



ESCUELA DE POSGRADO
UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

Control interno y procesos de contrataciones según el personal
de logística del hospital nivel IV Guillermo Almenara
Irigoyen, Lima -2018

TESIS PARA OBTENER EL GRADO ACADÉMICO DE:

Maestra en Gestión Pública

AUTORA:

Br. Ana Rosa Prado Tapia

ASESORA:

Dr. Dora Lourdes Ponce Yactayo

SECCIÓN

Gestión Pública

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN

Control administrativo



PERÚ – 2018

 UCV UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO	ACTA DE APROBACIÓN DE LA TESIS	Código : F07-PP-PR-02.02 Versión : 09 Fecha : 23-03-2018 Página : 1 de 1
--	---------------------------------------	---

El Jurado encargado de evaluar la tesis presentada por el Br. Ana Rosa Prado Tapia, cuyo título es: Control interno y procesos de contrataciones según el personal de logística del hospital nivel IV Guillermo almenara Irigoyen, Lima -2018

Reunido en la fecha, escuchó la sustentación y la resolución de preguntas por el estudiante, otorgándole el calificativo de: Aprobación por unanimidad.

Lima, San Juan de Lurigancho 18 de Agosto del 2018

 P/P Dr. Jorge Rafael Díaz Dumont	 P/P Dr. Hugo Prado López
PRESIDENTE	SECRETARIO


 P/P.

 Dra. Dora Lourdes Ponce Yactayo
 VOCAL



[Handwritten signature]

Elaboro	Dirección de Investigación	Revisó	 Responsable del SGC	Aprobó	 <i>[Handwritten signature]</i> Vicerrectorado de Investigación
---------	----------------------------	--------	--	--------	---

Dedicatoria

A mi madre Dominga Tapia Barboza que descansa
en la gloria de Dios.

A mi hijo Sebastián Blas Prado y a mi esposo por
su apoyo incondicional

Agradecimiento

A mis profesores por sus asesorías para perfeccionar el desarrollo de la presente investigación. A los diferentes docentes que me brindaron sus enseñanzas y aportes para mi desarrollo profesional.

Declaración de Autenticidad


Yo, Ana Prado Tapia, estudiante del Programa de maestría en gestión pública de la Escuela de Postgrado de la Universidad César Vallejo, identificada con DNI, con la tesis titulada “Control interno y procesos de contrataciones según el personal de logística del hospital nivel IV Guillermo almenara Irigoyen, Lima -2018”.

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 plagiado; 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), autoplagio (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.

Lima, agosto del 2018



Ana Prado Tapia
DNI: 44817319

Presentación

Señores miembros del Jurado:

Dando cumplimiento a las normas establecidas en el reglamento de grados y títulos de la sección de posgrado de la Universidad César Vallejo para optar el grado de Magister con mención en gestión pública presento el trabajo de investigación denominado: “Control interno y procesos de contrataciones según el personal de logística del hospital nivel IV Guillermo almenara Irigoyen, Lima -2018.” La investigación tiene la finalidad de demostrar el uso de las adjudicaciones de las contrataciones públicas en el hospital almenara de Lima.

La aplicación de la presente tesis se ha desarrollado de la siguiente forma el capítulo I presenta la Introducción, antecedentes, el marco teórico, justificación, problema, hipótesis y objetivos. En el capítulo II se desarrolla el marco metodológico; en el capítulo III, se explican los resultados, en el capítulo IV la discusión y en capítulo V se realiza el análisis inferencial estadístico para posteriormente dar a conocer las recomendaciones en el capítulo VI, el capítulo VII referencias bibliográficas y finalmente el capítulo VIII anexos.

La presente investigación es un alcance que se presenta al área de jefatura institucional a las direcciones generales y ejecutivas en lo concerniente al tema de las del control interno y los procesos de selección de las contrataciones del estado y esperando cumplir con los requisitos de aprobación.

La autora

Índice

Caratula	i
Página del jurado	¡Error! Marcador no definido.
Dedicatoria	iii
Agradecimiento	iv
Declaración de Autenticidad	v
Presentación	vi
Índice de tablas	ix
Índice de figuras	xi
RESUMEN	xii
ABSTRACT	xiii
I.INTRODUCCIÓN	14
1.1 Realidad problemática	15
1.2 Trabajos previos	16
1.3 Teorías relacionadas al tema	21
1.4 Formulación del problema	37
1.5 Justificación del estudio	37
1.6 Hipótesis	38
1.7 Objetivos	39
II.MÉTODO	40
2.1 Diseño de investigación	41
2.2 Variables operacionalización	42
2.3 Población, muestra y muestreo	44
2.4 Técnicas e instrumentos de recolección de datos, validez y confiabilidad	44
2.5 Métodos de análisis de resultados	47
2.6 Aspectos Éticos	47
III.RESULTADOS	48
IV.DISCUSIÓN	72
V.CONCLUSIONES	75
VI.RECOMENDACIONES	78
VII.REFERENCIAS	80

Anexos

Anexo 1: Matriz de consistencia

Anexo 2: Instrumentos para medir la variable de control interno

Anexo 3: Instrumentos para medir la variable de procesos de contrataciones

Anexo 4 Base del nivel de confiabilidad

Anexo 5 Base de datos del control interno

Anexo 6 Base de datos de los procesos de contrataciones

Anexo 7 Certificados de validez de los instrumentos

Anexo 8: Carta de presentación que otorga la escuela de posgrado

Anexo 9: Carta de aceptación de la empresa

Anexo 11: Autorización de publicación de tesis

Anexo 12 :Acta de aprobación de tesis

Índice de tablas

	Pág.
Tabla 1 Operacionalización de la variable Control interno	43
Tabla 2 Operacionalización de la variable Procesos de contrataciones	43
Tabla 3 Validación del instrumento por juicio de expertos	46
Tabla 4 Escala y valores de la confiabilidad	46
Tabla 5 Confiabilidad de los instrumentos	46
Tabla 6 Descripción de los niveles de control interno	49
Tabla 7 Descripción de los niveles de ambiente de control	50
Tabla 8 Descripción de los niveles de evaluación de riesgo	51
Tabla 9 Descripción de los niveles de actividad de control	52
Tabla 10 Descripción de los niveles de información y comunicación	53
Tabla 11 Descripción de los niveles de supervisión	54
Tabla 12 Descripción de los niveles de procesos de contrataciones	55
Tabla 13 Descripción de los niveles de planificación	56
Tabla 14 Descripción de los niveles de actuaciones preparatorias	57
Tabla 15 Descripción de los niveles de método de contratación	58
Tabla 16 Descripción de los niveles de contrato y su ejecución	59
Tabla 17 Descripción de control interno y procesos de contrataciones	60
Tabla 18 Descripción de ambiente de control y procesos de contrataciones	61
Tabla 19 Descripción de evaluación de riesgo y procesos de contrataciones	62
Tabla 20 Descripción de actividad de control y procesos de contrataciones	63
Tabla 21 Descripción de información y comunicación y procesos de contrataciones	64
Tabla 22 Descripción de supervisión y procesos de contrataciones	65
Tabla 23 Correlaciones entre control interno y procesos de contrataciones	66
Tabla 24 Correlaciones entre ambiente de control y procesos de contrataciones	67

Tabla 25 Correlaciones entre evaluación de riesgo y procesos de contrataciones	68
Tabla 26 Correlaciones entre actividad de control y procesos de contrataciones	69
Tabla 27 Correlaciones entre información y comunicación y procesos de contrataciones	70
Tabla 28 Correlaciones entre supervisión y procesos de contrataciones	71

Índice de figuras

	Pág.
Figura 1. Diagrama del diseño correlacional	41
Figura 2. Descripción de los niveles de control interno	49
Figura 3 Descripción de los niveles de ambiente de control	50
Figura 4 Descripción de los niveles de evaluación de riesgo	51
Figura 5 Descripción de los niveles de actividad de control	52
Figura 6 Descripción de los niveles de información y comunicación	53
Figura 7. Descripción de los niveles de supervisión	54
Figura 8. Descripción de los niveles de procesos de contrataciones	55
Figura 9. Descripción de los niveles de procesos de contrataciones	56
Figura 10. Descripción de los niveles de actuaciones preparatorias	57
Figura 11. Descripción de los niveles de método de contratación	58
Figura 12. Descripción de los niveles de método de contratación	59
Figura 13. Descripción de control interno y procesos de contrataciones	60
Figura 14. Descripción de ambiente de control y procesos de contrataciones	61
Figura 15. Descripción de evaluación de riesgo y procesos de contrataciones	62
Figura 16. Descripción de actividad de control y procesos de contrataciones	63
Figura 17. Descripción de información y comunicación y procesos de contrataciones	64
Figura 18. Descripción de supervisión y procesos de contrataciones	65

RESUMEN

La investigación titulada: Control interno y los procesos de selección de las contrataciones del Estado según el personal de logística en el hospital nivel IV Guillermo almenara Irigoyen, Lima -2018, tuvo como objetivo general determinar cuál es el desarrollo del Control interno y procesos de contrataciones según el personal de logística del hospital nivel IV Guillermo almenara Irigoyen, Lima -2018.

Se efectuó una investigación de diseño no experimental de alcance descriptivo y tipo básica, teniendo como población a los expertos que laboran en la oficina de logística en el área de las contrataciones, siendo un total de 120 empleados. Para este estudio se ha empleado un instrumento confiable y debidamente validado, utilizando la técnica de recolección de datos a través del cuestionario y la encuesta de tipo descriptivo consistente en una interrogación escrita (cuestionario) de 30 preguntas para la variable procesos de contrataciones con una escala de Likert (1-5) y tres niveles.

El resultado de la presente investigación llegó a la conclusión de que el control interno se relaciona significativamente con los procesos de contrataciones con 0,722, siendo altamente significativa con un P valor =0,000 < 0,05, el cual nos permitió aceptar la hipótesis planteada en la presente investigación.

Palabras claves: control interno, procesos de contrataciones, hospital

ABSTRACT

The research entitled: Internal control and recruitment processes of the state according to the logistics staff in the hospital level IV Guillermo Almenara Irigoyen, Lima -2018, Its general objective was to determine what is the development of internal control and contracting processes according to hospital logistics staff level IV Guillermo Almenara Irigoyen, Lima -2018

A non-experimental design research of descriptive scope and basic type was carried out, having as a population the experts who work in the logistics office in the area of hiring, with a total of 120 employees. For this study, a reliable and duly validated instrument was used, using the technique of data collection through the questionnaire and the descriptive type survey consisting of a written question (questionnaire) of 30 questions for the variable contracting processes with a scale of Likert (1-5) and three levels

The result of the present investigation, it was concluded that the internal control is significantly related to the recruitment processes with 0.722 being highly significant with a P value = 0.000 <0.05, which allowed us to accept the hypothesis raised in the present investigation.

Keywords: internal control, contracting processes, hospital