

## FACULTAD DE NEGOCIOS

CARRERA DE ADMINISTRACIÓN

“IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE GESTIÓN  
ANTISOBORNO ISO 37001 EN EL ÁREA ADMINISTRATIVA  
DE LA EMPRESA INCOMIN FECOJ S.C.R.L.”

Trabajo de suficiencia profesional para optar el título profesional  
de:

Licenciada en Administración

**Autora:**

Youdith Ortiz Camacho

**Asesor:**

Mg. Patrick Michael Villamizar Morales

<https://orcid.org/0000-0002-1733-9516>

Lima – Perú

2022

## Tabla de contenidos

<b>DEDICATORIA .....</b>	<b>2</b>
<b>AGRADECIMIENTO .....</b>	<b>3</b>
<b>ÍNDICE DE TABLAS .....</b>	<b>5</b>
<b>ÍNDICE DE FIGURAS .....</b>	<b>6</b>
<b>RESUMEN EJECUTIVO.....</b>	<b>7</b>
<b>CAPÍTULO I. INTRODUCCIÓN .....</b>	<b>8</b>
<b>1.1. Realidad Problemática .....</b>	<b>8</b>
<b>1.2. Antecedentes Internacionales .....</b>	<b>11</b>
<b>1.3. Antecedentes Nacionales .....</b>	<b>14</b>
<b>1.4. Antecedentes de Corrupción en Obras.....</b>	<b>16</b>
<b>CAPÍTULO II. MARCO TEÓRICO .....</b>	<b>20</b>
<b>2.1. Soborno .....</b>	<b>20</b>
<b>2.2. ISO 37001:2016.....</b>	<b>20</b>
<b>2.3. Importancia de la Norma ISO 37001 .....</b>	<b>21</b>
<b>2.4. Norma Técnica Peruana (NTP)-ISO 37001:2016.....</b>	<b>22</b>
<b>2.5. Estructura de la Norma ISO 37001.....</b>	<b>22</b>
<b>CAPÍTULO III. DESCRIPCIÓN DE LA EXPERIENCIA .....</b>	<b>26</b>
<b>3.1. Descripción de la Empresa .....</b>	<b>26</b>
<b>3.2. Descripción general de la experiencia profesional .....</b>	<b>29</b>
<b>CAPÍTULO IV. RESULTADOS .....</b>	<b>41</b>
<b>4.1. Técnicas e Instrumentos .....</b>	<b>41</b>
<b>CAPÍTULO V. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....</b>	<b>49</b>
<b>REFERENCIAS.....</b>	<b>51</b>
<b>ANEXOS .....</b>	<b>55</b>

## ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1. Casos de Corrupción por la empresa ODEBRECHT .....	17
Tabla 2. Datos de la Empresa .....	27
Tabla 3. Planificación de reuniones.....	33
Tabla 4. Plan de auditoría interna.....	34
Tabla 5. Informe de auditoría interna .....	36
Tabla 6. Resultado de auditoría .....	36
Tabla 7. Cumplimiento de Procesos .....	38
Tabla 8. Gestión de Riesgo.....	39
Tabla 9. Cuadro de personal a entrevistar .....	42
Tabla 10. Cuadro Comparativo de la implementación del SGAS.....	48
Tabla 11. Identificación de requisitos legales .....	63
Tabla 12. Análisis de partes interesadas .....	63
Tabla 13. Alcance del SGAS .....	64
Tabla 14. Criterio de Evaluación de Riesgo de Soborno.....	64
Tabla 15. Grado de Riesgo .....	64
Tabla 16. Tabla de toma de decisiones.....	65
Tabla 17. Conocimiento de la organización .....	65
Tabla 18. Procedimiento de selección de personal.....	66
Tabla 19. Procedimiento de capacitación y sensibilización .....	67
Tabla 20. Información documentada .....	67
Tabla 21. Identificación y descripción de documentos .....	68
Tabla 22. Descripción de control de la información documentada .....	68
Tabla 23. Procedimiento y control operacional.....	69
Tabla 24. Cambios a nivel interno.....	70
Tabla 25. Cambios a nivel externo .....	71
Tabla 26. Actividades .....	71
Tabla 27. Criterios de Selección de Proveedores .....	72
Tabla 28. Criterios de Evaluación de Proveedores.....	72
Tabla 29. Procedimiento de selección, evaluación y reevaluación de proveedores .....	73
Tabla 30. Procedimiento de gestión de compras .....	74
Tabla 31. Gestión de regalos .....	75
Tabla 32. Reporte e investigación de inquietudes .....	75

## ÍNDICE DE FIGURAS

Figura 1. NPT - ISO 37001 .....	21
Figura 2. Logo de la organización.....	26
Figura 3. Organigrama.....	28
Figura 4. Mapa de procesos.....	28
Figura 5. Resultados de la pregunta 1 .....	43
Figura 6. Resultados de la pregunta 2.....	43
Figura 7. Resultados de la pregunta 3.....	44
Figura 8. Resultados de la pregunta 4.....	44
Figura 9. Resultados de la pregunta 5.....	45
Figura 10. Resultados de la pregunta 6.....	45
Figura 11. Resultados de la pregunta 7 .....	46
Figura 12. Resultados de la pregunta 8 .....	46
Figura 13. Resultados de la pregunta 9 .....	47
Figura 14. Resultados de la pregunta 10 .....	47

## RESUMEN EJECUTIVO

El objetivo principal del presente trabajo fue implementar un sistema de gestión antisoborno ISO 37001 para mejorar los procesos administrativos de la empresa INCOMIN FECOJ S.C.R.L., dado en el año 2020. Para realizar dicha implementación fue necesario analizar la situación problemática que enfrentan las empresas constructoras, a base de ello, se determinó las necesidades que tiene la empresa INCOMIN FECOJ S.C.R.L. y relativamente se procedió a realizar un cronograma de actividades para llevar a cabo la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno.

Dentro del desarrollo de la experiencia profesional, se demostró el nivel de satisfacción o mejoras que se dio al implementar el ISO 37001, por lo cual, el instrumento que se aplicó fue la encuesta, mediante un cuestionario de preguntas cerradas, recopilando datos cuantitativos y procesables para medir el grado de satisfacción de los colaboradores que participaron en dicha implementación, y a su vez, los resultados de la encuesta cuentan con un análisis estadístico que reducen dudas con respuestas más concretas.

En conclusión, se logró minimizar y evidencia los riesgos de sobornos que pueda enfrentar cada área de la empresa INCOMIN FECOJ S.C.R.L.; y se demostró la percepción que tienen los colaboradores quienes participaron en la implementación del sistema de gestión antisoborno. Para concluir, se sugiere involucrarse responsablemente y continuamente al ISO 37001 para mejorar sus procesos administrativos; con la finalidad de evidenciar y controlar actos de sobornos que puedan causar daños a futuros a las empresas constructoras que llevan años en este rubro.

**Palabras clave:** gestión, soborno, norma, procesos, sistema, administrativo.

## **NOTA DE ACCESO**

**No se puede acceder al texto completo pues contiene datos confidenciales**

## REFERENCIAS

- Alulema, D. (2021). *“Norma ISO 37001 en el Sistema de Gestión Innovador de Antisoborno en el Registro Civil, identificación, cedulaación y servicios electrónicos de la provincia de Tungurahua”*. Tungurahua: Universidad Técnica de Ambato. Facultad de Ciencias Administrativas. Maestría en Administración de Empresas. Obtenido de <https://repositorio.uta.edu.ec/bitstream/123456789/33027/1/035%20ADE.pdf>
- Arellano, D. (2018). Corrupción ¿calle de una sola vía? La internalización del soborno en empresas en México Iztapalapa. 163-190. Obtenido de <https://www.redalyc.org/articulo.oa?id=39357922008>
- Ayala, J. (2020). *Propuesta metodológica para la implementación del sistema de gestión anti-soborno en empresas de seguridad privada en Guayaquil*. Guayaquil: Universidad Católica de Guayaquil. Obtenido de <http://repositorio.ucsg.edu.ec/bitstream/3317/15217/1/T-UCSG-PRE-ECO-CICA-445.pdf>
- Cabrera, D. (2010). EN DEFENSA DE LAS ENCUESTAS. *Revista POSTData: Revista de Reflexión y Análisis Político*, 191-216. Obtenido de <https://www.redalyc.org/articulo.oa?id=52235604003>
- Diez, A., & Vargas, V. (2019). *El ISO 37001: sistema de gestión antisoborno y el impacto financiero en las empresas del sector construcción como proveedores del estado, año 2017*. Lima: Universidad Peruana de Ciencias Aplicadas. Obtenido de [https://repositorioacademico.upc.edu.pe/bitstream/handle/10757/625822/diez\\_da.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repositorioacademico.upc.edu.pe/bitstream/handle/10757/625822/diez_da.pdf?sequence=1&isAllowed=y)
- Estrada, M. (2020). *Gestión antisoborno, conducta ética y su incidencia en la función pública del personal de Osinergmin, Magdalena del Mar 2020*. Lima: Universidad César Vallejo. Obtenido de

[https://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12692/46647/Estrada\\_MMC-SD.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12692/46647/Estrada_MMC-SD.pdf?sequence=1&isAllowed=y)

Evangelista, J., & Ramírez, D. (2019). *Propuesta de un sistema antisoborno en una empresa constructora Mype para asegurar la sostenibilidad de la gestión basado en la Norma Técnica Peruana ISO 37001:2017*. Lima: Universidad San Martín de Porres. Obtenido de

[https://repositorio.usmp.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12727/7101/evangelista\\_gjr-ramirez\\_ddb.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repositorio.usmp.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12727/7101/evangelista_gjr-ramirez_ddb.pdf?sequence=1&isAllowed=y)

Gámez Gutiérrez, J. A. (2015). Emprendimiento y Ética ¿Influye la Educación en el comportamiento de los empresarios Bogotanos? *Universidad Militar Nueva Granada*, 9(2), 152-177. Obtenido de

<https://revistas.unimilitar.edu.co/index.php/reds/article/view/952/694>

Garate, C. (2020). *Propuesta de Implementación de Sistema de Gestión Antisoborno en una Empresa de Transporte de Materiales peligrosos y mercancías Arequipa 2019*.

Arequipa: Universidad Nacional de San Agustín Arequipa. Obtenido de <http://repositorio.unsa.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12773/11464/UPgaroc.pdf?sequence=1&isAllowed=y>

García, F., & Emilio, C. L. (2019). Una Mirada al Tema de Corrupción y Fraudes en las Empresas de América Latina. *INCAE*. Obtenido de

[https://www.incae.edu/sites/default/files/una\\_mirada\\_al\\_tema\\_de\\_corrupcion\\_y\\_fraudes\\_en\\_las\\_empresas\\_de\\_america\\_latina.pdf?fbclid=IwAR3qNKFNDL8gt8evoqgP5KtxQ18MNLSpwXR0YKkgFNA9ZCLzJ8jnWXz1hlo](https://www.incae.edu/sites/default/files/una_mirada_al_tema_de_corrupcion_y_fraudes_en_las_empresas_de_america_latina.pdf?fbclid=IwAR3qNKFNDL8gt8evoqgP5KtxQ18MNLSpwXR0YKkgFNA9ZCLzJ8jnWXz1hlo)

Guillén, L. (2021). *ISO 37001 gestión antisoborno y la prevención del riesgo de corrupción en la Universidad Nacional de Educación, 2019*. Lima: Universidad César Vallejo. Obtenido de



[https://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12692/56454/Guillen\\_VLA-SD.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12692/56454/Guillen_VLA-SD.pdf?sequence=1&isAllowed=y)

INEI. (2022). *PERÚ: PERCEPCIÓN CIUDADANA SOBRE GOBERNABILIDAD, DEMOCRACIA Y CONFIANZA EN LAS INSTITUCIONES*. Lima - Perú: INEI. Obtenido de [https://www.inei.gob.pe/media/MenuRecursivo/boletines/boletin\\_gobernabilidad\\_en\\_e\\_jun22.pdf](https://www.inei.gob.pe/media/MenuRecursivo/boletines/boletin_gobernabilidad_en_e_jun22.pdf)

Instituto Nacional de Calidad. (2017). *Importancia de la Acreditación de los Organismos de Certificación en la Norma ISO 37001*. Obtenido de [https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/404019/INACAL-Importancia\\_ISO\\_37001.pdf](https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/404019/INACAL-Importancia_ISO_37001.pdf)

International Dynamic Advisors. (2016). *ISO 37001 Sistema de Gestión antisoborno*. Intedya. Obtenido de [https://www.intedya.com/productos/riesgos%20y%20seguridad/ISO%2037001/02%202017%20ISO%2037001\\_PIC.pdf](https://www.intedya.com/productos/riesgos%20y%20seguridad/ISO%2037001/02%202017%20ISO%2037001_PIC.pdf)

ISO Org. (2016). *ISO 37001:2016 Sistemas de gestión antisoborno — Requisitos con orientación para su uso*. Obtenido de <https://www.iso.org/obp/ui#iso:std:iso:37001:ed-1:v1:es>

Kafel, P. (2016). Anti-Bribery Management System as a Tool To Increase Quality Of Live. *Inst International Conference on Quality of Life*, 221-224. Obtenido de [http://cqmr.rs/2016/cd1/pdf/papers/focus\\_1/31.pdf](http://cqmr.rs/2016/cd1/pdf/papers/focus_1/31.pdf)

Lizarzaburu Bolaños, E., Barriga, G., Burneo, K., & Noriega, E. (2019). Gestión Integral de Riesgos y Antisoborno: Un enfoque operacional desde la perspectiva ISO 31000 e ISO 37001. *Revista Universidad & Empresa*, 79-118. Obtenido de <http://www.scielo.org.co/pdf/unem/v21n36/0124-4639-unem-21-36-79.pdf>

Madrid Valerio, C., & Palomino Ramírez, W. (2019). Análisis de la tipificación de la corrupción privada en el Perú: ¿Una estrategia global contra la corrupción también debe

- involucrar a los particulares? ¿Y a las empresas? *IUS ET VERITAS*, (58),32-54. Obtenido de <https://revistas.pucp.edu.pe/index.php/iusetveritas/article/view/21264>
- Nieto, J. (2021). *Propuesta de diseño de un sistema de gestión antisoborno bajo la Norma Internacional ISO 37001:2016 Sistemas de Gestión Antisoborno Caso: Cuerpo de Bomberos del Distrito Metropolitano de Quito*. Quito: Universidad Andina Simón Bolívar. Obtenido de <https://repositorio.uasb.edu.ec/bitstream/10644/8352/1/T3647-MGCI-Nieto-Propuesta.pdf>
- Pastrana Valls, A. (2019). Estudio sobre la corrupción en América Latina. *Revista Mexicana de Opinión Pública*, (27),13-40. Obtenido de <http://www.scielo.org.mx/pdf/rmop/n27/2448-4911-rmop-27-13.pdf>
- Project, W. J. (2020). Índice del Estado de Derecho. *Washington: WJP*. Obtenido de <https://worldjusticeproject.org/sites/default/files/documents/WJP-Global-ROLI-Spanish.pdf>
- Valencia Casallas, O. L., Ojeda Gómez, N. E., & Hernández Díaz, W. A. (2020). Prácticas para prevenir la corrupción en las entidades públicas y privadas. *Revista Logos Ciencia & Tecnología*, 12(2), 131-146. Obtenido de <https://www.redalyc.org/articulo.oa?id=517764862011>
- Vargas, A., Polo, K., & Murillo, M. (2021). *Metodología Para La Integración Del Sistema De Gestión Anti- Soborno Y El Sistema De Gestión De Calidad En La Personería De Bogotá D.C*. Bogotá: Universidad Santo Tomás. Obtenido de <https://repository.usta.edu.co/bitstream/handle/11634/34824/2021karenpolo.pdf?sequence=3&isAllowed=y>
- Ventura, J. L. (2017). ¿Población o muestra?: Una diferencia necesaria. *Revista Cubana de Salud Pública*, 648-649. Obtenido de <https://www.redalyc.org/pdf/214/21453378014.pdf>