



**ESCUELA DE POSTGRADO**  
UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**Implementación del sistema de control interno y su relación  
con la gestión administrativa del Registro Nacional de  
Identificación y Estado Civil, provincia de Lima, año 2014**

**TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE:  
MAGISTER EN GESTIÓN PÚBLICA**

**AUTOR  
BR. MIGUEL ÁNGEL ABANTO CRUZ**

**ASESOR:  
MGTR. RUBÉN CHUMPITAZ DURAND**

**SECCIÓN  
Gerencia estratégica del sector público y organización del estado**

**LÍNEA DE INVESTIGACIÓN  
Estilos de dirección en organizaciones públicas - organizaciones en el  
sector público**

**PERÚ – 2015**

---

---

**PRESIDENTE**

---

---

**SECRETARIO**

---

---

**VOCAL**

## **DEDICATORIA**

Para mi familia, en especial a mi esposa e hija, quienes a pesar de todas las dificultades que se han presentado siguen a mi lado, asumiendo el constante esfuerzo de unir nuestro destino común.

Miguel Abanto.

## **AGRADECIMIENTO**

A mis padres, por haber forjado en mí este temperamento y carácter, que me ha permitido enfrentar con acierto y solvencia, los diversos retos que la vida académica me ha presentado.

A mis amigos, que me han acompañado perseverantemente en este viaje académico, lleno de opiniones diversas, propuestas contradictorias, ideas enfrentadas; las que sin embargo, han permitido generar una mejor convicción de vida y futuro.

A Dios por regalarme esta vida, por las oportunidades de cada día, por las enseñanzas por los aciertos, por los errores, por las alegrías y las tristezas; y por todo aquello que me permite desarrollarme profesional y personalmente; y sobre todo por demostrarme que siempre está allí.

Miguel Abanto.

## DECLARACIÓN JURADA

Yo, Miguel Ángel Abanto Cruz, estudiante del Programa de Maestría en Gestión Pública de la Escuela de Postgrado de la Universidad César Vallejo, identificado(a) con DNI 08693271, con la tesis titulada **“Implementación del Sistema de Control Interno y su relación con la Gestión Administrativa del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, año 2014”**

Declaro bajo juramento que:

- 1) La tesis es de mi autoría
- 2) He respetado las normas internacionales de citas y referencias para las fuentes consultadas. Por tanto, la tesis no ha sido plagiada ni total ni parcialmente.
- 3) La tesis no ha sido auto plagiada; es decir, no ha sido publicada ni presentada anteriormente para obtener algún grado académico previo o título profesional.
- 4) Los datos presentados en los resultados son reales, no han sido falseados, ni duplicados, ni copiados y por tanto los resultados que se presenten en la tesis se constituirán en aportes a la realidad investigada.

De identificarse la falta de fraude (datos falsos), plagio (información sin citar a autores), auto plagio (presentar como nuevo algún trabajo de investigación propio que ya ha sido publicado), piratería (uso ilegal de información ajena) o falsificación (representar falsamente las ideas de otros), asumo las consecuencias y sanciones que de mi acción se deriven, sometiéndome a la normatividad vigente de la Universidad César Vallejo.

Los Olivos, 11 de octubre de 2014

.....  
Miguel Ángel Abanto Cruz

DNI: 08693271

## **PRESENTACIÓN**

Señores Miembros del Jurado:

Presento la tesis titulada “Implementación del Sistema de Control Interno y su relación con la Gestión Administrativa del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, año 2014”, con la finalidad de determinar la influencia existente entre la incorporación del Sistema de Control Interno y la Gestión Administrativa desarrollada por el Registro Nacional de Identificación y Estado Civil – RENIEC, en la provincia de Lima, año 2014. En cumplimiento del Reglamento de Grados y Títulos de la Universidad César Vallejo para obtener el grado académico de Magister en Gestión Pública.

El documento consta de cuatro capítulos así, como las conclusiones y recomendaciones.

Miguel Abanto.

## INDICE GENERAL

	<b>Pág.</b>
Página del Jurado	ii
Dedicatoria	iii
Agradecimiento.	iv
Dedicatoria de autenticidad	v
Presentación	vi
Índice General	vii
Índice de tablas	ix
Índice de figuras	xi
Resumen	xii
Abstract	xiii
Introducción	xiv
<b>CAPÍTULO I. PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN</b>	
1.1. Planteamiento del problema	18
1.2. Formulación del Problema	21
1.2.1. Problema general	21
1.2.2. Problema específico	21
1.3. Justificación	23
1.4. Limitaciones	25
1.5. Antecedentes	26
1.6. Objetivos	41
1.6.1. Objetivo General	41
1.6.2. Objetivos específicos	42
<b>CAPÍTULO II. MARCO TEÓRICO</b>	
2.1. Bases teóricas de la variable Contrataciones del Estado	47
2.2. Bases teóricas de la variable Procedimientos Electrónicos	58
2.3. Definiciones básicas	65

## **CAPÍTULO III. MARCO METODOLÓGICO**

3.1.	Hipótesis	69
3.1.1.	Hipótesis general	69
3.1.2.	Hipótesis específicas	69
3.2.	Variables	70
3.2.1.	Definición conceptual	70
3.2.2.	Definición operacional	77
3.2.3.	Operacionalización de variables	92
3.3.	Metodología	93
3.3.1.	Tipo de investigación	93
3.3.2.	Diseño de investigación	93
3.4.	Población y muestra	95
3.5.	Método de investigación	98
3.6.	Técnicas e instrumentos de recolección de datos	98
3.6.1.	Validez y confiabilidad del Instrumento	99
3.7.	Método de análisis de datos	100

## **CAPÍTULO IV. RESULTADOS**

4.1.	Descripción de los resultados	103
4.2.	Discusión	123

## **CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES** 126

## **REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS** 129

## **ANEXOS**

Anexo 1.	Matriz de consistencia	134
Anexo 2.	Instrumento de medición	136
Anexo 3.	Validez del contenido de instrumento de investigación	137

## INDICE DE TABLAS

<b>Tabla 1</b>	<b>103</b>
Distribución de los niveles de percepción de la integración del Control interno en el Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	
<b>Tabla 2</b>	<b>105</b>
Distribución de los niveles de percepción de la integración del Ambiente de control del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014	
<b>Tabla 3</b>	<b>106</b>
Distribución de los niveles de percepción de la integración de la Evaluación del Riesgo del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014	
<b>Tabla 4</b>	<b>107</b>
Distribución de los niveles de percepción de la integración de las Actividades de control del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014	
<b>Tabla 5</b>	<b>108</b>
Distribución de los niveles de percepción de la integración de la Comunicación e Información del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	
<b>Tabla 6</b>	<b>110</b>
Distribución de los niveles de percepción de la integración del Monitoreo y la Supervisión Registro del Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	
<b>Tabla 7</b>	<b>111</b>
Distribución de los niveles de percepción de la integración de los Procedimientos Administrativos del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	
<b>Tabla 8</b>	<b>112</b>
Distribución de los niveles de percepción de la integración de los Objetivos Institucionales del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	

<b>Tabla 9</b>	<b>114</b>
Distribución de los niveles de percepción de la integración de las Políticas Gubernamentales del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	
<b>Tabla 10</b>	<b>115</b>
Distribución de datos para la prueba de normalidad según kolmogorov-Smimov para la implementación del Sistema Control Interno y la Gestión Administrativa del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	
<b>Tabla 11</b>	<b>116</b>
Correlaciones de muestras no paramétricas, según Rho de Spearman para la implementación del Sistema Control Interno y la Gestión Administrativa del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	
<b>Tabla 12</b>	<b>117</b>
Correlaciones de muestras no paramétricas, según Rho de Spearman para implementación del Ambiente de Control y la Gestión Administrativa del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014 .	
<b>Tabla 13</b>	<b>118</b>
Correlaciones de muestras no paramétricas, según Rho de Spearman para implementación de la Evaluación de Riesgos y la Gestión Administrativa del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	
<b>Tabla 14</b>	<b>119</b>
Correlaciones de muestras no paramétricas, según Rho de Spearman para implementación de la Actividad de Control y la Gestión Administrativa del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	
<b>Tabla 15</b>	<b>120</b>
Correlaciones de muestras no paramétricas, según Rho de Spearman para implementación de la Comunicación e Información y la Gestión Administrativa del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	
<b>Tabla 16</b>	<b>121</b>
Correlaciones de muestras no paramétricas, según Rho de Spearman para implementación del Monitoreo y Supervisión y la Gestión Administrativa del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, Provincia de Lima, 2014.	

## INDICE DE FIGURAS

<b>Figura 1</b>	<b>77</b>
Carácter Sistémico del Control Interno	
<b>Figura 2</b>	<b>78</b>
Implicancias del Ambiente de Control	
<b>Figura 3</b>	<b>79</b>
Etapas de la Evaluación de Riesgos	
<b>Figura 4</b>	<b>80</b>
Ciclo de la toma de decisiones gerenciales	
<b>Figura 5</b>	<b>81</b>
Uso del Sistema de Información y Comunicación	
<b>Figura 6</b>	<b>82</b>
Ámbitos de la prevención y el monitoreo	
<b>Figura 7</b>	<b>85</b>
Gestión Administrativa Pública	
<b>Figura 8</b>	<b>86</b>
Ciclo de las Políticas Públicas	
<b>Figura 9</b>	<b>88</b>
Operacionalización de los Objetivos Institucionales	
<b>Figura 10</b>	<b>90</b>
Tipos de Procedimiento Administrativo	

## RESUMEN

El Estado a fin de afrontar los diversos requerimientos sociales, necesita estar en un proceso constante de cambio e innovación, principalmente en el desarrollo organizacional; en la medida de que éste, se constituye como su principal herramienta que permite brindar respuesta a las expectativas y necesidades de la ciudadanía.

En nuestro caso, la gestión administrativa del RENIEC, ve en el control interno, un instrumento de gestión que apoya al cumplimiento de los objetivos en las entidades públicas, permitiendo identificar sus limitaciones y debilidades, así como las potencialidades y capacidades; lo que facilitará la toma de decisiones de gestión, en procura de alcanzar sus objetivos.

Esta aseveración, es la principal conclusión a la que arribamos en el presente trabajo de investigación, al evidenciar que existe una correlación significativa entre la implementación del Sistema de Control Interno y la Gestión Administrativa del Registro Nacional de Identificación y Estado Civil, al encontrar una correlación positiva entre ambas variables.

En nuestra investigación, se aplicaron cuestionarios dirigidos al personal de los órganos de línea del RENIEC, que se encuentran vinculados con un trabajo directo con el ciudadano; específicamente, las Gerencias de Operaciones Registrales y Registro Electoral; las que por la naturaleza de las funciones que desarrollan, mantienen una constante dinámica de gestión.

Palabras clave: Sistema de Control Interno y Gestión Administrativa

## **ABSTRACT**

The State to meet the diverse social needs, needs to be in a constant process of change and innovation , mainly in organizational development ; to the extent that the latter, it is as the main tool to provide meet the expectations and needs of the citizenry.

In our case, the administration of the RENIEC sees in internal control, a management tool that supports the achievement of the objectives of public entities in order to identify its limitations and weaknesses as well as strengths and capabilities; which will facilitate management decision making, seeking to achieve their objectives.

This statement is the main conclusion we arrived in this research work, to show that there is a significant correlation between the implementation of the Internal Control System and Administrative Management of the National Registry of Identification and Civil Status, to find a correlation positive between the two variables.

In our research , questionnaires for staff of the line agencies of RENIEC that are linked to working directly with citizens were applied ; specifically, Operations Managers of Registration and Electoral Register; which by the nature of the functions they perform , maintain a constant dynamic management.

**Key Words:** Internal Control System and Administrative Management