

# FACULTAD DE NEGOCIOS



Carrera de Contabilidad y Finanzas

“PROBLEMÁTICA EN EL PROCESO DE  
ADQUISICIÓN DE LOS PRODUCTOS DEL  
PROGRAMA VASO DE LECHE EN LA  
MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CARABAMBA,  
2021”

Tesis para optar el título profesional de:

Contadora Pública

**Autora:**

Madaly Madai Blas Lescano

**Asesor:**

Mg. Edwin Alberto Arroyo Rosales

Trujillo - Perú

2022

## **DEDICATORIA**

Este proyecto de investigación se la dedico a Dios por darme salud y a mis padres por orientarme en el camino de la superación.

## **AGRADECIMIENTO**

Al culminar una etapa maravillosa en mi vida, quiero agradecer a Dios por darme salud y mucha perseverancia, a mis padres por el apoyo y a mis maestros por prepararme para vivir una nueva etapa.

## TABLA DE CONTENIDOS

<b>DEDICATORIA.....</b>	<b>2</b>
<b>AGRADECIMIENTO .....</b>	<b>3</b>
<b>ÍNDICE DE TABLAS.....</b>	<b>7</b>
<b>ÍNDICE DE FIGURAS.....</b>	<b>8</b>
<b>RESUMEN.....</b>	<b>9</b>
<b>CAPÍTULO I. INTRODUCCIÓN.....</b>	<b>10</b>
<b>CAPÍTULO II. MÉTODO .....</b>	<b>15</b>
<b>CAPÍTULO III. RESULTADOS.....</b>	<b>18</b>
3.1. Descripción del estado de organización de actividades del proceso de adquisición .....	18
3.2. Análisis del cumplimiento de objetivos.....	20
3.3. Identificar los problemas en el almacenaje de los productos .....	24
<b>CAPÍTULO IV. DISCUSIÓN Y CONCLUSIONES.....</b>	<b>26</b>
DISCUSIÓN .....	26
CONCLUSIONES .....	29
<b>REFERENCIAS.....</b>	<b>30</b>

<b>ANEXOS</b> .....	<b>33</b>
<b>Anexo 1</b> Matriz de consistencia.....	<b>33</b>
<b>Anexo 2</b> Matriz de operalización de variables .....	<b>35</b>
<b>Anexo 3</b> Matriz de validación de instrumentos .....	<b>37</b>
<b>Anexo 4</b> Instrumento de recolección de datos .....	<b>38</b>
<b>Anexo 5</b> Matriz de validación de instrumentos .....	<b>39</b>
<b>Anexo 6</b> Instrumento de recolección de datos .....	<b>40</b>
<b>Anexo 7</b> Matriz de validación de instrumentos .....	<b>41</b>
<b>Anexo 8</b> Instrumento de recolección de datos .....	<b>42</b>
<b>Anexo 9</b> Instrumento de recolección de datos .....	<b>43</b>
<b>Anexo 10</b> Ficha de Recolección de Información.....	<b>44</b>
<b>Anexo 11</b> Instrumento: cuestionario.....	<b>46</b>
<b>Anexo 12</b> Instrumento: guía de entrevista .....	<b>47</b>
<b>Anexo 13</b> Instrumento: lista de cotejo .....	<b>49</b>
<b>Anexo 14</b> Ubicación de la Municipalidad Distrital de Carabamba .....	<b>50</b>
<b>Anexo 15</b> Municipalidad Distrital de Carabamba .....	<b>51</b>
<b>Anexo 16</b> Reunión de madres lideres .....	<b>52</b>

<b>Anexo 17</b> Entrega de productos del Programa Vaso de Leche .....	53
<b>Anexo 18</b> Productos del Programa Vaso de Leche .....	54
<b>Anexo 19</b> Almacén de los Productos del Programa Vaso de Leche.....	55
<b>Anexo 20</b> Carta de autorización de uso de información de la empresa.....	56
<b>Anexo 21</b> DNI del gerente municipal de la empresa.....	57
<b>Anexo 22</b> Reglamento Interno de Trabajo.....	58
<b>Anexo 23</b> Ficha RUC de la Municipalidad Distrital de Carabamba. ....	62
<b>Anexo 24</b> Carta de autorización .....	64

## ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1 Análisis comparativo de datos para ver el estado de organización.....	18
Tabla 2 Análisis expositiva del cumplimiento de objetivos .....	20
Tabla 3 Análisis comparativo de datos para el análisis del cumplimiento de metas .....	22
Tabla 4 Análisis comparativo de datos para identificar los problemas en el almacenaje.....	24

## ÍNDICE DE FIGURAS

<b>Figura 1</b> Problemas en el almacenaje de los productos del Programa Vaso de Leche.....	25
---	----

## RESUMEN

El presente trabajo de investigación tuvo por objetivo analizar la problemática en el proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021. Su metodología según su propósito es básica, tiene enfoque cualitativo con alcance descriptivo, y según su grado de manipulación de variables es no experimental con periodo transversal. Mediante la aplicación de nuestros tres instrumentos de recolección de datos se pudo encontrar como resultado que hay varias deficiencias administrativas en el proceso de adquisición de los Productos del Programa Vaso de Leche, pero se cumplen con los requisitos formales de acuerdo a ley y los beneficiarios están satisfechos con el servicio que se brinda. Luego de estudiar y analizar la información, esta tesis tiene por conclusión que las circunstancias del proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche son aceptables en la Municipalidad Distrital de Carabamba en el 2021.

**Palabras clave:** Proceso de adquisición, procesos técnicos, almacén, eficacia.

## CAPÍTULO I. INTRODUCCIÓN

En la actualidad, los procesos de adquisiciones en todo el mundo forman parte importante de las empresas, debido a que el gasto que se demanda por la compra o prestación de un servicio afecta directamente al presupuesto de la misma, es por ello que se define como un conjunto de actividades administrativas de manera sistematizada, ordenada y coordinada, cuyo propósito es adquirir bienes y servicios de manera eficiente, eficaz y de calidad, dando cumplimiento a las normas y objetivos estratégicos de la entidad, además es un medio para satisfacer las necesidades de la población (Muñoz et al., 2017). Por consiguiente, en todo el mundo se han aumentado significativamente los actos de corrupción en los procesos de adquisiciones a causa del mal manejo administrativo y a la falta de control. (Muñoz et al., 2017). Al mismo tiempo, en nuestro país se detectaron varios procesos de adquisiciones que no cumplieron con los objetivos y omitieron la normatividad vigente, es por ello que se generó mucha controversia y denuncias por corrupción, colusión y malversación de fondos públicos (Pintos, 2015). Asimismo, los procesos de adquisiciones han ocasionado mucha polémica entre los pobladores porque se generaron diversas denuncias a través de medios de comunicación creando una materia de investigación y como secuela salió a la luz diversos temas ilegales en todo el país (Aquipucho, 2015). Viendo en un contexto más cercano, en la Libertad se han agregado varias denuncias por corrupción y malversación de fondos; los cuales fueron elemento de investigación generando discusión entre los pobladores y los servidores públicos. Por último, en gestiones anteriores de la Municipalidad Distrital de Carabamba hubieron denuncias por corrupción debido al desconocimiento de la administración pública, es por ello que la población tiene desconfianza en los servidores públicos y temor al desvío de fondos públicos.

De acorde con la problemática planteada en esta tesis, existen trabajos similares extraídos que ayudaran en el desarrollo de la misma.

A nivel internacional, varias empresas estatales tuvieron problemas en sus actividades diarias de adquisiciones debido a la falta de una buena organización planificada y ejecutada. Además, existen contratos incumplidos, el cual perjudica a la población ya que no reciben sus servicios de manera eficientes, eficaces y mucho menos de calidad.

Es por ello, que Muñoz et al. (2017) en su investigación tuvo a bien examinar los efectos que origina la falta de una buena planificación presupuestaria y el incide que influye negativamente en las contrataciones del estado; en su efecto evidencio que las contrataciones del estado dependen estrechamente de una buena planificación y para ello se requiere personal altamente capacitado de manera que se permita realizar controles y evaluaciones a la gestión de sus actividades de adquisiciones dando cumplimiento a las disposiciones enmarcadas en la normativa vigente..

También, Pucha (2016) en su tesis determinó que es muy importante que las empresas privadas cumplan con sus contratos realizados con las empresas públicas, debido a que detrás de ello está la necesidad de la población pidiendo que se brinde un buen servicio y al no llegar a concretar y ejecutarse la adquisición estipulada en el contrato, esta contrae muchas consecuencias para ambas empresas como: la ineficiente prestación de servicios públicos y la suspensión de la empresa privada en el Registro Único de Proveedores durante cinco años. En ese contexto, este problema nace a raíz del desconocimiento, y la falta de experiencia por parte de los servidores públicos y el personal de las empresas privadas.

Asimismo, Aguilera (2018) en su trabajo de investigación tuvo a bien analizar la gestión de municipalidades en los procesos de adquisiciones y terminó hallando varias irregularidades y falencias en los procesos de adquisiciones como: bases que favorecen a empresas, corrupción de funcionarios del comité de adquisición y licitación con fallas. Cabe recalcar que el tema de procesos de adquisiciones es muy controversial entre los pobladores y los proveedores, ya que se encuentran disconformes con los resultados de las actividades realizadas. De tal modo, que la mayor parte de la población tiene desconfianza es los servidores públicos por sus acciones y sus antecedentes.

A nivel nacional, las instituciones públicas buscan la optimización de las actividades en la adquisición de bienes o servicios, ya que las prestaciones de servicios en gestiones anteriores dejaron varios antecedentes de corrupción, malversación de fondos públicos y desvíos de fondos, y todo ello produjo que la población tenga en la mira las acciones de los administradores públicos.

Por ende, Romero (2020) en su tesis esclareció que los recursos públicos son limitados y son disponibles solo para las instituciones públicas en bien de su población; sin embargo, su manejo administrativo es muy cuestionado por la población debido a que no se cumple con todos sus procedimientos. Por otro lado, las contrataciones de bienes y servicios tienen gran incidencia en los recursos públicos ya que afectan directamente al Plan Anual de Contrataciones.

Del mismo modo, Mosquera & Callohuanca (2018) en su proyecto de investigación aclara que un funcionario público de adquisiciones es el actor principal y responsable del buen manejo del gasto público y también está sujeto a caer en negocios turbios por la tentación de tener mayor ingreso. También, se confirma que los funcionarios públicos son los primeros corruptos y responsables de aprovechar o transgredir las leyes para su lucro personal y esto se da a causa del alto riesgo que implica manejar recursos para gastos del Estado.

Por último, Acuña (2019) en su investigación aclaro que el control interno incide significativamente en los procesos de adquisiciones y contrataciones debido a que gracias a ello podemos tener el control seguro de bienes y servicios adquiridos. Además, recalco que la mayor parte de funcionarios entrevistados hacen referencia a que se deberían hacer controles internos porque estos inciden favorablemente en los procesos de adquisiciones y contrataciones de la entidad, ya que el control interno hace posible garantizar los principios de la ley, la transparencia, y reduce los posibles errores e incumplimiento de normas.

Particularmente, la Municipalidad Distrital de Carabamba siendo una empresa pública del distrito de Carabamba de la provincia de Julcán perteneciente al departamento de la Libertad, hace muchos años atrás viene denotando debilidades en sus actividades administrativas y con ello se generaron problemas en las actividades del proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche debido a la falta de organización y comunicación por parte de los funcionarios de la Municipalidad y en específico el personal del área de logística; por otro lado, hay deficiencia en los controles para verificar y corregir las obligaciones administrativas, contables, formales y legales de las adquisiciones y contrataciones con las empresas privadas. En ese contexto se puede decir que se asiste a la ineficiente adquisición y entrega de bienes en el proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche; además, afectan negativamente al cumplimiento de metas institucionales y aporta al atraso del desarrollo económico del distrito de Carabamba.

Por derivado, este estudio tuvo por finalidad responder al siguiente problema: ¿Cuál es la problemática en el proceso de adquisición de productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021? Por ende, se planteó el objetivo general analizar la problemática del proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche en la

Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021; y se establecieron por objetivos específicos: describir el estado de organización de las actividades del proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021, analizar el cumplimiento de objetivos del proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021, e identificar los problemas en el almacenaje de los productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021.

En este trabajo de investigación no se planteó hipótesis debido a que es una investigación cualitativa con una sola variable, puesto que las hipótesis científicas son supuestos referentes a la relación de dos o más variables, y además se dice que una predicción con una sola variable no es una hipótesis sino un simple enunciado (Upton, 2016).

La presente investigación se justifica porque es trascendental para superar los problemas en los procesos de adquisiciones de los productos del Programa Vaso de Leche, además es necesario para aumentar nuestros conocimientos referentes a temas del sector público y se utilizará como base para estudios y consultas de futuras investigaciones. Se realiza esta investigación para dar conocer los resultados al alcalde de la Municipalidad Distrital de Carabamba, de tal manera les sirva para conocer y fortalecer sus debilidades en los procesos de adquisiciones, se dé un servicio público eficiente, eficaz y de calidad a todos los beneficiarios del Programa Vaso de Leche y sea de gran aporte para la mejora de la gestión de la entidad pública. En ese contexto, se contribuye al desarrollo social y económico del Distrito de Carabamba y a la población en su conjunto.

## CAPÍTULO II. MÉTODO

La presente investigación es de enfoque cualitativo, el cual busca la objetividad de la investigación mediante la descripción y la explicación de fenómenos indagando sus causas; por ende, en la actualidad es utilizada para explorar la realidad de fenómenos sociales teniendo como base experiencias subjetivas de un determinado contexto (Portilla et al., 2014).

El tipo de investigación de esta tesis es de propósito básica con alcance descriptiva, basada en la observación y análisis de un fenómeno, es muy importante porque describe la frecuencia y las características más importantes de una materia de investigación. Se debe tener en cuenta sus elementos fundamentales para su desarrollo: muestra e instrumentos (Vasquez, 2016).

El diseño es de tipo no experimental, puesto que no manipula las variables buscando su interpretación sino simplemente observa los fenómenos que ya ocurrieron con la finalidad de describirlas (Agudelo et al., 2018). Asimismo, es de tipo de periodo transversal, el cual estudiara la variable en un periodo específico.

En esta investigación se tomó como población a todas las áreas de la Municipalidad Distrital de Carabamba, debido a que es un conjunto de colaboradores que trabajan en el mismo establecimiento y tienen relación laboral directa. Entendiéndose como población al conjunto de casos, personas u objetos que serán el referente para la elección de la muestra y están sujetos a un estudio para conocer un fenómeno o una acción (Arias et al., 2016). Asimismo, la población está constituida por un grupo o subgrupo delimitado de la población en general, que son materia de estudio y comparten ciertas características en común.

La muestra es considerada como un subconjunto de la población, también es establecida como el proceso donde se selecciona un grupo de individuos perteneciente a la población para ser estudiados y es muy importante para investigaciones en poblaciones grandes (Carrillo, 2015). Por las razones expuestas, la muestra de esta investigación está constituida por el personal del área de logística de la Municipalidad Distrital de Carabamba y documentos de gestión como: Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Distrital de Carabamba, Ley de Control Interno de las entidades del Estado - LEY N° 28716, Ley que Establece Normas Complementarias para la Ejecución del Programa del Vaso de Leche – LEY N° 27470, Ley de Contrataciones del Estado – LEY N° 30225 y el Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público - Decreto Legislativo N° 1440.

Como técnicas de recopilación de datos usaremos la revisión documental, ya que ahí podremos encontrar el expediente del proceso de adquisiciones de los productos del Programa Vaso de Leche; también haremos uso de la encuesta y la entrevista para analizar la información brindada por nuestra muestra. Asimismo, nuestros instrumentos de recopilación de datos haremos uso de un cuestionario, la ficha de entrevista, la lista de cotejo y la ficha de recolección de información; todos los instrumentos antes mencionados nos van a ayudar para la obtención y análisis de todos los datos importantes para nuestra investigación.

En esta tesis se estableció el siguiente procedimiento de recolección de datos: se inició solicitando al alcalde hacer uso de la información del expediente del proceso de contrataciones y adquisiciones de los productos del Programa Vaso de Leche del periodo 2021 y se pidió permiso para que se requiera información al encargado del área de logística. Luego de que se obtuvo toda la información solicitada se procedió a seleccionar la información que nos ayudó a dar respuesta a

cada uno de nuestros objetivos. Por consiguiente, en el análisis de datos se evaluó la documentación para la obtención de nuestros resultados.

El análisis de recolección de datos de nuestra investigación es cualitativo debido a que evaluamos y analizamos nuestros datos con enfoque cualitativo. Además, se utilizó para llegar a los resultados de manera más veraz.

Es de gran importancia recalcar que en esta investigación se respeta los derechos de los autores de investigaciones, es por ello que se hace uso de las citas y referencias textuales según las normas APA sexta edición. Además, este trabajo de investigación se ha realizado en base a las normas APA sexta edición. Del mismo modo se cumple con el reglamento de investigación y redacción de la Universidad Privada del Norte. Por último, los resultados son elaborados por el autor y se tomó como referencia investigaciones de la misma índole.

En este trabajo de investigación se ha considerado los aspectos éticos como la confidencialidad, responsabilidad y objetividad; con los permisos de la empresa para el uso de información y presentación de resultados. Además, se desarrolló con fines informativos y todos los datos presentados son para uso netamente académico.

## CAPÍTULO III. RESULTADOS

La empresa elemento de estudio, es una empresa pública dedicada a brindar asistencia y servicios de calidad a los pobladores, está establecida en la ciudad de Carabamba desde el año 1990. Esta entidad pública tiene por finalidad el desarrollo sostenible y la gestión participativa de la comunidad, es por ello que se le asigna cada año un presupuesto para sus programas y actividades sociales. Específicamente el programa vaso de leche tuvo algunos problemas en sus actividades de desarrollo presupuestadas y planificadas.

### 3.1. Descripción del estado de organización de actividades del proceso de adquisición

Para describir el estado de organización en las actividades, se procedió observar el estado de organización y luego se aplicó el instrumento de recolección de datos: cuestionario al jefe de logística complementado con la ficha de análisis documental y se llegó al siguiente resultado:

**Tabla 1** *Análisis comparativo de datos para ver el estado de organización*

<b>Cuestionario al logístico</b>	<b>Análisis documental</b>	<b>Resultados</b>
El área de logística, ¿Cuenta con un sistema de control interno? - No	Artículo 4° de la Ley de Control Interno de las entidades del Estado - LEY N° 28716	Las entidades del Estado deberán implementar obligatoriamente sistemas de control interno en sus procesos, actividades, recursos y operaciones, orientado al cumplimiento de objetivos.
¿Se cuenta con la licitación pública de la contratación para el periodo 2021? - Sí	Artículo 33° del Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público - Decreto Legislativo N° 1440  Artículo 22° de la Ley de Contrataciones del Estado – LEY N° 30225	La ejecución presupuestaria se inicia el 1 de enero y culmina el 31 de diciembre de cada año, en el cual se perciben los ingresos y se ejecutan los gastos.  La licitación pública se utiliza para la contratación de bienes o servicios, cuyo valor estimado o valor referencial se encuentre dentro de los márgenes presupuestarios del Estado.
¿Se cuenta con el Reglamento de Organización y Funciones	Artículo 2° de la Ley que Establece Normas	El Reglamento de Organización y Funciones deberá ser aprobada por el Comité de Administración del

para el Comité del Programa Vaso de Leche? - Sí	Complementarias para la Ejecución del Programa del Vaso de Leche – LEY N° 27470	Programa del Vaso de Leche y reconocida ante el Concejo Municipal para su ejecución.
¿Llegan a tiempo los productos para su distribución? - Sí	Artículo 8° de la Ley que Establece Normas Complementarias para la Ejecución del Programa del Vaso de Leche – LEY N° 27470	El Ministerio de Economía y Finanzas gira mensualmente a la municipalidad el dinero para la compra de productos teniendo en cuenta las fechas del calendario de compromisos que autoriza la Dirección Nacional del Presupuesto Público conforme a la Programación Mensual efectuada sobre la base del Presupuesto Institucional de Apertura.
¿Se entrega la ración necesaria para los beneficiarios? - Sí	Artículo 7° de la Ley que Establece Normas Complementarias para la Ejecución del Programa del Vaso de Leche – LEY N° 27470	El Ministerio de Economía y Finanzas aprueba mediante resolución ministerial los índices de distribución de los recursos que se destina para financiar el Programa del Vaso de Leche de la municipalidad considerando el índice de pobreza, de acuerdo con los informes de empadronamiento del Instituto Nacional de Estadística e Informática.

Luego de observar, recolectar información y examinar las respuestas del cuestionario mediante el análisis documental, se procede a describir los puntos más importantes de esta investigación.

El estado de organización es tolerable debido a que se está contando con los documentos formales que sirven como base para la ejecución de sus actividades de adquisición y son: la Licitación Pública y el Reglamento de Organización y Funciones. También, se garantizó que la entrega de productos es a tiempo y que se dieron las raciones necesarias a los beneficiarios, puesto que es un derecho establecido en la normatividad de la Ejecución del Programa del Vaso de Leche y que exige la población. Por otro lado, el área de logística no implemento un sistema de control interno en las actividades siendo este de gran importancia para llegar a cumplir más rápido las metas y objetivos institucionales.

### 3.2. Análisis del cumplimiento de objetivos

Para analizar el cumplimiento de objetivos, se aplicó el instrumento guía de entrevista al jefe de logística y se presenta los resultados en la siguiente tabla expositiva para dar entendimiento a lo que dijo el entrevistado y como debería ser:

**Tabla 2** *Análisis expositiva del cumplimiento de objetivos*

#### **a. Cumplimiento de metas institucionales:**

Según la entidad, el Programa Vaso de Leche debe llegar a todos los niños, niñas y mujeres en estado de gestación dentro de la jurisdicción del Distrito de Carabamba, además los alimentos brindados deben ser de calidad, y el proceso de adquisición debe darse de la manera correcta en cumplimiento con la normatividad. Nuestra muestra afirma que se cumple con la adquisición de los productos para el Programa Vaso de Leche y que son repartidos en los primeros días de cada mes. En lo que se puede evidenciar, es que sí, efectivamente se cumplió con las metas institucionales, ya que todo lo establecido por la entidad se cumplió.

#### **b. Cumplimiento de finalidad del PVL:**

Según el MEF el Programa del Vaso de Leche (PVL), es un programa social creado mediante la Ley N° 24059 y complementada con la Ley N° 27470, el cual ofrece una ración diaria de alimentos a la población vulnerable, con el fin de socorrer la inseguridad alimentaria y mejorar la calidad de vida de sus beneficiarios. El encargado del área de logística nos indica que para llevar a cabo la adquisición de bienes se tienen que cumplir con ciertos parámetros de salubridad y de normas específicas. En ese contexto y al ver la

realidad de Carabamba, lo que se puede comentar es que si efectivamente se llega a cumplir con la finalidad del Programa Vaso de Leche.

**c. Planificación del requerimiento para el proceso de adquisición:**

En la planificación del requerimiento de los productos del Programa Vaso de Leche se reconoce que las áreas interesadas son las encargadas de realizar la tarea de planificación, puesto que ahí se determinan la cantidad y la calidad de los bienes o servicios que se van a adquirir. El área de logística alude que es necesario involucrar a los usuarios, ya que ellos son los principales beneficiarios y se convoca a la junta de representantes del Programa Vaso de Leche para la elección de los productos, de esa manera muestran su participación en la planificación del proceso de adquisiciones de los productos del Programa Vaso de Leche. Al nosotros realizar nuestra investigación, se pudo evidenciar que, sí correctamente se cumplió con la planificación, puesto que el proceso se dio de acorde con la normativa y en los plazos establecidos por la entidad, además se formó un comité de madres líderes con la participación de expertos en nutrición para la elección de los alimentos para el año 2021.

**d. Ejecución de los procedimientos de selección:**

De acuerdo con la OSCE para la ejecución de las programaciones de selección, se debe hacer una evaluación exhaustiva de las ofertas presentadas para la elección de la empresa prestadora (otorgamiento de la buena pro). Nuestra muestra nos dice que la demora en los procedimientos de contratación se debe a la inexperiencia de los funcionarios, debido a que cada nuevo gobernante lleva consigo sus funcionarios y parte de ellos no tienen experiencia por lo que conlleva a retrasos y mal forma de los procedimientos de selección.

Por otra parte, la entidad cumple con estos procedimientos y se ven reflejados en el archivo de la contratación de los productos del Programa Vaso de Leche para el año 2021.

Para comprender mejor el cumplimiento de objetivos, se procedió al análisis comparativo de datos con la información brindada por parte del jefe de logística en su entrevista y los documentos como: el Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Distrital de Carabamba y la Ley que Establece Normas Complementarias para la Ejecución del Programa del Vaso de Leche – LEY N° 27470. El resultado fue:

**Tabla 3** *Análisis comparativo de datos para el análisis del cumplimiento de metas*

<b>Entrevista al logístico</b>	<b>Análisis documental</b>	<b>Resultados</b>
<p>En su opinión, ¿considera usted que se cumplió con las metas institucionales con respecto a la adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sí se cumple con la adquisición de los productos para el Programa Vaso de Leche que tiene que ser repartidos los primeros días de cada mes.</li> </ul>	<p>Artículo 8° de la Ley que Establece Normas Complementarias para la Ejecución del Programa del Vaso de Leche – LEY N° 27470.</p>	<p>El Ministerio de Economía y Finanzas asigna mensualmente un presupuesto a la municipalidad para la adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche según sus calendarios de compromisos, y así cumplan con los objetivos institucionales y de dicho programa.</p>
<p>¿Considera usted que se cumplió con los lineamientos del Programa Vaso de Leche?</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sí, para llevar a cabo la adquisición de estos bienes se tienen que cumplir con ciertos parámetros de salubridad y de normas específicas para este tipo de procedimiento.</li> </ul>	<p>Artículo 4° de la Ley que Establece Normas Complementarias para la Ejecución del Programa del Vaso de Leche – LEY N° 27470.</p>	<p>El Programa del Vaso de Leche proporcionan la ración alimenticia obligatoria de los niños por los 7 días de la semana, la que debe estar compuesta por productos 100% de origen nacional.</p>
<p>¿Cuál es su opinión sobre el involucramiento de los usuarios en la planificación de los requerimientos para que se lleve a cabo el proceso de contratación?</p>	<p>Artículo 2° de la Ley que Establece Normas Complementarias para la Ejecución del Programa del Vaso de Leche – LEY N° 27470</p>	<p>La organización del Programa del Vaso de Leche está conformada por el alcalde, un funcionario de la municipalidad, un representante del Ministerio de Salud, y 3 representantes del programa que son</p>

<p>- Es necesario involucrar a los usuarios; ya que ellos son los principales beneficiarios y se convoca a la junta para la elección de los productos que se adquirirán para el año subsecuente.</p>		<p>elegidos democráticamente por sus bases y adicionalmente deberá estar conformado por un representante de la Asociación de Productores Agropecuarios acreditado por el Ministerio de Agricultura.</p>
<p>¿Qué factores consideraría usted que influyen en la demora de los procedimientos de la contratación pública de los productos del Programa Vaso de Leche?</p> <p>- La inexperiencia de los funcionarios, debido a que cada nuevo gobernante lleva consigo sus funcionarios y parte de estos sin experiencia y eso conlleva a retraso y a llevar en mal forma los procedimientos de selección.</p>	<p>Artículo 75° del Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Distrital de Carabamba.</p>	<p>La oficina de logística tiene por función programar, coordinar y evaluar el abastecimiento de bienes; siendo el responsable principal del almacenamiento y la distribución oportuna de los bienes requeridos por las diferentes unidades de la Municipalidad para el cumplimiento de sus metas.</p>

Al analizar el cumplimiento de objetivos del proceso de adquisición, se evidencio que la Municipalidad Distrital de Carabamba dio cumplimiento al objetivo principal del programa, ya que hizo las reparticiones de los productos dentro de los primeros días del mes, llego a todos los niños, niñas y mujeres gestantes y el producto que se entrego fue de calidad. Del mismo modo, se cumplió con la finalidad de socorrer la inseguridad alimentaria y la mejora la calidad de vida de los beneficiarios. Asimismo, se cumplió con los plazos establecidos de los entregables para la pronta adquisición de bienes, además se demuestro que se realizó una buena planificación en coordinación con representantes de los beneficiarios, pero se tuvo algunos retrasos en la ejecución de los procedimientos de selección debido a la inexperiencia de los funcionarios encargados.

### 3.3. Identificar los problemas en el almacenaje de los productos

Para identificar los problemas en el almacenaje de productos, se aplicó el instrumento: lista de cotejo complementada con el análisis documental y con la información recolectada se presenta los siguientes resultados:

**Tabla 4** *Análisis comparativo de datos para identificar los problemas en el almacenaje*

Lista de cotejo	Análisis documental	Resultados
¿Se tiene un ambiente especial para el almacenamiento de los productos del PVL? - Sí.	Artículo 97° Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Distrital de Carabamba.	La Sub Gerencia del Programa Vaso de Leche tiene por función el almacenamiento de los productos del Programa Vaso de Leche en establecimientos adecuados para su custodia.
¿Se llena la PECOSA en el momento que salen los bienes? - No.	Artículo 97° del Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Distrital de Carabamba.	La Sub Gerencia del Programa Vaso de Leche es encargado de enviar informes oportunos a la Contraloría General de la República para el control de la prestación del servicio.
¿Se tiene un registro individual del control de entrada y salida de productos del Programa Vaso de Leche? - No.	Artículo 76° del Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Distrital de Carabamba.	La unidad de almacén es un órgano de apoyo que tiene por función principal llevar el control físico de los bienes del Municipio y elaborar oportunamente el parte diario de almacén.
¿Los productos llegan en perfectas condiciones? - No.	Artículo 76° del Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Distrital de Carabamba.	La unidad de almacén es un órgano de apoyo encargado de registrar y verificar los ingresos y salidas de bienes de los almacenes de la Municipalidad.
¿Los padrones están actualizados? - Sí.	Artículo 7° de la Ley que Establece Normas Complementarias para la Ejecución del Programa del Vaso de Leche – LEY N° 27470	La Municipalidad en coordinación con el Comité de Administración del Programa Vaso de Leche efectúan el empadronamiento oportuno y constante para determinar la población objetivo e informan semestralmente al Instituto Nacional de Estadística.

Luego de realizar el análisis documental, se presenta los resultados de manera gráfica en el diagrama ishikawua:



**Figura 1** Problemas en el almacenaje de los productos del Programa Vaso de Leche.

*Nota:* Información del instrumento de recolección de datos contemplada el diagrama ishikawua.

En la **figura N°1**, se presenta el diagrama ishikawua con la información recolectada de nuestra muestra, y se resulta que los problemas en el almacenaje son: la falta de supervisión y coordinación debido a que en almacén hubo bolsas rotas de productos; la falta control exhaustivo a causa de que no hay control de inventarios ni KARDEX; la falta de un buen resguardo de productos debido a que se pierden productos del almacén; y desorganización en la entrega de productos a causa de no tener una coordinación previa y un personal capacitado para el llenado de PECOSAS.

Por otro lado, se reconoce que los productos tienen un ambiente especial de almacenaje y los padrones de beneficiarios para su distribución están actualizados.

## CAPÍTULO IV. DISCUSIÓN Y CONCLUSIONES

### DISCUSIÓN

Según el estudio que se realizó sobre la problemática en el proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, mediante la aplicación de cuatro instrumentos de recolección de datos, se encontró como resultado varios problemas administrativos en el proceso de adquisición de los Productos del Programa Vaso de Leche; es decir, que se cumplen con los requisitos formales, pero se descuidan los procedimientos administrativos para la obtención de un buen control institucional. Se considera como principal limitación la pandemia debido a que los trabajos mayormente se llevaron de manera remota lo cual generó descoordinación entre colaboradores para la entrega de información. Los resultados de esta investigación no guardan relación con los resultados que sostiene (Aguilera, 2018) en su proyecto de investigación tuvo a bien analizar la gestión de procesos de adquisiciones, y da a conocer las diferentes irregularidades y falencias en los procesos de adquisiciones. Como implicancia práctica en esta investigación se propone implementar procedimientos verídicos para reducir el índice de descoordinación y falta de control sobre los procesos de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche.

Respecto al primer objetivo específico, se describió el estado de organización en las actividades del proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche en el periodo 2021. Al emplear el cuestionario y el análisis documental se descubrió que se está contando con las bases para la ejecución de las actividades: Reglamento de Organización y Funciones, además se está entregando los productos a tiempo con las raciones necesarias y de calidad, pero no se

implementa un control interno. Mediante estos resultados podemos ver que cuentan con una organización tolerable debido a que se brinda un buen servicio a la población, pero se descuida el control interno para identificar las deficiencias y corregirlas. Los resultados de esta investigación si guardan relación con los resultados de la investigación de (Muñoz et al., 2017), quien evidencio una buena planificación acompañado de personal altamente capacitado en su entidad de estudio. Por último, como implicancia se debería implementar sistemas de control interno.

Por intermedio del segundo objetivo específico, se analizó el cumplimiento de objetivos del proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche de la Municipalidad Distrital de Carabamba en el periodo 2021. Al realizar la entrevista y el análisis documental se detectó que se dio cumplimiento con el objetivo general del programa a través de la entrega de productos durante los primeros días de cada mes a todos los beneficiarios y por parte administrativa se cumplió con los plazos establecidos de los entregables, pero se tuvo algunos retrasos en la ejecución de los procedimientos de selección debido a la inexperiencia del funcionario encargado. En otras palabras, se cumplió con los objetivos del proceso con algunos retrasos. Luego de hacer un análisis exhaustivo se detecta que esta tesis no guarda relación con el proyecto de (Romero, 2020) debido a que en su investigación descubren varios fallidos por el desconocimiento por parte de los funcionarios públicos y ello conllevo a realizar descuadres en el Plan Anual de Contrataciones. Como implicancia se debería contratar cursos de capacitación para todo el personal ligado a estas actividades.

Mediante el tercer objetivo específico, se identificó los problemas del almacenaje de los productos del Programa Vaso de Leche de la Municipalidad Distrital del Carabamba en el periodo 2021. Al analizar la lista de cotejo y el análisis documental, se puede hacer referencia que se tiene

un ambiente especial para el almacenaje de los productos, los padrones de beneficiarios para su distribución están actualizados, pero la PECOSA no es llenada oportunamente, no hay un registro de almacén, todos los productos no llegan sellados, los productos no son bien resguardados debido a que existen faltantes y falta de coordinación previa. En otras palabras, se da el proceso de almacenaje, pero se descuida los controles de almacén. Esta tesis si guarda relación con el proyecto de investigación de (Mosquera & Callohuanca, 2018), debido a que en su proyecto de tesis evidencia que hay mucho desconocimiento y falta de capacidad por parte de los funcionarios públicos para asumir sus cargos. Por implicancia práctica se aclaró implementar capacitaciones al personal encargado de esta área para que aplique intervenciones y así pueda mantener control sobre los bienes de la Municipalidad.

## CONCLUSIONES

- Se analizó la problemática en el proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche y se evidenció que el estado de organización es bueno, también se dio cumplimiento a los objetivos del proceso de adquisición, pero se identificaron varios problemas en el proceso de almacenaje.
- Se describió el estado de organización de las actividades y se demostró que se contó con los documentos base para la ejecución de sus actividades, pero no se llegó a implementar un control interno.
- Se analizó el cumplimiento de los objetivos y se aseguró que los productos fueran de calidad, y se repartieron dentro de los primeros días del mes llegando a todos los beneficiarios; asimismo, se previno la inseguridad alimentaria y la mejora de la calidad de vida de los beneficiarios.
- Se identificó las deficiencias en el almacenaje de los productos y se comprobó que es deficiente debido a la falta de control por lo que se verificó que hubo empaques de productos abiertos, pérdida de productos, sin inventarios, y PECOSAS desactualizadas.

## REFERENCIAS

- Acuña, O. (2019). *Control interno y su incidencia en los procesos de adquisiciones y contrataciones en la Municipalidad Distrital de Comas, Lima 2018*. (Tesis de licenciatura). Universidad Privada del Norte, Lima, Perú.
- Agudelo Viana, G., Aignerren Aburto, J. M., & Ruiz Restrepo, J. (2008). *Diseños de investigación experimental y no-experimental*. La Sociología en sus Escenarios, 41.
- Aguilera, S. (2018). *Proceso de adquisición y proveedores: Diagnóstico y propuestas de mejora a la gestión de reclamos en las Municipalidades de la Provincia de Concepción*. (Tesis de licenciatura). Universidad de Concepción, Concepción , Chile.
- Aquipucho, L. (2015). *Control interno y su influencia en los procesos de adquisiciones y contrataciones de la Municipalidad Distrital del Carmen de la Legua Reynoso-Callao,Periodo:2010-2012*. (Tesis de magister). Universidad Nacional Mayor de San Marcos, Lima, Perú.
- Arias, J., Villasís, M., & Miranda, M. (2016). *El protocolo de investigación III: la población de estudio*. Revista Alergia México, 201-206.
- Carhuancho, L. (2018). *Análisis de la contratación pública en una institución del Estado, Lima 2018*. (Tesis de maestría). Universidad César Vallejo, Lima.
- Carrillo, A. (2015). *Población y muestra*. Escuela Preparatoria Texcoco, 8.

- Condori, A. (2016). *Control interno y su influencia en las adquisiciones directas de bienes y servicios en el Gobierno Regional Puno sede Central periodos 2014-2015*. (Tesis para licenciatura). Universidad Nacional del Altiplano, Puno.
- Gordillo, A. (2013). *Evaluación del proceso técnico de adquisición de bienes y servicios de la unidad de logística de la Municipalidad Distrital de Zepita - Puno PERIODO: 2008-2009*. (Tesis de licenciatura). Universidad Nacional del Antiplano, Puno, Perú.
- Mosquera, R., & Callohuanca, M. (2018). *Optimización de los Procesos de Adquisición y Contratación de los Gobiernos Locales*. (Tesis de licenciatura). Universidad Nacional Daniel Alcides Carrión, Cerro de Pasco, Perú.
- Muñoz, R., Palma, A., & Zambrano, C. (2017). *Plan operativo anual en los procesos de contratación pública*. Dominio de las ciencias, 1-120.
- Pintos, J. (2015). *Derecho comparado de la contratación pública*. Cuadernos Criticos del Derecho. República Dominicana.
- Portilla, M., Rojas, A. & Hernández, I. (2014). *Investigación cualitativa: una reflexión desde la educación*. Revista Universitaria, 92.
- Pucha, J. (2016). *Los procesos de contratación pública y su influencia en la declaratoria de contratista incumplido, emitida por la Universidad Nacional de Chimborazo en el año 2014*. (Tesis de licenciatura). Universidad Nacional de Chimbotazo, Riobamba, Ecuador.
- Romero, H. (2020). *Contratación de bienes y servicios de la Ugel Cajabamba-2018*. (Tesis de licenciatura). Universidad Señor de Sipan, Pimentel, Peru.

Upton, A. (2016). Hipótesis. Revista BVS, 3-6.

Vasquez, I. (2016). *Tipos de estudio y métodos de investigación*. Gestipolis, 2.

## ANEXOS

### Anexo 1 Matriz de consistencia

 <p>UNIVERSIDAD PRIVADA DEL NORTE</p> <p>FACULTAD DE NEGOCIOS</p> <p>CARRERA PROFESIONAL DE CONTABILIDAD Y FINANZAS</p>					
<b>MATRIZ DE CONSISTENCIA</b>					
<b>TÍTULO:</b>	“Problemática en el proceso de adquisición de los productos del programa vaso de leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021”				
<b>ESTUDIANTE:</b>	Madaly Madaí Blas Lescano				
<b>PROBLEMA</b>	<b>HIPÓTESIS</b>	<b>OBJETIVO GENERAL Y OBJETIVOS ESPECÍFICOS</b>	<b>VARIABLE</b>	<b>METODOLOGÍA</b>	<b>POBLACIÓN Y MUESTRA</b>
¿Cuál es la problemática en el proceso de adquisición de productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021?	Las hipótesis científicas son supuestos referentes a variables y su relación entre ellas, también son afirmaciones de suposición sobre la relación de dos o más variables. Se dice que una predicción con una sola variable no es una hipótesis (Upton, 2016). Por todo lo	<b>General:</b>  Analizar la problemática del proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021.	Proceso A de adquisición	<b>Tipo de Investigación:</b>  Diseño: Descriptivo Simple	<b>Población:</b>  Áreas de la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021

	<p>expuesto y porque esta investigación es cualitativa de una sola variable no se consideró hipótesis.</p>			<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;">M - O</div>	
		<p><b>Específicos:</b></p> <p>Describir el estado de organización de las actividades del proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021.</p> <p>Analizar el cumplimiento de objetivos del proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche de la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021.</p> <p>Identificar los problemas del almacenaje de los productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021.</p>		<p><b>Técnicas:</b></p> <p>Encuesta</p> <p>Entrevista</p> <p>Revisión documental</p> <p><b>Instrumentos:</b></p> <p>Cuestionario</p> <p>Guía de entrevista</p> <p>Lista de cotejo</p> <p>Ficha de recolección de información</p>	<p><b>Muestra:</b></p> <p>Área de logística de la Municipalidad Distrital de Carabamba.</p> <p>Documentos de gestión.</p>

**Nota:** Esta tabla muestra la matriz de consistencia de nuestra investigación.

**Anexo 2** *Matriz de operalización de variables*

 <p>FACULTAD DE NEGOCIOS</p> <p>CARRERA PROFESIONAL DE CONTABILIDAD Y FINANZAS</p> <p style="text-align: center;"><b>MATRIZ DE OPERALIZACIÓN DE VARIABLES</b></p>				
<b>TÍTULO:</b>	“Problemática en el proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021”.			
<b>ESTUDIANTE:</b>	Madaly Madaí Blas Lescano			
<b>VARIABLE</b>	<b>DEFINICIÓN CONCEPTUAL</b>	<b>DEFINICIÓN OPERACIONAL</b>	<b>DIMENSIONES</b>	<b>INDICADORES</b>
Proceso de Adquisición	Se define como un “ <b>conjunto de actividades</b> ” que inicia desde la elección del producto hasta la compra o contratación del servicio; cabe recalcar que los procesos de adquisiciones son muy importantes para las entidades públicas ya que tienen trato directo con la “ <b>ejecución del presupuesto público</b> ”. (Aguilera, 2018) Es por ello que las contrataciones son sometidas a ordenamientos debidamente reglamentados y	Se desarrollará en base a un cuestionario, una ficha resumen, una lista de cotejo y ficha de recolección de información aplicada a nuestra muestra que son el personal del área de logística de la Municipalidad Distrital de Carabamba.	ATRIBUTOS DESEABLES	Eficiencia
				Eficacia
				Calidad
			PROCESOS DE CONTRATACIÓN	Planificación
				Actuaciones preparatorias
				Métodos de contratación

	auditados, con la finalidad de lograr sus <b>objetivos</b> trazados.		EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO PÚBLICO	El contrato y su ejecución
				Presupuesto
				Compras
				Almacén

**Nota:** Se muestra en la matriz los datos investigados para la operalización de nuestra variable.

**Anexo 3** *Matriz de validación de instrumentos*

MATRIZ DE EVALUACIÓN						
<b>Título de la investigación:</b>	PROBLEMÁTICA EN EL PROCESO DE ADQUISICIÓN DE LOS PRODUCTOS DEL PROGRAMA VASO DE LECHE EN LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CARABAMBA, 2021.					
<b>Línea de investigación:</b>	Auditoría, control interno y sostenibilidad empresarial.					
<b>El instrumento de medición pertenece a la variable:</b>	Proceso de Adquisición					
<b>Tipo de instrumento (Marcar con X)</b>	<b>Cuestionario</b>		<b>Guía de Entrevista</b>		<b>Ficha de Recolección de Información</b>	<b>Ficha de Análisis Documental</b>
						<b>Otro Instrumento:</b> <u>Lista de cotejo</u>
Mediante la matriz de evaluación de expertos, Ud. tiene la facultad de evaluar cada una de las preguntas marcando con una “X” en las columnas de SÍ o NO. Asimismo, le exhortamos en la corrección de los ítems, indicando sus observaciones y/o sugerencias, con la finalidad de mejorar la coherencia de las preguntas sobre la variable en estudio.						
Ítems	Preguntas	Aprecia		Observaciones		
		SÍ	NO			
1	¿Se tiene un ambiente especial para el almacenamiento de los productos del PVL?	X				
2	¿Se llena la PECOSA en el momento que salen los bienes?	X				
3	¿Se tiene un registro individual del control de entrada y salida de productos del PVL?	X				
4	¿Los productos llegan en perfectas condiciones?	X				
5	¿Los padrones están actualizados?	X				
Sugerencias:						
<p>Nombre completo: <i>Mario Josue Rodriguez Daza</i></p> <p>DNI: <i>45032480</i></p> <p>Grado: <i>Licenciado</i></p>						
						 <b>CPC. RODRIGUEZ BAZA MARIO JOSUE</b> Matricula N° 6448 Firma del experto

**Nota:** Se muestra la validación de nuestro instrumento (lista de cotejo).

**Anexo 4** *Instrumento de recolección de datos*

**LISTA DE COTEJO**

Detalle	SÍ	NO
¿Se tiene un ambiente especial para el almacenamiento de los productos del Programa Vaso de Leche?		
¿Se llena la PECOSA en el momento que salen los bienes?		
¿Se tiene un registro individual del control de entrada y salida de productos del Programa Vaso de Leche?		
¿Los productos llegan en perfectas condiciones?		
¿Los padrones están actualizados?		



CPC. RODRIGUEZ DAZA MARIO JOSUE  
Matricula N° 6448

**Nota:** Se muestra el instrumento (lista de cotejo).

Anexo 5 Matriz de validación de instrumentos

MATRIZ DE EVALUACIÓN								
<b>Título de la investigación:</b>	PROBLEMÁTICA EN EL PROCESO DE ADQUISICIÓN DE LOS PRODUCTOS DEL PROGRAMA VASO DE LECHE EN LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CARABAMBA, 2021.							
<b>Línea de investigación:</b>	Auditoría, control interno y sostenibilidad empresarial.							
<b>El instrumento de medición pertenece a la variable:</b>	Proceso de Adquisición							
<b>Tipo de instrumento (Marcar con X)</b>	<b>Cuestionario</b>		<b>Guía de Entrevista</b>	<b>X</b>	<b>Ficha de Recolección de Información</b>		<b>Ficha de Análisis Documental</b>	<b>Otro Instrumento:</b>
Mediante la matriz de evaluación de expertos, Ud. tiene la facultad de evaluar cada una de las preguntas marcando con una “X” en las columnas de SÍ o NO. Asimismo, le exhortamos en la corrección de los ítems, indicando sus observaciones y/o sugerencias, con la finalidad de mejorar la coherencia de las preguntas sobre la variable en estudio.								
Ítems	Preguntas	Aprecia		Observaciones				
		SÍ	NO					
1	En su opinión, ¿considera usted que se cumplió con las metas institucionales con respecto a la adquisición de los productos del programa vaso de leche?	X						
2	¿Considera usted que se cumplió con los lineamientos del programa vaso de leche?	X						
3	¿Cuál es su opinión sobre el involucramiento de los usuarios en la planificación de los requerimientos para que se lleve a cabo el proceso de contratación?	X						
4	¿Qué factores consideraría usted que influyen en la demora de los procedimientos de la contratación pública de los productos del programa vaso de leche?	X						
5	¿Usted considera que los usuarios quedaron satisfechos con los productos brindados por el programa vaso de leche?	X						
Sugerencias:								
Nombre completo: <i>Mario Josue Rodriguez Baza</i>							 <b>CPC. RODRIGUEZ-BAZA MARIO JOSUE</b> Matricula N° 6448 Firma del experto	
DNI: <i>45032480</i>								
Grado: <i>licenciado</i>								

**Nota:** Se muestra la validación de nuestro instrumento (guía de entrevista).

**Anexo 6** *Instrumento de recolección de datos*

Guía de entrevista

**Lugar:**

**Nombre del entrevistado:**

**Ocupación:**

**Preguntas:**

1. En su opinión, ¿considera usted que se cumplió con las metas institucionales con respecto a la adquisición de los productos del programa vaso de leche?
2. ¿Considera usted que se cumplió con los lineamientos del programa vaso de leche?
3. ¿Cuál es su opinión sobre el involucramiento de los usuarios en la planificación de los requerimientos para que se lleve a cabo el proceso de contratación?
4. ¿Qué factores consideraría usted que influyen en la demora de los procedimientos de la contratación pública de los productos del programa vaso de leche?
5. ¿Usted considera que los usuarios quedaron satisfechos con los productos brindados por el programa vaso de leche?

  
CPC RODRIGUEZ DAZAMARCO JOSUE  
Matrícula N° 6448

**Nota:** Se muestra el instrumento (guía de entrevista).

Anexo 7 Matriz de validación de instrumentos

MATRIZ DE EVALUACIÓN						
<b>Título de la investigación:</b>	PROBLEMÁTICA EN EL PROCESO DE ADQUISICIÓN DE LOS PRODUCTOS DEL PROGRAMA VASO DE LECHE EN LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CARABAMBA, 2021.					
<b>Línea de investigación:</b>	Auditoría, control interno y sostenibilidad empresarial.					
<b>El instrumento de medición pertenece a la variable:</b>	Proceso de Adquisición					
<b>Tipo de instrumento (Marcar con X)</b>	<b>Cuestionario</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	<b>Guía de Entrevista</b>	<input type="checkbox"/>	<b>Ficha de Recolección de Información</b>	<input type="checkbox"/>
				<input type="checkbox"/>	<b>Ficha de Análisis Documental</b>	<input type="checkbox"/>
						<b>Otro Instrumento:</b>
Mediante la matriz de evaluación de expertos, Ud. tiene la facultad de evaluar cada una de las preguntas marcando con una “X” en las columnas de SÍ o NO. Asimismo, le exhortamos en la corrección de los ítems, indicando sus observaciones y/o sugerencias, con la finalidad de mejorar la coherencia de las preguntas sobre la variable en estudio.						
Ítems	Preguntas	Aprecia		Observaciones		
		SÍ	NO			
1	¿El área de logística cuenta con un sistema de control interno?	X				
2	¿Se cuenta con la licitación pública de la contratación para el periodo 2021?	X				
3	¿Se cuenta con el Reglamento de Organización y Funciones para el Comité del Programa Vaso de Leche?	X				
4	¿Llegan a tiempo los productos para su distribución?	X				
5	¿Se entrega la ración necesaria para los beneficiarios?	X				
Sugerencias:						
<p>Nombre completo: <i>Mario José Rodríguez Daza</i></p> <p>DNI: <i>45032480</i></p> <p>Grado: <i>licenciado</i></p>						
<p style="text-align: right;">   <b>CPC. RODRIGUEZ DAZA MARIO JOSUE</b>            Matricula N° 6448            Firma del experto         </p>						

**Nota:** Se muestra la validación de nuestro instrumento (cuestionario).

**Anexo 8** *Instrumento de recolección de datos*

**CUESTIONARIO**

Este cuestionario tiene por finalidad recolectar información para el estudio de esta investigación denominada “Problemática en el proceso de adquisición de los productos del programa vaso de leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021”. La información que usted proporcionará será utilizada solo con fines académicos, por lo que se le agradece su colaboración.

1. ¿El área de logística cuenta con un sistema de control interno?  
- Sí  
- No
2. ¿Se cuenta con la licitación pública de la contratación para el periodo 2021?  
- Sí  
- No
3. ¿Se cuenta con el Reglamento de Organización y Funciones para el Comité del Programa Vaso de Leche?  
- Sí  
- No
4. ¿Llegan a tiempo los productos para su distribución?  
- Sí  
- No
5. ¿Se entrega la ración necesaria para los beneficiarios?  
- Sí  
- No

  
CPC. RODRIGUEZ DAZA MARIO JOSUE  
Matricula N° 6448

**Nota:** Se muestra el instrumento (cuestionario).

Anexo 9 Instrumento de recolección de datos

MATRIZ DE EVALUACIÓN						
<b>Título de la investigación:</b>	PROBLEMÁTICA EN EL PROCESO DE ADQUISICIÓN DE LOS PRODUCTOS DEL PROGRAMA VASO DE LECHE EN LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CARABAMBA, 2021.					
<b>Línea de investigación:</b>	Auditoria, control interno y sostenibilidad empresarial.					
<b>El instrumento de medición pertenece a la variable:</b>	Proceso de Adquisición					
<b>Tipo de instrumento (Marcar con X)</b>	<input type="checkbox"/> Cuestionario	<input type="checkbox"/> Guía de Entrevista	<input checked="" type="checkbox"/> Ficha de Recolección de Información	<input type="checkbox"/> X	<input type="checkbox"/> Ficha de Análisis Documental	<input type="checkbox"/> Otro Instrumento:
Mediante la matriz de evaluación de expertos, Ud. tiene la facultad de evaluar cada una de las preguntas marcando con una "X" en las columnas de SÍ o NO. Asimismo, le exhortamos en la corrección de los ítems, indicando sus observaciones y/o sugerencias, con la finalidad de mejorar la coherencia de las preguntas sobre la variable en estudio.						
Ítems	Preguntas	Aprecia		Observaciones		
		SÍ	NO			
1	¿El área de logística cuenta con un sistema de control interno?	X				
2	¿Se cuenta con la licitación pública de la contratación para el periodo 2021?	X				
3	¿Se cuenta con el Reglamento de Organización y Funciones para el Comité del Programa Vaso de Leche?	X				
4	¿Llegan a tiempo los productos para su distribución?	X				
5	¿Se entrega la ración necesaria para los beneficiarios?	X				
Sugerencias:						
<p>Nombre completo: <i>Mario José Rodríguez Daza</i>            DNI: <i>45032480</i>            Grado: <i>licenciado</i></p>						
<p style="text-align: right;">   <b>CPC. RODRIGUEZ DAZA MARIO JOSUE</b>            Matrícula N° 6448            Firma del experto         </p>						

**Anexo 10** *Ficha de Recolección de Información*

TÍTULO		PROBLEMÁTICA EN EL PROCESO DE ADQUISICIÓN DE LOS PRODUCTOS DEL PROGRAMA VASO DE LECHE EN LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CARABAMBA, 2021.						
ESTUDIANTE		MADALY MADAI BLAS LESCANO						
VARIABLE	DIMENSIONES	INDICADORES	LEYES/ NORMAS INTERNAS DEL MUNICIPIO	ARTÍCULO	TÍTULO	NUMERAL	PRINCIPALES HALLAZGOS	URL
Proceso de Adquisición	Atributos deseables en la actuación pública	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Eficiencia</li> <li>- Eficacia</li> <li>- Economía</li> </ul>	Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Distrital de Carabamba	Artículo 75°-76° Artículo 97°	-	-	Funciones específicas según la división de las áreas de la Municipalidad Distrital de Carabamba.	<a href="https://documentcloud.adobe.com/link/review?uri=urn:aaid:scds:US:1dada0ed-f68f-4b58-9b04-140d2b8ab32d">https://documentcloud.adobe.com/link/review?uri=urn:aaid:scds:US:1dada0ed-f68f-4b58-9b04-140d2b8ab32d</a>
			Ley de Control Interno de las entidades del Estado - LEY N° 28716	Artículo 4°	Título III	-	Implantación y funcionamiento de los sistemas de control interno en los procesos y actividades para el cumplimiento de objetivos.	<a href="https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/477577/Ley_N_28716.pdf">https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/477577/Ley_N_28716.pdf</a>
			Ley que Establece Normas	Artículo 2°	-	-	Normas para la ejecución del	<a href="https://www.mef.gob.pe/es/normati">https://www.mef.gob.pe/es/normati</a>

			Complementarias para la Ejecución del Programa del Vaso de Leche – LEY N° 27470	Artículo 4° Artículo 7°- 8°			Programa Vaso de Leche.	<a href="http://www.legislativo.gob.pe/portal/leyes/6565-ley-n-27470-1/file">idad/por-instrumento/leyes/6565-ley-n-27470-1/file</a>
	Procesos de contratación	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Planificación</li> <li>- Actuaciones preparatorias</li> <li>- Métodos de contratación</li> <li>- El contrato y su ejecución</li> </ul>	Ley de Contrataciones del Estado – LEY N° 30225	Artículo 22°	Título II	-	Definición de los procesos de contratación.	<a href="https://diariooficial.elperuano.pe/pdf/0022/tuo-ley-30225.pdf">https://diariooficial.elperuano.pe/pdf/0022/tuo-ley-30225.pdf</a>
	Ejecución del presupuesto público	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Presupuesto</li> <li>- Compras</li> <li>- Almacén</li> </ul>	Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público - Decreto Legislativo N° 1440	Artículo 33°	-	-	Acciones administrativas y de control en la ejecución del presupuesto público.	<a href="https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/206025/DL_1440.pdf">https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/206025/DL_1440.pdf</a>

**Nota:** Se muestra la ficha de recolección de información para la mejor comprensión de nuestra problemática.

Anexo 11 Instrumento: cuestionario

**CUESTIONARIO**

Este cuestionario tiene por finalidad recolectar información para el estudio de esta investigación denominada “Problemática en el proceso de adquisición de los productos del programa vaso de leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021”. La información que usted proporcionará será utilizada solo con fines académicos, por lo que se le agradece su colaboración.

**Encuestado:** ..... SANTOS KELVER RODRIGUEZ MENDOZA

**Lugar:** ..... CARABAMBA

**Fecha:** ..... 09/09/2021

**Preguntas:**

1. ¿El área de logística cuenta con un sistema de control interno?
  - Sí
  - No
2. ¿Se cuenta con la licitación pública de la contratación para el periodo 2021?
  - Sí
  - No
3. ¿Se cuenta con el Reglamento de Organización y Funciones para el Comité del Programa Vaso de Leche?
  - Sí
  - No
4. ¿Llegan a tiempo los productos para su distribución?
  - Sí
  - No
5. ¿Se entrega la ración necesaria para los beneficiarios?
  - Sí
  - No



**Nota:** Se muestra la aplicación del instrumento (cuestionario) para la obtención de información.

Anexo 12 Instrumento: guía de entrevista

Guía de entrevista

Lugar: ..... CARABAMBA .....

Nombre del entrevistado: ..... JANIOS KELVER RODRIGUEZ MENDOZA .....

Ocupación: ..... JEFE DE LOGÍSTICA .....

Preguntas:

1. **En su opinión, ¿considera usted que se cumplió con las metas institucionales con respecto a la adquisición de los productos del programa vaso de leche?**
  - Sí se cumple con la adquisición de los productos para el programa vaso de leche que tiene que ser repartidos los primeros días de cada mes.
2. **¿Considera usted que se cumplió con los lineamientos del programa vaso de leche?**
  - Sí, para llevar a cabo la adquisición de estos bienes se tienen que cumplir con ciertos parámetros de salubridad y de normas específicas para este tipo de procedimiento.
3. **¿Cuál es su opinión sobre el involucramiento de los usuarios en la planificación de los requerimientos para que se lleve a cabo el proceso de contratación?**
  - Es necesario involucrar a los usuarios; ya que ellos son los principales beneficiarios y se convoca a la junta para la elección de los productos que se adquirirán para el año subsecuente.

  
MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CARABAMBA  
DIRECCIÓN REGIONAL DE ASESORIA TÉCNICA Y ADMINISTRATIVA  
OFICINA DE LOGÍSTICA Y COMPRAS

4. **¿Qué factores consideraría usted que influyen en la demora de los procedimientos de la contratación pública de los productos del programa vaso de leche?**
- La inexperiencia de los funcionarios, debido a que cada nuevo gobernante lleva consigo sus funcionarios y parte de estos sin experiencia y eso conlleva a retraso y a llevar en mal forma los procedimientos de selección.
5. **¿Usted considera que los usuarios quedaron satisfechos con los productos brindados por el programa vaso de leche?**
- Sí, quedan satisfechos ya que ellos también participan en la elección del producto y se adquiere de acuerdo a las especificaciones técnicas elaboradas por un nutricionista.

  
SANTOS PIMENTEL TOROQUE MENDOZA  
JEFE DE LOGÍSTICA Y CONTROL FINANCIERO

**Nota:** Se muestra la aplicación del instrumento (guía de entrevista) para la obtención de información.

**Anexo 13 Instrumento: lista de cotejo**

**Lista de Cotejo**

Fecha: 09/09/2021

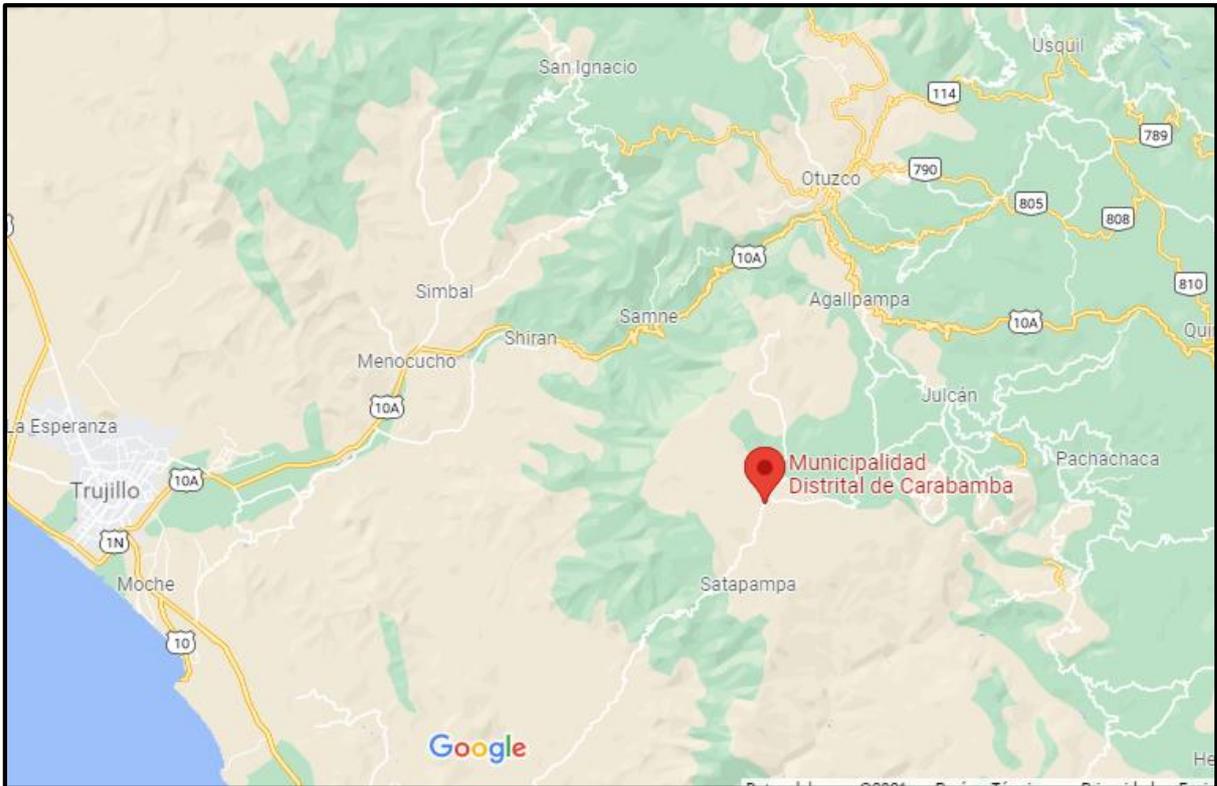
Lugar: CARABAMBA

Detalle	SÍ	NO
¿Se tiene un ambiente especial para el almacenamiento de los productos del Programa Vaso de Leche?	X	
¿Se llena la PECOSA en el momento que salen los bienes?		X
¿Se tiene un registro individual del control de entrada y salida de productos del Programa Vaso de Leche?		X
¿Los productos llegan en perfectas condiciones?		X
¿Los padrones están actualizados?	X	

MUNICIPALIDAD DISTRITAL CARABAMBA  
SANTOS KELYER TUCUAYOZ MEMBRANA  
JEFE DE LOGÍSTICA Y CONTROL PATRIMONIAL

**Nota:** Se muestra la aplicación del instrumento (guía de cotejo) para la obtención de información.

**Anexo 14** *Ubicación de la Municipalidad Distrital de Carabamba*



**Nota:** Ubicación geográfica de la Municipalidad Distrital de Carabamba.

**Anexo 15** *Municipalidad Distrital de Carabamba*



**Nota:** Fachada de la Municipalidad Distrital de Carabamba.

**Anexo 16** Reunión de madres líderes

 **Municipalidad Distrital de Carabamba -  
Oficial** 20 de oct. • 

Madres de familia de los 32 caseríos se reúnen para la elección de los nuevos insumos del producto Vaso de Leche.

Esto beneficia a todos los niños 0-6 años y gestantes (primera prioridad), niños de 7-13 años, tercera edad y personas con TBC.

La Municipalidad Distrital de Carabamba esta comprometida con el cuidado la alimentación y la salud de nuestros niños y familias vulnerables.

Municipalidad Distrital de Carabamba  
[Jaime Yubi Carranza Lucas](#)  
Alcalde.



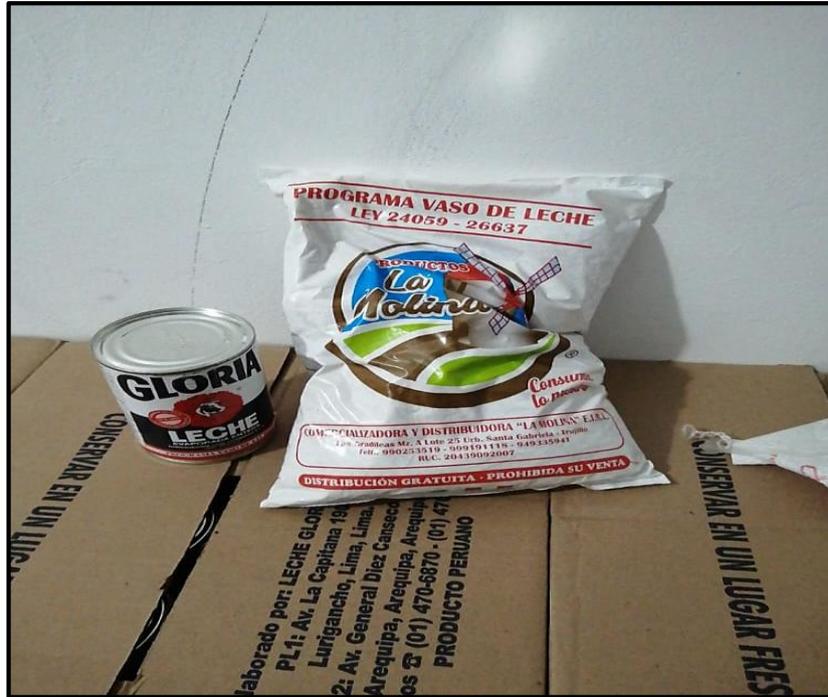
**Nota:** Reunión de madres líderes para la elección del producto del Programa Vaso de Leche.

**Anexo 17** Entrega de productos del Programa Vaso de Leche



**Nota:** Entrega de productos del Programa Vaso de Leche.

**Anexo 18** *Productos del Programa Vaso de Leche*



**Nota:** Productos del Programa Vaso de Leche.

**Anexo 19** *Almacén de los Productos del Programa Vaso de Leche*



**Nota:** *Almacén de los productos del Programa Vaso de Leche.*

**Anexo 20 Carta de autorización de uso de información de la empresa**

CARTA DE AUTORIZACIÓN DE USO DE INFORMACIÓN DE EMPRESA		 UNIVERSIDAD PRIVADA DEL NORTE			
Yo	<u>Abel Sandoval Garcia</u> <small>(Nombre del representante legal o persona facultada en permitir el uso de datos)</small>				
identificado con DNI	<u>16688836</u> en mi calidad de <u>Gerente Municipal</u> <small>(Nombre del puesto del representante legal o persona facultada en permitir el uso de datos)</small>				
	del área de _____ <small>(Nombre del área de la empresa)</small>				
	de la empresa/institución <u>Municipalidad</u> <small>(Nombre de la empresa)</small>				
	<u>Distrital de Carabamba</u>				
con R.U.C N°	<u>20206513005</u> ubicada en la ciudad de <u>Carabamba</u>				
<b>OTORGO LA AUTORIZACIÓN,</b>					
Al señor	<u>Madaly Madar Blas Lescano</u> <small>(Nombre completo del Egresado/Bachiller)</small>				
identificado con DNI N°	<u>73711015</u> egresado de la (x) Carrera profesional o ( ) Programa de Postgrado de <u>Contabilidad y Finanzas</u> para <small>(Nombre de la carrera o programa)</small>				
que utilice la siguiente información de la empresa:	<u>La licitación pública del programa Vaso de Leche 2021, metas del</u> <u>Programa Vaso de Leche, RIT y demás documentos que otcha</u> <u>bachiller crea pertinente.</u> <small>(Detallar la información a entregar)</small>				
con la finalidad de que pueda desarrollar su	( ) Trabajo de Investigación, (x) Tesis o ( ) Trabajo de suficiencia profesional para optar al grado de ( ) Bachiller, ( ) Maestro, ( ) Doctor o (x) Título Profesional.				
Recuerda que para el trámite deberás adjuntar también, el siguiente requisito según tipo de empresa:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Vigencia de Poder. <i>(para el caso de empresas privadas).</i></li> <li>• ROF / MOF / Resolución de designación, u otro documento que evidencie que el firmante está facultado para autorizar el uso de la información de la organización. <i>(para el caso de empresas públicas)</i></li> <li>• Copia del DNI del Representante Legal o Representante del área para validar su firma en el formato.</li> </ul>				
Indicar si el Representante que autoriza la información de la empresa, solicita mantener el nombre o cualquier distintivo de la empresa en reserva, marcando con una "X" la opción seleccionada.	( ) Mantener en Reserva el nombre o cualquier distintivo de la empresa; o (x) Mencionar el nombre de la empresa.				
	 MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CARABAMBA <u>Abel Sandoval Garcia</u> GERENTE MUNICIPAL Firma y sello del Representante Legal o Representante del área DNI: <u>16688836</u>				
El Egresado/Bachiller declara que los datos emitidos en esta carta y en el Trabajo de Investigación, en la Tesis son auténticos. En caso de comprobarse la falsedad de datos, el Egresado será sometido al inicio del procedimiento disciplinario correspondiente; asimismo, asumirá toda la responsabilidad ante posibles acciones legales que la empresa, otorgante de información, pueda ejecutar.	<u>MPP</u> Firma del Egresado DNI: <u>73711015</u>				
CÓDIGO DE DOCUMENTO	COR-F-REC-VAC-05.04	NÚMERO VERSIÓN	07	PÁGINA	Página 1 de 1
FECHA DE VIGENCIA	21/09/2020				

**Nota:** Se muestra la carta de autorización por parte del gerente para el uso de la información de la Municipalidad Distrital de Carabamba.



*Anexo 22 Reglamento Interno de Trabajo*



**REGLAMENTO DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES**

Aprobado con Ordenanza Municipal N° 06 -2021-MDC

**MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE  
CARABAMBA**

**REGLAMENTO DE  
ORGANIZACIÓN  
Y FUNCIONES**



## TITULO VI

### NATURALEZA Y DEFINICIONES DE LOS ÓRGANOS DE DIRECCIÓN

#### CAPITULO I

##### GERENCIA MUNICIPAL

**ARTÍCULO 39°.-** La Gerencia Municipal es un órgano de Dirección de la Municipalidad dependiente de la Alcaldía.

Está a cargo de un funcionario de Confianza, a tiempo completo y dedicación exclusiva, con categoría de Gerente Municipal.

La Gerencia Municipal es el órgano de Dirección de Primer Nivel Jerárquico encargado de planificar, organizar, integrar y supervisar las actividades administrativas, económicas, financieras y de servicios que realiza la Municipalidad, en concordancia con la legislación vigente, la normatividad municipal y las disposiciones impartidas por la alcaldía. Asimismo, le corresponde las acciones previas, concurrentes y posteriores de control de la Institución.

**ARTÍCULO 40°.-** La Gerencia Municipal tiene por objeto la gestión estratégica de la Municipalidad desarrollando los procesos de planificación, organización, dirección, gestión del personal y control a efectos de alcanzar elevados niveles de eficiencia y eficacia en las acciones municipales en beneficio de la comunidad asegurando la buena marcha de la gestión municipal administrativa, coordina la atención de los servicios municipales y la realización de las inversiones municipales, sustentada en los principios de legalidad, económica, transparencia, simplicidad, eficacia, participación y seguridad ciudadana.

**ARTÍCULO 41°.-** El Gerente Municipal tiene las siguientes funciones.

1. Programar, organizar, dirigir, supervisar, coordinar y controlar las acciones de gestión municipal, relacionadas con la ejecución y cumplimiento de los planes de Desarrollo Local Concertado o mediano y largo Plazo, así como del Presupuesto Municipal Participativo para cada periodo anual.





## **REGLAMENTO DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES**

Aprobado con Ordenanza Municipal N° 06 -2021-MDC

2. Asumir por delegación del Alcalde, las funciones señaladas en el artículo 20° inc. 20j) de la Ley Orgánica de Municipalidades N° 27972, con arreglo a las excepciones establecidas en los mismos.
3. Dirigir, supervisar y controlar los procesos de modernización y fortalecimiento institucional para garantizar que el desarrollo de la organización este acorde con los objetivos estratégicos del desarrollo local.
4. Programar, organizar, dirigir y controlar los procesos de modernización y fortalecimiento institucional para garantizar el desarrollo de la organización este acorde con los objetivos estratégicos del desarrollo local.
5. Programar, organizar, dirigir y controlar los procesos de comunicación y toma de decisiones de los funcionarios que asegure una adecuada motivación y compromiso del personal con los objetivos institucionales para alcanzar de manera coordinada, eficiente y eficaz las metas previstas en los planes de desarrollo y en los planes de acción.
6. Programar, organizar, dirigir y controlar los procesos de control y evaluación de los resultados de la gestión municipal a efectos que se rinda cuenta permanentemente a la comunidad del avance en el logro de objetivos públicos municipales y cumplimiento de las metas y objetivos institucionales y del desarrollo local.
7. Ejercer el liderazgo en la gestión de la calidad total en la gestión municipal, en la prestación de los servicios públicos municipales y en la realización de las inversiones, desarrollando una administración estratégica para alcanzar altos niveles de productividad y calidad de gestión, en un ambiente de competitividad, creatividad, innovación y de cambios continuos, incorporando, permanentemente nuevas tecnologías en los procesos municipales.
8. Proponer al Alcalde las políticas y acciones de gestión Municipal, de los servicios públicos y las de inversiones como:
  - El Plan integral de desarrollo sostenible local y el Programa de Inversiones para ser concertado con la sociedad civil.
  - Proyectos de Ordenanzas y Acuerdos a ser presentados al Concejo Municipal.
  - Proponer al Alcalde, la creación, modificación, impresión o exoneración de contribuciones arbitrios, derechos y licencias, conforme a la normatividad vigente.
  - Aprobar el Plan Anual de Adquisiciones y Modificaciones luego de su revisión con el Comité de adquisiciones.
  - Supervisar y controlar los ejercicios de las atribuciones, facultades y funciones delegadas y desconcentradas de la Alcaldía en unidades orgánicas dependientes.
  - Supervisar por el cumplimiento de las ordenanzas, Acuerdos, decretos, resoluciones y Directivas vigentes en la Municipalidad.



### **REGLAMENTO DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES**

Aprobado con Ordenanza Municipal N° 06 -2021-MDC

9. Proponer al Alcalde las normas y disposiciones necesarias para el desarrollo de los procesos de planeamiento, organización, gestión de personal, gestión económica y financiera, gestión informática, gestión logística y de servicios generales, control y evaluación de la gestión municipal.
10. Emitir resoluciones de Gerencia Municipal aprobando Directivas, Reglamentos u otros. Resolver en primera instancia los recursos impugnativos, así como en aquellos asuntos que fuesen delegados expresamente por el Alcalde.
11. Proponer a la Alcaldía los proyectos de Presupuesto Institucional, el Estado de Situación Financiera y la Memoria de Gestión dentro de los plazos establecidos por el Sistema Nacional de Contabilidad y la Ley Orgánica de Municipalidades.
12. Informar y dar cuenta al Alcalde de las acciones relacionadas con la gestión municipal.
13. Suscribir, por delegación del alcalde, los contratos de adquisiciones y/o contratación de bienes y servicios generados por procesos de licitación pública, concurso público, así como los contratos para ejecución de obras generados de cualquier modalidad de proceso de selección.
14. Informar o emitir opinión sobre la gestión municipal solicitados por los Regidores o las comisiones del Concejo Municipal.
15. Cumplir y hacer cumplir los acuerdos y políticas de gestión emanadas del Concejo Municipal y/o la Alcaldía en relación con la ejecución del Presupuesto Municipal Participativo de la Municipalidad; disponiendo adecuadamente de los recursos materiales, Económicos, Financieros y del personal necesario para cada área de gestión municipal, a efectos de lograr los objetivos y cumplir las metas institucionales a través de la ejecución de las actividades y proyectos previstos.
16. Representar al Alcalde ante organismos públicos y privados nacionales e internacionales, en actos relacionados con la gestión municipal y de los servicios públicos locales.
17. Supervisar el desarrollo de la prestación de los servicios sociales y comunales que brinda la Municipalidad en su jurisdicción, en concordancia con la política establecida por la Alcaldía.
18. Prestar asistencia y asesoramiento a la Alcaldía en el desarrollo de los procesos técnicos de la Gestión Municipal.
19. Convocar y presidir las reuniones del Comité de Gerencia a fin de evaluar la gestión y aplicar medidas correctivas.
20. Elaborar el organigrama funcional de su área, asignar funciones específicas al personal y formular el Plan de Acción de su área.
21. Otras funciones que le asigne la Alcaldía y el Concejo Municipal.

**Anexo 23** Ficha RUC de la Municipalidad Distrital de Carabamba.



### Reporte de Ficha RUC

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CARABAMBA  
20206513005

Lima, 16/11/2021

Información General del Contribuyente	
Código y descripción de Tipo de Contribuyente	20 GOBIERNO REGIONAL, LOCAL
Fecha de Inscripción	21/01/1994
Fecha de Inicio de Actividades	19/08/1990
Estado del Contribuyente	ACTIVO
Dependencia SUNAT	0083 - I.R.LA LIBERTAD-MEPECO
Condición del Domicilio Fiscal	HABIDO
Emisor electrónico desde	-
Comprobantes electrónicos	-

Datos del Contribuyente	
Nombre Comercial	-
Tipo de Representación	-
Actividad Económica Principal	8411 - ACTIVIDADES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA EN GENERAL
Actividad Económica Secundaria 1	---
Actividad Económica Secundaria 2	---
Sistema Emisión Comprobantes de Pago	MANUAL
Sistema de Contabilidad	MANUAL
Código de Profesión / Oficio	-
Actividad de Comercio Exterior	SIN ACTIVIDAD
Número Fax	-
Teléfono Fijo 1	212107
Teléfono Fijo 2	290315
Teléfono Móvil 1	-- 992701998
Teléfono Móvil 2	-
Correo Electrónico 1	justov0177@gmail.com
Correo Electrónico 2	-

Domicilio Fiscal	
Actividad Económica Principal	8411 - ACTIVIDADES DE LA ADMINISTRACION PUBLICA EN GENERAL
Departamento	LA LIBERTAD
Provincia	JULCAN
Distrito	CARABAMBA
Tipo y Nombre Zona	--- PLAZA DE ARMAS
Tipo y Nombre Via	-
Nro	SN

Página 1 de 3



Km	-
Mz	-
Lote	-
Dpto	-
Interior	-
Otras Referencias	CARABAMBA
Condición del inmueble declarado como Domicilio Fiscal	-

Datos de la Persona Natural / Datos de la Empresa	
Fecha Inscripción R.R.L.P.P.	-
Número de Partida Registral	-
Tomo/Ficha	-
Folio	-
Asiento	-
Origen de la Entidad	NACIONAL
País de Origen	-

Registro de Tributos Afectos				
Tributo	Afecto desde	Exoneración		
		Marca de Exoneración	Desde	Hasta
IGV - LIQ/LI COMPRA-RETENCIONES	01/07/2008	-	-	-
RETENC. RTA. LIQUIDAC. COMPRAS	01/07/2008	-	-	-
RENTA 4TA. CATEG. RETENCIONES	01/01/2008	-	-	-
RENTA 5TA. CATEG. RETENCIONES	01/10/1999	-	-	-
ESSALUD SEG REGULAR TRABAJADOR	01/10/1999	-	-	-
SNP - LEY 19990	01/10/1999	-	-	-

Representantes Legales					
Tipo y Número de Documento	Apellidos y Nombres	Cargo	Fecha de Nacimiento	Fecha Desde	Nro. Orden de Representación
DOC. NACIONAL DE IDENTIDAD 18208447	CARRANZA LUCAS JAIME YUBI	ALCALDE	02/01/1977	01/01/2019	-
	Dirección --- PUEBLO DE CARABAMBA, Mz 4- A Lote 2/A 1 CDRA DEL PUENTE DE LOS PINOS)	Ubigeo LA LIBERTAD JULCAN CARABAMBA	Teléfono 13 -	Correo yub771@hotmail.com	

**Nota:** Se muestra la Ficha RUC de la Municipalidad Distrital de Carabamba actualizada al mes de noviembre del 2021.

**Anexo 24 Carta de autorización**

**AUTORIZACIÓN DE PUBLICACIÓN Y UTILIZACIÓN ACADÉMICA PARA  
LOS DERECHOS DE AUTOR**

**1. Datos del Autor o coautores:**

Autor 1:

NOMBRES	APELLIDO PATERNO	APELLIDO MATERNO
Maataly Mañai	Blas	Lescano

DNI	CÓDIGO	CARRERA PROFESIONAL / PROGRAMA EPEC	CAMPUS
73711015	N00054287	Contabilidad y Finanzas	Molino

Autor 2 (en caso aplique):

NOMBRES	APELLIDO PATERNO	APELLIDO MATERNO

DNI	CÓDIGO	CARRERA PROFESIONAL / PROGRAMA EPEC	CAMPUS

**2. Grado / Título (marcar según corresponda):**

Bachiller
  Título Profesional
  Maestro
  Doctor

**3. Tipo de Investigación (marcar según corresponda):**

Trabajo de Investigación
  Tesis
  Trabajo de Suficiencia Profesional

TÍTULO DE LA INVESTIGACIÓN
Problemática en el proceso de adquisición de los productos del Programa Vaso de Leche en la Municipalidad Distrital de Carabamba, 2021.

**4. Autorización de Publicación:**

A través de este formato y de acuerdo con la normativa según Resolución N° 033-2016-SUNEDU/CD, la Ley sobre el Derecho de Autor N°822 y la Ley N° 30035 que regula el Repositorio Nacional de Ciencia y Tecnología e Innovación de Acceso Abierto y su Reglamento (DS N° 006-2015-PCM), autorizo a la Universidad Privada del Norte, para que, por un plazo indefinido, de manera perpetua y con cobertura nacional e internacional, realice la publicación electrónica a texto completo de mi investigación en el Repositorio Institucional UPN; a fin sea inscrito en el Registro Nacional de Trabajos de Investigación (SUNEDU-Renati) y visible mediante el Repositorio Nacional Digital de Acceso Libre (ALICIA).

CÓDIGO DE DOCUMENTO	COR-F-REC-VAC-05.07.	NÚMERO VERSIÓN	08	PÁGINA	Página 1 de 2
FECHA DE VIGENCIA	18/11/2020				

**AUTORIZACIÓN DE PUBLICACIÓN Y UTILIZACIÓN ACADÉMICA PARA  
LOS DERECHOS DE AUTOR**

Autorización de publicación en el Repositorio Institucional de UPN		Marque con una <b>X</b> (solo una opción)
Sí, autorizo la publicación de mi investigación en el Repositorio Institucional de UPN		<input checked="" type="checkbox"/>
Sí, autorizo la publicación de mi investigación en el Repositorio Institucional de UPN bajo el siguiente periodo de embargo (*):		
<p>Solo se publicará la información básica (Metadatos): portada, índice de contenido, resumen ejecutivo, abstract y referencias bibliográficas durante un periodo de Embargo seleccionado por el autor, luego del cual se publicará en forma Total (texto completo) para el acceso público.</p> <p><b>Justificación de embargo:</b> (*). Según Ley N° 30035, indicar el motivo de postergación de publicación (periodo de exclusividad o embargo). Tener en cuenta que el periodo de exclusividad o embargo es de 24 meses como máximo, contados desde la fecha de aprobación del Trabajo de Investigación.</p> <p>Marque con una "X" una de las opciones que justifican su decisión para restringir la publicación inmediata de su investigación a texto completo.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• ( ) La investigación forma(n) parte de artículo(s) científico(s) en proceso de revisión por pares para su publicación.</li> <li>• ( ) El contenido de la investigación comprende una invención patentable, modelo de utilidad o diseño industrial materia de registro en INDECOPI.</li> <li>• ( ) La investigación contiene datos sobre el secreto empresarial (proyectos), protección de datos e información gubernamental.</li> </ul>	Periodo de embargo (marque con una X)	
	6 meses	<input type="checkbox"/>
	12 meses	<input type="checkbox"/>
	24 meses	<input type="checkbox"/>

Trujillo, 01 de diciembre del 2021.

  
**Firma Autor 1**  
**Nombres y Apellidos:**  
Mady Madari Blas Lescano  
**DNI:**  
73711015

**Firma Autor 2 (en caso aplique)**  
**Nombres y Apellidos:**  
**DNI:**

CÓDIGO DE DOCUMENTO	COR-F-REC-VAC-05.07.	NÚMERO VERSIÓN	08	PÁGINA	Página 2 de 2
FECHA DE VIGENCIA	18/11/2020				

**Nota:** Se muestra la carta de autorización de publicación y utilización académica de este trabajo de investigación.