



UNIVERSIDAD  
PRIVADA  
DEL NORTE

# FACULTAD DE NEGOCIOS

Carrera de Administración

“GESTION EMPRESARIAL Y SU RELACIÓN CON  
LAS PENALIDADES CONTRACTUALES EN UNA  
EMPRESA CONSTRUCTORA DEL DISTRITO DE  
MIRAFLORES-2019”

Tesis para optar el título profesional de:

Licenciado en Administración

Autor:

Walter Cabrera Barzola

Asesor:

Mg. Sara Ricardina Zacarías Vallejos

Lima - Perú

2021

## Tabla de contenidos

<b>AGRADECIMIENTO .....</b>	<b>3</b>
<b>INDICE DE TABLAS.....</b>	<b>5</b>
<b>ÍNDICE DE FIGURAS.....</b>	<b>8</b>
<b>RESUMEN.....</b>	<b>10</b>
<b>ABSTRACT.....</b>	<b>11</b>
<b>CAPÍTULO I. INTRODUCCIÓN.....</b>	<b>12</b>
1.1. Realidad problemática .....	12
1.2. Bases teóricas .....	22
1.3. Formulación del problema.....	26
1.4. Objetivos.....	26
1.5. Hipótesis .....	27
1.6. Justificación .....	27
<b>CAPÍTULO II. METODOLOGÍA.....</b>	<b>29</b>
2.1. Tipo de investigación.....	30
2.2. Población y muestra.....	30
2.3. Técnicas e instrumentos de recolección y análisis de datos.....	32
2.4. Validez y confiabilidad del instrumento .....	34
2.5. Procedimientos.....	36
2.6. Consideraciones éticas .....	37
<b>CAPÍTULO III. RESULTADOS.....</b>	<b>38</b>
<b>CAPÍTULO IV. DISCUSIÓN Y CONCLUSIONES.....</b>	<b>69</b>
<b>REFERENCIAS.....</b>	<b>73</b>
<b>ANEXO 01: MATRIZ DE CONSISTENCIA.....</b>	<b>78</b>
<b>ANEXO 02: RESULTADOS DE LAS ENTREVISTAS.....</b>	<b>79</b>
<b>ANEXO 03: Cuestionario Gestión Empresarial .....</b>	<b>84</b>
<b>ANEXO 04:.....</b>	<b>89</b>

## INDICE DE TABLAS

<b>Tabla 1</b> <i>Matriz de operacionalización de variables.</i> .....	29
<b>Tabla 2</b> <i>Población y muestra</i> .....	32
<b>Tabla 3</b> <i>Confiabilidad del cuestionario de la variable gestión empresarial</i> .....	34
<b>Tabla 4</b> <i>Confiabilidad del cuestionario de la variable penalidades contractuales</i> .....	35
<b>Tabla 5</b> <i>Confiabilidad de las entrevistas</i> .....	35
<b>Tabla 6</b> <i>Confiabilidad de la guía de análisis documental</i> .....	36
<b>Tabla 7</b> <i>Prueba de correlación entre la Gestión empres. y las Penalidades contractuales</i> ...	38
<b>Tabla 8</b> <i>Prueba de correl. entre la dimensión Proc. estratég.y las Penalidad contractuales</i>	39
<b>Tabla 9</b> <i>Prueba de correl.entre la dimensión Proc.operativos y las Penal. contractuales</i> ....	39
<b>Tabla 10</b> <i>Prueba de correl.entre la dimensión Proc. de apoyo y las Penal contractuales</i> .....	40
<b>Tabla 11</b> <i>Confiabilidad de la guía de análisis documental</i> .....	42
<b>Tabla 12</b> <i>Se ha establecido adecuadamente una visión para la empresa</i> .....	43
<b>Tabla 13</b> <i>Se evalúan periódicamente el cumplimiento de los objetivos estratégicos incluidos en la visión de la empresa</i> .....	44
<b>Tabla 14</b> <i>La empresa está comprometida hacia la implementación de políticas y programas hacia la gestión ambiental.</i> .....	45
<b>Tabla 15</b> <i>Se verifican de manera externa sus indicadores ambientales</i> .....	46
<b>Tabla 16</b> <i>Existen políticas definidas de gestión de calidad</i> .....	46
<b>Tabla 17</b> <i>Los objetivos de calidad son medibles, coherentes, enmarcados en el tiempo y alineados a las estrategias.</i> .....	47
<b>Tabla 18</b> <i>Las políticas y programas de calidad se implementan</i> .....	48
<b>Tabla 19</b> <i>La empresa cumple con las metas de rentabilidad</i> .....	49

<b>Tabla 20</b>	<i>Se lleva el control de los servicios, en términos potenciales y efectivos</i>	50
<b>Tabla 21</b>	<i>Se ejerce el control de los tiempos en la entrega de los servicios</i>	51
<b>Tabla 22</b>	<i>Se toman en cuenta el número de operaciones diferentes que puede realizar una máquina al considerar adquirirla</i>	52
<b>Tabla 23</b>	<i>Se cumple siempre con la totalidad de los suministros durante las operaciones</i>	53
<b>Tabla 24</b>	<i>Se evalúa periódicamente la contratación de proveedores</i>	54
<b>Tabla 25</b>	<i>Se evalúa periódicamente el nivel de utilización de los equipos</i>	54
<b>Tabla 26</b>	<i>Existe una evaluación periódica de la satisfacción del personal</i>	55
<b>Tabla 27</b>	<i>Se realiza la evaluación periódica de los tiempos de funcionamiento de las máquinas después de haber pasado por un proceso de reparación o mantenimiento</i>	56
<b>Tabla 28</b>	<i>Frecuentemente la empresa ha tenido que pagar penalidades a causa de un incumplimiento en los niveles de servicios del proyecto</i>	57
<b>Tabla 29</b>	<i>Habitualmente la empresa ha tenido que pagar una penalidad a causa de un atraso en plazo de ejecución de proyectos</i>	58
<b>Tabla 30</b>	<i>Se ha tenido que pagar una penalidad por no contar con la maquinaria y equipo propuesto en la oferta técnica</i>	59
<b>Tabla 31</b>	<i>En el desempeño empresarial se ha tenido que asumir una penalidad a causa de un atraso en entrega de proyecto definitivo</i>	60
<b>Tabla 32</b>	<i>Se han pagado penalidades por no contar con la indumentaria e implementos de protección personal</i>	61
<b>Tabla 33</b>	<i>La empresa ha asumido una penalidad por no contar con el personal propuesto ofertado en las bases de licitaciones</i>	62
<b>Tabla 34</b>	<i>Con qué frecuencia se ha pagado una penalidad por no cumplir con la seguridad vial en los frentes de trabajo</i>	63
<b>Tabla 35</b>	<i>Distribución de frecuencias de procesos estratégicos</i>	64

<b>Tabla 36</b> <i>Distribución de frecuencias de procesos operativos</i> .....	65
<b>Tabla 37</b> <i>Distribución de frecuencias de procesos de apoyo</i> .....	66
<b>Tabla 38</b> <i>Distribución de frecuencias de penalidades en la ejecución de proyectos</i> .....	66
<b>Tabla 39</b> <i>Distribución de frecuencias de la gestión empresarial</i> .....	67
<b>Tabla 40.</b> <i>Distribución de frecuencias de penalidades contractuales</i> .....	68

## ÍNDICE DE FIGURAS

<i>Figura 1. Problemática de penalidades contractuales en una empresa constructora del distrito de Miraflores, 2019.</i> .....	14
<i>Figura 2. Porcentaje de una adecuada visión.</i> .....	43
<i>Figura 3. Porcentaje de cumplimiento de los objetivos.</i> .....	44
<i>Figura 4. Porcentaje de políticas y programas de gestión ambiental.</i> .....	45
<i>Figura 5. Porcentaje de verificación de indicadores ambientales.</i> .....	46
<i>Figura 6. Porcentaje de políticas de gestión de calidad.</i> .....	47
<i>Figura 7. Porcentaje de objetivos de calidad.</i> .....	48
<i>Figura 8. Porcentaje de implementación de políticas y programas de calidad.</i> .....	49
<i>Figura 9. Porcentaje de cumplimiento con las metas de rentabilidad.</i> .....	49
<i>Figura 10. Porcentaje de control de los servicios potenciales y efectivos.</i> .....	50
<i>Figura 11. Porcentaje de control en los tiempos de entrega.</i> .....	51
<i>Figura 12. Porcentaje de operaciones que puede realizar una máquina.</i> .....	52
<i>Figura 13. Porcentaje de cumplimiento de suministros.</i> .....	53
<i>Figura 14. Porcentaje de evaluación de las contrataciones.</i> .....	54
<i>Figura 15. Porcentaje de evaluación de los equipos.</i> .....	55
<i>Figura 16. Porcentaje de evaluación de la satisfacción del personal.</i> .....	56
<i>Figura 17. Porcentaje de evaluación del funcionamiento de las máquinas.</i> .....	57
<i>Figura 18. Porcentaje de pago de penalidades por incumplimiento de servicios.</i> .....	58
<i>Figura 19. Porcentaje de pago de penalidades por atraso en el proyecto.</i> .....	59
<i>Figura 20. Porcentaje de pago de penalidades por no contar con maquinaria.</i> .....	60
<i>Figura 21. Porcentaje de pago de penalidades por retraso en la entrega del proyecto.</i> .....	61
<i>Figura 22. Porcentaje de pago de penalid. por no contar con implementos de protección.</i> ..	62
<i>Figura 23. Porcentaje de pago de penalidad por no contar con el personal propuesto.</i> .....	63

*Figura 24. Porcentaje de pago de penalidad por no cumplir con la seguridad vial. ....64*

## RESUMEN

La presente investigación es titulada “Gestión empresarial y su relación con las penalidades contractuales en una empresa constructora del distrito de Miraflores, 2019”, tuvo como objetivo determinar cuál es la relación entre la gestión empresarial y las penalidades contractuales en una empresa constructora. Como parte de este objetivo también se estudió la relación entre las dimensiones de la gestión empresarial, procesos estratégicos, operativos y de apoyo con las penalidades contractuales. La investigación fue desarrollada con enfoque mixto, nivel descriptivo correlacional, diseño no experimental y de corte transversal; como técnicas de recolección de datos se utilizaron la encuesta y el análisis documental, y como instrumentos cuestionarios, una guía de revisión documental y de entrevistas para medir las variables. Se tomó como muestra a 30 trabajadores de la empresa, así como documentación referida a las penalidades por contrato. Se llegaron a las siguientes conclusiones:

Existe relación significativa y negativa entre la gestión empresarial y las penalidades contractuales en una empresa constructora del distrito de Miraflores, 2019, ello implica que, ante una adecuada gestión empresarial a través de la gestión de procesos estratégicos, operativos y procesos de apoyo, se lograría reducir significativamente las penalidades contractuales en la empresa analizada.

**Palabras clave:** Gestión empresarial, penalidades contractuales, penalidades en los contratos.

## ABSTRACT

This research is titled "Business management and its relationship with the penalties for a contract in a construction company in the district of Miraflores, 2019", aimed to determine what is the relationship between business management and the penalties for contract in a construction company. As part of this objective was also studied the relationship between the dimensions of business management, strategic, operational and support processes with contract penalties. The research was developed with a mixed approach, correlational descriptive level, non-experimental design and cross-sectional design; as data collection techniques, survey and analysis documentary were used,, and as questionnaire instruments, a document review and interview guide to measure the variables. It was considered as sample to 30 workers of the company, as well as documentation referring to the penalties by contract. The following conclusions were reached:

There is a significant and negative relationship between business management and the contract penalties of a construction company in the district of Miraflores, 2019, this implies that, given an adequate business management through the management of strategic, operational and support processes, would reduce contract penalties in the company analyzed.

**Keywords:** Business management, contract penalties, penalties for contract.

## **NOTA DE ACCESO**

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

## REFERENCIAS

- Adrianzen, M., & Ventura, A. (2019). *El gasto por penalidades contractuales y su impacto en la determinación del impuesto a la renta en las empresas del sector construcción de Lima metropolitana centro año 2018*. Lima: Universidad Peruana de Ciencias Aplicadas. doi:<http://doi.org/10.19083/tesis/651639>
- Barreto, A. (2018). *Gestión Empresarial y competitividad empresarial de las mypes textiles del Emporio Comercial de Gamarra, La Victoria, 2018*. Universidad César Vallejo. Lima: Universidad César Vallejo. Obtenido de [http://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/UCV/19391/Barreto\\_CAV.pdf?sequence=1&isAllowed=y](http://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/UCV/19391/Barreto_CAV.pdf?sequence=1&isAllowed=y)
- Bernal, C. (2016). *Metodología de la investigación: Administración, Economía, Humanidades y Ciencias Sociales* (4ta ed.). Bogotá, Colombia: Editorial Pearson.
- Borda, C., Juárez, J., & Sánchez, G. (2016). *Evaluación del régimen de penalidades en los contratos de concesión de infraestructura de transporte de uso público*. Lima: Universidad del Pacífico. Obtenido de <https://repositorio.up.edu.pe/handle/11354/1519>
- Caballero, A. (2014). *Metodología integral innovadora para planes y tesis. La metodología del cómo formularlos*. Santa Fe: CENGAGE Learning.
- Cantero, H. (diciembre de octubre de 2015). Contribución a la evaluación integrada de la gestión empresarial. *Ciencias Holguín*, 21(4). Obtenido de <http://webcache.googleusercontent.com/search?q=cache:2S5eCIVZ1JkJ:www.redalyc.org/html/1815/181542152003/index.html+&cd=1&hl=es-419&ct=clnk&gl=es>

- Carbajal, R. (2014). *Gestión empresarial y los procesos en el área administrativa de la Unidad Educativa González Suárez Ambato*. Ecuador: Pontificia Universidad Católica del Ecuador. Obtenido de <http://repositorio.pucesa.edu.ec/handle/123456789/981>
- Chicano, E. (2015). *Gestión de servicios en el sistema informático. IFCT0109*. Málaga: IC Editorial. Obtenido de <https://books.google.com.pe/books?id=ga3KCQAAQBAJ&pg=PT51&dq=GESTI%C3%93N+EMPRESARIAL:+Procesos+estrat%C3%A9gicos+,+Procesos+operativos,+Procesos+de+apoyo.&hl=es-419&sa=X&ved=2ahUKEwifmKDgvdPuAhWHHbkGHRpNAO4Q6AEwBnoECAgQA#v=onepage&q=GESTI%C3%93N%20EMPRE>
- Conzales, J. (2014). *Gestión empresarial y competitividad en las Mypes del sector textil en el marco de la Ley N° 28015 en el distrito de la Victoria*. Lima: Universidad San Martín de Porres. Obtenido de [http://www.repositorioacademico.usmp.edu.pe/bitstream/usmp/11117/1/gonzales\\_lj.pdf](http://www.repositorioacademico.usmp.edu.pe/bitstream/usmp/11117/1/gonzales_lj.pdf)
- Córdova, J. (2018). *Evaluación de la eficiencia como herramienta de la gestión empresarial*. Obtenido de <https://rdu.unc.edu.ar/bitstream/handle/11086/6352/C%C3%B3rdova%20Le%C3%B3n%2c%20Jos%C3%A9%20Fernando.%20Evaluacio%20de%20la%20eficiencia%20como%20herramienta....pdf?sequence=1&isAllowed=y>
- Delifina, M. (2012). *La finalidad de las penalidades contractuales del derecho administrativo*. Buenos Aires: Universidad San Andrés. Obtenido de <https://repositorio.udesa.edu.ar/jspui/handle/10908/2471>
- Díaz, V. (2009). *Metodología de la investigación científica y bioestadística*. Santiago: Ril.

- Espinoza, E. (2017). *Modelo de gestión empresarial y la incidencia en la productividad de la empresa diamante negro del cantón Pelileo de la provincia de Tungurahua*. Ambato: Universidad Regional Autónoma de Los Andes. Obtenido de <http://dspace.uniandes.edu.ec/bitstream/123456789/7526/1/PIUAADM002-2018.pdf>
- Estrada, J. (2015). *Modelo para la gestión de tecnologías de información y comunicación en la gestión empresarial*. La Habana, Cuba: Editorial Universitaria. Obtenido de <https://ebookcentral.proquest.com/lib/elibroindividuales/reader.action?docID=4183757&query=gesti%25C3%25B3n%2Bempresarial#>
- Flores, J. (2016). *Proceso administrativo y gestión empresarial en coproabas, jinotega*. Nicaragua: Universidad Nacional Autónoma de Nicaragua. Obtenido de <http://repositorio.unan.edu.ni/1800/1/5330.pdf>
- Hernandez, R. ; Fernandez, C. y Baptista, P. (2015). *Metodología de la investigación* (Vol. XIII). México: Mc. Graw Hill.
- Martel, C. (2018). *La gestión empresarial en la administración del área de pagos de la empresa Mota Engil S.A., 2018*. Universidad de Huánuco. Huánuco: Universidad de Huánuco. Obtenido de <http://200.37.135.58/bitstream/handle/123456789/1469/ORE%20CHACALTANA%20c%20Galo%20Emanuel.pdf?sequence=1&isAllowed=y>
- Morales, L. (2018). *Las penalidades en el rubro de construcción y su impacto en la rentabilidad de la empresa LG Contratistas S.A.C. año 2016*. Lima: Universidad Privada del Norte. Obtenido de <https://repositorio.upn.edu.pe/handle/11537/14296>
- Ñaupas, H., Valdivia, M., Palacios, J., & Romero, H. (2018). *Metodología de la investigación: Cuantitativa, Cualitativa y Redacción de la Tesis* (5ta ed.). Bogotá, Colombia: Ediciones de la U.

- Ñaupaz, H. (2014). *Metodología de la investigación, cuantitativa, cualitativa y redacción de tesis*. Buenos Aires: Ediciones de la U.
- Observatorio de Recursos Humanos. (16 de febrero de 2018). *La mala gestión impide la productividad laboral en Europa*. Obtenido de Observatorio de Recursos Humanos: <https://www.observatoriorh.com/productividad/la-mala-gestion-impide-la-productividad-laboral-europa.html>
- Parella, S., & Martins, F. (2012). *Metodología de la Investigación Cuantitativa*. Caracas: FEDUPEL.
- Pimienta, J., De la Orden, A., & Duarte, A. (2012). *Metodología de la investigación*. México: Pearson Educación.
- Ramos, F., & Pfuño, A. (2018). *Mejoras en los procesos de compra para evitar penalidades en las contrataciones con el estado y su incidencia en la determinación del impuesto a la renta de la empresa Plastimed S.C.R.L. del año 2017*. Lima: Universidad Peruana de las Américas. Obtenido de <http://repositorio.ulasamericas.edu.pe/handle/upa/795>
- Sánchez, H., & Reyes, C. (2015). *Metodología y diseños en la investigación científica* (Quinta ed.). Lima, Perú: Editorial Visión Universitaria.
- Sánchez, H., & Reyes, C. (2015). *Metodología y Diseños en la Investigación Científica* (5ta ed.). Lima, Perú: Editor Visión Universitariaial .
- Supo, J. (Mayo de 2018). Seminario de Investigación Para la Producción Científica”. *Seminario Online llevado a cabo en Arequipa. Perú*.
- Talavera, A. (julio de 2016). Regulando la intolerancia en los incumplimientos contractuales. *Revista Ius Et Veritas*, 1(52), 194 - 201. Obtenido de [file:///C:/Users/USUARIO/Downloads/16379-65098-1-PB%20\(1\).pdf](file:///C:/Users/USUARIO/Downloads/16379-65098-1-PB%20(1).pdf)

Universia México . (18 de julio de 2018). *La importancia de la creatividad en la Gestión*

*Empresarial*. Obtenido de Universia México :

<https://noticias.universia.net.mx/cultura/noticia/2018/07/18/1160800/importancia-creatividad-gestion-empresarial.html>

Valderrama, S. (2015). *Pasos Para Elaborar Proyectos de investigación Científica: Cuantitativa, Cualitativa y Mixta*. Lima: San Marcos.

Van Den Berghe, É. (2016). *Gestión gerencial y empresarial aplicadas al siglo XXI* (3ra ed.).

Bogotá, Colombia: Ecoe Ediciones. Obtenido de

<https://ebookcentral.proquest.com/lib/elibroindividuales/reader.action?docID=4870542&query=gesti%25C3%25B3n%2Bempresarial#>

Vara, A. (2015). *Los 7 Pasos Para Elaborar una Tesis: Cómo Elaborar y Asesorar una Tesis para Ciencias Administrativas, Finanzas, Ciencias Sociales y Humanidades*. Lima, Perú: Editorial Macro.