



**UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO**

**ESCUELA DE POSGRADO  
PROGRAMA ACADÉMICO DE DOCTORADO EN  
GESTIÓN PÚBLICA Y GOBERNABILIDAD**

**Influencia del control preventivo en la gestión pública para  
minimizar la corrupción en los gobiernos locales de la región  
Cusco, 2022.**

**TESIS PARA OBTENER EL GRADO ACADÉMICO DE:  
Doctora en Gestión Pública y Gobernabilidad**

**AUTORA:**

Taqueri Villanueva, Karina ([orcid.org/0000-0003-3625-2085](https://orcid.org/0000-0003-3625-2085))

**ASESORES:**

Dra. Cernaque Miranda, Ofelia Carol ([orcid.org/0000-0001-9354-7045](https://orcid.org/0000-0001-9354-7045))

Dr. Santos Alvarez, Luis Alberto ([orcid.org/0000-0002-0404-4073](https://orcid.org/0000-0002-0404-4073))

**LÍNEA DE INVESTIGACIÓN:**

Gestión de Políticas Públicas y del Territorio

**LÍNEA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL UNIVERSITARIA:**

Fortalecimiento de la democracia, liderazgo y ciudadanía

LIMA - PERÚ

2023

### **Dedicatoria**

A dios, por permitirme avanzar a paso firme, por ser la persona que encamina mi vida y por estar siempre conmigo. A mi madre y hermanos que siempre están en todo momento. A mi padre, por darme la fortaleza de seguir avanzando y guiarme desde lo más alto. A mis hijos Sami Micaela y David Amaru, por ser el motivo y el soporte que me dan cada día para seguir avanzando profesionalmente.

### **Agradecimiento**

A Dios por darme la fortaleza necesaria para seguir avanzando como profesional.

A mi asesora de tesis por su apoyo durante el desarrollo de la investigación.



**UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO**

**ESCUELA DE POSGRADO  
DOCTORADO EN GESTIÓN PÚBLICA Y GOBERNABILIDAD**

**Declaratoria de Autenticidad del Asesor**

Yo, CERNAQUE MIRANDA OFELIA CAROL, docente de la ESCUELA DE POSGRADO DOCTORADO EN GESTIÓN PÚBLICA Y GOBERNABILIDAD de la UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO SAC - LIMA NORTE, asesor de Tesis titulada: "Influencia del control preventivo en la gestión pública para minimizar la corrupción en los gobiernos locales de la región Cusco, 2022.", cuyo autor es TAQUERI VILLANUEVA KARINA, constato que la investigación tiene un índice de similitud de 19.00%, 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, 19 de Julio del 2023

Apellidos y Nombres del Asesor:	Firma
CERNAQUE MIRANDA OFELIA CAROL DNI: 07968851 ORCID: 0000-0001-9354-7045	Firmado electrónicamente por: OCERNAQUEM el 07-08-2023 12:07:26

Código documento Trilce: TRI - 0602144





**UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO**

**ESCUELA DE POSGRADO  
DOCTORADO EN GESTIÓN PÚBLICA Y GOBERNABILIDAD**

**Declaratoria de Originalidad del Autor**

Yo, TAQUERI VILLANUEVA KARINA estudiante de la ESCUELA DE POSGRADO DOCTORADO EN GESTIÓN PÚBLICA Y GOBERNABILIDAD de la UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO SAC - LIMA NORTE, declaro bajo juramento que todos los datos e información que acompañan la Tesis titulada: "Influencia del control preventivo en la gestión pública para minimizar la corrupción en los gobiernos locales de la región Cusco, 2022.", es de mi autoría, por lo tanto, declaro que la Tesis:

1. No ha sido plagiada ni total, ni parcialmente.
2. He mencionado todas las fuentes empleadas, identificando correctamente toda cita textual o de paráfrasis proveniente de otras fuentes.
3. No ha sido publicada, ni presentada anteriormente para la obtención de otro grado académico o título profesional.
4. Los datos presentados en los resultados no han sido falseados, ni duplicados, ni copiados.

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

Nombres y Apellidos	Firma
KARINA TAQUERI VILLANUEVA DNI: 41549290 ORCID: 0000-0003-3625-2085	Firmado electrónicamente por: KTAQUERI el 19-07- 2023 08:22:12

Código documento Trilce: TRI - 0602147



## Índice de contenidos

	Pág.
Carátula	i
Dedicatoria	ii
Agradecimiento	iii
Declaratoria de autenticidad del asesor	iv
Declaratoria de originalidad del autor	v
Índice de contenidos	vi
Índice de tablas	vii
Índice de figuras	ix
Resumen	x
Abstract	xi
I. INTRODUCCIÓN	1
II. MARCO TEÓRICO	4
III. METODOLOGÍA	16
3.1. Tipo y diseño de investigación	16
3.2. Variables y operacionalización	16
3.3. Población, muestra, muestreo, unidad de análisis	20
3.4. Técnicas e instrumentos de recolección de datos	21
3.5. Procedimientos	21
3.6. Métodos de análisis de datos	22
3.7. Aspectos éticos	22
IV. RESULTADOS	23
V. DISCUSIÓN	58
VI. CONCLUSIONES	66
VII. RECOMENDACIONES	67
VIII. PROPUESTA	68
REFERENCIAS	74
ANEXOS	83

## Índice de tablas

Tabla 1	Metas de servicios de control a nivel nacional	12
Tabla 2	Metas programadas de servicio de control preventivo por modalidad	12
Tabla 3	Informes publicados	13
Tabla 4	Plazos de ejecución en días hábiles	14
Tabla 5	Identificación de situaciones adversas de control concurrente	23
Tabla 6	Comunicación de los informes de control concurrente	24
Tabla 7	Acompañamiento de la comisión de control	25
Tabla 8	Prevención de inconductas funcionales	26
Tabla 9	Capacidad operativa del OCI	27
Tabla 10	Administración de recursos públicos y generación de valor público	28
Tabla 11	Prioridad de desarrollo del servicio de control concurrente	29
Tabla 12	Identificación de situaciones adversas de visitas de control	30
Tabla 13	Comunicación de los informes de visita de control	31
Tabla 14	Verificación de cumplimiento de normativa insitu	32
Tabla 15	Prevención de inconductas funcionales	33
Tabla 16	Desarrollo de visita de control por el OCI	34
Tabla 17	Administración de recursos públicos por medio de la visita de control	35
Tabla 18	Priorización de desarrollo en el servicio de visita de control	36
Tabla 19	Identificación de situaciones adversas de orientaciones de oficio	37
Tabla 20	Comunicación de informes de orientación de oficio	38
Tabla 21	Prevención de inconductas funcionales con orientaciones de oficio	39
Tabla 22	Capacidad operativa para desarrollo de orientaciones de oficio	40
Tabla 23	Desarrollo de administración para la generación de valor público	41
Tabla 24	Priorización del servicio de orientación de oficio	42
Tabla 25	Conocimiento de los instrumentos de gestión institucional	43
Tabla 26	Directivas para la identificación de riesgos en ejecución del presupuesto	44

Tabla 27	Estrategias orientadas al cumplimiento de normativas	45
Tabla 28	Estrategias orientadas al cumplimiento de metas institucionales	46
Tabla 29	Estrategias orientadas a la correcta ejecución del presupuesto	47
Tabla 30	Instrumentos de gestión de funciones de cargos y puestos de trabajo	48
Tabla 31	Desempeño eficiente de funcionarios y servidores públicos	49
Tabla 32	Desempeño eficaz de funcionarios y servidores públicos	50
Tabla 33	Funciones y obligaciones de los funcionarios y servidores públicos	51
Tabla 34	Designaciones de cargos y puestos de confianza	52
Tabla 35	Prueba de normalidad	53
Tabla 36	Influencia de control preventivo sobre la gestión pública	54
Tabla 37	Influencia de control concurrente sobre la gestión pública	55
Tabla 38	Influencia el servicio de visita de control sobre la gestión pública	56
Tabla 39	Influencia del servicio de orientación sobre la gestión pública	57
Tabla 40	Motivación de la propuesta	69
Tabla 41	Cronograma de ejecución	71

## Índice de figuras

Figura 1	VARIABLES DE INVESTIGACIÓN	9
Figura 2	DISEÑO MUESTRA	16
Figura 3	OBJETO ESPERADO DURANTE LA EJECUCIÓN DEL CONTROL PREVENTIVO	73

## RESUMEN

El análisis de los efectos del servicio de control preventivo en la gestión pública fue el objetivo principal de la ejecución, la cual se realizó con la intención de reducir la corrupción en los gobiernos locales de la región Cusco, 2022. Adoptó una metodología que combina elementos descriptivos y explicativos. La muestra estuvo conformada por 38 colaboradores de diferentes carreras profesionales, quienes participaron en la investigación. Los hallazgos que se desprendieron revelaron que una proporción significativa (39,5%) consideró que las situaciones adversas permiten a una entidad prevenir y corregir errores de forma constante durante la ejecución de actividades. Por otra parte, se comprobó que el control preventivo tuvo un impacto significativo en la gestión pública, permitiendo minimizar actos de corrupción con un valor de sig. de 0,004. En este sentido, se evidenció una mejora en la eficiencia y eficacia de las actividades administrativas públicas, brindando mayor transparencia y rendición de cuentas. Logrando concluir que, el servicio de control preventivo desempeña un papel crucial en la prevención y reducción de actos de corrupción en los gobiernos locales y sancionar todo acto delictivo. Es relevante implementar mecanismos de control, promoviendo la identificación temprana de problemas y tomar medidas correctivas de manera proactiva.

**Palabras clave:** Control preventivo, gestión pública, corrupción.

## **ABSTRACT**

The analysis of the effects of the preventive control service on public management was the main objective of the study, which was conducted with the intention of reducing corruption in local governments of the Cusco region, 2022. It adopted a methodology that combines descriptive and explanatory elements. The sample consisted of 38 collaborators from different professional careers who participated in the research. The findings revealed that a significant proportion (39.5%) considered that adverse situations allow an entity to constantly prevent and correct errors during activity execution. Additionally, it was observed that preventive control had a significant impact on public management, enabling minimization of acts of corruption with a significance value of 0.004. In this regard, an improvement in the efficiency and effectiveness of public administrative activities, providing greater transparency and accountability, was evidenced. In conclusion, the preventive control service plays a crucial role in preventing and reducing acts of corruption in local governments and sanctioning all criminal acts. Implementing control mechanisms, promoting early problem identification, and taking proactive corrective measures are essential.

**Keywords:** Preventive control, public management, corruption.