



**ESCUELA DE POSTGRADO**

UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**Cumplimiento del plan anual de contrataciones de las  
municipalidades distritales de Lima Metropolitana del  
2012 al 2014**

**TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE:**  
Magister en Gestión Pública

**AUTOR:**

Br. Rosa Florinda Ramírez Valdez

**ASESOR:**

Dr. Alejandro Menacho Rivera

**SECCIÓN**

Administración

**LÍNEA DE INVESTIGACIÓN**

Control Administrativo

**PERÚ - 2016**

**Dr. Braggi Alfredo Bamberger Vargas**

**Presidente**

**Dra. Grisi Bernardo Santiago**

**Secretario**

**Dr. Alejandro Menacho Rivera**

**Vocal**

## **Dedicatoria**

Dedico el presente trabajo a Dios y a mi familia, en especial a mi madre Violeta, a mi hija Guadalupe y a mis abuelos Ángel y Florinda, por su apoyo incondicional para lograr mis metas y seguir adelante.

## **Agradecimiento**

Agradezco especialmente a Dios, quien me ha dado la fuerza y voluntad para seguir adelante; a mis seres más queridos, mi madre Violeta y mi niña Guadalupe, por su incondicional apoyo; al Sr. Javier Ramírez Infantas, por su orientación en este trabajo; y a mis abuelos, que aunque ya no se encuentren conmigo son parte de mi motivación para lograr mis metas.

## Declaración jurada

Yo, Rosa Florinda Ramírez Valdez, estudiante del Programa Gestión Pública de la Escuela de Postgrado de la Universidad César Vallejo, identificada (a) con DNI N° 42880721, con la tesis titulada: “Cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones de las municipalidades distritales de Lima Metropolitana del 2012 al 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) 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 aporte 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.

Lugar y fecha: Lima, 09 de junio de 2015

Firma.....

Nombre y apellidos: Rosa Florinda Ramírez Valdez

DNI: 42880721

## **Presentación**

Señores miembros del jurado examinador:

En cumplimiento con los dispositivos vigentes que establece el proceso de graduación de la Universidad Cesar Vallejo, con el fin de optar el grado de Magister en Gestión Pública, presento la tesis titulada “Cumplimiento del plan anual de las municipalidades distritales de Lima Metropolitanas del 2012 al 2014”.

Debido al importante rol de las municipalidades distritales en el desarrollo y la economía del país, es importante asegurar el logro de sus objetivos y metas. En base a una investigación rigurosa y a la aplicación de análisis y construcción de datos obtenidos, presento esta tesis para apoyo en futuras investigaciones que contribuyan al cumplimiento del plan anual de las municipalidades distritales, como parte fundamental del cumplimiento de sus objetivos y metas a largo y mediano plazo y, de esta forma, contribuir al desarrollo de la sociedad que es parte de su jurisdicción.

Esta tesis está compuesta por siete capítulos: I. Introducción, II. Marco Metodológico, III. Resultados, IV. Discusión, V. Conclusiones, VI. Recomendaciones y VII. Referencias bibliográficas. Asimismo, se presenta los anexos correspondientes.

La autora

## Índice

<b>Carátula</b>	<b>i</b>
<b>Páginas preliminares</b>	
Página del jurado	ii
Dedicatoria	iii
Agradecimiento	iv
Declaratoria de autenticidad	v
Presentación	vi
Índice	vii
Índice de tablas	ix
Índice de figuras	xii
<b>Resumen</b>	<b>xiv</b>
<b>Abstract</b>	<b>xv</b>
<b>I. INTRODUCCIÓN</b>	<b>16</b>
Antecedentes	20
Fundamentación científica, técnica o humanística	26
Justificación	48
1.1 Problema	51
1.2 Hipótesis	53
1.3 Objetivos	53
<b>II. MARCO METODOLÓGICO</b>	<b>55</b>
2.1. Variable	56
2.2 Operacionalización de variables	57

2.3	Metodología	61
2.4	Tipo de estudio	61
2.5	Diseño de investigación	62
2.6	Población, muestra y muestreo	63
2.6.1	Población	63
2.6.2	Muestra	64
2.6.2	Muestreo	64
2.7	Técnicas e instrumentos de recolección de datos	64
2.7.1	Técnica	64
2.7.2	Instrumento	64
2.7.3	Validez y confiabilidad del instrumento	65
2.8	Métodos de análisis de datos	66
2.8.1	Procedimientos de recolección de datos	67
2.8.2	Consideraciones éticas	67
<b>III.</b>	<b>RESULTADOS</b>	<b>68</b>
<b>IV.</b>	<b>DISCUSIÓN</b>	<b>90</b>
<b>V.</b>	<b>CONCLUSIONES</b>	<b>94</b>
<b>VI.</b>	<b>RECOMENDACIONES</b>	<b>96</b>
<b>VII.</b>	<b>REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS</b>	<b>98</b>
<b>ANEXOS</b>		<b>104</b>

## Índice de tablas

<b>Tabla 1</b>	
Resumen del PAC de las municipalidades distritales de Lima Metropolitana	45
<b>Tabla 2</b>	
Operacionalidad de variable cumplimiento de los procesos de selección del Plan Anual de Contrataciones	57
<b>Tabla 3</b>	
Cantidad de población	63
<b>Tabla 4</b>	
Calificación del instrumento de la validez del contenido a través de juicio de expertos	65
<b>Tabla 5</b>	
Estadísticas de fiabilidad	66
<b>Tabla 6</b>	
Rangos estadísticos de fiabilidad (según Herrera)	66
<b>Tabla 7</b>	
Resultados sobre el cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones de las municipalidades distritales de Lima Metropolitana	69
<b>Tabla 8</b>	
Resultados sobre el cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones. Dimensión de programación y formulación	70
<b>Tabla 9</b>	
Resultados sobre el cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones Dimensión de ejecución y supervisión	71
<b>Tabla 10</b>	
Resultados sobre el cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones. Dimensión de modificación del Plan Anual de Contrataciones	72
<b>Tabla 11</b>	
Resultados del ítem 1. ¿Planifican las actividades a realizar a mediano o a largo plazo?	73

<b>Tabla 12</b>	
Resultados del ítem 2. ¿Conocen sus metas a cumplir, de acuerdo a su Plan Operativo Interno?	74
<b>Tabla 13</b>	
Resultados del ítem 3. ¿Se incentiva el trabajo en equipo para mejorar los planes y programas?	75
<b>Tabla 14</b>	
Resultados del ítem 4. ¿Qué problemas existen para elaborar el Plan Anual de Contrataciones?	76
<b>Tabla 15</b>	
Resultados del ítem 5. ¿Cuentan con personal capacitado en la ejecución del proceso de selección?	77
<b>Tabla 16</b>	
Resultados del ítem 6. ¿Se cumple con los procesos programados?	78
<b>Tabla 17</b>	
Resultados del ítem 7. ¿Por qué no se cumplen los procesos programados?	79
<b>Tabla 18</b>	
Resultados del ítem 8. ¿Cuentan con personal capacitado para el cumplimiento de la Ley de Contrataciones?	80
<b>Tabla 19</b>	
Resultados del ítem 9. ¿Cuenta con personal capacitado para el uso de herramientas informáticas?	81
<b>Tabla 20</b>	
Resultados del ítem 10. ¿Se evalúa periódicamente el nivel de cumplimiento del trabajo?	82
<b>Tabla 21</b>	
Resultados del ítem 11. ¿Cómo incrementar el cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones?	83
<b>Tabla 22</b>	
Resultados del ítem 12. ¿Se cuenta con personal que cumple y logra las metas de la entidad?	84

<b>Tabla 23</b>	
Resultados del ítem 13. ¿Por qué hay rotación de personal en la jefatura de logística abastecimiento?	85
<b>Tabla 24</b>	
Resultados del ítem 14. ¿Por qué se realizan modificaciones en el Plan Anual de Contrataciones?	86
<b>Tabla 25</b>	
Resultados del ítem 15 ¿Por qué el Plan Anual de Contrataciones sufre reformas?	87
<b>Tabla 26</b>	
Resultados del ítem 16 ¿Por qué sufren cambios los procesos programados en el Plan Anual de Contrataciones?	88

## Índice de figuras

<b>Figura 1</b>	
Instrumentos base para la elaboración de un plan	28
<b>Figura 2</b>	
Esquema para elaboración de plan desarrollo concertado	30
<b>Figura 3</b>	
Esquema de la articulación de los planes	31
<b>Figura 4</b>	
El cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones	69
<b>Figura 5</b>	
Dimensión de programación y formulación	70
<b>Figura 6</b>	
Dimensión de supervisión y ejecución	71
<b>Figura 7</b>	
Dimensión de modificación del Plan Anual de Contrataciones	72
<b>Figura 8</b>	
Ítem 1. ¿Planifican las actividades a realizar a mediano o a largo plazo?	73
<b>Figura 9</b>	
Ítem 2. ¿Conocen sus metas a cumplir, de acuerdo a su Plan Operativo Interno?	74
<b>Figura 10</b>	
Ítem 3. ¿Se incentiva el trabajo en equipo para mejorar los planes y programas?	75
<b>Figura 11</b>	
Ítem 4. ¿Qué problemas existen para elaborar el Plan Anual de Contrataciones?	76
<b>Figura 12</b>	
Ítem 5. ¿Cuentan con personal capacitado en la ejecución del proceso de selección?	77
<b>Figura 13</b>	
Ítem 6. ¿Se cumple con los procesos programados?	78

<b>Figura 14</b>	
Ítem 7. ¿Por qué no se cumplen los procesos programados?	79
<b>Figura 15</b>	
Ítem 8. ¿Cuentan con personal capacitado para el cumplimiento de la Ley de Contrataciones?	80
<b>Figura 16</b>	
Ítem 9. ¿Cuenta con personal capacitado para el uso de herramientas informáticas?	81
<b>Figura 17</b>	
Ítem 10. ¿Se evalúa periódicamente el nivel de cumplimiento del trabajo?	82
<b>Figura 18</b>	
Ítem 11. ¿Cómo incrementar el cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones?	83
<b>Figura 19</b>	
Ítem 12. ¿Se cuenta con personal que cumple y logra las metas de la entidad?	84
<b>Figura 20</b>	
Ítem 13. ¿Por qué hay rotación de personal en la jefatura de logística abastecimiento?	85
<b>Figura 21</b>	
Ítem 14. ¿Por qué se realizan modificaciones en el Plan Anual de Contrataciones?	86
<b>Figura 22</b>	
Ítem 15 ¿Por qué el Plan Anual de Contrataciones sufre reformas?	87
<b>Figura 23</b>	
Ítem 16 ¿Por qué sufren cambios los procesos programados en el Plan Anual de Contrataciones?	89

## Resumen

La presente tesis se ha basado en un trabajo de investigación, teniendo en cuenta la importación del rol de las municipalidades distritales en el desarrollo y la economía del país, siendo primordial asegurar el logro de sus objetivos y metas a través del cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones de dichas entidades.

El estudio consiste en demostrar la falta de programación y planificación en los municipios, reflejada en la cantidad de modificaciones realizadas a su plan de contrataciones durante el año fiscal. Como demostraremos, a pesar de las excesivas modificaciones, dichos planes no se cumplen a su cabalidad, teniendo como resultado el incumplimiento de los objetivos y metas de las municipalidades.

El estudio, de carácter descriptivo con enfoque cuantitativo y realizado en 37 municipalidades distritales de Lima Metropolitana, demuestra la permisibilidad del Organismo Supervisor de las Contrataciones del Estado para con las excesivas versiones de los planes anuales de contrataciones. Estos planes son aprobados en la apertura del año fiscal, aunque deberían haber sido programados y planificados con mucha anterioridad por cada municipio.

En este estudio, además, se trata de describir con el instrumento utilizado los niveles del mencionado cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones, que vienen a ser un común denominador de las municipalidades en referencia.

Con este trabajo de investigación se determinó que existe un nivel regular de cumplimiento del Plan Anual de Contrataciones.

Palabras claves: plan anual, contrataciones, municipalidades.

## **Abstract**

This thesis is based on a research, taking into account the import role of district municipalities in the development and the economy, being essential to ensure the achievement of its objectives and goals, dare compliance with the annual plan procurement of such entities.

The study is to demonstrate the lack of programming and planning in the municipalities, which are reflected in the number of modifications to its procurement plan for the fiscal year despite the excessive modifications does not meet your fully these plans, with the result of both the failure of the objectives and goals of the municipalities.

The study is descriptive with quantitative approach, the same as was done in 37 district municipalities of Lima, showing the permissibility of the Supervisory Board of Procurement, for excessive versions of annual procurement plans adopted at the start of the year tax, and it must be scheduled and planned well in advance by each municipality.

In this study also demonstrate is the instrument used, the reasons for such failure of the annual procurement plan which come to be common among the municipalities in question.

With this research it was determined that there is a regular level of compliance with the annual procurement plan.

Keywords: Annual Procurement Plan.