

UNIVERSIDAD SAN PEDRO
FACULTAD DE INGENIERÍA
PROGRAMA DE ESTUDIOS DE INGENIERÍA INDUSTRIAL



**La formalización y su relación con la gestión empresarial de los
comerciantes del centro comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022**

Tesis para optar el título profesional de Ingeniero Industrial

Autor:

Alfaro Cueva, Carlos Dick

Asesor:

Esqueche Moreno, José Santo

ORCID: 0000-0003-0971-9823

CHIMBOTE - PERÚ

2022

Dedicatoria

A Dios, quien es guía en mi camino y refugio en mi vida.

A mis padres, en reconocimiento a su apoyo y motivación a lo largo de mi formación profesional.

Alfaro Cueva, Carlos Dick

Agradecimientos

A mis profesores por ser guías y orientadores.

El autor.

Índice de contenido

Dedicatoria	i
Agradecimientos	ii
Índice de contenido	iii
Índice de tablas	iiiv
Resumen	v
Abstract	vi
I. INTRODUCCIÓN	1
1. Antecedentes y fundamentación científica:	4
1.1. Antecedentes	4
1.2. Fundamentación Científica	7
2. Justificación de la Investigación:	12
3. Problema	12
4. Conceptuación y operacionalización de las variables	13
5. Hipótesis	13
6. Objetivos	14
7. Metodología	15
7.1. Tipo y Diseño de Investigación	16
7.2. Población y Muestra	16
7.3. Técnicas e Instrumentos de Investigación	17
8. Procesamiento y Análisis de la Información	18
1.1. Métodos de análisis de datos	18
1.2. Aspectos éticos	18
II. RESULTADOS	20
III. DISCUSIÓN	32
IV. CONCLUSIÓN	35
V. RECOMENDACIÓN	37
REFERENCIAS	38
10. ANEXOS	46

Índice de tablas

		Pág.
Tabla 1	Nivel de la percepción sobre la formalización empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles.	20
Tabla 2	Nivel de la percepción sobre las dimensiones de la variable formalización empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles	20
Tabla 3	Nivel de la percepción de gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles.	21
Tabla 4	Nivel de la percepción de las dimensiones de gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles.	21
Tabla 5	Prueba de normalidad de Kolmogorov-Sminov	22
Tabla 6	Correlación con Rho de Spearman entre la variable de formalización empresarial y la dimensión planificación.	23
Tabla 7	Correlación con Rho de Spearman entre la variable de formalización empresarial y la dimensión organización	23
Tabla 8	Correlación con Rho de Spearman entre la variable de formalización empresarial y la dimensión dirección	24
Tabla 9	Correlación con Rho de Spearman entre la variable de formalización empresarial y la dimensión control	25
Tabla 10	Correlación con Rho de Spearman entre la formalización empresarial y la gestión empresarial.	26

Resumen

Esta investigación tuvo como establecer la relación entre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del centro comercial los Ferroles, Chimbote, 2022; su metodología fue una investigación de tipo aplicada, enfoque cuantitativo y nivel correlacional con diseño no experimental, así mismo se conformó una muestra de 298 sujetos, aplicándoles como técnica la encuesta y como instrumentos cuestionario para medir formalización y cuestionario para medir gestión de procesos. como resultados se encontró que existe una asociación significativa ($\text{sig.}=0,000$; $p<0,05$) entre ambas variables, concluyendo que la hipótesis alterna fue aceptada.

Palabras clave: comerciantes, empresarial, formalización, gestión.

Abstract

This research had as Establish the relationship between the formalization and the business management of the merchants of the Los Ferroles Shopping Center, Chimbote, 2022; its methodology was an applied research, quantitative approach and correlational level with non-experimental design, likewise a sample of 298 subjects was formed, applying the survey as a technique and as instruments Questionnaire to measure formalization and Questionnaire to measure process management. As results, it was found that there is a significant association (Sig.=0.000; $p<0.05$) between both variables, concluding that the alternative hypothesis was accepted.

Keywords: Merchants, business, formalization, management.

I. INTRODUCCIÓN

En el mundo las empresas aportan al empleo en personas, a través de negocios personales, familiares y hasta informales; estas empresas logran impulsar y mejorar la economía de los países, combatiendo la tasa del desempleo; es así que a nivel internacional, Forbes (2019) afirma que los grupos empresariales poseen objetivos importantes pero no siempre son viable, pues tienen que actualizar constantemente las estrategias para poder sobresalir en el mercado; es así que es muy importante que las naciones puedan aportar a través de su rol y puedan impulsar la formalización de estos negocios, otorgando oportunidades de desarrollo.

En Colombia la pandemia ha generado grandes pérdidas en estos negocios, por ellos que la mayoría está recurriendo a financiamiento con bancos. Sin embargo, el gobierno dispuso que las MYPES puedan tener un crédito a mayor plazo hasta un monto de 2 mil millones. Es por ello que la formalidad del negocio es fundamental, de este modo pueden ser partícipes de diferentes beneficios. (Li y Rees, 2021). De igual forma en Chile la MYPES están sufriendo crisis económicas, pero la gran mayoría no puede acceder a ello por no ser formales, varios negocios tuvieron que quebrar. (Ministerio de Economía, Fomento y Turismo, 2019).

La Organización Internacional de Trabajo (2017), busca apoyar a la formalización empresarial a nivel internacional, por ello promueve, mejorar la empleabilidad, así mismo reducir el índice de pobreza y desempleo. En este sentido los gobiernos nacionales y la sociedad, deben de contribuir con la formalización empresarial, de acuerdo a sus niveles se les medirá como microempresas; según Ivanov et al. (2021). las pequeñas empresas y medianas empresas, ya que guardan una estrecha relación en su entorno empresarial, el mejoramiento del crecimiento económico y su mejora de las condiciones laborales de trabajo, con los beneficios de acuerdo a ley.

A nivel nacional en el Perú esta categoría empresarial representa el 99,5 % del número total de empresas formales en la economía peruana el 85 % de ellos se dedica al comercio y los servicios, mientras que el resto (14,8%) se dedica a actividades productivas como agricultura, minería y pesca (Ministerio de Producción, 2020).

En el último quinquenio, hubo un crecimiento en las empresas formales de un promedio anual del 1.1% pero se ha desacelerado debido a una fuerte caída en 2020 (-25, primero%). En 2020, las pequeñas, medianas y microempresas aportan oficialmente hasta el 31,0% del valor agregado del país. (Ministerio de Producción, 2020)

Según datos de Enaho (2020), el 95% de empresas nacionales la conforman las Mypes, consideradas dentro de la Población Económicamente Activa (PEA), lamentablemente se fue evidenciando una disminución aproximada de los 21 puntos porcentuales que laboraba en 2019. Por eso estos resultados que tenemos nos explicarían porque el cierre o suspensión de los negocios, micros o pequeños en gran escala, y la reducción de la producción y el también con la demanda, por las causas y preocupación que se adoptó por tratar de frenar el crecimiento de la Covid-19 en nuestro país (Puyod, 2021; Prior et al., 2021).

En tal sentido, el sector informal participa en la economía que genera producción y Trabajo. En 2020, el PBI nominal es de 704 mil 939 millones de nuevo soles El único, del cual el 17,7% es producido por el sector informal, mientras que, en el 2019, la tasa de participación fue del 18,9%. Por otro lado, a nivel nacional se evidenció un crecimiento de unos 15 millones y 224 mil empleos en el 2020, de los cuales cerca al 60% son sectores informales. Nuestro Perú por lo general es considerado uno de los países con alto índice de informalidad y esta situación se visualiza en que el sector informal representada el 17,7% del Producto Bruto Interno (PBI) y el 82,3% del total del empleo. (INEI, 2020)

La formalización empresarial trae consigo un factor importante como lo es la gestión empresarial es un punto fundamental, en el mejoramiento de las empresas puesto que, mediante el procedimiento administrativo, todas las empresas alcanzan conseguir y/o

materializar sus logros, proyectados anticipadamente. El tratamiento se recopila en 4 componentes de la administración: planificar, organizar, dirección y control; con este desarrollo de procesos se establecerá la eficiencia para poder tener buenas mejoras de la organización (Pesch et al., 2021). Las Mypes que no se formaliza, no acceden a ciertos beneficios otorgado por el estado a empresas formalizadas, como exportar sus productos, acceder a la importación, obtener crédito de los proveedores, celebrar vínculos de asociatividad empresarial (Nakayama, 2022; Mariusz, 2016).

La región Ancash no es ajena a estas características y es así que la presente investigación se enfocó en el centro comercial los Ferroles, del distrito de Chimbote, el mismo que cuenta con 1318 stands clasificados en las categorías de ropa, calzado, juguetes, para poder cambiar estos presagios, sobre la región e implícitamente el distrito de Chimbote, ya que en varios de los comercios no cuentan con la formalización necesaria, ya sea por falta de dinero o por desinformación, trayendo consigo inconvenientes a futuro como la falta de apoyo del gobierno o de entidades bancarias.

Es así como la investigación resolvió el siguiente problema general: ¿Cuál es la relación entre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022? Y los siguientes problemas específicos: ¿Cuál es el nivel de percepción sobre la formalización empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022? ¿Cuál es el nivel de gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022? ¿Cuál será la relación que existe entre la formalización empresarial y las dimensiones de la variable gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022?

Esta investigación se justificó a nivel práctico pues ayudará a determinar el nivel de percepción que poseen los comerciantes y así poder brindar capacitaciones, charlas de formalización y gestión empresarial para mejorar su productividad y ayudar a que puedan formalizar como pequeñas empresas, a nivel metodológico, esta investigación brindó instrumentos confiables y válidos que ayudarán a cualquier otro investigador para su

utilidad dentro de su trabajo, finalmente a nivel teórico, esta investigación quiso evidenciar la vigencia de las teorías planteadas en a investigación con relación a las variables, demostrando su utilidad en la actualidad.

La investigación propuesta planteó como objetivo general el Establecer la relación entre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022; de la misma manera como objetivos específicos los siguientes: Determinar el nivel de percepción sobre la formalización empresarial de los comerciantes; determinar el nivel de gestión empresarial de los comerciantes; comprobar la relación que existe entre la percepción de la formalización empresarial y las dimensiones de la variable gestión empresarial de los comerciantes.

La investigación de estudio presenta la siguiente hipótesis general: Existe relación entre percepción sobre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022; de la misma manera plantea las hipótesis específicas siguientes: Existe relación entre formalización empresarial y la dimensión planificación de los comerciantes; Existe relación entre la formalización empresarial y la dimensión organización de los comerciantes; Existe relación entre la formalización empresarial y la dimensión dirección de los comerciantes; Existe relación entre formalización empresarial y la dimensión control de los comerciantes.

1. Antecedentes y fundamentación científica:

1.1. Antecedentes

En este trabajo se determinaron diversas investigaciones, los cuales abarcaron datos nacionales como internacionales relacionadas con la variable de estudio; esta información fue relevante pues brindó un sustento de las conclusiones que llega cada estudio. A continuación, se detallan los antecedentes.

A nivel nacional tenemos a Copia et al. (2021), quienes encontraron que la cultura tributaria se encuentra en nivel medio y la intención de formalizar en un nivel alto, se obtuvo una significancia de 0.165, lo que indica que no existe una relación entre ambas variables de estudio. En conclusión, no es necesario tener un alto nivel de cultura tributaria para tener la intención de formalizar un negocio, algunos prefieren no hacerlo porque no confían en el estado y optan por seguir informales.

Tuesta y Chafloque (2018), en su investigación encontraron que un 28% de índice de inactividad REMYPE, por otro lado, se encontró créditos de personas que no contaban con RUC estimando una tasa de informalidad, ya que no cuentan con los documentos que avalen sus negocios, algunos rubros son en los mercados de abasto, transporte público, textil y servicios diversos. Como conclusión se considera implementar un modelo integrador que incluya la gestión de otras entidades, de esta forma se busca velar por los negocios y sobre todo que puedan formalizar.

Ramos (2019), en su investigación descriptiva con enfoque mixto. La muestra utilizada estuvo conformada por 177 microempresas. En cuanto a los resultados el 54% suele financiar su negocio con préstamos bancarios, el 46% vigila sus ventas, el 26% cree que el desarrollo de las ventas mide el crecimiento de la organización. Por otro lado, el 100% de las empresas tiene claro sus objetivos para panificar la calidad de sus productos. En conclusión, la mayoría de empresas recurre a terceros para financiar sus negocios y por otro lado les es difícil formalizar rápidamente sus empresas.

Tuesta (2018), en su investigación de tipo analítico – sintético y en técnicas de revisión documental, encontró que las reformas normativas no han podido formalizar de manera correcta a la MYPE, existe una débil relación entre la base tributaria y los impuestos, por otro lado, se encontraron brechas de informalidad en el ámbito empresarial, así mismo se encontraron dificultades en el sistema tributario. En conclusión, las reformas tributarias no influyen de forma positiva en las MYPES.

A nivel internacional tenemos a Romero et al. (2021), en su artículo de tipo descriptivo y aplicada, de nivel es explicativo, tuvo como resultados al observar que las dimensiones de gestión empresarial si influyen en los procesos de gestión estratégica. En cuanto al análisis de los directivos y ejecutivos se pudo verificar que la relación más significativa lo ocupa la gestión operativa, la correlación más resaltante entre los administrativos y operativos es la gestión de infraestructura. En conclusión, si existe una influencia en la gestión empresarial de las empresas medianas.

Maturana y Andrade (2019), en su investigación de tipo cualitativa, se revisaron 42 publicaciones. Como resultados, se encontró que la relación entre la formalización de las prácticas de gestión humana y la productividad es indirecta, existiendo un factor de enlace como lo es la eficiencia personal. No se evidenciaron en las Pymes una gestión adecuada, Como conclusión es necesario buscar diferentes estrategias que favorezcan a la MYPES, teniendo en cuenta que la formalización de los procesos de gestión humana es relevante para su desarrollo.

Córdova et al. (2019), en su estudio de diseño no experimental descriptiva transversal, con una muestra de 61 gerentes de las micro y pequeñas empresas. En cuanto a los resultados el promedio de formalización alcanzó el 81.39%, también el 77.3% de microempresas se encuentran no formalizadas, en cuanto a las pequeñas empresas el 82.7% no es formal, por otro lado, no se encontró relación entre el nivel de formalización y el nivel de ventas brutas. En conclusión, el nivel de formalización no está relacionado con los ingresos de cada empresa.

Picado y Sergueyevna (2021), en su estudio plantearon como objetivo recopilar los fundamentos teóricos en el área administrativa de las empresas. Se consultaron diferentes fuentes confiables para un mejor entendimiento del tema. Según los resultados se desarrollaron distintas teorías que fueron de ayuda para diferentes industrias, por otro lado, se trató sobre los diferentes tipos de gestión empresarial, siendo esta importante para el cumplimiento de las metas y objetivos de las empresas. Por otro lado, se recalca la relevancia de la implementación de gestiones adecuadas, así como en las micro y pequeñas

empresas es esencial que se aplique un modelo de gestión, que conlleve al desarrollo de la organización. Como conclusión son los empresarios los que deben velar por una buena práctica empresarial, ya que facilita la mejora de los procesos.

Pereira (2019), en su investigación buscó identificar y describir las principales dificultades que presentan las PYMES colombianas. La metodología que se utilizó fue descriptiva exploratoria con un diseño documental, donde se revisaron los artículos relacionados con el tema durante la última década. Como resultados se encontró que las PYMES no son ajenas a los cambios que hubo a nivel económico. De acuerdo al estudio los microempresarios de muebles, calzado, panificación no cuentan con modelos de gestión empresarial ni financiera, siendo poco competitivas. En general las pymes no tienen una dirección clara, les cuesta la resolución de problemas, poseen una falta de planeación, por tal razón implantar una gestión adecuada ayuda con el planteamiento de objetivos a largo y mediano plazo. En conclusión, se plantea realizar estrategias organizacionales que ayuden al proceso administrativo con el fin de brindar crecimiento y competitividad en las empresas tanto a nivel nacional como internacional.

1.2.Fundamentación Científica

Respecto a la variable de formalización, se puede definir como un proceso que deben realizar todas las empresas, las cuales están relacionadas con el registro y la licencia por parte de las autoridades correspondientes (Braslavka et al, 2020). Otros autores como Guerrazzi et al. (2022), la formalización es una herramienta principal para el desarrollo de un negocio, ayuda a tener estándares más altos y a mejorar los procesos. Por otro lado, Chernogorova et al. (2021), mencionan que es un proceso a seguir que brinda la ley para el desarrollo económico de la empresa, siendo considerada de esta legal y formal, del mismo modo se puede hacer uso de los diferentes beneficios por derecho.

La Formalización empresarial es ampliamente debatida en nuestro país y también en los diferentes países latinoamericanos, si bien tienen un impacto e influencia económicos similares, los resultados muestran que la estructura empresarial del país puede ser bastante

heterogénea, no solo en términos de la distribución del número de mypes en los distintos departamentos, sino también en términos de las actividades económicas realizadas. (COMEX PERU, 2020).

En una revisión detallada, Marinova y Bitri (2021), descubrieron varios manejos de formalización que facilitan el proceso de esta, brindando apoyo a las empresas recién formadas, reduciendo o eliminando las inconsistencias entre las regulaciones gubernamentales y las agencias, y aumentar el número de empresas que se formalizan.

Loayza (2006), menciona que existen elementos concluyentes de la formalidad, como lo es la inexactitud de información, esto se da en las medianas y pequeñas empresas, algunos desconocen la ley de Mypes, también se encuentra el desconocimiento de requisitos, beneficios o los documentos que se necesita para formalizar, el recelo a cancelar los ingresos empresariales y el temor a la Sunat. Otro factor es la desconfianza a perder sus ingresos, es una característica principal de todos los negocios algunos piensan que el margen de ganancia se verá muy afectado. Por último, se menciona el bajo grado de inversión, haciendo referencia al capital, en muchos casos es escaso, solo se adquiere insumos, es por ello que el gasto para la formalización pasa a segundo plano.

Rubio (2014), muestra etapas de la formación para el crecimiento de la organización. El primero es la fase inicial, donde se encuentra un fundador, con la responsabilidad de liderar al equipo y tomar las decisiones que permitan crecer a la empresa. Luego sigue el crecimiento, donde se va dando el desarrollo de la empresa, las ganancias y el crecimiento. Por último, se menciona a la empresa ya establecida, estando ya constituida, teniendo establecido sus procesos de trabajo.

Existen diferentes requisitos para la formalización, Bernilla (2016), menciona lo que se requiere tanto para persona jurídica y natural. Primero se identifica si será “E.I.R.L, S.C.R.L, S.A.A, S.A.C.” El trámite para la selección de la razón social, la elaboración de la minuta, luego sigue el trámite para la escritura pública, inscripción a la Sunat (RUC), autorización de los comprobantes de pago, el registro al Essalud y por último la licencia

de funcionamiento. A su vez existen beneficios para la empresa que ya es formal, también existen beneficios laborales como la “remuneración mínima” que por ley corresponde, la jornada de trabajo es de 8 horas, a su vez hay derecho al descanso los fines de semana y los días feriados, por otro lado, tienen 15 días de vacaciones y el acceso al seguro de salud. Por último, se menciona los beneficios financieros como el acceso a préstamos, cartas fianzas, etc.

El instituto Aduanero y Tributario (2016), menciona dos dimensiones de la formalización como lo es la laboral, siendo la capacidad para desarrollar acuerdos con los lineamientos del Ministerio de Trabajo y la SUNAFIL, esto está relacionado con la contratación de los trabajadores y el régimen al que pertenece, en función a eso se establecerán los derechos y los deberes. Otra dimensión es la formalización tributaria, hace referencia a las responsabilidades que tiene cada empresa al ser formal, lo cual está relacionado con los respectivos pagos y declaraciones a Sunat, asumiendo también las sanciones si encaso lo amerite.

Posterior a ello se muestran los indicadores, que están compuestos por el régimen general laboral, Londoño et al. (2019), es el marco general de las relaciones de trabajo aprobado por el Decreto Supremo 003-97-TR. Otro indicador son los beneficios laborales, Mariusz (2016), menciona que son las remuneraciones u otro tipo de beneficio que recibe el trabajador, esto no tiene relación con su salario o el pago de horas extras, estos beneficios mejoran la calidad vida y pueden cubrir algunas necesidades de los trabajadores, esto ayuda a aumentar el nivel del compromiso hacia la empresa. El régimen tributario también es otro indicador, Robles (2009), menciona que es la forma en la que se pagaran los impuestos y lo niveles de pagos, se puede elegir el régimen de acuerdo al tipo del negocio y al tamaño. El Ruc es el registro único de contribuyentes, donde se encuentran los datos de identificación de todas las actividades económicas y la información relevante de las empresas, este es obligatorio para todo tramite que desee realiza. (SUNAT, 2016). Por último, se encuentra a la persona natural y jurídica, la primera adquiere la calidad de comerciante, utilizando su nombre natural para los tramites, en cuanto a la persona jurídica

tiene un representante legal quien es el que realiza los tramites, en algunos casos tienen socios que son considerados en todo el proceso (Robles, 2009).

Otra de las variables de estudio es la gestión empresarial, Según Chiavenato (2019), algunos enfoques para la variable gestión es la denominada “administración científica”, que se enfoca en el trabajo activo, en cómo brindar rapidez y efectividad. A su vez la teoría clásica, se enfoca en la jerarquización de la empresa, otra teoría neoclásica, posee un enfoque dirigido a los roles que pueda poseer el administrador a cargo; también la teoría de las relaciones humanas, el enfoque estuvo centrado en los trabajadores dándole importancia a la motivación, comunicación y la interacción entre los miembros.

Para Chiavenato (2019), menciona que es un flujo de procesos, que se caracteriza por planificar, organizar, dirigir, y fiscalizar con el fin de lograr las metas y objetivos propuestos. Para Domínguez (2022), estudia la relación entre la gestión empresarial, los procesos de producción y factores como el costo, la calidad, la logística y la distribución. Su finalidad es asegurar y mejorar continuamente la eficiencia y competitividad de una determinada organización o empresa. Shtal et al. (2018), menciona que es el proceso intelectual que ayuda a la persona a diseñar planes estratégicos a la empresa, a través de los recursos, del capital económico y los recursos tecnológicos. Por otro lado, Gitman (2012), lo define como el concepto de gestión, haciendo referencia a la acción y a la administración. En concreto, la gestión, se entienden como la ciencia, la tecnología y el arte que nos permiten utilizar nuestros recursos (humanos, materiales, técnicos y financieros) para alcanzar los objetivos, la misión y la imaginación con eficacia y eficiencia. (Samosudov, 2021))

Existen diferentes técnicas en la gestión empresarial según Mora et al. (2016), menciona a la gestión, que se relaciona con las habilidades fijas y los objetivos en diversos plazos; gestión de la tecnología, permite la implementación de diferentes tecnologías con el fin de mejorar la comunicación y por ende la toma de decisiones sea eficiente; la gestión financiera, control de los gastos y el enfoque en la rentabilidad de las inversiones; gestión de la cadena de abastecimiento, proporciona bienes y servicios que se necesitan para una

producción adecuada, lo que ayuda con el cumplimiento de la meta; gestión ambiental, permite el cumplimiento de las leyes del medio ambiente.

Puyod (2021), menciona que existen dimensiones como lo son el planificar, se alcanza mediante planes, métodos y otras características del proyecto empresarial; organización, se refiere a los recursos dentro de la organización, teniendo en cuenta sus similitudes, diferencias, propósitos y otras posibilidades; dirección, tiene que ver con el intercambio de datos e información relacionada entre diferentes partes de la organización y externamente, por último el control que guía las decisiones y se asegura que las acciones planificadas se realicen tal como fueron trazadas.

Por otro lado, las dimensiones, poseen diferentes indicadores, Rahaman (2022), como lo son los planes, métodos, proyecto empresarial, está relacionado con los objetivos de la empresa y sobre todo con la estructura y como se encuentra organizada. Por otro lado tenemos los propósitos, el intercambio de datos, ya sea con los trabajadores o con otras organizaciones con el fin de buscar un desarrollo para cada una de las áreas de la empresa, también se menciona el contrastar resultados e identificar problemas, según Radionova y Usyk (2019), consiste en evaluar los resultados que se van obteniendo en cada mes para evaluar el crecimiento, por otro lado, el identificar problemas mantiene a la empresa en constante control de todo lo que va sucediendo y sobre todo prevenir riesgos.

2. Justificación de la Investigación:

Esta investigación se justificó a nivel práctico pues ayudará a determinar el nivel de percepción que poseen los comerciantes y así poder brindar capacitaciones, charlas de formalización y gestión empresarial para mejorar su productividad y ayudar a que puedan formalizar como pequeñas empresas.

A nivel metodológico, esta investigación brindó instrumentos confiables y válidos que ayudarán a cualquier otro investigador para su utilidad dentro de su trabajo.

A nivel teórico, esta investigación quiso evidenciar la vigencia de las teorías planteadas en la investigación con relación a las variables, demostrando su utilidad en la actualidad.

3. Problema

La región Ancash no es ajena a estas características y es así que la presente investigación forma independiente se enfocó en el centro comercial los Ferroles, del distrito de Chimbote, el mismo que cuenta con 1318 stands clasificados en las categorías de ropa, calzado, juguetes, para poder cambiar estos presagios, sobre la región e implícitamente el distrito de Chimbote, ya que en varios de los comercios no cuentan con la formalización necesaria, ya sea por falta de dinero o por desinformación, trayendo consigo inconvenientes a futuro como la falta de apoyo del gobierno o de entidades bancarias.

Es así como la investigación resolvió el siguiente problema general: ¿Cuál es la relación entre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022? Y los siguientes problemas específicos: ¿Cuál es el nivel de percepción sobre la formalización empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022? ¿Cuál es el nivel de gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022? ¿Cuál será la relación que existe entre la formalización empresarial y las dimensiones de la variable gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022?

4. Conceptuación y operacionalización de las variables

Variable 1: Formalización empresarial

Definición conceptual: Se define como un proceso en donde una o más personas registran su empresa frente a un gobierno para recibir beneficios dispuestos a la formalidad (COMEX PERU, 2020).

Definición operacional: La asistencia técnica para la formalización fue medida por las dimensiones de formalización laboral y formalización tributaria

Indicadores: Esta variable está compuesta por los indicadores del Régimen laboral general, también por beneficios laborales, así como los regímenes tributarios, RUC, personal natural y persona jurídica.

Escala de medición: Tipo nominal

Variable 2: Gestión empresarial

Definición conceptual: Es la aplicación constante de nuevos métodos de trabajo para una organización que tiene como objetivo fundamental, incrementar la competencia y efectividad de esta (Casco et al., 2020).

Definición operacional: La variable gestión empresarial fue medida por dimensiones de planificación, organización, dirección y control.

Indicadores: Esta variable está compuesta por los indicadores de planes, métodos, proyecto empresarial, propósitos, similitudes, intercambio de datos, organización, decisiones, evaluar, analizar, contrastar resultados e identificar problemas.

Escala de medición: Tipo nominal

5. Hipótesis

La investigación de estudio presenta la siguiente hipótesis general: Existe relación entre percepción sobre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro

Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022; de la misma manera plantea las hipótesis específicas siguientes: Existe relación entre formalización empresarial y la dimensión planificación de los comerciantes; Existe relación entre la formalización empresarial y la dimensión organización de los comerciantes; Existe relación entre la formalización empresarial y la dimensión dirección de los comerciantes; Existe relación entre formalización empresarial y la dimensión control de los comerciantes.

6. Objetivos

Objetivo General

Establecer la relación entre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022

Objetivos Específicos

OE 1: Determinar el nivel de percepción sobre la formalización empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022

OE 2: determinar el nivel de gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022

OE 3: comprobar la relación que existe entre la percepción de la formalización empresarial y las dimensiones de la variable gestión empresarial de los comerciantes.

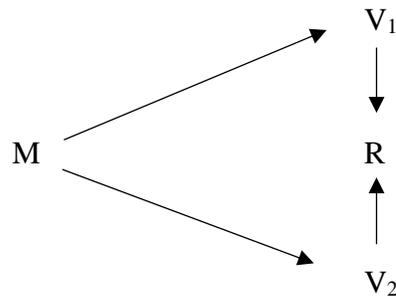
7. Metodología

7.1. Tipo y Diseño de Investigación

Esta investigación fue de tipo aplicada pues este estudio se enfocó en resolver problemas propuestos por el investigador, así como dar respuesta a los objetivos planteados (Ramírez, 2019).

Por otro lado, este trabajo fue cuantitativo pues los hallado se representó a través de valores numéricos, frecuencias, porcentajes, tablas y utilizando el análisis estadístico correspondiente para responder a objetivos e hipótesis propuestas por el autor (Hernández-Sampieri y Torres, 2018).

Finalmente, el diseño que se utilizó en esta investigación fue no experimental, puesto que el autor no influyó ni estimuló ninguna de las variables analizadas (Hernández y Mendoza, 2018); así mismo fue transversal pues el autor evaluó en un solo momento y lugar las características y valores de las variables analizadas; por último, fue correlacional porque el investigador trató de dar respuesta al nivel de relación explicando las características de cada variable (Carrasco, 2019)



Donde:

M: Muestra de estudio

V1: Formalización empresarial

V2: Gestión empresarial

7.2. Población y Muestra

Conforme a lo señalado por Bedoya (2020), la población de un estudio se refiere a todos los elementos que conforman características parecidas o iguales frente al investigador, y que este busca con el único fin de obtener información necesaria; para este estudio se tomó en cuenta a todos los comerciantes pertenecientes al Centro Comercial Los Ferroles en el año 2022, que son 1318 los dueños de stand.

Muestra

Para Otzen y Manterola (2022), la muestra se denomina al subgrupo de una población previamente seleccionada en donde esta debe ser representativa frente a la investigación que se está realizando; en esta investigación se tomó en cuenta a todos los comerciantes de los stand que estén laborando de manera continua, sin importar la edad y el sexo; es así que el tamaño muestral se precisó empleando una fórmula para poblaciones finitas utilizando el 95% de nivel de confiabilidad, y un margen de error del 5%.

$$n = \frac{NZ^2 p(1-p)}{(N-1)e^2 + Z^2 p(1-p)}$$

$n = \frac{1318 (1.96)^2 0.5 (1-0.5)}{(1318) 0.05^2 + (1.96)^2 0.5 (1-0.5)}$ $n = 298$

Dónde:

N=Población de estudio 1318

p= Eventos favorables 0.5

Z= Nivel de significación 1.96

e= Margen de error 0.05

n= 298

Criterio de selección

Se consideró a todos los comerciantes dueños de los stands del Centro Comercial Los Ferroles en el año 2022.

Comerciantes que vayan regularmente a vender en sus stands.

Comerciantes que deseen participar de la investigación.

Criterio de exclusión

Comerciantes que se encuentren fuera y no ocupen sus stands en comercialización de sus productos.

Personas que no acepten participar.

Muestreo:

En esta investigación se utilizó el muestreo probabilístico aleatorio simple (López-Roldán y Fachelli, 2017), es decir, todos los sujetos de un mismo universo tendrán la oportunidad de participar y ser elegidos.

7.3. Técnicas e Instrumentos de Investigación

En esta investigación se utilizó como técnica la encuesta y la observación para recolectar datos, el cual dio respuesta a los objetivos y e hipótesis planteadas (Pereyra, 2020).

Instrumento de la investigación

Para la primera variable, se utilizó el “Cuestionario para medir formalización”, el cual estuvo conformado por 14 ítems que midieron las dimensiones de formalización laboral y formalización tributaria, así mismo la respuesta fue tipo Likert es decir desde nunca hasta siempre otorgándole desde 1 punto hasta 5 puntos correspondientemente, su aplicación fue directa e individual con una resolución de 5 a 10 minutos.

Para la segunda variable, se utilizó el “Cuestionario para medir gestión de procesos, en donde se estructura de 16 ítems, que midieron la variable y dimensiones de planificación, organización, dirección y control, así mismo tendrá una respuesta tipo Likert es decir

desde nunca hasta siempre otorgándole desde 1 punto hasta 5 puntos correspondientemente, su aplicación será directa e individual con una resolución de 5 a 10 minutos.

8. Procesamiento y Análisis de la Información

Se solicitó un permiso formal dirigido al encargado del Centro Comercial Los Ferroles siendo este aceptado, como segundo paso se convocó a una reunión con todos los comerciantes en donde se expusieron los fines de la investigación, así como los principios éticos que se tuvieron en cuenta para el estudio, finalmente se estableció un día en donde se aplicaron de manera personal los instrumentos encargados de medir las variables investigadas a la muestra de unidad de análisis establecida, el cual se tuvo que trasladar las respuestas a una base de datos por medio de Excel 2019 las cuales fueron examinadas y procesadas de manera estadística con el programa SPSS Statistics V.25, en donde se presentaron tablas, gráficos, relaciones y comprobación de hipótesis; finalmente se aplicó el Programa de asistencia técnica para la formalización y gestión empresarial.

8.1. Métodos de análisis de datos

Las respuestas recopiladas se procesarán y proyectarán a través de un análisis descriptivo el cual se conformaron tablas y gráficos con frecuencias y porcentajes de los niveles de variables y dimensiones, luego para el análisis inferencial se procedió a obtener la prueba de normalidad de Kolmogorov-Smirnov y para hallar las correlaciones se aplicó el Rho de Spearman.

8.2. Aspectos éticos

También es necesario mencionar que en esta investigación se tomaron algunos principios éticos establecido en el Código de Ética en Investigación de la Universidad César Vallejo mediante una resolución de consejo universitario N° 0262.2020/UCV, que fueron:

Beneficencia: responsabilidad del investigador en proteger a sus participantes ante las situaciones adversas presentadas. En la presente investigación se tomó en cuenta la

protección de la privacidad y el derecho de información sobre los fines de la investigación.

No maleficencia: Se aseguró el bienestar de los trabajadores que participaron de la investigación, en cuanto a su seguridad física, mental y social, haciendo uso de los datos obtenidos para fines exclusivamente académicos.

Autonomía: Se consideró la libre participación y derecho a estar informado, tomando en cuenta la dignidad de los participantes y su identidad. Por ello, se brindó datos de la investigación, objetivos y propósitos que se estuvo estudiando; también se tomó en cuenta si los estudiantes desearon participar, a través del consentimiento informado firmado por los trabajadores.

Justicia: En cuestión de mantener la equidad entre los participantes, en esta investigación el trato fue de la misma manera para todos, así como al evaluar con los instrumentos y procesar los datos de manera equitativa.

II. RESULTADOS

Tabla 1

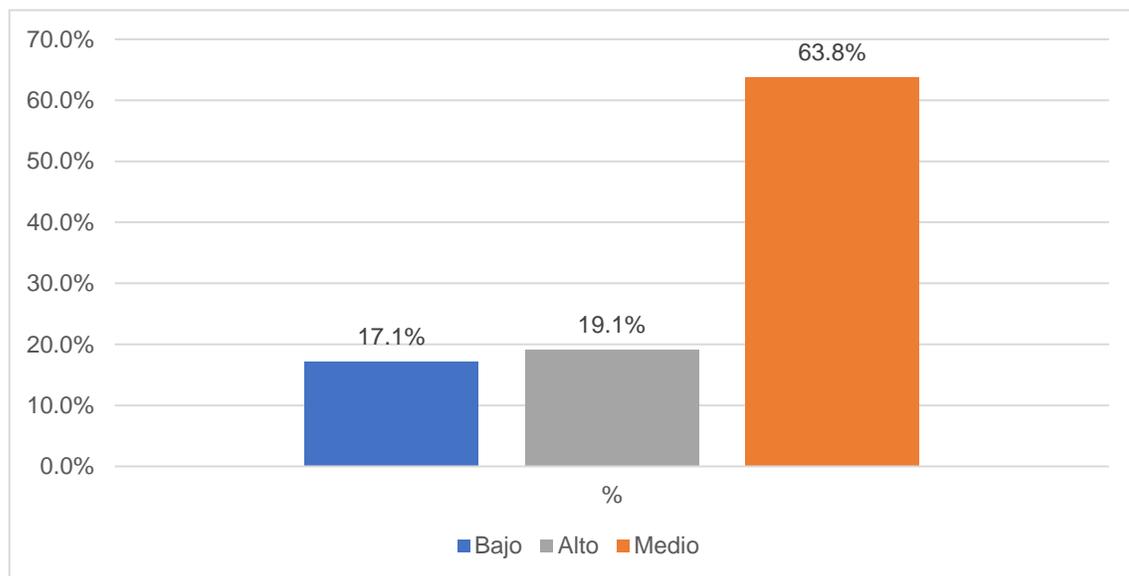
Nivel de la percepción sobre la formalización empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles.

Nivel de percepción sobre la formalización empresarial	<i>f_i</i>	%
Bajo	51	17.1%
Medio	190	63.8%
Alto	57	19.1%
Total	298	100.0%

Fuente: Cuestionario de formalización empresarial

Gráfico 1

Distribución porcentual sobre la percepción de la formalización empresarial



Fuente: Tabla 1.

En la tabla y gráfico 1 se observa que el 63,8% de comerciantes perciben un nivel medio sobre la formalización empresarial.

Tabla 2

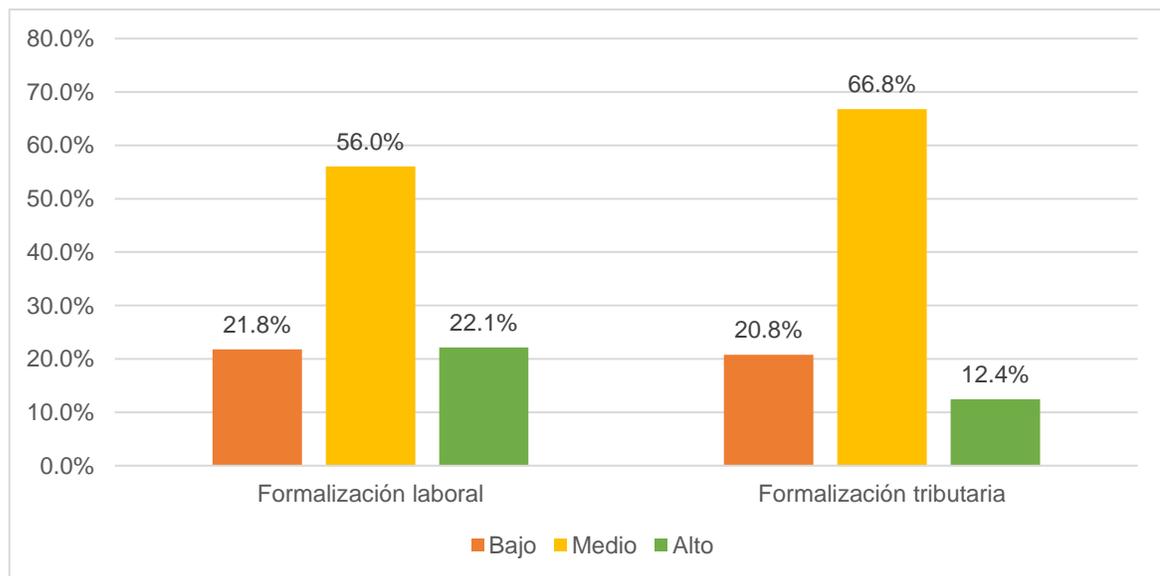
Nivel de la percepción sobre las dimensiones de la variable formalización empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles

Dimensiones de formalización empresarial	Bajo		Medio		Alto		TOTAL	
	<i>fi</i>	%	<i>fi</i>	%	<i>fi</i>	%	<i>fi</i>	%
Formalización laboral	65	21.8%	167	56.0%	66	22.1%	298	100,0%
Formalización tributaria	62	20.8%	199	66.8%	37	12.4%	298	100,0%

Fuente: Cuestionario de formalización empresarial

Gráfico 2

Distribución porcentual sobre la percepción de las dimensiones de la variable formalización empresarial.



Fuente: Tabla 2.

Según la tabla y figura 2 el 56% de comerciantes percibe a la formalización laboral como ayuda promedio; también el 66,8% indicaría que la formalización tributaria ayudaría medianamente

Tabla 3

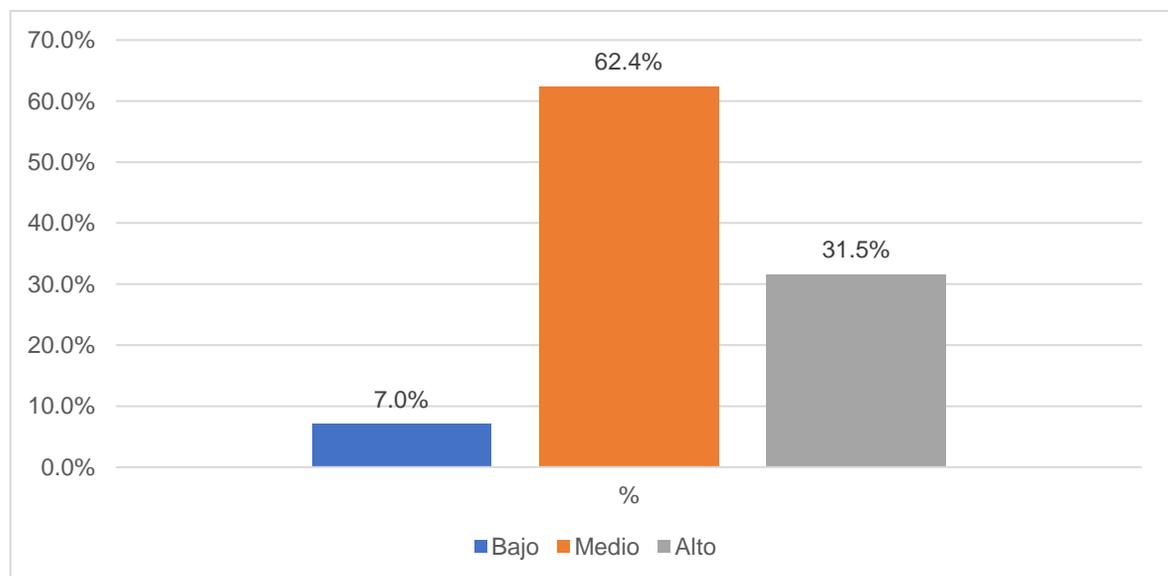
Nivel de la percepción de gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferrolles.

Nivel de la percepción de <i>gestión</i> <i>empresarial</i>	<i>f_i</i>	%
Bajo	21	7.0%
Medio	186	62.4%
Alto	94	31.5%
Total	298	100.0%

Fuente: Cuestionario de formalización empresarial

Gráfico 3

Distribución porcentual sobre la percepción de la variable gestión empresarial.



Fuente: Tabla 3.

En la tabla y gráfico 3 se identifica que un 62,4% de comerciantes percibe a la *gestión empresarial* como una ayuda de nivel mediano y un 31,5% toma de nivel alto la gestión.

Tabla 4

Nivel de la percepción de las dimensiones de gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles.

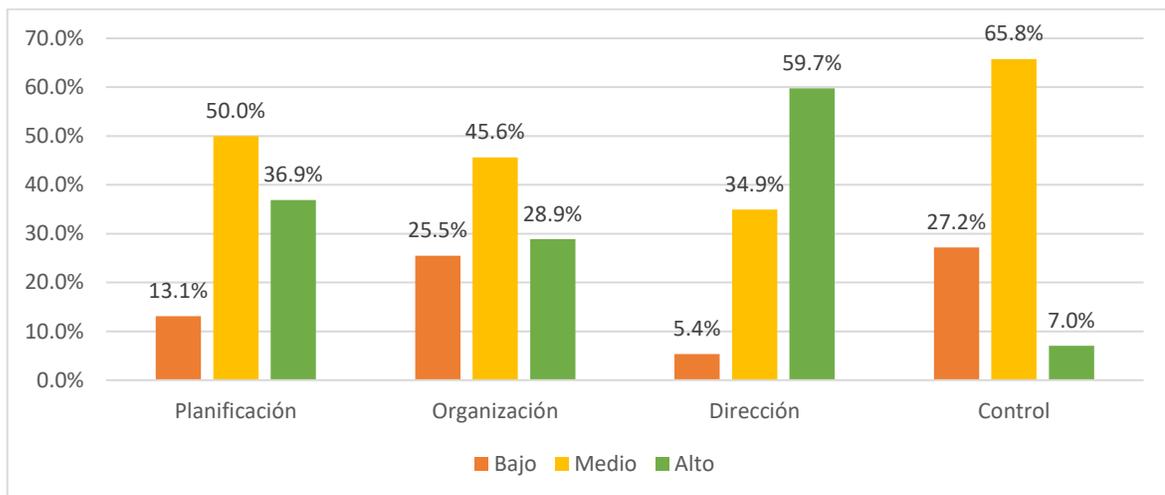
Dimensiones de gestión empresarial.	Bajo		Medio		Alto		Total	
	<i>fi</i>	%	<i>fi</i>	%	<i>fi</i>	%	<i>fi</i>	%
Planificación	39	13.1%	149	50.0%	110	36.9%	298	100,0%
Organización	76	25.5%	136	45.6%	86	28.9%	298	100,0%
Dirección	16	5.4%	104	34.9%	178	59.7%	298	100,0%
Control	81	27.2%	196	65.8%	21	7.0%	298	100,0%

Fuente: Cuestionario de formalización empresarial

En la tabla 4 se observa que un 50% de los comerciantes perciben a la planificación como una ayuda media en la gestión empresarial, también el 45.6% indica que la organización es medianamente importante para la gestión, sin embargo, el 59.7% indica que la dirección posee un nivel alto que ayudaría a la gestión empresarial, por último, el 65.8% indicaría que el control es un indicador intermedio para la gestión.

Gráfico 3

Distribución porcentual sobre la percepción de las dimensiones de la variable gestión empresarial.



Fuente: Tabla 4

Tabla 5

Prueba de normalidad de Kolmogorov-Smirnov

	Kolmogorov-Smirnov a		
	Estadístico	gl	Sig.
Variable Formalización empresarial	,322	298	,000
Dimensión Formalización Laboral	,281	298	,000
Dimensión Formalización tributaria	,350	298	,000
Variable Gestión empresarial	,350	298	,000
Dimensión Planificación	,270	298	,000
Dimensión Organización	,230	298	,000
Dimensión Dirección	,375	298	,000
Dimensión Control	,371	298	,000

a Corrección de significación de Lilliefors

Según la prueba de normalidad de Kolmogorov-Smirnova, nos muestra que el P-valor de la variable Formalización empresarial y sus dimensiones presentan un nivel de significancia de 0,000 determinando una distribución no normal ($p < 0,05$) y de la variable Gestión empresarial y sus dimensiones todos presentaron valores menores a 0,05

indicando que sí provienen de una distribución poblacional no normal; por lo tanto, se utilizará el un coeficiente de correlación no paramétrico.

Tabla 6

Correlación con Rho de Spearman entre la variable de formalización empresarial y la dimensión planificación.

		Formalización Empresarial	Planificación
Formalización Empresarial	Correlación de Spearman	1	,441**
	Sig. (bilateral)		,000
	N	298	298
Planificación	Correlación de Spearman	,441**	1
	Sig. (bilateral)	,000	
	N	298	298

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

Al ejecutar la prueba de correlación de Rho Spearman se encontró que existe una asociación significativa (Sig.=0,000; $p < 0,05$) entre la variable de formalización empresarial y la dimensión de dirección, con una relación moderada (Rho=0,441); por lo cual se confirma que existe relación alguna entre estos factores, indicando que al haber formalización empresarial existirá mayor planificación en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles.

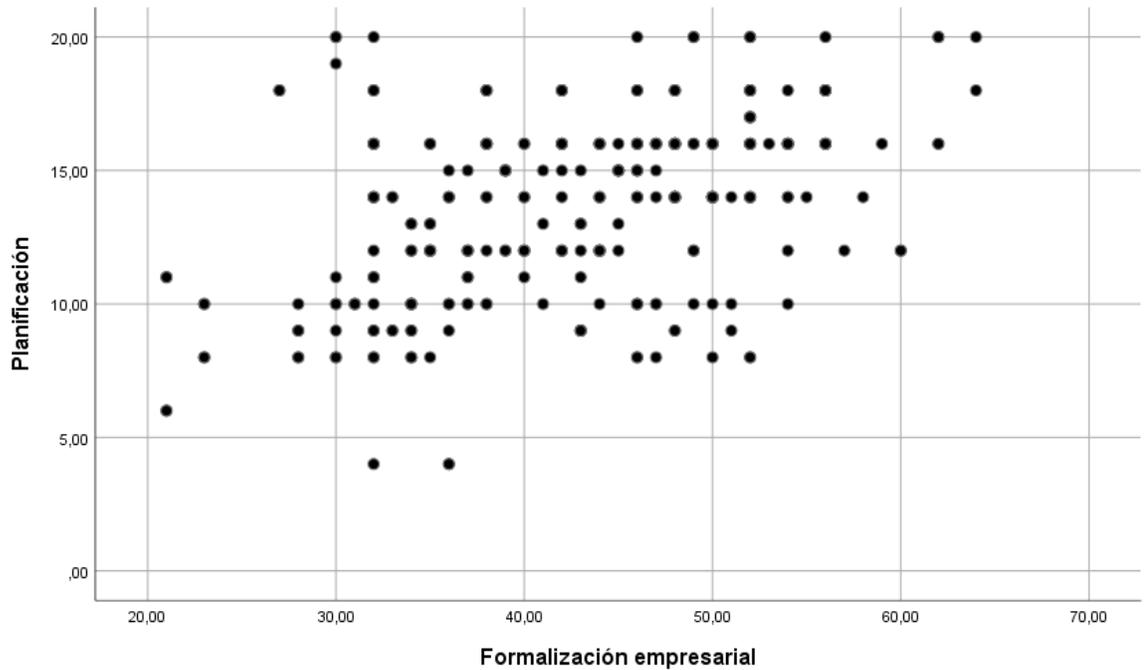


Figura 1

Diagrama de dispersión entre la formalización empresarial y planificación.

Tabla 7

Correlación con Rho de Spearman entre la variable de formalización empresarial y la dimensión organización

		Formalización Empresarial	Organización
Formalización Empresarial	Correlación de Spearman	1	,414**
	Sig. (bilateral)		,000
	N	298	298
Organización	Correlación de Spearman	,414**	1
	Sig. (bilateral)	,000	
	N	298	298

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

Al ejecutar la prueba de correlación de Rho Spearman se encontró que existe una asociación significativa (Sig.=0,000; $p < 0,05$) entre la variable de formalización

empresarial y la dimensión de organización, con una relación moderada ($Rho=0,414$); por lo cual se confirma que existe relación alguna entre estos factores, indicando que al haber formalización empresarial existirá mayor organización en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles.

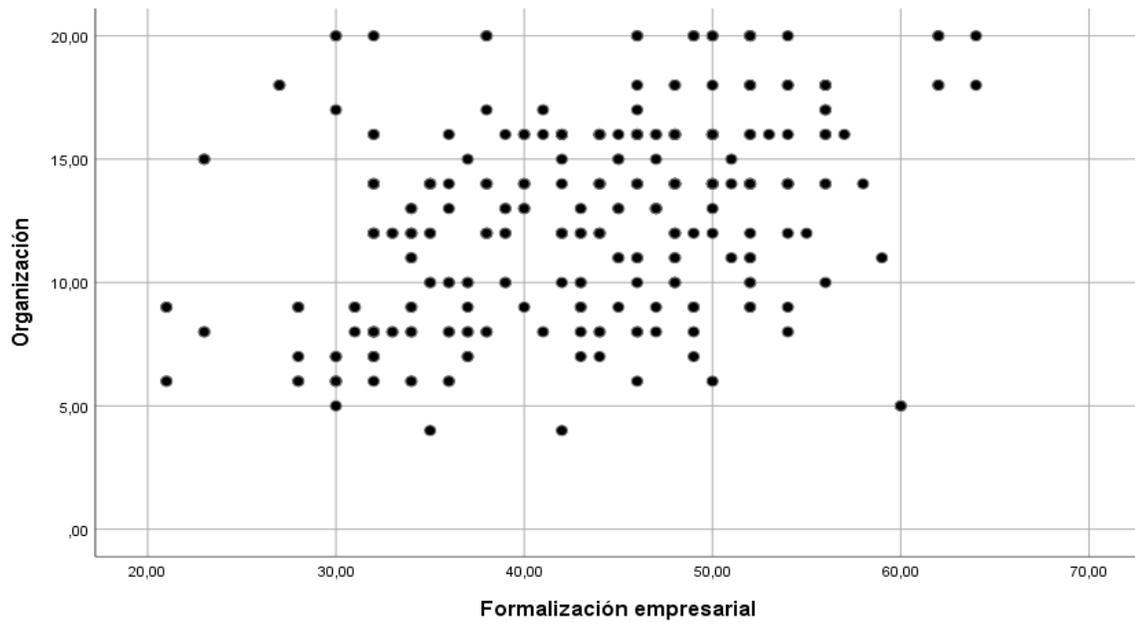


Figura 2

Diagrama de dispersión entre la formalización empresarial y Organización.

Tabla 8

Correlación con Rho de Spearman entre la variable de formalización empresarial y la dimensión dirección

		Formalización Empresarial	Dirección
Formalización Empresarial	Correlación de Spearman	1	,364**
	Sig. (bilateral)		,000
	N	298	298

	Correlación de Spearman	,364**	1
Dirección	Sig. (bilateral)	,000	
	N	298	298

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

Al ejecutar la prueba de correlación de Rho Spearman se encontró que existe una asociación significativa (Sig.=0,000; $p < 0,05$) entre la variable de formalización empresarial y la dimensión de dirección, con una relación baja ($Rho = 0,364$); por lo cual se confirma que existe relación alguna entre estos factores, indicando que al haber formalización empresarial existirá mayor dirección en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles.

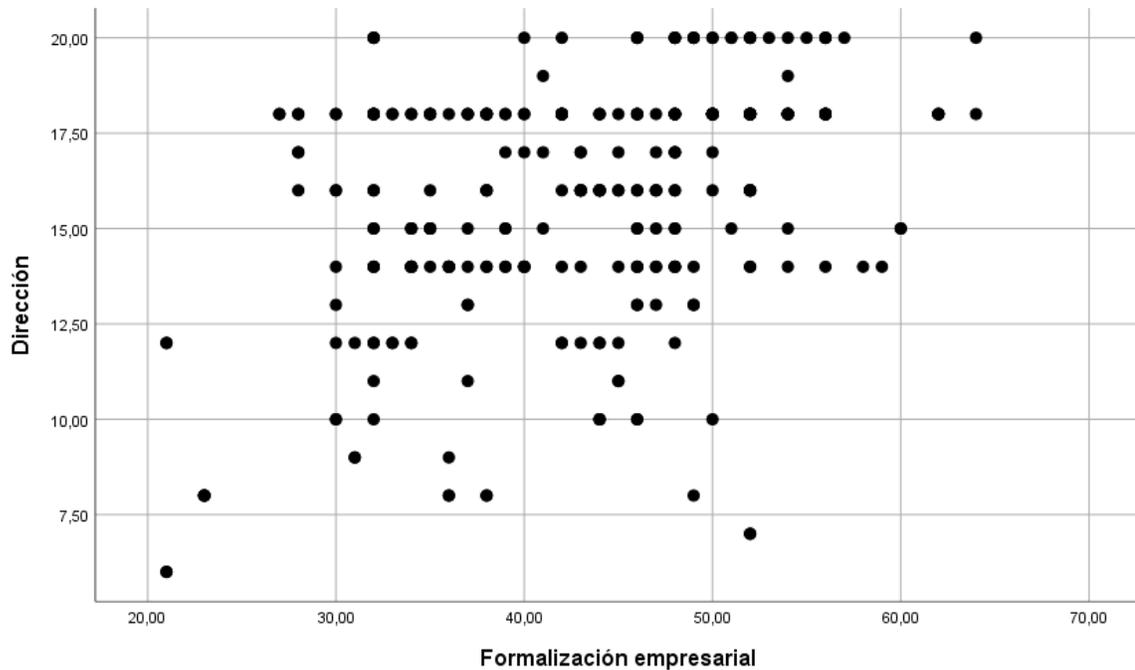


Figura 3

Diagrama de dispersión entre la formalización empresarial y Dirección.

Tabla 9

Correlación con Rho de Spearman entre la variable de formalización empresarial y la dimensión control

		Formalización Empresarial	Control
	Correlación de Spearman	1	,356**
Formalización Empresarial	Sig. (bilateral)		,000
	N	298	298
	Correlación de Spearman	,356**	1
Control	Sig. (bilateral)	,000	
	N	298	298

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

Al ejecutar la prueba de correlación de Rho Spearman se encontró que existe una asociación significativa (Sig.=0,000; $p < 0,05$) entre la variable de formalización empresarial y la dimensión de control, con una relación baja (Rho=0,356); por lo cual se confirma que existe relación alguna entre estos factores, indicando que al haber formalización empresarial existirá mayor control en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles.

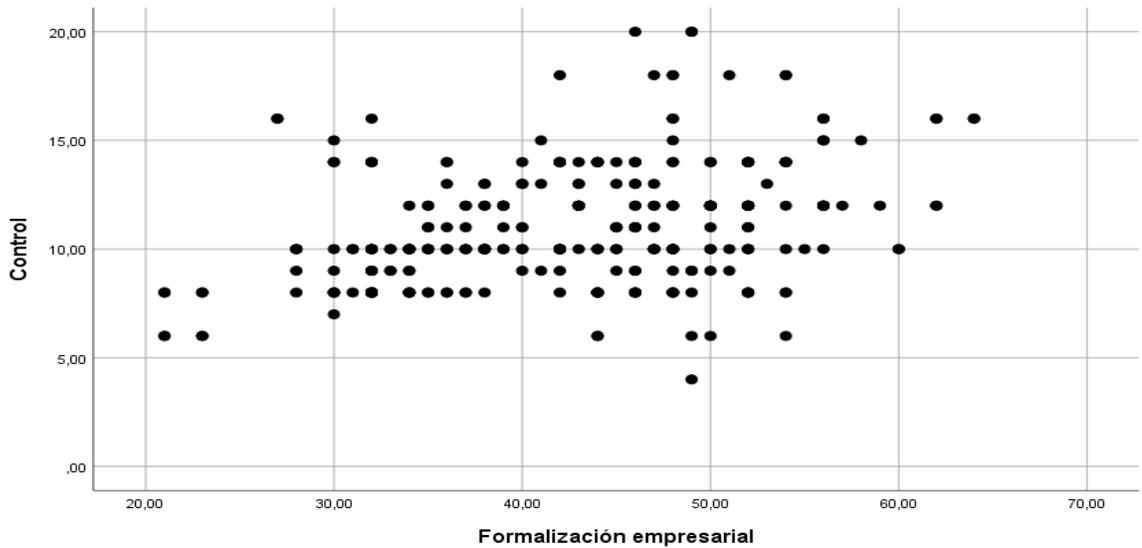


Figura 4

Diagrama de dispersión entre la formalización empresarial y Control.

Contrastación de hipótesis

H_i : Existe relación entre percepción sobre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022

H_0 : No Existe relación entre percepción sobre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022.

Tabla 10

Correlación con Rho de Spearman entre la formalización empresarial y la gestión empresarial.

	Formalización Empresarial	Gestión empresarial
--	------------------------------	------------------------

	Correlación de Spearman	1	,485**
Formalización Empresarial	Sig. (bilateral)		,000
	N	298	298
	Correlación de Spearman	,485**	1
Gestión empresarial	Sig. (bilateral)	,000	
	N	298	298

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

Al ejecutar la prueba de correlación de Rho Spearman se encontró que existe una asociación significativa (Sig.=0,000; $p < 0,05$) entre las variables de formalización empresarial y gestión, con una relación moderada (Rho=0,485); por lo cual se confirma que existe relación alguna entre estos factores, rechazando la hipótesis nula y aceptando la hipótesis alterna.

Figura 5

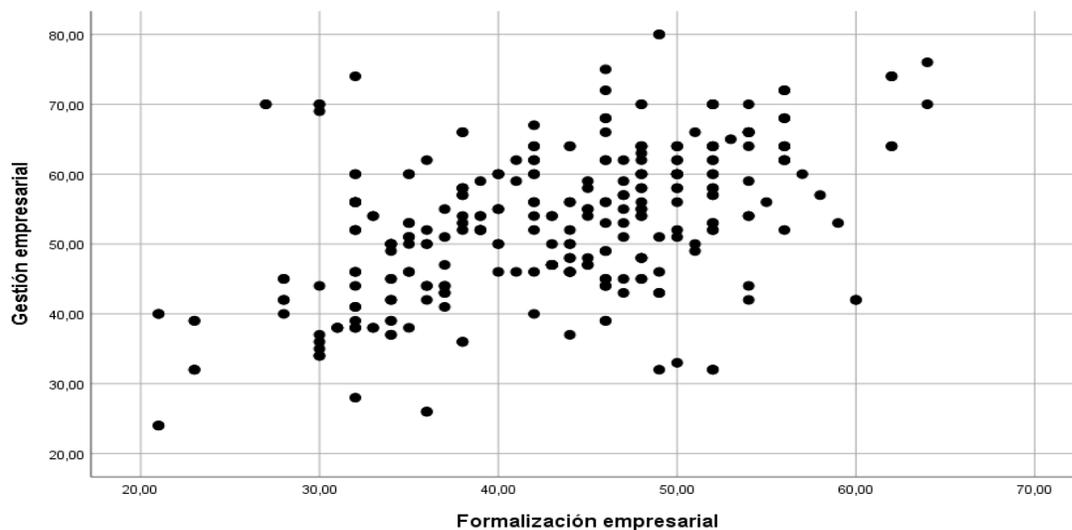


Diagrama de dispersión entre la formalización empresarial y la gestión empresarial.

III. DISCUSIÓN

Al correlacionar las variables formalización y gestión empresarial, se ejecutó el coeficiente Rho Spearman encontrando que existe una relación directa y moderada (Sig.=0,000; $p < 0,05$), entre ambas variables (Rho=0,485); rechazando la hipótesis nula y aceptando la hipótesis alterna es decir a mayor formalización en una empresa, la gestión empresarial será óptima o tendrá niveles altos.

La investigación guarda coherencia como los investigado por Bermudez (2021), el cual halló una relación positiva y significativa entre las variables mencionadas ($p = 0,000 < 0,05$), por otro lado, en la investigación de Piscoya (2020), el cual fue hallar la relación entre la gestión empresarial y la formalización halló que ambas variables poseen relación significativa ($p = 0,000 < 0,05$),

Estos resultados encontrados son importantes pues nos muestra que a mayor formalización en la población analizada existirá una gestión empresarial de mayor nivel, a razón de esta idea, muchos de los comerciantes desconocen de manera total o parcial el proceso de formalización, esto no ayudaría mucho a pasen de ser informales a obtener beneficios de una formalidad correcta, pagando puntualmente sus tributos, y recibiendo reconocimiento y facilidades en sus negocios como préstamos entre otros, a razón de esto Braslavka (2020), afirma toda empresa está obligada a formalizarse, y básicamente está relacionada al registro para acreditar una licencia por parte de las autoridades correspondientes; justamente el desconocimiento de estos trámites hacen que muchos empresarios opten por una informalidad pues los trámites burocráticos son muy amplios.

Respecto a lo indicado anteriormente como resultados de la percepción sobre la formalización se tuvo que un 63.8% de comerciantes perciban un nivel medio sobre la formalización empresarial y solo un 19,1% manifestó una percepción alta para esta variable, algunas investigaciones que se puede comparar con estos resultados son con los hallados por Córdova (2021), el cual encontró que el 81,39% de trabajadores percibían que la formalización ayudaba con un nivel medio a mejorar sus empresas, también

Bermúdez (2021) en Chimbote al analizar la formalización en la gestión de las microempresas de Chimbote observó que el 55% de la muestra indicó que no presentan formalidad en sus empresas

También se observó que el 62.4% de comerciantes percibían un nivel de gestión empresarial de nivel medio y solo un 31,5% toma de nivel alto la gestión, respecto a esto estudios que guardan relación son los tomados por Echabudis y Soto (2018), los cuales realizaron una investigación en Mypes del sector Textil en Yauli, encontrando que el 51,6% de artesanos consideraba que la gestión empresarial es de bajo nivel, y solo un 21,9% consideró un nivel alto para esta variable; por otra parte Miranda (2021), al evaluar la variable gestión en pequeñas y micro empresas identificó que la gran mayoría de dueños indicaban que la gestión ayudaría a crecer su negocio de manera directa.

Respecto a estos porcentajes presentados se observa de manera general que aún a los empresarios se les complica gestionar de manera adecuada los recursos de su empresa, utilizando métodos y técnicas precisas para una mejora constante; sin embargo esto conlleva a una inversión monetaria que muchas veces el dueño no está dispuesto a asumir, tendiendo un pensamiento que le afectaría de manera directa a su capital como empresa, referente a esta idea Domínguez (2022), afirma que siempre existe un costo importante para mejorar los procesos de producción, calidad, logística y distribución, sin embargo tiene como punto fuerte asegurar y mejorar continuamente con mucha eficiencia y competitividad de la empresa.

Por otro lado, Shtal et al (2018), manifiesta que todo empresario que está iniciando puede capacitarse para que a través de sus recursos, ideas o procesos intelectuales ayudar a su organización a diseñar planes estratégicos, generar nuevos recursos y mejorar su producción; entonces según esta idea es importante manifestar una necesidad de que todo comerciante o empresario debe formalizarse y asumir una gestión de sus recursos que le ayuden a diferenciarse del resto de pequeñas que inician.

También al hallar las correlaciones entre la variable formalización y dimensión de planificación se halló una relación directa, positiva y moderada ($Rho= 0,441$; $Sig.=0,000$; $p<0,05$), afirmando que al haber formalización empresarial existirá mayor planificación en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles. Por otra parte, se halló correlaciones entre la variable formalización y la dimensión de organización, encontrando una relación directa, positiva y moderada ($Rho=0,414$; $Sig.=0,000$; $p<0,05$), indicando que al haber formalización empresarial existirá mayor organización en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles.

También al ejecutar la prueba de correlación se encontró que hay una asociación significativa, moderada y directa ($Rho=0,364$; $Sig.=0,000$; $p<0,05$) entre la variable formalización y la dimensión dirección por lo cual se confirma que existe relación alguna entre estos factores, indicando que al haber formalización empresarial existirá mayor dirección en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles.

Finalmente se corroboró una asociación entre la variable formalización y dimensión control de tipo positiva directa pero débil ($Rho=0,356$; $Sig.=0,000$; $p<0,05$), por lo cual se confirma que existe relación alguna entre estos factores, indicando que al haber formalización empresarial existirá mayor control en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles.

Respecto a las dimensiones asociadas, Puyod (2021), menciona que la planificación correcta en toda organización formal se alcanza a través de: planes, métodos y características puntuales del proyecto, es decir la planificación que tendrá el comerciante a través de la formalización deberá tomar en cuenta aspectos de la empresa, que le ayude a una proyección mayor frente a la competencia, es decir con mayores acciones planificadas en conjunto con la planificación.

Es necesario que el comerciante tenga conocimientos básicos de la estructura de su empresa, como se encuentra organizada y cuáles son las visiones u objetivos a corto y

largo plazo, esto ayudará a que los propósitos sean más específicos, para buscar un desarrollo equilibrado en cada área de la pequeña empresa, como evaluaciones mensuales, trimestrales y anuales, esto maximizará la producción y minimizará los riesgos que puedan encontrar.

IV. CONCLUSIÓN

Primera: Se encontró un nivel medio de la percepción sobre la formalización empresarial de los comerciantes del Centro comercial de los Ferroles.

Segunda: Se encontró que un nivel mediano de la percepción sobre la gestión empresarial de los comerciantes del Centro comercial de los Ferroles.

Tercera: Existe una asociación moderada ($Rho=0.485$), entre ambas variables de estudio, a lo que se acepta la hipótesis alterna.

Cuarta: Existe una asociación moderada ($Rho=0.441$), entre la variable la formalización empresarial y dimensión planificación, indicando que ante la presencia de una adecuada formalización empresarial existirá mayor planificación en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles.

Quinta: Existe una asociación moderada ($Rho=0.414$), entre la variable la formalización empresarial y dimensión dirección, indicando que ante la presencia de una adecuada formalización empresarial

Sexta: Existe una asociación moderada ($Rho=0.441$), entre la variable la formalización empresarial y dimensión planificación, indicando que ante la presencia de una adecuada formalización empresarial existirá mayor dirección en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles.

Séptima: Existe una asociación moderada ($Rho=0.441$), entre la variable la formalización empresarial y dimensión control, indicando que ante la presencia de

una adecuada formalización empresarial existirá mayor control en los comerciantes del Centro comercial Los Ferroles.

V. RECOMENDACIÓN

Primero: A los directivos de la entidad en donde se desarrolló la investigación, realizar actividades que mejoren los niveles de percepción de formalización y gestión empresarial, mediante capacitaciones de liderazgo.

Segunda: A los comerciantes del centro comercial los Ferroles, incluir en sus actividades de aprendizaje recursos que favorezca en el logro de sus objetivos planteados, ya sea a través de una visión estratégica, organización y planificación.

Tercera: A futuros investigadores, realizar estudios de las variables a una población distinta para determinar nuevos resultados.

Cuarta: A investigadores, emplear una muestra más amplia para obtener resultados más precisos.

REFERENCIAS

- Barquet, E. A. G., & Machado, O. J. A. (2017). El estudio de casos: una metodología efectiva para la investigación empresarial. *Revista Espacios*, 38, 51.
- Bedoya, V. H. F. (2020). Tipos de justificación en la investigación científica. *Espíritu emprendedor TES*, 4(3), 65-76.
- Bermudez, O. (2021). *La formalización y el análisis financiero en la gestión de las microempresas de Chimbote, 2021*. [Universidad César Vallejo, Chimbote]. https://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12692/82388/Bermudez_GOV-SD.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Bernilla, P. (2016). *Micro y pequeña empresa, oportunidad de crecimiento (2° ed.)*. Lima: editorial EDIGRABER
- Braslavska, O., Penkova, O., Plets, I., Sus, T., Biloshkurska, N., & Biloshkurskyi, M. (2020). Management of the higher education institutions innovative potential: Formalization and evaluation. *Revista Inclusiones*, 624-645.
- Carrasco, S. (2019). *Metodología de la investigación*. Lima: San Marcos.
- Casco, A., Paguay, A., & Garrido, R. (2020). La planificación tributaria como herramienta para cumplir la relación fiscal en la gestión empresarial. *Polo del Conocimiento: Revista científico-profesional*, 5(3), 3-17. <https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=7398390>
- Castro, N., y García, S. (2018). Principios éticos rectores de las investigaciones de tercer nivel o grado académico en Ciencias Médicas. *Educación Médica Superior*, 32(2), 1-12. http://scielo.sld.cu/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S0864-21412018000200026

- Chernogorova, K. A., Boychenko, O. V., & Gavrikov, I. V. (2021). Conceptual Model of Self-Organisation and Formalization of Complex Socioeconomic Systems. In *CEUR Workshop Proceedings* (pp. 460-467).
- COMEX PERÚ (2020). Informe anual de diagnóstico y evaluación acerca de la actividad empresarial de las micro y pequeñas empresas en el Perú. <https://www.comexperu.org.pe/upload/articles/reportes/reporte-mypes-2020.pdf>
- Córdova, L., Gutiérrez, J., & Ojeda, C. (2019). Correlación de la formalización administrativa con los ingresos de las micro y pequeñas empresas comerciales especializadas en tecnología en Quito. *SATHIRI*, 14 (1), 124-142. <https://190.15.129.73/index.php/sathiri/article/view/811/2341>
- Copia, M., Romero, M., & Soto, S. (2021). Cultura tributaria e intención de formalización de los emprendedores bodegueros del Distrito de Morales - San Martín, 2021. *Sapienza*, 2 (4), 165-177. <file:///C:/Users/Saga/Downloads/mariela+copia.pdf>
- Chiavenato, I. (2019). Introducción a la teoría general de la administración. Una visión integral de moderna administración de las organizaciones (10ma ed.). México: Mac Graw Hill.
- Dominguez Gonzalez, R. V. (2022). How do formalization, centralization and integration impact dynamic knowledge-based capability?. *Total Quality Management & Business Excellence*, 1-19.
- Echabaudis, J. y Soto, G. (2022). *Formalización y gestión empresariales: Caso artesanía textil del distrito de Yauli, Huancavelica, Perú, 2017*. [Tesis de pregrado, Universidad Nacional de Huancavelica, Perú]. <http://repositorio.unh.edu.pe/handle/UNH/2443>
- Forbes (2019). Pymes, con panorama complicado para 2020. Recuperado de <https://www.forbes.com.mx/pymes-con-panorama-complicado-para-2020/>

- Gitman, L. (2012). Principios de administración financiera. (12da edición). Traducción de Laura Koestinger, México: Pearson educación.
- Guerrazzi, L., Serra, F. A., Portugal Ferreira, M. A., & Vasconcelos Scazziota, V. (2022). Age and Size Effect on SME Performance: The Role of Structure, Legitimacy, and Formalization. In *Academy of Management Proceedings* (Vol. 2022, No. 1, p. 13418). Briarcliff Manor, NY 10510: Academy of Management.
- Hernández, R. y Mendoza, C. (2018). *Metodología de la investigación. Las rutas cuantitativa, cualitativa y mixta*. México: McGraw Hill.
- Hernández-Sampieri, R., & Torres, C. P. M. (2018). *Metodología de la investigación* (Vol. 4). México^ eD. F DF: McGraw-Hill Interamericana.
- INEI (2020). Producción y Empleo Informal en el Perú, Cuenta Satélite de la Economía Informal 2007-2020. https://www.inei.gob.pe/media/MenuRecursivo/publicaciones_digitales/Est/Lib1828/libro.pdf
- Instituto Aduanero y Tributario (2016). Curso Básico del Sistema Tributario Peruano. (1a ed.). SUNAT.
- Ivanov, E. P., Rodina, E. E., Rodin, M. A., Makarova, L. M., & Mandych, I. A. (2021). Economic Security of Organizations: Industry Formalization of Its Indicators. In *Second Conference on Sustainable Development: Industrial Future of Territories (IFT 2021)* (pp. 232-235). Atlantis Press.
- Li, S., & Rees, C. J. (2021). Determinants of the formalization of human resource management practices: An empirical study in SMEs in eastern and western China. *Journal of Small Business Management*, 59(4), 735-755.
- Loayza, N. (2006). Causas y consecuencias de la informalidad en el Perú. Lima – Perú

- Londoño M, Cabrera R. y Flores H. (2019). Prácticas contables y tributarias que adoptan los pequeños negocios en Colombia. *Via Inveniendi et Iudicandi*. Vol. 14, N.º 1, 207- 223. <https://revistas.usantotomas.edu.co/index.php/viei/article/view/4916>
- López-Roldán, P. y Fachelli, S. (2017). El diseño de la muestra. En P. López-Roldán y S. Fachelli, *Metodología de la Investigación Social Cuantitativa*. Bellaterra. *Dipòsit Digital de Documents, Universitat Autònoma de Barcelona*, 4(4). <https://ddd.uab.cat/record/185163>
- Maturana, D., & Andrade, V. (2019). La relación entre la formalización de las prácticas de gestión humana y la productividad de las MYPES. *Innovar*, 29 (74), 101-113. <https://doi.org/10.15446/innovar.v29n74.82091>.
- Mariusz N. (2016). Planificación tributaria para pequeños y medios empresas (pymes) (tax planning for small and medium enterprises (SMEs). [University of Lodz, Poland] https://www.researchgate.net/publication/344549921_Tax_Planning_in_Micro_Small_and_Medium_Enterprises_in_Indone
- Marinova, G., & Bitri, A. (2021). Review on Formalization of Business Model Evaluation for Technological Companies with Focus on the Electronic Design Automation Industry. *IFAC-PapersOnLine*, 54(13), 640-644.
- MINISTERIO DE PRODUCCIÓN. (2020). Más de 1,7 millones de Mipyme formales operan en el mercado peruano. <https://ogeiee.produce.gob.pe/index.php/en/shortcode/estadistica-oe/estadisticas-mipyme>
- Ministerio de Economía y Finanzas (2019). Decreto Supremo N° 237-2019-EF. Plan Nacional de Competitividad y Productividad. Recuperado de https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/PNCP_2019.pdf

- Miranda, J. (2021). *Gestión de calidad y formalización de las Mype Bodegas en el pueblo joven Suazo, Chiclayo, 2021*. [Tesis de licenciatura, Universidad Los Ángeles de Chimbote, Piura].
http://repositorio.uladech.edu.pe/bitstream/handle/20.500.13032/23177/GESTION_FORMALIZACION_MIRANDA_FERNANDEZ_JULIO_CESAR.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Mora, L., Duran, M. y Zambrano, J. (2016). Consideraciones actuales sobre gestión empresarial. *Dominio de las Ciencias*, 2(4), 511-520.
<https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=5802891>
- Nakayama, Y. (2022). Why Do Informal Cross Border Traders (ICBTs) Operate Informally? The Paradox of the Formalization of ICBTs in Africa. *ASC-TUFS Working Papers*, 2, 65-82.
- Organización Internacional del Trabajo. (2017, 15 de enero). La formalización de las empresas. https://www.ilo.org/wcmsp5/groups/public/---ed_emp/---emp_ent/---ifp_seed/documents/publication/wcms_549523.pdf
- Otzen, T., & Manterola, C. (2022). Técnicas de Muestreo sobre una Población a Estudio. *International journal of morphology*, 1(2), 2.
http://www.intjmorphol.com/es/resumen/?art_id=4049
- Pesch, R., Endres, H., & Bouncken, R. B. (2021). Digital product innovation management: Balancing stability and fluidity through formalization. *Journal of Product Innovation Management*, 38(6), 726-744.
- Pereira, C. (2019). Actualidad de la gestión empresarial en las pymes. *Apuntes contables*, 24, 39-53.
<https://revistas.uexternado.edu.co/index.php/contad/article/view/5982/7704>
- Pereyra, L. E. (Ed.). (2020). *Metodología de la investigación*. Klik.

- Piscoya, M. (2020). *Capacitación en gestión empresarial para la formalización de las mypes en el distrito de Mórrope, 2019*. [Tesis de licenciatura, Universidad Tecnológica del Perú]. https://repositorio.utp.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12867/3390/Maria%20Piscoya_Trabajo%20de%20Investigacion_Bachiller_2020.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Prasetyo, E. (2021). The effects of entrepreneurial orientation and business model innovation towards company performance by observing the factor of formalization and the information technology capability. *IDEAS: Journal of Management & Technology*, 1(1), 57-69.
- Prior, D. D., Mudiyansele, L. K. H., & Hussain, O. K. (2021). Does formalization or centralization mitigate uncertainty in knowledge-intensive procurement?. *Journal of Business & Industrial Marketing*.
- Picado, A., & Sergueyevna, N. (2021). La gestión empresarial en las micro, pequeñas, medianas empresas. *FAREM*, 10, 96-114. file:///C:/Users/Saga/Downloads/3-ECONOMICAS-1.pdf
- Puyod, J. V., & Charoensukmongkol, P. (2021). Effects of workplace rumors and organizational formalization during the COVID-19 pandemic: a case study of universities in the Philippines. *Corporate Communications: An International Journal*.
- Radionova, I., & Usyk, V. (2019). Formalization of the education funding rules as a public management instrument. *Management Theory and Studies for Rural Business and Infrastructure Development*, 41(3), 354-368.
- Rahaman, H. S. (2022). Formalization and employee thriving at work: a moderated mediation model including work engagement and centralization. *Personnel Review*. <https://www.emerald.com/insight/content/doi/10.1108/PR-03-2021-0223/full/html>

- Ramírez, J. V. (2019). Metodología de la Investigación. *Revista Manuela Ramírez*, 38(1), 51-62.
- Romero, O., Hidalgo, A., Canales, E., & Ruiz, J. (2021). Gestión empresarial y su influencia en los planes estratégicos de las medianas empresas del Ecuador. *Summa*, 3 (2), 1-23. <https://doi.org/10.47666/summa.3.2.33>
- Ramos, C. (2019). La Gestión de Calidad, la Competitividad, el Financiamiento y la Formalización en las Mype de la Provincia de Sullana, Perú. *Revista Tecnológica*, 32 (1), 1-5. <http://www.rte.espol.edu.ec/index.php/tecnologica/article/view/699/413>
- Robles, C. (enero, 2009). Algunos temas relacionados al Planeamiento tributario. *Actualidad Empresarial*. [Nota periodística]. <https://www.yumpu.com/es/document/read/14236010/algunos-temasrelacionados-al-planeamiento-tributario-revista>
- Rubio, N. (2014). Ley de formalización laboral N° 30056. Beneficios en los trabajadores de las Mypes del Sector calzado en el distrito del Porvenir. (Tesis de Titulo). Recuperado de: http://dspace.unitru.edu.pe/xmlui/bitstream/handle/123456789/657/pachamango_noemi.pdf?sequence=1&isAllowed=y.pdf
- Samosudov, M. V. (2021). Formalization of impact of information on the human behaviour for automatization of calculation of the marketing influence. *International Journal of Engineering Research and Technology*, 13(12), 4849-4854. http://www.ripublication.com/irph/ijert20/ijertv13n12_113.pdf
- SUNAT (2016). Legislación tributaria. <Http://sunat.gob.pe/legislacion/renta/ley/capv.htm>
- Shtal, T. V., Hasanov, E. L., Ukubassova, G. S., Kozhabaeva, S. A., & Polyakova, Y. O. (2018). Formalization of the enterprise international economic activity efficiency

management. *Utopía y praxis latinoamericana: revista internacional de filosofía iberoamericana y teoría social*, (82), 64-82.

Taylor, F. (2013). La teoría científica de la gestión empresarial. Recuperado de <https://gestionempresarial2013gr09.weebly.com/teoriacuteasadministrativas.html>

Tuesta, E. (2018). La reforma tributaria-laboral y su influencia en la formalización de las micro y pequeñas empresas peruanas. *SCIENDO*, 21 (4), 477-484. <https://revistas.unitru.edu.pe/index.php/SCIENDO/article/view/2211/pdf>

Tuesta, S., & Chafloque, R. (2018). Influencia de la reforma tributaria laboral en la formalización de MYPE en la región Lambayeque, Perú. *TZHOECOEN*, 10 (4), 3-10. <https://doi.org/10.26495/rtzh1810.429246>

10. ANEXOS

Anexo 1. Matriz de Consistencia:

Título: La formalización y su relación con la gestión empresarial de los comerciantes del centro comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022

Problema	Hipótesis	Objetivo	Variable
<p>¿Cuál es la relación entre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022?</p>	<p>Existe relación entre percepción sobre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022</p>	<p>Objetivo General: Establecer la relación entre la formalización y la gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022</p> <p>Objetivos Específicos: OE 1: Determinar el nivel de percepción sobre la formalización empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022 OE 2: determinar el nivel de gestión empresarial de los comerciantes del Centro Comercial Los Ferroles, Chimbote, 2022 OE 3: comprobar la relación que existe entre la percepción de la formalización empresarial y las dimensiones de la variable gestión empresarial de los comerciantes.</p>	<p>Formalización y Gestión empresarial</p>

ANEXO

Anexo 2: Operacionalización de la variable

Variable	Definición conceptual	Definición operacional	Dimensión	Indicador	Escala de medición
Formalización empresarial	Se define como un proceso en donde una o más personas registran su empresa frente a un gobierno para recibir beneficios dispuestos a la formalidad (COMEX PERU, 2020).	La variable formalización empresarial, es de tipo nominal, para fines de esta investigación se consideran dos Dimensiones formalización laboral y formalización tributaria.	Formalización laboral	Régimen laboral general REMYPE Beneficios laborales	Nominal
			Formalización tributaria	RUC Regímenes tributarios Persona Natural Persona Jurídica	
Gestión empresarial	Es la aplicación constante de nuevos métodos de trabajo para una organización que tiene como objetivo fundamental, incrementar la competencia y efectividad de esta (Casco et al., 2020).	Para fin de este estudio se verán las actividades que se planifican en el proceso administrativo para estar ordenados y estructurados a largo plazo, bajo la perspectiva de cuatro dimensiones: Planificar, organizar, dirección y control	Planificación	Planes Métodos Proyecto empresarial	Nominal
			Organización	Diferencias Propósitos Similitudes	
			Dirección	Intercambio de datos Información Organización	
			Control	Decisiones Evaluar y analizar Contrastar resultados Identificar problemas	

**CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE
MIDE LA VARIABLE FORMALIZACIÓN EMPRESARIAL**

CONSTANCIA DE VALIDACIÓN

Yo, HENRY JOSEPH DEL CASTILLO VILLACORTA identificado con DNI N° 32982461 de profesión Ingeniero Industrial, ejerciendo actualmente como DOCENTE UNIVERSITARIO en UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO CHIMBOTE

Por medio de la presente quiero hacer constar que he revisado con fines de validación de instrumento los siguientes documentos:

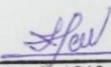
01 cuestionario

A los efectos de su aplicación en el centro comercial Los Ferroles.

Luego de hacer las observaciones pertinentes, puedo formular las siguientes apreciaciones:

N°	DIMENSIONES/ ítems	Pertinencia		Claridad		Observaciones
		SI	NO	SI	NO	
	DIMENSION 1: Formalización laboral					
1	PREGUNTA 1	x		x		
2	PREGUNTA 2	X		X		
3	PREGUNTA 3	X		X		
4	PREGUNTA 4	X		X		
5	PREGUNTA 5	X		X		
6	PREGUNTA 6	X		X		
7	PREGUNTA 7	X		X		
8	PREGUNTA 8	X		X		
	DIMENSION 2: Formalización tributaria					
9	PREGUNTA 9	X		X		
10	PREGUNTA 10	X		X		
11	PREGUNTA 11	X		X		
12	PREGUNTA 12	X		X		
13	PREGUNTA 13	X		X		
14	PREGUNTA 14	x		x		

En Chimbote, a los 20 días, del mes de Agosto del año 2022.



Dr. Ing. Henry Joseph Del Castillo Villacorta
Reg. C.I.P. 50337

**CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE
MIDE LA VARIABLE GESTION EMPRESARIAL**

CONSTANCIA DE VALIDACIÓN

Yo, HENRY JOSEPH DEL CASTILLO VILLACORTA identificado con DNI N° 32982461 de profesión Ingeniero Industrial, ejerciendo actualmente como DOCENTE UNIVERSITARIO en UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO CHIMBOTE

Por medio de la presente quiero hacer constar que he revisado con fines de validación de instrumento los siguientes documentos:

01 Cuestionario

A los efectos de su aplicación en el centro comercial Los Ferroles.

Luego de hacer las observaciones pertinentes, puedo formular las siguientes apreciaciones:

N°	DIMENSIONES/ ítems	Pertinencia		Claridad		Observaciones
		SI	NO	SI	NO	
	DIMENSION 1: Planificación					
1	PREGUNTA 1	X		X		
2	PREGUNTA 2	X		X		
3	PREGUNTA 3	X		X		
4	PREGUNTA 4	X		X		
	DIMENSION 2: Organización					
5	PREGUNTA 5	X		X		
6	PREGUNTA 6	X		X		
7	PREGUNTA 7	X		X		
8	PREGUNTA 8	X		X		
	DIMENSION 3: Dirección					
9	PREGUNTA 9	X		X		
10	PREGUNTA 10	X		X		
11	PREGUNTA 11	X		X		
12	PREGUNTA 12	X		X		
	DIMENSION 4: Control					
13	PREGUNTA 13	X		X		
14	PREGUNTA 14	X		X		
15	PREGUNTA 15	X		X		
16	PREGUNTA 16	X		X		

En Chimbote, a los 20 días, del mes de Agosto del año 2022.


Dr. Ing. Henry Joseph Del Castillo Villacorta
R.M. C.I.P. 50337

**CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE
MIDE LA VARIABLE FORMALIZACIÓN EMPRESARIAL**

CONSTANCIA DE VALIDACIÓN

Yo, José Antonio Muller Solón identificado con DNI N° 17812491, de profesión Ingeniero Industrial, ejerciendo actualmente como Director de Escuela de Ingeniería Industrial UPAO.

Por medio de la presente quiero hacer constar que he revisado con fines de validación de instrumento los siguientes documentos:

01 Cuestionario

A los efectos de su aplicación en el centro comercial Los Ferroles.

Luego de hacer las observaciones pertinentes, puedo formular las siguientes apreciaciones:

N°	DIMENSIONES/ ítems	Pertinencia		Claridad		Observaciones
		SI	NO	SI	NO	
	DIMENSION 1: Formalización laboral					
1	PREGUNTA 1	x		x		
2	PREGUNTA 2	x		x		
3	PREGUNTA 3	x		x		
4	PREGUNTA 4	x		x		
5	PREGUNTA 5	x		x		
6	PREGUNTA 6	x		x		
7	PREGUNTA 7	x		x		
8	PREGUNTA 8	x		x		
	DIMENSION 2: Formalización tributaria					
9	PREGUNTA 9	x		x		
10	PREGUNTA 10	x		x		
11	PREGUNTA 11	x		x		
12	PREGUNTA 12	x		x		
13	PREGUNTA 13	x		x		
14	PREGUNTA 14	x		x		

En Chimbote, a los 14 días, del mes de Agosto del año 2022.


Dr. JOSÉ ANTONIO MULLER SOLÓN
INGENIERO INDUSTRIAL
Reg. CIP 41187

**CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE
MIDE LA VARIABLE GESTION EMPRESARIAL**

CONSTANCIA DE VALIDACIÓN

Yo, José Antonio Muller Solón identificado con DNI N° 17812491, de profesión Ingeniero Industrial, ejerciendo actualmente como Director de Escuela de Ingeniería Industrial UPAO.

Por medio de la presente quiero hacer constar que he revisado con fines de validación de instrumento los siguientes documentos:

01 Cuestionario

A los efectos de su aplicación en el centro comercial Los Ferroles.

Luego de hacer las observaciones pertinentes, puedo formular las siguientes apreciaciones:

N°	DIMENSIONES/ ítems	Pertinencia		Claridad		Observaciones
		SI	NO	SI	NO	
	DIMENSION 1: Planificación					
1	PREGUNTA 1	x		x		
2	PREGUNTA 2	x		x		
3	PREGUNTA 3	x		x		
4	PREGUNTA 4	x		x		
	DIMENSION 2: Organización					
5	PREGUNTA 5	x		x		
6	PREGUNTA 6	x		x		
7	PREGUNTA 7	x		x		
8	PREGUNTA 8	x		x		
	DIMENSION 3: Dirección					
9	PREGUNTA 9	x		x		
10	PREGUNTA 10	x		x		
11	PREGUNTA 11	x		x		
12	PREGUNTA 12	x		x		
	DIMENSION 4: Control					
13	PREGUNTA 13	x		x		
14	PREGUNTA 14	x		x		
15	PREGUNTA 15	x		x		
16	PREGUNTA 16	x		x		

En Chimbote, a los 14 días, del mes de Agosto del año 2022.

Dr. JOSE ANTONIO MULLER SOLÓN
INGENIERO INDUSTRIAL
Reg. CIP 41187

**CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE
MIDE LA VARIABLE FORMALIZACIÓN EMPRESARIAL**

CONSTANCIA DE VALIDACIÓN

Yo, Pedro Luis Villón Macedo, identificado con DNI N° 32845247, de profesión Ingeniero Industrial-CIP 36326, con 32 años de experiencia profesional y maestría en Gestión ambiental; ejerciendo actualmente como asesor, consultor de organizaciones y auditor en calidad, seguridad y ambiente en GCC S.A.C.

Por medio de la presente quiero hacer constar que he revisado con fines de validación de instrumento los siguientes documentos:

01 Cuestionario

A los efectos de su aplicación en el centro comercial Los Ferroles.

Luego de hacer las observaciones pertinentes, puedo formular las siguientes apreciaciones:

N°	DIMENSIONES/ ítems	Pertinencia		Claridad		Observaciones
		SI	NO	SI	NO	
	DIMENSION 1: Formalización laboral					
1	PREGUNTA 1	X		X		
2	PREGUNTA 2	X		X		
3	PREGUNTA 3	X		X		
4	PREGUNTA 4	X		X		
5	PREGUNTA 5	X		X		
6	PREGUNTA 6	X		X		
7	PREGUNTA 7	X		X		
8	PREGUNTA 8	X		X		
	DIMENSION 2: Formalización tributaria					
9	PREGUNTA 9	X		X		
10	PREGUNTA 10	X		X		
11	PREGUNTA 11	X		X		
12	PREGUNTA 12	X		X		
13	PREGUNTA 13	X		X		
14	PREGUNTA 14	X		X		

En Chimbote, a los 20 días, del mes de Agosto del año 2022.


G **ING. PEDRO L. VILLÓN MACEDO**
CONSULTOR MASTER EN CALIDAD, SEGURIDAD Y AMBIENTE
GLOBAL CONSULTING CORPORATION SAC

**CERTIFICADO DE VALIDEZ DE CONTENIDO DEL INSTRUMENTO QUE
MIDE LA VARIABLE GESTIÓN EMPRESARIAL**

CONSTANCIA DE VALIDACIÓN

Yo, Pedro Luis Villón Macedo, identificado con DNI N° 32845247, de profesión Ingeniero Industrial-CIP 36326, con 32 años de experiencia profesional y maestría en Gestión ambiental; ejerciendo actualmente como asesor, consultor de organizaciones y auditor en calidad, seguridad y ambiente en GCC S.A.C.

Por medio de la presente quiero hacer constar que he revisado con fines de validación de instrumento los siguientes documentos:

01 Cuestionario

A los efectos de su aplicación en el centro comercial Los Ferroles.

Luego de hacer las observaciones pertinentes, puedo formular las siguientes apreciaciones:

N°	DIMENSIONES/ ítems	Pertinencia		Claridad		Observaciones
		SI	NO	SI	NO	
	DIMENSION 1: Planificación					
1	PREGUNTA 1	X		X		
2	PREGUNTA 2	X		X		
3	PREGUNTA 3	X		X		
4	PREGUNTA 4	X		X		
	DIMENSION 2: Organización					
5	PREGUNTA 5	X		X		
6	PREGUNTA 6	X		X		
7	PREGUNTA 7	X		X		
8	PREGUNTA 8	X		X		
	DIMENSION 3: Dirección					
9	PREGUNTA 9	X		X		
10	PREGUNTA 10	X		X		
11	PREGUNTA 11	X		X		
12	PREGUNTA 12	X		X		
	DIMENSION 4: Control					
13	PREGUNTA 13	X		X		
14	PREGUNTA 14	X		X		
15	PREGUNTA 15	X		X		
16	PREGUNTA 16	X		X		

En

Chimbote, a los 20 días, del mes de Junio del año 2022.


ING. PEDRO L. VILLÓN MACEDO
CONSULTOR MASTER EN CALIDAD, SEGURIDAD Y AMBIENTE
GLOBAL CONSULTING CORPORATION SAC

V de AIKEN *Coeficiente de V de Aiken para la validez de contenido de la Escala de Medición de la Formalización empresarial*

JUECES							
ÍTEM	JUEZ 1	JUEZ 2	JUEZ 3	JUEZ 4	JUEZ 5	SUMA	V. de Aiken
1	1	1	1	1	1	5	1.00
2	1	1	1	1	1	5	1.00
3	1	1	1	1	1	5	1.00
4	1	1	1	1	1	5	1.00
5	1	1	1	1	1	5	1.00
6	1	1	1	1	1	5	1.00
7	1	1	1	1	1	5	1.00
8	1	1	1	1	1	5	1.00
9	1	1	1	1	1	5	1.00
10	1	1	1	1	1	5	1.00
11	1	1	1	1	1	5	1.00
12	1	1	1	1	1	5	1.00
13	1	1	1	1	1	5	1.00
14	1	1	1	1	1	5	1.00

La tabla muestra los resultados de la cuantificación de los valores de los jueces, en donde se aprecia los valores de la V de Aiken de los ítems son mayores al 0.08, lo cual indica que la Escala de Medición de la Formalización empresarial es válido para su aplicación.

V de AIKEN *Coeficiente de V de Aiken para la validez de contenido de la Escala de Medición de la Gestión empresarial*

JUECES

ÍTEM	JUEZ 1	JUEZ 2	JUEZ 3	JUEZ 4	JUEZ 5	SUMA	V. de Aiken
1	1	1	1	1	1	5	1.00
2	1	1	1	1	1	5	1.00
3	1	1	1	1	1	5	1.00
4	1	1	1	1	1	5	1.00
5	1	1	1	1	1	5	1.00
6	1	1	1	1	1	5	1.00
7	1	1	1	1	1	5	1.00
8	1	1	1	1	1	5	1.00
9	1	1	1	1	1	5	1.00
10	1	1	1	1	1	5	1.00
11	1	1	1	1	1	5	1.00
12	1	1	1	1	1	5	1.00
13	1	1	1	1	1	5	1.00
14	1	1	1	1	1	5	1.00
15	1	1	1	1	1	5	1.00
16	1	1	1	1	1	5	1.00

La tabla muestra los resultados de la cuantificación de los valores de los jueces, en donde se aprecia los valores de la V de Aiken de los ítems son mayores al 0.08, lo cual indica que la Escala de Medición de la Gestión empresarial es válido para su aplicación.

Confiabilidad de la variable Gestión empresarial

ENCUESTADOS	ITEMS																SUMA
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	
E1	5	5	1	1	3	1	3	1	5	1	1	5	5	3	5	1	46
E2	3	3	1	1	5	1	1	2	3	1	1	2	3	1	3	1	32
E3	3	3	1	4	5	1	1	2	4	3	3	2	3	1	2	2	40
E4	4	5	3	1	5	1	2	5	5	3	3	3	5	1	3	1	50
E5	5	5	3	1	5	1	3	5	5	1	3	1	5	1	3	2	49
E6	5	5	1	3	3	1	1	3	3	3	3	5	5	3	3	3	50
E7	5	5	5	5	5	5	5	5	3	3	5	5	5	3	5	1	70
E8	5	5	5	1	5	3	3	3	5	5	5	3	5	5	5	3	66
E9	5	3	5	1	5	3	3	3	5	5	5	5	5	3	5	1	62
E10	4	4	3	2	4	4	2	2	4	4	4	4	4	3	3	3	54
E11	5	3	1	1	3	1	3	2	5	1	2	1	5	1	3	1	38
E12	5	5	2	3	4	3	3	3	4	3	3	4	3	2	3	2	52
E13	5	4	2	3	4	4	3	3	4	3	3	4	5	3	3	2	55
E14	4	3	3	2	5	3	3	2	4	3	3	4	4	3	2	2	50
E15	5	4	3	3	4	4	3	2	4	4	4	4	4	3	2	2	55
VARIANZA	0.516	0.782	2.107	1.582	0.622	1.973	1.040	1.449	0.560	1.716	1.493	1.849	0.640	1.307	1.156	0.560	
SUMATORIA DE VARIANZAS	19.351																
VARIANZA DE LA SUMA DE LOS ÍTEMS	95.396																

$$\alpha = \frac{K}{K - 1} \left[1 - \frac{\sum S_i^2}{S_T^2} \right]$$

α : Coeficiente de confiabilidad del cuestionario → **0.85**
 k : Número de ítems del instrumento → 16
 $\sum_{i=1}^k S_i^2$: Sumatoria de las varianzas de los ítems. → 19.351
 S_T^2 : Varianza total del instrumento. → 95.396

RANGO	CONFIABILIDAD
0.53 a menos	Confiabilidad nula
0.54 a 0.59	Confiabilidad baja
0.60 a 0.65	Confiable
0.66 a 0.71	Muy confiable
0.72 a 0.99	Excelente confiabilidad
1	Confiabilidad perfecta

0.85 Excelente confiabilidad

Confiabilidad de la variable formalización empre

ENCUESTADOS	ITEMS														SUMA
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
E1	3	5	5	1	3	5	1	3	1	5	5	1	5	1	44
E2	4	5	4	5	4	4	2	3	3	4	4	3	4	3	52
E3	1	1	2	1	1	3	1	3	1	1	1	1	3	1	21
E4	3	3	1	1	3	3	2	3	1	3	4	1	3	3	34
E5	4	5	5	1	4	3	1	5	3	3	5	1	5	1	46
E6	3	5	3	1	1	3	1	3	3	1	5	1	5	1	36
E7	3	5	3	1	1	1	1	3	1	1	3	1	5	1	30
E8	5	5	5	1	3	5	1	5	3	5	5	5	1	5	54
E9	5	5	3	1	3	3	1	5	3	5	5	5	1	5	50
E10	3	4	2	3	3	4	2	3	2	3	4	3	3	4	43
E11	1	3	2	1	1	3	1	5	1	3	3	1	5	1	31
E12	2	3	3	3	3	3	2	3	2	3	3	3	3	3	39
E13	2	3	2	3	3	3	3	4	2	3	4	3	2	3	40
E14	2	3	2	3	3	4	3	3	1	3	3	4	3	3	40
E15	2	4	3	3	3	4	4	4	3	3	4	2	3	3	45
VARIANZA	1.449	1.396	1.467	1.529	1.040	0.907	0.862	0.756	0.800	1.662	1.182	2.089	1.840	1.982	
SUMATORIA DE VARIANZAS	18.960														
VARIANZA DE LA SUMA DE LOS ÍTEMS	74.622														

$$\alpha = \frac{K}{K - 1} \left[1 - \frac{\sum S_i^2}{S_T^2} \right]$$

α : Coeficiente de confiabilidad del cuestionario
 k : Número de ítems del instrumento
 $\sum_{i=1}^k S_i^2$: Sumatoria de las varianzas de los ítems.
 S_T^2 : Varianza total del instrumento.

→ **0.80**
 → 14
 → 18.960
 → 74.622

RANGO	CONFIABILIDAD
0.53 a menos	Confiabilidad nula
0.54 a 0.59	Confiabilidad baja
0.60 a 0.65	Confiable
0.66 a 0.71	Muy confiable
0.72 a 0.99	Excelente confiabilidad
1	Confiabilidad perfecta

0.8 Excelente confiabilidad

