



ESCUELA DE POSGRADO

UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO

Evaluación de Riesgos, Supervisión y Monitoreo en el logro de objetivos, en el Fondo de Aseguramiento Saludpol - Perú

TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE:
Doctor en Gestión Pública y Gobernabilidad

AUTOR:

Mgr. Teodoro Alfredo Araujo Bustos

ASESOR:

Dr. Cruz Antonio Lip Licham

SECCIÓN

Ciencias Empresariales

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN

Control Administrativo – Control Interno

PERÚ – 2017

Página del jurado

Presidente :
Dr. Edwin Martínez López

Secretario :
Dra. Galia Susana Lescano López

Vocal:
Dr. Cruz Antonio Lip Licham

Dedicatoria

Quiero dedicar este trabajo de investigación a todos mi hijos, nietos y bisnietos, pedirles justifiquen mi ausencia en los momentos de integración y haber permitido algunas faltas a la unidad de familia, a esas congratulaciones de siempre y que serán equitativas cuando este trabajo tenga sus frutos, por eso lo dedico a mis hijos - Patricia, Juanita, Evelyn, Ena, José y Ane, a mis nietos - Milenka, Sergio, Fabrizio, Diego, Mariana, Triana, Bibiam, Guiliana, Sofía, Ítalo, Rodrigo, Fabián y Estiven -, y mis bisnietos – Mía, Erick, Thiago y Liam -, que con sus imágenes ante mí, transmitieron una inspiración de superación mediante un post grado de doctorado, por fortalecerme para lograr mis ilusiones y anhelos truncos, por motivarme, darme fuerza y comprenderme, cuando al inicio del ocaso de mi vida era una agonía asfixiante sin meta, por eso les dedico a ustedes sin pedir reciprocidad alguna, pero sí que descubra en ustedes el objetivo logrado que tiene un significado que no tiene precio ni valor material, pero encierra un respeto inalienable que muchos no lo han logrado, por eso les dedico porque son parte de mi ser, a todos ustedes por siempre mi corazón y mi amor eterno.

Agradecimiento

Al concluir este trabajo lleno de alegría, emoción y orgullo por el logro de esta tesis doctoral, queda gravado en mí una gran acontecimiento de bienestar y satisfacción al haber tenido docentes con amplia experiencia y conocimiento en esta universidad y agradecer a mi asesor al Dr. Cruz Antonio Lip Licham, quien con su conocimiento profesional me ha conducido para el logro de este objetivo, su apoyo incondicional es parte integral de este trabajo cuyo valor no tiene precio su aporte en mi formación hacia el logro de esta investigación ha correlacionado sus opiniones para que exista un engranaje sólido desde el inicio hasta el fin del desarrollo de esta temática.

Muy agradecido.

Declaratoria de autenticidad

Yo, Teodoro Alfredo Araujo Bustos, estudiante de post grado de la Escuela de doctorado en gestión pública y gobernabilidad de la Universidad César Vallejo, identificado con DNI N° 17540278, con la tesis titulada “Evaluación de riesgos, supervisión y monitoreo en el logro de objetivos, en el fondo de aseguramiento SALUDPOL – Perú”. 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 autoplagiada; 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 30 de noviembre de 2016

Presentación

“El riesgo en sí mismo no es malo. Lo que sí es malo es que el riesgo esté mal administrado, mal interpretado, mal calculado o incomprendido”.

Suzanne Labarge,

Señores miembros del jurado, presento ante ustedes la tesis titulada: “Evaluación de riesgos, supervisión y monitoreo en el logro de objetivos, en el fondo de aseguramiento SALUDPOL – Perú”, esta investigación está centrada con la medición, supervisión y monitoreo como fiscalización de los riesgos cuyo fin es el logro de objetivos, es un proceso que requiere de una diversidad de elementos como son recursos humanos capacitados, con experiencia, tecnología, conocimiento de administración de los impactos y otros.

La evaluación de riesgos, es un proceso de identificación, valuación y análisis de los impactos dentro de una entidad, la misma que debe darle una respuesta oportuna y apropiada. La supervisión de riesgos, es un proceso sistemático y de permanente vigilancia para actualizar, prevenir y mitigar los peligros. Respecto al monitoreo de riesgos, es la forma de asegurar que los controles de los peligros estén operativos, con un plan de contingencia estratégica y oportuna. En cuanto al logro de objetivos, es obtener y cumplir con todas las actividades que ha proyectado la entidad en un determinado periodo, como resultado de una consecución de metas y objetivos, cumpliendo con el bienestar de los beneficiarios.

En cumplimiento del Reglamento de Grados y Títulos de la Universidad César Vallejo para obtener el Grado Académico de Doctor en gestión pública y gobernabilidad.

Esperando cumplir con los requisitos de aprobación.

El Autor.

Índice

	Página
Página del jurado	ii
Dedicatoria	iii
Agradecimiento	iv
Declaratoria de autenticidad	v
Presentación	vi
Índice	vii
Lista de tablas	ix
Lista de figuras	xii
Resumen	xiii
Abstract	xiv
Resumo	xv
I. Introducción	16
1.1 Antecedentes	18
1.2 Fundamentación científica	23
1.2.1 Evaluación de riesgos	23
1.2.2 Supervisión de riesgos	26
1.2.3 Monitoreo de riesgos	28
1.2.4 Logros de objetivos	31
1.3 Justificación	34
1.3.1 Justificación Teórica	34
1.3.2 Justificación Metodológica	35
1.3.3 Justificación Epistemológica	35
1.3.4 Justificación Práctica	36
1.4 Problema	36
1.5 Hipótesis	38

1.6	Objetivos	40
II.	Marco Metodológico	43
2.1	Variabes	44
2.2	Operacionalización de variables	45
2.3	Metodología	49
2.4	Tipo de estudio	49
2.5	Diseño de la investigación	50
2.6	Población, muestra y muestreo	51
2.7	Técnicas e instrumentos de recolección de datos	52
2.8	Métodos de análisis de datos	53
2.9	Aspectos éticos	54
III.	Resultados	55
3.1	Resultados descriptivos del estudio	56
3.2	Validación de hipótesis	74
IV.	Discusión	106
V.	Conclusiones	113
VI.	Recomendaciones	115
	Referencias bibliográficas	117
	Anexos	121

Lista de tablas

	Página
Tabla 1: Operacionalización de la variable Nivel de evaluación de riesgos	45
Tabla 2: Operacionalización de la variable Nivel de supervisión de riesgos	46
Tabla 3: Operacionalización de la variable Nivel de monitoreo de riesgos	47
Tabla 4: Operacionalización de la variable Logro de objetivos	48
Tabla 5: Evaluación de riesgos	56
Tabla 6: Riesgos potenciales	57
Tabla 7: Probabilidad de riesgos	58
Tabla 8: Impacto de riesgos	59
Tabla 9: Supervisión de riesgos	60
Tabla 10: Infraestructura y tecnología	61
Tabla 11: Acceso a las instalaciones	62
Tabla 12: Proveedores de servicios clave	63
Tabla 13: Fallas humanas debidas a falta de recursos	64
Tabla 14: Obligaciones reglamentarias	65
Tabla 15: Monitoreo de riesgos	66
Tabla 16: Servicios contratados	67
Tabla 17: Preservación y mantenimiento	68
Tabla 18: Compartir	69
Tabla 19: Aceptación	70
Tabla 20: Logro de objetivos	71
Tabla 21: Crecimiento	72
Tabla 22: Recursos	73
Tabla 23: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Evaluación, Supervisión y Monitoreo de riesgos & Logro de objetivos)	75
Tabla 24: Bondad de ajuste (Evaluación, Supervisión y Monitoreo de riesgos & Logro de objetivos)	75
Tabla 25: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Evaluación, Supervisión y Monitoreo de riesgos & Logro de objetivos)	77
Tabla 26: Bondad de ajuste (Evaluación, Supervisión y Monitoreo de riesgos & Logro de objetivos)	77
Tabla 27: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Evaluación, Supervisión y Monitoreo de riesgos & Logro de objetivos)	79
Tabla 28: Bondad de ajuste (Evaluación, Supervisión y Monitoreo de riesgos & Logro de objetivos)	79

Tabla 29: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Impacto de riesgos & Logro de objetivos)	81
Tabla 30: Bondad de ajuste (Impacto de riesgos & Logro de objetivos)	81
Tabla 31: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Evaluación, Supervisión y Monitoreo de riesgos & Logro de objetivos)	83
Tabla 32: Bondad de ajuste (Evaluación, Supervisión y Monitoreo de riesgos & Logro de objetivos)	83
Tabla 33: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Infraestructura y tecnología & Logro de objetivos)	85
Tabla 34: Bondad de ajuste (Infraestructura y tecnología & Logro de objetivos)	85
Tabla 35: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Acceso a las instalaciones & Logro de objetivos)	87
Tabla 36: Bondad de ajuste (Acceso a las instalaciones & Logro de objetivos)	87
Tabla 37: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Determinación de los proveedores de servicios & Logro de objetivos)	89
Tabla 38: Bondad de ajuste (Determinación de los proveedores de servicios & Logro de objetivos)	89
Tabla 39: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Determinación de las fallas humanas. & Logro de objetivos)	91
Tabla 40: Bondad de ajuste (Determinación de las fallas humanas. & Logro de objetivos)	91
Tabla 41: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Obligaciones reglamentarias & Logro de objetivos)	93
Tabla 42: Bondad de ajuste (Obligaciones reglamentarias & Logro de objetivos)	93
Tabla 43: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Servicios contratados & Logro de objetivos)	95
Tabla 44: Bondad de ajuste (Servicios contratados & Logro de objetivos)	95
Tabla 45: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Preservación y mantenimiento & Logro de objetivos)	97
Tabla 46: Bondad de ajuste (Preservación y mantenimiento & Logro de objetivos)	97
Tabla 47: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Compartir & Logro de objetivos)	99
Tabla 48: Bondad de ajuste (Compartir & Logro de objetivos)	99
Tabla 49: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Aceptación & Logro de objetivos)	101
Tabla 50: Bondad de ajuste (Aceptación & Logro de objetivos)	101

Tabla 51: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Crecimiento & Logro de objetivos)	103
Tabla 52: Bondad de ajuste (Crecimiento & Logro de objetivos)	103
Tabla 53: Correlación por regresión logística ordinal binaria (Determinación de los recursos & Logro de objetivos)	105
Tabla 54: Bondad de ajuste (Determinación de los recursos & Logro de objetivos)	105

Lista de figuras

	Página
Figura 1: Evaluación de riesgos	56
Figura 2: Riesgos potenciales	57
Figura 3: Probabilidad de riesgos	58
Figura 4: Impacto de riesgos	59
Figura 5: Supervisión de riesgos	60
Figura 6: Infraestructura y tecnología	61
Figura 7: Acceso a las instalaciones	62
Figura 8: Proveedores de servicios clave	63
Figura 9: Fallas humanas debidas a falta de recursos	64
Figura 10: Obligaciones reglamentarias	65
Figura 11: Monitoreo de riesgos	66
Figura 12: Servicios contratados	67
Figura 13: Preservación y mantenimiento	68
Figura 14: Compartir	69
Figura 15: Aceptación	70
Figura 16: Logro de objetivos	71
Figura 17: Crecimiento	72
Figura 18: Recursos	73

Resumen

El presente trabajo de tesis titulado: “Evaluación de riesgos, supervisión y monitoreo en el logro de objetivos, en el fondo de aseguramiento SALUDPOL - Perú”; es de tipo no experimental, transversal y de análisis correlativo multivariable el cual conlleva como objetivo: Determinar si existe relación entre el nivel de evaluación de riesgos, el nivel de supervisión de riesgos y el nivel de monitoreo de riesgos, con el nivel del logro de objetivos en el Fondo de Aseguramiento en Salud de la Policía Nacional del Perú - SALUDPOL .

Se trabajó con una muestra de 32 empleados del Fondo de Aseguramiento SALUDPOL – Perú, a quienes se les administró una encuesta, como instrumento de recolección de información, para determinar las variables relacionadas con este estudio, obteniendo el siguiente supuesto: El nivel de evaluación de riesgos, el nivel de supervisión de riesgos y el nivel de monitoreo de riesgos, se relacionan de manera directa con el logro de objetivos en SALUDPOL – Perú. Se verificó que existe un índice de correlación de 0,967 puntos, es decir 96.7%, teniendo en cuenta que el grado o índice de libertad fue de 0,033 o 3,3%, con lo que se valida la hipótesis alterna, que sugiere la existencia de una relación entre las variables del estudio nivel de evaluación de riesgos, nivel de supervisión de riesgos y nivel de monitoreo de riesgos, con el logro de objetivos en SALUDPOL – Perú.

Se determinó que para el tratamiento de los riesgos lo más relevante es un control interno efectivo, siendo este el mejor mecanismo para tratar prevenir los riesgos que pueden afectar de un modo directo el cumplir con las metas institucionales.

Palabras clave:

Evaluación de riesgos, Supervisión, Monitoreo, Logro de objetivos.

Abstract

The present dissertation entitled: "Risk assessment, supervision and monitoring in the achievement of objectives, in the health insurance fund SALUDPOL - Peru"; Is of a non-experimental, cross-sectional and correlative analysis, which includes as objective: To determine if there is a relationship between the level of risk assessment, the level of risk supervision and the level of risk monitoring, and the level of achievement of objectives In the Health Insurance Fund of the National Police of Peru (SALUDPOL).

A sample of 32 employees of the SALUDPOL Assurance Fund - Peru, who were given a survey, as an information gathering instrument, were used to determine the variables related to this study, obtaining the following assumption: The level of evaluation of Risks, the level of risk supervision and the level of risk monitoring are directly related to the achievement of objectives in SALUDPOL - Peru. It was verified that there is a correlation index of 0.967 points, that is, 96.7%, taking into account that the degree of freedom index was 0.033 or 3.3%, which validates the alternative hypothesis, which suggests the existence of A relationship between the variables of the study level of risk assessment, level of risk supervision and level of risk monitoring, with the achievement of objectives in SALUDPOL - Peru.

It was determined that for the treatment of risks the most relevant is an effective internal control, which is the best mechanism to try to prevent risks that can directly affect the achievement of institutional goals.

Keywords:

Risk assessment, Supervision, Monitoring, Achievement of objectives.

Resumo

Esta tese intitulada "Avaliação de risco, supervisão e acompanhamento na realização dos objectivos do SALUDPOL fundo de seguro - Peru"; não é experimental, transversal e análise de correlação multivariada que transporta tipo Objetivo: determinar a correlação entre o nível de avaliação de risco, o nível de supervisão de risco eo nível de monitoramento de risco, com o nível de realização objectivos no Fundo de Seguro de Saúde da Polícia Nacional do Peru - SALUDPOL

Nós trabalhamos com uma amostra de 32 empregados da SALUDPOL Fundo de Garantia - Peru, que receberam uma pesquisa como uma ferramenta para a coleta de informações para determinar as variáveis relacionadas a este estudo, obtendo-se o seguinte pressuposto: O nível de avaliação riscos, o nível de supervisão de risco e monitoramento do nível de risco está diretamente relacionado com a realização dos objectivos em SALUDPOL - Peru. Verificou-se que existe um índice de correlação de 0,967 pontos, isto é, 96,7%, dado que o grau ou índice de liberdade era 0,033 ou 3,3%, pelo que a hipótese alternativa de que sugere a existência de validado uma relação entre as variáveis do estudo nível de avaliação de risco, o nível de risco de supervisão e monitoramento de nível de risco, com a realização dos objectivos em SALUDPOL - Peru.

Determinou-se que para o tratamento dos riscos mais relevantes é um controle interno eficaz, sendo este o melhor mecanismo para tentar evitar os riscos que podem afetar de forma direta para cumprir com os objetivos institucionais.

Palavras chave:

avaliação de risco, a supervisão, o acompanhamento, realização dos objectivos.