es variable, si son evaluadas por parte del NEC por lo general si ya , pero por el tema del ente demandante se da a veces ellos más que nada verifican la cantidad del producto cuando se realiza la entrega pero digamos localidad como tal tienen que designar a alguien que verifique de forma aleatoria una mype o una empresa la cual venga una prenda y la puedan verificar ya que el ente demandante no puede verificar ala 100% entonces eso de ahí se utiliza un sistema de AQL la cual es muestreo, la cual está mal manejada porque simplemente realizan una verificación un auditor, encuentra un máximo de cinco defectos tendría que rechazar las prendas, pero que pasa le reponen una prenda y ya quedo por tema de muestreo pero se dan cuenta de que por decir las dos o tres prendas han salido de una sola caja, quiere decir de que ahí puede ver más prendas con defectos pero no los han verificado entonces digamos si se hace pero está mal implementado.
18	¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?	Si son verificado con la ficha técnica , si se mandan a auditores está mal aplicado justamente como indique el sistema del AQL pero con respecto si se llega a ingresar la mercadería lógicamente se tiene que generar de manera inmediata la boleta o factura, la documentación requerida, según el contrato y con esto llevar al tema del área admirativa para generar el mismo pago ahora por lo general se hace cuando se entrega esta documentación se le retira del sistema para que puedan formalizar otro contrato con otro núcleo ejecutor pero el tema de proceso de pago de la misma mype justamente como indica en el contrato son quince días pero el sistema administrativo el cual tenemos es deficiente porque en realidad el proceso de pago demora hasta más de un mes y esto de acá es por falta de gestión el cual no contempla de que las fechas de entrega se van a realizar por decir un cierto día , un cierto mes determinado y se va generar un cuello de botella.

N°	Preguntas	Entrevistado 2: Jefa Contabilidad
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	Bueno yo creo que tenemos y trabajamos con varias personas que están en distintas áreas que es de inspección, administración y bueno a veces el personal es nuevo y necesariamente tiene que regirse y entender como son las directivas para poder manejar el trabajo, ahí personas en la que si tienen experiencia laboral y ellos si saben como es el proceso y algunos que no y tienen que mantenerlos en constantes explicaciones para no ahondar en observaciones y se le puede saber y se le conoce y que hemos entrado diversamente en observaciones por el área de supervisión.
2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	Casi en su mayoría, pero a veces no conocen en su totalidad los productos que se van a requerir porque en la medida del proceso se van cambiando quizás o mejorando el producto.
3	¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?	Un servicio que he podido conocer el de lo que hacen los zapatos ya cuando está acabado normalmente conocen el proceso si ya sea en unas empresas más grandes no son mypes pequeñas, el problema es cuando nosotros le damos demasiado trabajo, por ejemplo si es en provincia a esta sirve nosotros le damos una capacidad muy grande y por eso no se da un abasto y cuando no se da abasto no puede responder y esta mercadería que ya hemos acabado con las mypes se quedan en almacén y hay un retroceso porque no podemos acabar en el tiempo y en la medida deseada pero en si la sirve en los terceros si conocen los trabajos porque ya son profesionales haciendo ese trabajo ya tienen experiencia en el mercado.
4	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?	Lo logran hacer, pero a veces no en el tiempo deseado y a veces han tenido problemas en algunos núcleos al no entregar lo que refería el manual porque a veces alguna vez la medida es menor y te piden una medida mayor la calidad o el acabado no está como se desea.
5	¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?	Si hay una programación y también una reprogramación a veces por algunos problemas, pero siempre se ha mantenido un cronograma y se ha sido publicado.
6	¿Se realizan compras que no han sido programadas?	No eso si se evita hacer siempre tiene que ser todo pronunciado y siempre tiene que ser bajo una directiva la publicación y todos los acuerdos tienen que ser realizados bajo una comunicación no se puede hacer así nada más.

7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	Si tienen que ser un cálculo para no comprar demás ni menos para no haya un gasto demás adicional.
8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	Bueno eso está en el contrato, en el contrato se estipula si es que no cumple con lo requerido se va tener que ser una devolución alas mypes porque no cumplen dentro de los rangos si es que la medida no es lo que querían el acabado tampoco y cosas así.
9	¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?	Normalmente se pide que el proveedor ,nosotros pedimos que participen en una convocatoria ,si es que en la convocatoria no se llega a relacionar con este servidor nosotros lo que hacemos es una invitación, cuando proceden ala invitación yo considero que ya realmente conocen es porque ya han tenido una experiencia satisfactoria con este proveedor y saben que van a poder trabajar con ellos, entonces la respuesta es si es que el proceso no fue por convocatoria no lo conocen pero si es a través de invitación obviamente que lo va reconocer.
10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	Claro también hacen un estudio de mercado para saber qué es lo que se cuenta dentro de Lima para que se pueda comprar las cosas dentro de Lima y no salgan tan caros, también sobre el tipo de cambios que a veces se tiene que comprar cosas que son como metales, fierros y demás y estos productos están en dólares no en soles y por eso también tenemos que ver si es que nosotros podemos adquirir nuestros productos y cuanto es lo que nos va costar.
11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	También tenemos una política normativa
12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	Claro también tiene una evaluación administrativa y técnica para poder saber si este proveedor va poder cumplir con lo requerido.

13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	Claro los ingenieros tienen que saber sobre esto y ellos son los que generan una estructura de costos para poder saber si que se va poder lograr hacer el bien final para que las mypes sepan de su inversión.
14	¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?	Inicialmente si siempre se trata, siempre se busca ajustarse para que presupuesto sea satisfactorio, pero a veces en el proceso por el cambio de las políticas que hay dentro del país que hemos visto constantemente por lo mismo de la pandemia se ha visto perjudicada los cambios más que todo es por el tipo de cambio por el producto que a veces en el mercado se vuelve más difícil de conseguir en su momento.
15	¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?	Si conoce las necesidades del NEC y siempre planifica para poder de manera sobre llevadora puedan realizar estos tipos de compra.
16	¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?	En este caso cuando se inicia el núcleo se identifica cuáles son las necesidades del ministerio que vamos apoyar y esos son los que definen cuales son los bienes que vamos a adquirir.
17	¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?	Si también hay una evaluación es más cuando se adquiere un producto por ejemplo el de telas cuando se quiere ese producto se va a una empresa para que se haga una evaluación de que si es que la tela tiene resistencia si el teñido también es bueno si el material que se está utilizando es consistente, entonces si necesariamente se tiene que pasar por una evaluación técnica también.
18	¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?	Si antes de ser que se haga el último pago ala mype referente si es que se le haya pagado un porcentaje por que ha trabajado con carta fianza o si ha trabajado con recurso propio nosotros primero tenemos que ansiar que se haya entregado en óptimas condiciones con la calidad necesaria y posterior a ello cuando ya tengamos una guía de remisión que validé esto nosotros procedemos al pago obviamente también coordinamos con el área de almacén para que también nos identifique que si ya recibió el producto y se le hace el pago posterior a esto través de un cheque ala mype si es por recurso propio la totalidad y si es por carta de fianza es lo que resta de la carta de fianza.

N°	Preguntas	Entrevistado 3: Especialista contable
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	Si conoce tiene sus directivas ya establecidos para poder empezar a hacer esta gestión de compra
2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	Es relativo, lo conoce en términos generales porque suele variar a veces en cada año depende las circunstancias del núcleo o las necesidades de su demandante.
3	¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?	Si, a través de su directivos y fichas técnicas si los define sus objetivos
4	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?	No los cumplen en su totalidad si llega a cumplir según el avance porque a veces por circunstancias internas o externas no llegan a cumplir o cumplir los objetivos
5	¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?	No tiene un programa por la adquisición de las mypes si tiene maso menos su programa en cuanto adquisiciones de bienes y servicios propio del núcleo no existe un programa hay necesidades sí que salen porque lo necesitan el núcleo son necesidades urgentes y todo ello
6	¿Se realizan compras que no han sido programadas?	Si existen eso, hay compras que no han sido programadas y por orden de gerencia, por orden de los altos funcionarios deciden adquirirlos porque es necesario para poder avanzar con el objetivo del núcleo.
7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	Si hay un cálculo de objetivos de bienes y servicios los calcula de forma general en realidad a veces dependiendo la oferta también se puede cumplir esas cantidades que definen.

8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	No existe ese plan, normalmente siempre hay un seguimiento de esas adquisiciones para que puedan no ser devueltos para que no pasen esos términos y también existen las penalidades que el núcleo suele aplicarlos para situaciones semejantes o similares.
9	¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?	Si conoce a los que son continuos, pero hay proveedores que no son conocidos dependiendo los bienes o servicios que necesitan el núcleo, pero para ser conocimiento del núcleo es por eso que lanza una convocatoria para conocer su historial de negocio con el respecto a la ficha ruc o a su misma cotización.
10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	Si hay un estudio básico de mercado es a través de comparaciones de proveedores hacen una comparaciones de proveedores para determinar cuál es el precio más bajo y que cumplan con las especificaciones técnicas entonces si hay ese control en cuanto los bienes y servicios que son internos del núcleo , en cuanto a la adquisición de bienes producidas por las mypes estos no son de alguna manera no pasa por ese filtro en realidad es el bien que produce la mype suele costar un poco más del mercado, pero el objetivo del núcleo es apoyar a las mypes para que estas puedan fabricar esos bienes para el estado
11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	Hay una política básica, si, esto se detalla el procedimiento para adquirir esos bienes en los proveedores.
12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	No lo conozco pero si está dentro de las directivas para poder evaluar a los proveedores , si hablamos en términos generales ,si hay una directiva por eso que en esa directiva, se presentan o se deben utilizar ciertos formatos para poder hacer las comparaciones de los proveedores las cotizaciones ,recibir sus cotizaciones o las cartas de invitación y poder hacer esas comparaciones y cuanto a los criterios de selección la misma área de administración ya comienza a revisarlo siempre en cuando estos se cumplan con las especificaciones técnicas o con la ficha técnica la misma administración pública o hace de conocimiento de proveedores.
13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	Si así es porque el núcleo tiene un presupuesto asignado y ellos evalúan cuanto es el presupuesto para cierta actividad y por eso es que lanzan la convocatoria o hacen cartas de invitación es para que los proveedores vean y ofrezcan sus ofertas, sus importes a cobrar por el servicio que puedan brindar es por ello que normalmente el núcleo suele elegir el más bajo y que cumplan con los requisitos mínimos que esta pueda ofrecer.

14	¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?	No lo conoce en realidad, es muy variable el tema de sus costos, cuando hablamos de términos generales por supuesto porque el núcleo ejecutor, sus costos son bien variables pueden ser relativos a veces se contratan más personal, se necesitan más bienes y servicios para cumplir los objetivos.
15	¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?	Si existe, tengo conocimiento que si existe inventario de los bienes tantos que son los mismos propios de almacén en la oficina administrativa como en oficinas externas en almacenes externas.
16	¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?	Si conoce las necesidades del NEC y siempre planifica para poder de manera sobre llevadora puedan realizar este tipo de compras
17	¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?	Si son evaluadas en términos generales son evaluadas para poder proceder con la conformidad del bien adquirido es por eso que antes de pagarlo al proveedor se necesita ver quienes cumplen con la ficha técnica, con los requisitos mínimos y que estas se hayan dado con el plazo establecido.
18	¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?	Si son bien meticulosos, en realidad es necesario ser revisado que el bien cumplan con la ficha técnica, existe personal ya calificado que se encarga de revisar en cuanto a los bienes que son entregados por las mypes , es revisado la ficha técnica, se constata con el bien, en cuanto a los bienes se hace un tipo de muestreo no lo revisan al 100% sino utilizan técnicas de auditoria par que estos sean ingresados a almacén.

N°	Preguntas	Entrevistado 4: Jefe técnico
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	Claro efectivamente, incluso hay un manual de ejecución que es técnico para que se pueda iniciar el núcleo ejecutor.
2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	Ahí diría que no porque el estudio del mercado lo hace la empresa que te entrega el expediente técnico entonces conocen la demanda que existe en el mercado, la necesidad, el núcleo ejecutor de compra va más allá, entonces ya no van al tema de la investigación por lo general pero ya en el proceso ya van recogiendo experiencias de ver la necesidad de posibles bienes futuros.
3	¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?	Claro ya creado el expediente técnico el objetivo ya está dado, ya está dirigido a un solo objetivo que es completar la demanda, fabricarlos y entregarlos
4	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?	La verdad que en todos los núcleos que he trabajado si han cumplido con todos los objetivos, con toda la adquisición se ha demandado el 100%.
5	¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?	Un programa interno, el ejecutor de compras ya es un programa internamente realizar por ahí pequeños programas, más que todo son procedimientos no programas en sí, dentro de un núcleo, ya el núcleo es si ya es un programa. El núcleo ejecutor de compras de hecho siempre cumple un cronograma de tiempos de ejecución, empiezan con las muestras y todo eso.
6	¿Se realizan compras que no han sido programadas?	Lo que pasa que en el programa siempre es tentativo cumplir, el núcleo ejecutor de compras bueno en la mayoría que he trabajado siempre se les pasa en el tiempo, un poquito más y es por las mismas estabilidades de las mypes, de las contrataciones de las compras.
7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	Si, claro el stock mínimo que se debe fabricar, entregar eso es importante controlar más que todo es un tema del control de los mismos bienes de la cantidad de bienes.

8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	En caso sean devuelto los bienes el núcleo tiene la confianza de que los bienes entregado son abultados y en presencia de la entidad, hasta ahora en los núcleos que he estado no habido devolución de los bienes, no existía devolución eso es un tema de garantía.
9	¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?	Todo ejecutor de compras es conocido por el núcleo ejecutor como los proveedores para insumos o las mismas mypes que puedan fabricar en dos grupos grandes proveedores para insumos y las mismas mypes que hacen la adquisición, todos se invitan de manera abierta y se llega a tener contacto con cada uno de ellos.
10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	Como le digo en esa parte el estudio del mercado ya no lo realiza directamente el núcleo, el núcleo ya lo hace en el proceso.
11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	Ahí es un tema de garantía, el núcleo ejecutor de compras últimamente está trabajando con un tema de garantía, todos los bienes producidos son entregados a la entidad demandante con la confianza de que va durar todo este tiempo un año, dos años y en todo ese tiempo se conversa con la mype para que pueda brindar alguna atención que surge por una mala fabricación, un cambio o una reposición.
12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	Claro los proveedores son convocados de manera abierta y transparente se publican las bases, los insumos en páginas públicas por lo tanto todos pueden participar, se establece unos pasos y procedimientos
13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	El núcleo ejecutor de compras conoce la estructura de costos y evalúa su estructura de costos si fuera el caso y esto es presentando siempre a producen que es el encargado de elaborar el expediente técnico.
14	¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?	Como ya está establecido ya viene de la entidad de producen, de la entidad que ha realizado el expediente técnico, ahora cuando se hace la convocatoria abierta el núcleo al mejorar los presupuestos iguales hacen la convocatoria abierta para que las mypes puedan participar, entonces las mypes deciden si conviene que bien no ellos libremente puedan elegir el tema de costos y ganancias.
15	¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?	El núcleo no realiza un inventario de bienes adquiridos, no, solamente la entidad demandante realiza el inventario cuando se entrega.

16	¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?	En cuanto bienes y servicios frecuentes si los conocen es decir cuando hay continuidad por ejemplo de comprar suministros de oficina si conoce cuanto debe comprar cada cierto mes, pero hay bienes y servicios relativos que no los conoce o no han sido programados y por eso que en algunos momentos si los conocen y en otras oportunidades no los conocen.
17	¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?	Correcto el núcleo ejecutor de compras tiene que mantener las ganancias, tiene conocimiento de todo el tema presupuestal acerca de los bienes encargados.
18	¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?	Todos los bienes entregados por las mypes cumplen un procedimiento de pago, donde se tiene que adjuntar todo su expediente de fabricación y la entrega, después de eso, son entregados en un almacén del núcleo o en el almacén directo de la entidad demandante.

N°	Preguntas	Entrevistado 5: Inspector técnico
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	Bueno si de hecho que conoce las actividades para poder comenzar a hacer un proyecto en este caso lo que es compras a mi Perú.
2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	Bueno debería de conocerlo ya de lo que va de los bienes que va requerir, creo que sí.
3	¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?	En esta parte yo creo que si está contratado porque es de acuerdo al requerimiento que van a querer.
4	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?	Si claro si conoce
5	¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?	Si también realizan un programa, tiene que ver un programa para definir las convocatorias la forma como lo van a ejecutar.
6	¿Se realizan compras que no han sido programadas?	No va por ese lado creo no, no siempre se realiza lo que ya está programado en cuanto las compras, no improvisan.
7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	Si claro, si calcula ellos ya saben cuanto es la demanda que ellos quieren y de acuerdo a eso ellos ya mandan a fabricación.
8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	Bueno hasta donde yo tengo entendido sí.
9	¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?	Claro si tiene que llegarlos a conocer para hacerle llegar una invitación, la postulación y para que esto camine de la mano, si ellos conocen a los que proveen a esta adquisición.
10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	Claro yo creo que si porque ya ellos están viendo por ejemplo cuantas mypes existen en cada región, que es lo que llevo fabrican, entonces ellos ya maso menos tiene en cuenta este tipo de cosas para prevenir.

11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	Si claro.
12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	Si claro de todas maneras el tema de tiempo, calidades si existe esos términos.
13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	Si conocen por eso es que ellos planifican cuanto deben pagar por cada bien, entonces ellos si costean todo esto.
14	¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?	Si claro.
15	¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?	Hasta donde tengo idea sí.
16	¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?	Claro si son seleccionadas, eso tiene que ver bueno hasta donde puedo entender su pregunta todo lo que se recepción tiene que tener la calidad que requiere el expediente técnico y los costos que ha demandado.
17	¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?	Claro si son seleccionadas, eso tiene que ver bueno hasta donde puedo entender su pregunta todo lo que se recepción tiene que tener la calidad que requiere el expediente técnico y los costos que ha demandado.
18	¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?	Si eso es así primero se ingresan los bienes con todos los controles de calidad según el expediente técnico que ha demandado y luego de eso según esta conformidad se da tramite con la documentación correcta para que ellos puedan hacer los pagos respectivos a cada mype participante

Anexo 4:

Matriz de codificación de la entrevista

N°	Preguntas	Entrevistado 1: Administrador NEC	Entrevista 1 Codificada
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	<p>Según la articulación de planes de políticas estratégicas de directorio nacional en cual viene articulado es base a la necesidad que tiene el país y a producen digamos que estructurado está, se encuentra digamos. La fase de aplicación que está en los expedientes a lo real ese proceso no se da de manera eficiente , más que nada ¿por qué ? por lo general ciertos cargos que se necesita para ejecutar esos servicio vienen por temas de amistad ósea cargos político lo cuales tienen en producen o la bancada que se encuentra vigente, algún tema con el presidente , que tengan cercanía entonces se deriva a lo que es ya temas de no contratar a un gerente ,un presidente o algo por las capacidades o que cumplan los requerimientos exigidos según la documentación si no que se va mas por el lado ,de que oye ya estoy en el poder voy a meter a mi gente voy a jalar a tal , jalan a gente de confianza no preparada, la cual ejerce mal de lo que es desenvolvimiento de los núcleos ejecutores.</p>	<p>El personal del NEC, no cuenta con las capacidades necesarias para realizar el trabajo.</p> <p>Demora en la gestión por el personal no calificado.</p> <p>Se eligen a los colaboradores de manera no adecuada.</p> <p>La aplicación del expediente técnico no se realiza de manera eficiente.</p>
2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	<p>Si vas a enfocado en lo que es los requerimientos exigidos por mediante decretos de urgencia los cuales se emiten entre producen y en la entidad que requiere solo poner este caso del Mininter que este articulado entre el ministerio de producción lo que es y ministerio de defensa. entonces si se hace un requerimiento en base a las medidas ,calidades ,cantidad de cuándo se va exigir por parte del lente entonces es una articulación de mercados lo que nosotros revisamos los programas de núcleo de ejecutores de compra son derivaciones que se tienen por parte de produce los cuales están contemplados dentro del mismo de su manual el cual se encuentra en su página web mediante el presidente en cual se encuentra en proceso de articulación de compra entonces de conocer si se puede conocer si se puede exigir porque el lente demandante es el que hace el requerimiento digamos los estándares de calidad lo solicita él nosotros tenemos que ver si es viable o no viable hacer acotaciones por exigencias de mercado por ejemplo el tema de la contingencia no permitió que se importaran ciertos tipos de tela se dio más que nada a las importación de servicios de primera necesidad entonces siempre hay contingencia de algún otro caracteres pero si lo que se busca cumplir con las necesidades del ente demandante y en base a ello también ver si es viable porque también como que justamente el lente te puede decir sabes que yo quiero uno con veinte botones, cincuenta botones y tú le vas a decir sabes que no me parece porque te va incomodar en esto en lo otro sabes que vamos a hacerlo así le das una propuesta y él lo toma ,se cambia lo que es la ficha del expediente y en base a ello se realiza lo que son las bases de convocatoria también ,entonces si se conoce si se dialoga si se puede ,digamos realizar se le puede dar viabilidad en base a la documentación pero de ahí a que puede variar digamos hasta el precio del mercado del bien o insumo con el que se va trabajar ya es cosa distinta una cosa es en papel y otra cosa en aplicación.</p>	<p>Los bienes para los cuales, en NEC, fue creado si se conoce.</p> <p>Las especificaciones de los bienes que se van comprar a las Mype, si se conocen la cantidad a adquirir, por lo que se puede negociare precio por la cantidad a comprar.</p> <p>La aprobación de los insumos requeridos para la fabricación de los bienes, no cuentan con aprobación del ente beneficiado.</p>

3	<p>¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?</p>	<p>La verdad no me parece que se encuentre articulado justamente bajo una estructura dentro de las compras mi Perú no hay una articulación ligada directamente como digamos el ministerio de la producción lo tiene entonces no se puede definir exactamente objetivos ,los objetivos justamente se realizan en base acaparar o cubrir una necesidad o una urgencia o la misión y visión que tiene por esa parte el núcleo ejecutor, lo cual se encuentra digamos plasmado pero no está articulado entonces bajo ese esquema en realidad su único objetivo es el simplemente cumplir con los requerimiento que tiene el lente demandante pero a lo que vamos es como estructuras su proceso no tiene un plan organizacional o no tiene un plan estratégico institucional porque tampoco no es institución pero le falta lo que es articular los objetivos y actividades a realizar para el cumplimiento de estos objetivos por tanto si me parece que se debería modificar cierta cosas implementar ciertas cosas por ejemplo: no tienen ni siquiera un diagrama para cierta actividades cierta ejecuciones que van a realizar hasta para el sistema documentario la guía la cual se genera entre Foncodes o produce no está completamente bien estructurada deja muchos cabos sueltos más que nada el criterio de evaluación que tiene Foncodes por ejemplo con el tema de la guía y de la estructura que se ha venido realizando con el núcleo ejecutor ya que no abarca el tema como una contingencia como el covid19 ,no tienen el criterio suficiente ya que son muy cuadrículados de evaluar en base al caso que se dio han sido prácticamente dos años , está activando la quinta ola pero no tienen medidas no tienen nada en su guía o alguna documentación que abarque alguna contingencia nacional bajo esa esquema simplemente lo que hacen basarse en su guía y obvian o parecen que hubieran estado en otro planeta de se debe a la contingencia justamente el ministerio de producción tiene este plazo para la contingencia pero para el sector de pesquería no para el sector compras mi Perú entonces no ha modificado ninguna parte de la guía, es conversable digamos se puede levantar observaciones indicando por qué el motivo pero no debería ser ciertas cosas observables, justamente las observaciones mismas se generan porque tienen una guía que no es óptima por lo tanto si se debería enfocar y articular todos los procesos y así mismo las actividades para cumplir.</p>	<p>El NEC no define los objetivos para la contratación de los bienes.</p> <p>No cuentan con un cronograma de actividades inicial para la compra de los bienes.</p> <p>El personal del NEC, no cumple con definir los objetivos, el trabajo documentario se encuentra atrasado, lo hace que aumente el tiempo de ejecución del proyecto.</p> <p>No se articula los procesos como en otras entidades de PRODUCE.</p>
4	<p>¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?</p>	<p>De que tiene que cumplir tiene que cumplir el tema es si es eficiente en ello y el núcleo ejecutor no es eficiente en la mayoría de casos hay excepciones pero esto también justamente está ligado como el tema uno de que hay profesionales buenos y profesionales malos, y los malos por lo general cuentan con amigos , padrinos dentro del trabajo los cuales le pueden dar la mano los hacen entrar y digamos si sumas la cantidad de personas que va ingresando de esta manera es su primer núcleo ejecutor la falta de experiencia va realizando el proceso en realidad si bien las mypes son las que producen ,quienes son los que cercioran y verifican hay que tener conocimiento de que las mypes de producción lógicamente van a querer ganar más y por lo general que pasa que quieren hacer producción por tipo de temporada por ejemplo esta temporada navideña, hay mypes que tienen producción contratos y vínculos con el núcleo ejecutor de compras pero le van a querer dar prioridad a fabricar algún tipo de prenda o algo relacionado con el tema navideño para poder generar sus ingresos las cuales es entendible porque todo fin de una empresa es generar rentabilidad pero yo digo en realidad aquí viene lo importante de que te sirve contratar al amigo que te haga la producción , la mype si es que el amigo no sabe gestionar como abarcar él de que se cumplan el plazo establecido, que se avance como se tiene requerido la meta para que finalice como es de que va el avance de producción en relación a su expediente técnico ,como va la relación general de todos los expediente que conforman el núcleo ejecutor ,de que sirve, en el caso por ejemplo es fundamental que coloquen al menos un gerente que pueda mover digamos por ejemplo la pelota como Maradona dentro del núcleo ejecutor , si tú vas a contratar un gerente que simplemente gane 13000 o 10000 soles para que venga a afirmar documentos como se da el caso del núcleo ejecutor del mininter, entonces en realidad que estás haciendo simplemente por temas políticos burocráticos perjudicas no solo al resto de empleados porque le aumentas la carga laboral de los demás y aparte generas retraso dentro de las mypes, las mypes también se ven afectadas al no saber tu gestionar, indicar y administrar lógicamente las que van a salir perjudicadas son las mypes con su pago por ejemplo los cuales tienen demora ,por contrato esta especificado que no puede pasar más de 15 días que es lo que pasa realmente que se le pagar al mes y medio, al mes entonces a lo que vamos es como puede tú en teoría cumplir digamos si no cuentas con experiencia no te especializas, no buscas mejorar estas ahí por amistad entonces digamos que eso es un tema el cual viene perjudicándonos no solamente de los núcleos ejecutores si no ya es a nivel de los programas públicos.</p>	<p>Se cumplen los objetivos de la compra; con altos desfases de tiempo y sobrecostos.</p> <p>Personal no calificado y falta de experiencia en estos tipos de compra.</p> <p>Mypes proveedores con alta disconformidad por la demora en la aprobación de los documentos solicitados.</p> <p>Personal no comprometido con el trabajo.</p> <p>Demora en pagos a las Mypes proveedores.</p>

5	<p>¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?</p>	<p>Obviamente si tienen que realizar un programa de compras justamente esto viene decretado por el ministerio de producción el cual no se encuentra netamente articulado pero especifica maso menos los estándares de requerimientos las solicitudes como se tiene que abarcar dentro de su guía con su proceso para administrar pero son muy limitados justamente con eje, son temas que te pueden dejar a tomar a criterio a ti la decisión, entonces no es muy específica no es universal porque no abarca ciertos criterios del caso justamente como mencione antes el Covid, la cuarentena no está especificado ahí una contingencia nacional y por más que saquen un decreto de urgencia o algo que el presidente mismo emita es como si no para ellos no existiera porque no se encuentra indicado en su guía, bases ya que todo viene verificado por Foncodes y al final esto va ser evaluado por la OSE va contar con el mismo criterio ,entonces en realidad lo que se debe modificar desde ya es la política de la matriz y en realidad los expedientes técnicos las bases de convocatorias y las guías y aplicar lo que es en realidad un gobierno digital por ejemplo una propuesta también para que la cual se podría dar para que, ya no necesitarías tanto personal administrativo para digite el tema de las mypes las ampliaciones, las visitas , etc., si es que tú puedes indicarle ala mype de que este registres su solicitud de ampliación y el motivo de porque está pidiendo ampliación el sustento a través de una plataforma digital , ellos mismos se harían responsables de estos actos y estos mismos no estarían echándole la culpa al inspector de campo ,al inspector de expediente, de que porque me penalizas recordar también de que es 1% por día demorado que tienes hasta máximo diez para la disolución del contrato entonces también entra a tallar más cosas, bueno entonces eso sería una propuesta para mejora y justamente ya se está aplicando el tema de gobierno digital, antes teníamos el gobierno electrónico el cual era un sistema análogo ,sistema digital pero la aplicación de plataforma pienso que va ser al final lo que va implementar y mejorar el mismo sistema estatal.</p>	<p>Realiza un cronograma de compras sobre el camino, falto de planeación.</p> <p>La pandemia por Covid 19, ha hecho que la toma de decisiones sea más lenta.</p> <p>La toma de decisión para los casos en que se requiere de mayor personal es tardía.</p> <p>No se planifica el actuar en los casos donde haya problemas con los proveedores y en la gestión de compras</p>
6	<p>¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?</p>	<p>Obviamente si realizan compras que no han sido programadas pero esto viene enfocado a ciertos criterios por ejemplo el tema de que pueden comprar una paleta de colores por el simple hecho de que necesitan verificar por decir el ente demandante , en este caso la capitana, la cual solicita ver el tono de color de alguna prenda y se manda a confeccionar esta paleta de colores, se compra y se indica en el mismo set obviamente se tiene que registrar esto no está contemplado tampoco y se le entrega genera una observación justamente porqué le estas comprando un bien el cual no está programada, no está en la guía, no está especificada y le estas entregando al ente pero recuerda que esto es algo necesario para que puedan verificar pero si esto no es estrictamente necesario es entendible el criterio para la cual se pueda verificar ahora otro tema es los gastos no programados por ejemplo los almuerzos o las cenas que les pagas a los digitadores que registran las evaluaciones de los postulantes de las mypes ,las cuales aproximadamente son tres mil , entonces si hay gastos no programados.</p>	<p>Se realizan gastos no previstos ni planificados, por falta de previsión en el trabajo.</p> <p>Para los casos en que los bienes se encuentran en el expediente técnico, se compran según lo programado, para el caso de compras propias de la institución no se tiene programado.</p>

7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	No me parece que lo calculan, pero debería ser que si este contemplado pero sinceramente no me parece que hayan calculado un stock mínimo porque en realidad digamos que hay ciertas partes donde el requerimiento que se necesita faltan prendas , se prolonga se hace digamos una re asignación para los bienes para cubrir esta necesidad ahora por ejemplo por más que este programado en el caso de que hay en el Mininter por ejemplo ha estado eso sí, ha estado programado pero hay contingencia por ejemplo las cuales han robado ,han quemado una camioneta la cual contaba con mercadería que aproximadamente son 50000 prendas y eso ya se desprende y desglosa completamente todo lo que es las necesidades y los requerimientos .que tiene el NEC para cubrir la misma demanda.	Para los casos de compras para el funcionamiento del NEC, no se tiene calculado los requerimientos. Para los casos de compras de bienes del expediente técnico, se realiza las compras en la cantidad requerida
8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	Si cuenta con un plan para estos casos.	Se cuenta con un plan para los bienes que se encuentran en el expediente técnico.
9	¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?	En realidad al ser tema publico si conoce a los proveedores a la mayoría porque ha venido trabajando con ellos, hay dispuestas dentro, de para que se puedan dar oportunidades iguales a los competidores, proveedores pero esto se tiene que hacer mediante una licitación publica la cual tiene que necesariamente contar con la participación de empresas que te generen calidad en el servicio en el producto en el insumo que te van a entregar , esto es generalmente para los insumos mayores que pasa que los proveedores tienen que mandar su sobre de postulación como todos los demás y por lo general si se le da cierta prioridad a ellos porque como son ya grandes empresas con las que han trabajado te van a ofrecer un buen producto, en el tema de los insumos menores ese es otro punto porque en realidad se tiene que evaluar que se tiene que mantener un estandarizado en los insumos menores entonces ahí si es un poco más problemático y al ser más los insumos menores en cantidad en tipo de insumo entonces ahí es un poco más complicado pero si llega a conocer a la mayoría de proveedores por lo general se trata de trabajar con proveedores que te mantenga un estandarizado de calidad lo cual no es correcto en cierto sentido pero se hace un proceso lícito el cual es mediante participación pública.	En el caso de proveedores propios del NEC, el área de gestión de compras busca a los mejores proveedores. Se conoce a los proveedores para los bienes del expediente técnico, ya que el NEC les solicita varios documentos.
10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	El estudio de mercado en este caso antes de realizar las compras en el sentido del ente demandante bueno supuestamente el estudio del mercado lo daría, él estaría brindando cuanto es el requerimiento , cuanto es la necesidad que tiene que abarcar y con respecto a los insumos si se tiene que hacer un estudio de mercado, si se dialoga, si se verifica y se acota ciertas variaciones dentro de los insumos mediante actas de sesiones, entonces si hay un estudio de mercado previo.	Se cumple con la normativa establecida en el reglamento de compras. Si se realiza un estudio de mercado para todos los bienes a comprar.

11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	No cuenta como una política como tal pero si debe mantener el cumplimiento de lo que especifica la ficha técnica, entonces si la ficha técnica te cataloga por ejemplo drill o te solicita tela 20/1 o algún color en específico se tiene que cumplir con ello si es que la empresa o proveedor demandante te quiere dar alguna alternativa esto tiene que ser conversado previamente mediante acta de sesión de directorio.	Se cuenta con una política de proveedores, en caso haya observaciones a los bienes e insumos. Se plantea soluciones de acuerdo al expediente técnico utilizado para las compras.
12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	Si hay un criterio de evaluación por lo general se solicita dentro de sus expediente de evaluación el tipo de insumo para verificar que como es el insumo , como se realiza, la calidad , las medidas según esta especificado en la ficha técnica en base a ello , en base a la muestra con la cual te envían tú puedes verificar el mismo proveedor contactarte con él , enviar a inspectores de campo de proveedores para que verifiquen el proceso de la planta, etc, y con esto te puedan dar el bien ,el insumo que requieras y la cual tengas tu certeza para poder hacer tu gestión correcta.	Se cuenta con un procedimiento para, según los criterios establecidos en el expediente técnico. Antes de elegir se cumple con el procedimiento establecido en las bases de participación u especificaciones técnicas.
13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	No , a ver su talón de Aquiles también por parte de eso es el tema de costos si bien tienen un presupuesto asignado por lo general al final de cierre siempre se queda corto , los núcleos ejecutores por lo general siempre cierran por fuerza ya que se han gastado todo lo que son sus recursos asignados ya no tienen presupuestos entonces en realidad porque pasa esto porque ellos piensan que ejecutar lo que es el rubro se tiene que pagar a personal y ellos por lo general tienen mal criterio de que el porcentaje avance va al 70% 60% porque hemos ejecutado tanto, si pero no van en variación a la producción sino lo están sacando por ejecución presupuestal y eso es un error grave porque en realidad que es lo que pasa que contratan más personal pero el avance de producción tiene n 40% o 50% no está contemplado dentro de , entonces eso es un error grave que tienen algunos núcleos ejecutores justamente por el tema de gestión de administración digamos por la amistad que tienen que meten a trabajar a alguna persona no preparada y te da un reporte que es increíble ver a veces .	Para otros bienes no considerados, se estructura una nueva estructura de costos. Se tiene una estructura de costos base, para iniciar el proceso de compras de los insumos. Para los bienes indicados en el expediente técnico.

14	<p>¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?</p>	<p>Dentro de las Especificaciones el proveedor se indica que es preso acorde al mercado por lo general se da un estimado el mercado establece los montos las variaciones que pueda ver sobre todo cuando son importaciones de, entonces esto está establecido prácticamente por el mercado no lo veo ningún sentido a esto pero si se tiene que dialogar si hay alguna variación de lo que ha estimado porque se ha tenido que hacer previamente un presupuesto para tener maso menos un estimado en el cual puedan indicar mediante actas de sesiones, mediante ficha técnica, dialogar y emitir la misma para publicar las bases de las convocatorias recordar porque justamente esto viene del bolsillo de la mype, el proveedor tiene que ser pagado por la mype entonces si es que hay alguna modificación te va afectar lógicamente ala mype la cual va producir y al ente demandante el cual va a recepcionar la prenda, entonces los dos tienen que estar conformes.</p>	<p>Luego de una evaluación y nuevo estudio de mercado, se puede mejorar el presupuesto o variar la cantidad de bienes a adquirir, con el mismo presupuesto.</p> <p>Para los casos de los bienes que se indican en el expediente técnico, se ajusta el precio del bien a lo indicado en el expediente técnico.</p>
15	<p>¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?</p>	<p>Si se realizan inventarios de los bienes adquiridos, aunque hay malas prácticas que hay en almacén, también se realizan los inventarios hasta de lo que hay en el edificio, si se tiene un control digamos, justamente como explique también hay malas prácticas en almacén que algunas veces se sabe otras veces no y por lo general quedan impunes por ciertos motivos.</p>	<p>Se realizan inventario de los bienes adquiridos.</p>
16	<p>¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?</p>	<p>Si debería de ser porque es un especialista justamente en el campo por lo general la carga laboral va en base de los encargados de expedientes estos tiene que necesariamente desenvolverse y saber cuánto va ser el requerimiento por metraje si hay ciertos errores de patrón en el metraje aproximadamente de que cuanto se va sacar, cuanto se va requerir por lo general esto ocurre con 20 o 30m que se le da de holgura de más, se entiende que se debe 20m o 30m de holgura pero adicional a ello ya es una perdida directamente para las mypes, las mypes saben como trabajar, saben como tienen que hacer los cortes o retazos, cuanto le va salir por la tela , ellos son especialistas técnicos ya prácticamente que se le ha hecho de manera empírica pero si se tiene que especificar cuál y delimitar cual es la necesidades básicas si por lo general he visto que los encargados de expediente que saben manejar estos puntos de los términos de requerimientos.</p>	<p>Alta rotación de personal, por lo que hace difícil y causa demora la compra de bienes.</p> <p>El personal contratado, en un inicio no cuenta con la experiencia ni la experiencia en estos tipos de compra.</p>

17	<p>¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?</p>	<p>Eso es variable, si son evaluadas por parte del NEC por lo general si ya , pero por el tema del ente demandante se da a veces ellos más que nada verifican la cantidad del producto cuando se realiza la entrega pero digamos la calidad como tal tienen que designar a alguien que verifique de forma aleatoria una mype o una empresa la cual tenga una prenda y la puedan verificar ya que el ente demandante no puede verificar ala 100% entonces eso de ahí se utiliza un sistema de AQL la cual es muestreo, la cual está mal manejada porque simplemente realizan una verificación un auditor, encuentra un máximo de cinco defectos tendría que rechazar las prendas, pero que pasa le reponen una prenda y ya quedo por tema de muestreo pero se dan cuenta de que por decir las dos o tres prendas han salido de una sola caja, quiere decir de que ahí puede ver más prendas con defectos pero no los han verificado entonces digamos si se hace pero está mal implementado.</p>	<p>Los bienes que se indican en el expediente técnico, cumplen con el precio y calidad, ya que se encuentran en indicados en el expediente técnico.</p>
18	<p>¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?</p>	<p>Si son verificado con la ficha técnica , si se mandan a auditores está mal aplicado justamente como indique el sistema del AQL pero con respecto si se llega a ingresar la mercadería lógicamente se tiene que generar de manera inmediata la boleta o factura, la documentación requerida, según el contrato y con esto llevar al tema del área admirativa para generar el mismo pago ahora por lo general se hace cuando se entrega esta documentación se le retira del sistema para que puedan formalizar otro contrato con otro núcleo ejecutor pero el tema de proceso de pago de la misma mype justamente como indica en el contrato son quince días pero el sistema administrativo el cual tenemos es deficiente porque en realidad el proceso de pago demora hasta más de un mes y esto de acá es por falta de gestión el cual no contempla de que las fechas de entrega se van a realizar por decir un cierto día , un cierto mes determinado y se va generar un cuello de botella.</p>	<p>En las bases de participación a las Mype, se encuentren el reglamento o criterios que se necesitan para el ingreso a almacén y el pago del mismo.</p> <p>Todos los bienes adquiridos a las Mype a son cotejados con la ficha técnica y son pagados con el documento de conformidad</p>

N°	Preguntas	Entrevistado 2: Jefa Contabilidad	Entrevista 2 Codificado
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	Bueno yo creo que tenemos y trabajamos con varias personas que están en distintas áreas que es de inspección, administración y bueno a veces el personal es nuevo y necesariamente tiene que regirse y entender como son las directivas para poder manejar el trabajo, ahí personas en la que si tienen experiencia laboral y ellos si saben cómo es el proceso y algunos que no y tienen que mantenerlos en constantes explicaciones para no ahondar en observaciones y se le puede saber y se le conoce y que hemos entrado diversamente en observaciones por el área de supervisión.	<p>El personal del NEC, no cuenta con las capacidades técnicas administrativas necesarias para realizar el trabajo.</p> <p>La aplicación de la gestión de compras de los bienes no se realiza de manera eficiente.</p>
2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	Casi en su mayoría, pero a veces no conocen en su totalidad los productos que se van a requerir porque en la medida del proceso se van cambiando quizás o mejorando el producto.	<p>Las especificaciones de los bienes que se van comprar a las Mype, si se conocen la cantidad a adquirir, por lo que se puede negociar por el volumen a adquirir.</p> <p>Los bienes indicados en el expediente técnico para los cuales en NEC fue creado si se conoce.</p>
3	¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?	Un servicio que he podido conocer el de lo que hacen los zapatos ya cuando está acabado normalmente conocen el proceso si ya sea en unas empresas más grandes no son mypes pequeñas, el problema es cuando nosotros le damos demasiado trabajo, por ejemplo si es en provincia a esta servir nosotros le damos una capacidad muy grande y por eso no se da un abasto y cuando no se da abasto no puede responder y esta mercadería que ya hemos acabado con las mypes se quedan en almacén y hay un retroceso porque no podemos acabar en el tiempo y en la medida deseada pero en si la servicio en los terceros si conocen los trabajos porque ya son profesionales haciendo ese trabajo ya tienen experiencia en el mercado.	<p>El personal del NEC, no cumple con definir los objetivos, el trabajo documentario se encuentra atrasado, lo hace que aumente el tiempo de ejecución del proyecto.</p> <p>El NEC no define los objetivos para la contratación de los bienes dependiendo las cantidades a adquirir.</p>
4	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?	Lo logran hacer, pero a veces no en el tiempo deseado y a veces han tenido problemas en algunos núcleos al no entregar lo que refería el manual porque a veces alguna vez la medida es menor y te piden una medida mayor la calidad o el acabado no está como se desea.	<p>Se cuenta con personal no calificado y falta de experiencia en estos tipos de compra.</p> <p>Al final se cumplen los objetivos de la compra; con altos desfases de tiempo y sobrecostos.</p>

5	¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?	Si hay una programación y también una reprogramación a veces por algunos problemas, pero siempre se ha mantenido un cronograma y se ha sido publicado.	Toma de decisión tardía para los casos en que se requiere de mayor personal es tardía. Se realiza un cronograma de compras sobre el camino, falta de planeación.
6	¿Se realizan compras que no han sido programadas?	No eso si se evita hacer siempre tiene que ser todo pronunciado y siempre tiene que ser bajo una directiva la publicación y todos los acuerdos tienen que ser realizados bajo una comunicación no se puede hacer así nada más.	Los que bienes que se encuentran en el expediente técnico, se compran según lo programado, para el caso de compras propias de la institución no se tiene programado.
7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	Si tienen que ser un cálculo para no comprar demás ni menos para no haya un gasto demás adicional.	En caso se compre para el funcionamiento del NEC, no se tiene calculado los requerimientos. Los bienes que se compran a las Mype según el expediente técnico, se realiza las compras en la cantidad requerida
8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	Bueno eso está en el contrato, en el contrato se estipula si es que no cumple con lo requerido se va tener que ser una devolución a las mypes porque no cumplen dentro de los rangos si es que la medida no es lo que querían el acabado tampoco y cosas así.	En el contrato de las Mype se indica un plan para los bienes que se encuentran en el expediente técnico.
9	¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?	Normalmente se pide que al proveedor ,nosotros pedimos que participen en una convocatoria , si es que en la convocatoria no se llega a relacionar con este servidor nosotros lo que hacemos es una invitación, cuando proceden a la invitación yo considero que ya realmente conocen es porque ya han tenido una experiencia satisfactoria con este proveedor y saben que van a poder trabajar con ellos, entonces la respuesta es si es que el proceso no fue por convocatoria no lo conocen pero si es a través de invitación obviamente que lo va reconocer.	En el caso de proveedores propios del NEC, el área de gestión de compras busca a los mejores proveedores. Se conoce a los proveedores para los bienes del expediente técnico, ya que el NEC les solicita varios documentos.

10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	Claro también hacen un estudio de mercado para saber qué es lo que se cuenta dentro de Lima para que se pueda comprar las cosas dentro de Lima y no salgan tan caros, también sobre el tipo de cambios que a veces se tiene que comprar cosas que son como metales, fierros y demás y estos productos están en dólares no en soles y por eso también tenemos que ver si es que nosotros podemos adquirir nuestros productos y cuanto es lo que nos va costar.	Se cumple con la normativa establecida en el reglamento de compras. Se realiza un estudio de mercado para todos los bienes a comprar.
11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	También tenemos una política normativa	Se cuenta con una política de proveedores, en caso haya observaciones a los bienes e insumos.
12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	Claro también tiene una evaluación administrativa y técnica para poder saber si este proveedor va poder cumplir con lo requerido.	Antes de elegir se cumple con el procedimiento administrativo establecido en las bases de participación u especificaciones técnicas.
13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	Claro los ingenieros tienen que saber sobre esto y ellos son los que generan una estructura de costos para poder saber si que se va poder lograr hacer el bien final para que las mypes sepan de su inversión.	Se tiene una estructura de costos base, para iniciar el proceso de compras de los insumos. Para los bienes indicados en el expediente técnico.
14	¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?	Inicialmente sí, siempre se trata, siempre se busca ajustarse para que presupuesto sea satisfactorio, pero a veces en el proceso por el cambio de las políticas que hay dentro del país que hemos visto constantemente por lo mismo de la pandemia se ha visto perjudicada los cambios más que todo es por el tipo de cambio por el producto que a veces en el mercado se vuelve más difícil de conseguir en su momento.	Luego de una evaluación y nuevo estudio de mercado, se puede mejorar el presupuesto o variar la cantidad de bienes a adquirir, con el mismo presupuesto. Para los casos de los bienes que se indican en el expediente técnico, se ajusta el precio del bien a lo indicado en el expediente técnico.

15	¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?	Si conoce las necesidades del NEC y siempre planifica para poder de manera sobre llevadora puedan realizar estos tipos de compra.	Se realizan inventario de los bienes adquiridos.
16	¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?	En este caso cuando se inicia el núcleo se identifica cuáles son las necesidades del ministerio que vamos apoyar y esos son los que definen cuales son los bienes que vamos a adquirir.	El personal contratado, en un inicio no cuenta con la experiencia ni la experiencia en estos tipos de compra.
17	¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?	Si también hay una evaluación es más cuando se adquiere un producto por ejemplo el de telas cuando se quiere ese producto se va a una empresa para que se haga una evaluación de que si es que la tela tiene resistencia si el teñido también es bueno si el material que se está utilizando es consistente, entonces si necesariamente se tiene que pasar por una evaluación técnica también	Los bienes que se indican en el expediente técnico, cumplen con el precio y calidad, ya que se encuentran en indicados en el expediente técnico.
18	¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?	Si antes de ser que se haga el último pago ala mype referente si es que se le haya pagado un porcentaje por que ha trabajado con carta fianza o si ha trabajado con recurso propio nosotros primero tenemos que ansiar que se haya entregado en óptimas condiciones con la calidad necesaria y posterior a ello cuando ya tengamos una guía de remisión que validé esto nosotros procedemos al pago obviamente también coordinamos con el área de almacén para que también nos identifique que si ya recibió el producto y se le hace el pago posterior a esto a través de un cheque ala mype si es por recurso propio la totalidad y si es por carta de fianza es lo que resta de la carta de fianza.	<p data-bbox="1709 802 2000 930">En las bases de participación a las Mype, se encuentren el reglamento o criterios que se necesitan para el ingreso a almacén y el pago del mismo.</p> <p data-bbox="1709 1010 2000 1106">Todos los bienes adquiridos a las Mype a son cotejados con la ficha técnica y son pagados con el documento de conformidad</p>

N°	Preguntas	Entrevistado 3: Especialista contable	Entrevista 3 Codificado.
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	Si conoce tiene sus directivas ya establecidos para poder empezar a hacer esta gestión de compra	Se cuenta con directivas establecidas para iniciar el proceso de compra
2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	Es relativo, lo conoce en términos generales porque suele variar a veces en cada año depende las circunstancias del núcleo o las necesidades de su demandante.	Conoce en términos generales porque suele variar a veces en cada año depende las circunstancias del núcleo o las necesidades de su demandante.
3	¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?	Si, a través de su directivos y fichas técnicas si los define sus objetivos	El NEC define los objetivos a través de sus directivos y expediente técnico.
4	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?	No los cumplen en su totalidad si llega a cumplir según el avance porque a veces por circunstancias internas o externas no llegan a cumplir o cumplir los objetivos	No se cumplen a totalidad, se presentan circunstancias externas e internas que desfasan el cumplimiento de los objetivos.
5	¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?	No no tiene un programa por la adquisición de las mypes si tiene maso menos su programa en cuanto adquisiciones de bienes y servicios propio del núcleo no existe un programa hay necesidades sí que salen porque lo necesitan el núcleo son necesidades urgentes y todo ello	Toma de decisión tardía para los casos en que se requiere de mayor personal es tardía. No tiene un programa para la adquisición de las mypes si tiene maso menos su programa en cuanto adquisiciones de bienes y servicios propio del núcleo
6	¿Se realizan compras que no han sido programadas?	Si existen eso, hay compras que no han sido programadas y por orden de gerencia, por orden de los altos funcionarios deciden adquirirlos porque es necesario para poder avanzar con el objetivo del núcleo.	Hay compras que no han sido programadas por orden de gerencia, porque es necesario para poder avanzar con el objetivo del núcleo.
7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	Si hay un cálculo de objetivos de bienes y servicios los calcula de forma general en realidad a veces dependiendo la oferta también se puede cumplir esas cantidades que definen.	Si hay un cálculo de objetivos de bienes y servicios los calcula de forma general

8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	No existe ese plan, normalmente siempre hay un seguimiento de esas adquisiciones para que puedan no ser devueltos para que no pasen esos términos y también existen las penalidades que el núcleo suele aplicarlos para situaciones semejantes o similares.	No existe ese plan, normalmente siempre hay un seguimiento de esas adquisiciones para que puedan no ser devueltos.
9	¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?	Si conoce a los que son continuos, pero hay proveedores que no son conocidos dependiendo los bienes o servicios que necesitan el núcleo, pero para ser conocimiento del núcleo es por eso que lanza una convocatoria para conocer su historial de negocio con el respecto a la ficha ruc o a su misma cotización.	Se conoce a los proveedores para los bienes del expediente técnico, ya que el NEC les solicita varios documentos de requisito.
10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	Si más del mercado, pero el objetivo del núcleo es apoyar a las mypes para que estas puedan fabricar esos bienes para el hay un estudio básico de mercado es a través de comparaciones de proveedores hacen una comparaciones de proveedores para determinar cuál es el precio más bajo y que cumplan con las especificaciones técnicas entonces si hay ese control en cuanto los bienes y servicios que son internos del núcleo , en cuanto a la adquisición de bienes producidas por las mypes estos no son de alguna manera no pasa por ese filtro en realidad es el bien que produce la mype suele costar un poco estado	Se cumple con la normativa establecida en el reglamento de compras. Se realiza un estudio de mercado para todos los bienes a comprar.
11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	Hay una política básica, si, esto se detalla el procedimiento para adquirir esos bienes en los proveedores.	Se cuenta con una política de proveedores, en caso haya observaciones a los bienes e insumos.
12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	No lo conozco pero si está dentro de las directivas para poder evaluar a los proveedores , si hablamos en términos generales ,si hay una directiva por eso que en esa directiva, se presentan o se deben utilizar ciertos formatos para poder hacer las comparaciones de los proveedores las cotizaciones ,recibir sus cotizaciones o las cartas de invitación y poder hacer esas comparaciones y cuanto a los criterios de selección la misma área de administración ya comienza a revisarlo siempre en cuando estos se cumplan con las especificaciones técnicas o con la ficha técnica la misma administración pública o hace de conocimiento de proveedores.	Hay varias modalidades para elegir a un proveedor. Existen directivas que cumple con el procedimiento administrativo establecido en las bases de participación u especificaciones técnicas.
13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	Si así es porque el núcleo tiene un presupuesto asignado y ellos evalúan cuanto es el presupuesto para cierta actividad y por eso es que lanzan la convocatoria o hacen cartas de invitación es para que los proveedores vean y ofrezcan sus ofertas, sus importes a cobrar por el servicio que puedan brindar es por ello que normalmente el núcleo suele elegir el más bajo y que cumplan con los requisitos mínimos que esta pueda ofrecer.	Cuenta con un presupuesto establecido. Se tiene una estructura de costos base, para iniciar el proceso de compras de los insumos. Para los bienes indicados en el expediente técnico.

14	¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?	No lo conoce en realidad, es muy variable el tema de sus costos, cuando hablamos de términos generales por supuesto porque el núcleo ejecutor, sus costos son bien variables pueden ser relativos a veces se contratan más personal, se necesitan más bienes y servicios para cumplir los objetivos.	Para los casos de los bienes que se indican en el expediente técnico, se ajusta el precio del bien a lo indicado en el expediente técnico.
15	¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?	Si existe, tengo conocimiento que si existe inventario de los bienes tantos que son los mismos propios de almacén en la oficina administrativa como en oficinas externas en almacenes externos.	Se realizan inventario de los bienes adquiridos en todas las oficinas y almacenes.
16	¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?	Si conoce las necesidades del NEC y siempre planifica para poder de manera sobre llevadora puedan realizar este tipo de compras	Conoce las necesidades del NEC y planifica para poder de manera sobre llevadora realizar la compra.
17	¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?	Si son evaluadas en términos generales son evaluadas para poder proceder con la conformidad del bien adquirido es por eso que antes de pagarlo al proveedor se necesita ver quienes cumplen con la ficha técnica, con los requisitos mínimos y que estas se hayan dado con el plazo establecido.	Son evaluadas de manera general y proceden con la conformidad requerida.
18	¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?	Si son bien meticulosos, en realidad es necesario ser revisado que el bien cumpla con la ficha técnica, existe personal ya calificado que se encarga de revisar en cuanto a los bienes que son entregados por las mypes, es revisado la ficha técnica, se constata con el bien, en cuanto a los bienes se hace un tipo de muestreo no lo revisan al 100% sino utilizan técnicas de auditoria par que estos sean ingresados a almacén.	En las bases de participación a las Mype se encuentra el reglamento o criterios estadísticos que se necesitan para el ingreso a almacén y el pago del mismo. Todos los bienes adquiridos a las Mype a son cotejados con la ficha técnica y son pagados con el documento de conformidad

N°	Preguntas	Entrevistado 4: Jefe técnico	Entrevista 4 codificado.
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	Claro efectivamente, incluso hay un manual de ejecución que es técnica para que se pueda iniciar el núcleo ejecutor.	Hay un manual de ejecución técnico, para el inicio del NEC.
2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	Ahí diría que no porque el estudio del mercado lo hace la empresa que te entrega el expediente técnico entonces conocen la demanda que existe en el mercado, la necesidad, el núcleo ejecutor de compra va más allá, entonces ya no van al tema de la investigación por lo general pero ya en el proceso ya van recogiendo experiencias de ver la necesidad de posibles bienes futuros.	El estudio de mercado lo debe realizar la institución que realiza el expediente técnico, de acuerdo a la necesidad de la Mype.
3	¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?	Claro ya creado el expediente técnico el objetivo ya está dado, ya está dirigido a un solo objetivo que es completar la demanda, fabricarlos y entregarlos	El expediente técnico define los objetivos, según sea el requerimiento inicial.
4	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?	La verdad que en todo el núcleo que he trabajado si han cumplido con todos los objetivos, con toda la adquisición se ha demandado el 100%.	Todos los núcleos cumplen con los objetivos, con toda la adquisición requerida del 100%.
5	¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?	Un programa interno, el ejecutor de compras ya es un programa internamente realizar por ahí pequeños programas, más que todo son procedimientos no programas en sí, dentro de un núcleo, ya el núcleo es si ya es un programa. El núcleo ejecutor de compras de hecho siempre cumple un cronograma de tiempos de ejecución, empiezan con las muestras y todo eso.	Cuenta con un programa para la adquisición de las mypes si tiene maso menos su programa en cuanto adquisiciones de bienes y servicios propio del núcleo
6	¿Se realizan compras que no han sido programadas?	Lo que pasa que en el programa siempre es tentativo cumplir, el núcleo ejecutor de compras bueno en la mayoría que he trabajado siempre se les pasa en el tiempo, un poquito más y es por las mismas estabilidades de las mypes, de las contrataciones de las compras.	Hay compras que no han sido programadas por orden de gerencia, porque es necesario para poder avanzar con el objetivo del núcleo.
7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	Si, claro el stock mínimo que se debe fabricar, entregar eso es importante controlar más que todo es un tema del control de los mismos bienes de la cantidad de bienes.	Si hay un cálculo de objetivos de bienes y servicios los calcula de forma general
8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	En caso sean devuelto los bienes el núcleo tiene la confianza de que los bienes entregado son abultados y en presencia de la entidad, hasta ahora en los núcleos que he estado no habido devolución de los bienes, no existía devolución eso es un tema de garantía.	No existe ese plan, normalmente siempre hay un seguimiento de esas adquisiciones para que puedan no ser devueltos.

9	¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?	Todo núcleo ejecutor de compras es conocido por el núcleo ejecutor como los proveedores para insumos o las mismas mypes que puedan fabricar en dos grupos grandes proveedores para insumos y las mismas mypes que hacen la adquisición, todos se invitan de manera abierta y se llega a tener contacto con cada uno de ellos.	Se conoce a los proveedores para los bienes del expediente técnico, ya que el NEC les solicita varios documentos de requisito.
10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	Como le digo en esa parte el estudio del mercado ya no lo realiza directamente el núcleo, el núcleo ya lo hace en el proceso.	Se cumple con la normativa establecida en el reglamento de compras. Se realiza un estudio de mercado para todos los bienes a comprar.
11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	Ahí es un tema de garantía, el núcleo ejecutor de compras últimamente está trabajando con un tema de garantía, todos los bienes producidos son entregados a la entidad demandante con la confianza de que va durar todo este tiempo un año, dos años y en todo ese tiempo se conversa con la mype para que pueda brindar alguna atención que surge por una mala fabricación, un cambio o una reposición.	Existen mecanismos para la garantía de los bienes, como política de proveedores. Se cuenta con una política de proveedores, en caso haya observaciones a los bienes e insumos.
12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	Claro los proveedores son convocados de manera abierta y transparente se publican las bases, los insumos en páginas públicas por lo tanto todos pueden participar, se establece unos pasos y procedimientos	Hay varias modalidades para elegir a un proveedor. Existen directivas que cumple con el procedimiento administrativo establecido en las bases de participación u especificaciones técnicas.
13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	El núcleo ejecutor de compras conoce la estructura de costos y evalúa su estructura de costos si fuera el caso y esto es presentando siempre a producen que es el encargado de elaborar el expediente técnico.	Cuenta con un presupuesto establecido. Se tiene una estructura de costos base, para iniciar el proceso de compras de los insumos. Para los bienes indicados en el expediente técnico.
14	¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?	Como ya está establecido ya viene de la entidad de producen, de la entidad que ha realizado el expediente técnico, ahora cuando se hace la convocatoria abierta el núcleo al mejorar los presupuestos iguales hacen la convocatoria abierta para que las mypes puedan participar, entonces las mypes deciden si conviene que bien no ellos libremente puedan elegir el tema de costos y ganancias.	Para los casos de los bienes que se indican en el expediente técnico, se ajusta el precio del bien a lo indicado en el expediente técnico.

15	¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?	El núcleo no realiza un inventario de bienes adquiridos, no, solamente la entidad demandante realiza el inventario cuando se entrega.	No se realizan inventario de los bienes adquiridos en todas las oficinas y almacenes.
16	¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?	En cuanto bienes y servicios frecuentes si los conocen es decir cuando hay continuidad por ejemplo de comprar suministros de oficina si conoce cuanto debe comprar cada cierto mes, pero hay bienes y servicios relativos que no los conoce o no han sido programados y por eso que en algunos momentos si los conocen y en otras oportunidades no los conocen.	Para el caso de bienes propios del funcionamiento interno no se tiene conocimiento de sus necesidades Conoce los requerimientos del NEC que se indican en el Expediente técnico y planifica su compra.
17	¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?	Correcto el núcleo ejecutor de compras tiene que mantener las ganancias, tiene conocimiento de todo el tema presupuestal acerca de los bienes encargados.	Se cuenta con el plan presupuestal, pero son evaluadas de manera general y presentan deficiencias en el camino.
18	¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?	Todos los bienes entregados por las mypes cumplen un procedimiento de pago, donde se tiene que adjuntar todo su expediente de fabricación y la entrega, después de eso, son entregados en un almacén del núcleo o en el almacén directo de la entidad demandante.	En las bases de participación a las Mype se encuentra el reglamento o criterios estadísticos que se necesitan para el ingreso a almacén y el pago del mismo. Todos los bienes adquiridos a las Mype a son cotejados con la ficha técnica y son pagados con el documento de conformidad

N°	Preguntas	Entrevistado 5: Inspector técnico	Entrevista 5 Codificado.
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	Bueno si de hecho que conoce las actividades para poder comenzar a hacer un proyecto en este caso lo que es compras a MYPeru.	Conoce las actividades para poder comenzar a hacer un proyecto en este caso lo que es compras a MYPerú.
2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	Bueno debería de conocerlo ya de lo que va de los vienen que va requerir, creo que sí.	Se cuenta con un expediente técnico, que indica las compras a realizar.
3	¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?	En esta parte yo creo que si está contratado porque es de acuerdo al requerimiento que van a querer.	Su define los objetivos de contratación, según el requerimiento del expediente técnico.
4	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?	Si claro si conoce	Cumplen con los objetivos de la adquisición.
5	¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?	Si también realizan un programa, tiene que ver un programa para definir las convocatorias la forma como lo van a ejecutar.	Si realiza un programa de compras de bienes, según lo indicado en el expediente técnico.
6	¿Se realizan compras que no han sido programadas?	No, va por ese lado creo no, no siempre se realiza lo que ya está programado en cuanto las compras, no improvisan.	No se realizan compras que no han sido programadas.
7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	Si claro, si calcula ellos ya saben cuánto es la demanda que ellos quieren y de acuerdo a eso ellos ya mandan a fabricación.	Si, se calcula según las cantidades a requerir en el expediente técnico.
8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	Bueno hasta donde yo tengo entendido sí.	Se cuenta con un plan en caso de devolución de bienes.
9	¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?	Claro si tiene que llegarlos a conocer para hacerle llegar una invitación, la postulación y para que esto camine de la mano, si ellos conocen a los que proveen a esta adquisición.	Se conoce a los proveedores, ya que se coordina las compras con ellos.
10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	Claro yo creo que si porque ya ellos están viendo por ejemplo cuantas mypes existen en cada región, que es lo que llevo fabrican, entonces ellos ya maso menos tiene en cuenta este tipo de cosas para prevenir.	Se realiza un estudio de mercado antes, el cual se indica en el expediente técnico.
11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	Si claro.	Cuenta con una política de proveedores.
12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	Si claro de todas maneras el tema de tiempo, calidades si existe esos términos.	Existen directivas que cumple con el procedimiento administrativo establecido en las bases de participación u especificaciones técnicas.

13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	Si conocen por eso es que ellos planifican cuanto deben pagar por cada bien, entonces ellos si costean todo esto.	Cuenta con un presupuesto establecido. Se tiene una estructura de costos base, para iniciar el proceso de compras de los insumos. Para los bienes indicados en el expediente técnico.
14	¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?	Si claro.	Para los casos de los bienes que se indican en el expediente técnico, se ajusta el precio del bien a lo indicado en el expediente técnico.
15	¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?	Hasta donde tengo idea sí.	Si realiza un inventario de los bienes adquiridos.
16	¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?	Claro si son seleccionadas, eso tiene que ver bueno hasta donde puedo entender su pregunta todo lo que se recepción a tiene que tener la calidad que requiere el expediente técnico y los costos que ha demandado.	Para el caso de bienes propios del funcionamiento interno no se tiene conocimiento de sus necesidades Conoce los requerimientos del NEC que se indican en el Expediente técnico y planifica su compra.
17	¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?	Claro si son seleccionadas, eso tiene que ver bueno hasta donde puedo entender su pregunta todo lo que se recepciona tiene que tener la calidad que requiere el expediente técnico y los costos que ha demandado.	Se cuenta con el plan presupuestal, pero son evaluadas de manera general y presentan deficiencias en el camino.
18	¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?	Si eso es así primero se ingresan los bienes con todos los controles de calidad según el expediente técnico que ha demandado y luego de eso según esta conformidad se da tramite con la documentación correcta para que ellos puedan hacer los pagos respectivos a cada mype participante	En las bases de participación a las Mype se encuentra el reglamento o criterios estadísticos que se necesitan para el ingreso a almacén y el pago del mismo. Todos los bienes adquiridos a las Mype a son cotejados con la ficha técnica y son pagados con el documento de conformidad

Anexo 5:

Matriz de entrevistas y conclusiones

N°	Preguntas	Entrevistado 1	Entrevistado 2	Entrevistado 3	Entrevistado 4	Entrevistado 5	Similitud	Diferencias	Conclusión	
1	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce las actividades a realizar para empezar el proceso de gestión de compras?	<p>El personal del NEC, no cuenta con las capacidades necesarias para realizar el trabajo.</p>	<p>El personal del NEC, no cuenta con las capacidades técnicas administrativas necesarias para realizar el trabajo.</p>	<p>Se cuenta con directivas establecidas para iniciar el proceso de compra</p>	<p>Hay un manual de ejecución técnico, para el inicio del NEC.</p>	<p>Conoce las actividades para poder comenzar a hacer un proyecto en este caso lo que es compras a my Perú.</p>	<p>Los participantes E1, E2 y E5 indican que no se conoce de algunas actividades en la gestión de compras</p>	<p>Los participantes E3, E4 indican que hay un manual para la gestión de compras</p>	<p>Los participantes E1 y E2 indican que el personal con poca experiencia en la gestión de compras.</p>	<p>Las actividades que se realizan para empezar el proceso de gestión de compras no son difundidas entre todos los colaboradores, ya que algunos indican que existe esta documentación que sustenta estas actividades y otros no tienen conocimientos de estos.</p>
		<p>Demora en la gestión por el personal no calificado.</p>						<p>Los participantes E3 y E4 indican que hay documentación necesaria para realizar la gestión de compras</p>	<p>La falta de personal con experiencia en estos tipos de gestión de compras, hace que lleve las compras con lentitud y/o deficientes.</p>	
		<p>Se eligen a los colaboradores de manera no adecuada.</p>								
		<p>La aplicación del expediente técnico no se realiza de manera eficiente.</p>	<p>La aplicación de la gestión de compras de los bienes no se realiza de manera eficiente.</p>							

2	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce los bienes y demás servicios que requieren en el año?	Los bienes para los cuales, en NEC, fue creado si se conoce.	Las especificaciones de los bienes que se van comprar a las Mype, si se conocen la cantidad a adquirir, por lo que se puede negociar por el volumen a adquirir.	Conoce en términos generales porque suele variar a veces en cada año depende las circunstancias del núcleo o las necesidades de su demandante.	El estudio de mercado lo debe realizar la institución que realiza el expediente técnico, de acuerdo a la necesidad de la Mype.	Se cuenta con un expediente técnico, que indica las compras a realizar.	Todos los participantes indican que se conocen los bienes que se van comprar, que están indicados en el expediente técnico	Los participantes E3 y E5 indican que hay bienes y servicios que no se tiene claro sus para su requerimiento	No hay una buena comunicación entre las áreas y personal que labora en ellas, ya que para algunos colaboradores indican que, si conocen, otros indican que no se conocen.
3	¿El Núcleo Ejecutor de Compras define los objetivos de la contratación de los bienes y servicios?	El NEC no define los objetivos para la contratación de los bienes.	El NEC no define los objetivos para la contratación de los bienes dependiendo las cantidades a adquirir.	El NEC define los objetivos a través de sus directivos y expediente técnico.	El expediente técnico define los objetivos, según sea el requerimiento inicial.	Su define los objetivos de contratación, según el requerimiento del expediente técnico.	Los participantes E3, E4 y E5 indican que están definidos los objetivos del NEC, según lo indicado en el expediente técnico.	Los participantes E1 y E2 indican que no están definidos los objetivos del NEC, según lo indicado en el expediente técnico.	En la difusión de los objetivos no todos los colaboradores lo tienen claro o conocen de ellos, por lo que es necesario mejorar la comunicación y difundir los mismos. Y así todos conozcan los objetivos de los mismos.
		No cuentan con un cronograma de actividades inicial para la compra de los bienes.	El personal del NEC, no cumple con definir los objetivos, el trabajo documentario se encuentra atrasado, lo hace que aumente el tiempo de ejecución del proyecto.						
		La aprobación de los insumos requeridos para la fabricación de los bienes, no cuentan con aprobación del ente beneficiado.	Los bienes indicados en el expediente técnico para los cuales en NEC fue creado si se conoce.				Todos los participantes indican que se conocen las cantidades de bienes que se van comprar, que están indicados en el expediente técnico		

4	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cumple con los objetivos de la adquisición de los bienes?	<p>Se cumplen los objetivos de la compra; con altos desfases de tiempo y sobrecostos.</p> <p>Personal no calificado y falta de experiencia en estos tipos de compra.</p> <p>Mypes proveedores con alta disconformidad por la demora en la aprobación de los documentos solicitados.</p> <p>Personal no comprometido con el trabajo.</p> <p>Demora en pagos a las Mypes proveedores.</p>	<p>Se cuenta con personal no calificado y falta de experiencia en estos tipos de compra.</p> <p>Al final se cumplen los objetivos de la compra; con altos desfases de tiempo y sobrecostos.</p>	<p>No se cumplen a totalidad, se presentan circunstancias externas e internas que desfasan el cumplimiento de los objetivos.</p>	<p>Todos los núcleos cumplen con los objetivos, con toda la adquisición requerida del 100%.</p>	<p>Cumplen con los objetivos de la adquisición.</p>	<p>Los participantes E1, E2, E4 y E5 indican que se cumplen los objetivos de la adquisición de bienes.</p>	<p>El participante E3 indican que no se cumplen los objetivos de la adquisición de bienes.</p> <p>Loa participantes E1, E2 y E3 indican que no se cuenta con personal Calificado para cumplir con los objetivos del NEC.</p>	<p>Al no definirse los objetivos a todos los colaboradores, muchas veces se cree que se cumplen y se confunden con las metas alcanzadas.</p>
5	¿El Núcleo Ejecutor de Compras realiza un programa de compras de los bienes?	<p>Realiza un cronograma de compras sobre el camino, falta de planeación.</p> <p>La pandemia por Covid 19, ha hecho que la toma de decisiones sea más lenta.</p> <p>La toma de decisión para los casos en que se requiere de mayor personal es tardía.</p> <p>No se planifica el actuar en los casos donde haya problemas con los proveedores y en la gestión de compras</p>	<p>Toma de decisión tardía para los casos en que se requiere de mayor personal es tardía.</p> <p>Se realiza un cronograma de compras sobre el camino, falta de planeación.</p>	<p>Toma de decisión tardía para los casos en que se requiere de mayor personal es tardía.</p> <p>No tiene un programa para la adquisición de las mypes si tiene maso menos su programa en cuanto adquisiciones de bienes y servicios propio del núcleo</p>	<p>Cuenta con un programa para la adquisición de las mypes si tiene maso menos su programa en cuanto adquisiciones de bienes y servicios propio del núcleo</p>	<p>Si realiza un programa de compras de bienes, según lo indicado en el expediente técnico.</p>	<p>Los participantes E4 y E5 indican que hay programa de compras de bienes</p>	<p>Los participantes E1, E2 y E3 indican que se realiza un programa de forma tardía para la compra de bienes</p> <p>Para el participante E1 no hay un buen programa de compras, ya que hay problemas con muchos proveedores.</p>	<p>No hay un buen programa de compras, ya que varios colaboradores indican que no hay o lo realizan de manera tardía, lo que indica que hay problemas con adquisición extemporánea de los bienes.</p>

6	¿Se realizan compras que no han sido programadas?	Se realizan gastos no previstos ni planificados, por falta de previsión en el trabajo.	Los que bienes que se encuentran en el expediente técnico, se compran según lo programado, para el caso de compras propias de la institución no se tiene programado.	Hay compras que no han sido programadas por orden de gerencia, porque es necesario para poder avanzar con el objetivo del núcleo.	Hay compras que no han sido programadas por orden de gerencia, porque es necesario para poder avanzar con el objetivo del núcleo.	No se realizan compras que no han sido programadas.	Para los participantes E1, E2, E3 y E4 indican que se realizan compras que no han sido programadas	Para el participante E5 indica que no se realizan compras que no han sido programadas. Para el participante E1 indica que falta previsión en la compra de bienes.	Al no gestionarse adecuadamente un programa de compras, conlleva a realizar compras no programadas y deficientes.
7	¿El Núcleo Ejecutor de Compras calcula el stock mínimo antes de preparar las compras?	Para los casos de compras para el funcionamiento del NEC, no se tiene calculado los requerimientos.	En caso se compre para el funcionamiento del NEC, no se tiene calculado los requerimientos. Los bienes que se compran a las Mype según el expediente técnico, se realiza las compras en la cantidad requerida	Si hay un cálculo de objetivos de bienes y servicios los calcula de forma general	Si hay un cálculo de objetivos de bienes y servicios los calcula de forma general	Si, se calcula según las cantidades a requerir en el expediente técnico.	Todos los participantes indican que hay un cálculo del stock para los bienes que están indicados en el expediente técnico	Para el participante E1 no hay un cálculo de stock, para los casos de bienes propios del funcionamiento de la institución.	Los bienes que se indican en el expediente técnico, ya cuentan con una cantidad a adquirir con un determinado precio.
8	¿Cuándo se realizan las adquisiciones de los bienes, el NEC tiene un plan en caso sean devueltos los bienes?	Se cuenta con un plan para los bienes que se encuentran en el expediente técnico.	En el contrato de las Mype se indica un plan para los bienes que se encuentran en el expediente técnico.	No existe ese plan, normalmente siempre hay un seguimiento de esas adquisiciones para que puedan no ser devueltos.	No existe ese plan, normalmente siempre hay un seguimiento de esas adquisiciones para que puedan no ser devueltos.	Se cuenta con un plan en caso de devolución de bienes.	Para los participantes E1, E2, y E5 indican que existe un plan en caso sean devueltos los bienes y se encuentra definido en el expediente técnico	Para los participantes E3 y E4 indican que no hay un plan en caso sean devueltos los bienes y solo hay un seguimiento de las adquisiciones	El plan se encuentra en el expediente técnico, por lo que algunos colaboradores lo desconocen, por lo que se debe tener una mejor difusión de estos planes.

9	¿El área de gestión de compras conoce a los proveedores?	En el caso de proveedores propios del NEC, el área de gestión de compras busca a los mejores proveedores.	En el caso de proveedores propios del NEC, el área de gestión de compras busca a los mejores proveedores.	Se conoce a los proveedores para los bienes del expediente técnico, ya que el NEC les solicita varios documentos de requisito.	Se conoce a los proveedores para los bienes del expediente técnico, ya que el NEC les solicita varios documentos de requisito.	Se conoce a los proveedores, ya que se coordina las compras con ellos.	Para todos los participantes el área de compras conoce a los proveedores, ya que hay un trámite documentario para su inscripción y pago respectivo	Para los participantes E1 y E2 el NEC busca proveedores para los bienes que utiliza para su propio funcionamiento	El área de gestión de compras conoce a los proveedores, ya que muchos de los tramites a realizar, deben de estar los representantes legales de cada empresa.
10	¿Antes de realizar las compras se hace un estudio de mercado de los bienes a adquirir?	Se cumple con la normativa establecida en el reglamento de compras.	Se cumple con la normativa establecida en el reglamento de compras.	Se realiza un estudio de mercado para todos los bienes a comprar.	Se realiza un estudio de mercado para todos los bienes a comprar.	Se realiza un estudio de mercado antes, el cual se indica en el expediente técnico.	Para todos los participantes, los bienes que están indicados en el expediente técnico, cuentan con un estudio de mercado, y el NEC actualiza este estudio de mercado	Todos los participantes no tienen diferencias en su respuesta ofrecida.	Se realiza un estudio de mercado para los bienes a adquirir que se indican en el expediente técnico.
11	¿El Núcleo Ejecutor de Compras cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir?	Se cuenta con una política de proveedores, en caso haya observaciones a los bienes e insumos.	Se cuenta con una política de proveedores, en caso haya observaciones a los bienes e insumos.	Se cuenta con una política de proveedores, en caso haya observaciones a los bienes e insumos.	Existen mecanismos para la garantía de los bienes, como política de proveedores.	Cuenta con una política de proveedores.	Para todos los participantes, se cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien.	Todos los participantes no tienen diferencias en su respuesta ofrecida.	Se cuenta con una política de proveedores en caso haya observaciones del bien a adquirir.

12	¿Antes de decidir por un proveedor se evalúa bajo un criterio de evaluación de proveedor?	Se cuenta con un procedimiento para, según los criterios establecidos en el expediente técnico.	Antes de elegir se cumple con el procedimiento administrativo establecido en las bases de participación u especificaciones técnicas.	Hay varias modalidades para elegir a un proveedor.	Hay varias modalidades para elegir a un proveedor.	Existen directivas que cumple con el procedimiento administrativo establecido en las bases de participación u especificaciones técnicas.	Para todos los participantes, hay criterios de evaluación de proveedores, antes de ser elegidos	Todos los participantes no tienen diferencias en su respuesta ofrecida.	En todos los casos de compras se evalúa bajo criterios de evaluación a los proveedores.
13	¿El Núcleo Ejecutor de Compras conoce su estructura de costos?	Para otros bienes no considerados, se estructura una nueva estructura de costos.	Se tiene una estructura de costos base, para iniciar el proceso de compras de los insumos. Para los bienes indicados en el expediente técnico.	Cuenta con un presupuesto establecido.	Cuenta con un presupuesto establecido.	Cuenta con un presupuesto establecido.	Para todos los participantes, indican que hay una estructura de costos, la cual se indica en el expediente técnico	Todos los participantes no tienen diferencias en su respuesta ofrecida.	Se conoce su estructura de costos de todos los bienes que están indicados en el expediente técnico.
		Se tiene una estructura de costos base, para iniciar el proceso de compras de los insumos. Para los bienes indicados en el expediente técnico.	Se tiene una estructura de costos base, para iniciar el proceso de compras de los insumos. Para los bienes indicados en el expediente técnico.			Se tiene una estructura de costos base, para iniciar el proceso de compras de los insumos. Para los bienes indicados en el expediente técnico.	Todos los participantes indican, que hay una actualización de la estructura de costos, que se indica en el expediente técnico.		

14	¿El Núcleo Ejecutor de Compras se ajusta a un presupuesto previamente evaluado y elige por un proveedor que sea acorde con el mismo?	Luego de una evaluación y nuevo estudio de mercado, se puede mejorar el presupuesto o variar la cantidad de bienes a adquirir, con el mismo presupuesto.	Luego de una evaluación y nuevo estudio de mercado, se puede mejorar el presupuesto o variar la cantidad de bienes a adquirir, con el mismo presupuesto.	Para los casos de los bienes que se indican en el expediente técnico, se ajusta el precio del bien a lo indicado en el expediente técnico.	Para los casos de los bienes que se indican en el expediente técnico, se ajusta el precio del bien a lo indicado en el expediente técnico.	Para los casos de los bienes que se indican en el expediente técnico, se ajusta el precio del bien a lo indicado en el expediente técnico.	Para todos los participantes, el NEC se ajusta al presupuesto previamente evaluado y elige al proveedor que sea de acorde al mismo. Para los bienes establecidos en el expediente técnico.	Todos los participantes no tienen diferencias en su respuesta ofrecida.	Se cuenta con un presupuesto establecido, por lo que se evalúan varios proveedores para que la elección este acorde con el presupuesto, según lo estipulado en el expediente técnico.
		Para los casos de los bienes que se indican en el expediente técnico, se ajusta el precio del bien a lo indicado en el expediente técnico.	Para los casos de los bienes que se indican en el expediente técnico, se ajusta el precio del bien a lo indicado en el expediente técnico.						
15	¿Se realiza inventario de los bienes adquiridos?	Se realizan inventario de los bienes adquiridos.	Se realizan inventario de los bienes adquiridos.	Se realizan inventario de los bienes adquiridos en todas las oficinas y almacenes.	No se realizan inventario de los bienes adquiridos en todas las oficinas y almacenes.	Si realiza un inventario de los bienes adquiridos.	Para los participantes E1, E2, E3 y E5 indican que se realizan un inventario de bienes en todas sus oficinas del NEC.	Para el participante E4 no se realiza un inventario de bienes en las oficinas del NEC.	Se realiza un inventario de los bienes adquiridos, ya que envían los stocks a los encargados de cada área para su distribución respectiva.

16	¿El encargado de gestión de compras conoce las necesidades del NEC, y su frecuencia a adquirirlos?	<p>Alta rotación de personal, por lo que hace difícil y causa demora la compra de bienes.</p> <p>El personal contratado, en un inicio no cuenta con la experiencia ni la experiencia en estos tipos de compra.</p>	<p>Conoce las necesidades del NEC y planifica para poder de manera sobre llevara sobre realizar la compra.</p>	<p>Para el caso de bienes propios del funcionamiento interno no se tiene conocimiento de sus necesidades</p> <p>Conoce los requerimientos del NEC que se indican en el Expediente técnico y planifica su compra.</p>	<p>Para el caso de bienes propios del funcionamiento interno no se tiene conocimiento de sus necesidades</p> <p>Conoce los requerimientos del NEC que se indican en el Expediente técnico y planifica su compra.</p>	<p>Para los participantes E1, E2, E4 y E5 el personal contratado para estas funciones no cuenta con la experiencia y hay deficiencia en la adquisición de estos bienes.</p>	<p>Para el participante E3, el personal contratado para esta función conoce las necesidades del NEC y su frecuencia para adquirirlos. Para los bienes indicados en el expediente técnico.</p> <p>Para los participantes E4 y E5, no se conoce para los bienes propios del funcionamiento del NEC.</p>	<p>Debido a la continua rotación de personal, en un inicio los encargados no conocen las necesidades de los NEC, y su frecuencia en adquirirlos nos es la óptima.</p>
17	¿Las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas en base a criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad?	<p>Los bienes que se indican en el expediente técnico, cumplen con el precio y calidad, ya que se encuentran en indicados en el expediente técnico.</p>	<p>Los bienes que se indican en el expediente técnico, cumplen con el precio y calidad, ya que se encuentran en indicados en el expediente técnico.</p> <p>Son evaluadas de manera general y proceden con la conformidad requerida.</p>	<p>Se cuenta con el plan presupuestal, pero son evaluadas de manera general y presentan deficiencias en el camino.</p>	<p>Se cuenta con el plan presupuestal, pero son evaluadas de manera general y presentan deficiencias en el camino.</p>	<p>Para todos los participantes, las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas, bajo criterios de selección donde se tiene en cuenta el precio y la calidad, según el expediente técnico de los bienes a adquirir</p>	<p>Todos los participantes no tienen diferencias en su respuesta ofrecida.</p>	<p>Todas las compras son evaluadas antes de ser recepcionadas, se cuenta con directivas para estos casos, donde se tiene en cuenta la calidad y precio del bien a adquirir.</p>

18	¿Los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad?	En las bases de participación a las Mype, se encuentran el reglamento o criterios que se necesitan para el ingreso a almacén y el pago del mismo.	En las bases de participación a las Mype, se encuentran el reglamento o criterios que se necesitan para el ingreso a almacén y el pago del mismo.	En las bases de participación a las Mype se encuentra el reglamento o criterios estadísticos que se necesitan para el ingreso a almacén y el pago del mismo.	En las bases de participación a las Mype se encuentra el reglamento o criterios estadísticos que se necesitan para el ingreso a almacén y el pago del mismo.	En las bases de participación a las Mype se encuentra el reglamento o criterios estadísticos que se necesitan para el ingreso a almacén y el pago del mismo.	Para todos los participantes, los productos son cotejados con la ficha técnica antes de ser ingresados al almacén, al mismo tiempo los servicios son pagados después de emitir un documento de conformidad	Todos los participantes no tienen diferencias en su respuesta ofrecida.	Todos los productos son evaluados y pasan por una auditoria, donde se aplica métodos estadísticos para su aprobación o rechazo. En base a directivas que se han creado. Al ser aprobados se emite el documento de conformidad que sirva para el trámite de su respectivo pago del bien adquirido.
		Todos los bienes adquiridos a las Mype a son cotejados con la ficha técnica y son pagados con el documento de conformidad	Todos los bienes adquiridos a las Mype a son cotejados con la ficha técnica y son pagados con el documento de conformidad	Todos los bienes adquiridos a las Mype a son cotejados con la ficha técnica y son pagados con el documento de conformidad	Todos los bienes adquiridos a las Mype a son cotejados con la ficha técnica y son pagados con el documento de conformidad	Todos los bienes adquiridos a las Mype a son cotejados con la ficha técnica y son pagados con el documento de conformidad			

Anexo 6:

Guía de Observación

Entidad :	Núcleo Ejecutor de Compras
Ubicación :	Distrito de San isidro
Área :	Área Técnico - Administrativa del NEC
Unidad de estudio:	Unidad del Área Técnico - Administrativa del NEC
<p>Redacción de lo observado sobre cinco personas que trabajan dentro de la unidad de estudio, donde E1: Administrador NEC, E2: Jefa de Contabilidad, E3: Especialista Contable, E4: Jefe Técnico y E5: Inspector Técnico</p> <p>E1: Indica que se cuenta con herramienta de gestión de forma general para iniciar el proceso de gestión de compras; pero, se debe de crear nuevas directivas y/o normas para todo el proceso de compras, la alta rotación de personal hace que estos procesos se hagan lentos, la actualización de los programas de compra, de la estructura de costos y validación de las especificaciones técnicas, hace que se amplíe el proceso de gestión de compras, sumado a esto el estricto cumplimiento por los proveedores de la especificaciones técnicas de los bienes y/o insumos requeridos, hace que se prolongue la compra de los bienes y la producción de los mismos.</p> <p>E2: Se observó no estar conforme con la gestión de compras por parte de los NEC, cuenta con una normativa diferenciada a las contrataciones clásicas del sector público, por lo que la ejecución del mismo debe cumplir con los lineamientos que se exigen, el personal con poca experiencia en estos tipos de compras, hace que se prolongue el trabajo en esta área.</p> <p>E3: Se presta atención a los procedimientos y verifica el cumplimiento de la normativa y el seguimiento de los lineamientos internos, para mejorar la gestión de compras y no tener observaciones al proceso de compras, verificando que los costos sean los validados por el área técnica y tengan la conformidad, emitiendo documentos de conformidad y el cumplimiento de las especificaciones técnicas.</p> <p>E4: Para poder llevar a cabo la gestión de compras, los bienes deben de</p>	

cumplir las especificaciones técnicas que se indican en el expediente técnico, para ello antes de iniciar el proceso de compras se deben validar la ficha técnica. La estructura de costos debe ser actualizada y se debe de buscar proveedores que cumplan con las especificaciones técnicas ya que los insumos de los bienes cuentan con especificaciones no comerciales, por lo que se debe fabricar solo para estas compras, lo que lleva a demorar la entrega de estos bienes. Al personal técnico le cuesta aprender la reglamentación sector público y realizar los procedimientos según la normativa pre establecida para la gestión de compras.

E5: Mas enfocado en lo técnico e especificaciones del área técnica emitirá la conformidad de las compras realizadas y validará los costos que se encuentren en el expediente técnico, actualizando tanto las especificaciones técnicas como los costos de los mismos, emitiendo informes técnicos según sea el caso, formatos de trabajo e informes de aprobación o rechazo según sea el caso.

Conclusión de la Guía de Observación:

De las observaciones se concluye que los procesos llevados no ayudan a cumplir los objetivos requeridos sea por el personal con poca experiencia en este tipo de compras, alta rotación de personal, falta de directivas que ayuden a agilizar el trabajo, ya que el tiempo para todo ello demora más de lo esperado cuanto estos requerimientos son de emergencia o urgencia no siendo entregados fuera del tiempo estimado, además durante todo el proceso no hay un seguimiento o retroalimentación con el grupo existente, evidenciando claramente la falta de liderazgo y de unificación entre áreas involucradas para la ejecución del desarrollo de la compra de bienes.



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**ESCUELA DE POSGRADO
MAESTRÍA EN GESTIÓN PÚBLICA**

Declaratoria de Autenticidad del Asesor

Yo, ZARATE RUIZ GUSTAVO ERNESTO, docente de la ESCUELA DE POSGRADO MAESTRÍA EN GESTIÓN PÚBLICA de la UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO SAC - LIMA NORTE, asesor de Tesis titulada: "Gestión de Compras del núcleo ejecutor de compras para PRODUCE, 2022", cuyo autor es HANCO MAMANI LUIS ENRIQUE, constato que la investigación tiene un índice de similitud de 22.00%, verificable en el reporte de originalidad del programa Turnitin, el cual ha sido realizado sin filtros, ni exclusiones.

He revisado dicho reporte y concluyo que cada una de las coincidencias detectadas no constituyen plagio. A mi leal saber y entender la Tesis cumple con todas las normas para el uso de citas y referencias establecidas por la Universidad César Vallejo.

En tal sentido, asumo la responsabilidad que corresponda ante cualquier falsedad, ocultamiento u omisión tanto de los documentos como de información aportada, por lo cual me someto a lo dispuesto en las normas académicas vigentes de la Universidad César Vallejo.

LIMA, 26 de Enero del 2023

Apellidos y Nombres del Asesor:	Firma
ZARATE RUIZ GUSTAVO ERNESTO DNI: 09870134 ORCID: 0000-0002-0565-0577	Firmado electrónicamente por: GEZARATERU el 26- 01-2023 18:17:20

Código documento Trilce: TRI - 0528558