

Universidad Inca Garcilaso de la Vega



Escuela de Posgrado

Doctorado en Administración

Tesis

**La Dialéctica de la Gestión del Riesgo Empresarial,  
Objetivo Cognoscible,  
para la Construcción del Buen Gobierno Corporativo**

Presentado por: Nicolás Ricardo Chafloque Bendezú

Para optar el Grado Académico de Doctor en Administración

Asesor. Dr. Juan Víctor Rodríguez Chirinos

Lima – Perú 2022

# Turnitin Informe de Originalidad

Procesado el: 11-sept.-2023 10:09 a. m. -05  
Identificador: 2163218358  
Número de palabras: 39288  
Entregado: 1

La Dialéctica de la Gestión del Riesgo  
Empresarial, Objetivo Cognoscible, para la  
Construcción del Buen Gobierno Corporativo Por  
Nicolas Ricardo Chafloque Bendezu

Índice de similitud	Similitud según fuente
29%	Internet Sources: 26% Publicaciones: 3% Trabajos del estudiante: 15%

6% match (Internet desde 22-dic.-2022)

[https://repositorioacademico.upc.edu.pe/bitstream/handle/10757/652477/Bravo\\_RG.pdf?isAllowed=y&sequence=3](https://repositorioacademico.upc.edu.pe/bitstream/handle/10757/652477/Bravo_RG.pdf?isAllowed=y&sequence=3)

4% match (Internet desde 27-nov.-2020)

<https://busquedas.elperuano.pe/normaslegales/aprueban-reglamento-de-gobierno-corporativo-y-de-la-gestion-resolucion-no-272-2017-1476592-1/>

2% match (Internet desde 18-nov.-2021)

<https://www.vanderbilt.edu/lapop/ecuador/AB2018-19-Ecuador-Country-Report-Eng-V2-W-200903.pdf>

2% match ()

[Gaitán, Wendy Marielos, García Guevara, María Idalia, Sánchez Díaz, Yesica Estela. "Propuesta de un manual de prácticas de gobierno corporativo como herramienta que contribuya al desarrollo de una mejor administración en las empresas de capital privado de la ciudad de San Miguel", 2010](#)

1% match (Internet desde 17-oct.-2022)

[https://repositorioacademico.upc.edu.pe/bitstream/handle/10757/623860/D%c3%adaz\\_fg.pdf?isAllowed=y&sequence=17](https://repositorioacademico.upc.edu.pe/bitstream/handle/10757/623860/D%c3%adaz_fg.pdf?isAllowed=y&sequence=17)

1% match (Internet desde 15-ene.-2023)

[https://repositorioacademico.upc.edu.pe/bitstream/handle/10757/628051/Canaza\\_TA.pdf.txt?sequence=6](https://repositorioacademico.upc.edu.pe/bitstream/handle/10757/628051/Canaza_TA.pdf.txt?sequence=6)

1% match (trabajos de los estudiantes desde 26-nov.-2018)

[Submitted to Facultad Latinoamericana de Ciencias Sociales \(FLACSO\) - Sede Ecuador on 2018-11-26](#)

1% match (trabajos de los estudiantes desde 01-mar.-2021)

[Submitted to Facultad Latinoamericana de Ciencias Sociales \(FLACSO\) - Sede Ecuador on 2021-03-01](#)

1% match (trabajos de los estudiantes desde 24-ago.-2020)

[Submitted to Facultad Latinoamericana de Ciencias Sociales \(FLACSO\) - Sede Ecuador on 2020-08-24](#)

1% match (Internet desde 20-ago.-2022)

[https://auditoresinternos.es/uploads/media\\_items/coso-2018-esp.original.pdf](https://auditoresinternos.es/uploads/media_items/coso-2018-esp.original.pdf)

1% match (Internet desde 13-sept.-2022)

[https://auditoresinternos.es/uploads/media\\_items/gesti%C3%B3n-riesgo-empresarial-coso-2019.original.pdf](https://auditoresinternos.es/uploads/media_items/gesti%C3%B3n-riesgo-empresarial-coso-2019.original.pdf)

1% match (Internet desde 17-jul.-2020)

<http://repository.lasallista.edu.co/dspace/bitstream/10567/2058/1/Evoluci%C3%B3n%20de%20la%20cultura%20de%20la%20gesti%C3%93n%20de%20riesgo.pdf>

1% match (Internet desde 20-oct.-2022)

<https://camiper.com/investigacion-por-camiper-escuela/la-conciencia-situacional-y-su-impacto-en-el-trabajo>

1% match (Internet desde 27-oct.-2022)

[http://biblioteca.usac.edu.gt/tesis/03/03\\_5509.pdf](http://biblioteca.usac.edu.gt/tesis/03/03_5509.pdf)

1% match ()

[Heeren Cruz, Cesar Eduardo. "Desarrollo, implementación y mantenimiento de un sistema de gestión del riesgo operacional en empresas del sector financiero.", Universidad Ricardo Palma, 2013](#)

1% match (Internet desde 17-nov.-2021)

<https://core.ac.uk/download/pdf/230572798.pdf>

1% match (trabajos de los estudiantes desde 05-feb.-2021)

[Submitted to Universidad Técnica Nacional de Costa Rica on 2021-02-05](#)

1% match (trabajos de los estudiantes desde 13-ago.-2019)

[Submitted to Pontificia Universidad Católica del Perú on 2019-08-13](#)

1% match (Internet desde 01-sept.-2022)

[https://www.agrobanco.com.pe/data/uploads/pdfs/041\\_24\\_manual\\_de\\_organizacion\\_funciones\\_puesto\\_trabajo\\_v0.pdf](https://www.agrobanco.com.pe/data/uploads/pdfs/041_24_manual_de_organizacion_funciones_puesto_trabajo_v0.pdf)

1% match (trabajos de los estudiantes desde 08-jul.-2021)

[Submitted to Universidad Alas Peruanas on 2021-07-08](#)

1% match (Internet desde 24-mar.-2022)

<https://www.wbcds.org/download/file/13196>

1% match (Internet desde 20-ago.-2023)

[http://repositorio.uni.edu.pe/bitstream/20.500.14076/3644/1/berrospi\\_tr.pdf](http://repositorio.uni.edu.pe/bitstream/20.500.14076/3644/1/berrospi_tr.pdf)

1% match (trabajos de los estudiantes desde 09-abr.-2023)

[Submitted to Universidad del Pacífico on 2023-04-09](#)

## RESUMEN

Analizar la relevancia del rol e importancia que desempeña la Gestión de Riesgo Empresarial para el logro de objetivos y eficiencia del Buen Gobierno Corporativo es el objetivo general del presente estudio.

Toda vez que se emplearon los conocimientos de la Teoría General de la Administración el tipo de investigación fue el aplicado, y el nivel correlacional, buscando establecer la relación entre las variables Gestión de Riesgos Empresarial y Buen Gobierno Corporativo.

En cuanto al instrumento utilizado para la medición de las variables fue un cuestionario previamente validado por doctores en administración y cuya especialidad está relacionada con el tema a tratar.

Se estudio una población conformada por 200 trabajadores entre directores, gerentes, mando medio, funcionarios de las empresas que brindan servicios financieros en Lima-Perú. La muestra fue de 132, a las cuales se les aplicó el instrumento que constó de 38 preguntas (La Variable Independiente presenta cuatro dimensiones y 23 preguntas abiertas y la Variable Dependiente presenta cuatro dimensiones y 15 preguntas abiertas) utilizando la escala de Likert con cinco alternativas de respuesta múltiple, asimismo se formuló 20 preguntas a 12 expertos en la materia, entre nacionales y extranjeros.

Se procedió a analizar los resultados, luego se realizó la contrastación de hipótesis, utilizando la prueba estadística conocida como coeficiente de correlación de SPEARMAN, debido a que las variables de estudio son cualitativas.

Finalmente, se pudo determinar con los resultados, que estos demuestran que son consistentes con la hipótesis y se comprueba que la Gestión de Riesgos Empresariales tiene una relación directa y se relaciona positivamente con el logro de los objetivos y la eficiencia con el Buen Gobierno Corporativo, y concluyendo, se presenta la propuesta de aporte, de

acuerdo con las recomendaciones del estudio, como complemento a favor de la eficiencia de la Gestión de Riesgos Empresariales.

Palabras clave: Gestión de Riesgos Empresariales, Eficiencia y Buen Gobierno Corporativo.

## ABSTRACT

Analyzing the relevance of the role and importance that Enterprise Risk Management plays for the achievement of objectives and efficiency of Good Corporate Governance is the general objective of this study.

Once the knowledge of the General Theory of Administration was used, the type of research was applied, and the correlational level, seeking to establish the relationship between the variables Business Risk Management and Good Corporate Governance.

Regarding the instrument used to measure the variables, it was a questionnaire previously validated by doctors in administration and whose specialty is related to the subject to be treated.

A population made up of 200 workers was studied, including directors, managers, middle managers and officials of the companies that provide financial services in Lima-Peru. The sample was 132, to which the instrument that consisted of 38 questions was applied (The Independent Variable has four dimensions and 23 open questions and the Dependent Variable has four dimensions and 15 open questions) using the Likert scale with five alternatives multiple answer, Likewise, 20 questions were asked to 11 experts between nationals and foreigners.

The results were analyzed, then hypothesis testing was carried out, using the statistical test known as the SPEARMAN correlation coefficient, since the study variables are qualitative.

Finally, it was possible to determine with the results, that these show that they are consistent with the hypothesis and it is verified that Enterprise Risk Management has a direct relationship and is positively related to the achievement of the objectives and efficiency with Good Corporate Governance, and concluding, the contribution proposal is

presented, in accordance with the recommendations of the study, as a complement in favor of the efficiency of Enterprise Risk Management.

Keywords: Enterprise Risk Management, Efficiency, and Good Corporate Governance.