



ESCUELA UNIVERSITARIA DE POSGRADO

EL SISTEMA DE GESTIÓN ANTISOBORNO Y SU INFLUENCIA EN LA GESTIÓN
SOSTENIBLE DE UNA MYPE DE CONSTRUCCIÓN EN EL PERÚ, 2024

Línea de investigación:

Competitividad industrial, diversificación productiva y prospectiva

Tesis para optar el Grado Académico de Maestro en Ingeniería Industrial
con mención en Gestión de Operaciones y Productividad

Autor

Montenegro Douglas, Carlos Martin

Asesor

Wilson Huamanchumo, Martín Hamilton

ORCID: 0000-0003-3931-7884

Jurado

Paredes Paredes, Pervis

Pereyra Zelada, Enrique

Enciso López, Jossy Carlot

Lima - Perú

2025

EL SISTEMA DE GESTIÓN ANTISOBORNO Y SU INFLUENCIA EN LA GESTIÓN SOSTENIBLE DE UNA MYPE DE CONSTRUCCIÓN EN EL PERU, 2024

INFORME DE ORIGINALIDAD

19%

INDICE DE SIMILITUD

18%

FUENTES DE INTERNET

5%

PUBLICACIONES

6%

TRABAJOS DEL ESTUDIANTE

FUENTES PRIMARIAS

1	Submitted to Universidad Nacional Federico Villarreal Trabajo del estudiante	2%
2	hdl.handle.net Fuente de Internet	2%
3	cybertesis.unmsm.edu.pe Fuente de Internet	2%
4	repositorio.unfv.edu.pe Fuente de Internet	1%
5	repositorio.uasb.edu.ec Fuente de Internet	1%
6	Submitted to Universidad Tecnológica del Peru Trabajo del estudiante	<1%
7	repositorio.ucv.edu.pe Fuente de Internet	<1%
8	moam.info	



Universidad Nacional
Federico Villarreal

VRIN | VICERRECTORADO
DE INVESTIGACIÓN

ESCUELA UNIVERSITARIA DE POSGRADO

EL SISTEMA DE GESTIÓN ANTISOBORNO Y SU INFLUENCIA EN LA
GESTION SOSTENIBLE DE UNA MYPE DE CONSTRUCCIÓN EN EL
PERU, 2024

Línea de Investigación:

Competitividad industrial, diversificación productiva y prospectiva

Tesis para optar el Grado Académico de Maestro en Ingeniería Industrial con mención en
Gestión de Operaciones y Productividad

Autor

Montenegro Douglas, Carlos Martin

Asesor

Wilson Huamanchumo, Martín Hamilton

ORCID: 0000-0003-3931-7884

Jurado:

Paredes Paredes, Pervis

Pereyra Zelada, Enrique

Enciso López, Jossy Carlot

Lima – Perú

2025

DEDICATORIA

Agradecer en primer lugar a Dios por permitir haber llegado a esta etapa profesional, y a mi familia, en especial a mis padres por haberme guiado y a los Docentes por brindarnos las herramientas académicas necesarias para poder culminar el presente trabajo de investigación.

RECONOCIMIENTO

Mi especial reconocimiento para los distinguidos Miembros del Jurado:

Dr. Paredes Paredes, Pervis

Dr. Pereyra Zelada, Enrique

Mg. Enciso López, Jossy Carlot

Por su criterio objetivo en la evaluación de este trabajo de investigación.

Asimismo, mi reconocimiento para mi asesor:

Dr. Martin Hamilton Wilson Huamanchumo

Por las sugerencias recibidas para el mejoramiento de este trabajo.

Muchas gracias a todos.

ÍNDICE

RESUMEN	x
ABSTRACT.....	xi
I. INTRODUCCIÓN	1
1.1. Planteamiento del problema.....	2
1.2. Descripción del problema	5
1.3. Formulación del problema	7
1.3.1. Problema General.....	7
1.3.2. Problemas Específicos	7
1.4. Antecedentes	8
1.5. Justificación de la investigación	10
1.6. Limitaciones de la investigación.....	13
1.7. Objetivos.....	13
1.7.1. Objetivo General.....	13
1.7.2. Objetivos Específicos.....	14
1.8. Hipótesis	14
1.8.1. Hipótesis general.....	14
1.8.2. Hipótesis específicas.....	14
II. MARCO TEÓRICO.....	15
2.1. Marco conceptual.....	15
III. MÉTODO	29
3.1. Tipo de investigación.....	29
3.2. Población y muestra.....	29
3.3. Operacionalización de variables	31
3.4. Instrumentos.....	32

3.5. Procedimientos.....	33
3.6. Análisis de datos	33
3.7. Consideraciones éticas	34
IV. RESULTADOS.....	35
V. DISCUSIÓN DE RESULTADOS	59
VI. CONCLUSIONES	61
VII. RECOMENDACIONES.....	63
VIII. REFERENCIAS.....	64
XI. ANEXOS	75
Anexo A. Matriz de Consistencia.....	76
Anexo B: Instrumento de recolección de datos	77
Anexo C: Ficha de validación de instrumento por juicio de experto	79

ÍNDICE DE TABLAS

Tabla 1 Operacionalización de las variables.....	31
Tabla 2 Correlación entre la gestión antisoborno y la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú.	35
Tabla 3 Correlación entre la identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno y la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú.....	36
Tabla 4 Correlación entre los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno y la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú.....	37
Tabla 5 Correlación entre la evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno y la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú.....	38
Tabla 6. ¿Cree usted que la empresa donde labora ha considerado a factores internos y externos a la organización para su sistema antisoborno?.....	39
Tabla 7. ¿Cree usted que la empresa evalúa los riesgos de soborno?.....	40
Tabla 8. ¿Cree Ud. que ha existido o existe actos de soborno con las organizaciones gubernamentales de parte de su organización?.....	41
Tabla 9. ¿La empresa donde labora tiene una política antisoborno?.....	42
Tabla 10. ¿La empresa tiene una Función de Cumplimiento antisoborno?.....	43
Tabla 11. ¿En su organización, la alta dirección ha emitido algún tipo de recomendación o ha instado al personal a no involucrarse en actos de soborno?.....	44
Tabla 12. ¿Su organización, tiene objetivos antisoborno?.....	45
Tabla 13. ¿En su organización, cree Ud. que se ha planificado acciones que puedan tratar riesgos de soborno?.....	46
Tabla 14. ¿Su organización, proporciona recursos para luchar contra los actos de soborno?.....	47

Tabla 15. ¿En su organización, sabe Ud. si periódicamente se les capacita u realizan sensibilizaciones respecto de la lucha en contra de los actos de soborno?	48
Tabla 16. ¿Se cuenta con controles antisoborno en los procesos de la organización?	49
Tabla 17. ¿Se cuenta con línea de denuncia antisoborno en su empresa?	50
Tabla 18. ¿Se realiza la evaluación de la gestión antisoborno?	51
Tabla 19. ¿En su organización, se realizan auditorías internas antisoborno?	52
Tabla 20. ¿En su organización, se realizan revisiones de la gestión antisoborno por parte de la alta dirección?	53
Tabla 21. ¿En su organización, se realizan acciones correctivas a la gestión antisoborno?...54	
Tabla 22. ¿Usted cree que el personal está comprometido con la transparencia, legalidad y ética en sus actuaciones?.....	55
Tabla 23. ¿En su organización, el personal sigue las reglas y procedimientos para evitar el soborno?.....	56
Tabla 24. ¿En su organización, se evita las pérdidas económicas a causa de acciones de soborno?.....	57
Tabla 25. ¿En su organización, se genera confianza con los clientes como resultado de la gestión antisoborno?	58

ÍNDICE DE FIGURAS

Figura 1. ¿Cree usted que la empresa donde labora ha considerado a factores internos y externos a la organización para su sistema antisoborno?.....	39
Figura 2. ¿Cree usted que la empresa evalúa los riesgos de soborno?	40
Figura 3. ¿Cree Ud. que ha existido o existe actos de soborno con las organizaciones gubernamentales de parte de su organización?	41
Figura 4. ¿La empresa donde labora tiene una política antisoborno?.....	42
Figura 5. ¿La empresa tiene una Función de Cumplimiento antisoborno?.....	43
Figura 6. ¿En su organización, la alta dirección ha emitido algún tipo de recomendación o ha instado al personal a no involucrarse en actos de soborno?.....	44
Figura 7. ¿Su organización, tiene objetivos antisoborno?	45
Figura 8. ¿En su organización, cree Ud. que se ha planificado acciones que puedan tratar riesgos de soborno?.....	46
Figura 9. ¿Su organización, proporciona recursos para luchar contra los actos de soborno?..	47
Figura 10. ¿En su organización, sabe Ud. sí periódicamente se les capacita u realizan sensibilizaciones respecto de la lucha en contra de los actos de soborno?	48
Figura 11. ¿Se cuenta con controles antisoborno en los procesos de la organización?	49
Figura 12. ¿Se cuenta con línea de denuncia antisoborno en su empresa?.....	50
Figura 13. ¿Se realiza la evaluación de la gestión antisoborno?.....	51
Figura 14. ¿En su organización, se realizan auditorías internas antisoborno?.....	52
Figura 15. ¿En su organización, se realizan revisiones de la gestión antisoborno por parte de la alta dirección?	53
Figura 16. ¿En su organización, se realizan acciones correctivas a la gestión antisoborno? ..	54
Figura 17. ¿Usted cree que el personal está comprometido con la transparencia, legalidad y ética en sus actuaciones?.....	55

Figura 18. ¿En su organización, el personal sigue las reglas y procedimientos para evitar el soborno?.....	56
Figura 19. ¿En su organización, se evita las pérdidas económicas a causa de acciones de soborno?.....	57
Figura 20. ¿En su organización, se genera confianza con los clientes como resultado de la gestión antisoborno?	58

RESUMEN

El objetivo general de esta investigación fue determinar la influencia de la gestión antisoborno en la gestión sustentable de una pequeña empresa de construcción en el Perú. Este estudio, de tipo aplicado, utilizó un enfoque mixto para recabar y analizar datos. En una primera etapa, se obtuvieron datos cuantitativos mediante encuestas y otros instrumentos, seguidos de una segunda etapa cualitativa con entrevistas y análisis de documentos. La población estudiada consistió en 50 empleados de AJN INVERSIONES SAC, una MYPE de construcción con un Sistema de Gestión Antisoborno certificado bajo ISO 37001:2016. La muestra aleatoria-sistemática se calculó para obtener 45 participantes, utilizando una fórmula de población finita con un error permitido de 0.05 y un nivel de confianza del 95%. Los resultados mostraron una correlación positiva y significativa entre la gestión antisoborno y la gestión sostenible, con un coeficiente de correlación de Spearman de 0.487 y una significancia de $p = 0.000$. Esto indica que un enfoque más fuerte en la gestión antisoborno está asociado con prácticas más sostenibles en estas empresas. En conclusión, la gestión antisoborno influye significativamente en la sostenibilidad de las pequeñas empresas de construcción en el Perú, destacando la importancia de implementar y gestionar adecuadamente estos sistemas para fomentar prácticas sostenibles. Estos hallazgos subrayan la relevancia de adoptar estándares como ISO 37001:2016 para mejorar tanto la ética empresarial como la sostenibilidad en el sector de la construcción.

Palabras clave: gestión antisoborno, gestión sustentable, pequeñas empresas constructoras, ISO 37001:2016, Perú, ética empresarial, sustentabilidad.

ABSTRACT

The general objective of this research was to determine the influence of anti-bribery management on the sustainable management of a small construction company in Peru. This applied study used a mixed-methods approach to collect and analyze data. In the first stage, quantitative data were obtained through surveys and other instruments, followed by a second qualitative stage with interviews and document analysis. The study population consisted of 50 employees from AJN INVERSIONES SAC, a small construction company with an Anti-Bribery Management System certified under ISO 37001:2016. A random-systematic sample was calculated to obtain 45 participants, using a finite population formula with an allowed error of 0.05 and a confidence level of 95%. The results showed a positive and significant correlation between anti-bribery management and sustainable management, with a Spearman correlation coefficient of 0.487 and a significance of $p = 0.000$. This indicates that a stronger focus on anti-bribery management is associated with more sustainable practices in these companies. In conclusion, anti-bribery management significantly influences the sustainability of small construction companies in Peru, highlighting the importance of properly implementing and managing these systems to foster sustainable practices. These findings underscore the relevance of adopting standards like ISO 37001:2016 to improve both business ethics and sustainability in the construction sector.

Keywords: anti-bribery management, sustainable management, small construction companies, ISO 37001:2016, Peru, business ethics, sustainability.

I. INTRODUCCIÓN

Las empresas constructoras son pocas las que han optado por adoptar el sistema de gestión antisoborno ISO 37001:2016, SGAS. Este enfoque presenta diversas opciones destinadas a auxiliar a las empresas en la mejora e implementación de los controles preexistentes para prevenir la corrupción y el soborno. Esto implica mantener registros documentales que puedan respaldar cualquier investigación legal. Además, implica detectar de manera oportuna o preventiva cualquier indicio de corrupción o soborno en el ámbito comercial y financiero, ya que esto podría servir como evidencia en caso de una investigación, lo que se considera una medida preventiva para evitar prácticas corruptas y una gestión deficiente. (Santos, 2021)

El fenómeno del soborno no es ajeno al contexto peruano, ya que tanto entidades públicas como privadas han sido identificadas como participantes activas en este delito. Esta situación ha provocado graves perjuicios en el gobierno corporativo de las organizaciones, así como un impacto negativo en sus finanzas, gestión y reputación, lo que ha obstaculizado el logro de los objetivos establecidos por las empresas de construcción. En respuesta a esta problemática, el Estado ha promulgado leyes, reglamentos y normativas con el fin de prevenir estas prácticas y brindar apoyo a las empresas para asegurar su continuidad. (Bryson y Chochoca, 2022)

La gestión sostenible es fundamentalmente la utilización eficiente de los recursos disponibles. En el contexto de la construcción, su objetivo radica en la reutilización y maximización de estos recursos para garantizar su aprovechamiento óptimo, prolongando su vida útil en el proceso tanto como sea posible. Este enfoque no solo busca que los recursos aporten el máximo valor, sino que también contribuye a la reducción de residuos al mantener los materiales en circulación por más tiempo. En esencia, se aspira a establecer un sistema

cerrado y equilibrado que permita optimizar los diversos flujos de materiales en la industria de la construcción. (Briñez y Penagos, 2021)

1.1. Planteamiento del problema

En América Latina, si bien existen sistemas políticos democráticos que en mayor o menor medida funcionan en lo electoral desde hace algunas décadas, con elecciones y alternancia en el poder entre partidos, las instituciones en muchas ocasiones son frágiles y están sujetas a manipulación por política.

Por otro lado, en una realidad mucho más cercana, en el Perú se han dado grandes casos de soborno, el más sonado en los últimos años es el de Odebrecht y el caso Lava Jato. Este tema ha involucrado a varios políticos, funcionarios y empresarios en la recepción de sobornos para favorecer a dicha empresa en la licitación de obras públicas (cohecho, colusión y tráfico de influencias), así como en la entrega de dinero ilícito a favor de las campañas electorales de diversos candidatos presidenciales (lavado de activos). Esto ha ocasionado graves consecuencias en el contexto político, económico, social y empresarial en el Perú; prueba palpable de esto es que cuatro expresidentes de la República se hallan comprometidos o investigados en temas de corrupción y soborno; impactando en la sostenibilidad de las pequeñas empresas peruanas que salieron del mercado y desaparecieron debido a su escasa respuesta a los riesgos de soborno.

Los gobiernos han hecho progresos en el tratamiento del soborno a través de acuerdos internacionales tales como la Convención para Combatir el Cohecho de funcionarios Públicos Extranjeros en Transacciones Comerciales Internacionales es una iniciativa de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económico (OCDE), mediante la cual los Estados parte se comprometen a tipificar como delito el cohecho de funcionarios públicos extranjeros en su

legislación nacional, e implementar políticas efectivas para evitarlo, detectarlo, investigarlo y sancionarlo.

El tratamiento de los riesgos de soborno es abordado de manera sistemática por la gestión antisoborno bajo la norma ISO 37001:2016, esta gestión es de gran utilidad para la defensa y sostenibilidad de las pequeñas y medianas empresas de construcción.

Las empresas sostenibles, hoy en día, operan considerando impactos ambientales, derechos humanos y laborales, por lo que, se aplican prácticas sostenibles en finanzas, talento, compras y ventas mediante políticas estructuradas. Teniendo en cuenta todo ello, la sostenibilidad empresarial abarca aspectos ASG: Ambiental, Social y de Gobernanza, con el fin de buscar alinear factores sociales y ambientales con objetivos corporativos, logrando beneficios financieros y posición en el mercado. Esta sustentación está basada en el modelo se basa en tres pilares: sociedad, ambiente y economía. (Sistemas, Aplicaciones y Productos [SAP], 2023)

En esa situación, según un informe *Approaching the Future 2019: Tendencias en Reputación y Gestión de Intangibles*, el 57% de estas compañías ya se encuentra inmerso en la elaboración de algún tipo de estrategia para garantizar que sus actividades estén alineadas con prácticas respetuosas hacia el medio ambiente, donde este enfoque se implementa con la meta de preservar el planeta y prevenir posibles dificultades que podrían surgir en el futuro debido al agotamiento progresivo de nuestros recursos naturales, un fenómeno proyectado a ocurrir en aproximadamente un siglo. (Corporate Excellence, 2019)

Numerosas compañías, en particular sus altos ejecutivos, han manifestado que su principal enfoque se centra en alcanzar los Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS), donde este compromiso fue revelado en el informe de *Corporate Excellence (2019)*, el cual señala que

un 78% de los líderes empresariales coinciden en respaldar la consecución de los objetivos sostenibles, con el propósito de generar un impacto positivo en sus potenciales clientes.

A nivel latinoamericano, el 39% de las empresas reconoce el cambio climático como un riesgo para los negocios, el 35% reconoce el componente social como un riesgo potencial para los negocios y solo el 26% de las empresas latinoamericanas tiene un liderazgo en Ambiente, Sociedad y Gobernanza (ESG) en la alta dirección, representado por miembros responsables en temas de sostenibilidad en el Consejo de Administración; lo que da a entender que, muchas empresas reconocen los riesgos, pero no todas tienen líderes específicos dedicados a abordar estos problemas importantes. (Peat Marwick International, Klynveld Main Goerdeler [KPMG], 2023)

En el Perú, la promoción del desarrollo sostenible enfrenta desafíos debido a su diversidad geográfica y ecológica. El informe de la Comisión Económica para América Latina y el Caribe (CEPAL) destaca que la explotación de minerales puede impulsar el crecimiento económico, pero subraya preocupaciones sobre impactos ambientales y sociales, por lo que se enfatiza la necesidad de políticas y acciones para gestionar la minería de manera sostenible y mejorar la rentabilidad a largo plazo, reduciendo la vulnerabilidad económica del país. (Villanueva, 2023)

En esa situación, en términos de responsabilidad social en las empresas, solo el 5% de las empresas aplican gestiones de responsabilidad social, donde el 100% de empresas conoce sobre la Responsabilidad Social, pero solo el 15% de estas reconoce que debe implementarlo para su beneficio personal; esta situación conlleva que, la falta de implementación puede afectar negativamente a la sostenibilidad empresarial, ya que las prácticas responsables socialmente son clave para construir una imagen positiva, ganar la confianza de los consumidores y contribuir al bienestar social y ambiental. (Gil, 2019)

Por otra parte, otro factor vital es el trabajo o la fuerza laboral ya que según la Agenda 2030 y el ODS 8, el trabajo se destaca como elemento crucial para el desarrollo sostenible; sin embargo, en el Perú, el 75,7% de los trabajadores son informales, según el Instituto Nacional de Estadística e Informática (INEI); además, aproximadamente el 9,3% carece de seguro de salud, evidenciando una situación de precariedad y falta de protección laboral. (El Comercio, 2023)

En esa instancia, la gestión antisoborno es crucial para el desarrollo sostenible empresarial. La corrupción obstaculiza el buen gobierno y el progreso económico; sin embargo, en el Perú, casos de corrupción han generado pérdidas millonarias, siendo el soborno una de las principales formas de corrupción, ya que, según la Contraloría General de la República, en 2020, Perú perdió S/ 22,059 millones por corrupción e inconductas. (Gestión, 2022).

1.2. Descripción del problema

Respecto a la distribución general de las MYPES en el 2021, las micro y pequeñas empresas (mypes) en Perú representaron el 96% de las empresas y emplearon al 43% de la Población Económicamente Activa (PEA), mostrando un aumento del 16.4% respecto al 2020, donde Lima tuvo el 11.5% de las micro y pequeñas empresas (mypes), seguido por el norte del país con entre el 4% y 8%, abarcando Tumbes, Piura, Lambayeque, La Libertad, San Martín, Loreto, Ucayali, Ica y Arequipa. (Comex Perú, 2021)

Específicamente en el sector construcción, las mypes en el Perú han tenido en los últimos 10 años un crecimiento de 10% anualmente, donde, de acuerdo al Informe Económico de la Construcción de IEC (CAPECO), este sector en Perú está fuertemente influenciado por una cada vez más evidente dualidad, puesto que las políticas públicas vinculadas a la construcción vienen presentando dos caras; sin embargo, el país cuenta con un modelo de contratación pública obsoleta, ineficiente y muy permeable a la corrupción, que no puede

ejecutar los importantes recursos económicos que dispone y que no puede asegurar la calidad ni la sostenibilidad de las infraestructuras y edificaciones que produce. (Guardia y Álvarez, 2020)

Según Guardia y Álvarez (2020), en su informe del de Construcción del IGAPE, en 2019, la construcción en Perú empleaba a 189 mil trabajadores, siendo el 63% obreros con un Régimen Laboral Especial negociado por la FTCCP y CAPECO; además, 69 mil trabajadores tenían un régimen laboral común. La actividad impactaba indirectamente a otros 359 mil empleados en la provisión de materiales y servicios. El empleo sectorial creció un 2.5%, sumándose al 3.4% del año anterior. Sin embargo, en 2021, la informalidad de las micro y pequeñas empresas (mypes) en Perú alcanzó el 86%, aumentando en 1.6 puntos porcentuales desde 2020, donde, solo el 1.7% contaba con seguro social, y el 19.3% trabaja más de 40 horas a la semana, con un 3.6% superando las 60 horas. (Comex Perú, 2021). Esto da a entender que, aunque el sector de la construcción en Perú genera empleo y ha experimentado un crecimiento, la alta informalidad y las condiciones laborales precarias en las mypes pueden plantear desafíos para la sostenibilidad a largo plazo de estas empresas y la calidad de vida de sus empleados.

En dicha situación, el informe de Comex Perú (2021) menciona que, para impulsar el desarrollo y sostenibilidad de las empresas en el Perú, es esencial implementar políticas a corto y largo plazo, especialmente a nivel local, por lo que es vital facilitar operaciones, flexibilizar el trabajo y proporcionar acceso a servicios básicos para ayudar a las micro y pequeñas empresas a formalizarse y aumentar su productividad; por otro lado, medidas que encarezcan la contratación o limiten la tercerización pueden obstaculizar estos objetivos y empeorar la situación económica. Una falta de prácticas sostenibles en una Mype de construcción afecta directamente la gestión antisoborno, creando un ambiente propenso a la corrupción; de igual manera, la presión por rentabilidad puede llevar a prácticas poco éticas, como el soborno, debilitando la integridad de la empresa.

Esto indica que, la falta de gestión antisoborno en una Mype de construcción puede tener consecuencias devastadoras, incluyendo la quiebra económica, problemas legales, sanciones y multas, pérdida de confianza y reputación, afectando relaciones comerciales y llevando al declive y cierre de la empresa.

1.3. Formulación del problema

1.3.1. Problema general

¿Cómo el sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una pequeña empresa de construcción en el Perú, en el año 2024?

1.3.2. Problemas específicos

- ¿Cómo la identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una pequeña empresa de construcción en el Perú, en el año 2024?
- ¿Cómo los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno influyen en la gestión sostenible de una pequeña empresa de construcción en el Perú, en el año 2024?
- ¿Cómo la evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una pequeña empresa de construcción en el Perú, en el año 2024?

1.4. Antecedentes

1.4.1. Antecedentes nacionales

Garate (2020) realizó un trabajo de investigación con el fin de proponer la implementación de un Sistema de Gestión Anti Soborno bajo la metodología ISO 37001:2016 en una Empresa de Transporte de Materiales Peligrosos en la ciudad de Arequipa. El estudio fue de tipo aplicativo, con un enfoque mixto, es decir cualitativo y cuantitativo siendo el nivel la investigación de tipo descriptivo. Así mismo el método de investigación fue inductivo y transversal exponiendo un diagnóstico situacional de la empresa a través de la identificación, evaluación y determinación de controles para los riesgos de soborno y las consideraciones que hace la norma. Se pudo concluir que mientras la Empresa de Transporte de Materiales Peligrosos aplique todos los puntos que fueron contemplados en la propuesta de implementación, ésta se podrá llevar a cabo sin ningún inconveniente

Payano (2021) en su trabajo de investigación desarrollo un diseño e implementó el Sistema de Gestión Antisoborno de la empresa INKAT SAC; elaborando un método descriptivo enfocado en los procesos desarrollados por la empresa analizando el mapa de procesos la organización. En la implementación se utilizaron técnicas de diseño y mejora de procesos, el uso de metodologías PHVA (ciclo de Deming) y el MPE de Harrington. Se pudo concluir que la empresa pese a tener un Sistema Tri-norma (ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001), no contaba con controles suficientes para gestionar apropiadamente los riesgos de soborno implícitos en sus procesos, por lo que el resultado principal de la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno, contribuye en la mejora continua, y pone a la organización a la vanguardia de los requisitos exigidos en las licitaciones en las que participa.

1.4.2. Antecedentes internacionales

Ramos (2020) analizó la efectividad de la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno bajo el estándar ISO 37001:2016 en las empresas del sector construcción como proveedores del estado en la ciudad de Guayaquil. Se utilizó un diseño no experimental para la investigación descriptiva de carácter cualitativo. La información recolectada se basó en entrevistas realizadas a representantes de empresas del sector de la construcción. Los resultados mostraron la necesidad de contar con sistemas de gestión de riesgos de soborno basados en la ISO 37001:2016, para minimizar los efectos negativos de las prácticas fraudulentas, y mitigando los gastos derivados de sanciones legales y económicas relacionadas. También se enfatiza el papel del Gobierno para incentivar la certificación de las empresas de los distintos sectores económicos bajo el estándar ISO antes mencionado, para generar más confianza en el mercado, y conservar una imagen corporativa que inspire confianza en todos los agentes involucrados en los procesos de contratación y compras públicas.

Mata (2020) responde al objetivo de determinar una propuesta óptima de un sistema de gestión antisoborno que pueda ser utilizado en medianas empresas de consultoría, ingeniería y arquitectura, mediante la implementación de los requisitos de la norma ISO 37001:2016. Con el análisis de la información se puede determinar cuestiones internas y externas de la organización a través de las debilidades, fortalezas, amenazas y oportunidades pertinentes al sistema de gestión de riesgos de soborno de las empresas consultoras, de ingeniería y arquitectura. A partir de esta información recopilada y analizada, con la utilización de las especificaciones de la norma ISO 37001:2016, se genera una propuesta de un Sistema de Gestión antisoborno básico, el cual es aplicable a toda empresa de consultoría, ingeniería y arquitectura que no cuente con uno.

Vargas et al. (2021) realizaron una investigación para proponer, estructurar y desarrollar una metodología que permita integrar el Sistema de Gestión Antisoborno (SGAS), NTC ISO 37001: 2017 con el Sistema de Gestión de Calidad (SGC), NTC ISO 9001: 2015 en la Personería de Bogotá, para coadyuvar a combatir los delitos de corrupción y soborno al interior de ella y en su ejercicio o función pública. Para el desarrollo de la estructura de la metodología fue necesario identificar los beneficios que aporta a una organización la integración de sistemas de gestión, los requisitos mínimos integrables y los retos en los que se enfrenta una organización, obteniendo como resultado un modelo de integración innovador.

Crespo y Alulema (2021) Elaboraron una propuesta para implementar un sistema de gestión antisoborno, con el que se analizó los puntos de la norma aplicando a los procesos del Registro Civil, identificación, cedulação y servicios electrónicos de la provincia de Tungurahua- Ecuador. Se realizó un análisis en la entidad para la implementación y aplicación de la Norma ISO 37001 Sistema de Gestión de Antisoborno, dentro de un método científico, con un diseño no experimental, tipo de campo y alcance analítico y exploratorio con un corte transversal, realizando encuestas a una muestra que estuvo construida por 56 funcionarios que es el total de funcionarios de la provincia de Tungurahua, que corresponde el 3.5 por ciento de empleados a nivel nacional y el método aplicado es Kuder Richardson en base al cuestionario con la técnica de análisis con SPSS obteniendo los respectivos resultados.

1.5. Justificación de la investigación

La investigación sobre el sistema de Gestión Antisoborno y su influencia en la Gestión Sostenible de una MYPE de construcción en el Perú tuvo una relevancia crucial para el desarrollo socioeconómico y el bienestar general del país. Su importancia radicó en la optimización de un sistema de gestión antisoborno ISO 37001 en empresas, lo que mejoró la sostenibilidad en el sector de la construcción. La adopción de este sistema facilitó la

identificación, detección y mitigación de la corrupción en entidades públicas, en concordancia con las leyes anticorrupción vigentes y los estándares voluntarios. Una gestión eficaz no solo garantizó la finalización oportuna de las obras, sino que también maximizó la utilización eficiente de los recursos disponibles, lo que pudo impulsar el progreso del país. Un mayor control de los proyectos de construcción ayudó a reducir los riesgos de accidentes y mejoró el acceso a servicios esenciales como la salud y la educación, lo que conllevó a una mejora en la calidad de vida de la comunidad en su conjunto

1.5.1. Justificación teórica

La justificación teórica de esta tesis se fundamentó en la relevancia de comprender y abordar la relación entre el sistema de Gestión Antisoborno y la gestión sostenible en las MYPE de construcción en el contexto peruano. Este enfoque se apoyó en teorías consolidadas de gestión empresarial y ética, así como en los principios fundamentales de la sostenibilidad y la responsabilidad social corporativa. La investigación se basó en la premisa de que la implementación de un sistema de Gestión Antisoborno podría contribuir significativamente a la mejora de la gestión sostenible en las MYPE de construcción, al promover la transparencia, la integridad y el cumplimiento ético en todas las actividades empresariales. Además, se buscó explorar y aplicar conceptos teóricos relacionados con la gestión del riesgo, la gobernanza corporativa y la ética empresarial para comprender mejor los mecanismos mediante los cuales el sistema de Gestión Antisoborno podría influir en la gestión sostenible de las MYPE de construcción. Esta justificación teórica proporcionó un marco sólido para la investigación y permitió profundizar en la comprensión de los factores que afectan la relación entre el sistema de Gestión Antisoborno y la gestión sostenible en el contexto específico de las MYPE de construcción en el Perú.

1.5.2. Justificación metodológica

La justificación metodológica de este estudio se basó en la necesidad de aplicar un enfoque riguroso y sistemático para investigar la relación entre el sistema de Gestión Antisoborno y la gestión sostenible en las MYPE de construcción en el Perú. Para ello, se exploraron las percepciones, experiencias y prácticas asociadas con el sistema de Gestión Antisoborno, identificando posibles obstáculos y facilitadores para su implementación. Además, se buscó obtener y analizar datos numéricos para evaluar el impacto del sistema de Gestión Antisoborno en la gestión sostenible de las MYPE de construcción.

La implementación de un cuestionario como herramienta para recopilar datos ofreció varias ventajas que contribuyeron al proceso de monitoreo y supervisión de proyectos de infraestructura vial en la Región Lambayeque. Al utilizar este instrumento, se logró una recopilación de información sistemática y organizada, lo que permitió una evaluación más precisa y detallada del progreso de los proyectos. Además, el uso de un cuestionario simplificó el proceso de recopilación de datos y proporcionó una comprensión completa de la gestión de antisoborno en las MYPE de construcción en el Perú, lo que facilitó una toma de decisiones más informada y efectiva.

1.5.3. Justificación social

La investigación se centró en aspectos cruciales para la sociedad peruana, ya que abordó la lucha contra el soborno y la corrupción en el sector de la construcción, un problema que ha afectado históricamente el desarrollo y la transparencia en el país. Al proponer un análisis sobre el impacto del sistema de Gestión Antisoborno en la gestión sostenible de las MYPE de construcción, se buscó promover prácticas éticas y transparentes en este importante sector económico. Se resaltó la importancia fundamental de una gestión antisoborno efectiva de las

empresas constructoras, no solo para asegurar la viabilidad y seguridad de los proyectos, sino también para impulsar el crecimiento económico del país. Además, el estudio aspiró a promover la sostenibilidad en la gestión de las MYPE de construcción, mejorando las condiciones laborales, el respeto al medio ambiente y el bienestar de las comunidades donde se llevan a cabo estos proyectos. En última instancia, esta investigación buscó contribuir a la construcción de una sociedad más justa, transparente y próspera en el Perú.

1.6. Limitaciones de la investigación

La investigación sobre el sistema de Gestión Antisoborno y su influencia en la Gestión Sostenible de una MYPE de construcción en el Perú tuvo una relevancia crucial para el desarrollo socioeconómico y el bienestar general del país. Su importancia radicó en la optimización de un sistema de gestión antisoborno ISO 37001 en empresas, lo que mejoró la sostenibilidad en el sector de la construcción. La adopción de este sistema facilitó la identificación, detección y mitigación de la corrupción en entidades públicas, en concordancia con las leyes anticorrupción vigentes y los estándares voluntarios.

Una gestión eficaz no solo garantizó la finalización oportuna de las obras, sino que también maximizó la utilización eficiente de los recursos disponibles, lo que pudo impulsar el progreso del país. Un mayor control de los proyectos de construcción ayudó a reducir los riesgos de accidentes y mejoró el acceso a servicios esenciales como la salud y la educación, lo que conllevó a una mejora en la calidad de vida de la comunidad en su conjunto.

1.7. Objetivos

1.7.1. Objetivo General

Determinar la influencia de la gestión antisoborno en la gestión sustentable de una pequeña empresa de construcción en el Perú.

1.7.2. *Objetivos Específicos*

- Determinar la influencia del contexto interno, externo y partes interesadas del sistema de gestión antisoborno en la gestión sustentable de una pequeña empresa de construcción en el Perú.
- Determinar la influencia de los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno en la gestión sustentable de una pequeña empresa de construcción en el Perú
- Determinar la influencia de la evaluación de desempeño y mejora del sistema de gestión antisoborno en la gestión sustentable de una pequeña empresa de construcción en el Perú.

1.8. Hipótesis

1.8.1. *Hipótesis general*

La gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú.

1.8.2. *Hipótesis específicas*

- La identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú
- Los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno influyen en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú
- La evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú

II. MARCO TEÓRICO

2.1. Marco conceptual

2.2.1. ISO 37001 Sistema de Gestión Antisoborno

Es una herramienta flexible y está diseñada para adecuarse a todo tipo y tamaño de empresas, tanto del sector público como del sector privado o sin fines de lucro, y al tipo de soborno involucrado. En este estándar, se despliegan 7 requisitos y anexos para implementar por parte de la organización, lo que ayudará tanto a prevenir como controlar y tratar el soborno, además de proporcionar información para orientar acerca de su ejecución (Arias, 2017).

Este estándar internacional provee requisitos y lineamientos para establecer, implementar y mantener un sistema de gestión anticorrupción acorde con estándares internacionales. Los requerimientos de la norma son genéricos y aplicables a todas las organizaciones, independientemente del tipo, tamaño y giro de la actividad, sea en el sector público, privado o mixto (Quaragroup, 2018).

Uno de los enfoques más importantes en la gestión antisoborno se basa en las normas de Compliance que obligan a las corporaciones a interiorizar asuntos como la lucha contra la corrupción como una función interna de una de sus dependencias, por lo que se centra en establecer normas, políticas y procedimientos para asegurar el cumplimiento de las leyes y regulaciones anticorrupción; por ende, El compliance, una institución jurídica originada en los Estados Unidos, se basará en la gestión antisoborno en cuanto a su difusión a nivel internacional, centrándose específicamente en sus manifestaciones legales en Francia, Colombia y Perú. La selección de estos países como referencia se basa en un enfoque particular que busca demostrar que, a pesar de generar desafíos, su origen estadounidense no impide una adaptación armoniosa de sus principios en naciones con una tradición legal de tipo romano-germánica. Se argumenta que la integración de esta herramienta en el control de la corrupción

no plantea obstáculos insuperables a nivel teórico, siempre y cuando exista un compromiso político con la lucha anticorrupción y un pragmatismo doctrinal que evalúe las instituciones por sus efectos prácticos más que por su perfección conceptual. (Sanclemente, 2020)

Otro importante es modelo basado en la norma ISO 37001, establecida por la Organización Internacional de Normalización en 2016, proporciona un estándar innovador para la gestión eficaz de sistemas antisoborno. Desarrollada a partir de 2014 con la colaboración de profesionales de más de 30 países, aborda el riesgo global del soborno en empresas de diversos sectores. Detalla medidas y requisitos que las organizaciones deben implementar para prevenir, detectar y abordar el soborno, adaptándose a empresas de todos los tamaños y tipos. En el entorno empresarial actual, su aplicación busca mejorar continuamente las relaciones entre el directorio, la gerencia general y la alta administración, a través de auditorías internas y externas, sistemas de denuncias y comunicación efectiva. Las empresas enfrentan evaluaciones constantes en un ambiente diverso, destacando la necesidad de sistemas de control interno como COSO, el UK Bribery Act y la relevante ISO 37001, que juega un papel crucial en mejorar el desempeño empresarial en nuevos mercados. (Lizarzaburu et al., 2019)

La administración contra el soborno se refiere a un conjunto interrelacionado de normas destinadas a facilitar la gestión y prevención del soborno. Esto se logra mediante la formulación de políticas, la definición de objetivos de mejora y la ejecución de actividades específicas. Es crucial que los empleados estén bien versados en este enfoque de gestión para garantizar su eficacia. (Vergara, 2019)

La administración contra el soborno se refiere a un conjunto interconectado de normativas que colaboran en la gestión para prevenir el soborno. Este enfoque implica establecer políticas, definir objetivos de mejora y llevar a cabo actividades específicas destinadas a prevenir y mitigar el riesgo de prácticas corruptas. (Global Standards, 2021)

El ISO 37001, Sistema de Gestión Antisoborno, constituye una estructura organizada que comprende normas, procedimientos y dispositivos de supervisión y regulación internos. Su finalidad es contrarrestar y disminuir de manera considerable los riesgos asociados a la perpetración de delitos, al tiempo que fomenta una cultura arraigada en la integridad y transparencia en las operaciones de la Persona Jurídica. En esencia, representa un sólido pilar para el buen gobierno corporativo. (Pasión por el Derecho [LP], 2019)

2.2.1.1. Contexto, liderazgo y planificación, El contexto se refiere a la comprensión de la organización y su entorno en relación con la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno, lo que implica entender la organización y su contexto implica tener conocimiento de los factores internos y externos que pueden afectar la gestión antisoborno, incluyendo las necesidades y expectativas de los grupos de interés, así como la evaluación continua del riesgo de soborno. Asimismo, la planificación está orientada a la integración e implementación de acciones dentro del sistema de gestión, así como a la evaluación continua de la efectividad de dichas acciones. También, el liderazgo implica un compromiso activo y la toma de medidas concretas para garantizar un Sistema de Gestión Antisoborno efectivo en la organización. (Escuela Europea de Excelencia [EEE], 2021)

Respecto al liderazgo, la persona asignada como Órgano de Gobierno juega un papel crucial en la exitosa creación e implementación del Sistema de Gestión Antisoborno, siendo la máxima autoridad en el proceso de desarrollo e implementación del Sistema de Gestión Antisoborno, y garantizando su mejora constante. (Ministerio de Comercio Exterior y Turismo [MINCETUR], 2022)

2.2.1.1.1. Cuestiones internas y externas, Son abordadas por este enfoque, contemplando elementos que pueden impactar la capacidad de una empresa para prevenir el soborno. Internamente, se evalúan aspectos como la cultura organizacional, la ética

empresarial, la estructura de gobierno corporativo, los procesos internos y la formación del personal. Externamente, se consideran la legislación nacional e internacional, la percepción pública, la competencia en el mercado, las condiciones económicas y políticas, así como los riesgos específicos del sector en cuestión. (Santos, 2021)

2.2.1.1.2. Partes interesadas. En el ámbito empresarial, el éxito del sistema de gestión antisoborno depende en gran medida de la contribución y el compromiso de diversas partes interesadas, como clientes, proveedores, empleados, accionistas, autoridades, organizaciones no gubernamentales (ONGs) y la comunidad local. (Zorrilla, 2020)

2.2.1.1.3. Gestión de riesgos. Implica identificar, evaluar y mitigar los riesgos de soborno y corrupción, asegurando controles internos, políticas claras, debidas diligencias con terceros y promoviendo una cultura de transparencia y responsabilidad. (Ramirez, 2023)

2.2.1.1.4. Órgano de gobierno, Alta dirección y función de cumplimiento. Antes de abordar el tema, es importante distinguir entre el Órgano de Gobierno y la Alta Dirección. El primero se refiere al órgano de administración de la sociedad, mientras que la Alta Dirección hace referencia a las personas que la dirigen en el día a día. En muchas organizaciones pequeñas, esta distinción puede ser puramente virtual. En ocasiones, el Órgano de Compliance también puede estar compuesto por las mismas personas, o al menos contar con su participación. Aunque no sea el modelo ideal, esta práctica es común en el sector empresarial de nuestro país. Por esta razón, la independencia entre estos entes no es un requisito obligatorio para la certificación del SGC. (GES40, 2021)

2.2.1.1.5. Objetivo del sistema de gestión. El objetivo del sistema de gestión es establecer un marco integral y estructurado para prevenir, detectar y abordar prácticas de soborno dentro de la MYPE de construcción en el Perú. Este sistema busca promover una cultura organizacional ética, transparente y responsable, asegurando el cumplimiento de las

leyes y regulaciones anticorrupción, así como fomentando la sostenibilidad económica, social y ambiental en todas las actividades y operaciones de la empresa (Evangelista y Ramírez, 2019)

2.2.1.2. Apoyo y operación, El apoyo se refiere a la provisión de recursos necesarios para el establecimiento, implementación, mantenimiento y mejora continua del Sistema de Gestión Antisoborno. Además, se incluye la determinación de personas competentes para implementar las políticas dentro de la organización, así como la provisión de capacitación y concienciación adecuada al personal, incluidos los socios comerciales, este tipo de apoyo se puede denominar como "apoyo de la dirección" o simplemente "apoyo organizacional". Es fundamental que la dirección y la organización respalden activamente la implementación y el mantenimiento efectivos del sistema para garantizar su eficacia. (Escuela Europea de Excelencia [EEE], 2021)

Por otro lado, la operación se denomina el ciclo de vida del sistema de gestión antisoborno. Este ciclo abarca la planificación, implementación, monitoreo y control de procesos para cumplir con los requisitos y gestionar los riesgos y oportunidades relacionados con el soborno. El objetivo final es establecer controles efectivos y procedimientos que eviten la aceptación de obsequios o beneficios que puedan percibirse como soborno, y la norma proporciona orientación detallada sobre cómo abordar estos aspectos en diferentes áreas de la organización, como la debida diligencia, los controles financieros y no financieros, transacciones, proyectos o actividades, y las relaciones con organizaciones controladas por la entidad y socios comerciales. (Escuela Europea de Excelencia [EEE], 2021)

2.2.1.2.1. Recursos, Competencia, toma de conciencia y comunicación. Al referirse a recursos, se hace alusión a los elementos materiales, financieros y humanos requeridos para establecer y sostener un sistema de gestión antisoborno. Esto incluye asignar los recursos adecuados para capacitar al personal, implementar controles eficaces y llevar a cabo acciones dirigidas a prevenir y detectar actos de soborno. (Cabanillas, 2023)

Cuando hablamos de competencia, nos referimos a la preparación del personal en destrezas para detectar, prevenir y gestionar casos de soborno. Esto implica brindar formación sobre políticas anticorrupción y fomentar una cultura empresarial caracterizada por la integridad y la ética en todas las áreas de actividad. (Castro y Chávez, 2023)

Implica sensibilizar al personal acerca de los riesgos del soborno y la necesidad de cumplir con estándares éticos y legales en todas las transacciones comerciales. Esto requiere una comunicación periódica y clara de las políticas y procedimientos contra el soborno, así como el fomento de una cultura organizacional caracterizada por la transparencia y la responsabilidad. (Fuentes et al., 2022)

Se focaliza en la creación de canales eficaces tanto dentro como fuera de la organización para difundir datos relevantes sobre el sistema de gestión antisoborno y promover una cultura empresarial basada en la integridad y la ética. Esto abarca la transmisión clara y transparente de políticas, metas y logros del sistema de gestión, así como la facilitación de la retroalimentación y el intercambio de información entre todos los niveles de la empresa y las partes interesadas externas. (Ortiz, 2023)

2.2.1.2.2. Controles de desempeño. Estos controles son diseñados e implementados para garantizar que las actividades de la MYPE de construcción se lleven a cabo de manera ética, transparente y legal, cumpliendo con los estándares de integridad y responsabilidad exigidos por las leyes y regulaciones anticorrupción. Los controles operacionales abarcan diversas áreas, incluyendo la gestión de contratos, compras, licitaciones, relaciones con terceros, y cualquier otra actividad que pueda estar expuesta al riesgo de soborno. Su objetivo principal es salvaguardar la integridad y la reputación de la empresa, al tiempo que promueven una cultura organizacional basada en principios de honestidad, justicia y sostenibilidad. (Gutiérrez, 2021)

2.2.1.3. Evaluación del desempeño y mejora. Este proceso implica monitorear, medir, analizar y evaluar las políticas antisoborno, determinar qué aspectos deben ser supervisados, establecer métodos para garantizar resultados válidos, definir cuándo realizar el seguimiento y la medición, así como documentar adecuadamente todo el proceso. La auditoría interna se lleva a cabo con el propósito de proporcionar información sobre si el Sistema Antisoborno cumple con los requisitos establecidos por la organización y las regulaciones vigentes. (Escuela Europea de Excelencia [EEE], 2021)

Por otro lado, la mejora continua implica un proceso constante de revisión y perfeccionamiento de los procesos organizativos para aumentar la eficiencia, la eficacia y la calidad. Este enfoque busca no solo abordar los problemas existentes, sino también anticiparse a posibles problemas futuros, promoviendo así un ciclo continuo de mejora en toda la organización. (Escuela Europea de Excelencia [EEE], 2021)

2.2.1.3.1. Evaluación, Auditoría interna y Revisión por los liderazgos. El proceso de evaluación implica la medición y análisis del desempeño del sistema de gestión antisoborno para determinar su eficacia y eficiencia en la prevención y detección de actos de corrupción. La evaluación puede incluir la recopilación y análisis de datos relevantes, la comparación con objetivos y metas establecidos, así como la identificación de áreas de mejora. (Monzón y Medina, 2023)

Consiste en una revisión sistemática e independiente de los controles, procedimientos y actividades relacionadas con el sistema de gestión antisoborno. Este proceso es llevado a cabo por personal interno o externo especializado en auditoría, con el fin de verificar el cumplimiento de las políticas y normativas antisoborno, identificar posibles áreas de riesgo y recomendar acciones correctivas cuando sea necesario. (Ascuña et al., 2021)

Los líderes y directivos supervisan el sistema de gestión antisoborno, asegurando su alineación con los objetivos estratégicos de la empresa y brindando el apoyo necesario para su implementación y mejora continua. Esta revisión también evalúa la cultura organizacional y el compromiso ético de los empleados. (Caira, 2023)

2.2.1.3.2. Acciones correctivas y mejora continua. Comprenden a la identificación y resolución de las causas detrás de cualquier incidente de soborno en la empresa. Este proceso abarca la investigación de denuncias, la realización de auditorías internas y la implementación de acciones correctivas para evitar futuras incidencias, lo que puede incluir la aplicación de sanciones disciplinarias o legales según lo requiera la situación. (Ortiz, 2023)

Implica la constante revisión y actualización del sistema de gestión antisoborno para asegurar su efectividad y pertinencia a lo largo del tiempo. Este proceso incluye la evaluación del rendimiento del sistema, la retroalimentación de empleados y otras partes interesadas, así como la identificación de áreas de mejora. Además, implica la actualización de políticas y procedimientos, la implementación de mejores prácticas identificadas y la adaptación del sistema a cambios en el entorno operativo o en la normativa legal y regulatoria. (Santos, 2021)

2.2.2. Gestión sostenible de una MYPE de construcción

Implica que la entidad administra de forma eficaz y ética todos sus recursos disponibles, asegurando que su empleo en el presente no comprometa su disponibilidad y capacidad en el futuro. Este enfoque se refleja en una planificación estratégica que contempla no solo las demandas inmediatas de la organización, sino también su viabilidad a largo plazo. Al lograr un equilibrio óptimo entre la utilización presente de los recursos y su conservación para las generaciones futuras, se garantiza la continuidad de las actividades operativas y la capacidad de adaptación ante los posibles cambios y desafíos que puedan surgir en el camino. (Ortiz, 2022)

Implica adoptar medidas integrales que aborden no solo los aspectos ambientales y sociales, sino también aquellos relacionados con la integridad y la ética empresarial. La implementación de un sistema de gestión antisoborno juega un papel fundamental. Este sistema no solo contribuye a prevenir y detectar posibles actos de corrupción dentro de la organización, sino que también fortalece la reputación y la credibilidad de la empresa en el mercado. (Loli, 2023)

Se refiere a un enfoque holístico que persigue armonizar eficacia económica, compromiso social y protección del medio ambiente en todas las acciones y elecciones empresariales. La introducción de un sistema de gestión contra el soborno desempeña una función esencial al fomentar prácticas éticas y transparentes en todas las operaciones. Este sistema establece directrices, procedimientos y mecanismos de control que contribuyen a prevenir, detectar y mitigar el riesgo de soborno y corrupción tanto internamente como en las relaciones con terceros. (Caira, 2023)

2.2.1.4. Reputación empresarial. Una sólida reputación empresarial en este aspecto no solo resguarda a la empresa de consecuencias legales y financieras adversas, sino que también la establece como un actor responsable y digno de confianza en el sector de la construcción, lo que, a su vez, favorece su continuidad y expansión a largo plazo. La reputación empresarial no solo representa un valioso activo intangible, sino que también se erige como un elemento fundamental para una gestión sostenible y exitosa de una micro o pequeña empresa de construcción. (Aliano y Parraguez, 2022)

Esta reputación se edifica en la transparencia, la ética y el compromiso con prácticas comerciales honestas, lo cual no solo aumenta la confianza de los clientes y partes interesadas, sino que también consolida la posición competitiva de la empresa en el mercado. Mediante la implementación de un sistema de gestión antisoborno, la empresa muestra su compromiso con

la integridad y la responsabilidad social, lo que no solo disminuye el riesgo de corrupción, sino que también fomenta relaciones comerciales sólidas y de larga duración. (Gutiérrez, 2021)

2.2.1.4.1. Lealtad del personal. Implica que los empleados deben seguir estrictamente las reglas y procedimientos establecidos para evitar cualquier tipo de corrupción o soborno en todas las actividades de la empresa. Esto requiere que el personal esté totalmente comprometido con la transparencia, la legalidad y la ética en cada una de sus acciones, lo que a su vez ayuda a crear un entorno laboral íntegro y confiable. (Tiburcio y Castro, 2024)

2.2.1.5. Rentabilidad empresarial. La rentabilidad empresarial dentro de un Sistema de Gestión Antisoborno se define como la habilidad de una micro o pequeña empresa de construcción para generar ganancias a largo plazo, asegurando al mismo tiempo prácticas comerciales éticas y transparentes. Este enfoque no solo se centra en maximizar los ingresos y reducir costos, sino también en cumplir con estándares éticos y legales en todas las operaciones comerciales. (Caice, 2023)

La rentabilidad empresarial dentro del marco de un sistema de gestión antisoborno se refiere a la capacidad de una micro o pequeña empresa de construcción para generar ganancias económicas de manera sostenible, al mismo tiempo que mantiene altos niveles de integridad y ética en todas sus actividades. Al adoptar un sistema de gestión antisoborno, la empresa no solo protege su reputación y evita posibles consecuencias legales, sino que también fomenta la transparencia y la confianza tanto dentro como fuera de la organización. Esto puede tener un impacto positivo en su gestión sostenible al mejorar las relaciones con sus grupos de interés, promover un entorno laboral ético y atractivo, y reforzar su posición competitiva en el mercado a largo plazo. (Ramírez, 2023)

2.2.1.5.1. Logro económico. El logro económico va más allá de simplemente generar ingresos y maximizar beneficios; también implica evitar pérdidas relacionadas con prácticas

corruptas o sobornos. Al establecer un sistema efectivo de gestión antisoborno, las empresas pueden reducir los riesgos financieros y de reputación asociados con la corrupción, lo que a su vez contribuye a una mayor estabilidad económica a largo plazo. Este enfoque fomenta la integridad y la responsabilidad empresarial, y puede traer beneficios tangibles como mejorar la confianza de los clientes, acceder a nuevos mercados y aprovechar oportunidades de inversión sostenible. (Caira, 2023)

2.2.3. Soborno

Instituto Nacional de la Calidad (INACAL, 2017) menciona al soborno como: Un fenómeno generalizado que plantea serias preocupaciones sociales, morales, económicas y políticas, socava el buen gobierno, obstaculiza el desarrollo y distorsiona la competencia. Erosiona la justicia, socava los derechos humanos y es un obstáculo para el alivio de la pobreza. También aumenta el costo al hacer negocios, introduce incertidumbres en las transacciones comerciales, aumenta el costo de los bienes y servicios, disminuye la calidad de los productos y servicios, lo que puede conducir a la pérdida de vidas y bienes, destruye la confianza en las instituciones e interfiere con el correcto y eficiente funcionamiento de los mercados.

2.2.4. Corrupción

La corrupción es una forma de deshonestidad u ofensa criminal llevada a cabo por una persona u organización a la que se le confía un puesto de autoridad, para obtener beneficios ilícitos o poder de abuso para beneficio propio. La corrupción es un obstáculo para el uso eficiente y eficaz de los recursos, y un riesgo para el desarrollo económico y las estructuras democráticas esto puede incluir muchas actividades, como soborno y malversación de fondos, aunque también puede involucrar prácticas que son legales en muchos países (Boehm y Lambsdorf, 2009)

Panizza (2017) indica que la corrupción suele definirse como el abuso del poder otorgado para obtener beneficios privados. Consiste en un ofrecimiento, promesa, entrega,

aceptación o exigencia de un incentivo para realizar una acción ilícita, antiética o que supone abuso de confianza. Los incentivos pueden consistir en obsequios, préstamos, comisiones, recompensas u otras ventajas (impuestos, servicios, donaciones, etc.) y que la corrupción consiste en el abuso del poder para beneficio propio.

2.2.5. Sector de construcción

El sector de la construcción cubre los procesos involucrados en la entrega de edificios, infraestructura e instalaciones industriales y actividades asociadas hasta el final de su vida. Por lo general, comienza con la planificación, el financiamiento y el diseño, y continúa hasta que el activo está construido y listo para su uso; la construcción también cubre trabajos de reparación y mantenimiento, cualquier trabajo para expandir, ampliar y mejorar el activo, y su eventual demolición, desmantelamiento o desmantelamiento (Silva et al., 2017).

2.2.6. Gestión Antisoborno

La gestión antisoborno comprende el conjunto de medidas adoptadas por una entidad con el fin de evitar, descubrir y contrarrestar cualquier tipo de soborno o corrupción en sus actividades comerciales y relaciones. Esto implica promover valores éticos, identificar posibles riesgos de soborno y aplicar medidas disciplinarias en caso de incumplimientos. (Evangelista y Ramírez, 2019)

2.2.7. MYPE

Una micro y pequeña empresa (MYPE) se define como una organización económica que tiene un número restringido de trabajadores y activos, típicamente funcionando con recursos financieros e infraestructura de alcance limitado. Este tipo de compañías se distingue por su escala reducida y su impacto importante en la economía local. (Mejía y Huamán, 2022)

2.2.8. Calidad en la construcción

La calidad en la construcción implica mejorar el valor del producto, como por ejemplo una estructura, generando una percepción favorable y satisfactoria por parte del cliente. Es este

cliente quien decide y evalúa el producto final para determinar si cumple con sus expectativas o no. (Carhuamaca y Mundaca, 2014)

2.2.9. Mejora continua

La mejora continua se fundamenta en el trabajo en equipo y se enfoca en la acción, defendiendo que cada miembro dentro de la organización es responsable y debe aportar al camino hacia la excelencia. Esto implica la instauración de sistemas, el constante aprendizaje de la organización, la adopción de una filosofía de gestión y la participación de todos los integrantes. (Esquivel et al., 2017)

2.2.10. Influencia

La influencia se define como la habilidad de un individuo para inspirar un alto grado de confianza en un grupo o persona específica, de manera que estos voluntariamente lleven a cabo acciones o planes deseados. (Pichimata y Cicua, 2016)

2.2.11. Gestión Sostenible

La gestión sostenible se describe como el procedimiento que puede atender las necesidades de las generaciones actuales sin poner en riesgo la capacidad de las generaciones futuras para atender las suyas. (Madroñero y Guzmán, 2018)

2.2.12. Sistema

Un sistema se define como un conjunto de componentes que están conectados entre sí y colaboran en la consecución de un propósito compartido. Estos componentes pueden incluir individuos, procesos u otras entidades que interactúan de manera coordinada para generar un resultado determinado. (Domínguez y López, 2016)

2.2.13. Impacto

El impacto se refiere al efecto significativa que una acción o evento tiene sobre algo o alguien. Es la medida de la influencia o repercusión que produce en un sistema, el medio ambiente o cualquier otro aspecto relevante (Martínez et al., 2022)

2.2.14. Ética empresarial

La ética empresarial se define como el conjunto de conocimientos que facilitan la evaluación de las implicaciones de implementar un curso de acción, considerando las repercusiones morales para aquellos afectados por dicho plan. (Álvarez et al., 2021)

2.2.15. Cumplimiento normativo

El cumplimiento normativo es la obligación de las empresas de asegurar el acatamiento de las leyes y regulaciones pertinentes a su tipo de negocio y estructura societaria. En resumen, implica operar de acuerdo con la legalidad vigente (Paagman, 2014)

2.2.16. Transparencia

La transparencia se refiere a la característica de un gobierno, empresa, entidad u individuo de ser claro y accesible en la comunicación de información, normativas, planes y acciones. Por lo general, se espera que los funcionarios públicos, gerentes corporativos y juntas directivas actúen de manera visible, coherente y comprensible, fomentando la participación y la responsabilidad. (Neira, 2018)

2.2.17. Desarrollo sostenible

El desarrollo sostenible es un principio fundamental en el mundo contemporáneo, que incluye una comprensión global y un enfoque para abordar los desafíos a nivel mundial. Además, representa una orientación normativa hacia el planeta al establecer una serie de metas que la comunidad global debería trabajar para alcanzar. (Sachs y Vilá, 2015).

III. MÉTODO

3.1. Tipo de investigación

El presente trabajo de investigación fue de tipo aplicada, en el cual, según Rodríguez (2010), este tipo de investigación es una actividad científica orientada hacia un fin práctico más o menos inmediato. El estudio se enmarcó en el enfoque mixto, con una primera etapa en la cual se recabaron y analizaron datos cuantitativos, seguida de otra donde se recogieron y evaluaron datos cualitativos (Hernández et al., 2014).

El proceso consistió en interpretar datos cuantitativos obtenidos por indagación de documentos, inventarios, fichas de observación, listas de cotejo o el instrumento más usual, que fueron las encuestas. Los resultados se reflejaron en tablas y figuras, y se interpretaron. Posteriormente, se realizó un análisis de los datos cualitativos obtenidos de documentos, sistematización de experiencias, análisis de información o la técnica más usual, que fue la entrevista. Se trianguló la información cualitativa y luego se trianguló la información cuantitativa y cualitativa, obteniendo un diagnóstico amplio del fenómeno (Carhuancho et al., 2019)

3.2. Población y muestra

3.2.1. Población

La población, de acuerdo con el autor Vara (2015) es "el conjunto de todos los individuos (objetos, personas, situaciones, etc.) a investigar". La población objeto de estudio estuvo constituida por 50 personas que laboran en AJN INVERSIONES SAC, una MYPE de construcción que ha implementado y certificado el Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001:2016.

3.2.2. Muestra

La muestra fue de tipo aleatoria-sistemática y su tamaño se calculó usando la siguiente fórmula de población finita con proporciones, con un error estimado de 0.05 % y un acierto del 95 %:

$$n = \frac{z^2 N p q}{e^2 (N - 1) + z^2 p q} \dots (1)$$

z = Desviación de la curva normal

p = Probabilidad de éxito (0.5)

$q = 1 - p = 0.5$

N = Población

$e = 0.05$ máximo error permitido

$$n = \frac{(1.96)^2 (50)(0.5)(0.5)}{(0.05)^2 (100 - 1) + (1.96)^2 (0.5)(0.5)}$$

$n = 45$ trabajadores

3.3. Operacionalización de variables

Tabla 1

Operacionalización de las variables

Variable	Definición conceptual	Definición operacional	Dimensiones	Indicadores	Ítems	Técnicas o Instrumentos
Gestión Anti-Soborno	La administración contra el soborno se refiere a un conjunto interconectado de normativas que colaboran en la gestión para prevenir el soborno. (Global Standards, 2021)	La variable gestión antisoborno se medirá en base a las dimensiones: Contexto, liderazgo y planificación; apoyo y operación y evaluación del desempeño y mejora	Contexto, liderazgo y Planificación	Cuestiones internas, externas, partes interesadas y Gestión de Riesgos	1-8	Cuestionario
				Órgano de gobierno, Alta dirección y Función de Cumplimiento		
				Objetivos del sistema de gestión		
			Apoyo y Operación	Recursos, Competencia, Toma de conciencia y comunicación	9-12	
				Controles operacionales		
			Evaluación del desempeño y Mejora	Evaluación, Auditoría interna y Revisión por los liderazgos	13-16	
Acciones correctivas y Mejora continua						
Gestión sostenible de una mype de construcción	Implica que la entidad administra de forma eficaz y ética todos sus recursos disponibles, asegurando que su empleo en el presente no comprometa su disponibilidad y capacidad en el futuro.(Ortiz, 2022)	La variable gestión sostenible de una Mype de construcción se medirá en base a las variables: reputación y Rentabilidad empresariales	Reputación empresarial	Lealtad del Personal	17-18	
			Rentabilidad empresarial	Logro económico	19-20	

3.4. Instrumentos

El instrumento presentado fue elaborado con el fin de analizar y medir cada dimensión involucrada en la investigación. Según Hernández et al. (2017) las técnicas de recolección de datos incluyeron la observación, que se basó en registrar sistemáticamente lo que se observaba en determinadas situaciones o acontecimientos. Para la recopilación de la información, se utilizó como instrumento un cuestionario para conocer la percepción que tienen los colaboradores sobre los riesgos de soborno en los procesos de sus propias organizaciones.

La entrevista, según Hernández et al. (2014), es una reunión para conversar e intercambiar información entre una persona (el entrevistador) y otra (el entrevistado) u otras (entrevistados). En el último caso, podría ser una pareja o un grupo pequeño como una familia o un equipo de manufactura. En la entrevista, a través de las preguntas y respuestas, se logró una comunicación y la construcción conjunta de significados respecto a un tema.

Álvarez-Gayou (2009) define la observación como una de las principales herramientas que utiliza el ser humano para ponerse en contacto con el mundo exterior; cuando la observación es cotidiana, da lugar al sentido común y al conocimiento cultural, y cuando es sistemática y propositiva, tiene fines científicos. Además, la observación implica el análisis y la síntesis, así como la actuación de la percepción y la interpretación de lo percibido. Es decir, la capacidad para descomponer o identificar las partes de un todo y reunificarlas para reconstruir ese todo.

El instrumento utilizado fue un cuestionario que contenía la presentación del mismo, preguntas con su respectiva escala de medición, todas ellas contestadas por la persona encuestada. Cabe precisar que en este tipo de instrumento no existen respuestas buenas ni malas; todas son válidas para el estudio (Carhuancho et al., 2019). Las preguntas se agruparon en relación a un evento, situación o temática particular sobre el cual el investigador deseaba obtener información (Hurtado, 2000, p. 469).

El cuestionario fue diseñado con 20 ítems que contaban con una escala de Likert para recoger información. Se aplicó la prueba estadística Alfa de Cronbach para verificar el nivel de confiabilidad de los cuestionarios. Dicha escala estuvo diseñada con valores que iban desde (1) Totalmente en desacuerdo hasta (5) Totalmente de acuerdo.

3.5. Procedimientos

Se procedió a describir los datos de cada variable estudiada, calculando el promedio, la varianza, la desviación estándar y el error estándar correspondiente. Posteriormente, se calculó el promedio resultante de las dimensiones según los indicadores presentados en cada ítem del estudio. Para determinar la correlación entre las variables, se utilizó el coeficiente de correlación r de Spearman, evaluando si existía una influencia significativa entre las dimensiones y las variables analizadas. Finalmente, los resultados se interpretaron en función de los valores obtenidos y estas hipótesis se complementaron con el análisis de preguntas que no se basaban en la escala Likert.

3.6. Análisis de datos

El análisis de datos en esta tesis correlacional se llevó a cabo mediante un proceso detallado de procesamiento de datos, que incluyó la creación y utilización de tablas y gráficas. Estos elementos proporcionaron una representación visual y estructurada de los resultados obtenidos de la investigación.

En primer lugar, se calcularon estadísticas descriptivas como el promedio, la varianza, la desviación estándar y el error estándar para cada una de las variables estudiadas. Esto permitió obtener una comprensión clara de la distribución y variabilidad de los datos recogidos.

Además, se analizó el promedio resultante de las dimensiones según los indicadores específicos presentados en cada ítem del cuestionario utilizado. Este paso fue crucial para

evaluar cómo las diferentes dimensiones se relacionaban entre sí y con las variables de interés en el estudio.

Para explorar la relación entre las variables, se empleó el coeficiente de correlación r de Spearman, una medida robusta que permite determinar si existe una influencia significativa entre las dimensiones analizadas y las variables específicas de la investigación.

Los resultados de estas correlaciones fueron interpretados cuidadosamente, considerando el contexto teórico y empírico del campo de estudio. Se compararon los hallazgos obtenidos con los resultados de otras investigaciones relevantes, lo cual proporcionó una base sólida para discutir las implicaciones y contribuciones del estudio en el ámbito académico y profesional.

3.7. Consideraciones éticas

La presente investigación cumplió con el reglamento establecido por la Universidad Nacional Federico Villarreal. Se manifestó un compromiso y responsabilidad rigurosos durante el proceso de recolección de datos, los cuales fueron obtenidos mediante la aplicación de instrumentos adecuados. Estos datos sirvieron de base para establecer las discusiones, conclusiones y recomendaciones pertinentes en el estudio.

Además, se respetó el derecho de autenticidad citando adecuadamente a todos los autores que se presentaron en el trabajo de investigación, siguiendo las Normas APA 7a Edición. Este enfoque garantizó la integridad académica del estudio y aseguró la correcta atribución del crédito a las fuentes utilizadas en el desarrollo de la investigación.

IV. RESULTADOS

4.1. Análisis inferencial

4.1.1. Hipótesis general

Ho: La gestión antisoborno no influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú.

Ha: La gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú.

Tabla 2

Correlación entre la gestión antisoborno y la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú.

		Gestión sostenible de una MYPE de construcción
Rho de Spearman	Gestión Anti-Soborno	Coefficiente de correlación
		,487**
		Sig. (bilateral)
		,000
		N
		45

Interpretación: Con un coeficiente de correlación de Spearman de 0,487** y una significancia bilateral de $p= 0,000$, los resultados indican una correlación positiva y significativa entre la gestión antisoborno y la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú. Esto sugiere que un mayor enfoque en la gestión antisoborno podría estar asociado con prácticas más sostenibles en las pequeñas y medianas empresas del sector de la construcción en el país.

4.1.2. Hipótesis específica 1

Ho: • La identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno no influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú

Ha: La identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú

Tabla 3

Correlación entre la identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno y la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú

			Gestión sostenible de una MYPE de construcción
Rho de Spearman	La identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno	Coefficiente de correlación	,337*
		Sig. (bilateral)	,023
		N	5

Interpretación: Con un Rho de Spearman de 0,337* y una significancia bilateral de $p=0,023$, los resultados obtenidos indican una correlación positiva y significativa entre la identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno y la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú. Esto sugiere que un mejor reconocimiento y gestión de estas cuestiones y partes interesadas pueden estar asociados con prácticas más sostenibles en las pequeñas y medianas empresas del sector de la construcción en el país.

4.1.3. Hipótesis específica 2

Ho: Los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno no influyen en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú

Ha: Los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno influyen en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú

Tabla 4

Correlación entre los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno y la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú

		Gestión sostenible de una MYPE de construcción
Rho de Spearman	Recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno	Coefficiente de correlación ,478**
		Sig. (bilateral) ,001
		N 45

Interpretación: Con un Rho de Spearman de 0,478** y una significancia bilateral de $p= 0,001$, los resultados obtenidos para probar la hipótesis general apoyan la hipótesis alternativa. Esto indica que los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno se relacionan de manera significativa con la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú.

4.1.4. Hipótesis específica 3

Ho: La evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno no influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú

Ha: La evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú

Tabla 5

Correlación entre la evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno y la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú

		Gestión sostenible de una MYPE de construcción	
Rho de Spearman	La evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno	Coefficiente de correlación	,359**
		Sig. (bilateral)	,015
		N	50

Interpretación: Con un Rho de Spearman de 0,359** y una significancia bilateral de $p= 0,015$, los resultados obtenidos para probar la hipótesis general apoyan la hipótesis alternativa. Esto indica que la evaluación de desempeño y la mejora continua del sistema de gestión antisoborno se relacionan de manera significativa con la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú

4.2. Análisis descriptivo

La mayoría de los empleados (51.1%) están de acuerdo en que la empresa considera factores internos y externos en su sistema antisoborno. Un 31.1% de los empleados cree que esto se hace solo a veces, mientras que el 17.8% está totalmente de acuerdo. En resumen, el 68.9% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe una consideración significativa de estos factores, aunque aún existe una parte considerable (31.1%) que no está completamente segura de ello.

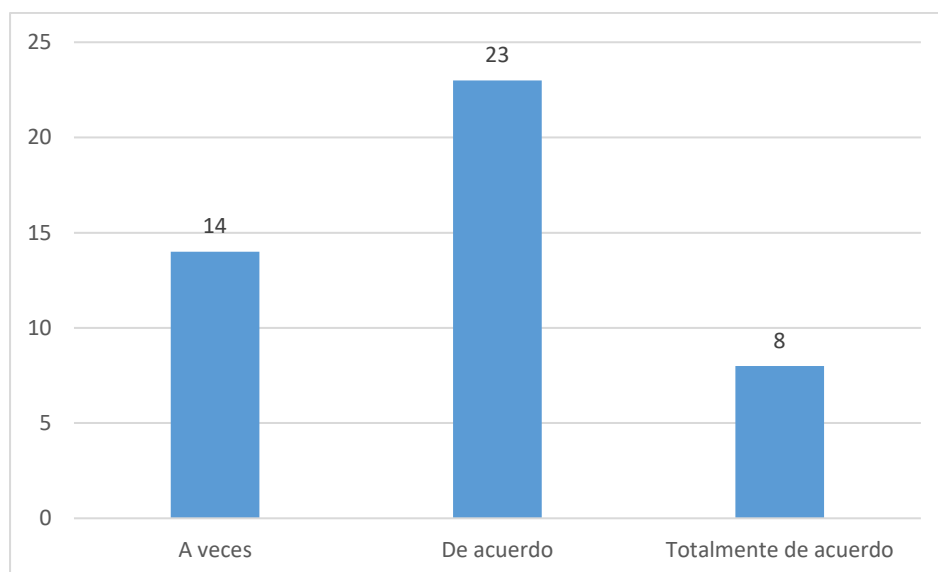
Tabla 6

¿Cree usted que la empresa donde labora ha considerado a factores internos y externos a la organización para su sistema antisoborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	14	31.1
	De acuerdo	23	51.1
	Totalmente de acuerdo	8	17.8
	Total	30	100.0

Figura 1

¿Cree usted que la empresa donde labora ha considerado a factores internos y externos a la organización para su sistema antisoborno?



La mayoría de los empleados (51.1%) están de acuerdo en que la empresa evalúa los riesgos de soborno, mientras que el 40.0% cree que esto se hace solo a veces. Solo el 8.9% está totalmente de acuerdo. En conjunto, el 60.0% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") considera que la empresa realiza evaluaciones de riesgo de soborno de manera significativa, aunque una proporción sustancial (40.0%) percibe que esto se hace de manera esporádica.

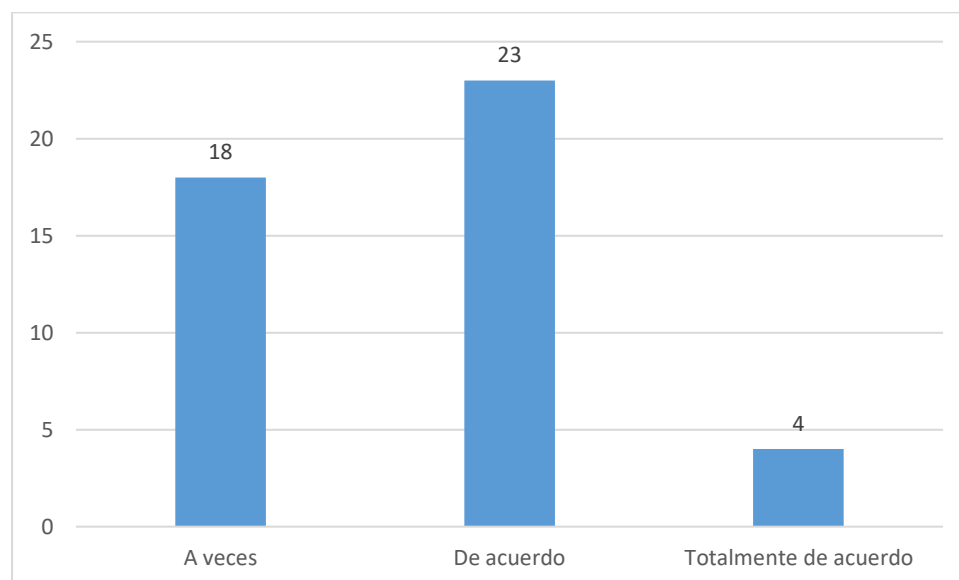
Tabla 7

¿Cree usted que la empresa evalúa los riesgos de soborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	18	40.0
	De acuerdo	23	51.1
	Totalmente de acuerdo	4	8.9
Total		30	100.0

Figura 2

¿Cree usted que la empresa evalúa los riesgos de soborno?



La mayoría de los empleados (44.4%) están de acuerdo en que ha existido o existe soborno con organizaciones gubernamentales por parte de su organización, mientras que el 42.2% cree que esto ocurre a veces. Un 13.3% está totalmente de acuerdo. En conjunto, el 57.7% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") reconoce la existencia de estos actos de soborno, aunque una proporción considerable (42.2%) lo percibe como algo ocasional.

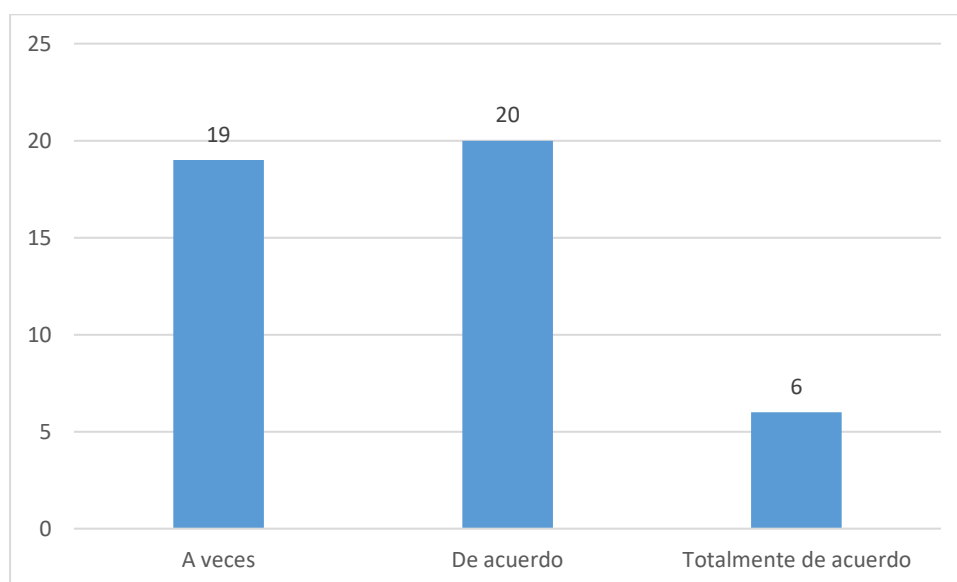
Tabla 8

¿Cree Ud. que ha existido o existe actos de soborno con las organizaciones gubernamentales de parte de su organización?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	19	42.2
	De acuerdo	20	44.4
	Totalmente de acuerdo	6	13.3
	Total	45	100.0

Figura 3

¿Cree Ud. que ha existido o existe actos de soborno con las organizaciones gubernamentales de parte de su organización?



La mayoría de los empleados (51.1%) están de acuerdo en que la empresa tiene una política antisoborno, mientras que el 37.8% cree que esto se aplica solo a veces. Un 8.9% está totalmente de acuerdo, y solo un 2.2% está en desacuerdo. En resumen, el 60.0% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe la existencia de una política antisoborno, aunque una parte considerable (37.8%) piensa que su aplicación es esporádica.

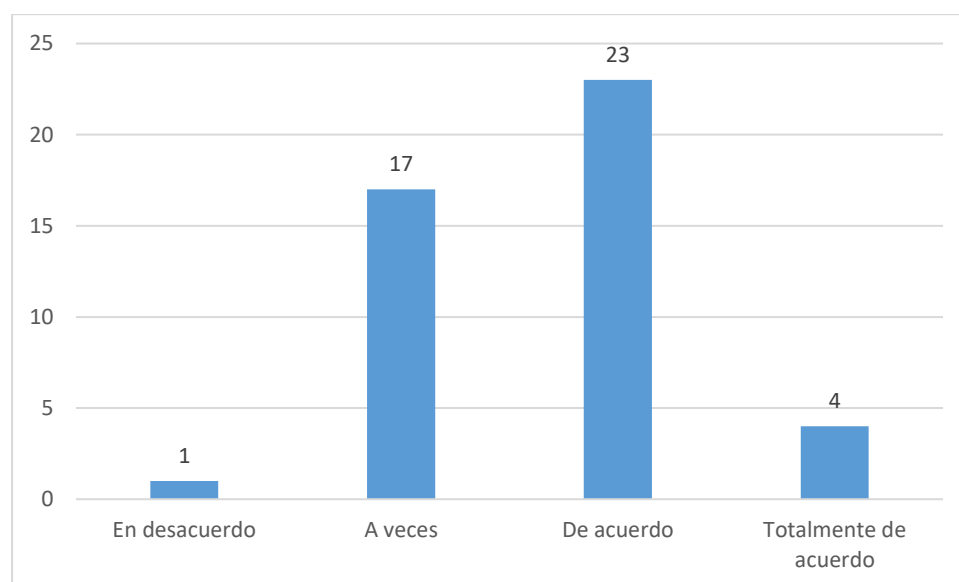
Tabla 9

¿La empresa donde labora tiene una política antisoborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	En desacuerdo	1	2.2
	A veces	17	37.8
	De acuerdo	23	51.1
	Totalmente de acuerdo	4	8.9
	Total	45	100.0

Figura 4

¿La empresa donde labora tiene una política antisoborno?



La mayoría de los empleados (48.9%) están de acuerdo en que la empresa tiene una Función de Cumplimiento antisoborno, mientras que el 26.7% está totalmente de acuerdo. Un 24.4% cree que esta función se aplica solo a veces. En conjunto, el 75.6% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe la existencia de esta función, aunque casi una cuarta parte (24.4%) considera que su aplicación es esporádica.

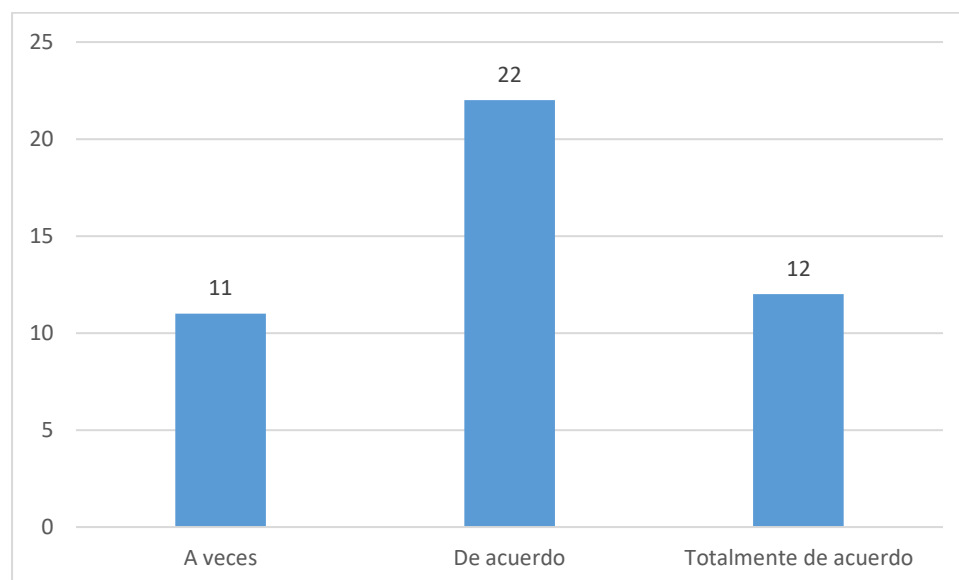
Tabla 10

¿La empresa tiene una Función de Cumplimiento antisoborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	11	24.4
	De acuerdo	22	48.9
	Totalmente de acuerdo	12	26.7
	Total	45	100.0

Figura 5

¿La empresa tiene una Función de Cumplimiento antisoborno?



La mayoría de los empleados (53.3%) están de acuerdo en que la alta dirección ha emitido recomendaciones o ha instado al personal a no involucrarse en actos de soborno, mientras que el 33.3% cree que esto ocurre solo a veces. Un 13.3% está totalmente de acuerdo. En resumen, el 66.6% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que la alta dirección se ha pronunciado en contra del soborno, aunque un tercio (33.3%) considera que estas recomendaciones son esporádicas.

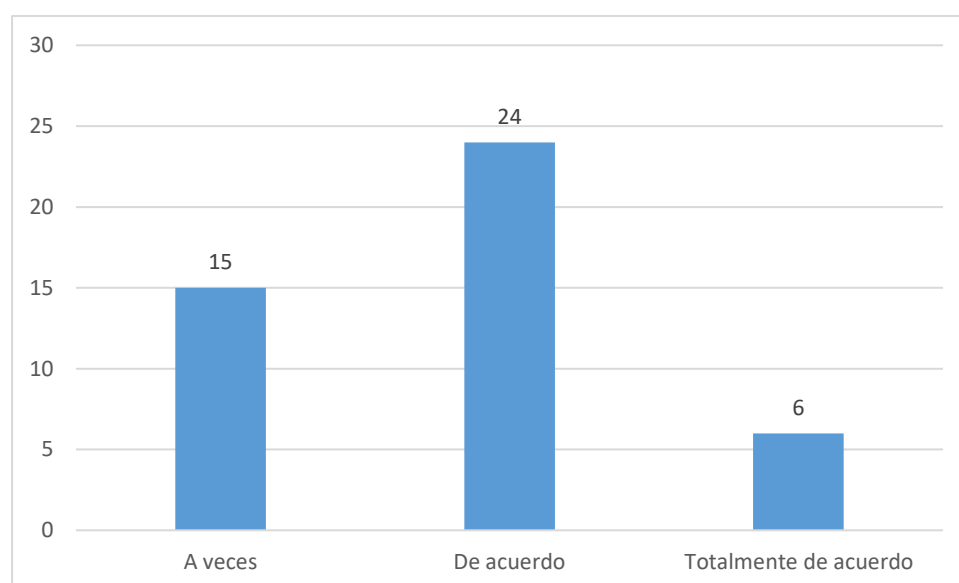
Tabla 11

¿En su organización, la alta dirección ha emitido algún tipo de recomendación o ha instado al personal a no involucrarse en actos de soborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	15	33.3
	De acuerdo	24	53.3
	Totalmente de acuerdo	6	13.3
	Total	45	100.0

Figura 6

¿En su organización, la alta dirección ha emitido algún tipo de recomendación o ha instado al personal a no involucrarse en actos de soborno?



La mayoría de los empleados (51.1%) están de acuerdo en que su organización tiene objetivos antisoborno, mientras que el 22.2% está totalmente de acuerdo. Un 26.7% cree que estos objetivos existen solo a veces. En conjunto, el 73.3% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe la existencia de objetivos antisoborno en la organización, aunque una cuarta parte (26.7%) considera que su implementación es esporádica.

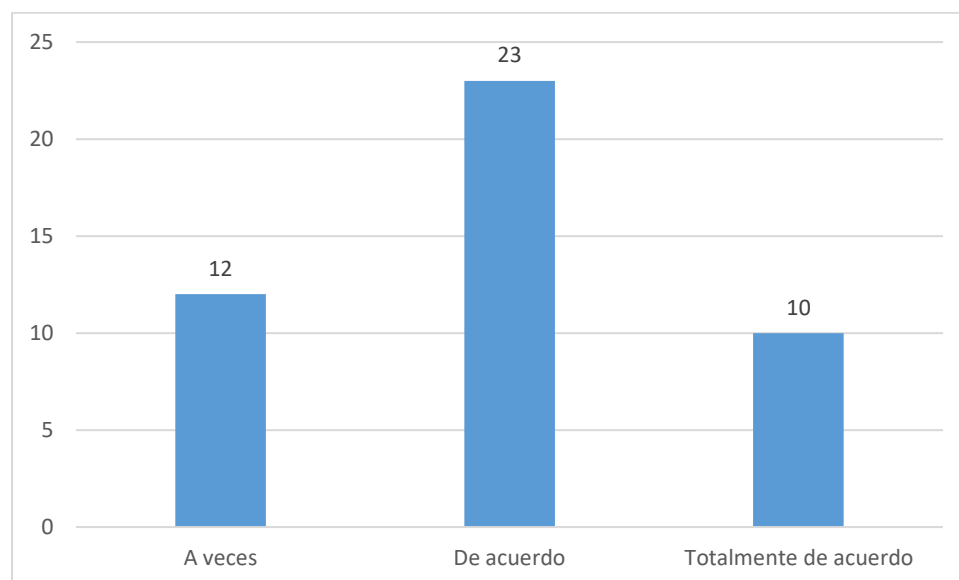
Tabla 12

¿Su organización, tiene objetivos antisoborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	12	26.7
	De acuerdo	23	51.1
	Totalmente de acuerdo	10	22.2
	Total	45	100.0

Figura 7

¿Su organización, tiene objetivos antisoborno?



La distribución de respuestas indica que el 46.7% de los encuestados está de acuerdo en que en su organización se han planificado acciones para abordar los riesgos de soborno, mientras que el 26.7% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 26.7% piensa que estas acciones ocurren solo a veces. En resumen, el 73.4% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") reconoce la existencia de acciones planificadas para tratar los riesgos de soborno, aunque un porcentaje significativo (26.7%) considera que estas medidas son aplicadas de manera intermitente.

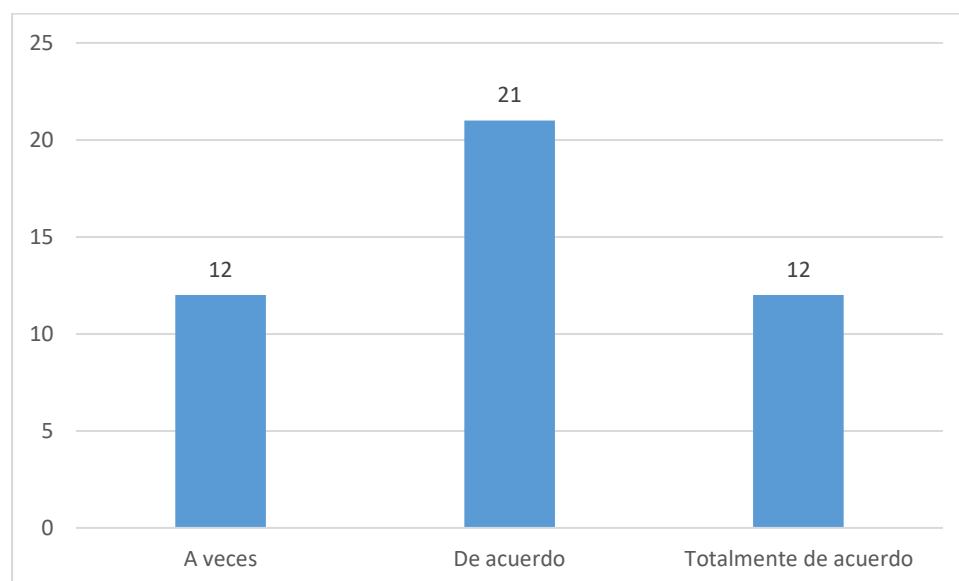
Tabla 13

¿En su organización, cree Ud. que se ha planificado acciones que puedan tratar riesgos de soborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	12	26.7
	De acuerdo	21	46.7
	Totalmente de acuerdo	12	26.7
	Total	45	100.0

Figura 8

¿En su organización, cree Ud. que se ha planificado acciones que puedan tratar riesgos de soborno?



La mayoría de los encuestados (46.7%) está de acuerdo en que su organización proporciona recursos para luchar contra los actos de soborno, mientras que el 15.6% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 37.8% cree que esto ocurre solo a veces. En conjunto, el 62.3% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que la organización ofrece recursos para combatir el soborno, aunque una proporción considerable (37.8%) piensa que estos recursos son proporcionados de manera intermitente.

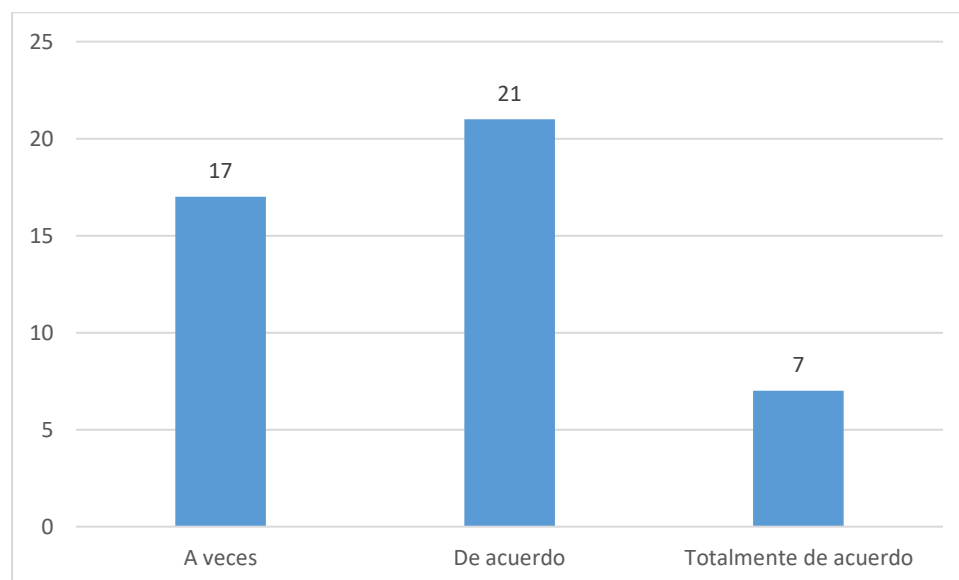
Tabla 14

¿Su organización, proporciona recursos para luchar contra los actos de soborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	17	37.8
	De acuerdo	21	46.7
	Totalmente de acuerdo	7	15.6
Total		45	100.0

Figura 9

¿Su organización, proporciona recursos para luchar contra los actos de soborno?



La mayoría de los encuestados (55.6%) está de acuerdo en que en su organización se realizan capacitaciones periódicas o sensibilizaciones sobre la lucha contra los actos de soborno, mientras que el 28.9% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 15.6% cree que esto ocurre solo a veces. En conjunto, el 84.5% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que se llevan a cabo estas actividades de formación y sensibilización de manera regular, aunque un pequeño porcentaje (15.6%) considera que esto sucede de forma intermitente.

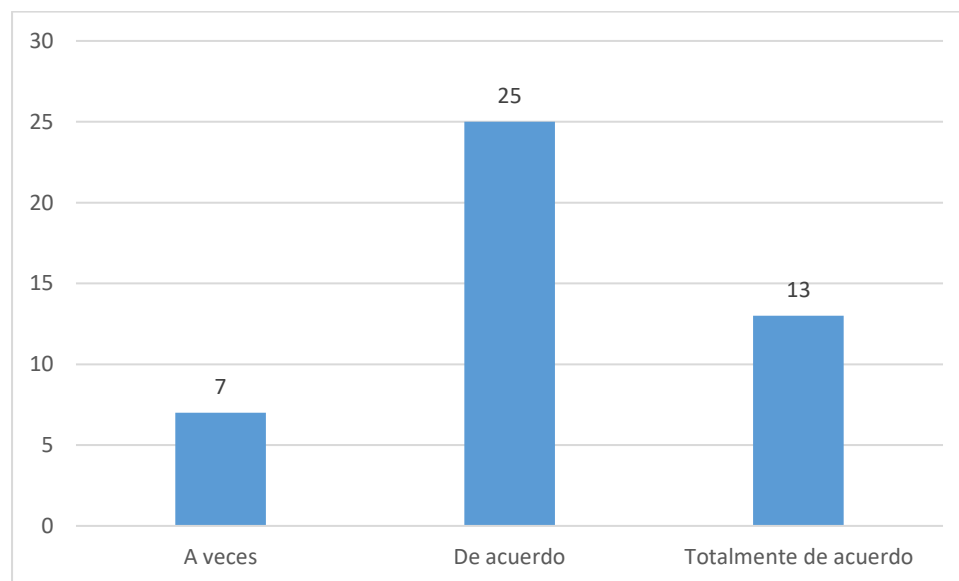
Tabla 15

¿En su organización, sabe Ud. si periódicamente se les capacita u realizan sensibilizaciones respecto de la lucha en contra de los actos de soborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	7	15.6
	De acuerdo	25	55.6
	Totalmente de acuerdo	13	28.9
	Total	45	100.0

Figura 10

¿En su organización, sabe Ud. si periódicamente se les capacita u realizan sensibilizaciones respecto de la lucha en contra de los actos de soborno?



La distribución de respuestas indica que el 42.2% de los encuestados está de acuerdo en que la organización cuenta con controles antisoborno en sus procesos, mientras que el 35.6% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 22.2% cree que estos controles ocurren solo a veces. En resumen, el 77.8% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe la existencia de controles antisoborno en los procesos de la organización, aunque un porcentaje considerable (22.2%) considera que estos controles son aplicados de manera intermitente.

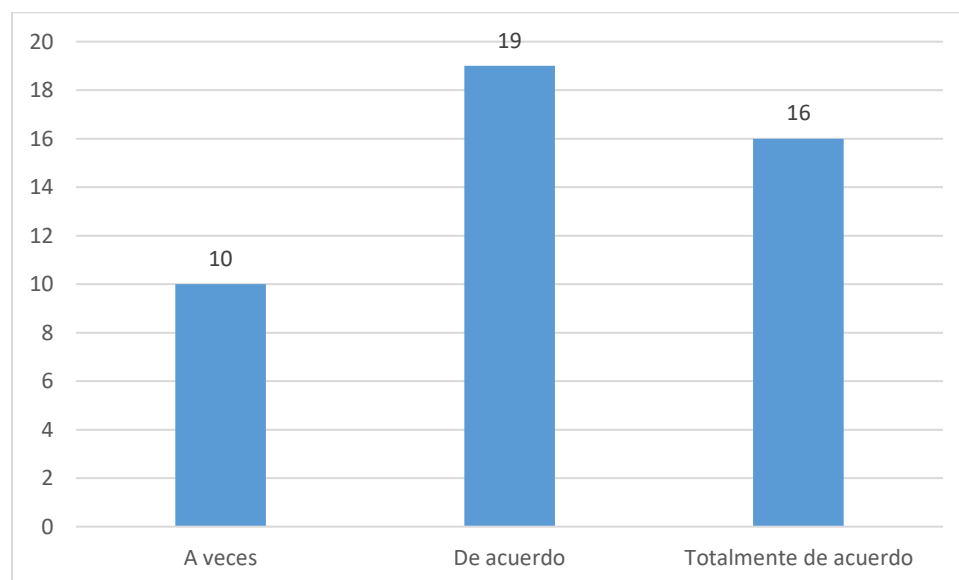
Tabla 16

¿Se cuenta con controles antisoborno en los procesos de la organización?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	10	22.2
	De acuerdo	19	42.2
	Totalmente de acuerdo	16	35.6
Total		45	100.0

Figura 11

¿Se cuenta con controles antisoborno en los procesos de la organización?



La mayoría de los encuestados (46.7%) está de acuerdo en que su empresa cuenta con una línea de denuncia antisoborno, mientras que el 26.7% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 26.7% cree que esta línea de denuncia ocurre solo a veces. En conjunto, el 73.4% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que la empresa ofrece una línea de denuncia antisoborno, aunque un porcentaje considerable (26.7%) piensa que esta opción es proporcionada de manera intermitente.

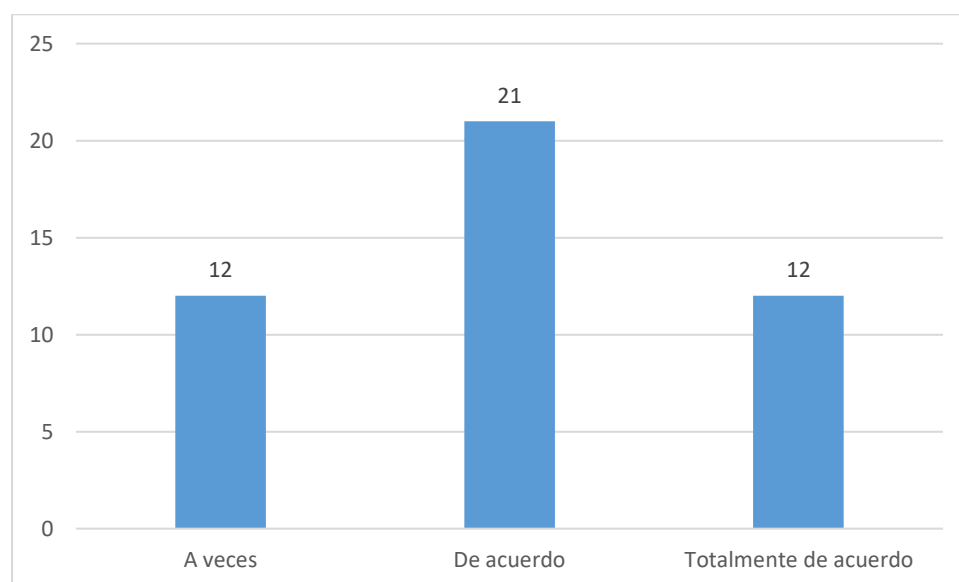
Tabla 17

¿Se cuenta con línea de denuncia antisoborno en su empresa?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	12	26.7
	De acuerdo	21	46.7
	Totalmente de acuerdo	12	26.7
Total		45	100.0

Figura 12

¿Se cuenta con línea de denuncia antisoborno en su empresa?



La distribución de respuestas muestra que el 48.9% de los encuestados está de acuerdo en que se realiza la evaluación de la gestión antisoborno en la empresa, mientras que el 31.1% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 20.0% cree que esta evaluación ocurre solo a veces. En conjunto, el 79.9% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que la empresa lleva a cabo evaluaciones de su gestión antisoborno, aunque un quinto (20.0%) considera que estas evaluaciones son realizadas de manera intermitente.

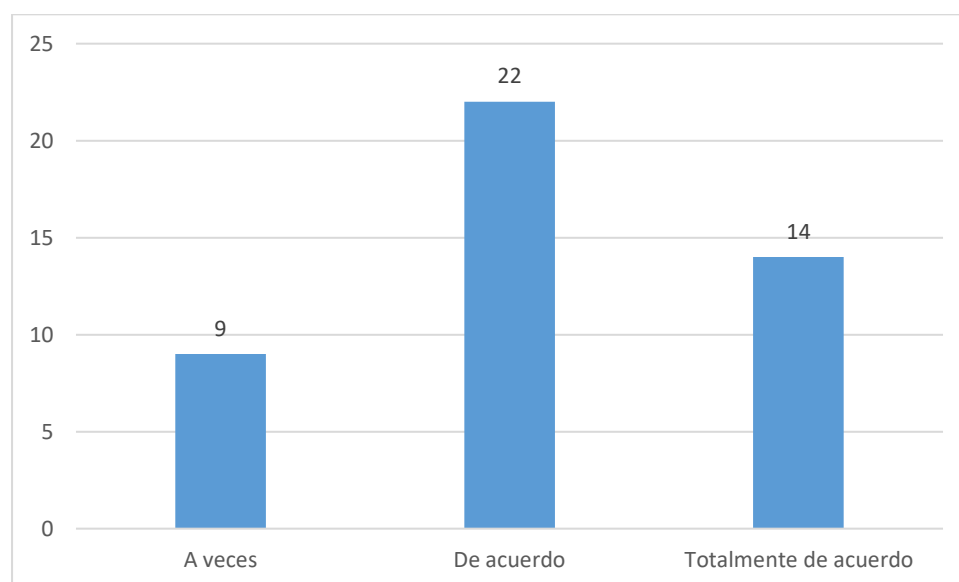
Tabla 18

¿Se realiza la evaluación de la gestión antisoborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	9	20.0
	De acuerdo	22	48.9
	Totalmente de acuerdo	14	31.1
Total		45	100.0

Figura 13

¿Se realiza la evaluación de la gestión antisoborno?



La mayoría de los encuestados (42.2%) está de acuerdo en que en su organización se realizan auditorías internas antisoborno, mientras que el 35.6% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 22.2% cree que estas auditorías ocurren solo a veces. En conjunto, el 77.8% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que la organización lleva a cabo auditorías internas antisoborno, aunque un porcentaje significativo (22.2%) considera que estas auditorías son realizadas de manera intermitente.

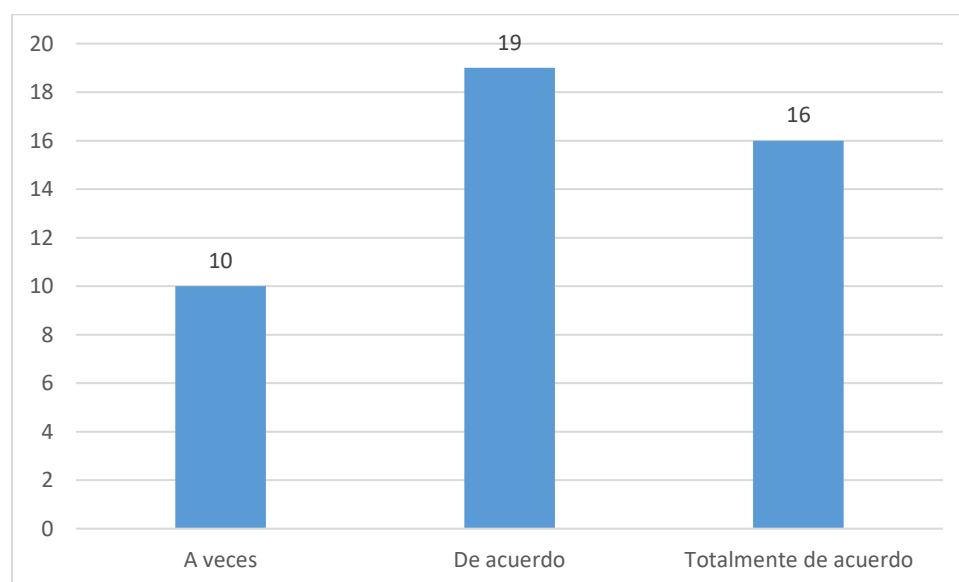
Tabla 19

¿En su organización, se realizan auditorías internas antisoborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	10	22.2
	De acuerdo	19	42.2
	Totalmente de acuerdo	16	35.6
Total		45	100.0

Figura 14

¿En su organización, se realizan auditorías internas antisoborno?



La mayoría de los encuestados (55.6%) está de acuerdo en que en su organización se realizan revisiones de la gestión antisoborno por parte de la alta dirección, mientras que el 17.8% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 24.4% cree que estas revisiones ocurren solo a veces. En conjunto, el 73.4% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que la alta dirección lleva a cabo revisiones de la gestión antisoborno, aunque un porcentaje notable (24.4%) considera que estas revisiones son realizadas de manera intermitente.

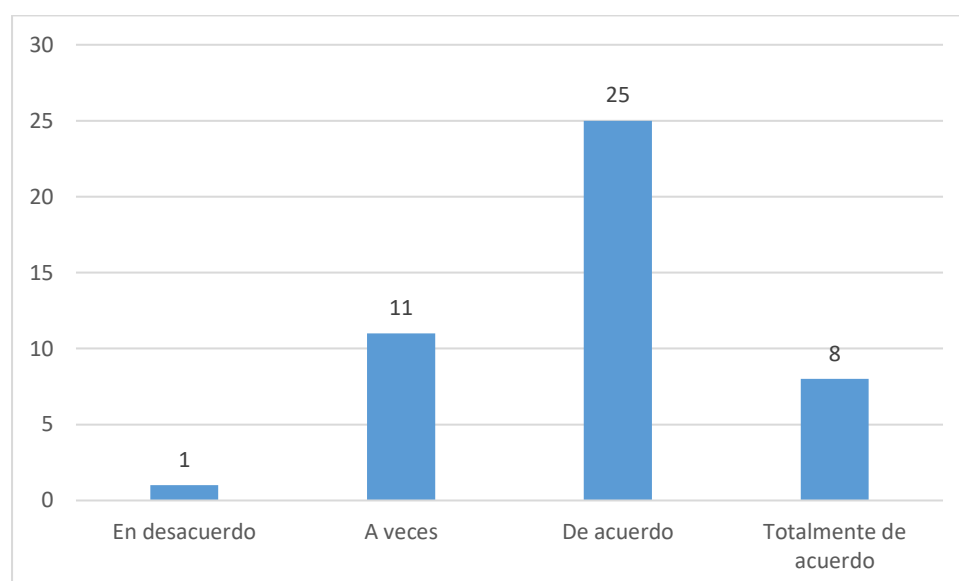
Tabla 20

¿En su organización, se realizan revisiones de la gestión antisoborno por parte de la alta dirección?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	En desacuerdo	1	2.2
	A veces	11	24.4
	De acuerdo	25	55.6
	Totalmente de acuerdo	8	17.8
	Total	45	100.0

Figura 15

¿En su organización, se realizan revisiones de la gestión antisoborno por parte de la alta dirección?



La mayoría de los encuestados (42.2%) está de acuerdo en que en su organización se realizan acciones correctivas a la gestión antisoborno, mientras que el 37.8% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 20.0% cree que estas acciones correctivas ocurren solo a veces. En conjunto, el 80.0% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que la organización implementa acciones correctivas en respuesta a la gestión antisoborno, aunque un quinto (20.0%) considera que estas acciones son aplicadas de manera intermitente.

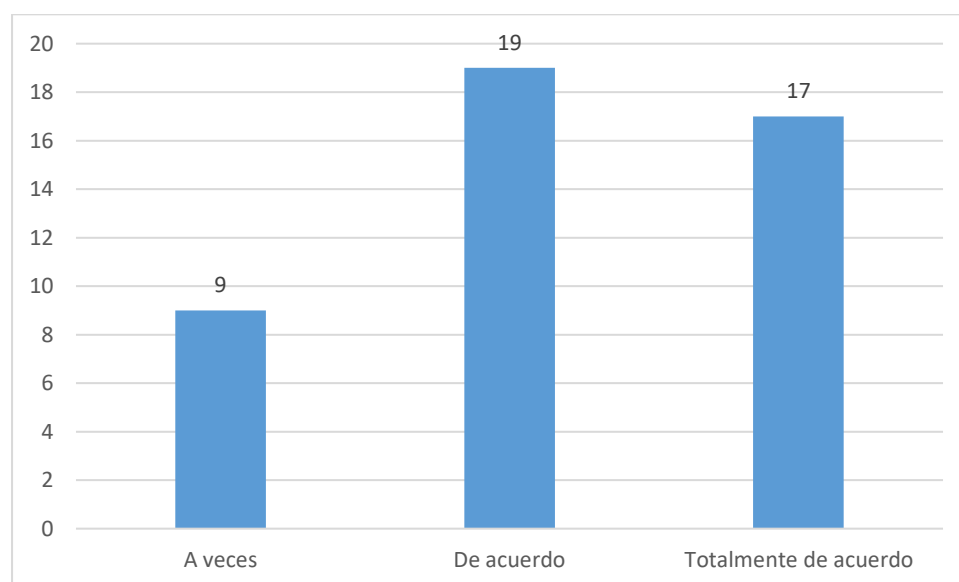
Tabla 21

¿En su organización, se realizan acciones correctivas a la gestión antisoborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	9	20.0
	De acuerdo	19	42.2
	Totalmente de acuerdo	17	37.8
	Total	45	100.0

Figura 16

¿En su organización, se realizan acciones correctivas a la gestión antisoborno?



La distribución de respuestas sugiere que la mayoría de los encuestados (53.3%) está de acuerdo en que el personal está comprometido con la transparencia, legalidad y ética en sus actuaciones, mientras que el 20.0% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 26.7% cree que este compromiso ocurre solo a veces. En conjunto, el 73.3% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe un nivel significativo de compromiso del personal con estos valores, aunque una proporción considerable (26.7%) considera que este compromiso es intermitente.

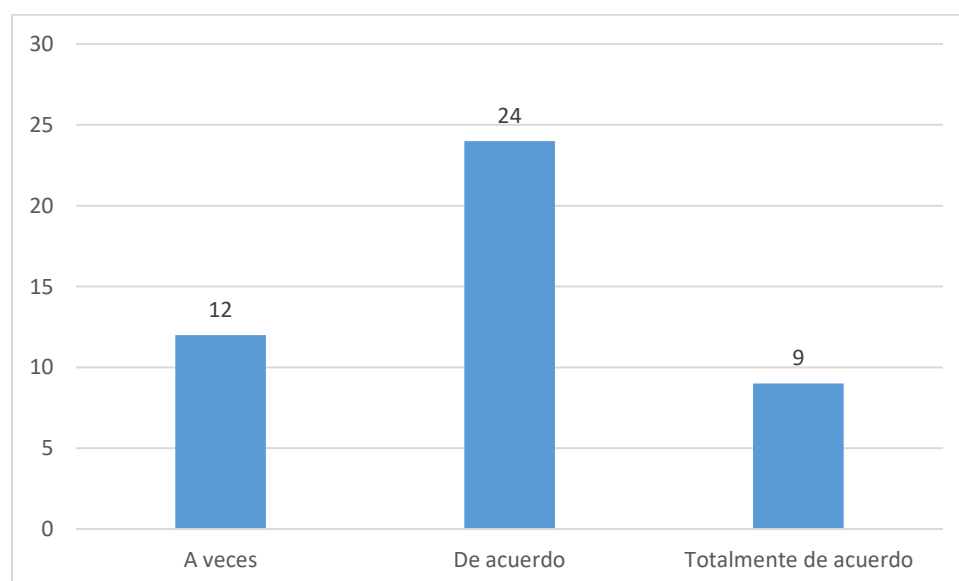
Tabla 22

¿Usted cree que el personal está comprometido con la transparencia, legalidad y ética en sus actuaciones?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	12	26.7
	De acuerdo	24	53.3
	Totalmente de acuerdo	9	20.0
	Total	45	100.0

Figura 17

¿Usted cree que el personal está comprometido con la transparencia, legalidad y ética en sus actuaciones?



La mayoría de los encuestados (44.4%) está de acuerdo en que en su organización el personal sigue las reglas y procedimientos para evitar el soborno, mientras que el 26.7% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 28.9% cree que esto ocurre solo a veces. En conjunto, el 71.1% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que el personal sigue en gran medida las reglas y procedimientos para prevenir el soborno, aunque un porcentaje significativo (28.9%) considera que este cumplimiento es intermitente.

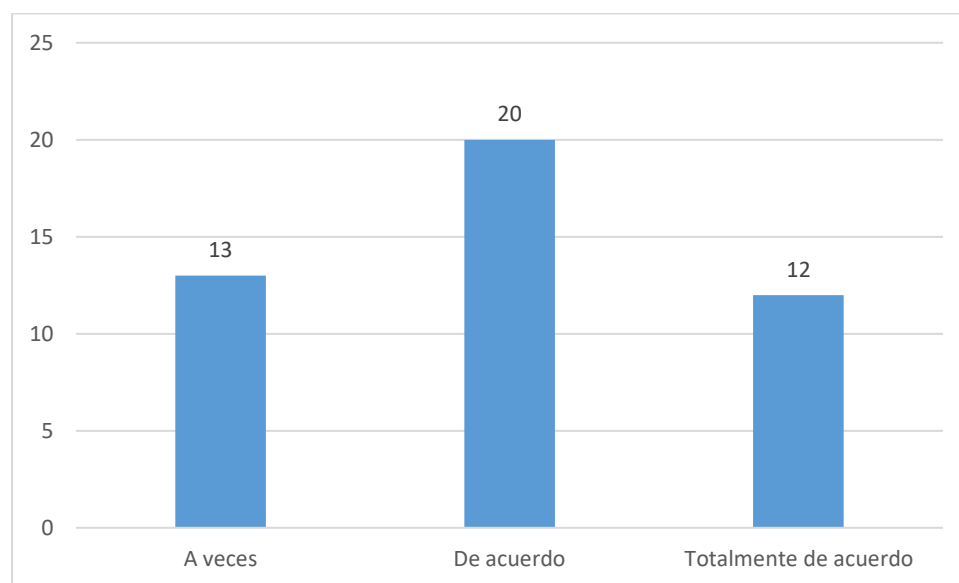
Tabla 23

¿En su organización, el personal sigue las reglas y procedimientos para evitar el soborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	13	28.9
	De acuerdo	20	44.4
	Totalmente de acuerdo	12	26.7
	Total	45	100.0

Figura 18

¿En su organización, el personal sigue las reglas y procedimientos para evitar el soborno?



La distribución de respuestas indica que la mayoría de los encuestados (55.6%) está de acuerdo en que en su organización se evitan pérdidas económicas debido a acciones de soborno, mientras que el 24.4% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 20.0% cree que esto ocurre solo a veces. En conjunto, el 79.9% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que la organización logra evitar pérdidas económicas debido al soborno en gran medida, aunque un quinto (20.0%) considera que esto sucede de manera intermitente.

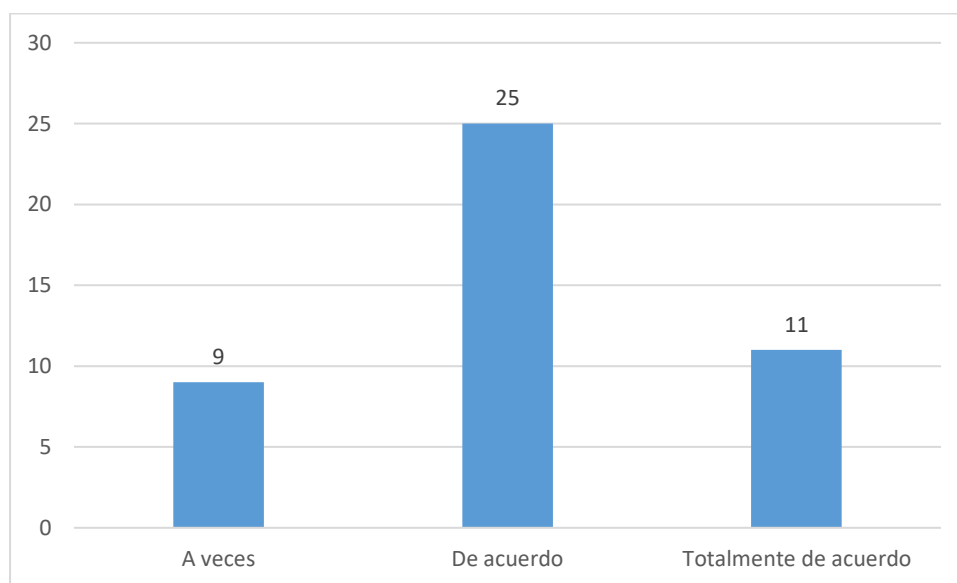
Tabla 24

¿En su organización, se evita las pérdidas económicas a causa de acciones de soborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	9	20.0
	De acuerdo	25	55.6
	Totalmente de acuerdo	11	24.4
	Total	45	100.0

Figura 19

¿En su organización, se evita las pérdidas económicas a causa de acciones de soborno?



La mayoría de los encuestados (57.8%) está de acuerdo en que en su organización se genera confianza con los clientes como resultado de la gestión antisoborno, mientras que el 15.6% está totalmente de acuerdo. Sin embargo, un 26.7% cree que esto ocurre solo a veces. En conjunto, el 73.4% (sumando "de acuerdo" y "totalmente de acuerdo") percibe que la organización logra generar confianza con los clientes gracias a su gestión antisoborno, aunque una proporción significativa (26.7%) considera que esto sucede de manera intermitente.

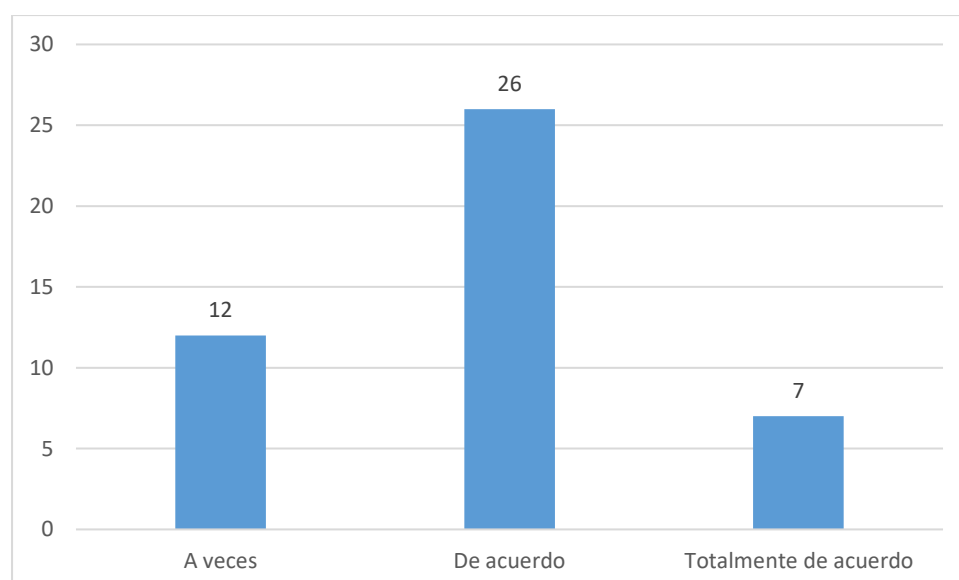
Tabla 25

¿En su organización, se genera confianza con los clientes como resultado de la gestión antisoborno?

		Frecuencia	Porcentaje
Válido	A veces	12	26.7
	De acuerdo	26	57.8
	Totalmente de acuerdo	7	15.6
	Total	45	100.0

Figura 20

¿En su organización, se genera confianza con los clientes como resultado de la gestión antisoborno?



V. DISCUSIÓN DE RESULTADOS

Garate (2020) sostiene en su estudio que la implementación de un Sistema de Gestión Antisoborno basado en la metodología ISO 37001:2016 en una Empresa de Transporte de Materiales Peligrosos puede llevarse a cabo sin inconvenientes siempre que se apliquen todos los puntos contemplados en la propuesta. Garate concluye que una implementación adecuada puede ser exitosa, pero no proporciona datos numéricos específicos sobre el impacto de dicha implementación. En contraste, en mi investigación se demostró con datos específicos que existe una correlación positiva y significativa entre la gestión antisoborno y la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú, con un coeficiente de correlación de Spearman de 0.487 y una significancia de $p = 0.000$. Esto sugiere que un enfoque más fuerte en la gestión antisoborno está asociado con prácticas más sostenibles, destacando no solo la viabilidad de implementación sino también su impacto cuantificable en la sostenibilidad de la empresa.

Ramos (2020) analizó la efectividad del Sistema de Gestión Antisoborno en empresas del sector construcción en Guayaquil y enfatizó la necesidad de sistemas de gestión de riesgos de soborno para minimizar los efectos negativos de prácticas fraudulentas. Ramos no proporciona datos numéricos específicos pero señala la importancia de los sistemas de gestión de riesgos. En contraste, en mi investigación se demostró con datos específicos que la identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno muestra una correlación positiva y significativa con la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú, con un coeficiente de correlación de Spearman de 0.337 y una significancia de $p = 0.023$. Esto indica que una mejor gestión de estas cuestiones y partes interesadas puede favorecer prácticas sostenibles, destacando la importancia de una gestión integral y contextual de los riesgos de soborno con un respaldo numérico claro.

Payano (2021) encontró que la implementación del Sistema de Gestión Antisoborno en la empresa INKAT SAC contribuye a la mejora continua y coloca a la organización a la

vanguardia de los requisitos exigidos en licitaciones. Payano no proporciona datos numéricos específicos sobre el impacto de la implementación, pero señala la mejora continua y la competitividad en licitaciones. En contraste, en mi investigación se demostró con datos específicos que los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno están significativamente correlacionados con la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú, con un coeficiente de correlación de Spearman de 0.478 y una significancia de $p = 0.001$. Esto sugiere que disponer de recursos adecuados en el sistema antisoborno se relaciona con una gestión más sostenible, subrayando la importancia de contar con recursos suficientes y adecuados para la implementación efectiva de políticas antisoborno con un respaldo numérico claro.

Vargas et al. (2021) propusieron la integración del Sistema de Gestión Antisoborno con el Sistema de Gestión de Calidad en la Personería de Bogotá, resaltando los beneficios de integrar sistemas de gestión. Vargas, Polo y Murillo no proporcionan datos numéricos específicos, pero mencionan beneficios cualitativos de la integración de sistemas. En contraste, en mi investigación se demostró con datos específicos que la evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno tiene una correlación positiva y significativa con la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú, con un coeficiente de correlación de Spearman de 0.359 y una significancia de $p = 0.015$. Esto indica que un enfoque en la evaluación y mejora continua del sistema antisoborno está asociado con una mayor sostenibilidad, enfatizando la necesidad de procesos de evaluación y mejora continua para mantener y mejorar los estándares de sostenibilidad en las empresas con un respaldo numérico claro.

VI. CONCLUSIONES

- 6.1.** Existe una correlación positiva y significativa entre la gestión antisoborno y la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú, con un coeficiente de correlación de Spearman de 0.487 y una significancia de $p = 0.000$. Esto sugiere que un enfoque más fuerte en la implementación de estrategias y acciones en la gestión antisoborno está asociado con prácticas más sostenibles en estas empresas como el refuerzo de crecimiento de participación en el mercado y por ende mejorar el rendimiento económico de sus actividades.
- 6.2.** La identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno muestra una correlación positiva y significativa con la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú, con un coeficiente de correlación de Spearman de 0.337 y una significancia de $p = 0.023$. Esto indica que una mejor gestión de estas cuestiones y partes interesadas relacionadas directamente con posibles riesgos de soborno puede favorecer prácticas sostenibles en las empresas como el refuerzo de su reputación y mejora de su credibilidad ante sus clientes y partes interesadas.
- 6.3.** Los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno están significativamente correlacionados con la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú, con un coeficiente de correlación de Spearman de 0.478 y una significancia de $p = 0.001$. Esto sugiere que determinar, proporcionar y disponer de recursos adecuados en el sistema antisoborno se relaciona con una gestión más sostenible en estas empresas como un buen desempeño de sus operaciones y sostener un enfoque de satisfacción del cliente.
- 6.4.** La evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno tiene una correlación positiva y significativa con la gestión sostenible de una MYPE de

construcción en el Perú, con un coeficiente de correlación de Spearman de 0.359 y una significancia de $p = 0.015$. Esto indica que un enfoque en la evaluación y mejora continua del sistema antisoborno está asociado con una mayor sostenibilidad en las empresas, éstas realizan procesos previsibles que aumentan su valor agregado en cada intervención en el mercado.

VII. RECOMENDACIONES

- 7.1. Para mejorar la sostenibilidad, las MYPEs de construcción en el Perú deberían fortalecer sus prácticas de gestión antisoborno mediante la implementación de políticas claras, estrategias y acciones para la capacitación de sus empleados en temas de ética, cumplimiento y transparencia, y el establecimiento de mecanismos efectivos para reportar y manejar casos de soborno.
- 7.2. Las MYPEs de construcción deberían realizar un análisis detallado de su entorno interno y externo y de sus partes interesadas. Esto incluye identificar riesgos y oportunidades relacionados con el soborno, establecer estrategias y acciones para abordar los riesgos y oportunidades gestionando estos aspectos de manera proactiva, y realizar la verificación de la eficacia de las acciones referidas, favorecerá la sostenibilidad de la empresa.
- 7.3. Es crucial que las MYPEs de construcción inviertan en recursos adecuados para apoyar y operar su sistema de gestión antisoborno. Esto puede incluir la asignación de presupuesto para herramientas digitales utilizadas en el seguimiento y control de las acciones programadas por la Gestión Antisoborno, así como la contratación de personal especializado competente, que integre la implementación y supervisión de políticas antisoborno en las operaciones de la organización.
- 7.4. Las MYPEs de construcción deben establecer procesos sistemáticos para evaluar el desempeño de su sistema de gestión antisoborno y aplicar mejoras continuas. Esto puede lograrse mediante auditorías internas regulares, la recolección de feedback de empleados y partes interesadas, y la actualización constante de sus políticas y procedimientos antisoborno para adaptarse a nuevos desafíos e implementar mejores prácticas.

VIII. REFERENCIAS

- Aliano, R. y Parraguez, I. (2022). *La responsabilidad social empresarial y su influencia en la gestión ambiental de la empresa Ferreyros Lima 2.021 según el área de soporte técnico*. [Tesis de Pregrado, Universidad Privada del Norte]. Repositorio UPN. <https://repositorio.upn.edu.pe/bitstream/handle/11537/31795/Aliano%20Paredes%20Robert%20-%20Parraguez%20Huaman%20Lourdes.pdf?sequence=1&isAllowed=y>
- Álvarez, L., Quiroz, B., Mamani, J., Meza, C. y Purizaca, M. (2021). *Ética en los negocios y su impacto en el desempeño empresarial*. [Tesis de pregrado, Universidad ESAN]. Repositorio ESAN. <https://repositorio.esan.edu.pe/handle/20.500.12640/2923>
- Arias, E. (2017). *Análisis de la norma ISO 37001 y su relación con las ISO utilizadas en la gestión de riesgos*. [Tesis de grado, Universidad del Azuay]. Repositorio Universidad del Azuay.
- Ascuña, D., Bengoa, S., Quispe, J. y Quispe, Y. (2021). *El reporte de sostenibilidad como herramienta de gestión funcione Ferrosa S.A.C*. [Tesis de Magister, Pontificia Universidad Católica del Perú]. Repositorio PUCP. <https://www.proquest.com/openview/5053e6599b92e761b40dfcecab93a24f/1?pq-origsite=gscholar&cbl=2026366&diss=y>
- Boehm, F. y Lambsdorff, J. (2009). Corruption and anticorruption: A neo- institutional perspective. *Journal of Institutional Economics*. 11(21) 45-72.
- Briñez, M. y Penagos, M. (2021). La Sostenibilidad como Estrategia Competitiva en empresas del sector Construcción del Departamento de Antioquia-Colombia. *Telos: Revista de Estudios Interdisciplinarios en Ciencias Sociales*, 23(2), 325-346. <https://ojs.urbe.edu/index.php/telos/article/view/3514>
- Bryson, J. y Chochoca, G. (2022). *ISO 37001: Sistema de gestión antisoborno y el impacto financiero en las empresas del sector farmacéutico-Droguerías de Lima Metropolitana*,

- año 2020. [Tesis de pregrado, Universidad Peruana de Ciencias Aplicadas]. Repositorio UPC. <https://repositorioacademico.upc.edu.pe/handle/10757/659732>
- Cabanillas, S. (2023). *Implementación y mejora de procesos en gestión financiera de la empresa metalmecánica FABRIMAQ PERU E.I.R.L. – Lima – 2020*. [Tesis de posgrado, Universidad San Ignacio de Loyola]. Repositorio USIL. <https://repositorio.usil.edu.pe/server/api/core/bitstreams/d9cf91e2-daad-4bf9-8d59-fe06803a171a/content>
- Caice, J. (2023). *Sistema de gestión antisoborno acorde al estándar ISO: 37001 para la empresa quiburnd S.A.* [Tesis de posgrado, Universidad de Guayaquil]. Repositorio UG. <https://repositorio.ug.edu.ec/server/api/core/bitstreams/2c5b22f3-54fe-4cf6-a1ce-1679d860bdd4/content>
- Caira, P. (2023). Desarrollo organizacional y su influencia en la competitividad de las MYPES de la región. *Business Innova sciences*, 4(2), 63–84. <https://www.innovasciencesbusiness.org/index.php/ISB/article/view/154/127>
- Carhuamaca, E. y Mundaca, K. (2014). *Sistema de gestión de calidad para la ejecución del casco estructural de la torre de 5 pisos del proyecto “Los Parques de San Martín de Porres”*. [Tesis de pregrado, Universidad Peruana de Ciencias Aplicadas]. Repositorio UPC. <https://repositorioacademico.upc.edu.pe/handle/10757/337047>
- Castro, J. y Chávez, D. (2023). *Relación entre la innovación organizacional y competitividad empresarial en MYPES del sector construcción de Lima metropolitana, año 2022*. [Tesis de Pregrado, Universidad Peruana de Ciencias Aplicadas]. Repositorio UPC. <https://repositorioacademico.upc.edu.pe/handle/10757/672163>
- Comex Perú. (2021). *Las micro y pequeñas empresas en el Perú*. Informe anual de las Mypes. <https://www.comexperu.org.pe/upload/articles/reportes/reporte-comexperu-001.pdf>

- Corporate Excellence. (2019). *Aproaching the Future 2019: Tendencias en Reputación y Gestión de Intangibles*. Informe técnico empresarial. <https://www.canvasconsultores.com/wp-content/uploads/2019/06/Informe-Approaching-The-Future-2019-Digital.pdf>
- Crespo, A. y Alulema, D. (2021). *Norma ISO 37001 en el Sistema de Gestión Innovador de Antisoborno en el Registro Civil, identificación, cedulación y servicios electrónicos de la provincia de Tungurahua* [Tesis de maestría, Universidad Técnica de Ambato]. Repositorio de la Universidad Técnica de Ambato.
- Díaz, A., y Vargas, V. (2017). *El ISO 37001: sistema de gestión antisoborno y el impacto financiero en las empresas del sector construcción como 79 proveedores del estado, año 2017* [Tesis de maestría, Universidad Peruana de Ciencias Aplicadas]. Repositorio UPC.
- Domínguez-Ríos, V. y López-Santillán, M. (2016). Teoría General de Sistemas, un enfoque práctico. *Tecnociencia Chihuahua*, 10(3), 125-132. <https://vocero.uach.mx/index.php/tecnociencia/article/view/174>
- El Comercio. (25 de agosto de 2023). *Empresas sostenibles para crear más trabajos dignos y seguros*. Redacción Noticias. <https://especial.elcomercio.pe/perusostenible/empresas-sostenibles-para-crear-mas-trabajos-dignos-y-seguros/>
- Escuela Europea de Excelencia [EEE]. (2 de septiembre de 2021). *Sistemas de gestión antisoborno ISO 37001 (requisitos con orientación para su aplicación)*. Artículos Técnicos. <https://www.escuelaeuropeaexcelencia.com/2021/09/sistemas-de-gestion-antisoborno-iso-37001-requisitos-con-orientacion-para-su-aplicacion/>
- Esquivel, Á., León, R., y Castellanos, G. (2017). Mejora continua de los procesos de gestión del conocimiento en instituciones de educación superior ecuatorianas. *Retos de la*

Dirección, 11(2), 56-72. http://scielo.sld.cu/scielo.php?pid=S2306-91552017000200005&script=sci_arttext

Evangelista, J. y Ramirez, D. (2019). *Propuesta de un sistema antisoborno en una empresa constructora MYPE para asegurar la sostenibilidad de la gestión basado en la norma técnica peruana ISO 37001:2017*. [Tesis de posgrado, Universidad San Martín de Porres]. Repositorio USMP. https://repositorio.usmp.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12727/7101/evangelista_gjr-ramirez_ddb.pdf?sequence=1

Evangelista, J. y Ramírez, D. (2019). *Propuesta de un sistema antisoborno en una empresa constructora Mype para asegurar la sostenibilidad de la gestión basado en la Norma Técnica Peruana ISO 37001: 2017*. [Tesis de pregrado, Universidad San Martín de Porres]. Repositorio USMP. https://repositorio.usmp.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12727/7101/evangelista_gjr-ramirez_ddb.pdf?sequence=1

Fuente, C., Gallo, R., Hanke, V. y Nuñez, J. (2023). *Propuesta de mejora de procedimientos para la gestión de cobranzas de la Oficina de Recaudaciones y Ejecutoria Coactiva de la Dirección General de Capitanías y Guardacostas del Perú*. [Tesis de pregrado, Universidad Peruana de Ciencias Aplicadas]. Repositorio UPC. https://repositorioacademico.upc.edu.pe/bitstream/handle/10757/667664/Fuentes_SC.pdf?sequence=3&isAllowed=y

Garate, C. (2020). *Propuesta de Implementación de Sistema de Gestión Anti Soborno en una Empresa de Transporte de Materiales peligrosos y mercancías Arequipa 2019* [Tesis de pregrado, Universidad Nacional de San Agustín de Arequipa]. Repositorio UNSA.

GES40 LEGAL SERVICES (23 de junio 2021). *Componentes de un sistema de gestión de Compliance (II): Liderazgo y compromiso*. <https://www.ges40.com/componentes-de-un-sistema-de-gestion-de-compliance-ii-liderazgo-y-compromiso/>

Gestión. (14 de marzo de 2022). *Cinco pasos para implementar políticas antisoborno en las empresas*. Redacción de noticias. <https://gestion.pe/economia/empresas/cinco-pasos-para-implementar-politicas-antisoborno-en-las-empresas-corrupcion-rmmn-noticia/>

Gil, F. (11 de febrero de 2019). *Solo el 5% de las empresas peruanas aplican gestiones de Responsabilidad Social*. Diario Gestión. <https://gestion.pe/economia/management-empleo/5-empresas-peruanas-aplican-gestiones-responsabilidad-social-258214-noticia/>

Global Standards. (22 de octubre de 2021). *Gestión Antisoborno*. <https://www.globalstd.com/blog/gestion-antisoborno/>

Guardia y Álvarez. (2020). *Informe del sector de la construcción en Perú*. Reporte técnico IGAPE. https://igape.gal/images/05-mais-igape/05-05-quensomos-internacional/antenas/peru/Anexo2_InformeSectorConstruccion_Peru_Enero2021.pdf

Gutiérrez, O. (2021). *La responsabilidad social empresarial y su influencia en el crecimiento empresarial de las MYPES de la ciudad de Cajamarca*. [Tesis de Pregrado, Universidad Nacional de Cajamarca]. Repositorio UNC. <https://repositorio.unc.edu.pe/bitstream/handle/20.500.14074/4175/Tesis%20Oscar%20Guti%c3%a9rrez.pdf?sequence=1&isAllowed=y>

Gutiérrez, O. (2021). *La responsabilidad social empresarial y su influencia en el crecimiento empresarial de las MYES de la ciudad de Cajamarca*. [Tesis de posgrado, Universidad Nacional de Cajamarca]. Repositorio UNC.

<https://repositorio.unc.edu.pe/bitstream/handle/20.500.14074/4175/Tesis%20Oscar%20Guti%c3%a9rrez.pdf?sequence=1&isAllowed=y>

INACAL (2017). Norma Técnica Peruana NTP ISO 37001:2017 Sistema de Gestión Anti Soborno. Requisitos con orientación para su uso. 84. Lima, Perú: INACAL.

Lizarzaburu, E., Barriga, G. y Noriega, E. (2019). Gestión Integral de Riesgos y Antisoborno: Un enfoque operacional desde la perspectiva ISO 31000 e ISO 37001. *Revista Universidad y Empresa*, 21(36), pp. 79-118.
<http://dx.doi.org/10.12804/revistas.uosario.edu.co/empresa/a.6089>

Loli, R. (2023). *Implementación de un sistema de calidad en proyectos y el nivel de competitividad de empresas constructoras de Huaraz, 2018 – 2019*. [Tesis de Pregrado, Universidad Nacional Santiago Antúnez de Mayolo]. Repositorio UNASAM.
https://repositorio.unasam.edu.pe/bitstream/handle/UNASAM/5854/T033_47208128_M.pdf?sequence=1&isAllowed=y

Madroñero, S. y Guzmán, T. (2018). Desarrollo sostenible. Aplicabilidad y sus tendencias. *Revista tecnología en Marcha*, 31(3), 122-130.
https://www.scielo.sa.cr/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S0379-39822018000300122

Martínez, E., Pino, P. y Santacana, T. (2022). Un procedimiento para escribir el impacto social de un resultado en la Educación Superior. *Transformación*, 18(2), 447-466.
http://scielo.sld.cu/scielo.php?pid=S2077-29552022000200447&script=sci_arttext&tlng=pt

Mata, F. (2020). *Propuesta de implementación de un sistema de gestión antisobornos mediante la aplicación de la norma ISO 37001: 2017 en medianas empresas de consultoría, ingeniería y arquitectura* [Tesis de maestría, Universidad Latina de Costa Rica]. Repositorio de la Universidad Latina de Costa Rica.

- Mejía, L. y Huamán, V. (2022). *El régimen MYPE tributario y su incidencia en la capacidad contributiva de las microempresas de comercio electrónico en Lima Metropolitana, 2020*. [Tesis de pregrado, Universidad San Martín de Porres]. Repositorio USMP. <https://renati.sunedu.gob.pe/handle/sunedu/3097721>
- Ministerio de Comercio Exterior y Turismo [MINCETUR]. (2022). *Manual del Sistema de Gestión Antisoborno. Informe Técnico MA-PS06.04-01*. https://transparencia.mincetur.gob.pe/documentos/newweb/portals/0/transparencia/etica/13_Manual_Sistema_Gestion_Anti_Soborno.pdf
- Monzon, C. y Medina, P. (2023). *Implementación del Compliance gubernamental para la prevención de la corrupción en el Perú*. [Tesis de posgrado, Universidad Privada del Norte]. Repositorio UPN. https://repositorio.upn.edu.pe/bitstream/handle/11537/35208/TESIS%20FINAL%20-%20PABLO%20MEDINA%20Y%20CARLOS%20MONZON_Total.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Neira, G., Barbei, A., González, P. y Zinno, F. (2018). *Transparencia en la gestión pública: revisión de la literatura y cumplimiento normativo*. [Tesis de pregrado, Universidad Nacional de la Plata]. Repositorio ENLP. <https://sedici.unlp.edu.ar/handle/10915/71719>
- Ortiz, Y. (2022). *Implementación del sistema de gestión antisoborno ISO 37001 en el área administrativa de la empresa Incomin S.C.R.L.* [Tesis de Pregrado, Universidad Privada del Norte]. Repositorio UPN. <https://repositorio.upn.edu.pe/handle/11537/31610>
- Ortiz, Y. (2023). *Implementación del sistema de gestión antisoborno ISO 37001 en el área administrativa de la empresa INCONIN FECJ S.C.R.L.* [Tesis de Pregrado, Universidad Privada del Norte]. Repositorio UPN.

<https://repositorio.upn.edu.pe/bitstream/handle/11537/31610/Ortiz%20Camacho%20Youdith-Parcial.pdf?sequence=11&isAllowed=y>

- Paagman, S. (2014). *Compliance. ¿Qué implicaciones tiene en las empresas el cumplimiento de la normativa?: el caso Helvetia*. [Tesis de pregrado, Universidad Pontificia Comillas]. Repositorio ICAI <https://repositorio.comillas.edu/xmlui/handle/11531/74>
- Panizza, U. (2017). El uso de indicadores de corrupción en las calificaciones soberanas. Banco Interamericano de Desarrollo. Biblioteca Felipe Herrera del BID. 1-44.
- Pasión por el Derecho [LP]. (19 de noviembre de 2019). *ISO 37001: Gestión antisoborno. Los modelos de prevención como herramientas de cumplimiento en el marco de la Ley 30424*. Documento Penal. <https://lpderecho.pe/iso-37001-gestion-antisoborno-modelos-prevencion-herramientas-cumplimiento-marco-ley-30424/>
- Payano, G. (2021). *Implementación del Sistema de Gestión Antisoborno en la empresa INKAT SAC, basado en la Norma ISO 37001: 2016*. [Tesis de pregrado, Universidad Nacional Agraria La Molina, Perú]. Repositorio UNALM.
- Peat Marwick International Klynveld Main Goerdeler [KPMG]. (2023). *Grandes cambios, pequeños pasos en Latinoamérica*. Reportes de sostenibilidad. <https://assets.kpmg.com/content/dam/kpmg/co/sac/pdf/2023/03/bc-ESG-esp.pdf>
- Pichimata, D. y Cicua, N. (2015). *Poder e influencia en el liderazgo transformacional*. [Tesis de pregrado, Universidad del Rosario]. Repositorio UR. <https://repository.urosario.edu.co/items/3bd9000f-0ef8-46fb-9806-cec20cf4f6fa>
- Quaragroup. (2018). Elementos clave de un Sistema de Gestión de la Innovación. Quaragroup
- Ramirez, V. (2023). *El sistema de gestión de cumplimiento y la competitividad de las MYPES fabricantes de muebles, Huánuco 2021*. [Tesis de posgrado, Universidad Nacional Hermilio Valdizan]. Repositorio UNHEVAL.

https://repositorio.unheval.edu.pe/bitstream/handle/20.500.13080/9098/T023_224230_14_D.pdf?sequence=1&isAllowed=y

Ramirez, V. (2023). *El sistema de gestión de cumplimiento y la competitividad de las MYPES fabricantes de muebles, Huánuco 2021*. [Tesis de posgrado, Universidad Nacional Hermilio Valdizan]. Repositorio UNHV.

https://repositorio.unheval.edu.pe/bitstream/handle/20.500.13080/9098/T023_224230_14_D.pdf?sequence=1&isAllowed=y

Ramos, K. (2020). Análisis de la efectividad del sistema de gestión antisoborno en los proyectos de construcción de obras públicas en la ciudad de Guayaquil. (tesis de maestría) Universidad Católica de Santiago de Guayaquil, Ecuador.

Sachs, J. y Vilá, R. (2015). *La era del desarrollo sostenible*. Deusto (vol 606).

https://static0planetadelibroscommx.cdnstatics.com/libros_contenido_extra/31/30978_La_era_del_desarrollo_sostenible.pdf

Sancllemente, J. (2020). Compliance, empresas y corrupción: una mirada internacional. *Derecho PUCP*, (85), 9-40. <https://dx.doi.org/10.18800/derechopucp.202002.001>

Santos, C. (2021). *Diseño e implementación de un Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001: 2016, para mejorar la eficacia de la Empresa Contratistas & Consultores Cienfuegos, 2020*. [Tesis de pregrado, Universidad Nacional Hermilio y Valdizán]. Repositorio UNHEVAL. <https://repositorio.unheval.edu.pe/handle/20.500.13080/7065>

Santos, C. (2021). *Diseño e implementación de un sistema de gestión antisoborno ISO 37001:206, para mejorar le eficiencia de la empresa contratistas y consultores Cienfuegos, 2020*. [Tesis de posgrado, Universidad Nacional Hermilio Valdizan]. Repositorio UNHV.

<https://repositorio.unheval.edu.pe/bitstream/handle/20.500.13080/7065/TII00213S25.pdf?sequence=3&isAllowed=y>

Silva, J., Otoya, J., y Alvarado, V. (2017). Análisis macroeconómico del sector construcción en el Perú. *Quipukamayoc*, 25(47), 95-101.

Sistemas, Aplicaciones y Productos [SAP]. (17 de julio de 2023). *Sostenibilidad empresarial: Todo lo que necesitas saber*. Blog: Tema de artículos. <https://www.concur.pe/blog/article/sostenibilidad-empresarial-todo-lo-que-necesitas-saber>

Tiburcio, F. y Castro, D. (2024). *Compliance Anticorrupción y la responsabilidad civil en la gerencia de recursos humanos en las empresas de seguridad privada Lima 2022*. [Tesis de Post, Universidad Privada San Juan Bautista]. Repositorio UPSJB. <https://repositorio.upsjb.edu.pe/bitstream/handle/20.500.14308/5155/TI-MDCC-TIBURCIO%20UCEDA%20FRANCISCO%20Y%20CASTRO%20NAVARRO%20DANTE.pdf?sequence=1&isAllowed=y>

Tiburcio, F. y Castro, D. (2024). *Compliance Anticorrupción y la responsabilidad civil en la gerencia de recursos humanos en las empresas de seguridad privada Lima 2022*. [Tesis de posgrado, Universidad Privada San Juan Bautista]. Repositorio UPSJB. <https://repositorio.upsjb.edu.pe/bitstream/handle/20.500.14308/5155/TI-MDCC-TIBURCIO%20UCEDA%20FRANCISCO%20Y%20CASTRO%20NAVARRO%20DANTE.pdf?sequence=1&isAllowed=y>

Vargas, A. Polo, K., y Murillo, M. (2021). *Metodología para la integración del sistema de gestión antisoborno y el sistema de gestión de calidad en la personería de Bogotá DC* [Tesis de maestría, Universidad Santo Tomás – ICONTEC]. Repositorio Universidad Santo Tomás – ICONTEC.

Vergara, M. (13 de diciembre de 2019). *Gestión antisoborno: conoce la Ley 30424*. Escuela de Administración de Negocios para Graduados [ESAN]. <https://www.esan.edu.pe/conexion-esan/gestion-antisoborno-conoce-la-ley-30424>

Villanueva, D. (31 de octubre de 2023). *La importancia del fomento del desarrollo sostenible en el Perú*. Noticias IDEHPUCP. <https://idehpucp.pucp.edu.pe/analisis1/la-importancia-del-fomento-del-desarrollo-sostenible-en-el-peru/>

Zorrilla, G. (2020). *Nuevas estrategias para la promoción de la responsabilidad social empresarial en las pequeñas y micro empresas, a través de las implementaciones de factores de evaluación en las contrataciones públicas en el Perú*. [Tesis de posgrado, Pontificia Universidad Católica del Perú]. Repositorio PUCP. https://tesis.pucp.edu.pe/repositorio/bitstream/handle/20.500.12404/17680/ZORRILLA_GARAY_GLADYS_VANESSA%20%281%29.pdf?sequence=1&isAllowed=y

IX. ANEXOS

Anexo A. Matriz de Consistencia

Problema	Objetivo	Hipótesis	Variable	Dimensión	Indicador	Metodología
<p>Problema general</p> <p>¿Cómo el sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una pequeña empresa de construcción en el Perú, en el año 2024?</p> <p>Problemas específicos</p> <p>¿Cómo la identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una pequeña empresa de construcción en el Perú, en el año 2024?</p> <p>¿Cómo los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno influyen en la gestión sostenible de una pequeña empresa de construcción en el Perú, en el año 2024?</p> <p>¿Cómo la evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una pequeña empresa de construcción en el Perú, en el año 2024?</p>	<p>Objetivo general</p> <p>Determinar la influencia de la gestión antisoborno en la gestión sustentable de una pequeña empresa de construcción en el Perú.</p> <p>Objetivos específicos</p> <p>Determinar la influencia del contexto interno, externo y partes interesadas del sistema de gestión antisoborno en la gestión sustentable de una pequeña empresa de construcción en el Perú.</p> <p>Determinar la influencia de los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno en la gestión sustentable de una pequeña empresa de construcción en el Perú</p> <p>Determinar la influencia de la evaluación de desempeño y mejora del sistema de gestión antisoborno en la gestión sustentable de una pequeña empresa de construcción en el Perú.</p>	<p>Hipótesis general</p> <p>La gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú.</p> <p>Hipótesis específicas</p> <p>La identificación de cuestiones internas, externas y partes interesadas pertinentes del sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú</p> <p>.Los recursos de apoyo y operación del sistema de gestión antisoborno influyen en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú</p> <p>La evaluación de desempeño y mejora continua del sistema de gestión antisoborno influye en la gestión sostenible de una Mype de construcción en el Perú</p>	<p>Gestión Anti-Soborno</p> <p>Gestión sostenible de una mype de construcción</p>	<p>Contexto, liderazgo y Planificación Apoyo y Operación</p> <p>Evaluación del desempeño y Mejora</p> <p>Contexto, liderazgo y Planificación</p> <p>Reputación empresarial</p> <p>Rentabilidad empresarial</p>	<p>Cuestiones internas, externas, partes interesadas y Gestión de Riesgos</p> <p>Órgano de gobierno, Alta dirección y Función de Cumplimiento</p> <p>Objetivos del sistema de gestión</p> <p>Recursos, Competencia, Toma de conciencia y comunicación</p> <p>Controles operacionales</p> <p>Evaluación, Auditoría interna y Revisión por los liderazgos</p> <p>Acciones correctivas y Mejora continua</p> <p>Lealtad del Personal</p> <p>Logro económico empresarial</p>	<p>Diseño: no experimental</p> <p>Tipo: descriptivo</p> <p>Nivel: correlacional</p>

Anexo B: Instrumento de recolección de datos

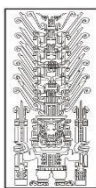
Estimado participante,

Te invitamos a completar este breve cuestionario como parte de un estudio académico sobre EL SISTEMA DE GESTIÓN ANTISOBORNO Y SU INFLUENCIA EN LA GESTION SOSTENIBLE DE UNA MYPE DE CONSTRUCCIÓN EN EL PERU, 2024. Por favor, marca con una "X" en la casilla correspondiente según tu opinión en cada pregunta. Utiliza la siguiente escala de 1 a 5, donde 1 significa "Totalmente en desacuerdo" y 5 significa "Totalmente de acuerdo". Todas tus respuestas serán tratadas de manera confidencial y solo se utilizarán con fines académicos.

		1	2	3	4	5
1	¿Cree usted que la empresa donde labora ha considerado a factores internos y externos a la organización para su sistema antisoborno?					
2	¿Cree usted que la empresa evalúa los riesgos de soborno?					
3	¿Cree Ud. que ha existido o existe actos de soborno con las organizaciones gubernamentales de parte de su organización?					
4	¿La empresa donde labora tiene una política antisoborno?					
5	¿La empresa tiene una Función de Cumplimiento antisoborno?					
6	¿En su organización, la alta dirección ha emitido algún tipo de recomendación o ha instado al personal a no involucrarse en actos de					
7	¿Su organización, tiene objetivos antisoborno?					
8	¿En su organización, cree Ud. que se ha planificado acciones que puedan tratar riesgos de soborno?					
9	¿Su organización, proporciona recursos para luchar contra los actos de soborno?					
10	¿En su organización, sabe Ud. sí periódicamente se les capacita u realizan sensibilizaciones respecto de la lucha en contra de los actos de soborno?					
11	¿Se cuenta con controles antisoborno en los procesos de la organización?					
12	¿Se cuenta con línea de denuncia antisoborno en su empresa?					
13	¿Se realiza la evaluación de la gestión antisoborno?					

14	¿En su organización, se realizan auditorías internas antisoborno?					
15	¿En su organización, se realizan revisiones de la gestión antisoborno por parte de la alta dirección?					
16	¿En su organización, se realizan acciones correctivas a la gestión antisoborno?					
17	¿Usted cree que el personal está comprometido con la transparencia, legalidad y ética en sus actuaciones?					
18	¿En su organización, el personal sigue las reglas y procedimientos para evitar el soborno?					
19	¿En su organización, se evita las pérdidas económicas a causa de acciones de soborno?					
20	¿En su organización, se genera confianza con los clientes como resultado de la gestión antisoborno?					

Anexo C: Ficha de validación de instrumento por juicio de experto



UNIVERSIDAD NACIONAL FEDERICO VILLARREAL
ESCUELA UNIVERSITARIA DE POSGRADO
FICHA DE VALIDACION
(Juicio de Experto)

I. DATOS GENERALES

- 1.1. Apellidos y Nombres:** Bazán Briceño, José Luis
1.2. Grado académico: Magister Ingeniero
1.3. Cargo e Institución donde labora: Docente EIPG-UNFV
1.4. Nombre del instrumento de evaluación: Inst. de recolección de datos-Encuesta
1.5. Título de la Investigación: “El sistema de gestión antisoborno y su influencia en la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú, 2024”
1.6. Autor(a) del Instrumento: Montenegro Douglas, Carlos Martin

II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

Indicadores	Criterios	Deficiente 0-20%	Baja 21-40%	Regular 41-60%	Buena 61%-80%	Muy buena 81%-100%
1. Claridad	Está formulado con lenguaje apropiado.					90%
2. Objetividad	Está expresado en conductas observables					90%
3. Actualidad	Adecuado al avance de la especialidad					90%
4. Organización	Existe una organización lógica					90%
5. Suficiencia	Comprende los aspectos en cantidad y calidad.					95%
6. Intencionalidad	Adecuado para valorar la investigación					90%
7. Consistencia	Basado en aspectos teóricos científicos.					90%
8. Coherencia	Entre lo descrito en dimensiones e indicadores					90%
9. Metodología	La formulación responde a la investigación					90%
10. Pertinencia	Es útil y adecuado para la investigación					90%

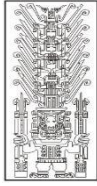
III. PROMEDIO DE VALORACIÓN:

a) Deficiente b) Baja c) Regular d) Buena e) Muy Buena

IV. OPINIÓN DE APLICABILIDAD: El Instrumento es aplicable en la investigación.

Lima, 11 de julio 2023


MG. JOSE LUIS BAZAN BRICEÑO
Nombre y Firma del Experto



UNIVERSIDAD NACIONAL FEDERICO VILLARREAL
ESCUELA UNIVERSITARIA DE POSGRADO
FICHA DE VALIDACION
(Juicio de Experto)

III. DATOS GENERALES

1.7. Apellidos y Nombres: Wilson Huamanchumo Martin Hamilton

1.8. Grado académico: Doctor Gestión Ambiental

1.9. Cargo e Institución donde labora: Docente EUPG-UNFV

1.10. Nombre del instrumento de evaluación: Inst. de recolección de datos-Encuesta

1.11. Título de la Investigación: “El sistema de gestión antisoborno y su influencia en la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú, 2024”

1.12. Autor(a) del Instrumento: Montenegro Douglas, Carlos Martin

IV. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

Indicadores	Criterios	Deficiente 0-20%	Baja 21-40%	Regular 41-60%	Buena 61%-80%	Muy buena 81%-100%
11. Claridad	Está formulado con lenguaje apropiado.					90%
12. Objetividad	Está expresado en conductas observables					90%
13. Actualidad	Adecuado al avance de la especialidad					90%
14. Organización	Existe una organización lógica					90%
15. Suficiencia	Comprende los aspectos en cantidad y calidad.					95%
16. Intencionalidad	Adecuado para valorar la investigación					90%
17. Consistencia	Basado en aspectos teóricos científicos.					90%
18. Coherencia	Entre lo descrito en dimensiones e indicadores					90%
19. Metodología	La formulación responde a la investigación					90%
20. Pertinencia	Es útil y adecuado para la investigación					90%

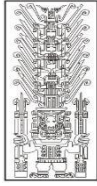
III. PROMEDIO DE VALORACIÓN:

a) Deficiente b) Baja c) Regular d) Buena e) Muy Buena

IV. OPINIÓN DE APLICABILIDAD: El Instrumento es aplicable en la investigación.

Lima, 11 de julio 2023


Docente
DR. ING. MARTIN HAMILTON WILSON HUAMANCHUMO
Nombre y Firma del Experto



UNIVERSIDAD NACIONAL FEDERICO VILLARREAL
ESCUELA UNIVERSITARIA DE POSGRADO
FICHA DE VALIDACION
(Juicio de Experto)

V. DATOS GENERALES

1.13. Apellidos y Nombres: Wilfredo Bazán Ramírez

1.14. Grado académico: Doctor Ingeniero Industrial

1.15. Cargo e Institución donde labora: Docente

1.16. Nombre del instrumento de evaluación: Inst. de recolección de datos-Encuesta

1.17. Título de la Investigación: “El sistema de gestión antisoborno y su influencia en la gestión sostenible de una MYPE de construcción en el Perú, 2024”

1.18. Autor(a) del Instrumento: Montenegro Douglas, Carlos Martin

VI. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

Indicadores	Criterios	Deficiente 0-20%	Baja 21-40%	Regular 41-60%	Buena 61%-80%	Muy buena 81%-100%
21. Claridad	Está formulado con lenguaje apropiado.					90%
22. Objetividad	Está expresado en conductas observables					90%
23. Actualidad	Adecuado al avance de la especialidad					90%
24. Organización	Existe una organización lógica					90%
25. Suficiencia	Comprende los aspectos en cantidad y calidad.					95%
26. Intencionalidad	Adecuado para valorar la investigación					90%
27. Consistencia	Basado en aspectos teóricos científicos.					90%
28. Coherencia	Entre lo descrito en dimensiones e indicadores					90%
29. Metodología	La formulación responde a la investigación					90%
30. Pertinencia	Es útil y adecuado para la investigación					90%

III. PROMEDIO DE VALORACIÓN:

a) Deficiente b) Baja c) Regular d) Buena e) Muy Buena

IV. OPINIÓN DE APLICABILIDAD: El Instrumento es aplicable en la investigación.

Lima, 11 de julio 2023


DR. WILFREDO BAZAN RAMIREZ
Nombre y Firma del Experto