

**UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE
DE DIOS**

FACULTAD DE ECOTURISMO

**ESCUELA PROFESIONAL DE CONTABILIDAD Y
FINANZAS**



**EL CONTROL INTERNO Y LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA
UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018**

TESIS PRESENTADA POR:

Bach.: MEDINA ATAPAUCHAR, Rocio
del pilar

Bach.: GARCÉS CARRIÓN, Xiomara
Esthefany

**PARA OPTAR EL TÍTULO
PROFESIONAL DE:**

Contador Público

ASESORA:

Mag. RUIZ MARQUEZ, Ydoya

CO-ASESORA:

Mag. CHOQUEMAMANI VERA, Ruth

PUERTO MALDONADO, 2020

**UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE
DE DIOS**

FACULTAD DE ECOTURISMO

**ESCUELA PROFESIONAL DE CONTABILIDAD Y
FINANZAS**



**EL CONTROL INTERNO Y LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA
UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018**

TESIS PRESENTADA POR:

Bach.: MEDINA ATAPAUCHAR, Rocio
del pilar

Bach.: GARCÉS CARRIÓN, Xiomara
Esthefany

**PARA OPTAR EL TÍTULO
PROFESIONAL DE:**

Contador Público

ASESORA:

Mag. RUIZ MARQUEZ, Ydoya

CO-ASESORA:

Mag. CHOQUEMAMANI VERA, Ruth

PUERTO MALDONADO, 2020

Dedicatoria

Principalmente a Dios por guiar mi camino, a mis queridos padres que me cuidan desde el cielo, a mis hermanos y familiares por ser parte de mis metas y triunfos a lo largo de este camino.

Atte. Rocio del Pilar Medina
Atapaucar

A mis padres Elvio y Nanci, que con su esmero, paciencia y amor lograron ser parte de mis metas logradas a lo largo de mi carrera profesional, el cual me han permitido cumplir con una meta más, gracias a ellos por inculcarme sus valores, y enseñarme que Dios siempre está presente para darnos ese sostén y no desmayar.

A mi hermano Carlos, a quien amo mucho y esto es ejemplo que todo se puede lograr si te lo propones, gracias por sus consejos y apoyo incondicional durante todo este proceso. A toda mi familia por ser mi inspiración y parte de mis logros.

Por ultimo dedico la tesis a todas mis amistades, por haber sido parte de este proceso ya cumplido.

Atte. Xiomara Esthefany Garces
Carrion

Agradecimiento

Un eterno agradecimiento a esta prestigiosa Universidad por abrir sus puertas a jóvenes como yo, para prepararnos a un futuro competitivo y formándonos como personas de bien.

Agradecer a los profesores su confianza, apoyo y dedicación, porque su experiencia docente y profesional me ha brindado oportunidades para desarrollar mi profesión y aprender cosas nuevas.

A mis asesores de tesis Mag. Ydoya Ruiz Marquez y Mag. Ruth Choquemamani Vera quienes me apoyaron en esta considerable investigación para poder optar por el Título universitario bajo la especialidad de Contador Público.

Atte. Rocio del Pilar Medina
Atapaucar

Agradezco inmensamente a Dios por hacer posible mis logros y metas a lo largo de mi vida, a mi padre Elvio Garcés y madre Nanci Carrión, por su dedicación y su exigencia día a día porque esto salga, quienes fueron promotores durante este proceso, en especial a mi madre que día y noche estaba ahí exigiéndome, a mi hermano menor Carlos Alcides por sus sabios consejos, a mis amistades en especial a Ruth Choquemamani, quien estuvo ahí para darme la mano y mi Compañera de Tesis Rocío Medina, quien es parte de que este proyecto salga y que juntas desde el colegio, estamos logrando nuestras metas.

Gracias a la universidad y a mis profesores por darme la oportunidad de capacitarme y convertirme en mi actual profesional, y agradecer a quienes directa o indirectamente participaron en este proceso.

Atte. Xiomara Esthefany Garces
Carrion

Presentación

Señores, miembros del jurado, según lo mencionado dentro de la Normativa de grado y título de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios se estudió la ponencia denominada: "Control Interno y Procedimientos de Contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios, 2018", la ponencia adjudicada a la contabilidad pública.

Creemos que la investigación actual es significativa porque hemos podido deducir la realidad institucional de la universidad. Como institución pública, nuestro principal propósito es entender el control interno de las autoridades y empleados, las metas y especificaciones marcadas, y en segundo lugar, para estudiar en profundidad cómo se utilizan los fondos públicos y todas las etapas d proceso de contratación. Finalmente, queremos conocer la relación que existe entre dos variables.

Sin duda, se harán sugerencias basadas en los resultados y conclusiones de la encuesta que contribuirán al desarrollo de la universidad.

Resumen

Esta investigación, denominada: “Proceso de Contratación y Control Interno de la Universidad Nacional Amazónica, 2018”. Tuvo como objetivo general determinar la relación entre los controles internos de la Universidad Nacional Madre de Dios y el proceso de contratación en 2018.

Se utilizan en conjunto planes no experimentales basados en tipos de corte transversal, métodos descriptivos que utilizan técnicas de encuesta y métodos cuantitativos, lo que permite obtener datos y tabular información a través de una tabla. Para obtener tablas estadísticas que puedan explicar la relación entre dos variables.

De la tabla de interpretación y la tabla de análisis estadístico, la prueba de hipótesis y los resultados obtenidos muestran que existe una consistencia histórica entre el control interno y el proceso de preparación de la redacción del contrato de la universidad Madre de Dios-2018. Los objetivos marcados por la entidad.

Palabras clave: El control interno, procesos de contratación.

Abstract

This research, called: "Hiring and Internal Control Process of the National Amazonian University, 2018". Its general objective was to determine the relationship between the internal controls of the Madre de Dios National University and the hiring process in 2018.

Non-experimental plans based on cross-sectional types, descriptive methods that use survey techniques and quantitative methods are used together, which allows obtaining data and tabulating information through a table. To obtain statistical tables that can explain the relationship between two variables.

From the interpretation table and the statistical analysis table, the hypothesis test and the results obtained show that there is a historical consistency between the internal control and the process of preparing the contract drafting of the Madre de Dios University-2018. The objectives set by the entity.

Keywords: Internal control, hiring processes.

Introducción

La investigación actual, la cual se le nombro. "Proceso de contratación y control interno de la Universidad Nacional de Amazónica Madre de Dios- 2018" Tener una idea básica para determinar si existe una conexión entre el control interno y el proceso de contratación de la Universidad Nacional Madre de Dios - 2018.

Este control nos dirige hacia los procedimientos más claros sin deficiencias, conlleva a que la entidad no cometa errores y plantea soluciones a través de normativas internas cuyo fin es el buen servicio al usuario y los procesos de contratación conllevan a obtener las necesidades de nuestra institución.

El estudio está organizado por capítulos:

El primer capítulo: Método y presentación del problema, propósito, motivación y alcance de la investigación.

En el capítulo 2: Marco teórico, que incluye antecedentes, base teórica, marco conceptual, declaración de hipótesis y variables que respaldan la investigación.

El tercer capítulo: Conformado por los métodos de investigación, diseño, tipos alcance de la investigación; enfoque, población y muestras, técnicas y recolección de datos.

El Capítulo 4: el desenlace que arrojo la investigación, describen los resultados obtenidos mediante el uso de herramientas de investigación.

Finalmente, conclusiones luego, recomendaciones, detallando la bibliografía y los apéndices correspondientes.

Índice

Dedicatoria	
Agradecimiento	
Presentación	
Resumen	
Abstract	
Introducción	
Índice	
Índice de gráficos	
Índice de tablas	
CAPÍTULO I: PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN.....	1
1.1 Descripción del problema.....	1
1.2 Formulación del problema.....	3
1.2.1 Problema general.....	3
1.2.2 Problemas Específicos	3
1.3 Objetivos.....	3
1.3.1 Objetivo General	3
1.3.2 Objetivos Específicos.....	3
1.4 Variables.....	4
1.4.1 Identificación de variables	4
1.5 Operacionalización de variables	5
1.6 Hipótesis.....	7
1.6.1. Hipótesis General	7
1.6.2. Hipótesis Específico.....	7
1.7 Justificación	8
1.8 Consideraciones éticas	8

CAPÍTULO II: MARCO TEÓRICO.....	10
2.1 Antecedentes de estudio.....	10
2.1.1 Antecedentes internacionales	10
2.1.2 Antecedentes nacionales	11
2.1.3 Antecedentes locales	12
2.2 Marco teórico	14
2.2.1 El control interno	14
2.2.2 Proceso de contratación.....	21
2.3 Definición de términos.....	30
CAPÍTULO III: METODOLOGÍA DE INVESTIGACIÓN	33
3.1 Tipo de estudio	33
3.2 Diseño de estudio	33
3.3 Población y muestra	34
3.3.1 Población.....	34
3.3.2 Muestra y tipo de muestreo.....	34
3.4 Métodos y técnicas	35
3.4.1 Técnicas de recolección de datos	35
3.5 Tratamiento de los datos.....	37
CAPITULO IV: RESULTADOS DEL TRABAJO DE INVESIGACIÓN	39
4.1 Análisis Descriptivo.....	39
4.1.1 Tablas, Gráficos e Interpretación	39
4.2 Análisis Inferencial	89
4.2.1 Prueba de Hipótesis General	89
4.2.2 Prueba de hipótesis especifica 1	90
4.2.3 Prueba de hipótesis especifica 2.....	91
4.2.4 Prueba de hipótesis especifica 3.....	92
4.2.5 Prueba de normalidad.....	93

DISCUSIÓN	94
CONCLUSIONES	97
SUGERENCIAS.....	99
REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS.....	100
ANEXOS.....	103
Anexo 1: Matriz de consistencia.....	104
Anexo 2: Instrumento.....	105
Anexo 3: Solicitud de autorización para realización de estudio	109
Anexo 4: Solicitud de validación de instrumento	110
Anexo 5: Ficha de validación	113
Anexo 6: Consentimiento informado	125
Anexo 7: Base de datos	126

Índice de figura

Figura 1: ¿Usted, sabe que es un control previo?	39
Figura 2: ¿Está usted de acuerdo con acciones de control previo que se realizan en UNAMAD?.....	40
Figura 3: ¿De manera objetiva cree usted que un correcto Control previo posibilita el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales de la UNAMAD?.....	41
Figura 4: Usted cree que antes de ser ejecutado algún proceso, actividad, tarea se debe hacer un control previo, para de esa manera prevenir los riesgos en el proceso	42
Figura 5: ¿Cree Ud. que el control previo, en la UNAMAD ayudará a un eficiente desempeño del personal y una mejor utilización de los recursos públicos asignados a la institución y a sus objetivos trazados?.....	43
Figura 6: Considera Ud. ¿Que el control previo inoportuno conlleva a que la planificación y actuaciones preparatorias sean de manera deficientes?	44
Figura 7: ¿cree usted que las medidas provisionales obtenidas por el ente sean las necesarias para compensar o corregir futuras fallas en el proceso de firma del contrato,?	45
Figura 8: Considera Ud. Que el control previo en la UNAMAD compete exclusivamente a las autoridades, funcionarios y servidores como responsabilidad propia de sus funciones que le son inherentes, sobre la base de las normas que rigen sus actividades.....	46
Figura 9: ¿Usted considera que se necesita un Control simultáneo para alcanzar la eficiencia en los procesos de contratación en la UNAMAD?	47

Figura 10: Considera Ud. Qué existe frecuentes errores en los procesos de contratación que pudieron haber sido solucionados con un control previo. .	48
Ha considerado cómo transmitir eficazmente la información del proceso de contratación a través de la jerarquía de entidades y qué se ha logrado?.....	49
Figura 12: ¿El Control simultáneo que se realiza en la UNAMAD contribuye a la mejora de la gestión o no se realiza el control simultáneo en la UNAMAD?	50
Figura 13: Considera Ud. ¿Que el titular de pliego fomenta y supervisa el funcionamiento y confiabilidad del control simultáneo para la evaluación de la gestión?	51
Figura 14: ¿Consideras, que se han establecido políticas y procedimientos que se siguen para el uso y protección de los recursos y bienes del estado?	52
Figura 15: ¿Está usted de acuerdo con el control simultáneo de la UNAMAD?	53
Figura 16: ¿Si el control simultáneo estaría presente en todo momento el proceso de contratación cumpliría con lo establecido en la normativa vigente?	54
Figura 17: ¿El control posterior es ejercido por los responsables superiores, en cumplimiento de las disposiciones establecidas, así como por el órgano de control institucional?	55
Figura 18: ¿Cree que los beneficios que se obtienen de las prestaciones de control son mayores que los recursos invertidos?.....	56

Figura 19: ¿Considera usted que si se realizara un control posterior en la aplicación de métodos y técnicas para la evaluación técnica y económica de los postores contribuiría a detectar errores y plantear medidas correctivas en la UNAMAD?	57
Figura 20: ¿El órgano de control institucional con frecuencia participa en los procesos de contratación de la UNAMAD?	58
Figura 21: ¿Cree usted que las deficiencias en la formalización de contrato de los procesos de contratación se deben a que no se realiza un control posterior en la UNAMAD?	59
Figura 22: ¿Considera usted que el control posterior cumple con evaluar la ejecución de los procesos de contratación? Para poder aludir riesgos que se puedan presentar.....	60
Figura 23: ¿El reporte de defectos encontrado en el servicio de control de seguimiento se comunica al responsable de la entidad de manera oportuna para que se tomen las medidas correctoras adecuadas?	61
Figura 24: Cómo considera Ud. ¿Existe una buena gestión en la UNAMAD sobre los procesos de contratación?	62
Figura 25: ¿Los resultados de los procesos de control posterior son óptimos respecto a los procesos de Contrataciones y Adquisiciones?	63
Figura 26: ¿Los montos utilizados para las adquisiciones y contrataciones de bienes y servicios son los autorizados, y normados por la ley de contrataciones?	64
Figura 27: ¿Se cumple la necesidad de determinar la compra de bienes o servicios, siempre y cuando se haya verificado que está incluida en las metas establecidas?.....	65
Figura 28: Consideras que el ented alcanza con la demanda de cada año en contratos estipulado en la Ley Nacional de Contratos, y calificas esta	

afirmación?.....	66
Figura 29: ¿Cree que el Negociado de Abastecimiento cumple con la coordinación con la unidad orgánica para considerar los requisitos de bienes y servicios en el plan anual de contratación, y debe estar totalmente respaldado?.....	67
Figura 30: Los gastos de bienes y servicios se realizan de acuerdo al plan anual de Contrataciones de la UNAMAD	68
Figura 31: ¿Cree usted en cuanto al comité ha cumplido las funciones requeridas por la ley para implementar el proceso?.....	69
Figura 32: Los controles son razonables, adecuados a los requisitos técnicos mínimos establecidos en las bases del proceso de selección	70
Figura 33: ¿Cree que la base integrada está en línea con la inclusión de modificaciones que se han producido debido a las consultas, observaciones e implementación de la declaración de la OSCE?.....	71
Figura 34: ¿Las convocatorias para la adquisición de bienes y servicios promueve la participación de los proveedores?	72
Figura 35: ¿Está prohibido hacer cotizaciones por teléfono?	73
Figura 36: ¿Los controles en los requerimientos técnicos mínimos influyen en la presentación de los documentos mínimos?	74
Figura 37: ¿los controles permiten verificar la autenticidad de la documentación presentada según las bases del proceso de selección?	75

Figura 38: ¿En la UNAMAD los expedientes de contratación son ordenados oportunamente, de acuerdo a lo actuado en el proceso de contratación? ...	76
Figura 39: ¿Considera que las compras y/o servicios se vienen desarrollando de manera transparente de acuerdo a las normas legales?	77
Figura 40: ¿Cree Ud. que en la UNAMAD se viene aplicando la eficiencia, eficacia y economía en el manejo de los recursos?	78
Figura 41: ¿Se realizan acciones de ajustes para corregir algunas dificultades que se generan entre lo planificado y lo ejecutado en la UNAMAD?	79
Figura 42: ¿Existe una adecuada política de contrataciones?	80
Figura 43: ¿Existen normas internas que describan los procedimientos de contrataciones menores a 8 UIT?	81
Figura 44: ¿Los contratos son elaborados de forma deficiente por la ausencia de los controles?	82
Figura 45: ¿Las cláusulas del contrato son claras y precisas que permiten cumplir oportunamente el contrato firmado con el proveedor?	83
Figura 46: En su opinión ¿se viene cumpliendo los acuerdos generalmente escritos entre el proveedor y la entidad?	84
Figura 47: ¿En el caso de que existan discrepancias en la recepción de los materiales solicitados existen procedimientos para efectuar los reclamos a los proveedores?	85
Figura 48: ¿Se hacen seguimientos y controles continuos a los procesos de contratación?	86
Figura 49: ¿Se cobran penalidades ante el retraso de los proveedores en la entrega de los bienes adquiridos y/o entrega de la Obra?	87

Figura 50: ¿En caso de existir algún pago al contratista, se deja constancia documentada de dichos pagos, siendo estas comunicadas a la Dirección correspondiente?88

Índice de tablas

<i>Tabla 1: Distribución de la población</i>	<i>34</i>
<i>Tabla 2: Validar el juicio de profesionales de las herramientas sobre el control interno y proceso de contratación</i>	<i>36</i>
<i>Tabla 3: Estadística de fiabilidad del control interno</i>	<i>36</i>
<i>Tabla 4: Estadística de fiabilidad del proceso de contratación</i>	<i>37</i>
<i>Tabla 5: Escala de valores del coeficiente de correlación</i>	<i>38</i>
<i>Tabla 6: ¿Usted, sabe que es un control previo?</i>	<i>39</i>
<i>Tabla 7: ¿Está usted de acuerdo con las acciones de control previo que se realizan en la UNAMAD?</i>	<i>40</i>
<i>Tabla 8: ¿En su opinión, un adecuado Control previo permite el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales de la UNAMAD?.....</i>	<i>41</i>
<i>Tabla 9: Usted cree que antes de ser ejecutado algún proceso, actividad, tarea se debe hacer un control previo, para de esa manera prevenir los riesgos en el proceso.....</i>	<i>41</i>
<i>Tabla 10: ¿Cree Ud. que el control previo, en la UNAMAD ayudará a un eficiente desempeño del personal y una mejor utilización de los recursos públicos asignados a la institución y a sus objetivos trazados?.....</i>	<i>43</i>
<i>Tabla 11: Considera Ud. ¿Que el control previo inoportuno conlleva a que la planificación y actuaciones preparatorias sean de manera deficientes?</i>	<i>44</i>
<i>Tabla 12: ¿Considera que las medidas preventivas tomadas por la entidad son suficientes para compensar o mitigar posibles errores en el proceso de firma del contrato?.....</i>	<i>45</i>
<i>Tabla 13: Considera Ud. Que el control previo en la UNAMAD compete exclusivamente a las autoridades, funcionarios y servidores como</i>	

responsabilidad propia de sus funciones que le son inherentes, sobre la base de las normas que rigen sus actividades.	46
<i>Tabla 14: ¿Usted considera que se necesita un Control simultáneo para alcanzar la eficiencia en los procesos de contratación en la UNAMAD?</i>	46
<i>Tabla 15: Considera Ud. Qué existe frecuentes errores en los procesos de contratación que pudieron haber sido solucionados con un control previo</i>	48
<i>Tabla 16: ¿Considera el trabajo realizado al comunicar efectivamente la información del proceso de contratación a través del nivel de la entidad?.....</i>	49
<i>Tabla 17: ¿El Control simultáneo que se realiza en la UNAMAD contribuye a la mejora de la gestión o no se realiza el control simultáneo en la UNAMAD?</i>	50
<i>Tabla 18: Considera Ud. ¿Que el titular de pliego fomenta y supervisa el funcionamiento y confiabilidad del control simultáneo para la evaluación de la gestión?.....</i>	51
<i>Tabla 19: ¿Consideras, que se han establecido políticas y procedimientos que se siguen para el uso y protección de los recursos y bienes del estado?</i>	52
<i>Tabla 20: ¿Está usted de acuerdo con el control simultáneo de la UNAMAD?</i>	52
<i>Tabla 21: ¿Si el control simultáneo estaría presente en todo momento el proceso de contratación cumpliría con lo establecido en la normativa vigente?</i>	53
<i>Tabla 22: ¿El control posterior es ejercido por los responsables superiores, en cumplimiento de las disposiciones establecidas, así como por el órgano de control institucional?</i>	54

Tabla 23: ¿Cree que los beneficios que se obtienen de los servicios de control son mayores que los recursos invertidos?	55
Tabla 24: ¿Considera usted que si se realizara un control posterior en la aplicación de métodos y técnicas para la evaluación técnica y económica de los postores contribuiría a detectar errores y plantear medidas correctivas en la UNAMAD?	56
Tabla 25: ¿El órgano de control institucional con frecuencia participa en los procesos de contratación de la UNAMAD?	57
Tabla 26: ¿Cree usted que las deficiencias en la formalización de contrato de los procesos de contratación se deben a que no se realiza un control posterior en la UNAMAD?	58
Tabla 27: ¿Considera usted que el control posterior cumple con evaluar la ejecución de los procesos de contratación? Para eludir riesgos futuros.....	60
Tabla 28: ¿las evaluaciones de insuficiencias, encontradas en los servicios de control posterior, son notificados puntualmente al titular de la entidad, para poder tomar medidas adecuadas de solución?	61
Tabla 29: Cómo considera Ud. ¿Existe una buena gestión en la UNAMAD sobre los procesos de contratación?.....	62
Tabla 30: ¿Los resultados de los procesos de control posterior son óptimos respecto a los procesos de Contrataciones y Adquisiciones?	63
Tabla 31: ¿Los montos utilizados para las adquisiciones y contrataciones de bienes y servicios son los autorizados, y normados por la ley de contrataciones?	64

Tabla 32: ¿Se satisface la necesidad de determinar la compra de bienes o servicios, siempre y cuando se haya comprobado que está incluida en las metas establecidas?.....	65
<i>Tabla 33: cree considerable que el ente cumple con tener un Plan Anual de Contrataciones de acuerdo a la Ley de contrataciones del estado, califique esta afirmación</i>	<i>66</i>
Tabla 34: ¿Considera que el departamento de gestión de aprovisionamiento cumple con la coordinación con la unidad orgánica para considerar los requisitos de bienes y servicios en el plan anual de contratación, el cual debe ser apoyado plenamente?.....	67
<i>Tabla 35: Los gastos de bienes y servicios se realizan de acuerdo al plan anual de Contrataciones de la UNAMAD.....</i>	<i>68</i>
Tabla 36: ¿Cree que el comité ha cumplido las funciones requeridas por la ley para implementar el procedimiento?.....	69
<i>Tabla 37: Los controles son razonables, adecuados a los requisitos técnicos mínimos establecidos en las bases del proceso de selección.....</i>	<i>70</i>
<i>Tabla 38: ¿Cree que la base integrada está en línea con la inclusión de modificaciones que se han producido debido a las consultas, observaciones e implementación de los anuncios de la OSCE?.....</i>	<i>71</i>
<i>Tabla 39: ¿Las convocatorias para la adquisición de bienes y servicios promueve la participación de los proveedores?</i>	<i>72</i>
<i>Tabla 40: ¿Está prohibido hacer cotizaciones por teléfono?</i>	<i>73</i>
<i>Tabla 41: ¿Los controles en los requerimientos técnicos mínimos influyen en la presentación de los documentos mínimos?.....</i>	<i>74</i>

<i>Tabla 42: ¿los controles permite verificar la autenticidad de la documentación presentada según las bases del proceso de selección?.....</i>	<i>75</i>
<i>Tabla 43: ¿En la UNAMAD los expedientes de contratación son ordenados oportunamente, de acuerdo a lo actuado en el proceso de contratación?</i>	<i>76</i>
<i>Tabla 44: ¿Considera que las compras y/o servicios se vienen desarrollando de manera transparente de acuerdo a las normas legales?.....</i>	<i>77</i>
<i>Tabla 45: ¿Cree Ud. que en la UNAMAD se viene aplicando la eficiencia, eficacia y economía en el manejo de los recursos?</i>	<i>78</i>
<i>Tabla 46: ¿Se realizan acciones de ajustes para corregir algunas dificultades que se generan entre lo planificado y lo ejecutado en la UNAMAD?.....</i>	<i>79</i>
<i>Tabla 47: ¿Existe una adecuada política de contrataciones?.....</i>	<i>80</i>
<i>Tabla 48: ¿Existen normas internas que describan los procedimientos de contrataciones menores a 8 UIT?.....</i>	<i>81</i>
<i>Tabla 49: ¿Los contratos son elaborados de forma deficiente por la ausencia de los controles?.....</i>	<i>82</i>
<i>Tabla 50: ¿Las cláusulas del contrato son claras y precisas que permiten cumplir oportunamente el contrato firmado con el proveedor?.....</i>	<i>83</i>
<i>Tabla 51: En su opinión ¿se viene cumpliendo los acuerdos generalmente escrito entre el proveedor y la entidad?</i>	<i>84</i>
<i>Tabla 52: ¿En el caso de que existan discrepancias en la recepción de los materiales solicitados existe procedimientos para efectuar los reclamos a los proveedores?.....</i>	<i>85</i>
<i>Tabla 53: ¿Se hacen seguimientos y controles continuos a los procesos de contratación?</i>	<i>86</i>

<i>Tabla 54: ¿Se cobran penalidades ante el retraso de los proveedores en la entrega de los bienes adquiridos y/o entrega de la Obra?.....</i>	<i>87</i>
<i>Tabla 55: ¿En caso de existir algún pago al contratista, se deja constancia documentada de dichos pagos, siendo estas comunicadas a la Dirección correspondiente?</i>	<i>88</i>
<i>Tabla 56: Correlación entre el control interno y los procesos de contratación</i>	<i>89</i>
<i>Tabla 57: Correlación entre el control previo y los procesos de contratación.</i>	<i>90</i>
<i>Tabla 58: Correlación entre el control simultáneo y los procesos de contratación</i>	<i>92</i>
<i>Tabla 59: Correlación entre el control posterior y los procesos de contratación</i>	<i>93</i>
<i>Tabla 60: Pruebas de normalidad con Shapiro- Wilk.....</i>	<i>93</i>
<i>Tabla 61: Distribución de las variables del control interno y el proceso de contratación</i>	<i>94</i>

CAPÍTULO I

PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN

1.1. Descripción del problema

Por requerimientos del control interno, la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios ha mostrado mayor interés y mejoras en controles internos, por lo tanto, nos ayudan a encontrar deficiencias, irregularidades y otros errores regulatorios.

Con base en esta acción, el control interno puede definirse como un trabajo constante que se realiza en las distintas áreas del instituto para garantizar una seguridad confiable en línea con los objetivos del instituto, para demostrar la garantía, efectividad y rentabilidad de las labores y protegerlas. Proteger activos y bienes del gobierno sin pérdidas, desperdicio o restricciones, conducta ilegal de acuerdo con las regulaciones aplicables (como leyes, regulaciones y otras reglas corporativas).

Por tanto, en la parte de gestión, cada trabajador debe realizar un control interno para evitar errores. Los documentos han sido revisados y evaluados, por lo que podemos encontrar que no se guardan de acuerdo con la normativa y existe confusión, en algunos casos se perderán los documentos e información procesados por la organización, generando infracciones e incluso administrativas procedimientos de contrato.

El informe constató que existe una falta de control preventivo, simultáneo y posterior desde el jefe de la institución hasta el personal de alto nivel, es por ello que nos obstaculiza el optimizar la eficiencia, efectividad de nuestra labor.

La OCI informó sobre la carencia de procedimientos de documentación de adquisiciones y la renuencia a ejecutar un control insuperable. Las labores realizadas de OCI reportan advertencias y faltas en diferentes servicios, lo que nos permitió concluir que el control no se puede gestionar de manera efectiva.

las razones que conducen a un sesgo en la asignación presupuestaria, que pueden denominarse controles internos inadecuados que conducen a una mala gestión del mejor proceso de contratación.

Debemos, por tanto, contar con buenos controles internos que nos permitan brindar mejores servicios a la ciudadanía y contribuir al logro de metas institucionales Madre de Dios, Universidad Nacional Amazónica.

El proceso de contratación en la organización es importante porque las necesidades de los usuarios ayudan a lograr los objetivos de la organización.

Para ello, necesitamos presupuestos públicos, y para concretar estos recursos financieros, debemos enfocarnos en la efectividad y eficiencia en los siguientes aspectos.

La necesidad de planificar el tiempo para garantizar que el proceso de contratación se ejecute adecuadamente después de tener en cuenta las prioridades y los objetivos a alcanzar, porque la normativa vigente sobre el control de la organización es viciada según la situación actual.

A través de la investigación sabemos que no existen instrucciones internas que nos permitan mejorar los procedimientos de contratación, diagramas de flujo y períodos de servicio, esto dificultará la compra de los bienes y servicios o el trabajo de la entidad.

En otros casos, la mercadería será entregada. Sin embargo, en algunos casos, no se cobran las multas correspondientes de acuerdo con la Norma de adquisiciones y su reglamento.

Otro problema es el desempeño insuficiente de los servicios de control anterior, simultáneo y posterior por lo que no se puede lograr el objetivo del sistema que afecta la gestión pública. Por ello, se recomienda formular instrucciones y procedimientos internos para los diferentes campos

administrativos y académicos; e implementar controles previos, desde el rol de líder de la entidad hasta el último nivel de personal.

1.2 Formulación del problema

1.2.1 Problema general

¿Cuál es la relación entre el control interno y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios - 2018?

1.2.2 Problemas específicos

¿Cuál es la relación entre el control previo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios – 2018?

¿Cuál es la relación entre el control simultáneo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios - 2018?

¿Cuál es la relación entre el control posterior y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios - 2018?

1.3 Objetivos

1.3.1 Objetivo general

Determinar la relación entre el control interno y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios -2018.

1.3.2 Objetivos específicos

Determinar la relación entre el control previo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios -2018.

Determinar la relación entre el control simultáneo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios -2018.

Determinar la relación entre el control posterior y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios -2018.

1.4 Variables

V1: El control interno

V2: Procesos de contratación

1.4.1 Identificación de variables

VARIABLE 1

El control interno

DIMENSIONES

D1: Control previo

D2: Control Simultáneo

D3: Control Posterior

VARIABLE 2

Procesos de contratación

DIMENSIONES

D1: Planificación y Actuaciones preparatorias

D2: Selección

D3: Ejecución contractual

1.5 Operacionalización de variables

TITULO: "El control interno y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios - 2018"			
VARIABLE	DIMENSIONES	INDICADORES	ITEMES/ INDICES
CONTROL INTERNO El control interno incluye las operaciones de verificación preliminares, simultáneas y posteriores realizadas por la entidad controlada para administrar sus recursos, activos y operaciones de manera correcta y efectiva. Ley n.º 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República (2002)	DIMENSION 1. CONTROL PREVIO Es una serie de medidas preventivas realizadas por propietarios, funcionarios públicos de acuerdo con las reglas de gestión de las actividades organizativas, procedimientos establecidos, procedimientos operativos y antes de realizar procedimientos u operaciones. Regulaciones y planes institucionales. PRINCIPIOS BÁSICOS PARA FORTALECER EL CONTROL INTERNO DE LOS GOBIERNOS LOCALES (2010)	1.1. Requisitos informales para bienes y servicios 1.2. Determinar el valor de referencia insuficiente	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8
	DIMENSION 2. CONTROL SIMULTANEO "Es una serie de medidas preventivas que se realizan durante la ejecución de un proceso u operación, las cuales son aplicadas por propietarios, funcionarios y servidores de acuerdo con las normas y procedimientos establecidos que rigen las actividades de la organización, reglamentos y planes institucionales." ORIENTACIONES BASICAS PARA EL FORTALECIMIENTO DEL CONTROL INTERNO EN GOBIERNOS LOCALES (2010)	2.1. Deficiencias en la elaboración y tratamiento de las bases 2.2. Expediente de contratación sin aprobación	9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16
	DIMENSION 3 CONTROL POSTERIOR "Es un conjunto de medidas preventivas ejecutadas luego de la ejecución del proceso y operación, el ejecutivo o el servidor en función del cumplimiento de la función establecida. También lo lleva a cabo la agencia de control de la agencia-OCI de acuerdo con el plan y plan anual". ORIENTACIONES BÁSICAS PARA EL FORTALECIMIENTO DEL CONTROL INTERNO EN GOBIERNOS LOCALES (2010)	3.1. Deficiencias en la evaluación técnica y económica de los postores 3.2. Deficiencias en la formalización de contrato	17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25

PROCESO DE CONTRATACION Una entidad necesita dotarse de recursos materiales, logísticos y de infraestructura para producir bienes y servicios que los ciudadanos necesitan. Para ello, debe seguir una serie de acciones y procedimientos que componen el proceso de contratación. Ley Nacional de Contratos y su reglamento y modificaciones (2018)	DIMENSION 1. PLANIFICACION Y ACTUACIONES PREPARATORIAS Incluye definir todos los detalles antes de comprar: qué comprar, cuáles son las características de las cosas compradas cuánto costará, cómo comprar, a qué hora comprar. Ley de contrataciones del Estado y su Reglamento y modificatorias (2018)	1.1. Determinación de necesidades 1.2. Plan anual de contrataciones 1.3. Elaboración de las bases	1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8
	DIMENSION 2. SELECCION El propósito de esta etapa del proceso de contratación es permitir que la entidad seleccione la propiedad que pueda hacer las mejores recomendaciones para satisfacer sus necesidades. Ley Nacional de Contratos y su reglamento y modificaciones (2018)	2.1. Convocatoria 2.2. Introducción de propuestas 2.3. Estimación y valoración 2.4. Otorgamiento de la Buena Pro.	9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17
	DIMENSION 3. EJECUCION CONTRACTUAL La etapa de implementación de los beneficios; "Se inicia con la firma del contrato, y luego con la prestación de los servicios. Estos deben comenzar a partir del segundo día posterior a la firma del contrato, a partir de la fecha determinada por el contrato o la fecha en que las condiciones previstas en el contrato se cumplen. Ley de contrataciones del Estado y su Reglamento y modificatorias (2018)	3.1. Suscripción de contrato 3.2. penalidades 3.3. Conformidad	18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25

Fuente: Ley N°27785 Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y la Contraloría General de la República; Ley de contratación del Estado Normas y modificaciones.

Elaborado: por el investigador

1.6 Hipótesis

1.6.1. Hipótesis general

Hi. Existe un vínculo significativo dentro del control interno y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios – 2018.

H₀ No se encontró ningún vínculo significativo dentro del control interno y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios – 2018.

1.6.2. Hipótesis específico

- Hi. Existe un vínculo significativo dentro del control previo y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios -2018.

- H₀ No se encontró ningún vínculo significativo dentro del control previo y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios -2018.

- Hi. Existe un vínculo significativo dentro del control simultáneo y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios -2018.

- H₀ No se encontró ningún vínculo significativo dentro del control simultáneo y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios -2018.

- Hi. Existe un vínculo significativo dentro del control posterior y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios -2018.

- H₀ No se encontró ningún vínculo significativo dentro del control posterior y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios -2018.

1.7 Justificación

El fin de la siguiente pesquisa es enfatizar la relevancia de verificación del control interno, confirmación de operaciones proceso de contratación para mejorarlas. Los resultados de la encuesta ayudarán a suplir los defectos de la institución y proponer las alternativas más innovadoras. Puede realizarse la eficiencia, eficacia y ahorro de sus recursos gestionados.

Relevancia social:

Se trata de buscar transparencia y optimización de la coordinación del proceso de contratación en la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios, Ética, honradez, compromiso y profesionalidad son las fortalezas y peculiaridades inherentes de cada servidor que participa en el trámite contractual.

Valor teórico:

La presente tesis aporta mejoras en el régimen de contrataciones y soluciones para fortalecer el control interno de universidades en nuestro país, transparentar los trámites es la base de la investigación, que brindará un antecedente para futuras investigaciones relacionadas con este tema, fortalecerá las capacidades locales de los servidores públicos y funcionarios, permitirá a las personas éticas en la administración pública contribuir y ser transparente.

Utilidad Metodológica:

Esta tesis se desarrolla por el método deductivo del proceso de datos cuantitativos y cualitativos, es recolectada por instrumentos controlados por expertos para verificar su validez y confiabilidad, para obtener resultados precisos.

Para los siguientes estudios, existen dos: encuestas y reseñas literarias que abordan cuestiones relacionadas con estas dos variables, mismas que las aplicadas a empleados de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios.

1.8 Consideraciones éticas

La información recolectada se obtuvo mediante una encuesta de la cual se reserva la identidad de cada uno de los funcionarios que colaboraron para obtener las esperadas respuestas.

Confidencialidad:

La información de los resultados no se hará pública y solo será utilizada para los fines requeridos por la institución de investigación.

Aviso de admisión.

Consentimiento informado:

El propósito es informar a la instalación de la investigación en curso en la instalación para considerar las recomendaciones establecidas.

Libre participación.

Libre participación:

Es la injerencia de los funcionarios de la UNAMAD sin ninguna exigencia de los nuestros en participar, y explicándoles la importancia de la presente tesis.

Anonimidad.- Los encuestados serán considerados en anonimato, la ética de brindarles respuestas con franqueza.

CAPÍTULO II

MARCO TEÓRICO

2.1 Antecedentes de estudio

2.1.1 Antecedentes internacionales

Con correspondencia a los antecedentes internacionales, ubicamos autores como: En un estudio de Cárdenas Molina (2017), el título es: "Control interno en trámites administrativos del centro de servicios de Educación Ambiental y Salud CESESMA en San Ramón en el segundo semestre 2014". Utilizar tecnología de alta calidad para realizar investigaciones cuantitativas, de acuerdo a la profundidad y experiencia de la descripción, y al nivel de diseño, para valorar la práctica del control interno en los procesos administrativos de educación y servicios de salud y centros médicos en San Ramón de gobierno municipal. Entre las 20 personas que trabajan en la asociación antes mencionada, la muestra es intencional y consta de 9 personas, y las técnicas utilizadas para recolectar información incluyen entrevistas y cuestionarios; los investigadores creen que CESESMA cumple con leyes, regulaciones e implementa regulaciones y procedimientos administrativos. Internamente Manuales generales, manuales de recursos humanos, normativas de protección, planes estratégicos, implementación externa de las leyes vigentes del país e instituciones corporativas. (p.4)

2.1.2 Antecedentes nacionales

Enrique (2015) presentó el certificado de calificación en el trabajo titulado "Gestión Efectiva del Gobierno Local de Junín en Control Interno de Contrataciones Públicas" y obtuvo la calificación de contador público de la Universidad Nacional Central del Perú. Investigación descriptiva, incluida una muestra de 21 funcionarios del Gobierno Regional. El propósito es determinar cómo el proceso interno afecta el trabajo eficaz de contratación del gobierno de Junín y llegando a la siguiente conclusión, control interno débil e insuficiente para lograr la contratación pública del gobierno local de Junín. Determinó controlar los procedimientos, desarrollar funciones y la falta de comunicación con los empleados para comprender las actividades y responsabilidades que deben realizar los empleados para que funcionen correctamente. El personal estará contratado de acuerdo a sugerencias y carecía de capacitación, de igual manera la experiencia en el campo también es evidente, los funcionarios públicos no aplicaron y no conocían las reglas de control interno"(p.6).

Ayamamani (2016) expresó con su investigación: "El control interno y su incidencia en la contratación directa de bienes y servicios de la Sede del Gobierno Regional de Puno de 2014 a 2015", y obtuvo la "Universidad Nacional del Altiplano, realizó una encuesta explicativa no experimental con un tamaño de muestra de 25 el Comité Provincial de Sanciones proporciona un servicio auxiliar de servidores para evaluar los procedimientos del control interno y su impacto en la compra directa de productos y servicios 3UIT en el marco de 3UIT durante las sanciones de la Asamblea Provincial de 2014 a 2015.El fin: programación, compra directa y departamentos de almacenamiento la actual estructura de control interno en China carece de controles que afecten negativamente a

la gestión de compra directa de bienes y servicios y la implementación de medidas de control son inadecuadas.

Broncano (2017) realizó un estudio descriptivo en su trabajo, titulado "Control Interno y Proceso de Adquisición y Adquisición de la Provincia y Ciudad de Acobamba en la Región Huancavelica en 2015:" el proyecto no fue confirmado durante el período de muestreo de 51 personas. La relación entre el control interno del gobierno del distrito de Acobamba y la ciudad de la región de Huancavelica y el proceso de adquisiciones y contratos, 2015. Finalmente: No se encontró ningún vínculo significativo dentro del control interno y el proceso de empleo y compra en las comunidades de la provincia de Acobamba; aquellas con valores negativos bajos ($\rho = -.092$) y valores negativos bajos ($p = 0.000 < 0.05$) Contrato y proceso de adquisiciones.

Aguilar (2017) en su obra titulada "Según proceso de control interno, empleo del personal logístico del Hospital Nacional Dos de Mayo Lima, 2016", realizó fundamentalmente el diseño transversal de la encuesta descriptiva de nivel relevante, una muestra de 92 colaboradores que están en contacto permanente con el proceso de selección, el objetivo es definir la vinculación entre el control interno y el proceso de empleo a partir del personal logístico del Hospital Nacional Francés la conclusión a la que se llega en 2016. Según el personal de logística del hospital, el control interno está íntimamente relacionado con el proceso de contratación. Nacional Dos de Mayo, en 2016, encontró que el coeficiente de correlación de Rho Spearman fue de 0.73 y el nivel de significancia fue de 0.00, lo que significa que las variables están altamente correlacionadas. Colchado (2017) realizó un estudio descriptivo y de relevancia en su trabajo titulado "Control interno, subcontratación y adquisiciones en Los Olivos en 2016," con una muestra de investigación. "El propósito de los 100 trabajadores en

Los Olivos es determinar la relación entre controles interno Los Olivos en contratos y adquisiciones", "Hay una relación moderadamente positiva con el control interno de Los Olivos, contratos y adquisiciones, Rho de 2016: 0,480 $p < 0,05$ ". (p.69).

2.1.3 Antecedentes locales

Huamán Monroy (2017), en su trabajo titulado "Procedimientos Control Interno, adquirida por la Universidad Nacional Amazónica Madre Dios en 2017", dio una explicación sin experiencia a 30 personas que se dedican a la investigación universitaria para determinar el contrato Si existe una conexión entre el procedimientos y control interno. Conclusión: "El proceso interno es de nivel medio. El personal utilizó como referencia algunos mecanismos razonables de planificación, requisitos y cumplimiento en el contrato de Madre de Dios, Universidad Nacional Amazónica. También muestra control interno y procedimientos en adquisiciones y contratos de la Universidad. La correlación positiva y la correlación significativa entre la correlación de Pearson es 0.774, y el valor es alfa = 0.045 en el sentido. 95%. (p.7).

León Flores (2017) dio una descripción no experimental en su trabajo titulado "Proceso de control interno, adquisiciones y contratos en Madre de Dios, provincia de Tambopata-2017" Investigación correlacionada compuesta por 50 personas, el objetivo es establecer la relación con el proceso interno y el de adquisiciones y contratos del gobierno provincial de Madre de Dios Provincia de Tambopata-2017. Conclusión: se encontró un vínculo significativo dentro del control del país y el proceso de adquisiciones y contratos, el índice R de Pearson es de 0,773, el control interno $\alpha = 0,052$ el proceso de adquisiciones de contrato α es de 0,083. El estado alcanza el nivel de seguridad de 95%. Además, los resultados mostraron que el 76% de los encuestados dijo los procesos internos se encuentran en el nivel regular,

mientras que los procesos de adquisiciones y contratos estatales se encuentran en el nivel regular. De igual manera, $R^2 = 0.597$, indicando que el proceso de adquisición dependerá del 59.7% nivel de control interno a nivel provincial y municipal de Tambopata en Madre de Dios-2017. (Pág.10)

2.2 Marco teórico

2.2.1 El control interno

De acuerdo a la Norma Orgánica del Sistema Nacional de Control" Aprobada por el Congreso de la República, Ley N° 27785 de la Procuraduría General de la República (2002), la definición: control interno incluye el avance, mientras que las medidas preventivas y las verificaciones de seguimiento son realizadas por entidades controladas, con el fin de administrar el uso correcto y eficaz de recursos, activos y operaciones. Su enfoque es antes y después.

El control interno previo y simultáneo es responsabilidad exclusiva de departamentos, funcionarios y servidores públicos competentes de la entidad, es decir, la responsabilidad de sus propias funciones inherentes de acuerdo y reglas que dirigen las ocupaciones de la organización y procesos establecidos en el instituto. Propósitos, normativas, compendio y representantes de políticas y métodos de permisos, inspección, comprobación, valoración y protección.

La alta dirección del servidor o el director ejecutivo realizará un seguimiento del control interno de acuerdo con el cumplimiento de la normativa establecida y el organismo de control institucional de acuerdo con su plan anual y plan de evaluación y verificación de los aspectos de gestión.

De la utilización del servidor, bienes y activos nacionales relacionados con las metas establecidas y los resultados alcanzados, así como la gestión e implementación de los mismos.

El responsable de la entidad tiene la responsabilidad de promover y supervisar la función y confiabilidad del control interno para evaluar la gestión e implementar efectivamente la rendición de cuentas, ayudando así a lograr la misión y los objetivos de la entidad.

El responsable de la entidad está obligado a definir la política institucional en el plan anual o el plan desarrollado y estas políticas y estarán sujetas a la verificación a la cual se refiere esta ley.

A) Control Previo

Según el "Manual de Políticas Aprobados por la Fiscalía General de la Nación (2010), los "Principios Básicos para el Fortalecimiento del Control Interno del Gobierno Local" definen la ley como propietarios, funcionarios y servidores públicos procedimientos establecidos, normativa y planes institucionales para la gestión de las actividades organizativas Aplicar.

Ejemplos de control previo:

Requisitos de bienes y servicios u obras informales o inexistentes:

Es decir, si está obteniendo materiales de construcción para un proyecto, el responsable del área de trabajo o cualquiera que cambie el área de trabajo deberá verificar en la solicitud que el plan de adquisiciones se realiza en el PAC municipal.

Si no está incluido en el PAC, debe comenzar el proceso de listado con las razones apropiadas y el apoyo para la solicitud de modificación del PAC.

El responsable del área de usuarios debe preguntar los motivos y requisitos incluidos antes de ejecutar la compra, y estar de acuerdo con la disponibilidad presupuestaria emitida en área de presupuestos.

Determinación inadecuada de valores referenciales:

Por ejemplo, en el proceso de determinación del valor de referencia para la compra de equipo informático, la cotización puede ser proporcionada por un asistente de la autoridad contratante o un campo técnico de TI que tenga más conocimientos sobre el equipo y pueda solicitar una cotización. Normas técnicas después de estudiar el mercado, la autoridad contratante es responsable de evaluar y determinar el valor de referencia del equipo comprado.

B) Control Simultáneo

Según el "Manual de Lineamientos Básicos "Reglamento de Fortalecimiento del Control Interno de Gobiernos Locales" aprobado por el Auditor General de la República (2010), el reglamento se define como: *"Una serie de medidas o acciones preventivas la ejecución del proceso los propietarios, funcionarios y servidores públicos ejecutarán la gestión de acuerdo con las reglas, procedimientos establecidos, reglamentos y planes institucionales actividades organizativas"*.

Ejemplos de control simultáneo:

- Deficiencias en preparación y tratamiento de bases:

Incluye revisar y comprobar que el contenido de la base cumpla al menos con los requisitos del artículo 26 de la Legislación Nacional.

- Expediente de contratación sin aprobación:

Incluye verificar si el contenido del documento del contrato refleja el proceso de selección, se basa en requisitos de los bienes, servicios u obra.

C) Control Posterior

Según el "Manual Básico de Políticas; "Opiniones sobre la consolidación del control interno de gobiernos municipales" (2010) aprobado por el Auditor General de la República, la ley se define como: "Se trata de una serie de medidas preventivas que se toman luego de la implementación de los procedimientos y operaciones.

Gerente Superior, Oficial Ejecutivo o servidor, dependiendo de la realización de la función establecida, también es ejecutado por la agencia de control de la organización OCI de acuerdo al plan anual.

Ejemplos: control posterior en los procesos de contratación:

- **Deficiencias en evaluación técnica y económica de postores:**

Imagínese que estamos participando en un proceso y notamos una irregularidad. Por ejemplo, los documentos que demuestren la experiencia necesaria para dar buena voluntad son falsos. Si vamos a "informar" de este hecho, es necesario saber dónde estamos en la contratación, porque el método de resolución de disputas en la fase de selección es diferente al de la fase de ejecución. Por lo tanto, una "solicitud" hecha antes del momento equivocado y el caso equivocado puede resultar en la pérdida de cualquier oportunidad para hacerla efectiva. (OSCE, 2015).

-

Deficiencias en formulación de contrato:

Por ejemplo: incluye verificar lo siguiente:

a) Prueba de no estar inhabilitado para firmar un contrato con el estado. b) Un contrato que garantice el fiel cumplimiento, salvo en circunstancias especiales. c) Si el contrato de consorcio reconocido por el Notario está en el caso es legal ante notario; Si el documento no cumple con los requisitos, no se formalizará el contrato.

Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios

Esta entidad es centro en educación superior constituido en conformidad con la Ley N ° 27297 de 5 de julio de 2000, integrado por profesores, estudiantes y egresados, dedicado al aprendizaje, investigación, difusión, expansión y desarrollo universitario en la educación, cultura y conocimiento, tiene autonomía académica y administrativa en el ámbito del derecho de conformidad con el artículo 18 de la Constitución Política Nacional.

De acuerdo con la ley n. 29371 de 28 de mayo de 2009, se crea la UNAMAD. 27297 se enmienda, indicando que la universidad ofrece ocupaciones profesionales como ingeniería agrícola industrial, ingeniería ambiental, educación, ingeniería de sistemas, asuntos administrativos y extranjeras, medicina animal, Zootécnica, enfermería, contabilidad y finanzas, entre otras.

También tenemos:

- **Funciones**

Las siguientes funciones generales corresponden a Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios:

- ❖ Enseñanza organización y formación académica profesional.
- ❖ Formar investigadores profesionales docentes universitarios con alto índice académico, investigativo y educativo. (...)
- ❖ El plan universitario de investigación reflejará la política de investigación de la UNAMA desde los siguientes aspectos: (...)

El desenlace de la investigación ayudarán a apoyar la enseñanza de las universidades para que puedan proporcionar la educación universitaria dinámica más reciente. Los métodos y sistemas son de naturaleza dinámica, por lo que deben actualizarse continuamente mediante programas de capacitación, conferencias y actividades de promoción. (...)

- ❖ Administrativas: El sistema administrativo es centralizado, ágil y funcional, atiende a profesiones y afiliados de la institución.

La Oficina Académica y Administrativa responsable de brindar apoyo necesario en implementación de los planes operativos y de desarrollo.

Regular el uso de los recursos humanos, materiales y financieros en el ámbito de sus competencias.

- **Objetivos estratégicos:**

- ❖ Mejorar la calidad de la educación.
- ❖ Obtener la certificación de todos los cursos universitarios vigentes.
- ❖ Inclinarsse hacia la composición general del alumno.
- ❖ Reconfortar los lugares de investigación y referencia.
- ❖ En el campo de los productos naturales y la biodiversidad, se ha convertido en el referente de tecnológica y humanística a nivel nacional e internacional.

- ❖ Vincular las universidades con el desarrollo y los problemas locales, regionales y nacionales.
- ❖ Ampliar las conexiones entre las universidades y sus graduados.
- ❖ Promover y mejorar el desempeño de las actividades culturales a nivel nacional, e internacional.
- ❖ Optimizar el sistema de gestión y la infraestructura.
- ❖ Mejorar el trabajo de capital humano.
- ❖ Mejorar el servicio del departamento y generación de ingresos de UNAMAD.
- ❖ Incrementar el compromiso de la UNAMA con la gestión de la protección ambiental.

2.2.2 Proceso de contratación

Tiene como objetivo proporcionar recursos materiales, logísticos e infraestructura para la producción de bienes y servicios requeridos por la ciudadanía, para ello se deben seguir una serie de comportamientos y procedimientos.

A) Planificación y actuaciones preparatorias

Incluye la definición de todos los detalles antes de la compra: cuáles son las características de lo que compras, cuánto costará, cómo comprar, cuándo comprar.

De igual forma, Artículo 5: (Decreto Supremo N ° 350-2015-EF, 2015): Formular un propósito anual de contratación 5.1. En el primer semestre del año fiscal, en la etapa de planificación y presupuestación, el área de usuarios de la entidad debe planificar sus requerimientos de bienes,

Servicios generales, consultoría e ingeniería en la tabla de demanda, y su contrato se realizará en la siguiente organización para operar sobre la base del proyecto planificado, con el fin de lograr la meta y el resultado a alcanzar, servicio de bienes generales y de consultoría, en términos de ingeniería, es la descripción general del proyecto a ejecutar, el cual debe ser presentado por el área de usuarios.

- Determinación de necesidades:

Primera fase del proceso de selección comienza con el reconocimiento, por parte de la entidad, de la existencia de necesidades, las cuales pueden haber surgido por diferentes causas.

Asimismo, el área usuaria es el responsable de formular esas necesidades que van adecuados al logro de objetivos de sus actividades, en el cual entregaran especificaciones técnicas, ámbito de responsabilidad o documentos técnicos de los bienes, servicios o proyectos contratados, además, deberán acreditar que la finalidad pública del contrato es razonable.

Los bienes, servicios o trabajo requeridos deben estar dirigidos a la ejecución de funciones físicas. (Decreto Legislativo N ° 1341, que modifica la Ley N ° 30225, 2017).

- Plan anual de contrataciones:

A partir del último semestre, cada institución debe tomar en cuenta la fase presupuestaria y de planificación correspondiente al próximo año fiscal, y debe planificar los requerimientos de financiamiento, asistencia y producción necesarios para alcanzar sus metas en el formulario.

Relacionado con el plan la organización opera con el propósito de preparar planes de contratos anuales. Estos requisitos deben ir Adjuntados con sus correspondientes estrategias o alcance de responsabilidad, se pueden mejorar, actualizar y perfeccionar antes de llamar.

El plan de contratos anual debe abarcar:

El plan de contrato anual aprobado debe prever la contratación de bienes, servicios y proyectos cubiertos por el presupuesto abierto de la organización y referencia de los contratos antes mencionados, independientemente de que estén sujetos al alcance de la el contrato. La ley o no y el origen de los fondos.

El plan anual de adquisiciones ha sido publicado en el Sistema Nacional de Contratación Electrónica (SEACE) y los sitios web de las entidades correspondientes.

- Elaboración de bases:

La base para la licitación pública, concurso público, resoluciones simplificadas y subastas inversas electrónicas debe incluir:

- a) El nombre del objeto del contrato.
- b) Especificaciones técnicas, términos de referencia, tablas de homología, tablas técnicas o documentos técnicos de trabajo adecuados.
- c) Valor de referencia. En el caso de ingeniería y consultoría de ingeniería, deberá indicarse el límite superior estipulado en el artículo 28 de la Normativa. Se deben considerar decimales al calcular el límite superior sin redondear al segundo lugar decimal.

- d) La moneda designada de la oferta económica.
- e) Método de ejecución llave en mano (si aplica).
- f) Sistemas de contratos.
- g) Fórmula y reajuste cuando corresponda.
- h) Precio de la copia.
- i) Requerimiento de precalificación (si corresponde).
- j) Requerimientos de calificación.
- k) Causa de evaluación.
- l) Descripción de la oferta de cotización.
- m) Garantía aplicable.
- n) En el caso de la ejecución del proyecto, cuando se prevé la entrega de parte del terreno, cualquier retraso razonable en la entrega no dará lugar a la exactitud del pago posterior;
- o) Si el contrato es inválido o rescindido por el contratista, es mecanismo para garantizar la finalización del trabajo se fundamenta en la urgente necesidad de continuar con la prestación de servicios no ejecutados para atender al sector público contrato.
- p) Otras condiciones del contrato sí.
- q) La forma del contrato (si aplica).

Las solicitudes que expresen interés en el procedimiento de asesoramiento personal deben incluir:

- a) El nombre del objeto del contrato.
- b) Términos de referencia;
- c) Valor de referencia, que calcule el costo del contrato;
- d) Requisitos de calificación, factores y procedimientos.
- e) Una descripción de la manifestación de interés.
- f) Si opta por preparar una solicitud de cotización, esta deberá contener al menos el texto b) del número 27.1 del artículo 27 al comparar precios.
- g) Si no se prepara una solicitud de cotización, pero se obtiene información por teléfono, presencialmente o mediante un portal electrónico, la entidad deberá elaborar un informe que contenga la información detallada anterior. Preguntar. (Ley N° 30225 de 2017).

B) Selección

En esta etapa, la entidad selecciona qué oferente es el responsable de proveer los bienes, prestar servicios o realizar las obras de acuerdo con los criterios definidos en diversas normativas, los cuales deben ser utilizados como insumos para la producción de servicios públicos.

Jurídicamente esta etapa es un trámite administrativo, por lo que además del registro de partícipes, fusión básica y contrato directo, se pueden cuestionar determinadas actuaciones que se produzcan durante su formulación.

Se puede dividir en las siguientes etapas:

- **La convocatoria.**

El Ente informa el próximo desarrollo de selección a través de SEACE. El aviso deberá incluir asesoría mínima requerida en el artículo 33 del Reglamento.

- **Presentación de ofertas.** Los integrantes comunican su asesoramiento económico y técnico al departamento. La manifestación se realiza mediante conducta pública y en presencia de notario. Este paso es muy importante porque el participante está obligado a mantener la oferta antes de la firma del contrato. Aunque no se concede ningún fondo de comercio, esta obligación de validez se mantiene porque puede ser posible en el futuro. El contratista seleccionado no completó el contrato las entidades están obligadas a acudir al segundo mejor postor. Si el postor no se adhiere a su propuesta, podrá ser multado y se suspenderá el pago respectivamente.

- **Evaluación y calificación de propuestas.** En este momento, la empresa revisará qué propuestas cumplen mejor los elementos de valoración y los requisitos de aprobación en el documento del proceso de selección. Utiliza la distribución de puntos para determinar el mejor plan y otorgar premios con el buen pro. El proceso de selección finaliza con la ceremonia de premiación. Sin embargo, dado que las partes deben firmar un contrato para pasar a la siguiente etapa de selección no se agota. La fase de ejecución del contrato no comenzará hasta esta fase.

- **Otorgamiento de la buena pro.**

- Otorgado al postor de acuerdo a su calificación
- Es publicado en el SEACE el mismo día de otorgado
- Incluir un certificado de concesión de un buen producto y una tabla comparativa con información detallada sobre las calificaciones y resultados de evaluación además, puede notificar el correo electrónico del postor.
- Múltiples postores: 8 días hábiles desde la notificación.
- La OEC recibe los documentos de contratación del comité para realizar las siguientes acciones.

C) Ejecución Contractual

Comienza con la firma de un contrato y luego la prestación de servicios. Estos deben comenzar a partir de la fecha especificada del contrato el día que se cumplan las condiciones especificadas, y comenzar el segundo día de la firma del contrato.

La duración máxima de esta fase puede variar según la situación. En este sentido, disposiciones de la nueva ley de adquisiciones nos brindan los siguientes detalles:

La selección del archivo de programa puede indicar el ciclo de ejecución del contrato es de hasta tres años, a menos que las leyes especiales o la naturaleza del servicio requieran un período más largo.

El período de ejecución del contrato la supervisión debe estar vinculada a la duración de la supervisión.

- **Contrato:**

El contrato debe especificarse por escrito y ajustarse al formulario contenido en el documento del procedimiento de selección, y la organización aprueba el cambio en el proceso.

En el contrato de trabajo se deben identificar y asignar los riesgos previsible en el proceso de ejecución en función del análisis realizado en el plan. Este análisis forma parte de la documentación técnica y se realiza de acuerdo con las pautas que se dan a tal efecto y las normas definidas en la normativa.

De acuerdo con lo dispuesto en esta regla, un contrato sujeto a esta regla debe contener y ser responsable de las siguientes cláusulas:

- a) garantía
- b) anti-corrupción
- c) solución de controversias
- d) incumplimiento de contrato.

Este reglamento determina los métodos, términos y requisitos para el perfeccionamiento del contrato, y las circunstancias bajo las cuales el contrato puede ser perfeccionado mediante una orden de compra o de servicio, sin tener que incorporar los términos especificados en estos términos en estas circunstancias. Su aplicación legal.

- **Penalidades:**

El contrato estipula sanciones que deban imponerse a los contratistas por incumplimiento irrazonable de

Las obligaciones contractuales tiene que ser imparciales, razonables y coherentes con el propósito de la convocatoria.

El ente debe disponer la aplicación de las sanciones por demora en el documento del procedimiento de selección, de igual forma puede prever otras sanciones.

Estos dos tipos de multas pueden ascender cada 1% a 10% del valor actual del contrato o, en su caso, 10% del valor del proyecto a ejecutar.

Durante el período de trabajo, sanciones en virtud del capítulo VII de la Ley. Contratación Pública deben incluirse en el marco de otras sanciones especificadas por conducta procesal. Estas penalizaciones se descuentan de la cuenta, liquidación, pago final o (según sea el caso); o cobran el importe debido al fiel cumplimiento de la garantía. (Artículo 132 del Reglamento de Desarrollo de la Ley N° 30225, Ley de Contratación Nacional, aprobado por Decreto Supremo N° 350-2015-EF).

- **Recepción y conformidad:**

La admision y el cumplimiento son obligación del área de usuarios. En el caso de las mercancías, la aceptación es responsabilidad del área de almacén y el cumplimiento es responsabilidad de la selección del personal especificado en el documento de procedimiento.

El cumplimiento requiere que el funcionario responsable del área de usuarios proporcione un informe. Los funcionarios deben verificar la naturaleza, la calidad, la cantidad y el desempeño de las condiciones del contrato y realizar las pruebas necesarias. Para pedidos de compra o servicio, el cumplimiento se puede registrar en este documento.

El cumplimiento se emite dentro de un salvo que la firma

consultora emita el cumplimiento dentro de un máximo de veinte (20) días, será como máximo diez (10) días después de su recepción.

De existir opinión, la entidad deberá comunicarla al contratista, explicarle claramente su significado y darle tiempo de corrección no menor a dos (2) días o diez (10) días, según la complejidad. En el caso de consultas y contratos mixtos, la palabra corrección no puede ser Menos de cinco (5) días o no más de veinte (20) días, según la complejidad. Si el contratista no ha cumplido íntegramente la corrección a pesar del plazo otorgado, la entidad puede rescindir el contrato a partir de la fecha de vencimiento del plazo sin que ello afecte a la imposición de las multas correspondientes.

2.3 Definición de términos

Control interno:

Este es un proceso general llevado a cabo por los directores, gerentes y empleados de un ente para afrontar los peligros y garantizar que se logren los objetivos de gestión de la organización.

Control preventivo:

El control preventivo es parte integral del sistema de control nacional, y su propósito es hacer recomendaciones oportunas para mejorar la capacidad y eficiencia de los procedimientos y operaciones que utilizan los entes en la toma de decisiones, gestión de recursos y acciones para optimizar su gestión y control interno.

Control previo:

Es un conjunto de medidas preventivas realizadas antes de ejecutar un proceso u operación.

Control simultáneo:

Se trata de una serie de medidas preventivas que se toman durante la ejecución u operación.

Control posterior:

Se trata de una serie de medidas preventivas realizadas después de la ejecución del proceso u operación.

Procedimiento de selección:

Se trata de un procedimiento administrativo especial consistente en una serie de actuaciones administrativas, que tiene como objetivo seleccionar una la persona física o jurídica con la que la entidad nacional suscribirá el contrato para concluir la contratación, consultoría o ejecución global de bienes y servicios.

Bienes:

Son los objetos necesarios que posee una entidad para progresar sus actividades y realizar sus funciones.

Bienes y servicios comunes:

Se refieren a bienes y servicios que tienen varios proveedores en el mercado, tienen características comunes en el mercado, o están estandarizados por el proceso de homogeneización que se realiza en el país, la disparidad está en el precio.

Porque su naturaleza le permitirles realizar funciones sin otros bienes o servicios relacionados, para que puedan desarrollarse como una unidad. La Contratación Pública Central-PERÚCOMPRAS está aprobada como documento técnico, incluido en la "lista de bienes y servicios públicos".

Obra:

Construcción, alteración, demolición, rehabilitación, ampliación de inmuebles, incluyendo la necesidad de orientación técnica, expedientes técnicos, mano de obra, materiales y equipos.

Buena Pro administrativamente firme:

Luego de la interposición de una apelación, esto sucederá cuando ocurra una de las siguientes situaciones: i) Se anuncie en SEACE que la apelación ha sido declarada no apelada o inadmisibile; ii) La decisión de otorgar o confirmar la adjudicación ha sido emitida en SEACE. (iii) La decisión de desestimar el recurso se hace efectiva.

Contrato: Es un contrato firmado después de la adjudicación de la buena pro de acuerdo con los términos de la oferta y las condiciones de la bases ganadora.

CAPÍTULO III

METODOLOGÍA DE INVESTIGACIÓN

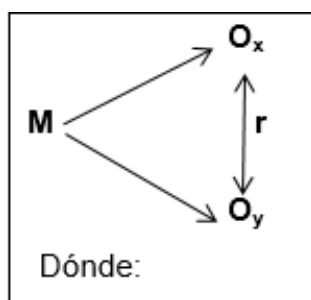
3.1 Tipo de estudio

Para Hernández; Sampieri; Fernández y Collado Lucio (2014), Correspondiente a la investigación no experimental, es el término básico de nivel o tipo de transacción, porque la observación se realiza bajo la condición de variables manipuladas involuntariamente, y analiza el fenómeno que ocurre en el medio natural, cuándo y cómo. Dado que puede recopilar estos datos de forma inmediata para describir variables y analizar la incidencia y las relaciones en un momento dado, es horizontal.

3.2 Diseño de estudio

Se trata de un estudio con un diseño descriptivo similar porque su propósito es medir el grado de relación entre dos o más variables.

De acuerdo al grafico siguiente:



M: Muestra de estudio

X: Variable de Control interno

r : Posible Correlación

Y: Variable de proceso de contratación

3.3 Población y muestra

3.3.1 Población

La población está formada por trabajadores de diferentes regiones administrativas de la Universidad Nacional del Amazónica Madre de Dios.

Tabla 1: Distribución de la población

Direcciones y oficinas	Cantidad
Rectorado	4
Secretaría general	5
Oficina de Orientación Administrativa	8
Oficina de Planificación y Presupuesto de la Universidad	6
Oficina de Materiales de la Universidad	10
Oficina de Contabilidad de la Universidad	6
Oficina de Tesorería de la Universidad	7
Oficina de Infraestructura de la Universidad	3
Oficina de asesoría jurídica de la universidad	4
Total	53

Fuente: CAP 2018-UNAMAD

3.3.2 Muestra y tipo de muestreo

Los métodos de muestra se utilizan en la investigación actual por conveniencia no probabilísticos.

Está conformado por 30 personas, principalmente funcionarios de dirección mencionados en la localidad.

3.4 Métodos y técnicas

3.4.1 Técnicas de recolección de datos

Encuesta I

La investigación utilizó encuestas, acostumbradas a recabar información respecto al objeto de estudio; este es una técnica basada en las declaraciones emitidas por un grupo específico de personas les permítale conocer rasgos de los temas de investigación.

3.4.2 Instrumentos de recolección de datos

El **cuestionario** según Hernández; Sampieri; Fernández; Collado; y Baptista Lucio, (2014). “Este es el método más común para obtener datos porque le permite medir con precisión lo que desea. También ayuda a obtener respuestas a las preguntas planteadas por los investigadores”.

3.4.3 Validez y juicio de expertos en instrumentos de recolección de datos

Según el párrafo anterior, la validación de una herramienta se refiere a determinar la capacidad del cuestionario para medir su calidad.

Por tanto, este procedimiento se realiza mediante la evaluación del juicio de peritos. La información detallada se presenta a continuación tabla:

Tabla 2: Juicio de expertos sobre herramientas para verificar el control interno y el proceso de empleo.

N.º	CRITERIOS	EXPERTO 1	EXPERTO 2	EXPERTO 3	TOTAL
1	Redacción	98%	98%	98%	99%
2	Claridad	99%	97%	97%	99%
3	Objetivo	99%	95%	95%	98%
4	Actualidad	98%	98%	98%	99%
5	Suficiencia	99%	95%	95%	98%
6	Intencionalidad	99%	99%	99%	90%
7	Organización	95%	89%	89%	95%
8	Consistencia	95%	95%	95%	89%
9	Coherencia	98%	97%	97%	99%
10	Metodología	99%	99%	99%	89%
PROMEDIO					95.5%

Fuente: Fichas de validación de instrumentos (ver anexo n° 5).

Se puede ver en la tabla que la tasa efectiva promedio de expertos que verifican esta herramienta de encuesta es del 95,5%, lo que demuestra que el método es correcto y contribuirá a los resultados.

3.4.4

Confiabilidad del instrumentos de recolección de datos

Tabla 3: Estadística de fiabilidad del control interno

Alfa de Cronbach	Nº de elementos
,900	25

Fuente: SPSS Statistics V.24

En el cuadro 3, se puede ver que la cifra Alfa de Cronbach de la herramienta de control interno es 0.900, lo que muestra que la herramienta es adecuada para personas y gerentes de la Universidad Nacional Amazónica para una investigación científica.

En nuestro caso, dado que $\alpha = 0.900$ es mayor que 0.800, entonces La aplicación del primer lugar es altamente confiable y totalmente garantizada. La validez y confiabilidad necesarias para la investigación del carácter. Creación científica.

Tabla 4: Estadística de fiabilidad del proceso de contratación

Alfa de Cronbach	N° de elementos
,905	25

Fuente: SPSS Statistics V.24

En el cuadro 4 se puede observar que la cifra alfa de Cronbach es 0. 905. En cuanto a la herramienta de adjudicación de contratos, resulta que la herramienta es apta para auxiliares administrativos de la Universidad Madre de Dios y es confiable para el estudio base de investigación.

En nuestro ejemplo, el instrumento N° 2, 0. 905 es mayor que 0,800. El número 2 es muy confiable y garantiza de manera bastante poderosa el valor y seguridad necesarios para una investigación científica como esta.

3.5 Tratamiento de datos

Correspondencia de procesamiento de datos desempeño de todos los procesos completados en la encuesta:

Para el análisis se han utilizado datos el estadístico de prueba de factor de analogía Rho Spearman para determinar el grado de analogía y gráfico estadístico.

Tabla 5: Escala de valores del coeficiente de correlación

Valor	Significado
-1	Correlación negativa grande y perfecta
-0,9 a -0.99	Correlación negativa muy alta
-0.7 a -0.89	Correlación negativa alta
-0.4 a -0.69	Correlación negativa moderada
-0.2 a -0.39	Correlación negativa baja
-0.01 a -0.19	Correlación negativa muy baja
0	Correlación nula
0.01 a 0.19	Correlación positiva muy baja.
0.2 a 0.39	Correlación positiva baja.
0.4 a 0.69	Correlación positiva moderada.
0.7 a 0.89	Correlación positiva alta.
0.9 a 0.99	Correlación positiva muy alta.
1	Correlación positiva grande y perfecta

Fuente: Hernández Sampieri

CAPITULO IV

RESULTADOS DE INVESTIGACIÓN

4.1 Análisis descriptivo

4.1.1 Tablas, gráficos e interpretación

Tabla 6: ¿Usted, sabe que es un control previo?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	5	16,7	16,7
	No	6	20,0	36,7
	Si	19	63,3	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

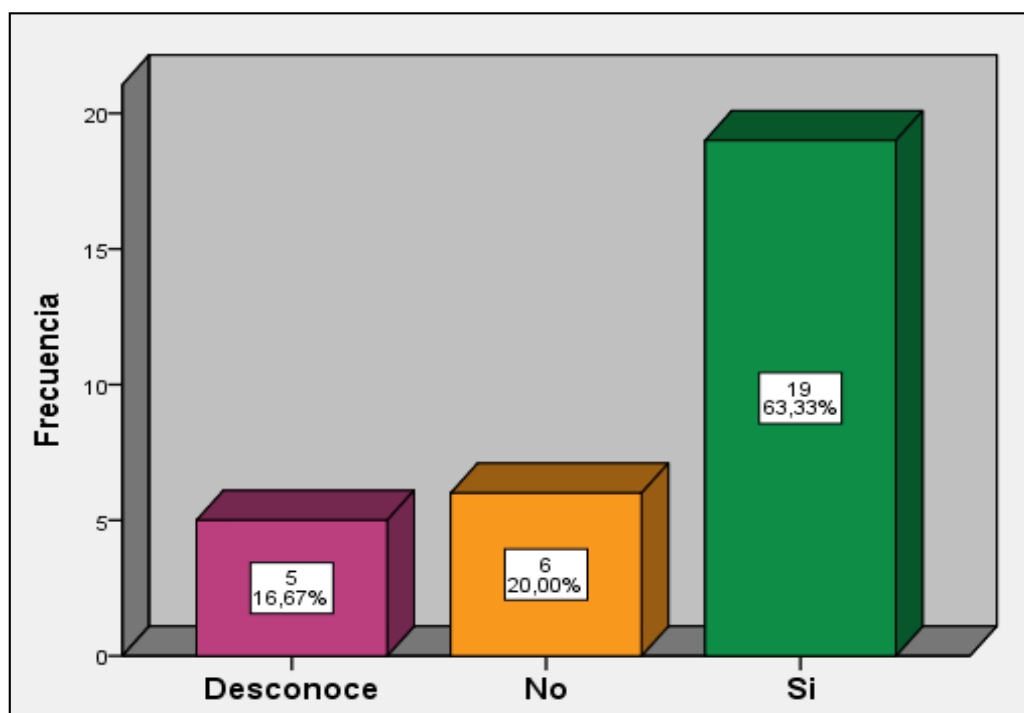


Figura 1: ¿Usted, sabe que es un control previo?

Interpretación:

La tabla 6 y el gráfico 1, muestra si saben que es un control previo por parte de la entidad, de los encuestados el 63.33% de los funcionarios, sabe que es un control previo, mientras que un 20% de los 30

encuestados no saben que es un control previo, y el 16.67% desconoce el tema.

Tabla 7: ¿Está usted de acuerdo con las acciones de control previo que se realizan en la UNAMAD?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	6	20,0	20,0	20,0
Válido No	11	36,7	36,7	56,7
Válido Si	13	43,3	43,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

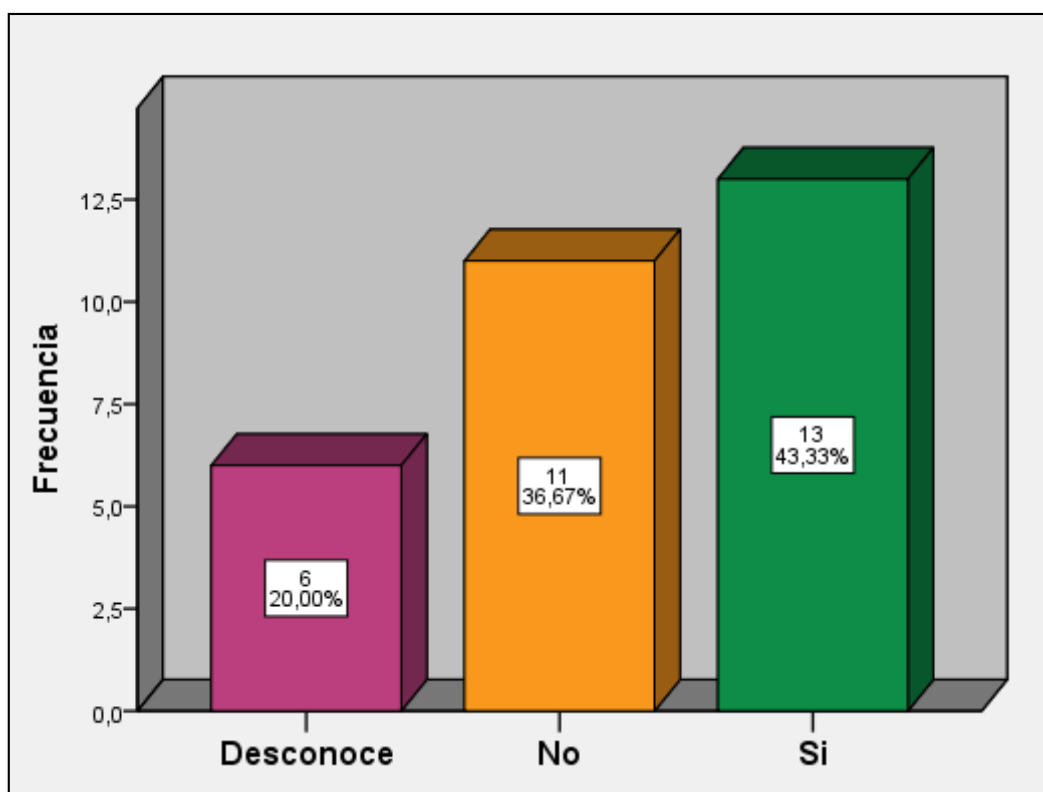


Figura 2: ¿Está usted de acuerdo con las acciones de control previo que se realizan en la UNAMAD?

Interpretación:

La tabla 7 y el gráfico 2, muestra que tan de acuerdo están los funcionarios con el control previo que realizan en la entidad, de los encuestados un 43.33% manifiesta que si están de acuerdo, mientras que un 36.67% de los 30 encuestados no están de acuerdo, y el 20.00% desconoce el tema.

Tabla 8: En su opinión, un control previo adecuado puede cumplir las metas y objetivos de la institución UNAMAD?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	6	20,0	20,0	20,0
Válido Si	24	80,0	80,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

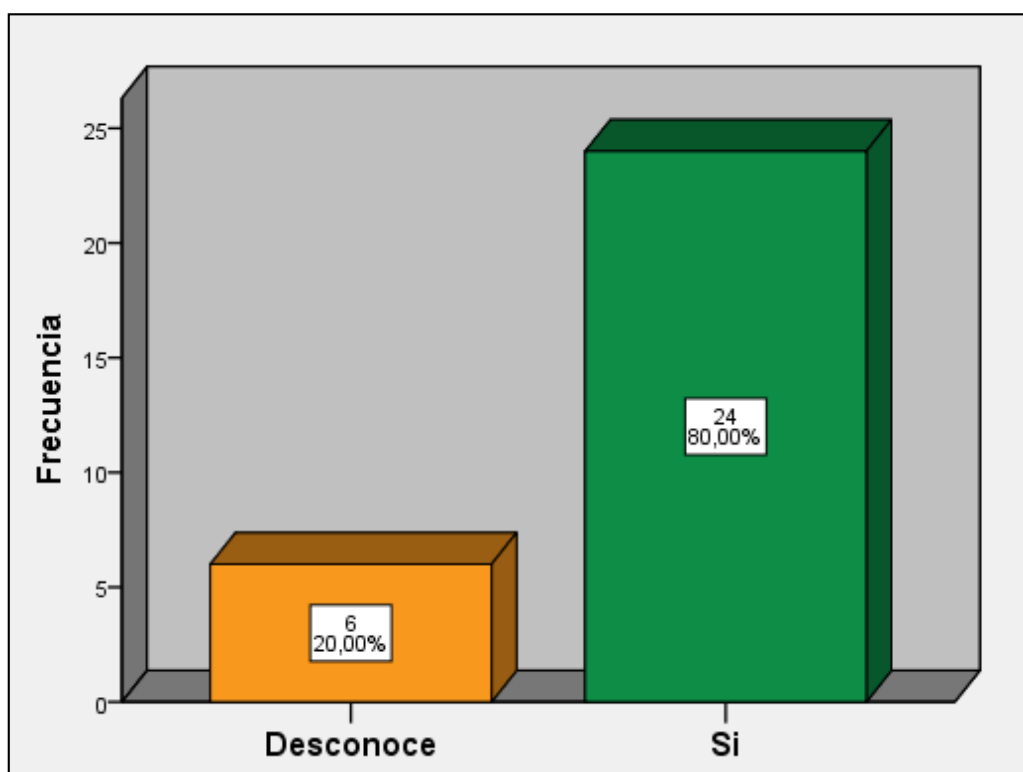


Figura 3: En su opinión, un control previo adecuado puede lograr las metas y objetivos de la institución UNAMAD?

Interpretación:

Tabla 8 y el gráfico 3, muestra que un 80.00% de los funcionarios, sabe que un control previo permite lograr cumplimiento de metas de la institución UNAMAD, mientras que un 20% de los encuestados desconoce el tema.

Tabla 9: Usted cree que antes de ser ejecutado algún proceso, actividad, tarea se debe hacer un control previo, para de esa manera prevenir los riesgos del proceso.

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	1	3,3	3,3	3,3
Válido No	4	13,3	13,3	16,7
Válido Si	25	83,3	83,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

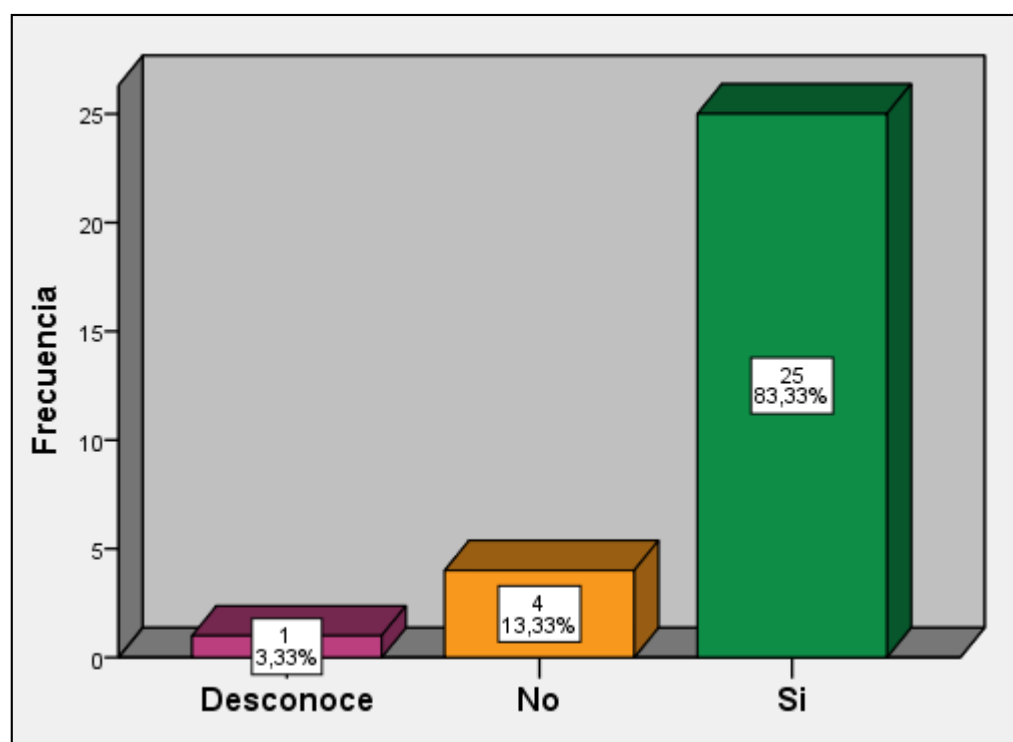


Figura 4: Usted cree que antes de ser ejecutado algún proceso, actividad, tarea se debe hacer un control previo, para de esa manera prevenir los riesgos en el proceso.

Interpretación:

La tabla 9 y el gráfico 4, muestra que tan de acuerdo están que se realice un control previo antes de ser ejecutado algún proceso, actividad o tarea para de esta manera prevenir los riesgos en el proceso, de los encuestados un 83.33% manifiestan que si están de acuerdo, mientras que un 13.33% manifiesta lo contrario, y el 3.33% desconoce el tema.

Tabla 10: ¿Cree que el control anticipado de la UNAMAD ayudará a mejorar la actuación de las personas y a hacer un mejor uso de los recursos públicos asignados a la agencia para metas establecidas?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
No	8	26,7	26,7	26,7
Válido Si	22	73,3	73,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

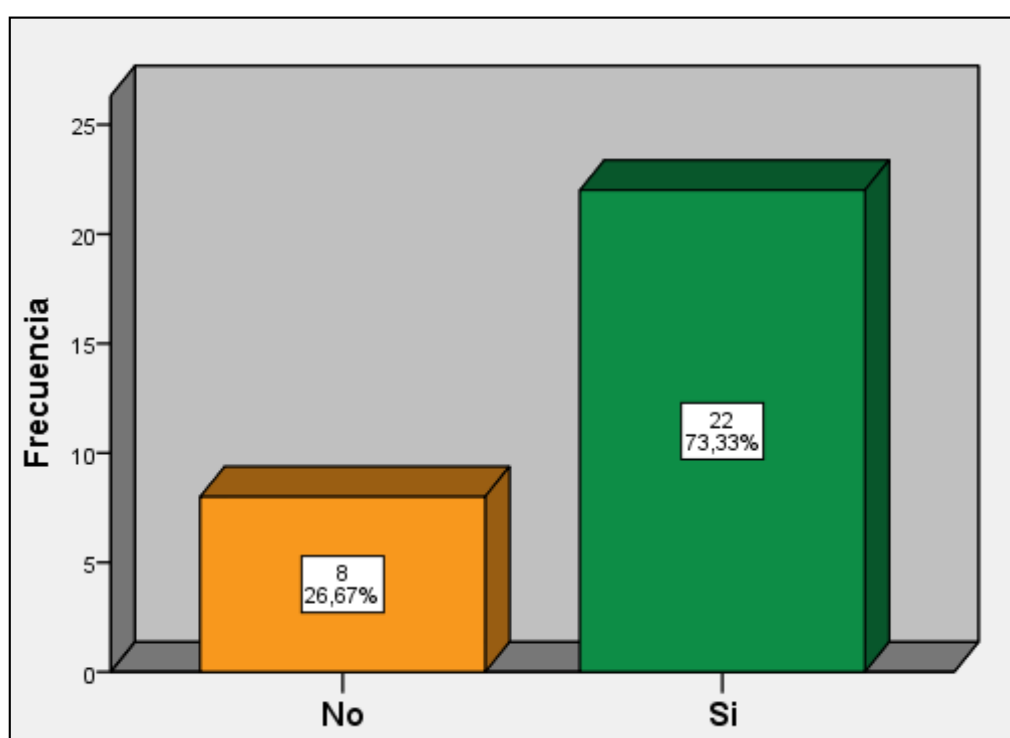


Figura 5: ¿Cree que el control anticipado de la UNAMAD ayudará a mejorar la actuación de las personas y a hacer un mejor uso de recursos públicos asignados a institución y sus metas establecidas?

Interpretación:

La tabla 10 y el gráfico 5, muestra que tan de acuerdo están que el control previo en la UNAMAD ayuda mejorar el desempeño de los empleados y hacer un mejor uso de los bienes públicos asignados a la institución. , de los encuestados el 73.33% dicen que si ayuda, mientras que un 26.67% manifiestan lo contrario.

Tabla 11: Considera Ud. ¿Que el control previo inoportuno conlleva a que la planificación y actuaciones preparatorias sean de manera deficientes?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	8	26,7	26,7	26,7
Válido No	10	33,3	33,3	60,0
Si	12	40,0	40,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

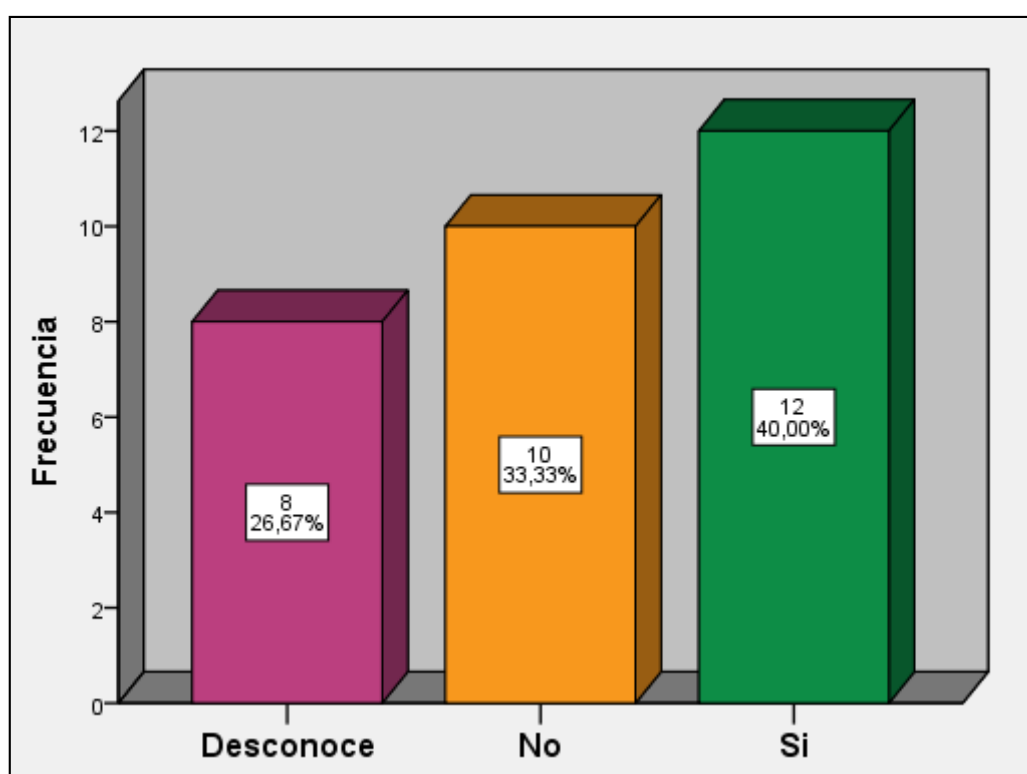


Figura 6: Considera Ud. ¿Que un control previo inoportuno conlleva a que la planificación y actuaciones preparatorias sean de manera deficientes?

Interpretación:

La tabla 11 y el gráfico 6, muestra que el 40.00% de los funcionarios, considera que el control previo inoportuno conlleva a que las acciones de planificación y preparación sean de manera deficientes, mientras que un 33.33% manifiesta lo contrario, y el 26.67% desconoce el tema.

Tabla 12: ¿Cree que las medidas preventivas tomadas por la entidad son suficientes para compensar o mitigar posibles errores en el proceso de contratación?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	5	16,7	16,7	16,7
Válido No	13	43,3	43,3	60,0
Si	12	40,0	40,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

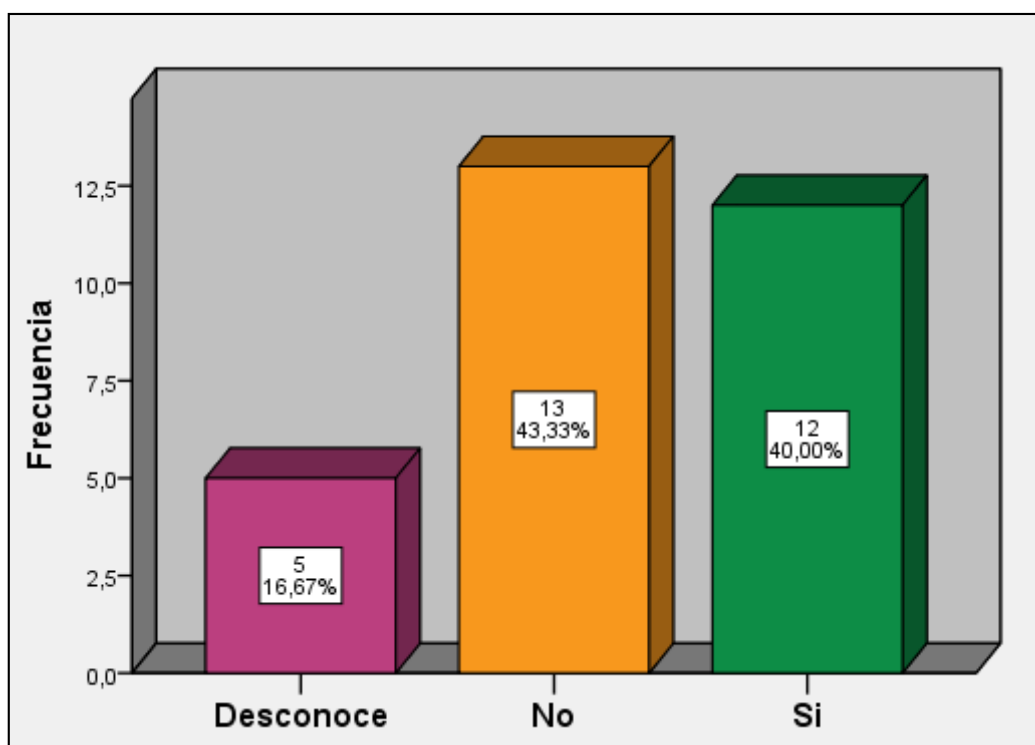


Figura 7: ¿Cree que las medidas preventivas tomadas por la entidad son suficientes para compensar o mitigar posibles errores en el proceso de contratación?

Interpretación:

La tabla 12 y el gráfico 7, muestra que el 43.33% no consideran que "Las precauciones tomadas la entidad es suficientes para compensar posibles errores" en los procesos de contratación, mientras que un 40,00% si están de acuerdo, y el 16.67% desconoce el tema.

Tabla 13: Considera Ud. Que el control previo en la UNAMAD esta es la responsabilidad exclusiva de autoridades, funcionarios y servidores, sus deberes inherentes de acuerdo con sus reglas de actividad.

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	8	26,7	26,7
	No	10	33,3	60,0
	Si	12	40,0	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

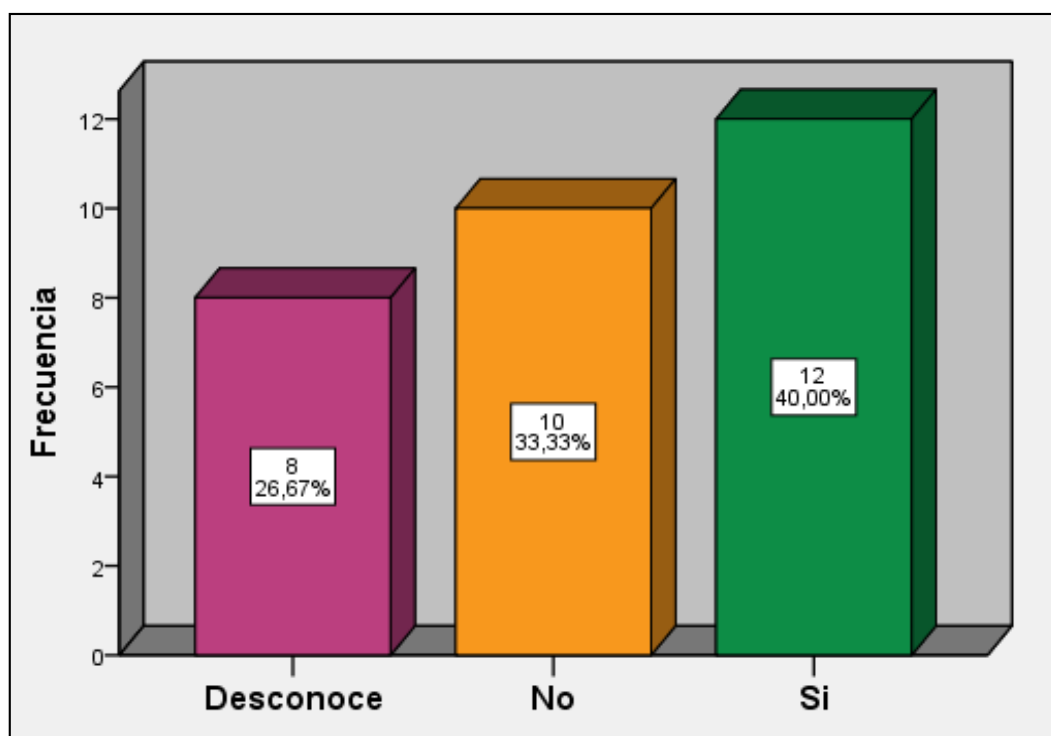


Figura 8: Considera Ud. Que el control previo en la UNAMAD esta es la responsabilidad exclusiva de las autoridades, funcionarios y servidores de sus deberes inherentes de acuerdo con sus reglas de actividad.

Interpretación:

La tabla 13 y el gráfico 8, muestra que el 40.00% si considera que el control previo en la UNAMAD. Esta es responsabilidad exclusiva de las autoridades, funcionarios y servidores de sus funciones el 33,33% manifiesta lo contrario, y el 26.67% desconoce el tema

Tabla 14: ¿Usted considera que se necesita un Control simultáneo para alcanzar la eficiencia en los procesos de contratación en la UNAMAD?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	3	10,0	10,0
	No	5	16,7	26,7
	Si	22	73,3	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

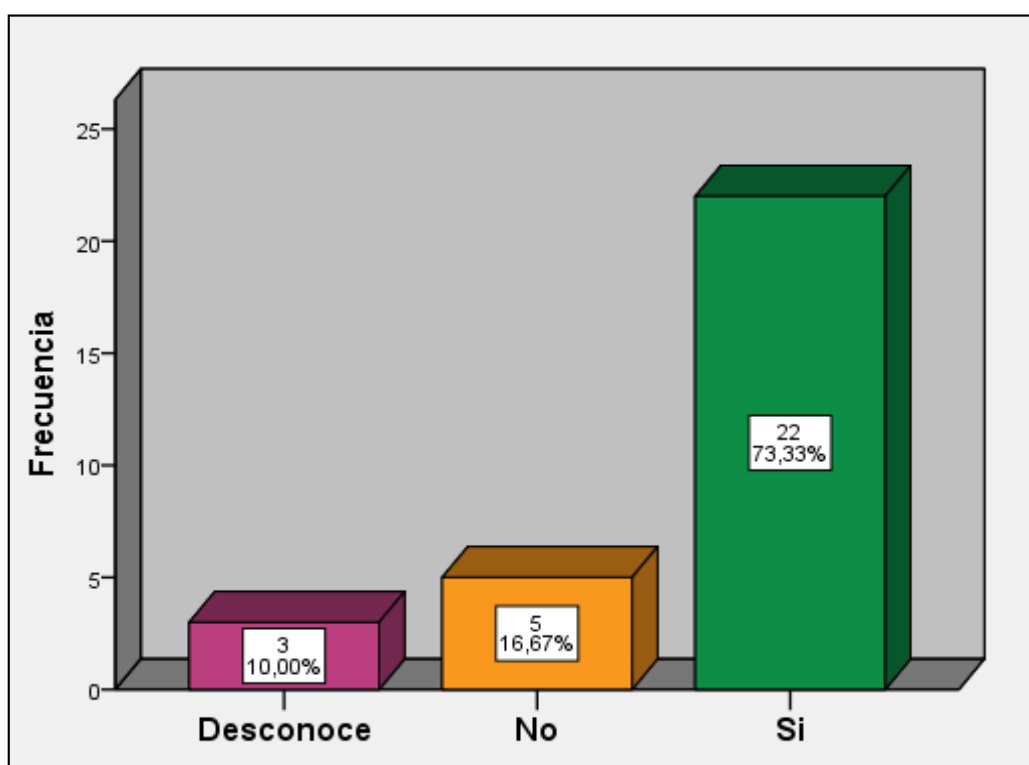


Figura 9: ¿Usted considera que se necesita un Control simultáneo para alcanzar la eficiencia en los procesos de contratación en la UNAMAD?

Interpretación:

La tabla 14 y el gráfico 9, muestra que el 73.33% de los funcionarios si considera que se necesita de un control simultaneo para alcanzar la eficiencia en los procesos de contratación en la UNAMAD, mientras que un 16,67% manifiestan lo contrario, y el 10.00% desconoce el tema.

Tabla 15: Considera Ud. Qué existe frecuentes errores en los procesos de contratación que pudieron haber sido solucionados con un control previo.

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	3	10,0	10,0
	No	4	13,3	23,3
	Si	23	76,7	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

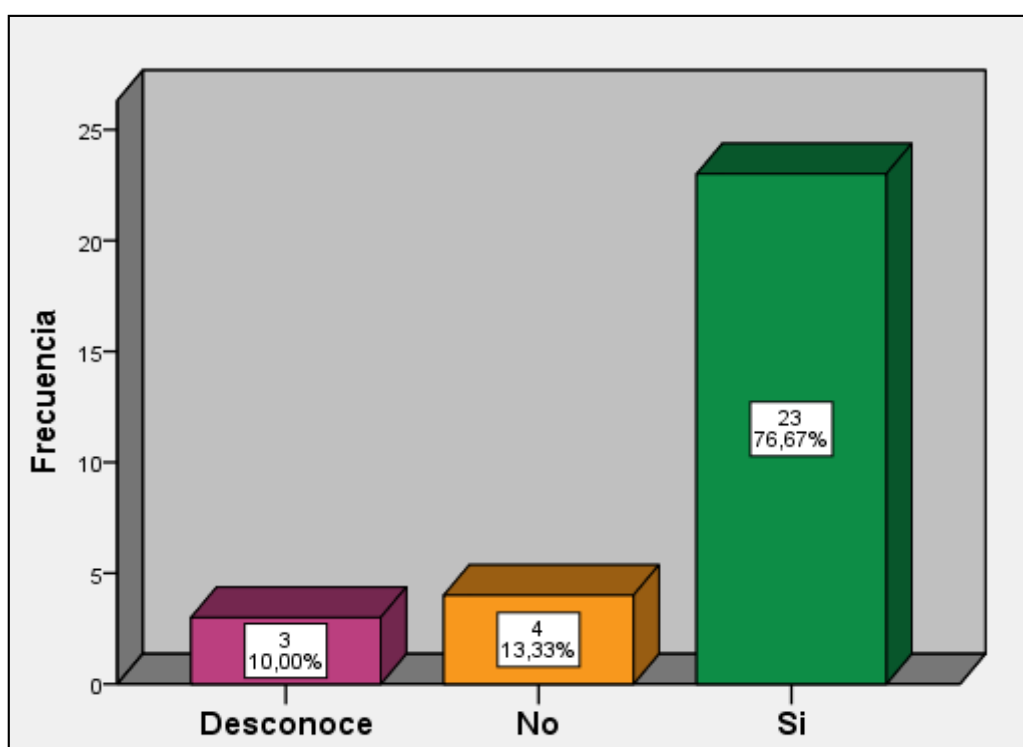


Figura 10: Considera Ud. Qué existe frecuentes errores en los procesos de contratación que pudieron haber sido solucionados con un control previo.

Interpretación:

La tabla 15 y el gráfico 10, muestra que el 76,67% de los funcionarios considera que si existe frecuentes errores en los procesos de contratación que pudieron haber sido solucionados con un control previo, mientras que un 13,33% manifiestan lo contrario, y el 10.00% desconoce el tema.

Tabla 16: Considera Ud. ¿Qué se conforma con transmitir de manera efectiva la información del proceso de contratación por medio de jerarquía y entidades?

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	4	13,3	13,3	13,3
	No	17	56,7	56,7	70,0
	Si	9	30,0	30,0	100,0
	Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

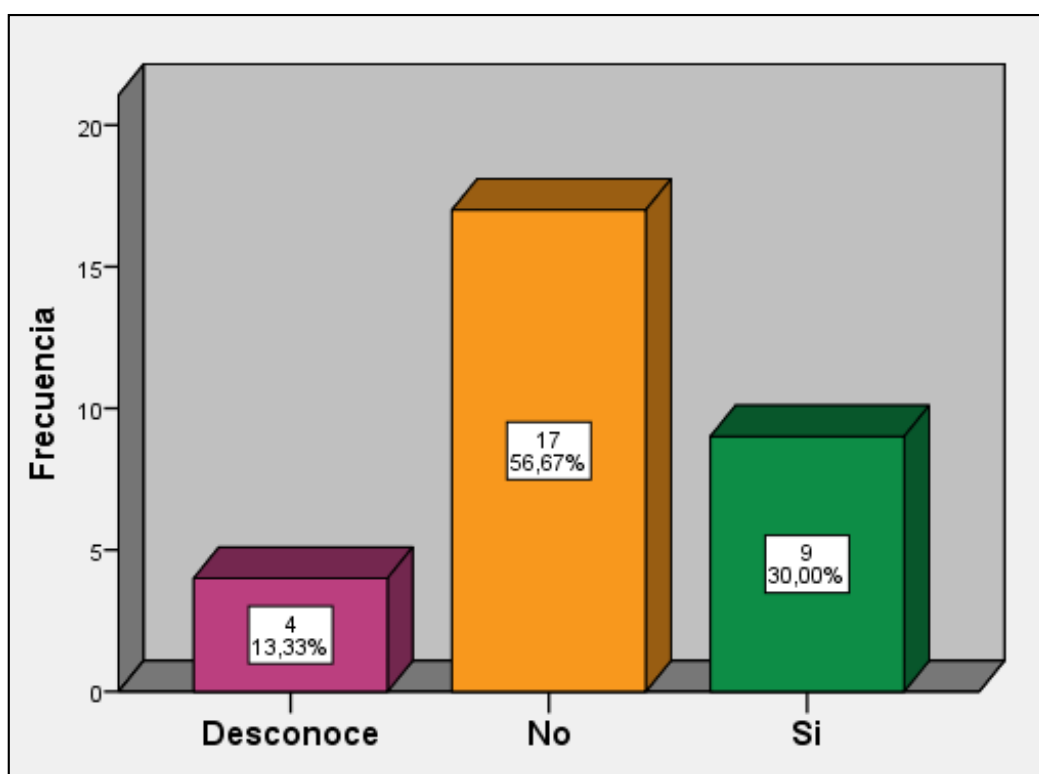


Figura 11: Considera Ud. ¿Qué se conforma con transmitir de manera efectiva la información del proceso de contratación a través de jerarquía y entidades?

Interpretación:

La tabla 16 y gráfico 11, muestran que el 56.67% de los funcionarios consideran que no se cumplen de manera en el proceso de eficaz contratación, a través de jerarquía de la entidad, mientras que un 30% manifiesta que sí, y el 13.33% desconoce el tema.

Tabla 17: ¿El Control simultáneo que se realiza en la UNAMAD contribuye a la mejora de la gestión o no se realiza el control simultáneo en UNAMAD?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	8	26,7	26,7
	No	11	36,7	63,3
	Si	11	36,7	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

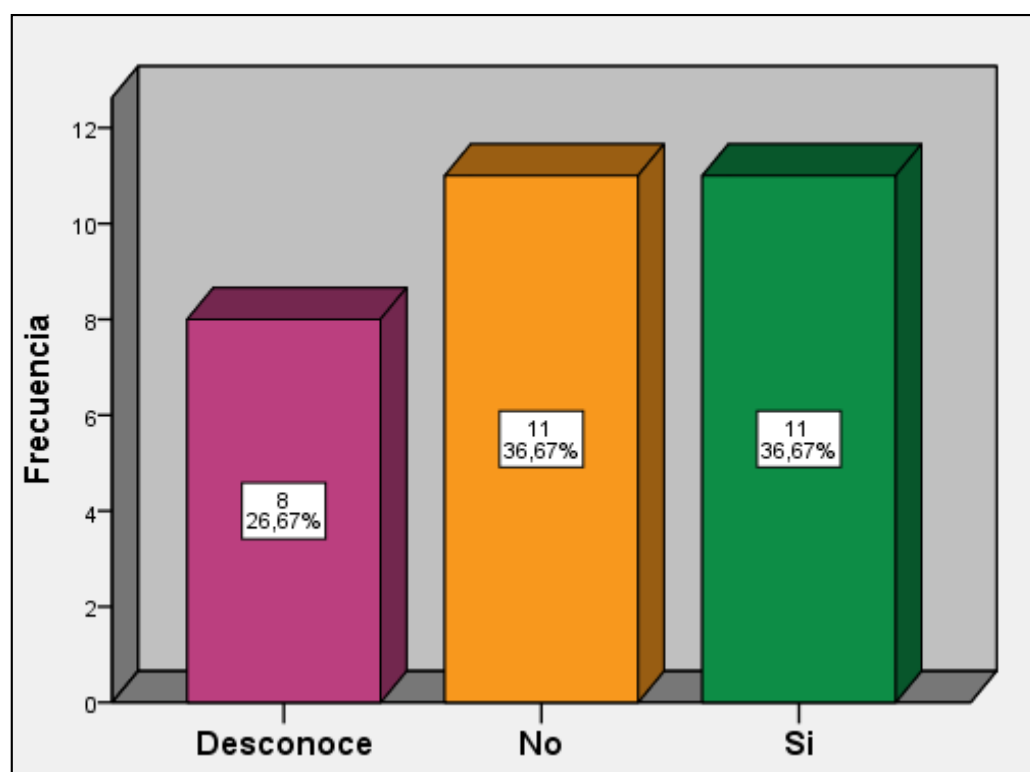


Figura 12: ¿El Control simultáneo que se realiza en la UNAMAD contribuye a la mejora de la gestión o no se realiza el control simultáneo en la UNAMAD?

Interpretación:

La tabla 17 y el gráfico 12, muestra que el 36.67% de los funcionarios manifiestan que no se realizan el control simultaneo en la UNAMAD, mientras que un 36.67% manifiesta que sí, y el 26.67% desconoce el tema.

Tabla 18: Considera Ud. ¿El fabricante de especificaciones fomenta y supervisa la operación y confiabilidad de los controles simultáneos en la evaluación de gestión?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	5	16,7	16,7
	No	15	50,0	66,7
	Si	10	33,3	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

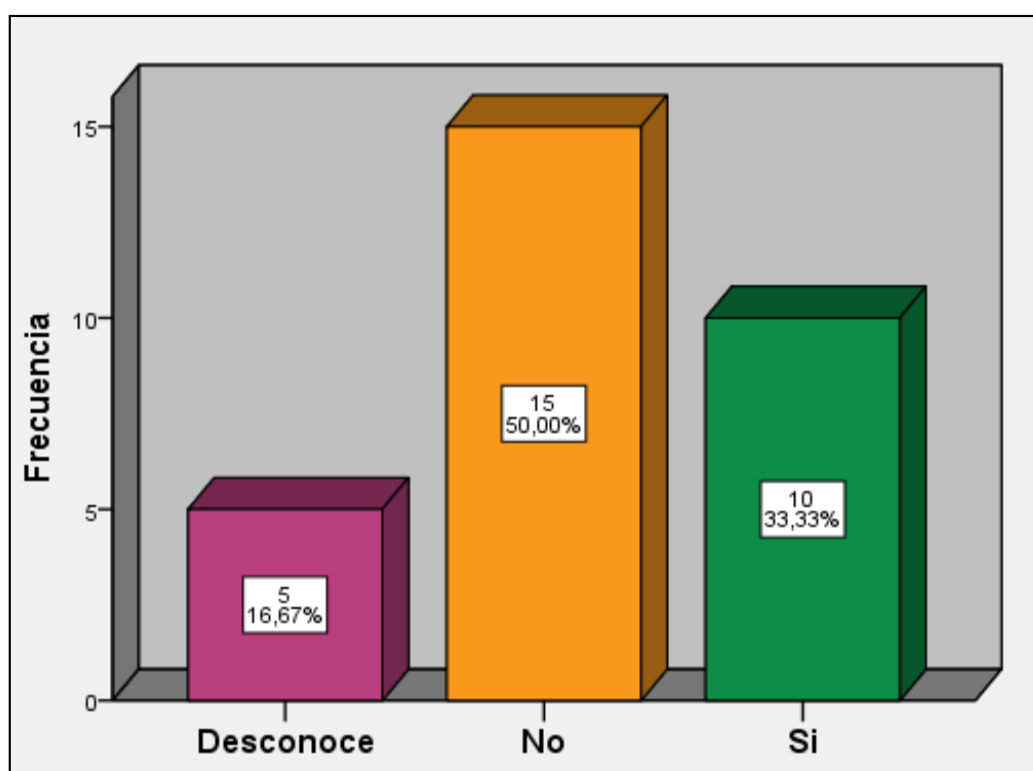


Figura 13: Considera Ud. ¿El fabricante de especificaciones fomenta y supervisa la operación y fiabilidad del control durante la evaluación?

Interpretación:

La tabla 18 y el gráfico 13, muestra que el 50,00% de los funcionarios, considera que el fabricante de especificaciones fomenta y supervisa la operación. Al mismo tiempo, controlar la fiabilidad de la evaluación de la gestión mientras que un 33,33% manifiestan que sí, y el 16.67% desconoce el tema.

Tabla 19: ¿Cree que se han formulado políticas y procedimientos para el uso y protección de los recursos y activos estatales?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	9	30,0	30,0	30,0
Válido No	10	33,3	33,3	63,3
Si	11	36,7	36,7	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

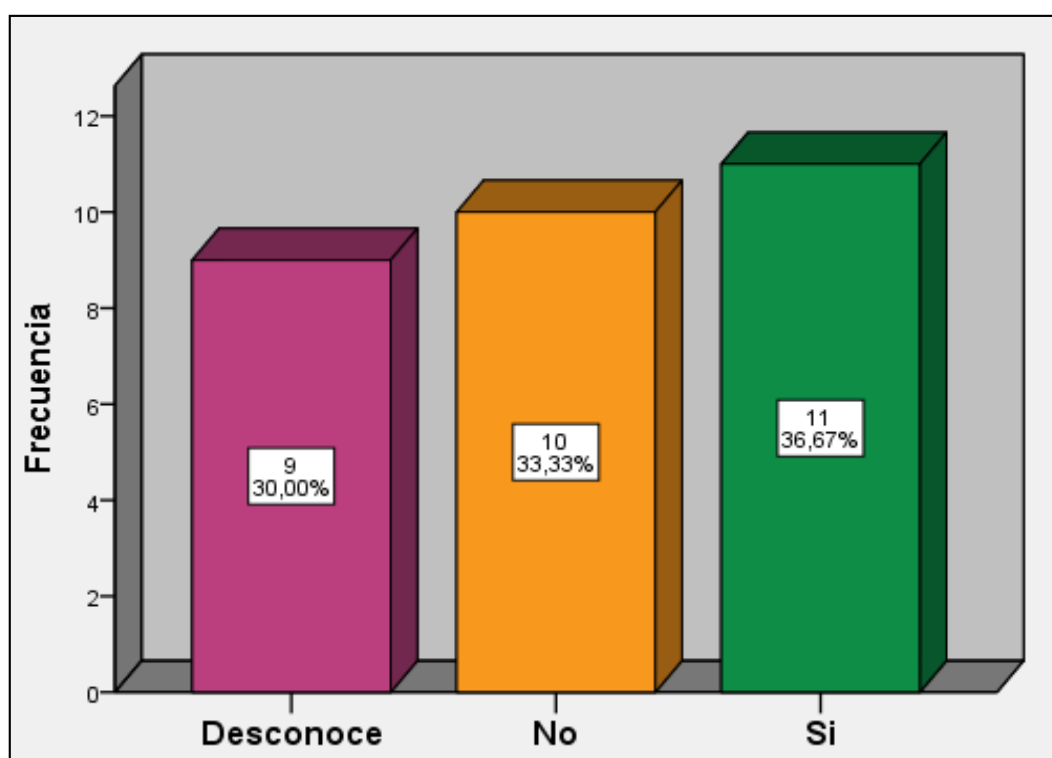


Figura 14: ¿Cree que se han formulado políticas y procedimientos para el uso y protección de recursos y activos estatales?

Interpretación:

La tabla 19 y el gráfico 14, muestra que el 36.67% de los funcionarios, considera que si han formulado políticas y procedimientos para el uso y protección de recursos y activos, un 33,33% manifiesta lo contrario, y el 30.00% desconoce el tema.

Tabla 20: ¿Está usted de acuerdo con un control simultáneo de la UNAMAD?

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	8	26,7	26,7	26,7
	No	10	33,3	33,3	60,0
	Si	12	40,0	40,0	100,0
	Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

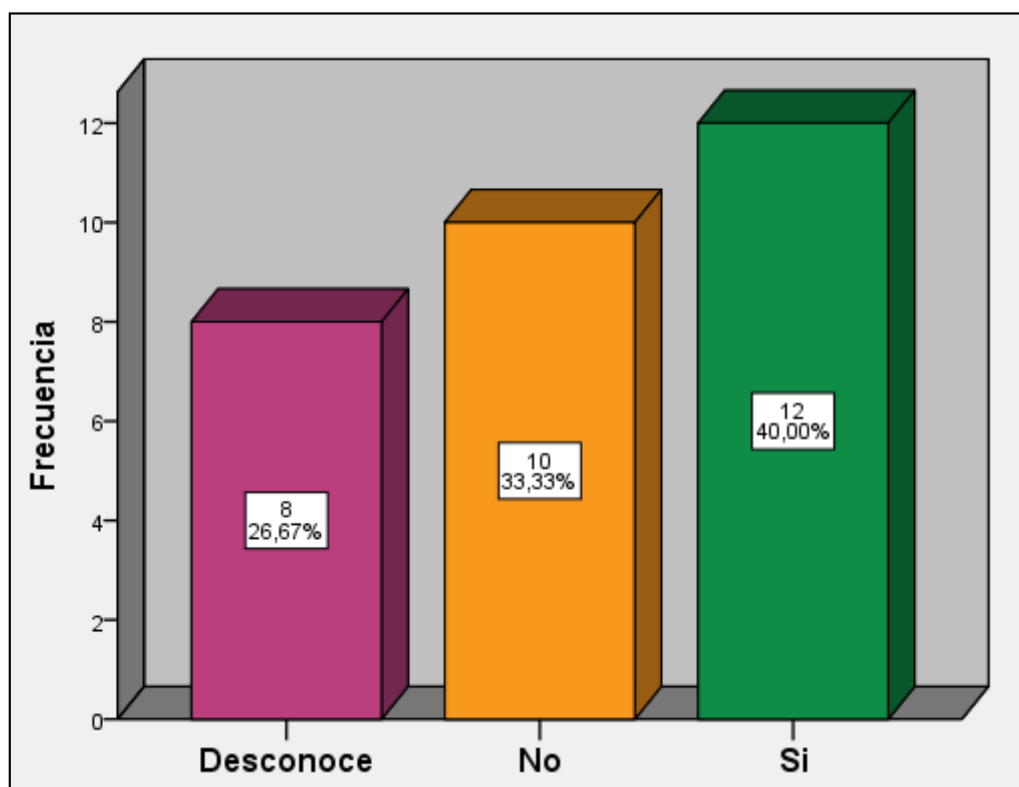


Figura 15: ¿Está usted de acuerdo con el control simultáneo de la UNAMAD?

Interpretación:

La tabla 20 y el gráfico 15, muestra que el 40.00% de los funcionarios si está de acuerdo con el control simultaneo de la UNAMAD, mientras que un 33,33% manifiesta que no, y el 26.67% desconoce el tema.

Tabla 21: ¿Si el control simultáneo estaría presente en todo momento el proceso de contratación cumpliría con lo establecido en la normativa vigente?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	9	30,0	30,0
	No	2	6,7	36,7
	Si	19	63,3	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

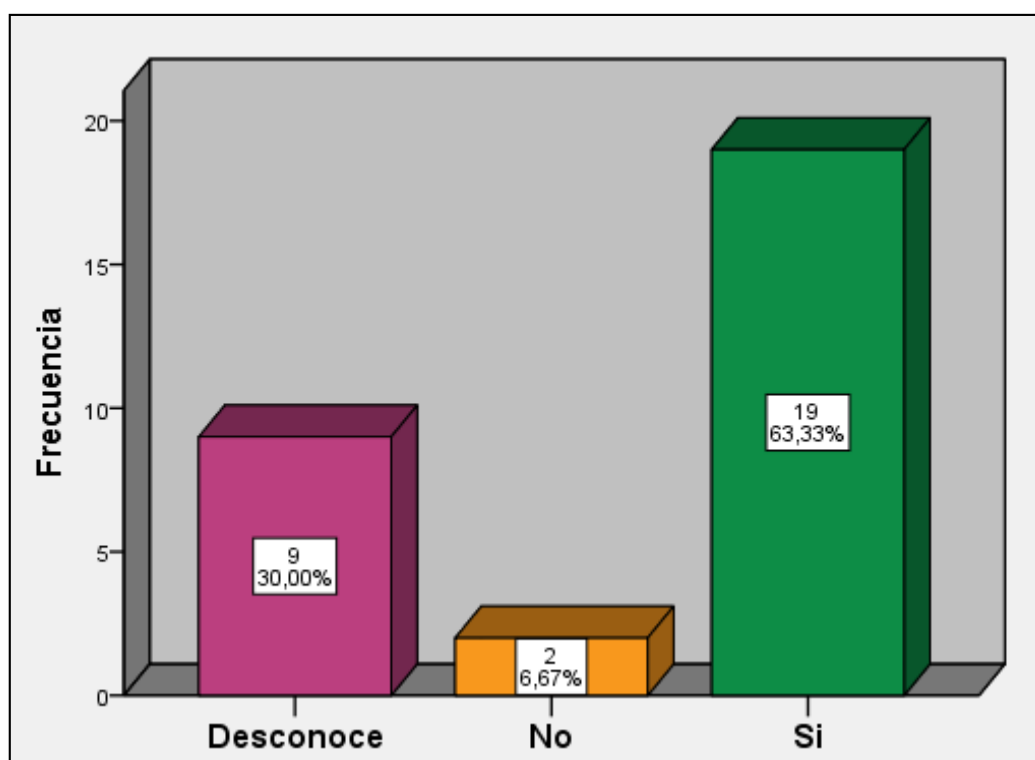


Figura 16: ¿Si el control simultáneo estaría presente en todo momento el proceso de contratación cumpliría con lo establecido en la normativa vigente?

Interpretación:

La tabla 21 y el gráfico 16, muestra que el 63.33% si están de acuerdo que si el control simultaneo estaría presente en todo momento el proceso de contratación cumpliría con lo establecido en la normativa; mientras que un 6.67% manifiesta lo contrario, y el 30.00% desconoce el tema.

Tabla 22: ¿El control de nivel superior ejerce derechos de revisión de seguimiento de acuerdo con las regulaciones establecidas y las agencias de control institucional?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	6	20,0	20,0
	No	6	20,0	40,0
	Si	18	60,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

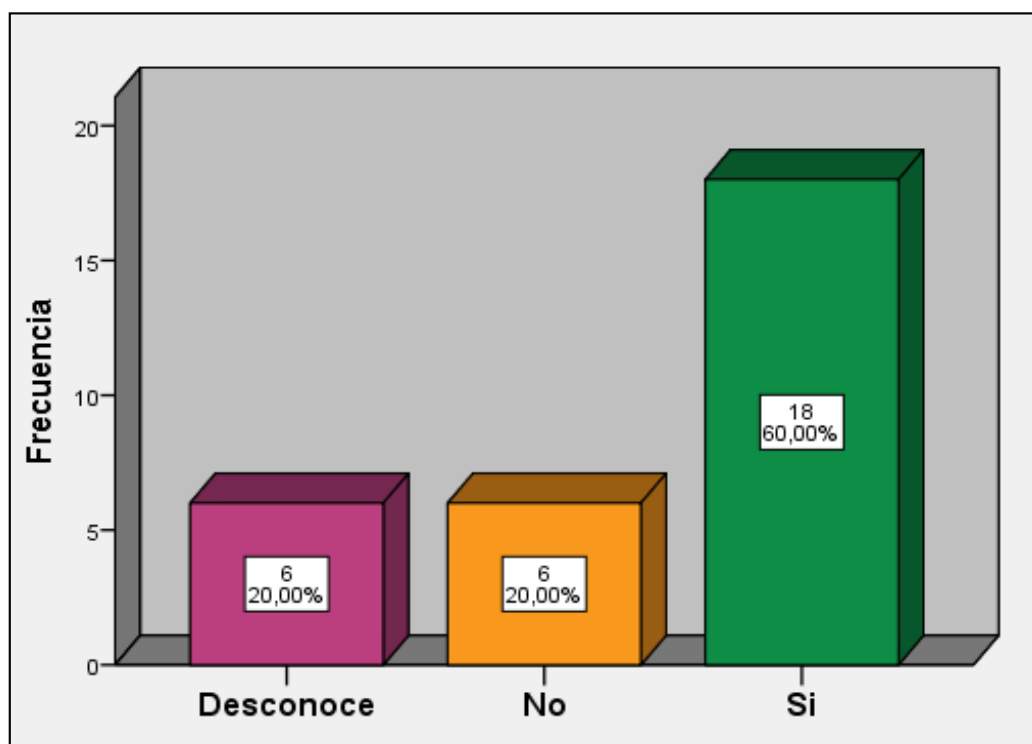


Figura 17: ¿El control de nivel superior ejerce derechos de revisión de seguimiento de acuerdo con las regulaciones establecidas y las agencias de control institucional?

Interpretación:

La tabla 22 y el gráfico 17, muestra que el 60.00% de los funcionarios, si está de acuerdo que "El control posterior lo ejerce la gerencia superior de acuerdo con las regulaciones establecidas y las agencias de control institucional, mientras que el 20% dijo lo contrario. Y el 20.00% desconoce el tema

Tabla 23: ¿Cree que los beneficios que se obtienen del servicio de control es mayor que los recursos invertidos?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	8	26,7	26,7	26,7
Válido No	15	50,0	50,0	76,7
Si	7	23,3	23,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

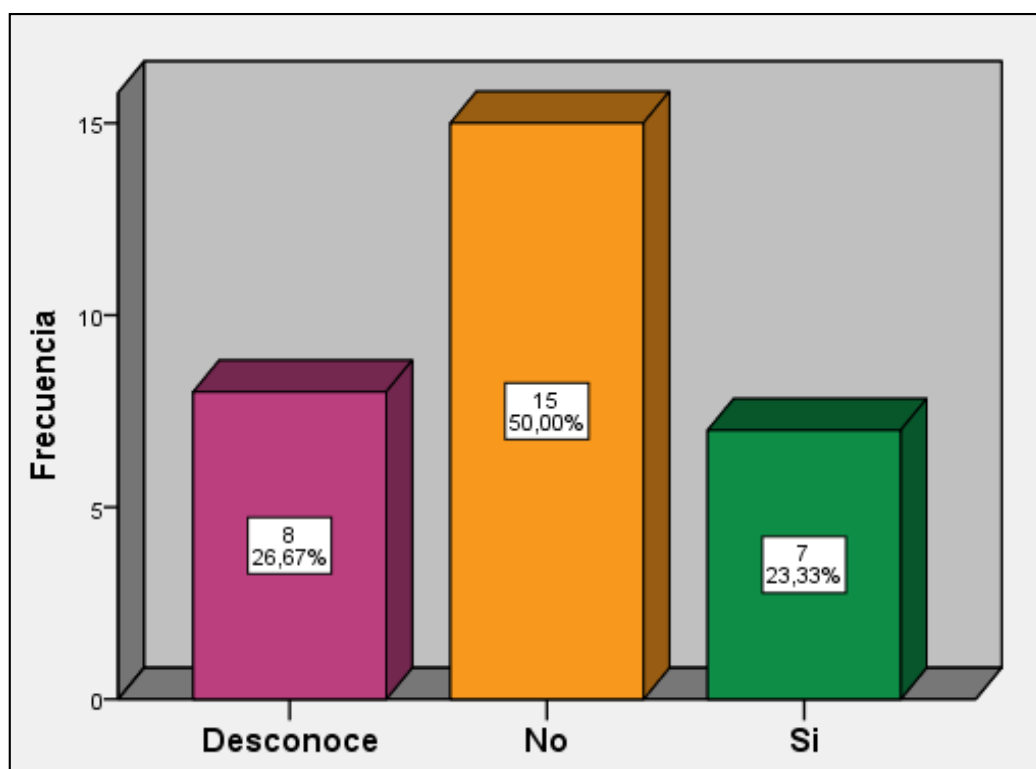


Figura 18: ¿Cree que los beneficios que se obtienen del servicio de control es mayor que los recursos invertidos?

Interpretación:

La tabla 23 y gráfico 18, muestra que el 50,00% de los funcionarios no considera que, el beneficio obtenido en el servicio de control es mayor que los recursos invertidos mientras que un 23,33% manifiesta que sí, y el 26,67% desconoce el tema.

Tabla 24: ¿Considera usted que si se realizara un control posterior a la aplicación de métodos y técnicas para evaluación técnica y económica de los postores contribuiría a encontrar errores y proponer acciones correctivas UNAMAD?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	3	10,0	10,0
	No	3	10,0	20,0
	Si	24	80,0	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

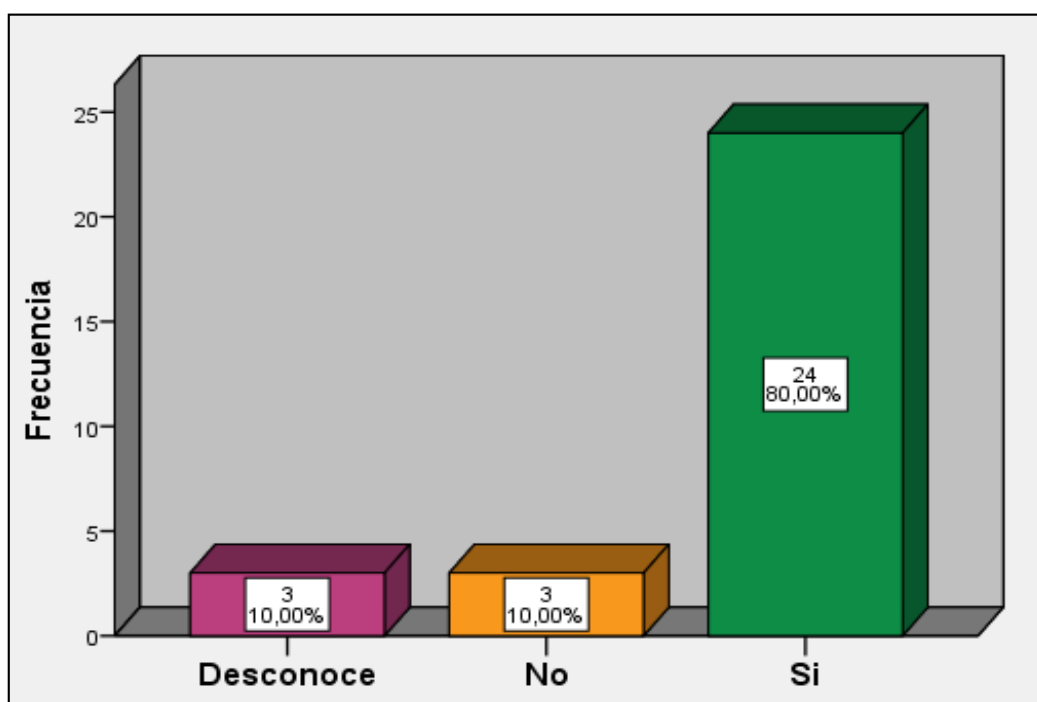


Figura 19: ¿Considera usted que si se realizara un control posterior al aplicar métodos y técnicas a la evaluación técnica y económica de los licitadores, esto ayudará a identificar errores y proponer medidas correctivas. UNAMAD?

Interpretación:

La tabla 24 y gráfico 19, muestra que el 80,00% de los funcionarios si están de acuerdo que si se realizara un control posterior la aplicación de métodos y técnicas para la evaluación económica de los postores contribuiría a detectar errores y plantear medidas correctivas en la UNAMAD, mientras que un 10,00% considera lo contrario, y el 10,00% desconoce el tema.

Tabla 25: ¿Participa la autoridad de supervisión institucional a menudo en los procesos de contratación de la UNAMAD?

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	9	30,0	30,0	30,0
	No	16	53,3	53,3	83,3
	Si	5	16,7	16,7	100,0
	Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

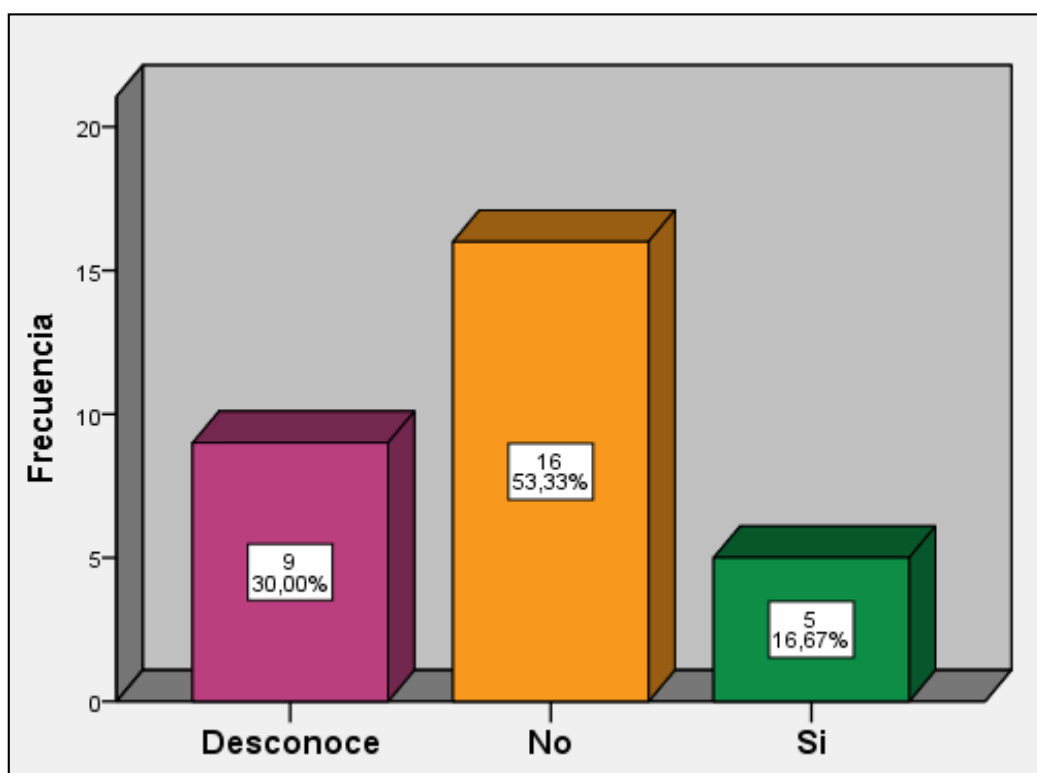


Figura 20: ¿Participa la autoridad de supervisión institucional a menudo en los procesos de contratación de la UNAMAD?

Interpretación:

La tabla 25 y el gráfico 20, muestra que el 53.33% de los funcionarios manifiestan que el órgano de control institucional no participa con frecuencia en los procesos de contratación de la UNAMAD, mientras que un 16.67% consideran que si, y el 30.00% no opina y desconoce el tema.

Tabla 26: ¿Cree usted que las deficiencias en la formalización de contrato de los procesos de contratación se deben a que no se realiza un control posterior UNAMAD?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	10	33,3	33,3
	No	13	43,3	76,7
	Si	7	23,3	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

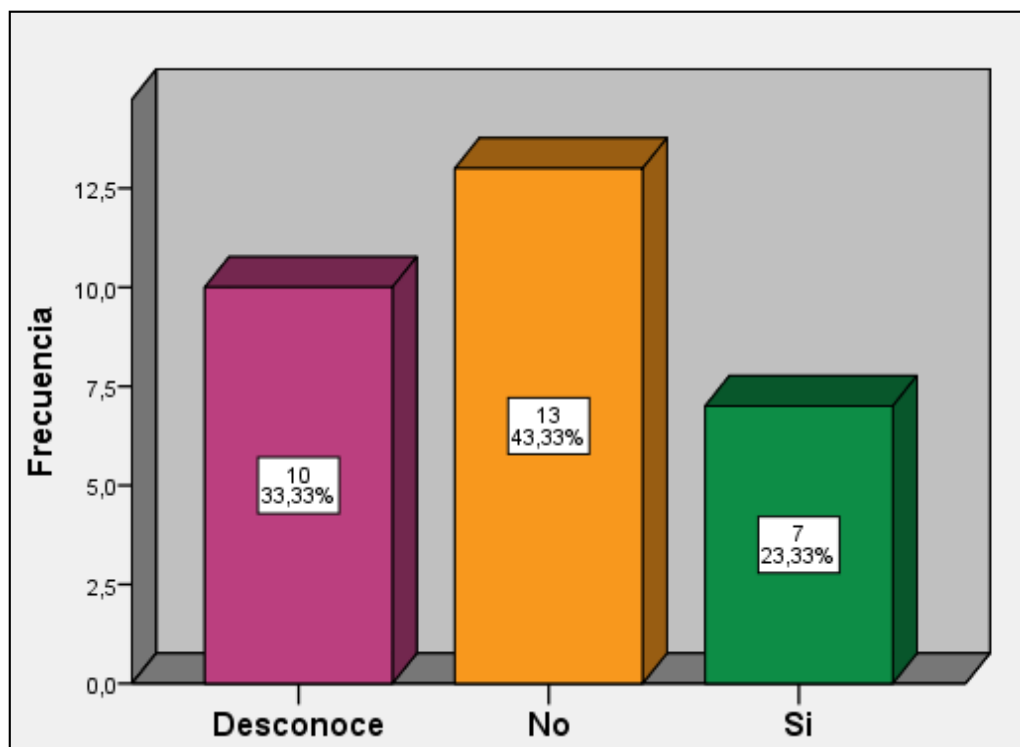


Figura 21: ¿Cree usted que las deficiencias en la formalización de contrato de los procesos de contratación se deben a que no se realiza un control posterior en la UNAMAD?

Interpretación:

La tabla 26 y el gráfico 21, muestra que el 43.33% de los funcionarios manifiestan que las deficiencias en la formalización de contrato de los procesos de contratación no se deben a que no se realiza un control posterior en la UNAMAD, mientras que un 23.33% considera que si se debe a que no se realiza un control posterior, y el 33.33% desconoce el tema.

Tabla 27: ¿Considera usted que el control posterior cumple con evaluar la ejecución de los procesos de contratación? Para así evitar futuros riesgos.

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido				
Desconoce	11	36,7	36,7	36,7
No	11	36,7	36,7	73,3
Si	8	26,7	26,7	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

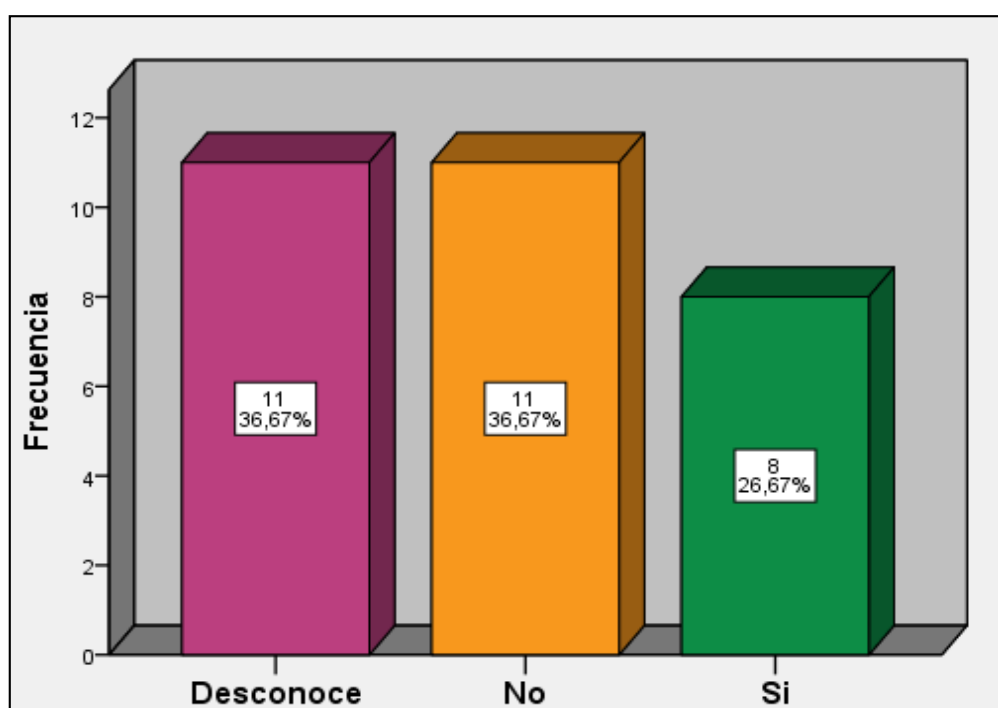


Figura 22: ¿Considera usted que el control posterior cumple con evaluar la ejecución de los procesos de contratación? Para así evitar futuros riesgos.

Interpretación:

La tabla 27 y gráfico 22, muestra que el 36.67% de los funcionarios considera que el control posterior no cumple con, evaluar la ejecución de los procesos contractuales mientras que un 26.67% considera lo contrario, y el 36.67% desconoce el tema.

Tabla 28: ¿El informe de defectos que se encuentra en el servicio de control de seguimiento se comunica al propietario de la entidad de manera oportuna para que se puedan tomar las soluciones adecuadas?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	15	50,0	50,0	50,0
Válido No	13	43,3	43,3	93,3
Si	2	6,7	6,7	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

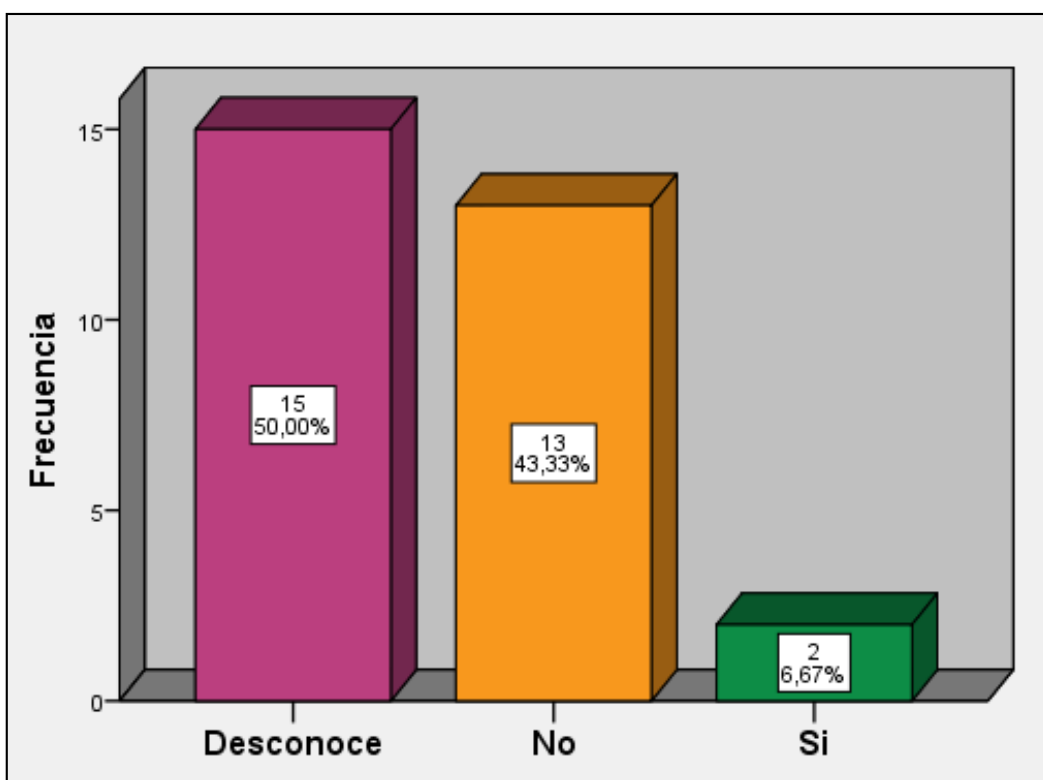


Figura 23: ¿Los informes con defectos encontrados en el servicio de control de seguimiento se comunican al propietario de la entidad de manera oportuna para que se puedan tomar las soluciones adecuadas?

Interpretación:

La tabla 28 y gráfico 23, muestra que el 50.00% de los funcionarios desconoce el tema, mientras que un 43.33% considera que no son comunicados oportunamente informar a la entidad propietaria del defecto encontrado en el servicio de control de seguimiento y el 6.67% consideran que sí son comunicados.

Tabla 29: *Cómo considera Ud. ¿Existe una buena gestión en la UNAMAD sobre procesos de contratación?*

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido				
Desconoce	10	33,3	33,3	33,3
No	12	40,0	40,0	73,3
Si	8	26,7	26,7	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

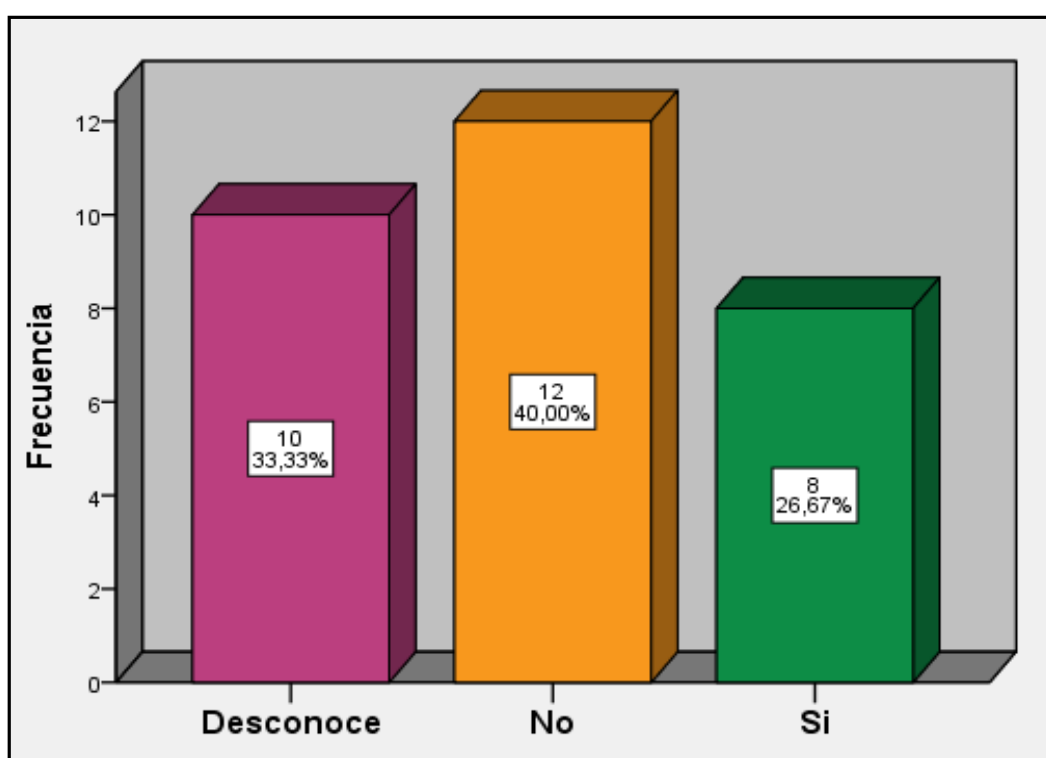


Figura 24: *Cómo considera Ud. ¿Existe una buena gestión en la UNAMAD sobre los procesos de contratación?*

Interpretación:

La tabla 29 y gráfico 24, muestra que el 40.00% de los funcionarios considera que no existe una buena gestión en la UNAMAD, mientras que un 26.67% consideran que sí, y el 33.33% desconoce el tema.

Tabla 30: ¿El resultado del proceso de control posterior el mejor en relación con el proceso de adquisición y contratación?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	12	40,0	40,0
	No	12	40,0	80,0
	Si	6	20,0	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

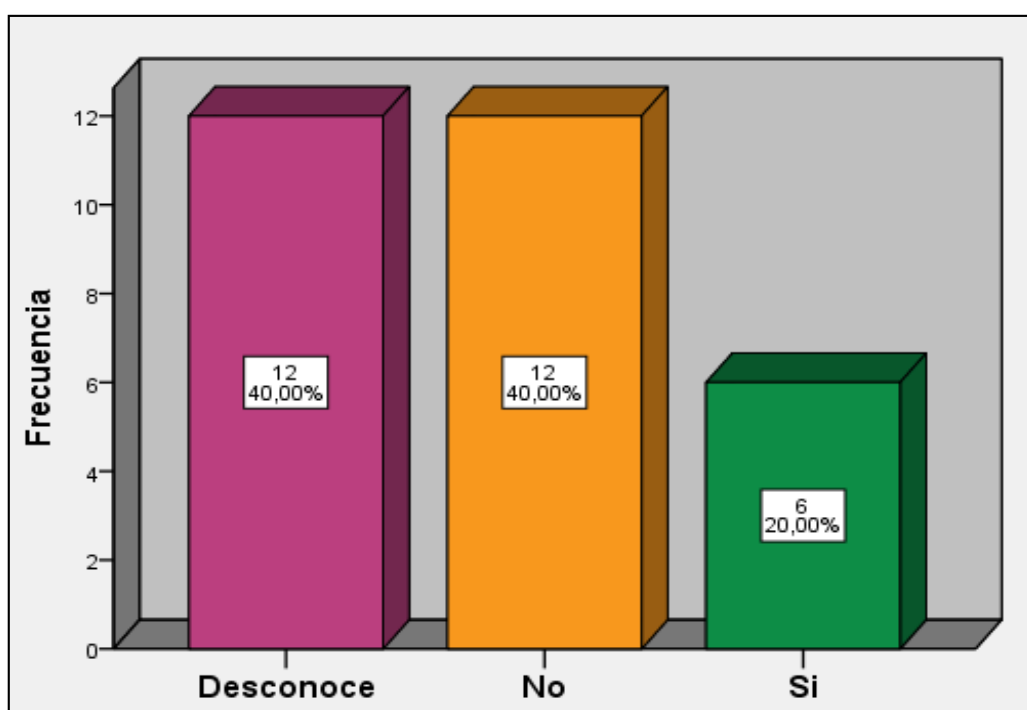


Figura 25: ¿Es el resultado del proceso de control posterior el mejor en relación con el proceso de adquisición y contratación?

Interpretación:

La tabla 30 y gráfico 25, muestra que el 40.00% de los funcionarios manifiestan en el proceso de adquisiciones, los resultados del proceso de control de seguimiento no son óptimos, mientras que un 40.00% desconoce el tema, y el 20.00% considera que sin son óptimos.

Tabla 31: ¿La cantidad en bienes y servicios para la obtención de firma y contratos está autorizada, se rige por la ley de adquisiciones?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	4	13,3	13,3	13,3
Válido No	8	26,7	26,7	40,0
Válido Si	18	60,0	60,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

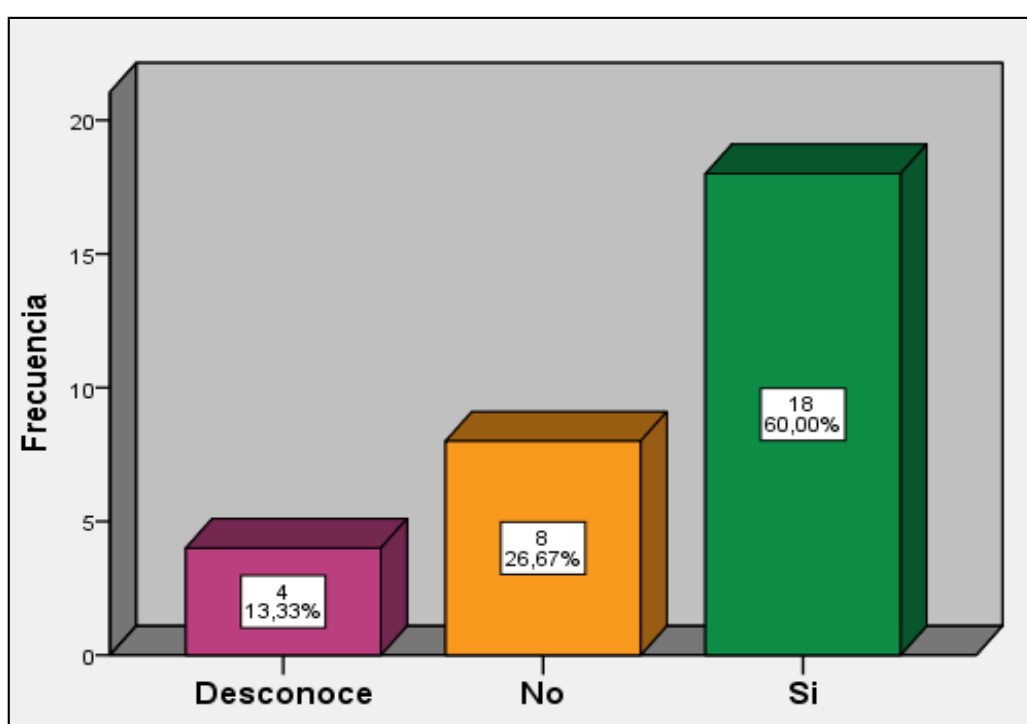


Figura 26: ¿El número de bienes y servicios utilizados para adquisiciones de firma de contratos está autorizada se rige por la ley de adquisiciones?

Interpretación:

La tabla 31 se puede ver en la Figura 26 que el 60,00% de los encuestados está de acuerdo en que la cantidad utilizada para comprar y ordenar bienes y servicios es la cantidad autorizada y restringida por la ley de contrataciones, mientras que un 26.67% considera que no, y el 13.33% desconoce el tema.

Tabla 32: ¿Se cumple con determinar necesidades siempre que se haya confirmado que los bienes o servicios están incluidos en las metas establecidas, se pueden obtener bienes o servicios?

		Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	1	3,3	3,3	3,3
	No	13	43,3	43,3	46,7
	Si	16	53,3	53,3	100,0
	Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

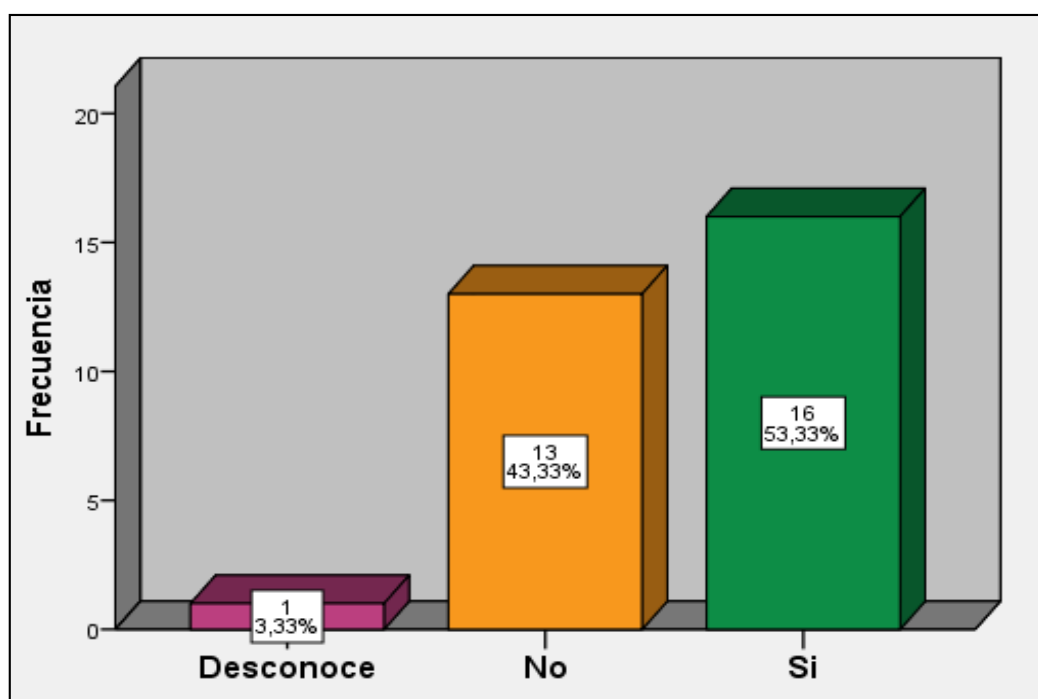


Figura 27: ¿Se cumple con determinar necesidades siempre que se haya confirmado que los bienes o servicios están incluidos en las metas establecidas, se pueden obtener bienes o servicios?

Interpretación:

La tabla 32 y gráfico 27, muestra que el 53.33% de los funcionarios consideran que si cumple con determinar necesidades se usa para comprar bienes o servicios, siempre que se haya confirmado que está incluido en la meta establecida, mientras que un 43.33% manifiesta lo contrario, y el 3.33% desconoce el tema.

Tabla 33: Se considera que la entidad está en línea con el plan de formulación del contrato anual requerido por la Ley de Contratos del Estado, califique esta declaración

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	5	16,7	16,7
	No	11	36,7	53,3
	Si	14	46,7	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

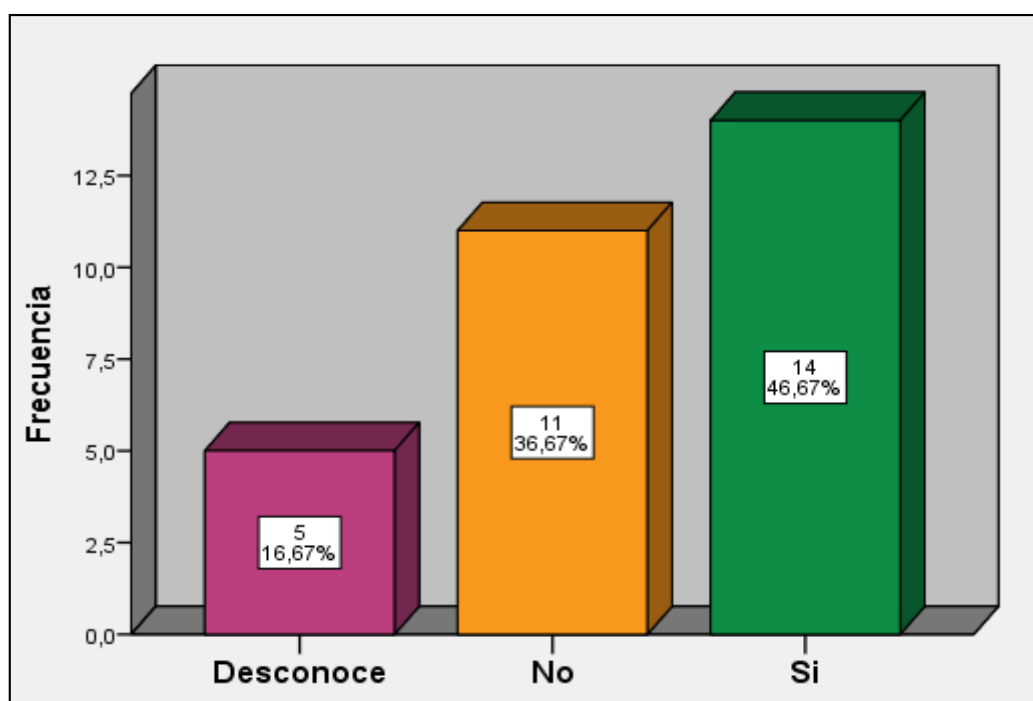


Figura 28: Usted cree que la entidad cumple con el plan de contrato anual bajo la Ley de Contratos del Estado y, por lo tanto, la declaración es elegible.

Interpretación:

La tabla 33 y gráfico 28, muestra que el 46.67% de los funcionarios que la entidad cumple con el plan anual de contratos estipulado en la Ley de contratos mientras que el 36.67 consideran lo contrario, y el 16.67% desconoce el tema.

Tabla 34: Considera que la gestión de suministros está en línea con la coordinar con la unidad orgánica para requisitos de bienes y servicios se consideran en plan de contrato anual, y se debe brindar el apoyo suficiente para ello.

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	4	13,3	13,3
	No	18	60,0	73,3
	Si	8	26,7	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

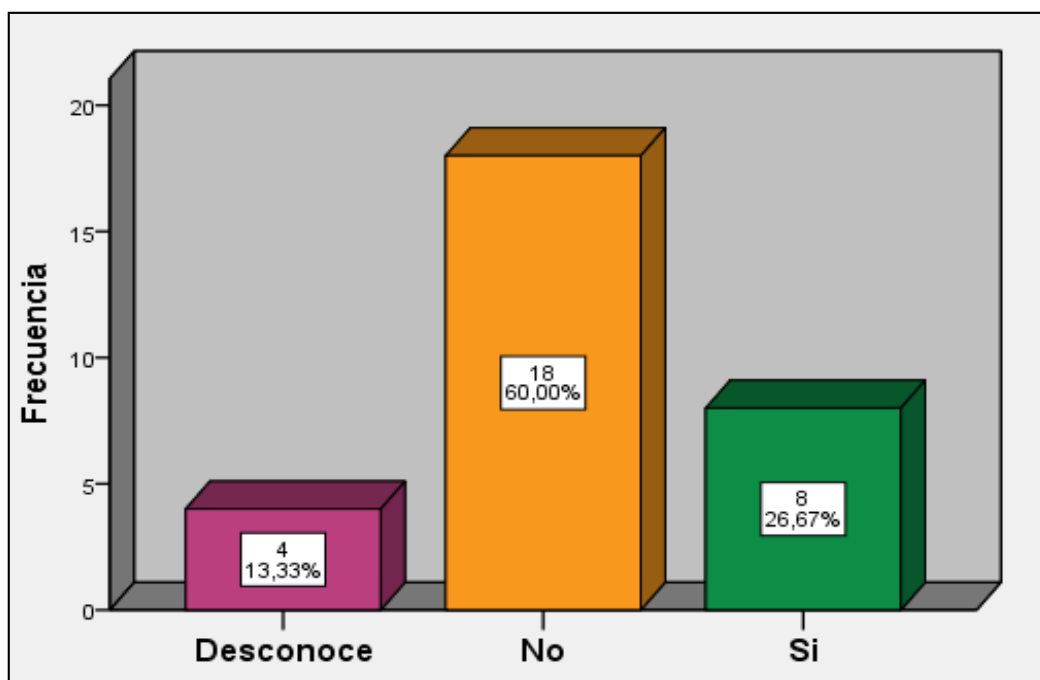


Figura 29: Considera que la gestión de suministros está en línea con la coordinación con la unidad orgánica, para requisitos de bienes y servicios se consideran en plan de contrato anual, se debe brindar el apoyo suficiente para ello.

Interpretación:

La tabla 34 y el gráfico 29, muestra que el 60.00% de los funcionarios Creyendo que el Negociado de abastecimiento no cumplió con la coordinación con la unidad orgánica para requisitos de bienes y servicios fueron considerados en plan anual de contratos mientras que un 26.67% consideran que si cumplen, y el 13.33% desconoce el tema.

Tabla 35: El costo de bienes y servicios se basa en el plan de contrato anual. UNAMAD.

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	1	3,3	3,3	3,3
Válido No	18	60,0	60,0	63,3
Si	11	36,7	36,7	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

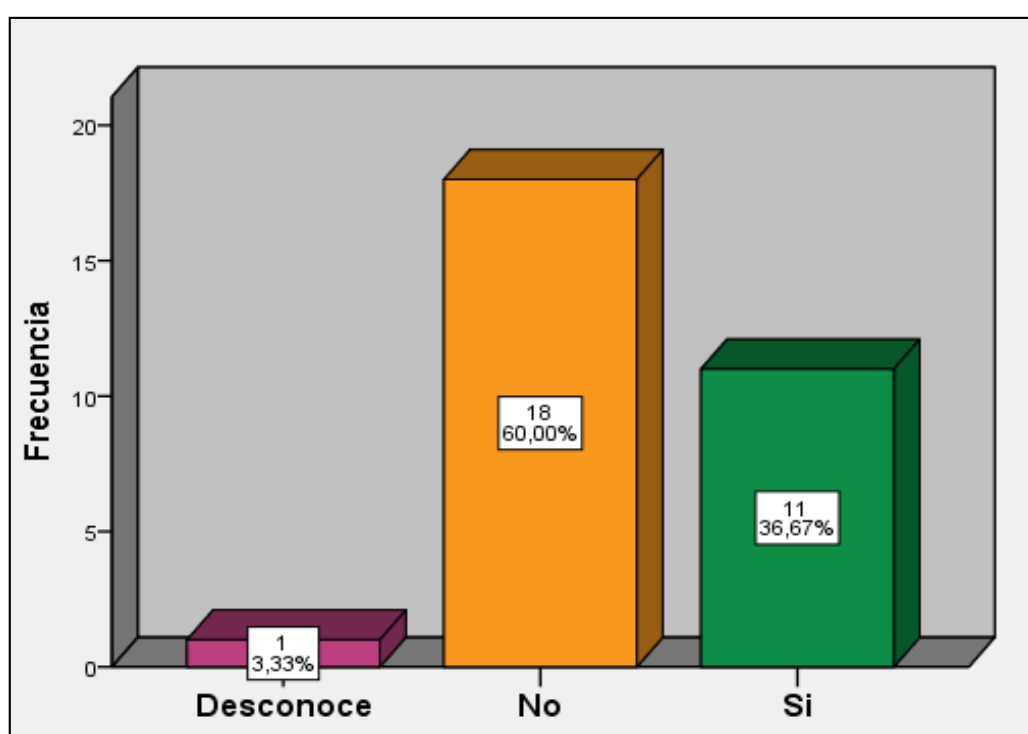


Figura 30: Los gastos por bienes y servicios se basan en planes contractuales anuales. UNAMAD

Interpretación:

La tabla 35 y la figura 30 "muestran el 60,00% de encuestados cree que" no pagaron los bienes y servicios según el plan anual de contratación de la UNAMA, mientras que el 36,67% piensa que es gasto, mientras que el 3,33% no lo hace. Conozca este problema.

Tabla 36: ¿Cree que el comité ha cumplido las funciones de los procedimientos de ejecución prescritos por la ley?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	8	26,7	26,7	26,7
Válido No	4	13,3	13,3	40,0
Válido Si	18	60,0	60,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

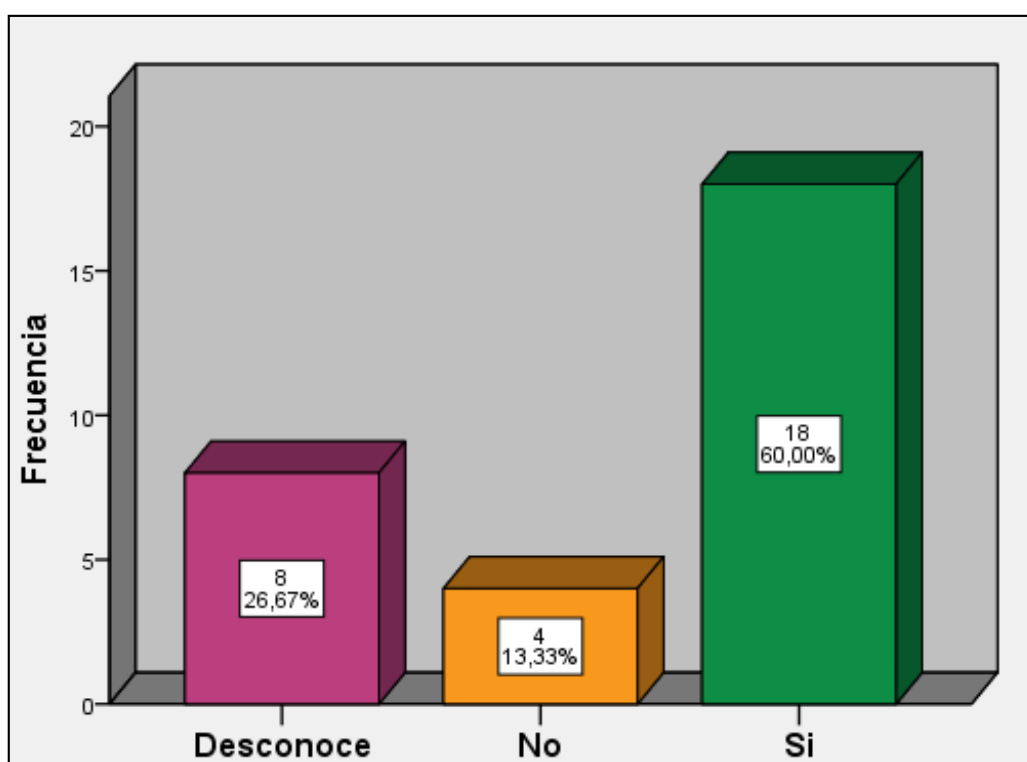


Figura 31: ¿Cree que el comité ha cumplido las funciones de los procedimientos de ejecución prescritos por la ley?

Interpretación:

La tabla 36 y el gráfico 31, muestran que 60.00% de los encuestados consideran efectivamente, el comité ha cumplido las funciones exigidas por la ley, mientras que un 13.33% considera lo contrario, y el 26.67% desconoce el tema.

Tabla 37: Los controles son lo suficientemente razonables para cumplir con los requisitos técnicos mínimos determinados durante el proceso de selección.

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	6	20,0	20,0
	No	6	20,0	40,0
	Si	18	60,0	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

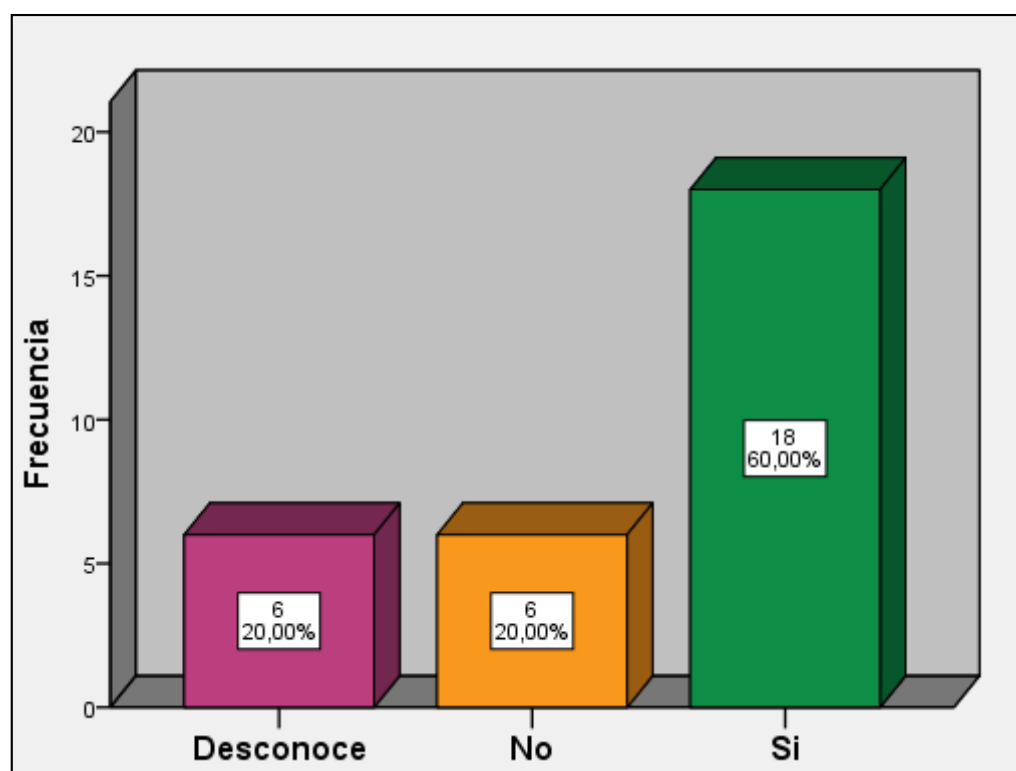


Figura 32: El control es razonable y suficiente para cumplir con los requisitos técnicos mínimos determinados durante el proceso de selección.

Interpretación:

La tabla 37 y gráfico 32, el resultado muestra que 60,00% de encuestados creía que el control era razonable y suficiente para cumplir con requisitos técnicos mínimos determinados por el proceso de selección, mientras que el 20% de los encuestados opinaba lo contrario, mientras que el 20,00% de los encuestados no conocía el tema.

Tabla 38: Considera que la base integrada cumple con las modificaciones realizadas como resultado de la consulta, observación e implementación de la declaración de la OSCE

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	4	13,3	13,3
	No	16	53,3	66,7
	Si	10	33,3	100,0
	Total	30	100,0	100,0

Fuente: SPSS Statistics V.24

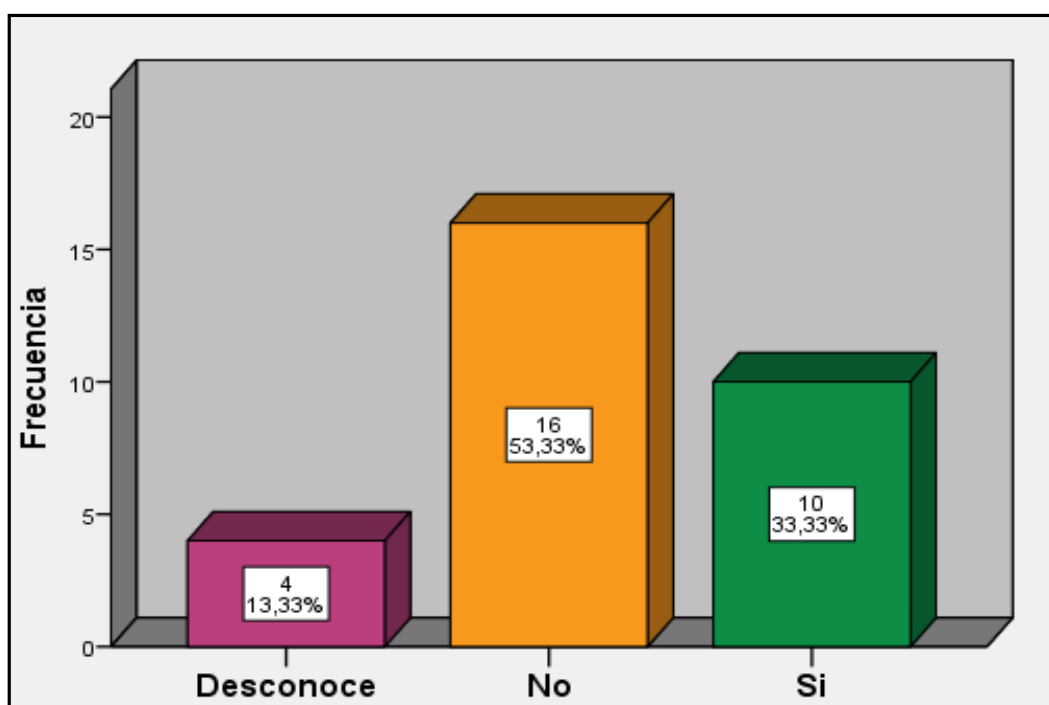


Figura 33: ¿Cree que la base integrada cumplió con los cambios ocurridos como resultado de las consultas, observaciones y la implementación de la declaración de la OSCE?

Interpretación:

La tabla 38 la Figura 33, "muestra que el 53,33% de encuestados cree que la base integrada no cumple con las modificaciones realizadas como resultado de la consulta, observación e implementación de la declaración de la OSCE"; mientras que el 33,33% son lo contrario y el 13,33% no consciente de este problema.

Tabla 38: ¿Las convocatorias a compra de bienes y servicios promueve la participación de los proveedores?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido				
Desconoce	5	16,7	16,7	16,7
No	9	30,0	30,0	46,7
Si	16	53,3	53,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

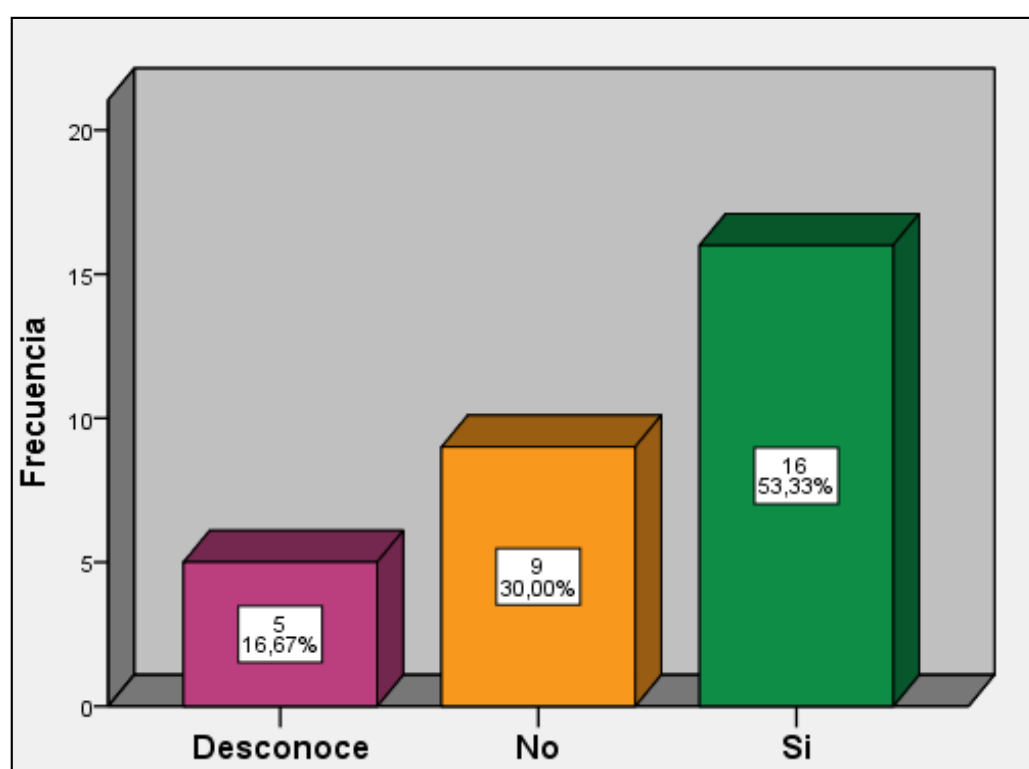


Figura 34: ¿La convocatoria a la compra de bienes y servicios promueve la participación de los proveedores ?

Interpretación:

La tabla 39 y el gráfico 34, muestra que el 53.33% de los encuestados considera que la, convocatoria de compra de bienes y servicios para promover la participación de proveedores mientras que un 30% considera lo contrario, y el 16.67% desconoce el tema.

Tabla 39: ¿Está prohibido hacer cotizaciones por teléfono?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	8	26,7	26,7	26,7
No	7	23,3	23,3	50,0
Si	15	50,0	50,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

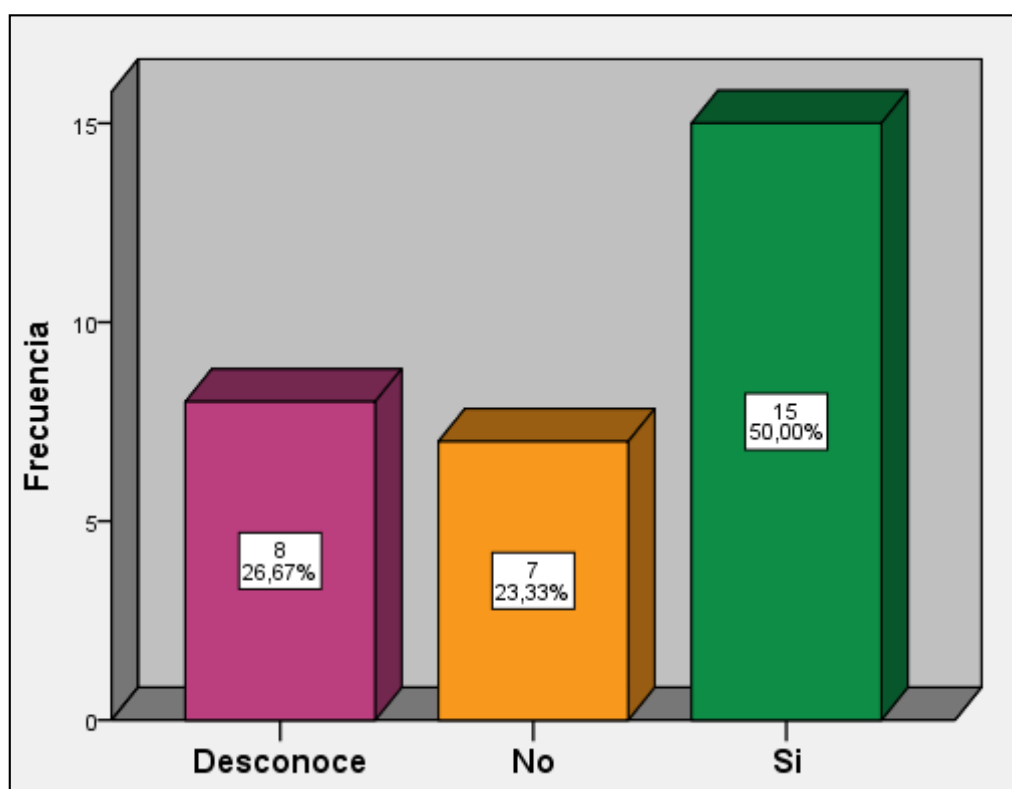


Figura 35: ¿Está prohibido hacer cotizaciones por teléfono?

Interpretación:

La tabla 40 y la figura 35 muestran que 50,00% de encuestados considera que si está prohibido hacer cotizaciones por teléfono, mientras que un 23.33% considera lo contrario, y el 26.67% desconoce el tema.

Tabla 40: ¿Los controles ¿Afectarán los requisitos técnicos mínimos a la visualización del documento mínimo?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	4	13,3	13,3	13,3
Válido No	18	60,0	60,0	73,3
Si	8	26,7	26,7	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

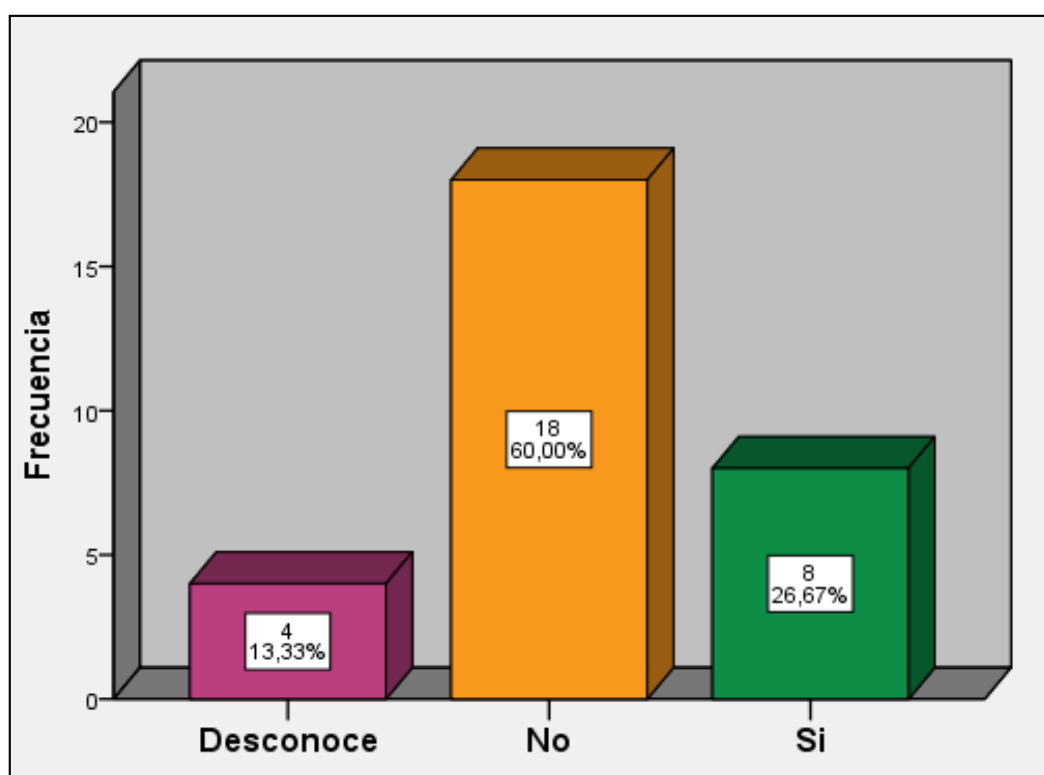


Figura 36: ¿Los controles los requisitos técnicos mínimos afectan la presentación de los documentos mínimos?

Interpretación:

La tabla 41 y el gráfico 36, muestran que 60.00% de encuestados manifiestan que las verificaciones de requisitos técnicos mínimos no afectan la presentación de documentos mínimos, mientras que un 26.67% manifiestan que si influyen, y el 13.33% desconoce el tema.

Tabla 41: ¿los controles verifican autenticidad en los documentos presentados según el proceso de selección?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	11	36,7	36,7	36,7
Válido No	6	20,0	20,0	56,7
Válido Si	13	43,3	43,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

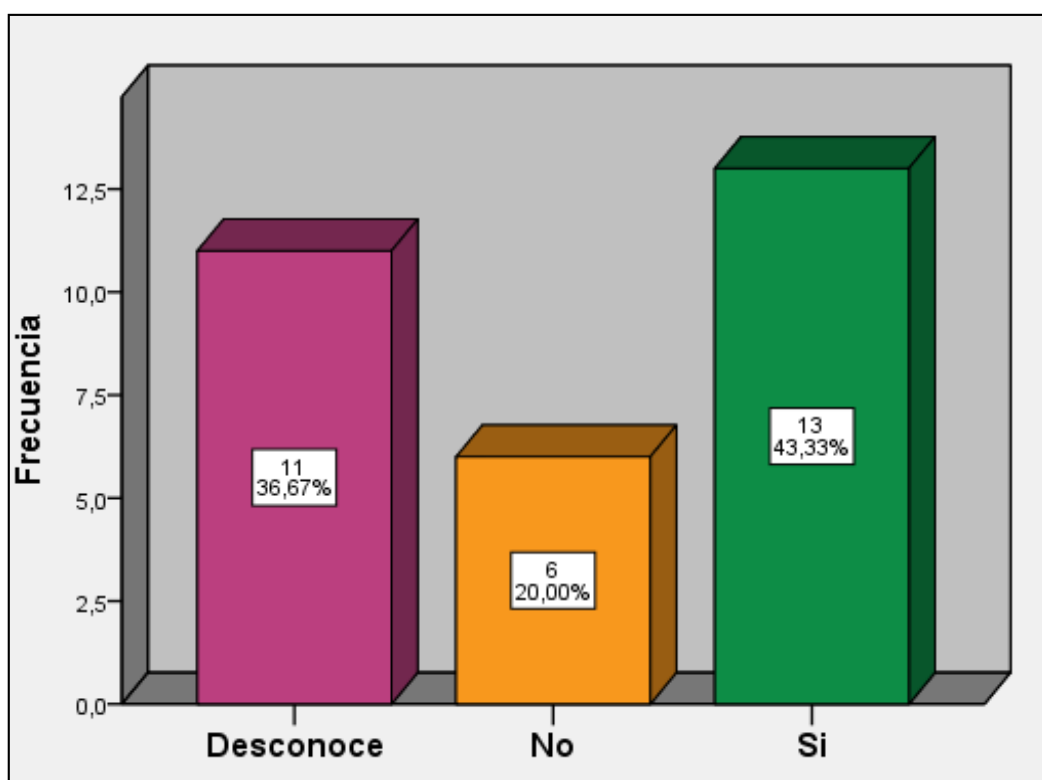


Figura 37: ¿los controles permiten verificar la autenticidad de los documentos proporcionados en base al proceso de selección?

Interpretación:

La tabla 42 y la figura 37 mientras muestra que el 43,33% de los encuestados dijo que el control sí permite la verificación de la autenticidad del documento proporcionado en función del proceso de selección que un 20% manifiestan que no, y el 36.67% desconoce el tema.

Tabla 42: ¿En la UNAMAD los documentos de contratación a tiempo como se requiere en el proceso de contratación?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	6	20,0	20,0	20,0
Válido No	13	43,3	43,3	63,3
Si	11	36,7	36,7	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

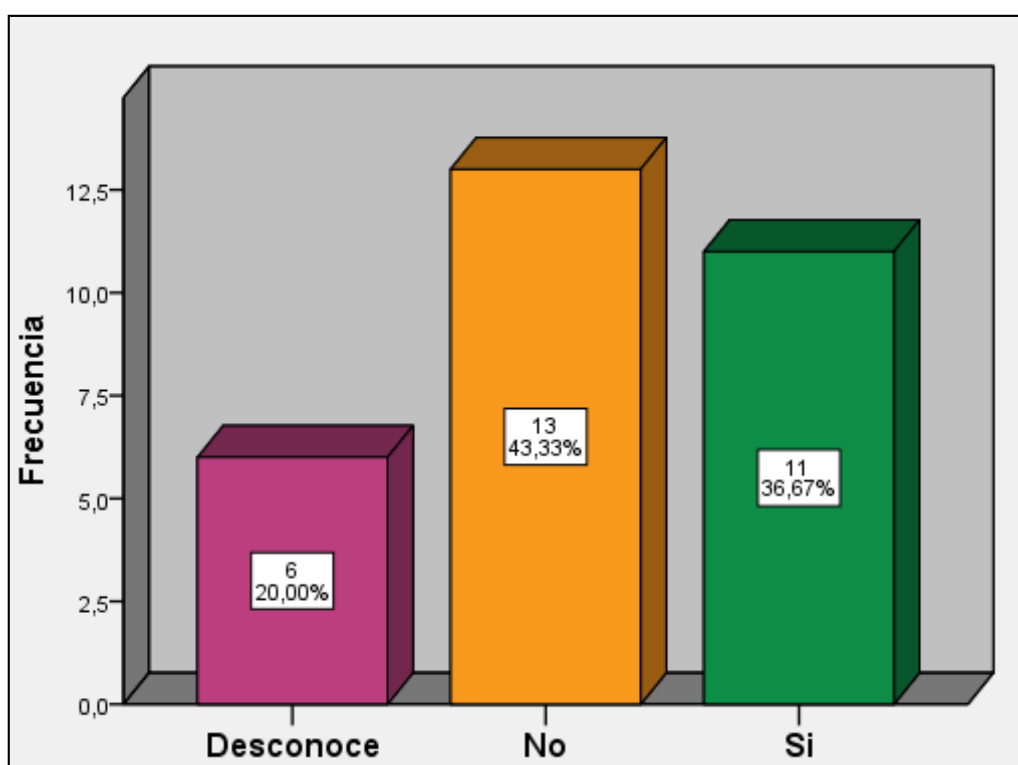


Figura 38: ¿En la UNAMAD los documentos de contratación a tiempo como se requiere en el proceso de contratación?.

Interpretación:

La tabla 43 y el gráfico 38 muestran que 43,33% de los encuestados señaló que no ordenó los documentos de contratación a tiempo”, mientras que el 36,67% señaló que no ordenó los documentos a tiempo y el 20,00% no conocía este problema.

Tabla 43: ¿Cree que las compras y / o servicios se realizan de manera transparente de acuerdo con leyes y regulaciones?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	8	26,7	26,7	26,7
Válido No	6	20,0	20,0	46,7
Válido Si	16	53,3	53,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

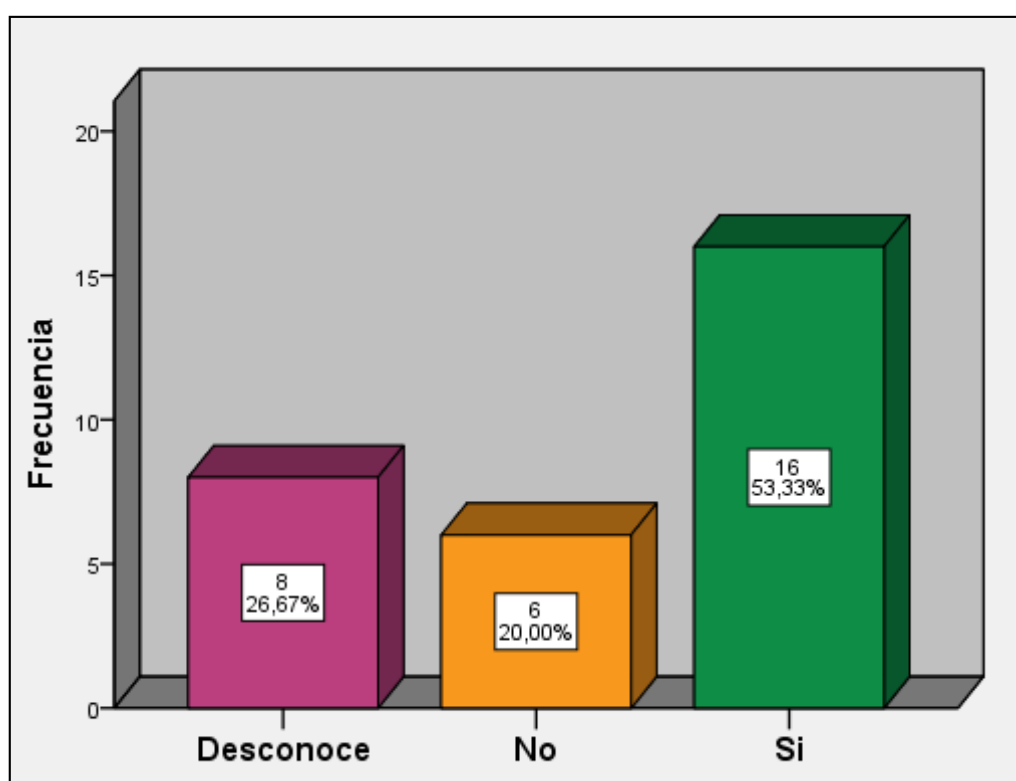


Figura 39: ¿Cree que las compras y / o servicios se realizan de manera transparente de acuerdo con las leyes y regulaciones?

Interpretación:

La tabla 44 y el gráfico 39 muestran que el 53,33% de los encuestados cree que las compras y / o servicios se realizan de forma transparente de acuerdo con las leyes y regulaciones, mientras que el 20% es al revés y el 26,67% desconoce este tema".

Tabla 44: ¿Cree Ud. que en la UNAMAD Se han aplicado eficiencia, eficacia y economía a la gestión de recursos?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido Desconoce	8	26,7	26,7	26,7
No	6	20,0	20,0	46,7
Si	16	53,3	53,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

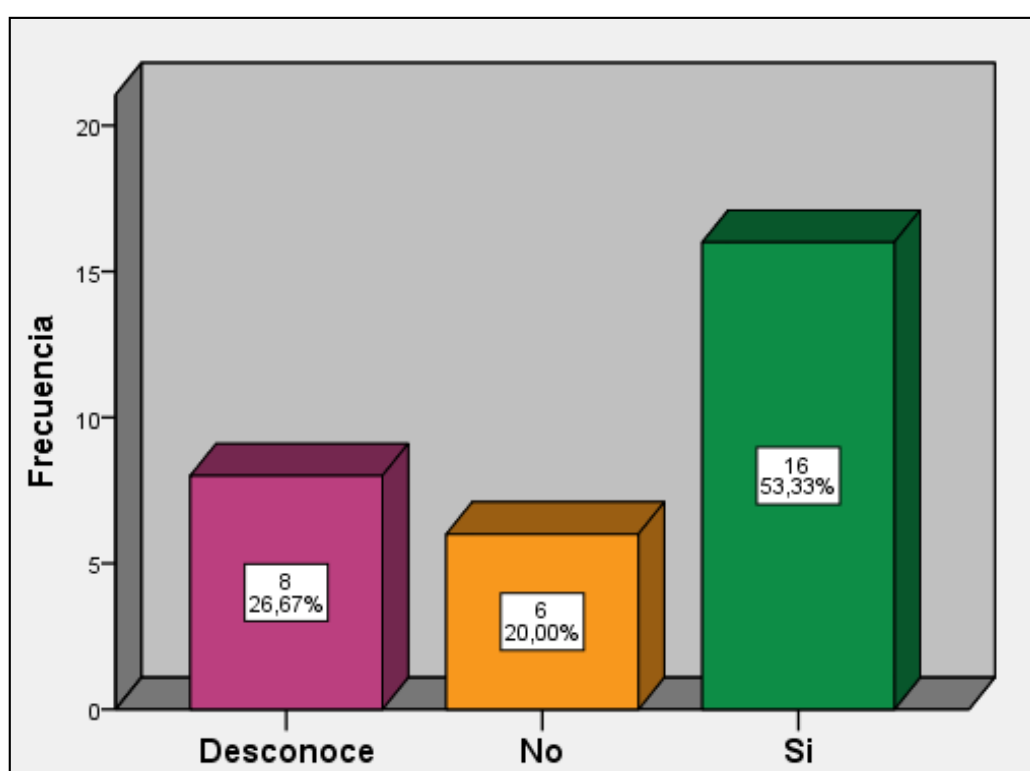


Figura 40: ¿Cree Ud. que en UNAMAD. Se han aplicado eficiencia, eficacia y economía en la gestión de recursos?

Interpretación:

La tabla 45 y el gráfico 40 "muestran que se utiliza eficiencia, y economía en gestión de recursos, el 53,33% de encuestados cree que está en la UNAMA, mientras que el 20% de los encuestados piensa lo contrario y el 26,67% de ellos No está seguro sobre este problema.

Tabla 45: ¿Se han tomado medidas de ajuste para corregir algunas dificultades que surgen en el plan de ejecución UNAMAD?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido				
Desconoce	8	26,7	26,7	26,7
No	10	33,3	33,3	60,0
Si	12	40,0	40,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

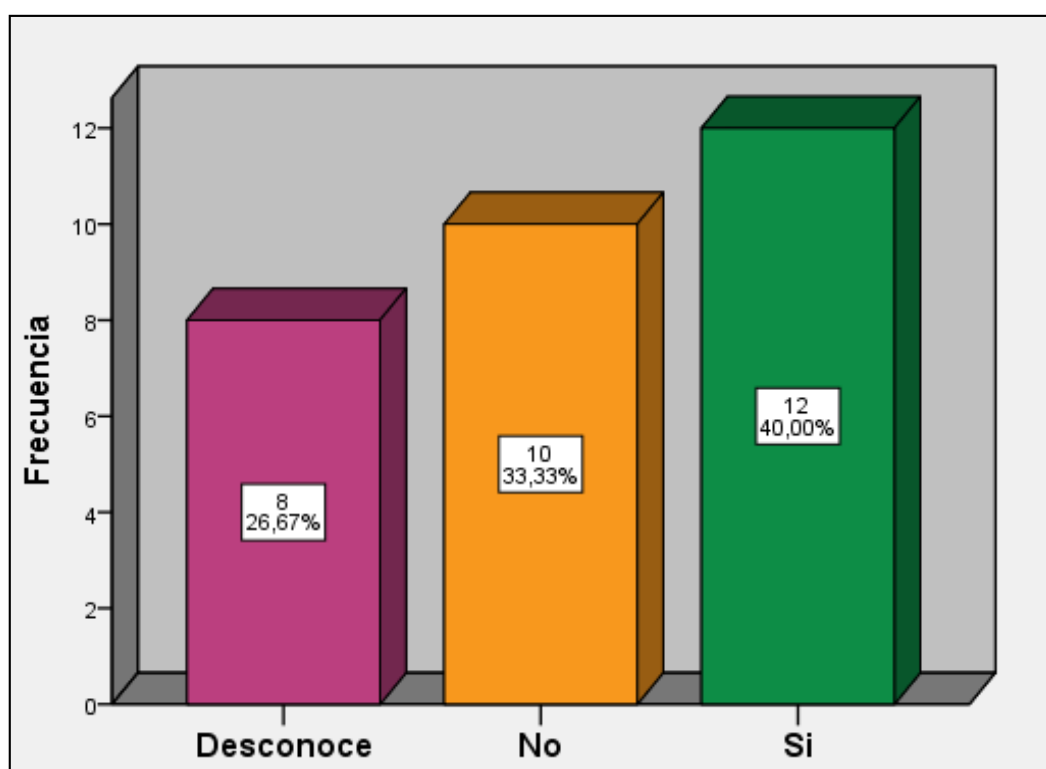


Figura 41: ¿Se han tomado medidas de ajuste para corregir algunas dificultades que surgen entre el plan en el plan y el plan en ejecución? UNAMAD?

Interpretación:

La tabla 46 y el gráfico 41, muestra el 40.00% De los entrevistados dijeron que si se toman medidas correctivas para subsanar algunas de las dificultades que surgen entre la implementación del Plan de Acción de la UNAMAD, el 33,33% de ellas son al revés y el 26,67% desconocen este problema.

Tabla 46: ¿Existe una adecuada política de contrataciones?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido	Desconoce	8	26,7	26,7
	No	12	40,0	66,7
	Si	10	33,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

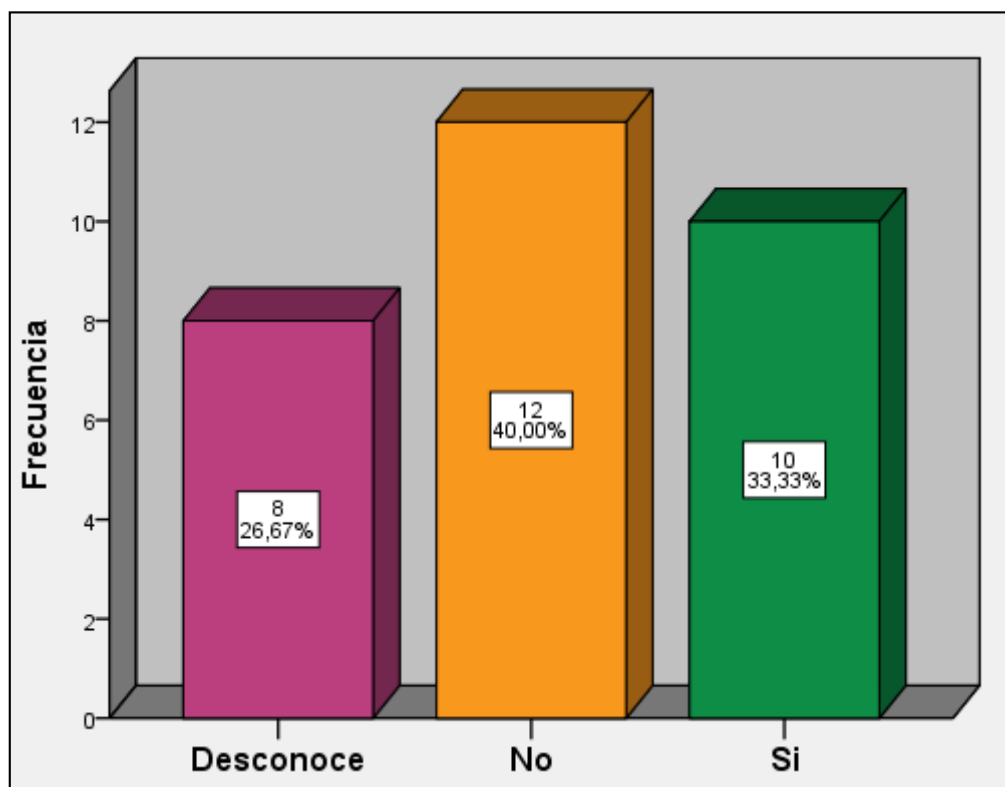


Figura 42: ¿Existe una adecuada política de contrataciones?

Interpretación:

La tabla 47 y la figura 42 muestran que el 40,00% de encuestados piensa que no existe una política de contratación adecuada, mientras que el 33,33% de personas dijeron tener una política de contratación adecuada y el 26,67% no son conscientes de este problema.

Tabla 47: ¿Existen normas internas que describan los procedimientos de contrataciones menores a 8 UIT?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	4	13,3	13,3	13,3
Válido No	16	53,3	53,3	66,7
Si	10	33,3	33,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

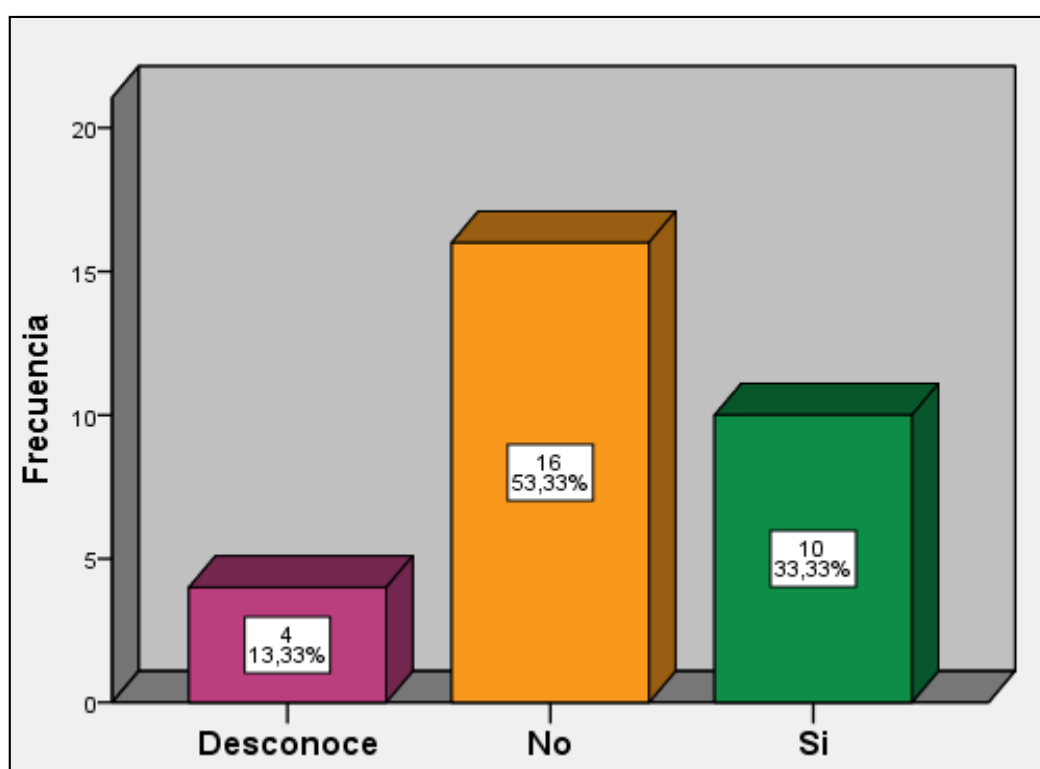


Figura 43: ¿Existen normas internas que describan los procedimientos de contrataciones menores a 8 UIT?

Interpretación:

La tabla 48 y la figura 43, muestran que 53.33% de encuestados manifiesta que no existe normas internas que describan los procedimientos de contrataciones menores a 8 UIT, mientras que un 33.33% manifiestan que sí, y el 13.33% desconoce el tema.

Tabla 48: ¿Se ha deteriorado el contrato por falta de control?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	11	36,7	36,7	36,7
Válido No	12	40,0	40,0	76,7
Válido Si	7	23,3	23,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

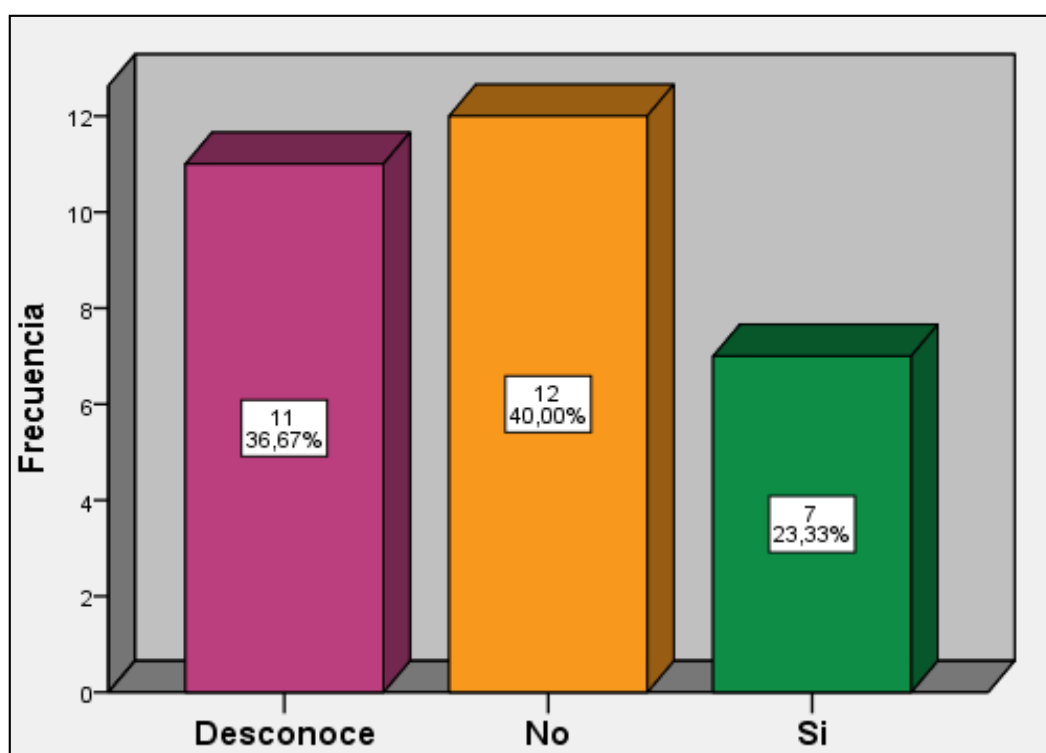


Figura 44: ¿La forma en que se hace el contrato es mala por falta de control?

Interpretación:

La tabla 49 y el gráfico 44, muestran que 40.00% de encuestados manifiestan que la redacción inadecuada del contrato por ausencia de los controles, mientras que un 23.33% manifiestan que sí, y el 36.67% desconoce el tema.

Tabla 49: ¿Son los términos del contrato claro y preciso, de modo que el contrato firmado con el proveedor se pueda ejecutar de manera oportuna?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	15	50,0	50,0	50,0
Válido No	2	6,7	6,7	56,7
Válido Si	13	43,3	43,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

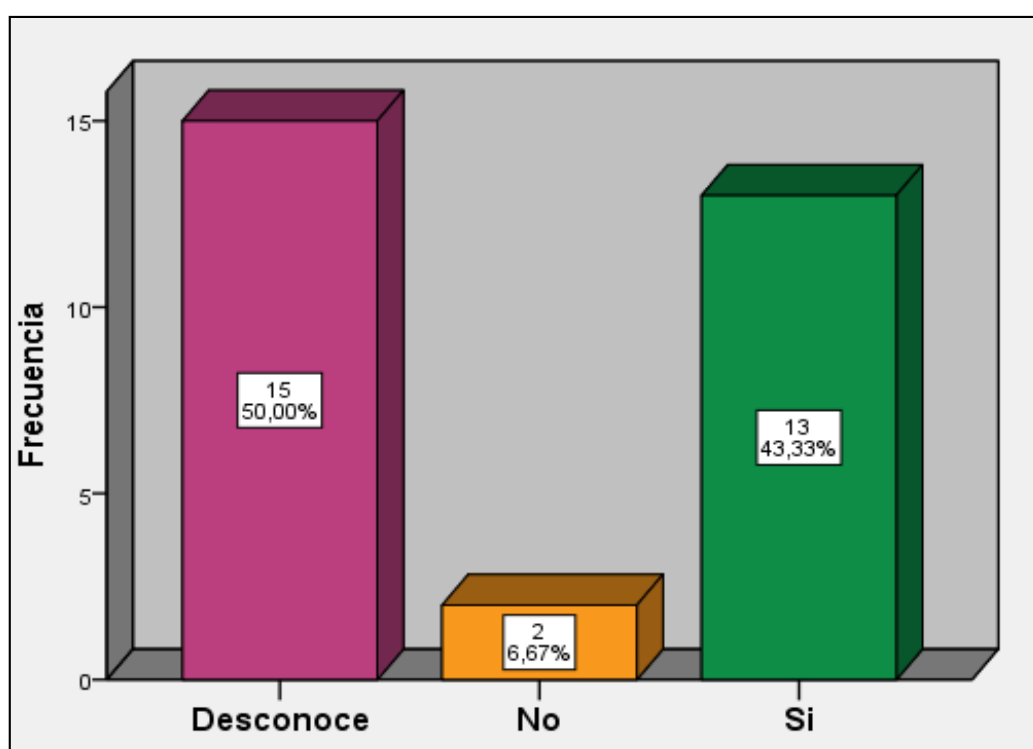


Figura 45: ¿Son los términos del contrato claros y precisos, de modo que el contrato firmado con el proveedor se pueda ejecutar de manera oportuna?

Interpretación:

La tabla 50 y el gráfico 45, muestra que el 43.33% manifiestan que si conocen las cláusulas de los contratos para bienes y servicios, mientras que un 6.67% manifiestan lo contrario, y el 50.00% desconoce el tema.

Tabla 50: En su opinión ¿Se ha cumplido con el acuerdo general escrito entre el proveedor y entidad?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Válido				
Desconoce	5	16,7	16,7	16,7
No	10	33,3	33,3	50,0
Si	15	50,0	50,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

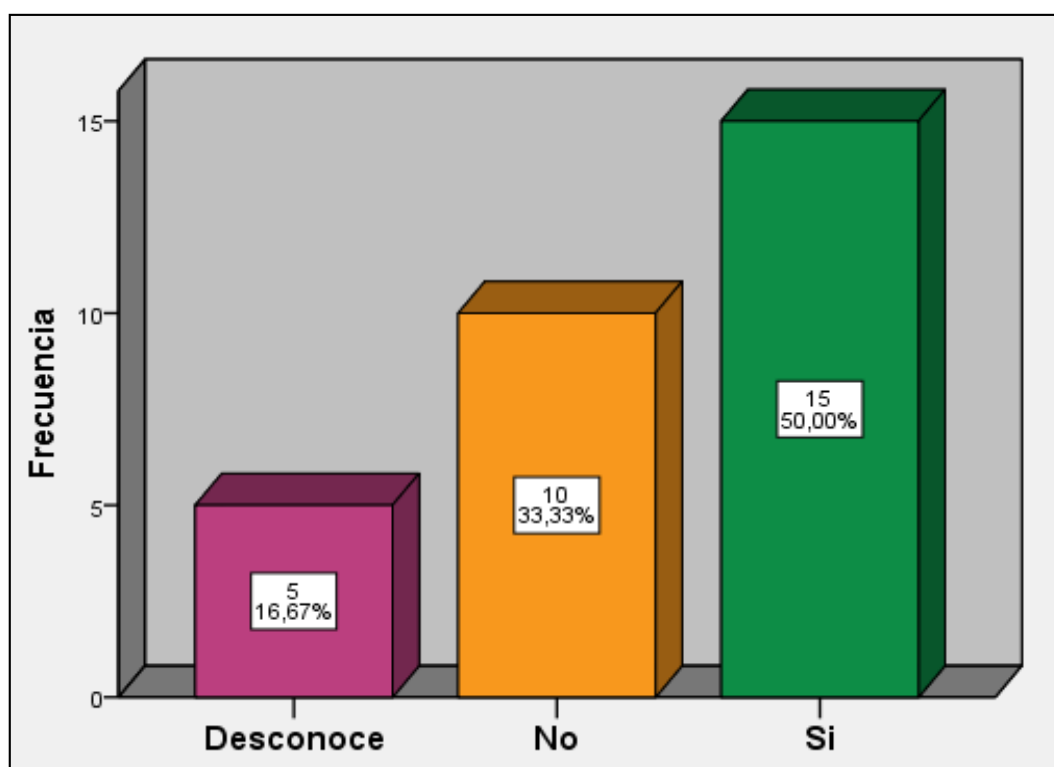


Figura 46: En su opinión ¿El proveedor y la entidad siguen un acuerdo general por escrito?

Interpretación:

La tabla 51 y el gráfico 46 muestran que 50,00% de encuestados cree haber cumplido con el acuerdo general escrito entre el prestador y la entidad, mientras que el 33,33% dijo que no cumplió, el 16,67% no conocía el tema.

Tabla 51: ¿En si hay una discrepancia cuando se reciben los materiales solicitados, ¿existe un procedimiento para presentar una reclamación al proveedor?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
desconoce	13	43,3	43,3	43,3
Válido No	7	23,3	23,3	66,7
Si	10	33,3	33,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

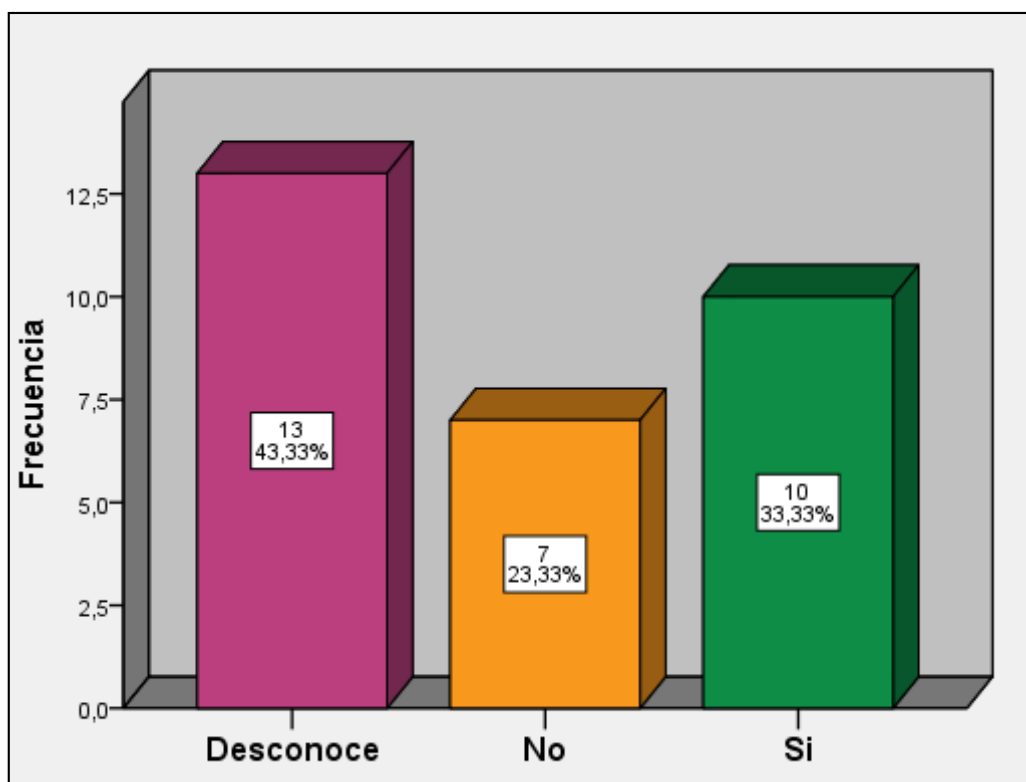


Figura 47: ¿En si hay una discrepancia cuando se reciben los materiales solicitados, ¿existe un procedimiento para presentar una reclamación al proveedor?

Interpretación:

La tabla 52 y el gráfico 47, muestran que 43.33% de funcionarios desconocen el tema, y el 33.33% considera que si existe un procedimiento para presentar una reclamación al proveedor, mientras que un 23.33% manifiesta lo contrario.

Tabla 52: ¿Se hacen seguimientos y controles continuos a procesos de contratación?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	10	33,3	33,3	33,3
No	8	26,7	26,7	60,0
Si	12	40,0	40,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

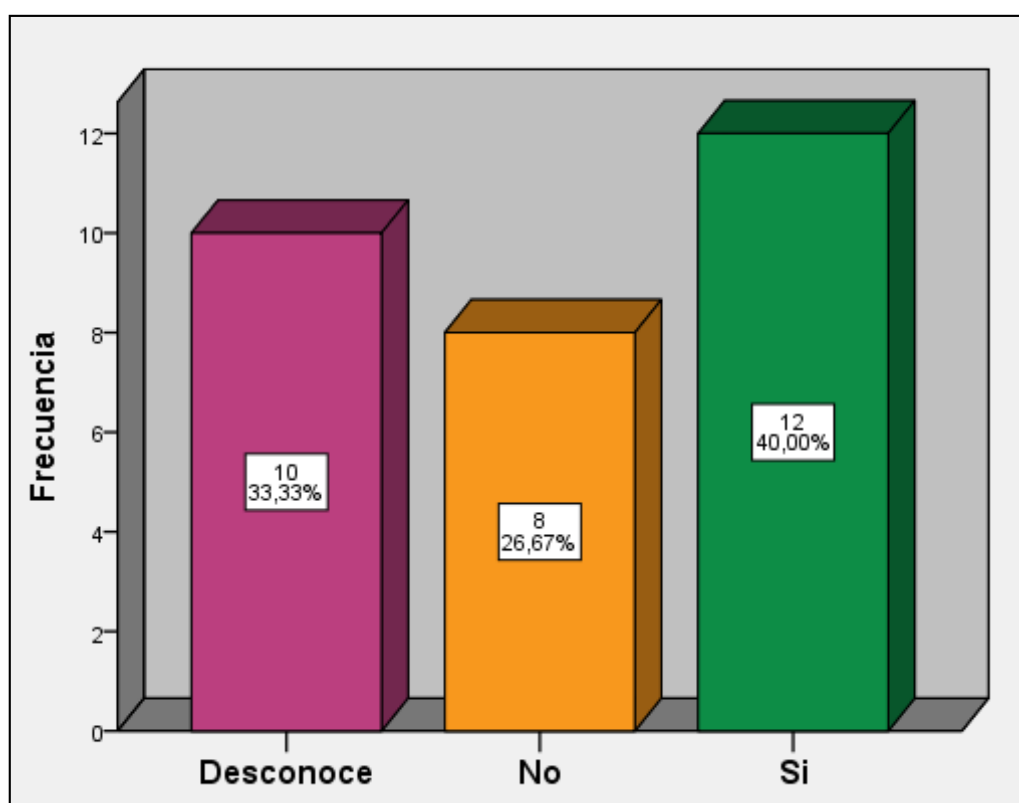


Figura 48: ¿Se hacen seguimientos y controles continuos a procesos de contratación?

Interpretación:

La tabla 53 y el gráfico 48, muestran que 40.00% de encuestados considera que si se hacen los seguimientos y controles continuos a los procesos de contratación, mientras que un 26.67% manifiesta lo contrario, y el 33.33% desconoce el tema.

Tabla 53: ¿Se cobran penalidades ante el retraso proveedor en entregas adquiridas y/o entrega de la Obra?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
Desconoce	5	16,7	16,7	16,7
Válido No	13	43,3	43,3	60,0
Válido Si	12	40,0	40,0	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

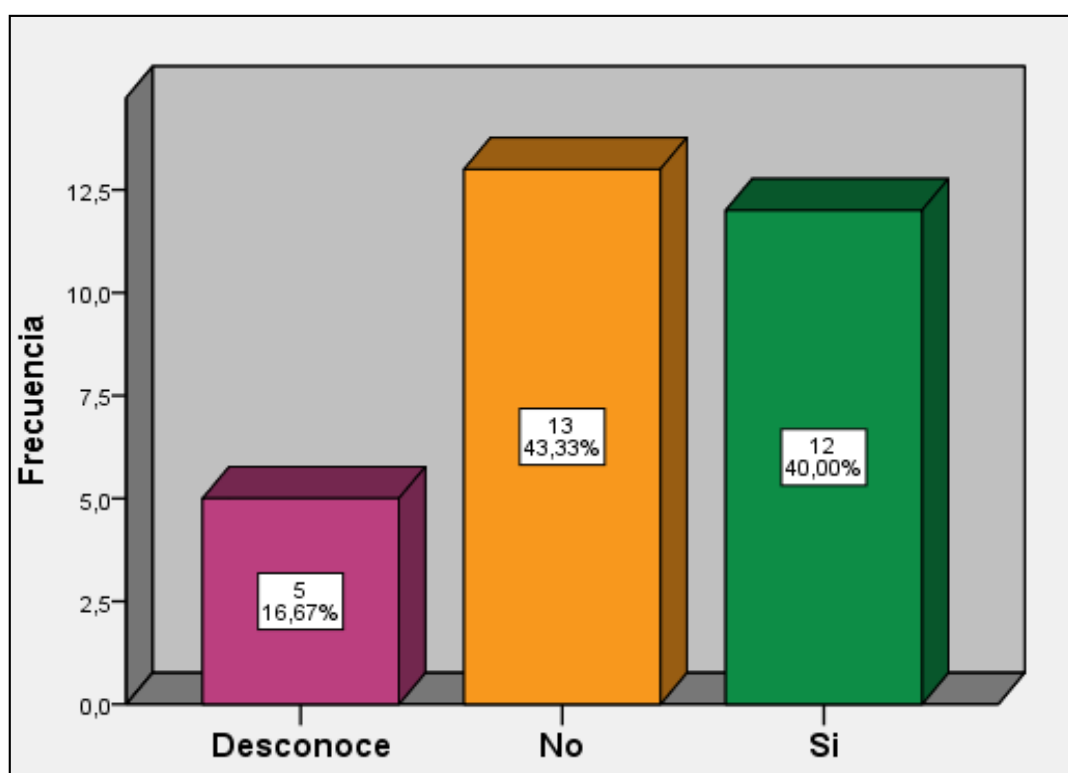


Figura 49: ¿Se cobran penalidades ante el retraso el número de proveedores en la entrega de bienes adquiridos y/o entrega de la obra?

Interpretación:

La tabla 54 y figura 49, muestran que 40.00% de encuestados considera que si se cobran penalidades ante el retraso de los proveedores de la entrega de los bienes adquiridos, mientras que un 43.33% manifiestan lo contrario, y el 16.67% desconoce el tema.

Tabla 54: ¿En caso de existir algún pago al contratista, se deja constancia documentada de dichos pagos, siendo estas comunicadas a la Dirección correspondiente?

	Frecuencia	Porcentaje	Porcentaje válido	Porcentaje acumulado
desconoce	5	16,7	16,7	16,7
Válido No	6	20,0	20,0	36,7
Válido Si	19	63,3	63,3	100,0
Total	30	100,0	100,0	

Fuente: SPSS Statistics V.24

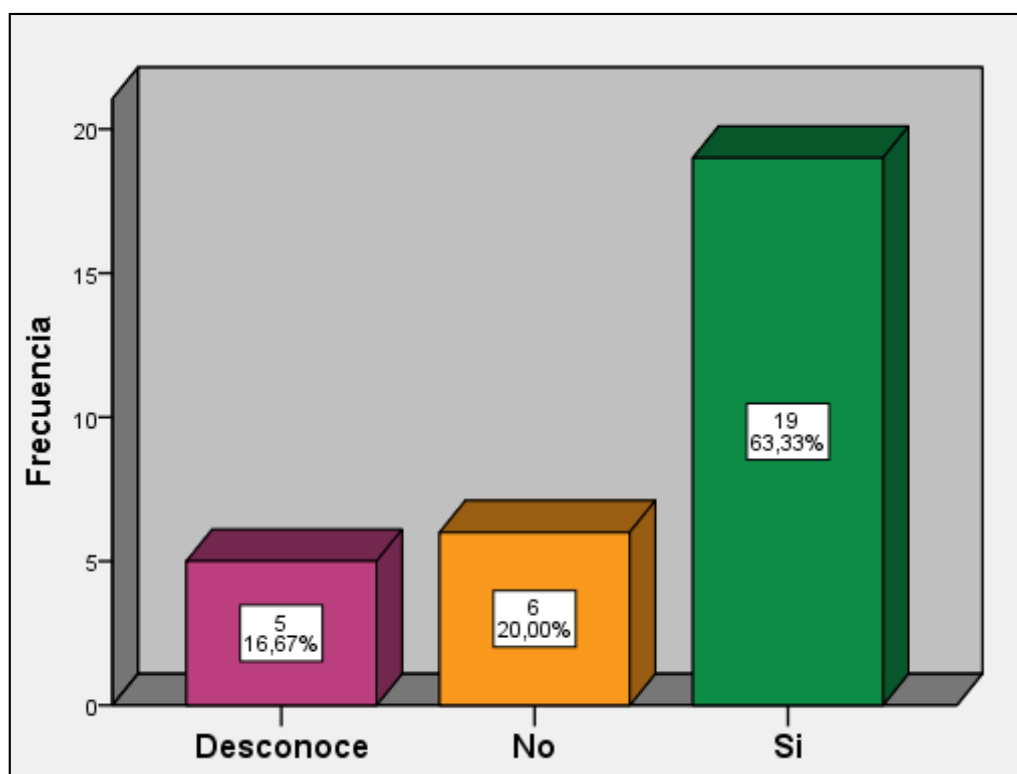


Figura 50: ¿En caso de existir algún pago al contratista, se deja constancia documentada de dichos pagos, siendo estas comunicadas a la Dirección correspondiente?

Interpretación:

La tabla 55 y el gráfico 50, muestra el 63.33% de encuestados consideran si se deja constancia documentada de pagos al contratista, siendo estas comunicadas a la Dirección correspondiente, mientras que un 20.00% manifiesta que no, y el 16.67% desconoce el tema.

4.2 Análisis inferencial

4.2.1 Prueba de hipótesis general

- ✓ H_1 : Existe un vínculo significativo dentro del control interno y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios – 2018.
- ✓ H_0 : No se encontró ningún vínculo significativo dentro del control interno y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios – 2018.

Regla de decisión: si el valor p es menor que 0.05 en este caso, rechace H_0 Si el valor p es $\geq 0,05$ en este caso, entonces H_0 "puede aceptarse"

Tabla 55: Correlación entre el control interno y los procesos de contratación.

			CONTROL INTERNO	PROCESO DE CONTRATACIÓN
Rho de Spearman	CONTROL INTERNO	Coefficiente de correlación	1,000	,531**
		Sig. (bilateral)	.	,024
		N	30	30
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Coefficiente de correlación	,531	1,000
		Sig. (bilateral)	,074	.
		N	30	30

Correlación es significativa en el nivel 0,01 (2 colas).

**.

La

Interpretación:

"Dado que el factor Rho de Spearman es 0,531 **, según la Escala de estimación de analogía de Spearman, existe una positiva moderada.

Además, el grado de importancia es menor a 0.05 ($0.024 < 0.05$), lo que indica que rechazamos la conjetura nula y aceptamos la alternativa.

Entonces podemos concluir que existe una relación significativa entre el control interno y el proceso de contratación en la Universidad Madre de Dios – 2018.

4.2.2 Prueba de hipótesis específica 1

- ✓ Hi. Existe un vínculo significativo dentro del control interno y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios – 2018.
- ✓ Ho. No se encontró ningún vínculo significativo dentro del control interno y los procesos de contratación de la Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios – 2018.

Regla de decisión: Si p valor $< 0,05$ en este caso se rechaza el H_0

Si p valor $\geq 0,05$ en este caso se acepta el H_0

Tabla 56: Correlación entre el control previo y los procesos de contratación.

			CONTROL PREVIO	PROCESOS DE CONTRATACIÓN
Rho de Spearman	CONTROL PREVIO	Coefficiente de correlación	1,000	,464**
		Sig. (bilateral)	.	,010
		N	30	30
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Coefficiente de correlación	,464**	1,000
		Sig. (bilateral)	,010	.
		N	30	30

correlación es significativa en el nivel 0,01 (2 colas).

**.

La

Interpretación:

Suponiendo que el factor Rho de Spearman es 0.464 **, y de acuerdo con la escala del estimador de analogía de Spearman, existe una analogía positiva moderada, y el grado de importancia es menor a 0.05 ($0.010 < 0.05$), lo que indica que rechazamos la conjetura nula y aceptamos la alternativa.

Entonces podemos concluir que hay un vínculo significativo entre el control previo y la evaluación de empleo. Universidad Madre de Dios -2018.

4.2.3 Prueba de hipótesis específica 2

- ✓ Hi. Existe un vínculo significativo dentro del control simultáneo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios -2018.

- ✓ Ho No se encontró ningún vínculo significativo dentro del control simultáneo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios -2018.

Regla de decisión: Si $p \text{ valor} < 0,05$ en este caso se rechaza el H_0

Si $p \text{ valor} \geq 0,05$ en este caso se acepta el H_0

Tabla 57: Correlación entre el control simultáneo y los procesos de contratación.

			CONTROL SIMULTÁNEO	PROCESO DE CONTRATACIÓN
Rho de Spearman	CONTROL SIMULTÁNEO	Coefficiente de correlación	1,000	,718**
		Sig. (bilateral)	.	,017
		N	30	30
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Coefficiente de correlación	,718	1,000
		Sig. (bilateral)	,017	.
		N	30	30

** . La correlación es significativa en el nivel 0,01 (2 colas).

Interpretación:

"Dado que el coeficiente Rho de Spearman es 0,718 **, y de acuerdo con la escala del estimador de analogía de Spearman, existe una alta correlación positiva", y el grado de importancia es menor a 0,05 ($0,017 < 0,05$), lo que demuestra que rechazamos la conjetura nula y aceptamos alternativa.

Entonces podemos concluir que existe una relación significativa entre el control simultáneo y el proceso de empleo en la Universidad Amazónica Madre de Dios-2018.

4.2.4 Prueba de hipótesis específica 3

- ✓ Hi. Existe una relación importante entre el control de seguimiento de la Universidad Nacional de Madre de Dios en 2018 y el proceso de reclutamiento.
- ✓ Ho. No hubo relación significativa entre el control de seguimiento de la Universidad Nacional de Madre de Dios y el proceso de reclutamiento en 2018.

Regla de decisión: Si p valor $< 0,05$ en este caso se rechaza el H_0

Si p valor $\geq 0,05$ en este caso se acepta el H_0

Tabla 58: Correlación entre el control posterior y los procesos de contratación

			CONTROL POSTERIOR	PROCESO DE CONTRATACIÓN
Rho de Spearman	CONTROL POSTERIOR	Coefficiente de correlación	1,000	,502**
		Sig. (bilateral)	.	,005
		N	30	30
	PROCESO DE CONTRATACIÓN	Coefficiente de correlación	,502**	1,000
		Sig. (bilateral)	,005	.
		N	30	30

** . La correlación es significativa en el nivel 0,01 (2 colas).

Interpretación:

Dado que el factor Rho de Spearman es 0.502 **, y de acuerdo con la Escala de Estimación de Correlación de Spearman, existe una correlación moderadamente positiva y el grado de importancia es menor que 0.05 ($0.005 < 0.05$), lo que muestra que rechazamos la conjetura nula y aceptamos la alternativa. Entonces podemos concluir que existe una relación importante entre el control de seguimiento y el proceso de contratación en la universidad Madre de Dios -2018.

4.2.5 Prueba de normalidad

Tabla 59: Pruebas de normalidad con Shapiro- Wilk

	Kolmogorov-Smirnov ^a			Shapiro-Wilk		
	Estadístico	gl	Sig.	Estadístico	gl	Sig.
CONTROL INTERNO	,202	30	,003	,823	30	,000
PROCESO DE CONTRATACION	,130	30	,001*	,949	30	,001

*. *Este es el límite inferior del verdadero significado.*
 a. *Corrección de importancia en minúsculas*

Tabla 60: Distribución de variables de control interno en el proceso de contratación.

			Estadístico	Error estándar
CONTROL INTERNO	Media		55,63	0,235
	95% de intervalo de confianza para la media	Límite inferior	51,88	
		Límite superior	59,39	
	Media recortada al 5%		56,44	
	Mediana		59,00	
	Varianza		100,999	
	Desviación estándar		10,050	
	Mínimo		29	
	Máximo		67	
	Rango		38	
	Rango intercuartil		8	
	Asimetría		-1,530	,427
	Curtosis		1,920	,833
	PROCESO DE CONTRATACION	Media		55,37
95% de intervalo de confianza para la media		Límite inferior	51,36	
		Límite superior	59,38	
Media recortada al 5%			55,52	
Mediana			58,00	
Varianza			115,344	
Desviación estándar			10,740	
Mínimo			36	
Máximo			72	
Rango			36	
Rango intercuartil			18	
Asimetría			-,062	,427
Curtosis			-,979	,833

Discusión

Para la presente discusión se tiene como primer hallazgo confirmar la hipótesis general de que dado el valor de $P = a 0.024$ y menor que el grado de importancia (0.05), se rechaza la conjetura negativa y se acepta la alternativa H_i : conjeturas internas, Madre de Dios, proceso y control de contratación de la Universidad Amazónica 2018.

Así como, se comparó la hipótesis específica y se encontró lo siguiente: Dado que el valor de P es igual a 0.010, es menor que el grado de importancia (0.05), se rechaza la conjetura nula y se acepta la alternativa H_i : el control previo y contratación proceso 2018.

Como segunda conjetura específica, se ha confirmado que dado que el valor de P es igual a 0.017, y menor que el grado de importancia (0.05), es eliminada la conjetura nula y aceptada la alternativa H_i : control sincrónico y contratación del proceso de la Universidad Amazónica Madre de Dios 2018.

Y como tercera conjetura, se puede confirmar que dado que el valor de P es igual a 0.005, es menor que el grado de importancia (0.05), se rechaza la conjetura nula y se acepta la alternativa H_i : Universidad Nacional Amazónica Madre de Dios, control posterior y proceso de contratación -2018.

Estos resultados son similares a los de Aguilar (2017), quien nos dijo que se realizó un estudio descriptivo y el diseño fue no experimental, y pudimos concluir.

El proceso interno está muy relacionado con el proceso de contratación de personal, el factor de analogía de Rho Spearman es de 0,730 y el grado de importancia es de 0,00, lo que significa que existe una alta relación entre las variables.

Como también se tiene la tesis de Colchado (2017) en su trabajo de investigación nos da a conocer que en Los Olivos, hubo una relación

moderadamente positiva entre control interno y contratos y adquisiciones en 2016. Rho: 0.480 p <0.05”.

De acuerdo a los resultados de León Flores (2017) nos enseña que –"Existe un vínculo significativo entre las variantes de control interno y el proceso de adquisiciones y firma de contratos del estado. El índice R de Pearson es 0.773, el grado alfa del control interno es 0.052 y el proceso de adquisiciones y valor del contrato es 95%, nivel de confiabilidad”.

Este último es tan parecido a la investigación, porque tiene la misma población el cual el investigador Huamán Monroy donde tuvo como resultado que el control interno es de grado medio, por eso el personal se referirá a algunos mecanismos adecuados de la Universidad Nacional amazónica en planificación, requisitos técnicos y cumplimiento de contratos.

Asimismo, también muestra la analogía positiva y significativa entre el control interno de la Universidad Madre de Dios y el proceso de adquisiciones y contratos, la analogía de Pearson es igual a 0.774; valor $\alpha = 0.045$, y el grado de importancia es 95%. (Huamán Monroy, 2017, p.109)

CONCLUSIONES

- ✚ Control interno está significativamente relacionado a los siguientes métodos de acuerdo con el resultado obtenido, al contrato de funcionarios de la Universidad Nacional Amazónica, el factor de analogía de Rho Spearman se encuentra en 0.531, significa que las variantes se encuentran en un grado moderadamente positivo menor a 0.05 ($0.024 < 0.05$) excepto por el grado de importancia. Esto muestra que se rechaza la conjetura original y se acepta la alternativa.

- ✚ De acuerdo con los resultados obtenidos, funcionarios de la Universidad Nacional Amazonas Madre de Dios encontraron que el proceso previo estaba significativamente relacionado con el proceso de contratación y encontraron que el factor de analogía de Rho Spearman fue de 0.464 **, esto significa que las dimensiones y variantes, además, el grado de importancia es menor que 0.05 ($0.010 < 0.05$), significa que rechazamos la conjetura nula y aceptamos la alternativa.
- ✚ De acuerdo con los resultados obtenidos, funcionarios de la Universidad Madre de Dios, si bien el control está significativamente relacionado con el proceso de empleo, encontraron que el factor de analogía de Rho Spearman es de 0.718 **, lo que significa que el grado de importancia de la dimensión y la variante también es menor que 0.05 ($0.017 < 0.05$), lo que muestra que rechazamos la conjetura nula y aceptamos la alternativa.
- ✚ De acuerdo con los resultados obtenidos, funcionarios de la Universidad Nacional de Amazonas Madre de Dios encontraron que el control posterior estuvo significativamente relacionado con el proceso de contratación y encontraron que el factor de analogía de Rho Spearman fue de 0.502 **, lo que significa que

la correlación entre las dimensiones es medio y las variantes son significativas el grado de significancia también es menor que 0.05 ($0.005 < 0.05$), lo que demuestra que rechazamos la conjetura nula y aceptamos la alternativa.

SUGERENCIAS

- ✚ Se sugiere al Rector de UNAMAD, disponga implantar directivas internas para los procesos de contratación; así como, se sugiere que impulse los controles previos, simultáneos y posteriores, para implementar su control interno; Así como, realice capacitaciones para difundir leyes "con el fin de administrar recursos, activos y operaciones de manera efectiva"
- ✚ Se sugiere al Rector de UNAMAD disponga a sus áreas competentes que como tarea principal antes de realizar las actividades y operaciones que empleen se realice un control previo, para la buena toma de decisiones sobre la gestión de sus recursos para optimizar el sistemas de gestión, y control interno.
- ✚ Se sugiere al Rector de la UNAMAD, disponga que el todo el personal realice el control simultaneo de acuerdo a la normativa de Control Interno, y además se sugiere que se contrate servidores que cumplan con los requisitos y perfiles al área que se va contratar, especialmente en área de compras para trabajo de proceso de contratación en todas sus fases.
- ✚ Se sugiere al titular de la Entidad de la UNAMAD, realice las gestiones correspondientes, para que la controlaría designe a un jefe de OCI, ya que no se realiza el control posterior, y esto hace que no se supervise El proceso de contratación integral en bienes, servicios y trabajo en el marco de la normativa, y se llega a brindar la seguridad razonable.

REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

Aguilar (D.L.) (2017). Según el proceso de control interno y empleo del personal de logística del Hospital Nacional Domalima, 2016. LIMA-PERÚ: El sitio web es: <http://repositorio.ucv.edu.pe/handle/UCV/6837>.

Ayamamani, A.M. (2016). Durante el período 2014-2015, el control interno y su impacto en la contratación directa de bienes y servicios por parte de la sede del gobierno regional de Puno. [http://repositorio.unap.edu.pe/bitstream/handle/UNAP/2036/Adelaida_Margot_Condoril_Ayamamani.pdf?secuencia=1 & isAllowed = y](http://repositorio.unap.edu.pe/bitstream/handle/UNAP/2036/Adelaida_Margot_Condoril_Ayamamani.pdf?secuencia=1&isAllowed=y), 186.

Broncano, R.Y. (2017). Proceso de control interno, contratación y adquisiciones en la ciudad de Acobamba, Región Huancavelica, 2015. Huancavelica-Perú:Sitioweb: <http://repositorio.ucv.edu.pe/handle/UCV/6885>.

G.J. Calampa (2016). El control interno y su impacto en la gestión del departamento de compras de las instituciones públicas de salud peruanas: Es salud de la madre de dios, una red de atención de casos hospitalarios, 2015. Chimbote-Perú.

F.G. Corchado (2017). Universidad Cesar Vallejo, Control interno, empleo y fusiones y adquisiciones del gobierno municipal de Los Olivos, 2016. Olivos, Perú, sitio web: <http://repositorio.ucv.edu.pe/handle/UCV/7421>. Obtenido de <http://repositorio.ucv.edu.pe/handle/UCV/7421>

Auditor General de la República. (2010). Principios básicos para fortalecer el control Dentro del gobierno local. En Fuad Khoury zarzar, "Directrices básicas para fortalecer el control interno de los gobiernos locales" (página 18).

Decreto No. 1341, modificado L. d. Ley 30225 (2017). Ley No. 30225. Perú: OSCE

Decreto Supremo N ° 056-2017-EF, que modificó la Ley y el Reglamento N ° 30225, L.d.-2.-E. (2017). El Decreto Supremo N ° 350-2015-EF aprobó la Ley de Contratación Nacional. Perú: OSCE.

Decreto Supremo N ° 350-2015-EF, N ° m.-2.-E. (10 de diciembre de 2015). Modificar la "Ley de Contratos". Obtenido de la ley de contratos revisada: <https://busquedas.elperuano.pe/normaslegales/aprueban-reglaciones-de-la-ley-n-30225-ley-de-contratacion-decto-supremo-n-350-2015-ef-1321387-1/>

Directiva 003-2016-OSCE / CD. (2016). Plan de contrato anual. Perú.

Congreso de la República. (22 de julio de 2002). Ley N ° 27785, Ley Orgánica del Sistema de Control de la República y Fiscalía General de la República. Obtenido de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del Sistema de Control del Estado y Fiscalía General de la Nación: <https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/431141/Ley-27785>.

Enrique, L.A. (2015). Consíguelo en la siguiente URL: <http://repositorio.uncp.edu.pe/handle/UNCP/3328>. Huancayo: Universidad Nacional Central del Perú.

Hernández Sampieri, R., Fernández Collado, C. y Lucio, B. (2014). Metodología de la investigación 6ª edición. México: Mc. Grauhill.

Huamán Monroy, Y.Y. (2017). Disoss State University, proceso de adquisiciones y contratación, 2017. Universidad Internacional Cesar Vallejo, Universidad Disos. Puerto Maldonado: Consíguelo en el siguiente sitio web:

https://alicia.concytec.gob.pe/vufind/Record/UCVV_92ebfe3bb0508334aa98a72a80e000c4.

León Flores (AA) (2017). "Proceso de Control Interno, Compra y Contrato en la Provincia y Ciudad de Tambopata, Madre de Dios-2017". Puerto Maldonado.

Ley No. 30225, L. d.-2.-E. (2017). La ley nacional de adquisiciones aprobada por Decreto Supremo N ° 350-2015-EF. Perú: OSCE.

Molina, A.J. (6 de septiembre de 2017). En el segundo semestre de 2014, el Centro de Servicios de Salud y Educación Ambiental de San Ramón CESESMA gestionó los procedimientos de control interno.

ANEXOS

Anexo 1:

Matriz de consistencia

Anexo 2:

Instrumento

Anexo 3:

Solicitud de autorización para realización de estudio

Anexo 4:

Solicitud de validación de instrumento

Anexo 5:

Ficha de validación

Anexo 6:

Consentimiento informado

Anexo 1: Matriz de consistencia

TITULO: EL CONTROL INTERNO Y LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS – 2018				
PROBLEMA	OBJETIVOS	HIPOTESIS	VARIABLES/DIMENSIONES	METODOLOGÍA
<p>PROBLEMA GENERAL</p> <p>¿Cuál es la relación entre el Control Interno y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios - 2018?</p>	<p>OBJETIVO GENERAL</p> <p>Determinar la relación entre el Control Interno y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios -2018.</p>	<p>HIPOTESIS GENERAL</p> <p>H_i: Existe relación significativa entre el Control Interno y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios – 2018.</p>	<p>VARIABLE 1:</p> <ul style="list-style-type: none"> Control Interno <p><u>DIMENSIONES</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Control previo Control Simultaneo Control posterior 	<p>TIPO DE INVESTIGACIÓN: No experimental</p> <p>DISEÑO DE INVESTIGACIÓN: Descriptivo correlacional y transversal</p> <p>POBLACIÓN: 53 trabajadores administrativos de la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios.</p>
<p>PROBLEMAS ESPECÍFICOS</p> <ul style="list-style-type: none"> ¿Cuál es la relación entre el control previo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios – 2018? ¿Cuál es la relación entre el control simultáneo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios - 2018? ¿Cuál es la relación entre el control posterior y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios - 2018? 	<p>OBJETIVOS ESPECÍFICOS</p> <ul style="list-style-type: none"> Determinar la relación entre el control previo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios -2018. Determinar la relación entre el control simultáneo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios -2018. Determinar la relación entre el control posterior y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios -2018. 	<p>HIPOTESIS ESPECÍFICOS</p> <ul style="list-style-type: none"> Existe relación significativa entre el control previo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios -2018. Existe relación significativa entre el control simultáneo y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios -2018. Existe relación significativa entre el control posterior y los procesos de contratación en la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios -2018. 	<p>VARIABLE 2:</p> <ul style="list-style-type: none"> Procesos de contratación <p><u>DIMENSIONES</u></p> <ul style="list-style-type: none"> Planificación y actuaciones preparatorias Selección Ejecución contractual 	<p>MUESTRA: Muestreo no probabilístico por conveniencia. Se considera al total de 30 trabajadores administrativos de la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios.</p> <p>TÉCNICAS E INSTRUMENTOS DE RECOJO DE DATOS: Técnica: Encuesta Instrumento: 02 cuestionarios</p> <p>TÉCNICAS DE ANÁLISIS DE DATOS: Tablas, gráficos y estadísticos descriptivos, inferenciales y pruebas de hipótesis, SPSS v24</p>

Anexo 2 Instrumento

Anexo 2: Instrumentos

QUESTIONARIO PARA TRABAJADORES SOBRE EL CONTROL INTERNO

INSTRUCCIONES:

Estimado (a), a continuación, usted encontrará un conjunto de afirmaciones sobre **EL CONTROL INTERNO**, a las que deberá responder con la mayor sinceridad y veracidad posible, para lo cual coloque un aspa (X) en el recuadro correspondiente de acuerdo a los enunciados propuestos tomando en cuenta los ítems que se indica.

1	2	3
SI	NO	DESCONOCE

El cuestionario es individual y sus respuestas se mantendrán en reserva por el carácter anónimo de la misma. No existe respuesta correcta o incorrecta, tómese el tiempo necesario:

N°	ITEMS	SI	NO	DESCONOCE
D1: PREVIO				
1	¿Usted, sabe que es un control previo?	X		
2	¿Está usted de acuerdo con las acciones que realiza el control previo de la UNAMAD?	X		
3	¿En su opinión, un adecuado Control previo permite el cumplimiento de las metas y objetivos institucionales de la UNAMAD?	X		
4	Usted cree que antes de ser ejecutado algún proceso, actividad, tarea se debe hacer un control previo, para de esa manera determinar un adecuado valor referencial.	X		
5	¿Cree Ud. que el control previo, en la UNAMAD ayudará a un eficiente desempeño del personal y una mejor utilización de los recursos públicos asignados a la institución y a sus objetivos trazados?	X		
6	Considera Ud. ¿Que el control previo inoportuno conlleva a que la planificación y actuaciones preparatorias sean de manera deficientes?		X	
7	¿Considera que las acciones preventivas, adoptadas por la entidad, son suficientes para poder contrarrestar o mitigar posibles errores en los procesos de contratación?		X	
8	Considera Ud. Que el control previo en la UNAMAD compete exclusivamente a las autoridades, funcionarios y servidores como responsabilidad propia de sus funciones que le son inherentes, sobre la base de las normas que rigen sus actividades.		X	
N°	ITEMS	SI	NO	DESCONOCE
D2: SIMULTANEO				
9	¿Usted considera que se necesita un Control simultáneo para alcanzar la eficiencia en los procesos de contratación en la UNAMAD?	X		
10	Considera Ud. Qué existe frecuentes errores en los procesos de contratación que pudieron haber sido solucionados con un control previo.	X		

11	Considera Ud. ¿Qué se cumple en comunicar de manera efectiva la información de los procesos de contratación, a través de los niveles jerárquicos de la entidad?		X	
12	¿El Control simultáneo que se realiza en la UNAMAD contribuye a la mejora de la gestión o no se realiza el control simultáneo en la UNAMAD?		X	
13	Considera Ud. ¿Que el titular de pliego fomenta y supervisa el funcionamiento y confiabilidad del control simultaneo para la evaluación de la gestión?		X	
14	¿Consideras, que se han establecido políticas y procedimientos que se siguen para el uso y protección de los recursos y bienes del estado?		X	
15	¿Está usted de acuerdo con el control simultáneo de la UNAMAD?		X	
16	¿Si el control simultaneo estaría presente en todo momento el proceso de contratación cumpliría con lo establecido en la normativa vigente?	X		
N°	ITEMS	SI	NO	DESCONOCE
	D3:POSTERIOR			
17	¿El control posterior es ejercido por los responsables superiores, en cumplimiento de las disposiciones establecidas, así como por el órgano de control institucional?	X		
18	¿Considera usted que los beneficios obtenidos en los servicios de control, son mayores a los recursos invertidos?	X		
19	¿Considera usted que si se realizara un control posterior en la aplicación de métodos y técnicas para la evaluación técnica y económica de los postores contribuiría a detectar errores y plantear medidas correctivas en la UNAMAD?	X		
20	¿El órgano de control institucional con frecuencia participa en los procesos de contratación de la UNAMAD?			X
21	¿Cree usted que las deficiencias en la formalización de contrato de los procesos de contratación se deben a que no se realiza un control posterior en la UNAMAD?			X
22	¿Considera usted que el control posterior cumple con evaluar la ejecución de los procesos de contratación? Para así evitar futuros riesgos.		X	
23	¿Los reportes de deficiencias, halladas en los servicios de control posterior, son comunicados oportunamente al titular de la entidad, para poder tomar medidas adecuadas de solución?			X
24	Cómo considera Ud. ¿Existe una buena gestión en la UNAMAD sobre los procesos de contratación?			X
25	¿Los resultados de los procesos de control posterior son óptimos respecto a los procesos de Contrataciones y Adquisiciones?			X
Muchas gracias.				

CUESTIONARIO PARA TRABAJADORES SOBRE EL PROCESO DE CONTRATACIÓN

INSTRUCCIONES: Estimado (a), a continuación, usted encontrará un conjunto de afirmaciones sobre el **PROCESO DE CONTRATACIÓN**, a las que deberá responder con la mayor sinceridad y veracidad posible, para lo cual coloque un aspa (X) en el recuadro correspondiente de acuerdo a los enunciados propuestos tomando en cuenta la escala que se indica.

1	2	3
SI	NO	DESCONOCE

El cuestionario es individual y sus respuestas se mantendrán en reserva por el carácter anónimo de la misma. No existe respuesta correcta o incorrecta, tómese el tiempo necesario:

N°	ITEMS	SI	NO	DESCONOCE
D1: PLANIFICACIÓN Y ACTUACIONES PREPARATORIAS				
1	¿Los montos utilizados para las adquisiciones y contrataciones de bienes y servicios son los autorizados, y normados por la ley de contrataciones?			X
2	¿Se cumple con determinar necesidades para la adquisición de un bien o servicio, siempre y cuando, se ha verificado que este se encuentre incluido en la meta establecida?		X	
3	Usted considera que la Entidad cumple con tener un Plan Anual de Contrataciones de acuerdo a la Ley de contrataciones del estado, califique esta afirmación			X
4	¿Usted considera que la Dirección de Abastecimiento cumple con coordinar con las unidades orgánicas para que los requerimientos de bienes y servicios se consideren en el Plan Anual de Contrataciones, los mismos que deben encontrarse adecuadamente sustentados para su posterior ejecución presupuestal?		X	
5	Los gastos de bienes y servicios se realizan de acuerdo al plan anual de Contrataciones de la UNAMAD		X	
6	¿Usted considera que el Comité cumple con las funciones que la ley establece para llevar a cabo el proceso?			X
7	Los controles son razonables, adecuados a los requisitos técnicos mínimos establecidos en las bases del proceso de selección.	X		
8	Usted considera que las Bases Integradas cumplen con incorporar las modificaciones que se hayan producido como consecuencia de las consultas, observaciones, la implementación del Pronunciamiento del OSCE.	X		
N°	ITEMS	SI	NO	DESCONOCE
D2: SELECCIÓN				
9	¿Las convocatorias para la adquisición de bienes y servicios promueve la participación de los proveedores?	X		
10	¿Está prohibido hacer cotizaciones por teléfono?		X	
11	¿Los controles en los requerimientos técnicos mínimos influyen en la presentación de los documentos mínimos?	X		
12	¿Los controles permite verificar la autenticidad de la documentación presentada según las bases del proceso de selección?	X		

13	¿En la UNAMAD los expedientes de contratación son ordenados oportunamente, de acuerdo a lo actuado en el proceso de contratación?	X		
14	¿Considera que las compras y/o servicios se vienen desarrollando de manera transparente de acuerdo a las normas legales?			X
15	¿Cree Ud. que en la UNAMAD se viene aplicando la eficiencia, eficacia y economía en el manejo de los recursos?			X
16	¿Se realizan acciones de ajustes para corregir algunas dificultades que se generan entre lo planificado y lo ejecutado en la UNAMAD?	X		
17	¿Existe una adecuada política de contrataciones?			X
18	¿Existen normas internas que describan los procedimientos de contrataciones menores a 8 UIT?	X		
N°	ITEMS	SI	NO	DESCONOCE
D3: EJECUCIÓN CONTRACTUAL				
19	¿Los contratos son elaborados de forma deficiente por la ausencia de los controles?			X
20	¿Las cláusulas del contrato son claras y precisas que permiten cumplir oportunamente el contrato firmado con el proveedor?			X
21	En su opinión ¿se viene cumpliendo los acuerdos generalmente escrito entre el proveedor y la entidad?			X
22	¿En el caso de que existan discrepancias en la recepción de los materiales solicitados existe procedimientos para efectuar los reclamos a los proveedores?	X		
23	¿Se hacen seguimientos y controles continuos a los procesos de contratación?			X
24	¿Se cobran penalidades ante el retraso de los proveedores en la entrega de los bienes adquiridos y/o entrega de la Obra?		X	
25	¿En caso de existir algún pago al contratista, se deja constancia documentada de dichos pagos, siendo estas comunicadas a la Dirección correspondiente?	X		

Muchas gracias.

Anexo 3 Solicitud de autorización para realización de estudio

"AÑO DE LA LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN Y LA IMPUNIDAD"
"Madre de Dios Capital de la Biodiversidad del Perú"

Tambopata, 01 de octubre de 2019

CARTA N° 02-2019-RPMA-XEGC

Señor:
Dr. Rosel Quispe Herrera.
Rector.
Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios
Jr. Jorge Chávez n. ° 1160
Tambopata/Tambopata/Madre de Dios
Presente.-



ASUNTO: SOLICITO FACILIDADES PARA APLICAR ENCUESTA

De mi mayor consideración:

Por medio de la presente, tenemos el agrado de dirigirnos a Usted para saludarlo cordialmente, y a la vez solicitarle las facilidades necesarias para poder aplicar una encuesta al personal que labora en la institución que Usted dirige, puesto que nuestra persona se encuentra realizando un trabajo de investigación titulado: EL CONTROL INTERNO Y LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS - 2018, es por esta razón solicitamos otorgarnos las facilidades del caso

Sin otro en particular, hago propicia la ocasión para reiterarle las muestras de mi especial consideración.

Atentamente,


Bach. ROXO DEL PILAR MEDINA ATAPAUAR
DNI N° 47521836


Bach. XIOMARA E. GARCÉS CARRION
DNI N° 70495003

Solicitud de validación de instrumento



"Año del Diálogo y la Reconciliación Nacional"
"Madre de Dios Capital de la Biodiversidad del Perú"



Puerto Maldonado, 14 de enero 2019

CARTA N°01- 2019

SEÑOR (A):
C.P.C.C FLAVIO EDGAR CÓRDOVA AMÉSQUITA

Presente.-

ASUNTO. SOLICITO OPINIÓN PARA VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN.

Es grato dirigirnos a Ud. para saludarlo cordialmente y a la vez manifestarle que, en condición de alumnas de la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios de la Escuela Profesional de Contabilidad y Finanzas, venimos realizando el trabajo de investigación cuyo título es:


EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS - 2018.


Por tal razón, recurrimos de su conocimiento y experiencia en el campo de la investigación para solicitarle su opinión profesional respecto a la estructura y validez de los instrumentos que acompañamos al presente.

- Matriz de consistencia de la investigación.
- Matriz de definición conceptual y operacional de variables de investigación.
- Instrumentos y ficha técnica
- Cronograma del plan de intervención.

Agradecemos por anticipado su aceptación a la presente, quedando de Ud. muy reconocidos.

Atentamente,


Bach. Rocio del Pilar Medina Atapaucar
DNI N°47521836


Bach. Xiomara Estefany Garcés Carrión
DNI N° 7049 5003



"Año del Diálogo y la Reconciliación Nacional"
"Madre de Dios Capital de la Biodiversidad del Perú"



Puerto Maldonado, 14 de enero 2019

CARTA N°02- 2019

SEÑOR (A):
Magt. NESTOR GALLEGOS RAMOS

[Handwritten signature]
14/01/19

Presente.-

ASUNTO. SOLICITO OPINIÓN PARA VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN.

Es grato dirigirnos a Ud. para saludarlo cordialmente y a la vez manifestarle que, en condición de alumnas de la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios de la Escuela Profesional de Contabilidad y Finanzas, venimos realizando el trabajo de investigación cuyo título es:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS - 2018.

Por tal razón, recurrimos de su conocimiento y experiencia en el campo de la investigación para solicitarle su opinión profesional respecto a la estructura y validez de los instrumentos que acompaño al presente.

- Matriz de consistencia de la investigación.
- Matriz de definición conceptual y operacional de variables de investigación.
- Instrumentos y ficha técnica
- Cronograma del plan de intervención.

Agradecemos por anticipado su aceptación a la presente, quedando de Ud. muy reconocidos.

Atentamente,

Bach. Rocio del Pilar Medina Atapaucar
DNI N°47521836

Bach. Xiomara Estefany Garcés Carrión
DNI N°70495003



"Año del Diálogo y la Reconciliación Nacional"
"Madre de Dios Capital de la Biodiversidad del Perú"



Puerto Maldonado, 14 de enero 2019

CARTA N° 03- 2019

SEÑOR :
CESAR ROQUE GUIZADA

Presente.-

ASUNTO. SOLICITO OPINIÓN PARA VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN.

Es grato dirigirnos a Ud. para saludarlo cordialmente y a la vez manifestarle que, en condición de alumnas de la Universidad Nacional Amazónica de Madre de Dios de la Escuela Profesional de Contabilidad y Finanzas, venimos realizando el trabajo de investigación cuyo título es:


EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS - 2018.


Por tal razón, recurrimos de su conocimiento y experiencia en el campo de la investigación para solicitarle su opinión profesional respecto a la estructura y validez de los instrumentos que acompaños al presente.

- Matriz de consistencia de la investigación.
- Matriz de definición conceptual y operacional de variables de investigación.
- Instrumentos y ficha técnica
- Cronograma del plan de intervención.

Agradecemos por anticipado su aceptación a la presente, quedando de Ud. muy reconocidos.

Atentamente,


Bach. Rocio del Pilar Medina Atapaucar
DNI N°47521836


Bach. Xiomara Esthefany Garcés Carrión
DNI N°

Ficha de validación

VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para control interno

Investigadores : Rocio del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Gargés Carrión

II. DATOS DEL EXPERTO:

Nombres y Apellidos:

Flavio Córdoba Améscua

Lugar y fecha

Puerto Maldonado, 15 enero 2019

III. OBSERVACIONES EN CUANTO A:

1. FORMA: (Ortografía, coherencia lingüística, redacción)

Correcta

2. CONTENIDO: (Coherencia en torno al instrumento. Si el indicador corresponde a los ítems y dimensiones)

Correcta

3. ESTRUCTURA: (Profundidad de los ítems)


Correcta

IV. APORTE Y/O SUGERENCIAS:

LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse


 CPCC. Flavio Edgar Córdoba Améscua
 MAT. N° 25-171 MDO
 CERTIFICACIÓN N° 201441682

Sello y Firma

DNI:.....

FICHA DE VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para control interno

Investigadores : Rocío del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carrión

CRITERIO	INDICADORES	CRITERIOS	Deficiente 0-20%	Regular 21-40%	Buena 41-60%	Muy Buena 61-80%	Exce 81-100%
Forma	1. REDACCIÓN	Los indicadores e ítems están redactados considerando los elementos necesarios.					90
	2. CLARIDAD	Está formulado con un lenguaje apropiado.					90
	3. OBJETIVIDAD	Está expresado en conductas observables.					95
Contenido	4. ACTUALIDAD	Es adecuado al avance de la ciencia y la tecnología.					98
	5. SUFICIENCIA	Los ítems son adecuados en cantidad y profundidad.					90
	6. INTENCIONALIDAD	El instrumento mide en forma pertinente al comportamiento de las variables de investigación.					90
Estructura	7. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica entre todos los elementos básicos de la investigación.					80
	8. CONSISTENCIA	Se basa en aspectos teóricos científicos de la investigación.					95
	9. COHERENCIA	Existe coherencia entre los ítems, indicadores, dimensiones y variables.					95
	10. METODOLOGÍA	La estrategia de investigación responde al propósito del diagnóstico.					90

II. LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse


 CASC. Edm. Edgar Cortés Amador
 MAT. N° 25-171 MDD
 CERTIFICACIÓN N° 201441682

Sello y Firma

DNI:

VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para Procesos de Contratación
Investigadores : Rocio del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carrón

II. DATOS DEL EXPERTO:

Nombres y Apellidos: Flavio Edgar Córdova Mesquita
Lugar y fecha: Puerto Maldonado, 15 enero 2019

III. OBSERVACIONES EN CUANTO A:

1. FORMA: (Ortografía, coherencia lingüística, redacción)

Correcta

2. CONTENIDO: (Coherencia en torno al instrumento. Si el indicador corresponde a los ítems y dimensiones)

Correcta

3. ESTRUCTURA: (Profundidad de los ítems)


Correcta

IV. APOORTE Y/O SUGERENCIAS:

LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse


CPCC Flavio Edgar Córdova Mesquita
MAT. N° 25-171 MDD
CERTIFICACIÓN N° 201441682

Sello y Firma

DNI:

FICHA DE VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para Procesos de Contratación


Investigadores : Rocío del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carrión

CRITERIO	INDICADORES	CRITERIOS	Deficiente 0-20%	Regular 21-40%	Bueno 41-60%	Muy Bueno 61-80%	Exce 81-100%
Forma	1. REDACCIÓN	Los indicadores e ítems están redactados considerando los elementos necesarios.					95
	2. CLARIDAD	Está formulado con un lenguaje apropiado.					95
	3. OBJETIVIDAD	Está expresado en conductas observables.					95
Contenido	4. ACTUALIDAD	Es adecuado al avance de la ciencia y la tecnología.					95
	5. SUFICIENCIA	Los ítems son adecuados en cantidad y profundidad.					95
	6. INTENCIONALIDAD	El instrumento mide en forma pertinente el comportamiento de las variables de investigación.					99
Estructura	7. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica entre todos los elementos básicos de la investigación.					80
	8. CONSISTENCIA	Se basa en aspectos teóricos científicos de la investigación.					95
	9. COHERENCIA	Existe coherencia entre los ítems, indicadores, dimensiones y variables.					97
	10. METODOLOGÍA	La estrategia de investigación responde al propósito del diagnóstico.					90

II. LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse


 CPCC Edgardo Edgardo Amescua
 MAT. N° 25-171 MOD
 CERTIFICACIÓN N° 201441682

Sello y Firma

DNI:

VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para control interno
Investigadores : Rocío del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carrión

II. DATOS DEL EXPERTO:

Nombres y Apellidos: NESTOR GALLEGOS R.
Lugar y fecha: PUEBLO MALBONDO, 15 enero 2019

III. OBSERVACIONES EN CUANTO A:

1. FORMA: (Ortografía, coherencia lingüística, redacción)
CORRECTO
2. CONTENIDO: (Coherencia en torno al instrumento. Si el indicador corresponde a los ítems y dimensiones)
CORRECTO
3. ESTRUCTURA: (Profundidad de los ítems)
CORRECTO

IV. APOORTE Y/O SUGERENCIAS:

LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación
Debe corregirse

Sello y Firma

M.Sc. NESTOR GALLEGOS R.
DNI: 0123.5884

FICHA DE VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para control interno

Investigadores : Rocio del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carrión

CRITERIO	INDICADORES	CRITERIOS	Deficiente 0-20%	Regular 21-40%	Bueno 41-60%	Muy Bueno 61-80%	Excelente 81-100%
Forma	1. REDACCIÓN	Los indicadores e ítems están redactados considerando los elementos necesarios.					98
	2. CLARIDAD	Está formulado con un lenguaje apropiado.					99
	3. OBJETIVIDAD	Está expresado en conductas observables.					99
Contenido	4. ACTUALIDAD	Es adecuado al avance de la ciencia y la tecnología.					98
	5. SUFICIENCIA	Los ítems son adecuados en cantidad y profundidad.					99
	6. INTENCIONALIDAD	El instrumento mide en forma pertinente el comportamiento de las variables de investigación.					99
Estructura	7. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica entre todos los elementos básicos de la investigación.					95
	8. CONSISTENCIA	Se basa en aspectos teóricos científicos de la investigación.					95
	9. COHERENCIA	Existe coherencia entre los ítems, indicadores, dimensiones y variables.					98
	10. METODOLOGÍA	La estrategia de investigación responde al propósito del diagnóstico.					99

II. LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse

Seillo y Firma

M. SC. NESTOR GALLEGOS R.
DNI: 01235884

VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para Procesos de Contratación
 Investigadores : Rocio del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carnión.

II. DATOS DEL EXPERTO:

Nombres y Apellidos:

NESTOR GALLEGOS R.

Lugar y fecha:

PUERTO OTALONADO, 15 enero 2019

III. OBSERVACIONES EN CUANTO A:

1. FORMA: (Ortografía, coherencia lingüística, redacción)

CORRECTO

2. CONTENIDO: (Coherencia en torno al instrumento. Si el indicador corresponde a los ítems y dimensiones)

CORRECTO

3. ESTRUCTURA: (Profundidad de los ítems)

CORRECTO

IV. APORTE Y/O SUGERENCIAS:

LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse

Sello y Firma

M.Sc. NESTOR GALLEGOS R.
 DNI: 01235884

FICHA DE VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para Procesos de Contratación

Investigadores : Rocio del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carrión

CRITERIO	INDICADORES	CRITERIOS	Deficiente 0-20%	Regular 21-40%	Bueno 41-60%	Muy Bueno 61-80%	Excelente 81-100%
Forma	1. REDACCIÓN	Los indicadores e ítems están redactados considerando los elementos necesarios.					90
	2. CLARIDAD	Está formulado con un lenguaje apropiado.					90
	3. OBJETIVIDAD	Está expresado en conductas observables.					90
Contenido	4. ACTUALIDAD	Es adecuado al avance de la ciencia y la tecnología.					90
	5. SUFICIENCIA	Los ítems son adecuados en cantidad y profundidad.					90
	6. INTENCIONALIDAD	El instrumento mide en forma pertinente el comportamiento de las variables de investigación.					90
Estructura	7. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica entre todos los elementos básicos de la investigación.					90
	8. CONSISTENCIA	Se basa en aspectos técnicos científicos de la investigación.					90
	9. COHERENCIA	Existe coherencia entre los ítems, indicadores, dimensiones y variables					90
	10. METODOLOGÍA	La estrategia de investigación responde al propósito del diagnóstico.					90

II. LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse

Seillo y Firma

M.Sc. NESTOR GALLEGOS R.

DNI: 01235884

VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para control interno

Investigadores : Rocio del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carrión

II. DATOS DEL EXPERTO:

Nombres y Apellidos:

Mag. Cesar Elias Roque Guizada.

Lugar y fecha:

Puerto Maldonado, 15 de enero del 2019.

III. OBSERVACIONES EN CUANTO A:

1. FORMA: (Ortografía, coherencia lingüística, redacción)

correcta

2. CONTENIDO: (Coherencia en torno al instrumento. Si el indicador corresponde a los ítems y dimensiones)

correcta

3. ESTRUCTURA: (Profundidad de los ítems)

correcta

IV. APOORTE Y/O SUGERENCIAS:

LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse



Sello y Firma

Mag. Cesar Elias Roque Guizada

DNI: 0133430-6

FICHA DE VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para control interno

Investigadores : Rocio del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carrión

CRITERIO	INDICADORES	CRITERIOS	Deficiente 0-20%	Regular 21-40%	Bueno 41-60%	Muy Bueno 61-80%	Excelente 81-100%
Forma	1. REDACCIÓN	Los indicadores e ítems están redactados considerando los elementos necesarios.					98%
	2. CLARIDAD	Está formulado con un lenguaje apropiado.					97%
	3. OBJETIVIDAD	Está expresado en conductas observables.					95%
Contenido	4. ACTUALIDAD	Es adecuado al avance de la ciencia y la tecnología.					98%
	5. SUFICIENCIA	Los ítems son adecuados en cantidad y profundidad.					95%
	6. INTENCIONALIDAD	El instrumento mide en forma pertinente el comportamiento de las variables de investigación.					99%
Estructura	7. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica entre todos los elementos básicos de la investigación.					89%
	8. CONSISTENCIA	Se basa en aspectos técnicos científicos de la investigación.					95%
	9. COHERENCIA	Existe coherencia entre los ítems, indicadores, dimensiones y variables.					97%
	10. METODOLOGÍA	La estrategia de investigación responde al propósito del diagnóstico.					99%

II. LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse



Sello y Firma

Mag. Cesar Elvís Roque Gurado

DNI: 01334306

VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para Procesos de Contratación

Investigadores : Rocio del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carrión

II. DATOS DEL EXPERTO:

Nombres y Apellidos:

Mag. Cesar E. Roque Guizado.

Lugar y fecha:

Puerto Maldonado, 15 de Enero del 2019.

III. OBSERVACIONES EN CUANTO A:

1. FORMA: (Ortografía, coherencia lingüística, redacción)

correcta

2. CONTENIDO: (Coherencia en torno al instrumento. Si el indicador corresponde a los ítems y dimensiones)

correcta

3. ESTRUCTURA: (Profundidad de los ítems)

correcta

IV. APOORTE Y/O SUGERENCIAS:

LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse



Sello y Firma

Mag. Cesar E. Roque Guizado

DNI: 01334306

FICHA DE VALIDACIÓN DE INSTRUMENTOS DE INVESTIGACIÓN

I. DATOS GENERALES:

Título del trabajo de investigación:

EL CONTROL INTERNO Y SU RELACIÓN EN LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS 2018.

Nombre del instrumento : Cuestionario para Procesos de Contratación

Investigadores : Rocio del pilar medina Atapaucar y Xiomara Esthefany Garcés Carrión

CRITERIO	INDICADORES	CRITERIOS	Deficiente 0-20%	Regular 21-40%	Bueno 41-60%	Muy Bueno 61-80%	Excelente 81-100%
Forma	1. REDACCIÓN	Los indicadores e ítems están redactados considerando los elementos necesarios.					98%
	2. CLARIDAD	Está formulado con un lenguaje apropiado.					97%
	3. OBJETIVIDAD	Está expresado en conductas observables.					95%
Contenido	4. ACTUALIDAD	Es adecuado al avance de la ciencia y la tecnología.					98%
	5. SUFICIENCIA	Los ítems son adecuados en cantidad y profundidad.					95%
	6. INTENCIONALIDAD	El instrumento mide en forma pertinente el comportamiento de las variables de investigación.					99%
Estructura	7. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica entre todos los elementos básicos de la investigación.					89%
	8. CONSISTENCIA	Se basa en aspectos teóricos científicos de la investigación.					95%
	9. COHERENCIA	Existe coherencia entre los ítems, indicadores, dimensiones y variables					97%
	10. METODOLOGÍA	La estrategia de investigación responde al propósito del diagnóstico.					99%

II. LUEGO DE REVISADO EL INSTRUMENTO:

Procede su aplicación

Debe corregirse



Sello y Firma

Mag. Cesar E. Roque Gurada

DNI: 01334306

Consentimiento informado



"MADRE DE DIOS CAPITAL DE LA BIODIVERSIDAD DEL PERÚ"
 "Año de la lucha contra la corrupción y la impunidad"
 OFICINA UNIVERSITARIA DE RECURSOS HUMANOS

Puerto Maldonado, 14 de Octubre del 2019.

CARTA N° 252-2019-UNAMAD/R-DIGA-OURH.

Srta.

BACH. ROCIO DEL PILAR MEDINA ATAPAUCAR
BACH. XIOMARA ESTHEFANY GARCES CARRIÓN

Estudiantes de la Carrera Profesional de Contabilidad y Finanzas de la UNAMAD.
 Ciudad.-

ASUNTO: AUTORIZACIÓN

Ref. : EXP.N°10634-2019-DIGA.
 CARTA N°02-2019-RPMA-XEGC.

Por medio del presente, le hago llegar un cordial saludo y en atención al documento de referencia, se les autoriza aplicar encuesta al personal que labora en la institución, para su trabajo de investigación titulada "EL CONTROL INTERNO Y LOS PROCESOS DE CONTRATACIÓN EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS".

Sin otro asunto sobre el particular, le reitero mis distinguidas consideraciones personales.

Atentamente;

UNIVERSIDAD NACIONAL AMAZÓNICA DE MADRE DE DIOS
 OFICINA UNIVERSITARIA DE RECURSOS HUMANOS

 Luis F. Valderrama Gamarra
 DIRECTOR

Cc.
 HUGO BARRERA
 0700-00

AV. JORGE CHÁVEZ N° 1160
 PUERTO MALDONADO, MADRE DE DIOS

