

# **ANEXOS**

# **ANEXO I**

## **CARTAS DIRIGIDAS A DIFERENTES INSTITUCIONES**



014#32

1

**CARTA**

Arequipa, 07 de Julio del 2010

**SEÑORES:**

**SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA**

**Presente.-**

**Asunto:** Solicita información

**REF. :** Tesis – Informalidad de la MYPE

Tengo el agrado de dirigirme a Uds., a efectos de solicitarle, en base al Artículo 2 inciso 5 de la Constitución Política del Estado y la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública (Ley 27806), la siguiente información:

- a) La base de contribuyentes de tercera categoría de la región de Arequipa, de acuerdo al siguiente rango de ventas brutas:
- Niveles de ventas anuales en un monto máximo de 150 UIT.
  - Niveles de ventas anuales que oscila entre 150 hasta 1,700 UIT.
- b) La especificación de la actividad que realizan dichos contribuyente (empresas: sean personas naturales o jurídicas) con dicho niveles de ventas.

Información que se requiere en la elaboración de una tesis de maestría sobre la Micro y Pequeña Empresa en la región de Arequipa, a efectos de obtener el título magister ante la Universidad Católica Santa María.

Sin otro particular y en espera de la atención que le merezca la presente, me suscribo de Uds., esperando vuestra respuesta.

Atentamente.

**NELLY LUZ CARDENAS DAVILA**  
DNI 29736023  
Urb. Puerta verde E-20, J.L.B. y Rivero  
Telf. 959-178091

"DECENIO DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL PERU"

" AÑO DE LA CONSOLIDACION ECONOMICA Y SOCIAL DEL PERU "

CARTA Nro. 487 -2010/SUNAT-2J0500

Arequipa, **13 AGO 2010**

Señora(ita)

**NELLY LUZ CÁRDENAS DÁVILA**

**RUC 10297380236**

**Urb. Puerta verde, manzana E, lote Nro. 20, distrito de J. L. B y R, Arequipa**

**Presente.-**

Es grato dirigirme a usted, a fin de dar respuesta a su solicitud ingresada con expediente Nro. 014032, mediante la cual requiere se remita la información referente a:

- a) La base de contribuyentes de Tercera Categoría de la Región Arequipa, de acuerdo al siguiente rango de ventas brutas:
  - Niveles de ventas anuales en un monto máximo de 150 UIT.
  - Niveles de ventas anuales que oscila entre 150 hasta 1,700 UIT.
- b) La especificación de la actividad que realizan dichos contribuyentes (empresas: sean personas naturales o jurídicas) con dicho niveles de ventas.

Al respecto, debe tenerse en cuenta que de acuerdo con lo dispuesto en el Procedimiento Nro. 15, Sección III, del Texto Único de Procedimientos Administrativos - TUPA - de la Superintendencia Nacional de Administración Tributaria - SUNAT, aprobado por el Decreto Supremo Nro. 005-2007-EF, el trámite para la solicitud y acceso a la información pública que motive un pronunciamiento de la Administración Tributaria es procedente siempre que la solicitud de información no implique la obligación de las entidades de la Administración Pública de crear o producir información con la que no cuente o no tenga obligación de contar al momento de efectuarse el pedido. Consecuentemente, no es factible proporcionar lo requerido.

Sin perjuicio de ello, hacemos de su conocimiento que usted podrá obtener información estadística mensual actualizada, en nuestra página web, cuya dirección es [www.sunat.gob.pe](http://www.sunat.gob.pe) Sección: Gestión Transparente – Rubro: Nota Tributaria.

Dicha información se encuentra publicada, en aplicación a lo dispuesto por el inciso 5) del artículo 5º del Decreto Supremo Nro. 043-2003-PCM (TUO de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública).

Cabe señalar que la información difundida a través de nuestro portal es de conocimiento público, por lo que el ejercicio del derecho de acceso a la misma se tendrá por satisfecho con la comunicación por escrito al interesado de la página web del portal que la contiene<sup>1</sup>.

Sin otro particular, aprovecho la oportunidad para expresarle los sentimientos de mi consideración.

Atentamente,

BCC



WILFREDO ALBARRACÍN MONTENEGRO  
Intendente Regional  
INTENDENCIA REGIONAL AREQUIPA

<sup>1</sup> Artículo 9º del Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública – Decreto Supremo Nro. 072-2003-PCM.





**CARTA**

Arequipa, 24 de Agosto del 2010

**SEÑORES:**

**MINISTERIO DE TRABAJO Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO**

**Presente.-**

**Asunto:** Solicito información

**REF. :** Tesis – MYPE

Tengo el agrado de dirigirme a Uds., a efectos de solicitarles, en base al Artículo 2 inciso 5 de la Constitución Política del Estado y la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública (Ley 27806), la siguiente información:

a) Registro de Micro y Pequeña Empresa (MYPE) en la región de Arequipa, en los años 2009 y 2010, con las siguientes especificaciones:

- Número total de MYPES registradas en la región Arequipa (2009 y 2010).
- Numero total de MYPES registradas en cada una de las ocho provincias de Arequipa (2009 y 2010).
- Numero total de MYPES registradas por sectores de producción (2009 y 2010).
- Número total de MYPES registradas por número de trabajadores inscritos (2009 y 2010).

Esta información la requiero para la elaboración de la tesis de maestría sobre Micro y Pequeña Empresa en la Región de Arequipa que vengo desarrollando para optar el grado de magister ante la Universidad Católica de Santa María.

Sin otro particular y en espera de la atención que le merezca la presente, me suscribo de Uds., esperando vuestra respuesta.

Atentamente.

.....  
NELLY LUZ CARDENAS DAVILA  
DNI 29738023  
Urb. Puerta Verde E-20, J.L.B. y Rivero  
Telf. 428778



"AÑO DE LA CONSOLIDACION ECONÓMICA Y SOCIAL DEL PERÚ"  
"DECENIO DE LAS PERSONAS CON DISCAPACIDAD EN EL PERU"



GOBIERNO REGIONAL AREQUIPA  
GERENCIA REGIONAL DE TRABAJO  
Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO

Arequipa, 2010 Agosto 27.

**OFICIO N° 173-2010-GRA/GRTPE-DPSC**

**SEÑORA:**

**NELLY LUZ CARDENAS DAVILA**

**URB. PUERTA VERDE E-20 JOSE LUIS BUSTAMANTE Y RIVERO  
PRESENTE.-**

**REFERENCIA.: SOLICITUD DE FECHA 24 DE AGOSTO DEL 2010**

Es grato dirigirme a Usted y estando a la Solicitud de la Referencia, cumpla con informar que según Ley N° 29271 se establece que el Ministerio de la Producción es el sector competente en materia de Promoción y Desarrollo de Cooperativas, transfiriéndosele las funciones y competencias sobre Micro y Pequeñas Empresas, por lo que este Despacho no puede atender dicha solicitud.

Sin otro particular, aprovecho la oportunidad para reiterarle los sentimientos de mi mayor consideración y estima personal.

Atentamente,



GOBIERNO REGIONAL AREQUIPA

*Miguel Ángel Huamán Ríos*  
Abg. Miguel Ángel Huamán Ríos  
DIRECTOR DE PREVENCIÓN Y  
SOLUCIÓN DE CONFLICTOS  
GERENCIA REGIONAL DE TRABAJO  
Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO  
AREQUIPA

MAHR/ssc  
c.c.: Archivo

**CARTA**

Arequipa, 24 de Agosto del 2010

**SEÑORES:**  
**MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN**



**Presente.-**

**Asunto:** Solicita información

**REF. :** Tesis - MYPE

Tengo el agrado de dirigirme a Uds., a efectos de solicitarles, en base al Artículo 2 inciso 5 de la Constitución Política del Estado y la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública (Ley 27806), la siguiente información:

- a) Registro de Micro y Pequeña Empresa (MYPE) en la región de Arequipa, en los años 2009 y 2010, con las siguientes especificaciones:
- Número total de MYPES registradas en la región Arequipa (2009 y 2010).
  - Numero total de MYPES registradas en cada una de las ocho provincias de Arequipa (2009 y 2010).
  - Numero total de MYPES registradas por sectores de producción (2009 y 2010).
  - Número total de MYPES registradas por número de trabajadores inscritos (2009 y 2010).

Esta información la requiero para la elaboración de la tesis de maestría sobre Micro y Pequeña Empresa en la Región de Arequipa que vengo desarrollando para optar el grado de magister ante la Universidad Católica de Santa María.

Sin otro particular y en espera de la atención que le merezca la presente, me suscribo de Uds., esperando vuestra respuesta.

Atentamente.

NELLY LUZ CARDENAS DAVILA  
DNI 29738023  
Urb. Puerta Verde E-20, J.L.B. y Rivero  
Telf. 428778

Arequipa, 06 de Agosto del 2010

**SEÑOR:**  
**EMERSON LADRON DE GUEVARA ANDIA**  
**PRESIDENTE DE CRIDEMYPEMASUR-TRANSOCEANICA**  
**Ciudad. -**

**Asunto : Solicito Información**  
**REF. : Tesis – Informalidad de la MYPE**

De mi mayor consideración:

Tengo el agrado de dirigirme a Usted para saludarlo a la vez solicitarle la siguiente información:

- Numero actual de micro y pequeñas empresas (MYPES) en la región de Arequipa.
- Numero actual de micro y pequeñas empresas (MYPES) en cada una de las ocho provincias de la región de Arequipa.
- Número actual de micro y pequeñas empresas (MYPES) por sectores de producción.

Esta información la requiero para la elaboración de la tesis de maestría sobre la Micro y Pequeña Empresa en la Región de Arequipa que vengo desarrollando para optar el grado de Magíster ante la Universidad Católica de Santa María.

Sin otro particular y en espera de la atención que le merezca la presente, me suscribo de usted esperando vuestra respuesta.

Atentamente,

  
.....  
**NELLY LUZ CARDENAS DAVILA**  
**DNI N° 29738023**



CONSEJO REGIONAL DE INTEGRACIÓN Y DESARROLLO DE LA MICRO Y PEQUEÑA EMPRESA DE LA MACRO REGIÓN SUR TRANSOCEÁNICA

**CRIDEMYPEMASUR- TRANSOCEÁNICA**

INSCRITO EN REGISTROS PUBLICOS PARTIDA REGISTRAL N° 11162078



“AÑO DE LA CONSOLIDACIÓN ECONÓMICA Y SOCIAL DEL PERÚ”

Arequipa, 17 de agosto de 2010

OFICIO N° 080-2010/CRIDEMYPEMASUR-TRANSOCEÁNICA

Señorita:

**NELLY LUZ CARDENAS DÁVILA**

Ciudad.-

De nuestra mayor consideración:

Nos es grato saludarla a nombre de nuestra Asociación “Consejo Regional de Integración y Desarrollo de la Micro y Pequeña Empresa de la Macro Región Sur – Transoceánica” **CRIDEMYPEMASUR-TRANSOCEÁNICA**, y dar respuesta a su carta de fecha 06 de agosto, donde nos solicita algunos datos de las MYPEs de nuestra región Arequipa.

Al respecto debemos manifestarle que los datos que le damos a continuación son aproximados hasta el 2009:

|   |               |
|---|---------------|
| Total aproximado en la región Arequipa:         | 141,700 MYPES |
| Total aproximado en la provincia de Arequipa:   | 98,000 MYPES  |
| Total aproximado en la provincia de Camaná:     | 8,050 MYPES   |
| Total aproximado en la provincia de Caravelí:   | 5,300 MYPES   |
| Total aproximado en la provincia de Castilla:   | 5,600 MYPES   |
| Total aproximado en la provincia de Caylloma:   | 12,200 MYPES  |
| Total aproximado en la provincia de Condesuyos: | 2,400 MYPES   |
| Total aproximado en la provincia de Islay:      | 7,050 MYPES   |
| Total aproximado en la provincia de La Unión:   | 3,100 MYPES   |

Esperamos que estos datos sean utilizados para todo el apoyo que se pueda lograr en la mejora de la calidad de vida de las MYPEs de la región Arequipa. Sin otro particular, esperamos haber cubierto sus requerimientos.

**Atentamente,**

Consejo Regional de Integración y Desarrollo de la Micro y Pequeña Empresa de la Macro Región Sur - Transoceánica  
CRIDEMYPEMASUR - TRANSOCEÁNICA

*Emerson Ladrón de Guevara Andia*  
PRESIDENTE

Consejo Regional de Integración y Desarrollo de la Micro y Pequeña Empresa de la Macro Región Sur - Transoceánica  
CRIDEMYPEMASUR - TRANSOCEÁNICA

*Yakov Alva Marino*  
SECRETARIO DE ACTAS

Consejo Regional de Integración y Desarrollo de la Micro y Pequeña Empresa de la Macro Región Sur - Transoceánica  
CRIDEMYPEMASUR - TRANSOCEÁNICA

*Dagoberto Tacusi Cuno*  
SECRETARIO DE ECONOMÍA

# **ANEXO II**

**PROYECTO DE  
INVESTIGACION**

## CONTENIDO

### I. PLANTEAMIENTO TEORICO

|   |    |
|---|----|
| 1. Problema de Investigación                | 03 |
| 1.1 Enunciado del Problema de Investigación | 03 |
| 1.2 Descripción del Problema                | 03 |
| 1.2.1 Área del Conocimiento                 | 03 |
| 1.2.2 Análisis de Variables                 | 03 |
| 1.2.3 Interrogantes Básicas                 | 06 |
| 1.2.4 Tipo y Nivel de Investigación         | 06 |
| 1.3. Justificación                          | 07 |
| 2. Marco Conceptual                         | 08 |
| 3. Antecedentes Investigativos              | 14 |
| 4. Objetivos                                | 16 |
| 5. Hipótesis                                | 17 |

### II. PLANTEAMIENTO OPERACIONAL

|   |    |
|---|----|
| 1. Técnicas e Instrumentos                  | 19 |
| 2. Campo de Verificación                    | 20 |
| 2.1 Ubicación Espacial                      |    |
| 2.2 Ubicación Temporal                      |    |
| 2.3 Universo, Unidades de Estudio y Muestra |    |
| 3. Estrategia de Recolección de Información | 23 |
| 4. Fuentes de Información                   | 27 |

**ANEXOS:** Instrumentos de Recolección de Información

## PREÁMBULO

El problema de investigación surge a raíz de observar a diario nuestra realidad, en la que vemos que el surgimiento de nuevos negocios es cada vez mayor, lo cual nos lleva preguntarnos a que se debe el mismo, dando una vista nuevamente a nuestra realidad podemos observar que el crecimiento de la ciudad se debe no solo porque la tasa de natalidad es alta sino porque la migración del campo hacia la ciudad es cada día mayor, dando lugar así al surgimiento y aumento del comercio y la prestación de servicios, pues los nuevos pobladores necesitan satisfacer sus necesidades y a la vez crearse un ingreso para sobrevivir, originándose los pequeños negocios de manera informal en su mayoría, ya que éstos no tienen el suficiente capital, ni tiempo para realizar los burocráticos tramites y el pago de diversas tasas que la ley exige, lo que trae como consecuencia que dichos negocios sean no competitivos.

Es debido a ello, que se quiere investigar el problema de la informalidad y la competitividad de estos negocios a los que se les denomina MYPEs, a efectos de determinar su índice y cuales son factores que determinan la informalidad y el nivel de competitividad en las mismas y como la primera afecta a la segunda, pudiendo por lo tanto establecer si las MYPEs siendo informales pueden ser competitivas.

El presente proyecto de investigación se encuentra integrado por el Planteamiento Teórico, en el que realiza la descripción del problema, el análisis de las variables dependiente e independiente, indicando cuál es el tipo y nivel de la investigación, se efectúa la justificación del problema, para posteriormente en el marco conceptual realizar la descripción de algunos conceptos que podrían traer confusión en el desarrollo de la tesis. Por otro lado, se hace referencia a los antecedentes investigativos del problema de investigación, se señalan los objetivos del proyecto y se establece la hipótesis de la investigación. Asimismo, en el Planteamiento Operacional, se hace referencia a las Técnicas e Instrumentos que se utilizarán para el análisis de las variables, indicando la ubicación espacial y temporal, las unidades de estudio, el universo y la muestra que se tomará para el desarrollo de la investigación. Respecto de la estrategia de recolección de datos la información necesaria será recogida por la investigadora con el apoyo de dos colaboradores, en un cronograma de trabajo que comprende del mes de abril hasta noviembre del año dos mil diez. Finalmente, se indican cuáles han sido las referencias bibliográficas que han servido para desarrollar el presente proyecto y se acompañan como anexos la ficha bibliográfica y documental, así como la encuesta a aplicar.

## I. PLANTEAMIENTO TEÓRICO

### 1. PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN

#### 1.1 ENUNCIADO DEL PROBLEMA

Influencia de la Informalidad en la Competitividad de la Micro y Pequeña Empresa en la Región Arequipa 2010.

#### 1.2 DESCRIPCIÓN DEL PROBLEMA

##### 1.2.1 ÁREA DEL CONOCIMIENTO

El problema a investigarse se encuentra ubicado en:

Campo : Ciencias Jurídicas y Económicas

Área : Derecho Comercial y Empresarial

Línea : Micro y Pequeña Empresa

##### 1.2.2 ANÁLISIS DE VARIABLES

###### 1.2.2.1 VARIABLE INDEPENDIENTE

La informalidad en la Micro y Pequeña Empresa

###### a) Indicador

Índice de Informalidad

###### b) Sub-Indicadores

1. Registro Legal

2. Adquisición de Insumos

3. Pago de Impuestos

#### 4. Situación de los Trabajadores

##### 1.2.2.1 VARIABLE DEPENDIENTE

La Competitividad de la Micro y Pequeña Empresa

###### a) Indicador

Índice de Competitividad

###### b) Sub-Indicadores

###### 1. Desempeño Económico de la Empresa

- Costos
- Precios relativos
- Empleo

###### 2. Eficiencia de la Administración de la Empresa

- Planificación
- Marketing
- Tipo de Organización

###### 3. Eficiencia de los Negocios de la Empresa

- Estructura del Mercado
- Conocimiento de Competidores
- Relación con los clientes

###### 4. Infraestructura de la Empresa

- Inversión Inicial
- Reinversión
- Innovación Tecnológica

**CUADRO DE VARIABLES, INDICADORES Y SUB-INDICADORES**

| TIPO                 | VARIABLES   | INDICADORES             | SUB INDICADORES  |
|----------------------|---|-------------------------|--|
| <b>INDEPENDIENTE</b> | <b>Informalidad de la Micro y Pequeña Empresa</b>   | Índice de Informalidad  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Registro Legal</li> <li>2. Adquisición de Insumos</li> <li>3. Pago de Impuestos</li> <li>4. Situación de los Trabajadores</li> </ol>   |
| <b>DEPENDIENTE</b>   | <b>Competitividad de la Micro y Pequeña Empresa</b> | Nivel de Competitividad | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Desempeño Económico de la Empresa</li> <li>2. Eficiencia de la Administración de la Empresa</li> <li>3. Eficiencia de los Negocios de la Empresa</li> <li>4 Infraestructura de la Empresa</li> </ol> |

### 1.2.3 INTERROGANTE GENÉRICA

- ¿De que manera influye la informalidad en el nivel de competitividad de la Micro y Pequeña Empresa en la región Arequipa?

### 1.2.4 INTERROGANTES ESPECÍFICAS

- ¿Qué es, informalidad en el sector de la Micro y Pequeña Empresa?
- ¿Cual es el grado de informalidad de la Micro y Pequeña Empresa en la Región Arequipa?
- ¿Qué es la competitividad empresarial?
- ¿Cuál es el nivel de competitividad de la Micro y Pequeña Empresa en la región Arequipa?

### 1.2.5 TIPO Y NIVEL DE INVESTIGACIÓN

La presente investigación ha sido considerada:

- Por su finalidad : Aplicada
- Por el tiempo : Seccional o Sincrónica

- Por el nivel de profundización : Correlacional<sup>1</sup> y Explicativa
- Por su carácter : Cualitativa y Cuantitativa
- Por el ámbito : Documental y de Campo
- Por el enfoque : Especializada

La presente investigación es de nivel III, porque va a trabajar una relación causal que permitirá formular y verificar una teoría social.

### 1.3. JUSTIFICACIÓN DEL PROBLEMA

La presente investigación ha sido considerada:

**Importante**, porque permitirá conocer el índice de informalidad y nivel de competitividad de las micro y pequeñas empresas de la región Arequipa, a través del estudio de las variables e indicadores identificados. De dicho análisis se determinará como el aspecto informal influye en la competitividad de las micro y pequeñas empresas.

**Novedosa**, por cuanto hay pocos estudios sobre la MYPE en la región Arequipa, sobre todo respecto a la informalidad y competitividad de la misma.

**Útil**, porque la presente investigación expresará los índices de informalidad y niveles de competitividad de la MYPE en la región Arequipa a través de una encuesta aplicada directamente a los micro y pequeños empresarios, lo cual contribuirá a determinar cual es grado de informalidad que existe en nuestra región y cuan competitivas pueden ser nuestras MYPES.

**Actual**, porque las MYPES son una realidad de nuestra sociedad, cuyo número cada día es mayor, al igual que su índice de informalidad, lo cual se debe a

---

<sup>1</sup> Según la clasificación de DANKHE (1986)

diversos factores que determinaremos en la presente investigación y, que tiene que ver directamente con su nivel de competitividad.

**Generalizable**, porque abarca un tema que se trata en esta ciudad como en el resto del país, además porque engloba una serie de figuras e instituciones jurídicas.

**Verificable**, ya que se puede comprobar en el campo mismo, a través de procedimientos metodológicos que van a servir en el desarrollo de la presente investigación.

**De Derecho**, porque el problema planteado sobre la informalidad y competitividad de las MYPEs pertenece a la ciencia del derecho, que abarca derecho civil, comercial y empresarial. Y más concretamente sobre el aspecto legal de las MYPEs, sin excluir las repercusiones sociales que genere las conclusiones de la presente investigación.

## **2. MARCO CONCEPTUAL**

Dentro de la esfera del trabajo de la presente investigación se ha considerado la conceptualización de los siguientes términos, los mismos que consideramos que pueden traer a confusión en el desarrollo de la presente tesis. Así tenemos:

### **2.1. FORMALIDAD**

Para Guillermo Cabanellas<sup>2</sup>:

“Formalidad es requisito exigido en un acto o contrato. Trámite o procedimiento en un acto público o en una causa o expediente. En la principal de las acepciones jurídicas, formalidad coincide casi plenamente con el más interesante de los significados que para el Derecho posee la palabra forma; se trata de las prescripciones de la ley que se refieren tanto a las condiciones como a los términos y expresiones que deben observarse al tiempo de la formación de un acto jurídico.” Mientras “Formalizar es atenerse a las solemnidades legales, revistiendo el acto o contrato de los requisitos pertinentes.”

---

<sup>2</sup> CABANELLAS, Guillermo, Diccionario Enciclopédico de Derecho Usual, Tomo III, p. 405.

El Plan Nacional de Promoción y Formalización para la Competitividad y Desarrollo de la Micro y Pequeña Empresa 2005-2009, aprobado por Decreto Supremo N° 009-2006-TR, el 08 de mayo del 2006, para referirse a la MYPE formal indica “entendemos como MYPE formal a la empresa que responde a las exigencias y cumplimiento de la normatividad legal (laboral, tributaria, municipal, etc.).”<sup>3</sup>

## 2.2. INFORMALIDAD

Guillermo Cabanellas<sup>4</sup> define:

“Informal es aquello que no observa las formalidades o reglas establecidas.”

“Informalidad es el desentendimiento de las formas. Rebeldía frente a la formalidad.”

La Organización Internacional de Trabajo (OIT) en un estudio realizado en Kenya a fines de los años sesenta respecto a las estrategias de empleo fuera del trabajo asalariado, concluye que la informalidad constituye un medio eficaz para aumentar ingresos en aquellos pobladores excluidos del mercado laboral, tomando como base el fácil acceso a mercados competitivos no regulados.<sup>5</sup>

Asimismo, el Banco Mundial ha postulado que existe una intrínseca relación entre pobreza e informalidad debido a los múltiples perjuicios que ocasiona a los sectores económicos. Bajo esta perspectiva, Paredez Neyra nos dice que la informalidad se circunscribe a la economía de pobreza y al proceso de exclusión social, es decir, a actividades que representan un medio de supervivencia frente a los constantes cambios de la realidad peruana.<sup>6</sup>

En la misma línea, considerando la rápida evolución de la informalidad, Hernando de Soto, nos dice “la informalidad se produce cuando el Derecho impone reglas que exceden el marco normativo socialmente aceptado, no ampara las expectativas, elecciones y preferencias de quién no puede cumplir

---

<sup>3</sup> Plan Nacional de Promoción y Formalización para la Competitividad y Desarrollo de la Micro y Pequeña Empresa 2005-2009.

<sup>4</sup> CABANELLAS, Guillermo, Diccionario Enciclopédico de Derecho Usual, Tomo III, p. 719.

<sup>5</sup> LOPEZ TRIGOSO, Edwin / VASQUEZ QUISPE, Elaine, revista JUS Doctrina & Practica, 11/2008.

<sup>6</sup> PAREDEZ NEYRA, Magno Ivan, La Informalidad en la relaciones laborales: limitaciones al empleo formal”, citado por LOPEZ TRIGOSO, Edwin / VASQUEZ QUISPE, Elaine, Revista JUS Doctrina & Practica, 11/2008.

tales reglas y el Estado no tiene la capacidad coercitiva suficientes”<sup>7</sup>. Por lo que frente al desamparo los sujetos se ven obligados a utilizar herramientas extralegales.

Mientras la Dirección Nacional de la Micro y Pequeña Empresa<sup>8</sup> indica que “en la literatura sobre desarrollo existe una amplia discusión en torno a como definir economía formal y economía informal, ingreso formal e ingreso informal; actividad formal y actividad informal; trabajador formal y trabajador informal, etc”, continua diciendo que “en general el término informalidad ha sido asociado con pobreza, empleo de mala calidad y economía sumergida (Moser (1978); OIT (2002); y con ilegalidad (De Soto 1989). Puede darse el caso de que una empresa produzca bienes reconocidos como lícitos pero que incumpla los requisitos de contratación formal de sus trabajadores, o que los trabajadores formales reciban ingresos extras no declarados, lo cual ilustra la complejidad del problema”. Asimismo indica que, “de acuerdo a Lagos (1995), en los ochenta y en Americana Latina en particular, informalidad e ilegalidad fueron tomados como sinónimos. Informalidad se utilizó para referirse al grupo de actividades que eran ilegales en el sentido de que no cumplían con las regulaciones económicas, tales como aquellas referidas a los aspectos fiscales, de condiciones de empleo, salubridad, etc. Desde ese punto de vista, la emergencia del sector informal fue vista como causada por trabas en la ley, la regulación y el sistema tributario”<sup>9</sup>.

### 2.3. COMPETITIVIDAD

Para Guillermo Cabanellas; competitivo esta relacionado con bienes competitivos<sup>10</sup>, definiendo a estos como “los que en comercio determinan

---

<sup>7</sup> DE SOTO, Hernando, El Otro Sendero, p. 12.

<sup>8</sup> DIRECCION NACIONAL DE LA MICRO Y PEQUEÑA EMPRESA-MINISTERIO DE TRABAJO Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO, Elaboración de Estadísticas de la Micro y Pequeña Empresa, p. 5 y 6.

<sup>9</sup> Por ello la Dirección Nacional de la Micro y Pequeña Empresa, en su trabajo sobre “Elaboración de Estadísticas de la Micro y Pequeña Empresa”, indica “en este documento usamos el término formalidad dando énfasis al aspecto legal y tributario, lo cual implica asumir que la empresa formal tiene una actividad económica legal y cumple con su obligación fiscal; aunque ello no significa necesariamente que cumpla con brindar las condiciones adecuadas de trabajo e ingresos a los trabajadores ocupados en su empresa. Por consiguiente, la base de contribuyentes inscrita ante la SUNAT constituye el universo de personas naturales y jurídicas que cumplen el requisito legal y tributario” Dirección Nacional de la Micro y Pequeña Empresa-Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo, Elaboración de Estadísticas de la Micro y Pequeña Empresa, p. 5 y 6.

<sup>10</sup> CABANELLAS, Guillermo, Diccionario Enciclopédico de Derecho Usual, Tomo II, p. 231.

competencia entre los productores de un mismo ramo, sin otra diferencia que las distintas marcas, sus cualidades, sus precios.”<sup>11</sup>

Desde el aspecto doctrinario, integrantes del Departamento de Economía Aplicada de la Universidad de Valencia en España, expresan que “no es fácil acometer el concepto de competitividad. Sin embargo puede afirmarse que ser competitivo es un resultado, que se obtienen cuando el precio al que se ofrece el producto o servicio al cliente coincide con la voluntad de pago para adquirirlo, y esto sucede en forma rentable y duradera para quién lo ofrece. De ahí que pueda afirmarse que la empresa que tenga las habilidades suficientes y sea capaz de gestionarlas de manera adecuada para la colocación de sus productos o servicios en el mercado será una empresa competitiva” agregan “la esencia de la competitividad no se encuentra en visionar el futuro sino en tener una posición activa y creadora en el presente, de manera que la empresa aprende y evoluciona a la vez que su entorno cambia.”<sup>12</sup>

Para el Foro Económico Mundial (FEM o WEF por sus siglas en ingles) la competitividad son altos grados de crecimiento sostenido del PBI per cápita de un país<sup>13</sup>.

En tanto el Internacional Institute for Managemet Development (IMD), indica que se puede medir la competitividad en base a cuatro factores: Desempeño Económico, Eficiencia del Gobierno, Eficiencia de los Negocios e Infraestructura

Desde la perspectiva nacional, el Plan Nacional de Promoción y Formalización para la Competitividad y Desarrollo de la Micro y Pequeña Empresa 2005-2009, indica “la competitividad de las empresas radica en su capacidad para ganar

---

<sup>11</sup> CABANELLAS, Guillermo, Diccionario Enciclopédico de Derecho Usual, Tomo I, p. 479.

<sup>12</sup> ESTEBAN GARCIA, J., COLL SERRANO, V., BLASCO BLASCO, O.M., Estudios de Economía Aplica, p. 569.

<sup>13</sup> HERNANDEZ GARNICA, Clotilde, Que significa la competitividad en los negocios internacionales. Artículo en Página Web: [www. Alafec. Unam.mx](http://www.Alafec.Unam.mx).

posiciones sostenibles y espacios crecientes en los mercados, a partir de sus ventajas diferenciales.” Así mismo indica “la intensificación de la competencia en los mercados lleva a la necesidad de una elevación continua de la productividad a través de las innovaciones constantes de procesos, productos y gestiones. Los rápidos cambios en las tendencias del mercado y las exigencias de segmentos de clientes cada vez más específicos, obliga a las empresas a personificar y diferenciar los productos, así como a flexibilizar sus organizaciones y estructura.”

## 2.4. EMPRESA

El Diccionario Jurídico Cabanellas define a la empresa como: “Organización de personal, capital y trabajo, con una finalidad lucrativa; ya sea de carácter privado, en que persigue la obtención de un lucro para los socios o los accionistas; o de carácter oficial, en que se propone realizar un servicio público o cumplir con otra finalidad beneficiosa para el interés general”<sup>14</sup>.

Ulises Montoya Manfredi nos dice que para el ordenamiento jurídico empresa es “Un conjunto heterogéneo de diversos elementos, sujetos cada uno a las normas que a su naturaleza corresponde como bienes muebles o inmuebles, derechos o acciones, elementos incorporeales, contratos, suministros, clientela, etc...”. Y que “empresa es cualquier clase de actividad humana que de un modo deliberado, persigue la obtención de determinadas facilidades, dado que la palabra en sí deriva de emprender es decir, comenzar alguna cosa.”<sup>15</sup>

El Código Civil de 1984 no define a la empresa y menos le reconoce personería jurídica a ésta<sup>16</sup>, a pesar que el profesor Carlos Fernández Sessarego ya en 1960 planteaba esta tesis presentando un trabajo sobre la materia ante las “Primeras Jornadas Latinoamericanas de Derecho Privado” realizadas en Buenos Aires, que luego en 1964 lo resumiría para publicarlo en el “Mercurio Peruano” bajo al título de “Consideraciones Sistemáticas Preliminares para la

---

<sup>14</sup> CABANELLAS, Guillermo, Diccionario Enciclopédico de Derecho Usual, Tomo III, p. 78.

<sup>15</sup> MONTOYA MANFREDI, Ulises, Derecho Comercial, p. 87 y 91.

<sup>16</sup> El concepto de empresa ha penetrado en el Código Civil en dos artículos: en el 302 y en el 846. En el régimen de familia y en régimen sucesorio. En ambos artículos la empresa ya no es concebida como simple actividad, tal como lo fue tradicionalmente antes de la Constitución de 1979, sino ambos casos como sujeto – objeto, es decir, en la forma de transición hacia su personificación o subjetivización total. Otros artículos que aluden a la empresa, pero sin mayor trascendencia conceptual son el 1913, 2024, 2026 y 2027. TORRES Y TORRES LARA, Carlos, Derecho de la Empresa, p. 79.

Revisión del Libro Primero del Código Civil Peruano” con motivos de iniciarse los trabajos reformativos que dieron origen al Código Civil. Sin embargo el tema de empresa y su personería jurídica adquiere significativo reconocimiento con la Constitución de 1979 donde se destina un Capítulo especial para regular a la empresa dentro del título correspondiente al Régimen Económico.<sup>17</sup>

En este sentido el artículo 130 de la Constitución de 1979 precisa que: “Empresa sea cual sea su modalidad es una unidad de producción cuya eficiencia y contribución al bien común son exigibles por el Estado de acuerdo con la ley”.

Por su parte nuestra vigente Constitución de 1993, elimina ese capítulo y deja de lado la definición de empresa, para referirse como principio general del régimen económico una economía social de mercado donde la iniciativa privada es libre, siendo el rol económico del Estado estimular la creación de riqueza y garantizar la libertad de trabajo y la libertad de empresa, comercio e industria. Reconociéndose además el pluralismo económico, refiriéndose a que la economía nacional se sujeta en la coexistencia de diversas formas de propiedad y de empresa (Título III, Capítulo I, Artículos 58, 59 y 60).

## 2.5. EMPRESARIO

Según Cabanellas, “empresario es quién organiza, dirige o explota alguna empresa”<sup>18</sup> y “no hay actuación empresarial sin el hombre y sin el hombre asociado con otros.”<sup>19</sup>

Ulises Montoya nos dice “en el derecho tradicional el empresario y la empresa no eran conceptos jurídicos sino únicamente económicos. Sólo se conocía el concepto de comerciante, vinculado a la actividad mercantil, que más tarde iría expandiéndose a otras actividades económicas. El moderno derecho económico adecua el concepto de comerciante a la realidad económica. El comerciante es sólo un parte del empresariado, al igual que los sectores industrial, técnico o profesional. En el centro del derecho económico como sujeto está el empresario o la empresa. Hay una aproximación entre las figuras del comerciante y

---

<sup>17</sup> TORRES Y TORRES LARA, Carlos, Derecho de la Empresa, p. 63 a 65.

<sup>18</sup> CABANELLAS, Guillermo, Diccionario Enciclopédico de Derecho Usual, Tomo III, p. 84.

<sup>19</sup> CABANELLAS, Guillermo, Diccionario Enciclopédico de Derecho Usual, Tomo III, p. 79.

empresario, pero mientras que el primero actúa en el campo comercial, el segundo puede intervenir en otros campos económicos”<sup>20</sup>.

## 2.6. MICRO Y PEQUEÑA EMPRESA

La Ley 28015<sup>21</sup>, Ley de Promoción y Formalización de la Micro y Pequeña Empresa, dictada el 02 de Julio del 2003, en su artículo segundo define a la micro y pequeña empresa “como la unidad económica constituida por una persona natural o jurídica, bajo cualquier forma de organización o gestión empresarial contemplada en la legislación vigente, que tiene como objeto desarrollar actividades de extracción, transformación, producción o comercialización de bienes o prestación de servicios”.

El Estado dentro de sus facultades legislativas delegadas por el congreso ha dado una nueva Ley PYME, aprobada por Decreto Legislativo N° 1086, publicada el 28 de junio del 2008. En el mismo, los requisitos para calificar a la micro empresa siguen siendo los mismos que contempla la Ley N° 28015, habiendo variado los requisitos para calificar a la pequeña empresa.

**MICROEMPRESA:** Se define a aquella cuyo número de trabajadores se encuentra en el intervalo de 1 y menor igual de 10 personas. Con niveles de ventas anuales en un monto máximo de 150 UIT. Se aplicará inclusive a las juntas, asociaciones o agrupaciones de propietarios e inquilinos en el régimen de propiedad horizontal o condominio habitacional, en tanto no cuenten con más de 10 trabajadores.

**PEQUEÑA EMPRESA:** Se define a aquella cuyo número de trabajadores se encuentra en el intervalo de 1 y menor igual de 100 personas. O un total de ventas al año que oscila entre 150 hasta 1,700 UIT. Siendo que estos límites serán reajustados cada dos años por el MEF.

## 3. ANTECEDENTES INVESTIGATIVOS

Hecha la revisión bibliográfica, tanto en las bibliotecas de la Universidad Católica de Santa María, como en la Universidad Nacional de San Agustín de nuestra ciudad, se han encontrado las siguientes investigaciones que si bien no son temas directos a

<sup>20</sup> MONTOYA MANFREDI, Ulises, Derecho Comercial, Tomo I, p. 91 y 92.

<sup>21</sup> Cuando la Ley hace mención a la sigla MYPE, se está refiriendo a la Micro y Pequeñas Empresas, las cuales no obstante de tener tamaños y características propias, tienen igual tratamiento en la presente Ley, con excepción al régimen laboral que es de aplicación para las Microempresas.

nuestra investigación, sin embargo guardan relación con nuestras variables, por lo que es preciso mencionarlas:

- 3.1. **Características de la Microempresa y Calidad Socio-económica de sus Propietarios en el P. J. Buenos Aires de Cayma, año 2000.** Tesis presentada por el bachiller José María J. Pinto Vargas para optar el Grado Académico de Magíster en Educación Superior, ante la Universidad Católica de Santa María, Arequipa 2000. Cuyo contenido esta compuesto de un solo capitulo dividido en dos partes: 1. Características de la microempresa. 2. Calidad socio-económica de sus propietarios.
  
- 3.2. **La Seguridad Jurídica y la Contratación Electrónica en la Empresa Arequipeña – 2003.** Tesis presentada por Jaime Manuel Romero Flores para optar el Grado Académico de Magíster en Derecho de la Empresa, ante la Universidad Católica de Santa María, Arequipa 2003. Cuyo contenido es de un solo capitulo dividido en cuatro títulos: I. Comercio Electrónico: Perspectivas sobre el Negocio Virtual. II. Dimensión Jurídica de la Contratación Electrónica. III. la Seguridad y el Entorno de las Nuevas Tecnologías. IV. La Seguridad Jurídica en la Contratación Electrónica: Firma Electrónica y Firma Digital.
  
- 3.3. **Calidad del Servicio Brindado y Satisfacción del Cliente en los Negocios Minoristas, en el mercado de Arequipa, distritos de José Luís Bustamante y Rivero y Yanahuara, 2003.** Tesis presentada por el bachiller Juan Aguilar Alvarado, para optar el Grado Académico de Magíster en Administración de Negocios, ante la Universidad Católica de Santa María, Arequipa 2003. Cuyo contenido esta compuesto por un solo capitulo referido a los resultados, dividido en cuatro partes: 1. Características generales de la población de estudio. 2. Calidad del servicio-percepciones. 3. Satisfacción del cliente-expectativas. 4. Correlación entre calidad de servicio y satisfacción del cliente.
  
- 3.4. **Principales Factores que Impiden la Formación de Alianzas Estratégicas entre las Empresas de Arequipa 2000-2005.** Tesis presentada por el Bachiller Danny Gloria Huamán Romero para optar el Grado Académico de Magíster en Derecho de la Empresa, ante la Universidad Católica de Santa María, Arequipa

2006. Cuyo contenido esta compuesto por dos capítulos: I. Las Empresas en Arequipa y las Alianzas Estratégicas. II. Factores Limitantes en la Formación de Alianzas Estratégicas entre las Empresas de Arequipa.

**3.5. Análisis Estratégico y Evaluación Crediticia en Micro empresas de Servicio de taxi del Cercado de Arequipa 2006.**

Tesis presentada por Jean Carlo Rodríguez Tapia para optar el Grado Académico de Magíster en Contabilidad y Finanzas, ante la Universidad Católica de Santa María, Arequipa 2007. Cuyo contenido esta compuesto de un solo capitulo dividido en dos partes: I. Análisis Estratégico en las Microempresas se Servicios de Taxi. II. Evaluación Crediticia en las Microempresas se Servicios de Taxi.

**3.6. Los servicios de Desarrollo Empresarial en las Micro y Pequeñas**

**Empresas de la ciudad de Arequipa, 2002-2008.** Tesis presentada por el bachiller Miguel Ángel Arías Lizares para optar el Grado Académico de Magíster en Promoción Social y Ciudadanía, ante la Universidad Católica de Santa María, Arequipa 2009. Cuyo contenido esta compuesto por un solo capitulo referido a los resultados, dividido en tres partes: 1.1. La demanda de las MYPES. 1.2. La oferta de los servicios de desarrollo empresarial. 1.3. Los organismos privados de promoción al desarrollo de las MYPES.

**3.7. El Tratado de Libre Comercio entre el Perú y Estados Unidos y su Proyección en las Micro Empresas Comerciales de la Ciudad del Cusco.**

Tesis presentada por Félix Tupayachi Pacheco para optar el Grado Académico de Magíster en Derecho de la Empresa, ante la Universidad Católica de Santa María, Arequipa 2010. Cuyo contenido esta dividido en tres partes: I. Los Tratados de Libre Comercio. II. Las Micro y Pequeñas Empresas en el Contexto del Tratado de Libre Comercio. III. Proyección del TLC en las Micro Empresas Comerciales del Cusco.

**3.8 El Espíritu Empresarial de los Micro y Pequeños Empresarios de los**

**Establecimientos de Hospedajes en la Ciudad del Cusco.** Tesis presentada por Pilinco Manrique Borda para optar el Grado Académico de Doctor, ante la Universidad Nacional de San Agustín, Arequipa 2006. Cuyo contenido esta

estructurado en seis capítulos. I. Generalidades. II. Marco Teórico, Marco Conceptual y Estado de Arte. III. Diseño de Investigación. IV. Resultado de las Características del Espíritu Empresarial y de Competencias de Gestión de los Micro y Pequeños Empresarios. V. Resultado de las Relaciones de las Características del Espíritu Empresarial y de Competencias de Gestión de los Micro y Pequeños Empresarios. VI. Discusión de Características del Espíritu Empresarial, Competencias de Gestión y de sus Relaciones.

Asimismo se debe indicar que en Internet existen una gran cantidad de artículos y tesis de diversas universidades tanto nacionales como extranjeras relacionadas al tema de nuestra investigación, pero que se han llevado cabo en otras localidades diferentes a nuestra región de Arequipa. Mencionarlas a todas a ellas sería copioso, sin embargo resulta apropiado observar su metodología.

## **4. OBJETIVOS**

### **4.1 Objetivo General**

Determinar, de que manera la informalidad influye en el nivel de competitividad de las Micro y Pequeñas Empresas de la región Arequipa.

### **4.2 Objetivos Específicos**

- Describir los factores que motivan para que las Micro y Pequeñas Empresas de la región Arequipa sean informales.
- Medir el índice de informalidad de las Micro y Pequeñas Empresas de la región Arequipa.
- Describir los factores de competitividad de las Micro y Pequeñas Empresas de la región Arequipa.

- Medir el nivel de competitividad de las Micro y Pequeñas Empresas de la región Arequipa.

## 5. HIPOTESIS DE LA INVESTIGACION

### 1.- Principios o Supuestos de Experiencia

#### **Teniendo en cuenta que:**

- a) La informalidad es una característica de la micro y pequeña empresa en la región de Arequipa, lo cual se debería a varios factores que incentivan al micro y pequeño empresario a trabajar en la informalidad, siendo estos, la falta de información, el temor de perder los pocos ingresos que generan, los excesivos tramites burocráticos a los que se enfrentan y el bajo nivel de inversión característico del sector;
- b) Por otro lado existe un factor cultural que hace que este tipo de empresario desarrolle sus actividades al margen del marco jurídico peruano, es decir trabajan de manera informal;
- c) Finalmente, existen evidencias empíricas que demuestran que la informalidad esta asociada a la baja competitividad de las empresas en el Perú y en la región Arequipa.

### 2.- Hipótesis

#### **Es probable que:**

El nivel de competitividad de la micro y pequeña empresa de la región Arequipa sea bajo, lo que se manifiesta en la existencia de pocos factores competitivos al interior de las misma, esta baja competitividad de la micro y pequeña empresa se

explicaría debido a la influencia del alto nivel de informalidad existente en el sector en la región Arequipa.

## II. PLANTEAMIENTO OPERACIONAL

| INDICADORES                                  | SUB INDICADORES                                  | TECNICAS  | INSTRUMENTOS   |
|--|--|---|--|
| Informalidad de la Micro y Pequeña Empresa   | 1. Registro Legal                                | a) Revisión Documental:<br>Libros, Revistas, Documentos<br>Institucionales, Normas Legales, Internet<br><br>b) Aplicación de Encuesta | a) Fichas Bibliograficas<br><br>b) Fichas Documentales<br><br>c) Libreta de Apuntes<br><br>d) Encuesta |
|  | 2. Adquisición de Insumos                        |   |  |
|  | 3. Pago de Impuestos                             |   |  |
|  | 4. Situación de los Trabajadores                 |   |  |
| Competitividad de la Micro y Pequeña Empresa | 1. Desempeño Económico de la Empresa             | a) Revisión Documental:<br>Libros, Revistas, Documentos<br>Institucionales, Normas Legales, Internet<br><br>b) Aplicación de Encuesta | a) Fichas Bibliograficas<br><br>b) Fichas Documentales<br><br>c) Libreta de Apuntes<br><br>d) Encuesta |
|  | 2. Eficiencia de la Administración de la Empresa |   |  |
|  | 3. Eficiencia de los Negocios de la Empresa      |   |  |
|  | 4. Infraestructura de la Empresa                 |   |  |

## 1. TÉCNICAS E INSTRUMENTOS

### a) Para la variable Independiente: La Informalidad de la MYPE

A fin de obtener información acerca de conceptos, normas legales, factores y niveles de competitividad de MYPE, se emplearán las siguientes técnicas e instrumentos:

| <b>TÉCNICAS</b>   | <b>INSTRUMENTOS</b>  |
|---|--|
| a) Revisión Documental: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Libros</li> <li>• Revistas</li> <li>• Documento Institucionales</li> <li>• Normas legales</li> <li>• Internet</li> </ul> | a) Fichas bibliográficas<br>b) Fichas documentales<br>c) Libreta de apuntes<br>d) Encuesta |
| b) Aplicación de Encuestas  |  |

### b) Para la variable Dependiente: La Competitividad de la MYPE

A fin de obtener información acerca de conceptos, normas legales, factores e índices de informalidad de la MYPE, se emplearán las siguientes técnicas e instrumentos:

| <b>TÉCNICAS</b>  | <b>INSTRUMENTOS</b>   |
|--|---|
| a) Revisión Documental: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Libros</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Revistas</li> <li>• Documento Institucionales</li> <li>• Normas legales</li> </ul> |

- Internet

b) Aplicación de Encuestas

### **INSTRUMENTOS**

- a) Fichas bibliográficas
- b) Fichas documentales
- c) Libreta de apuntes
- d) Encuesta

## **2. CAMPO DE VERIFICACIÓN**

### **2.1 UBICACIÓN ESPACIAL**

La informalidad y la competitividad de la Micro y Pequeña Empresa en la región Arequipa.

### **2.2 UBICACIÓN TEMPORAL**

La presente investigación abarcará el período correspondiente al año 2010.

### **2.3 UNIDADES DE ESTUDIO, UNIVERSO Y MUESTRA**

**2.3.1** Para la investigación documental las unidades de estudio están constituidas por:

- Textos que contienen conceptos, doctrinas, comentario e informes.
- Obras de Derecho Civil, de Derecho Comercial, de Derecho Societario.
- Obras de Economía y Ciencia Económica.
- Bibliografía encontrada en Internet.
- Dispositivos normativos correspondientes a la Micro y Pequeña Empresa, dentro de los cuales se incluyen: Constitución Política, Código Civil, Ley de Sociedades, Ley de la Micro y Pequeña Empresa, leyes modificatorias.

**2.3.2** Para la investigación de campo las unidades de estudio están constituidas por:

- La encuesta aplicada a los micro y pequeños empresarios de la región Arequipa.

#### **2.3.3 Muestra:**

La presente investigación ha tomado como referencia el total de empresas registradas, así como la composición del sector elaborada por el MITINCI – Arequipa para el año 1999, pues se considera que esta es la información con mayor grado de confianza que se puede tomar como fuente de información, ya que las estadísticas elaboradas en lo posterior han sido de carácter nacional.

Esta información y composición es la que sigue:

### Cuadro N° 01

#### Composición del Sector Empresarial

| Sectores     | Microempresa | Pequeña Empresa | Total        | %          |
|--------------|--------------|-----------------|--------------|------------|
| Industria    | 6139         | 88              | 6227         | 9.8        |
| Artesanía    | 452          | 1               | 453          | 0.7        |
| Comercio     | 50213        | 478             | 50691        | 80         |
| Turismos     | 3126         | 34              | 3160         | 5          |
| Transporte   | 1271         | 31              | 1302         | 2.1        |
| Salud        | 1514         | 1               | 1515         | 2.4        |
| <b>Total</b> | <b>62715</b> | <b>633</b>      | <b>63348</b> | <b>100</b> |
|              | 99%          | 1.00%           | 100%         |            |

Elaboración propia, en base a la información de MITINCI 1999.

Habiendo proyectado los datos obtenidos en el año 1999 para el año 2010, considerando una tasa de crecimiento del 4.8% determinada en el estudio de Informe Pyme Región Arequipa 2002, de Deymor Centy Villafuerte, el número de micro y pequeñas empresas en la región de Arequipa ascenderían a 106 098 para el año 2010. Las mismas que estarían distribuidas de la siguiente manera:

### Cuadro N° 02

#### Composición del Sector Empresarial para el año 2010

| Sectores          | Microempresa | Pequeña Empresa | Total  | %   |
|-------------------|--------------|-----------------|--------|-----|
| <b>Industria</b>  | 10294        | 104             | 10398  | 9.8 |
| <b>Artesanía</b>  | 735          | 7               | 742    | 0.7 |
| <b>Comercio</b>   | 84029        | 849             | 84878  | 80  |
| <b>Turismos</b>   | 5252         | 53              | 5305   | 5   |
| <b>Transporte</b> | 2206         | 22              | 2228   | 2.1 |
| <b>Salud</b>      | 2521         | 26              | 2547   | 2.4 |
| <b>Total</b>      | 105037       | 1061            | 106098 | 100 |
|                   | 99%          | 1.00%           | 100%   |     |

Elaboración propia, en la que se determina el número de MYPE para el año 2010..

En función a ello se ha determinado el tamaño de la muestra. Para estimar la muestra se toma el Muestreo Aleatorio para poblaciones finitas distribuidas por extractos, considerando los siguientes criterios estadísticos:

Z = 95% (1.96) Nivel de Confianza

E = 5% (0.05) Margen de Error

P = 0.5 Probabilidad de Éxito

Q = 0.5 Probabilidad de Fracaso

$$n = \frac{Z^2 * N * P * Q}{E^2 (N-1) + Z^2 * P * Q}$$

Donde:

N: Tamaño de la Población

n: Tamaño de la Muestra

Z = Nivel de Confianza

P = Probabilidad de éxito

Q = Probabilidad de Fracaso

E = Margen de Error

Quedando nuestra muestra de la siguiente manera:

$$n = \frac{1.96^2 * (106098) * (0.5) * (0.5)}{(0.05)^2 * (106098-1) + (1.96)^2 * (0.5) * (0.5)}$$

$n = 383.455$  redondeando es 384, el cual será el tamaño de nuestra muestra.

Lo que da un total de 384 encuestas que serán distribuidas por sector económicos, de acuerdo a la clasificación del MITINCI, esto es Comercio, Industria, Turismo, Salud, Transporte y Artesanía, conforme al siguiente cuadro:

### Cuadro N° 03

#### Distribución por Sectores

| Sectores     | MYPE %      | Muestra    |
|--------------|-------------|------------|
| Industria    | 9.8         | 38         |
| Artesanía    | 0.7         | 3          |
| Comercio     | 80          | 307        |
| Turismos     | 5           | 19         |
| Transporte   | 2.1         | 8          |
| Salud        | 2.4         | 9          |
| <b>Total</b> | <b>100%</b> | <b>384</b> |

Elaboración propia en base al cuadro N° 2 y la muestra determinada.

De la siguiente distribución, se tiene que 380 corresponden a la micro empresa y 4 corresponden a la pequeña empresa, considerando la distribución del Cuadro N° 1 y Cuadro N° 2, donde las micro empresas representan el 99% del total de MYPEs y las pequeñas empresas representan el 1% del total de MYPEs.

Bajo esta distribución se aplicarán las encuestas, en las micro y pequeñas empresas de la región Arequipa para el año 2010, para la realización de la presente investigación.

### **3. ESTRATEGIA DE RECOLECCION DE INFORMACIÓN**

La información que se requiere para la presente investigación será recogida en forma personal por el investigador y con el apoyo de dos colaboradores, estudiantes de los últimos años del programa de Ingeniería Industrial, estos últimos para efectos de aplicar la encuesta, así como de un colaborador del programa de economía para realizar los gráficos del resultado de las encuestas aplicadas.

Respecto a la información documental y material bibliográfico será recogida de los textos bibliográficos, artículos académicos y otros materiales de las bibliotecas de las universidades locales: Universidad Católica de Santa María y Universidad Nacional de San Agustín; así como de la biblioteca del Colegio de Abogados de Arequipa y otras bibliotecas especializadas.

También se hará uso de artículos académicos, publicaciones y otros documentos que se obtengan vía Internet. Así como de la información que se obtenga de los documentos y archivos de la instituciones relacionadas al tema de investigación.

Para lo cual se ha determinado utilizar ficha: bibliógraficas y documentales, donde se consignarán los datos respectivos. Así como una libreta de apuntes.

### 3.1 MODO

- La búsqueda de material bibliográfico de las diferentes bibliotecas especializadas y vía Internet, se realizará por la propia investigadora, a efecto de consignarlas en fichas bibliográficas y documentales.
- Por parte del investigador se revisará y analizará la información recabada en las fichas bibliográficas, documentales y libreta de apuntes, elaborados en la recolección de la información.

### 3.2 MEDIOS

#### A. RECURSOS HUMANOS

| DENOMINACION   | Nº       | COSTO DIARIO | ENCUESTAS  | COSTO TOTAL     |
|----------------|----------|--------------|------------|-----------------|
| Encuestadores  | 2        | 10.00        | 384        | 3,840,00        |
| Digitador      | 1        | -            | 384        | 200.00          |
| <b>TOTALES</b> | <b>3</b> | <b>-</b>     | <b>170</b> | <b>4,040.00</b> |

#### B. RECURSOS MATERIALES, BIENES Y SERVICIOS

| DENOMINACION | CANTIDAD | COSTO TOTAL |
|--------------|----------|-------------|
|--------------|----------|-------------|

|                        |            |                 |
|------------------------|------------|-----------------|
| Papel Bond             | 3 millares | 150.00          |
| Papel Periódico        | 1 millar   | 15.00           |
| Fichas                 | 200        | 30.00           |
| Tinta Impresora Cannon | 6          | 60.00           |
| Copias                 | 5000       | 500.00          |
| Anillado / Empaste     | 10         | 25.00           |
| Libros                 | 5          | 250.00          |
| Computadora            | 1          | 200.00          |
| Movilidad              | -          | 1000.00         |
| Otros                  | -          | 300.00          |
| <b>TOTALES</b>         | -          | <b>2,530.00</b> |

### C. COSTO TOTAL DE PROYECTO Y EJECUCIÓN

| DENOMINACION               | COSTO TOTAL     |
|----------------------------|-----------------|
| Recursos Humanos           | 4,040.00        |
| Recursos Materiales        | 2,530.00        |
| <b>COSTO TOTAL GENERAL</b> | <b>6,570.00</b> |

|               |  |  |  |  |  |  |  |                  |   |
|---------------|--|--|--|--|--|--|--|------------------|---|
| <b>Dic-10</b> |  |  |  |  |  |  |  | X<br>X<br>X<br>X | X |
| <b>Nov-10</b> |  |  |  |  |  |  |  | X<br>X<br>X<br>X |   |

## **4. FUENTES DE INFORMACION**

### **4.1. BIBLIOGRAFÍA BÁSICA**

- 1.- CABANELLAS, Guillermo, Diccionario Enciclopédico de Derecho Usual, Tomo I, Doceava Edición revisada, actualizada y ampliada por Luís Alcalá-Zamora y Castillo, Editorial Heliasta SRL, Buenos Aires, 1979.
- 2.- CABANELLAS, Guillermo, Diccionario Enciclopédico de Derecho Usual, Tomo II, Catorceava Edición revisada, actualizada y ampliada por Luís Alcalá-Zamora y Castillo, Editorial Heliasta SRL, Buenos Aires, 1979.
- 3.- CABANELLAS, Guillermo, Diccionario Enciclopédico de Derecho Usual, Tomo III, Catorceava Edición revisada, actualizada y ampliada por Luís Alcalá-Zamora y Castillo, Editorial Heliasta SRL, Buenos Aires, 1979.
- 4.- MONTOYA MANFREDI, Ulises, Derecho Comercial, Tomo I, Novena Edición, Editora Jurídica Grijley E.I.R.L., Lima, 1998.
- 5.- TORRES Y TORRES LARA, Carlos, Derecho de la Empresa, Editorial Asesorandina SRL, Lima, 1987.
- 6.- DE SOTO, Hernando, El Otro Sendero, Séptima Edición, Editorial Printer Colombiana Ltda., Bogota, 1987.
- 7.- CENTTY VILLAFUERTE, Deymor B., Informe PYME- Región de Arequipa 2002, Arequipa, 2003.
- 8.- ESTEBAN GARCIA, J., COLL SERRANO, V., BLASCO BLASCO, O.M., “¿Competitividad e Innovación en la Micro y Pequeña Empresa? Retos previos a superar”, Estudios de Economía Aplica, Volumen 23-3, Valencia, Octubre 2005.
- 9.- ESTEBAN GARCIA, J., COLL SERRANO, V., “Competitividad y Eficiencia”, Estudios de Economía Aplica, Volumen 4, Valencia, Diciembre 2003.
- 10.- MINISTERIO DE TRABAJO Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO, Plan Nacional de Promoción y Formalización para la Competitividad y Desarrollo de la Micro y Pequeña Empresa 2005-2009, Decreto Supremo N° 009-2006-TR (08-05-2006).

- 11.- DIRECCION NACIONAL de la Micro y Pequeña Empresa-Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo, Elaboración de Estadísticas de la Micro y Pequeña Empresa, Lima, 2005.
- 12.- Ley 28015, Ley de Promoción y Formalización de la Micro y Pequeña Empresa. Lima 03 de julio del 2003.
- 13.- Decreto Legislativo N° 1086, Ley de Promoción de la Competitividad, Formalización y Desarrollo de la Micro y pequeña Empresa y del Acceso al Empleo Decente, Publicado en el Diario Oficial El Peruano, Lima, 28 de junio del 2008.
- 14.- Constitución Política del Estado Peruano, Lima, 1993.
- 15.- Código Civil Peruano, Juristas Editores EIRL, Lima, 2009.

## **4.2 HEMEROGRAFÍA**

- 1.- LOPEZ TRIGOSO, Edwin / VASQUEZ QUISPE, Elaine, Revista JUS Doctrina & Practica, 11/2008.
- 2.- PAREDEZ NEYRA, Magno Ivan, La Informalidad en la relaciones laborales: limitaciones al empleo formal”, citado por LOPEZ TRIGOSO, Edwin / VASQUEZ QUISPE, Elaine, Revista JUS Doctrina & Practica, 11/2008.

## **4.3 INFORMATOGRAFÍA:**

- 1.- Dirección Regional de Trabajo y Promoción del Empleo. Pagina Web: [www.mintra.gob.pe](http://www.mintra.gob.pe)

- 2.- HERNANDEZ GARNICA, Clotilde, Que significa la Competitividad en los Negocios Internacionales. Articulo en Página Web: [www. alafec.unam.mx](http://www.alafec.unam.mx)
  
- 3.- HERNANDEZ GARNICA, Clotilde, El Índice de Competitividad para el Crecimiento (Growth Competitiveness Index o GCI) y el Índice de Competitividad para los Negocios (Business Competitiveness Index o BCI). Que significa la Competitividad en los Negocios Internacionales. Página Web: [www. lafec.unam.mx](http://www.lafec.unam.mx)

# **ANEXOS**

**ANEXO 01**

| <b>FICHA BIBLIOGRAFICA</b>      |  |
|---------------------------------|--|
| <b>NOMBRE DE AUTOR:</b>         |  |
| <b>TÍTULO DEL LIBRO:</b>        |  |
| <b>EDITORIAL, LUGAR Y AÑO:</b>  |  |
| <b>NOMBRE DE LA BIBLIOTECA:</b> |  |
| <b>CÓDIGO:</b>                  |  |

**ANEXO 02**

| <b>FICHA DOCUMENTAL</b>               |  |
|---------------------------------------|--|
| <b>NOMBRE DE AUTOR:</b>               |  |
| <b>INDICADOR:</b>                     |  |
| <b>TITULO:</b>                        |  |
| <b>IDENTIFICACION DEL DOCUMENTO :</b> |  |
| <b>FECHA:</b>                         |  |
| <b>COMENTARIO O CITA:</b>             |  |
| <b>LOCALIZACION:</b>                  |  |

**ANEXO 03**

| <b>FICHA DOCUMENTAL</b>  |
|--|
| <b>INDICADOR:</b>  |
| <b>MARCO NORMATIVO:</b><br><br>Constitución Política del Perú<br>Código Civil<br>Ley General de Sociedades<br>Ley MYPE |
| <b>LIBRO /TITULO:</b><br><br><br><br><b>ARTICULO:</b>  |
| <b>COMENTARIO O CITA:</b>  |
| <b>OBSERVACION:</b>  |

**ANEXO 04****UNIVERSIDAD CATOLICA SANTA MARIA  
ESCUELA DE POST GRADO**

FECHA:..... ZONA.....  
 CODIGO DE ENCUESTA:..... TIPO DE EMPRESA:.....

**LA INFORMALIDAD Y LA COMPETITIVIDAD DE LA MICRO Y PEQUEÑA  
 EMPRESA EN LA REGION AREQUIPA 2010**

**I PARTE: DATOS GENERALES**

1. Nombre o Razón Social:.....
2. Ubicación / Dirección:.....
3. Sector en el que Trabaja:.....
4. Esta registrado e inscrito en el REMYPE?.....

**II PARTE: ANTECEDENTES**

1. ¿Cuántos años tiene su empresa?
  - a) De 0 a 2 años
  - b) De 2 a 5 años
  - c) De 5 a 10 años
  - d) de 10 años a más
  
2. ¿Siempre se ha mantenido en este rubro o ha cambiado de actividad?
  - a) Siempre he trabajado en este rubro
  - b) He cambiado por temporada
  - c) He cambiado cada cinco años a más
  - d) He cambiado una sola vez
  
3. ¿Cuál fue la causa por la que Usted inicio su empresa?
  - a) Porque tenía capital que invertir y no sabia donde invertirlo
  - b) Por falta de empleo
  - c) Para generar su propio empleo, es decir ser independiente
  - d) Por lobby
  
4. ¿Con cuántos trabajadores inicio su empresa?
 

.....

**5. ¿Cuál es grado de instrucción del propietario?**

- a) Sin estudios
- b) Primaria:    Completa        Incompleta
- c) Secundaria:    Completa        Incompleta
- d) Superior:    Completa        Incompleta

**6. ¿Cuál es la edad del conductor o dueño de la empresa?**

- a) De 18 a 30 años
- b) De 30 a 50 años
- c) De 50 a 65 años
- d) De 65 años a más

**7. ¿Cuáles son sus ingresos brutos promedio a la semana?**

.....

**III PARTE: REFERENTES A LA INFORMALIDAD****1. ¿Su empresa se encuentra inscrita en la SUNAT?**

- a) Si
- b) No

**1.A. Si la respuesta es Si ¿En que Régimen?**

- a) Régimen General del Impuesto a la Renta (RGR)
- b) Régimen Especial del Impuesto a la Renta (RER)
- c) Registro Único Simplificado (RUS)

**2. Respecto a la adquisición de los insumos para su empresa, ¿como adquiere los mismos?**

- a) Compra directa a importadores
- b) Compra a intermediarios
- c) Compra al productor directamente

**2.A. ¿Las compras se realizan?**

- a) Con comprobante de pago
- b) Sin comprobante de pago

**3. ¿Cumplen con pagar el total de sus impuestos que le corresponde por el total de sus actividades, facturadas o no?**

- a) Si
- b) No
- c) Solo algunos

**4. ¿Qué porcentaje de sus equipos, maquinarias y edificaciones cuentan con algún documento que respalde su propiedad?**

.....

**5. En relación al personal que labora en su empresa, ¿que tipo de contrato tienen?**

- a) Contrato a plazo indeterminado
- b) Contrato sujeto a modalidades
- c) Sin contrato

**6. ¿Algunos de los trabajadores de su empresa tienen algún grado de familiaridad con Usted?**

- a) Si
- b) No

**6.A Si la respuesta es Si, ¿Cuántos?.....**

#### **IV PARTE: REFERENTES A LA COMPETITIVIDAD**

**1. ¿En relación al costo de producir el producto estrella de su empresa, este coste por unidad, ha?**

- a) Aumentado
- b) Mantenido
- c) Disminuido

**2. ¿Con respecto al precio de su producto estrella, considera que, éste esta respecto a sus competidores?**

- a) Más elevado
- b) Igual
- c) Más económico

**3. ¿Con relación al número de trabajadores de su empresa, éstos comparados con los trabajadores iniciales, han?**

- a) Aumentado
- b) Mantenido
- c) Disminuido

**3.A. Si ha aumentado o disminuido, ¿en cuánto? .....**

**4. ¿Cuenta Usted con un plan estratégico de su negocio o empresa?**

- a) Si
- b) No
- c) En parte

**5. ¿En cuanto a la planificación de su empresa, ha realizado Usted un estudio de mercado?**

- a) Si
- b) No
- c) En parte

6. **¿En relación al tipo de organización de su empresa, permite que sus trabajadores intervengan en las decisiones en relación a la empresa?**
- a) Si
  - b) No
  - c) En algunas decisiones
7. **¿En relación al negocio, conoce la estructura del mercado donde Usted trabaja?**
- a) Si
  - b) No
  - c) En parte
8. **¿Conoce Usted a sus principales competidores?**
- a) Si
  - b) No
  - c) Algunos
9. **¿A establecido canales de relación a largo plazo con sus principales clientes?**
- a) Si
  - b) No
  - c) Con algunos
10. **¿Con que capital inicio su empresa?**
- a) De 0 a S/. 500
  - b) De S/. 500 a S/. 1,000
  - c) De S/. 1,000 a S/. 5,000
  - d) De S/. 5,000 a más
11. **¿Qué porcentaje de las ganancias generadas por su empresa reinvierte?**
- .....
- .....
12. **¿En cuanto a la innovación tecnológica, invierte Usted en tecnológica, cada cuanto tiempo?**
- a) Si, cada año
  - b) Si, cada 5 años a más
  - c) Si, cuando la empresa lo requiera
  - d) No

