



UNIVERSIDAD CATÓLICA LOS ÁNGELES
CHIMBOTE

**FACULTAD DE CIENCIAS CONTABLES
FINANCIERAS Y ADMINISTRATIVAS**

**ESCUELA PROFESIONAL DE
ADMINISTRACIÓN**

**“CARACTERIZACIÓN DE LA FORMALIZACIÓN
EN LAS MICRO Y PEQUEÑAS EMPRESAS DEL
SECTOR COMERCIO-RUBRO VENTA MINORISTA
DE CALZADO EN EL CENTRO COMERCIAL LOS
FERROLES EN EL DISTRITO DE CHIMBOTE, 2013”**

**TESIS PARA OPTAR EL TÍTULO PROFESIONAL DE
LICENCIADA EN ADMINISTRACIÓN**

AUTORA:

LESLY DAYANNE CHACÓN MORALES

ASESOR:

Dr. REINERIO ZACARIAS CENTURIÓN MEDINA

CHIMBOTE – PERÚ

2016

1. TÍTULO DE LA TESIS

“Caracterización de la formalización en las micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013”

JURADO EVALUADOR

MBA. Santos Felipe Llenque Tume

PRESIDENTE

MGTR. Carlos Enaldo Rebaza Alfaro

SECRETARIO

Mgtr. Miguel Ángel Limo Vásquez

MIEMBRO

Dr. Reinerio Z. Centurión Medina

ASESOR

AGRADECIMIENTO

Este trabajo le agradezco a DIOS,
por ayudarme a seguir adelante,
por cuidarme y por permitirme la
vida día tras día, no solo a mí, sino
a todas las personas que se
encuentran alrededor.

Y al Dr. Reinerio Centurión Medina,
por su orientación y su paciencia en
nuestras dudas, y por ser el
profesional y persona que es.

DEDICATORIA

Este trabajo le dedico con mucho
cariño y amor a mi mamá, María
Marilú Morales Alberca, ella es mi
ejemplo, motor y motivo.

A mis hermanos, porque ellos
representan para mí, el ejemplo de
seguir adelante.

Y a mis amigas incondicionales, por el
apoyo que siempre me brindan.

RESUMEN

La investigación tuvo como objetivo general, determinar las principales características de la formalización en las Micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013”, para la elaboración del proyecto de investigación se utilizó el diseño no experimental – transversal - descriptivo. Estuvo conformado por una población muestral de 23 Micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, lo cuales se les aplicó la técnica de la encuesta conformada por 17 preguntas, como resultado de la encuesta tenemos los siguientes resultados: El 56,5% de los encuestados manifiestan que los representantes son masculinos, el 47,8% de los encuestados manifiestan que tienen estudios básicos, el 100% de los encuestados manifiestan que el cargo que desempeñan son dueños de su empresa., el 73,9% de las empresas encuestadas manifiestan ser formalizada, el 65,2% de las empresas encuestadas manifiestan que no tuvieron algún inconveniente durante el proceso de formalización de la empresa, el 60,9% de los encuestados manifiestan que necesitaron 300 o 500 nuevos soles para su formalización de la empresa., el 47,8% de los encuestados manifiestan que la obtención de créditos es la mayor ventaja de ser formalizado.

En conclusión, la mayoría de las micro y pequeñas empresas del sector comercio- rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles, distrito de Chimbote, manifiestan que son dueños de su empresa, que además se encuentran formalizada y que la mayor ventaja es la obtención de créditos.

Palabra clave: Formalización, Procedimiento y MYPE

ABSTRACT

The investigation had like general target, to determine the main characteristics of the formalization in the Micro and small enterprises of the sector commerce - title retail sale of footwear in the shopping center the Ferroles in the Chimbote district, 2013”, for the making of the research project there was used the design not experimental – transverse - descriptive. Retail sale of footwear was shaped by a population muestral of Micro 23 and small enterprises of the sector commerce - title in the shopping center the Ferroles in the Chimbote district, which is applied to them the skill of the survey shaped by 17 questions, as result of the survey we have the following results: 56.5 % of the interrogated persons shows that the representatives are masculine, 47.8 % of the interrogated persons shows that they have basic studies, 100 % of the interrogated persons shows that the charge that they redeem proprietors of its company are, 73.9 % of the polled companies shows to be formalized, 65.2 % of the polled companies shows that they did not have any disadvantage during the process of formalization of the company, 60.9 % of the interrogated persons shows that they needed 300 or 500 suns for its formalization of the company. , 47.8 % of the interrogated persons shows that the credit securing is the biggest advantage of being formalized,

In conclusion, most of the mike and small enterprises of the sector I trade - title retail sale of footwear in the shopping center the Ferroles, Chimbote district, they show that they are proprietors of its company, that also they are formalized and that the biggest advantage is the credit securing.

Keyword: Formalization, process and MSEs

ÍNDICE

Pág.

1.- Título de la Tesis.....	i
2.- Hoja de firma del jurado y asesor.....	ii
3.- Hoja Agradecimiento.....	iii
4.-Hoja de Dedicatoria.....	iv
5.- Resumen.....	v
6.- Abstract.....	vi
7.- Índice.....	vii
8.- Índice de Tablas y Figuras	viii
I. Introducción.....	10
II.-Revisión de literatura.....	15
2.1 Antecedentes.....	16
2.2 Bases Teóricas.....	18
2.3 Marco Conceptual.....	27
III.- Metodología.....	26
3.1 Diseño de investigación	26
3. 2. El tipo y el nivel de la investigación de las tesis.....	26
3.3 Definición y operacionalización de variables.....	27
3.4 Plan de Análisis.....	29
3.5 Técnica e Instrumentos.....	29
3.6 Matriz de Consistencia.....	30
3.7 Principios Éticos.....	32
IV. Resultados.....	33
4.1 Resultados.....	33
4.2 Análisis de resultados.....	38
V. Conclusiones.....	40
Referencias Bibliográfica.....	41
Anexos.....	43

ÍNDICE DE TABLAS Y FIGURAS

Tablas:

Tabla N° 01: Características de los Representantes de las Micro y Pequeñas empresas del Sector Comercio – Rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013.....37

Tabla N° 02: Características de las Micro y Pequeñas empresas del Sector Comercio – Rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013.....38

Tabla N° 03: Características de la Formalización en las Micro y Pequeñas empresas del Sector Comercio – Rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013.....39

Figuras: (Anexos)

Figura N° 01: Edad.....45

Figura N° 02: Genero.....45

Figura N° 03: Grado de Instrucción.....46

Figura N° 04: Cargo que desempeña.....46

Figura N° 05: Tiempo que se desempeña en el rubro.....47

Figura N° 06: Número de colaboradores.....47

Figura N° 07: La empresa se encuentra formalizada.....48

Figura N° 08: Tiempo de duración para su formalización.....48

Figura N° 09: Inconveniente para su formalización.....48

Figura N°10: Ventaja al estar formalizado.....49

Figura N°11: En qué proceso tuvo problemas de formalización.....49

Figura N° 12: El costo para su formalización.....49

Figura N° 13: Conocimiento del beneficio de la formalización.....50

Figura N° 14: Tipos de ventajas obtuvo con la formalización.....50

Si no se formalizó

Figura N° 15: Porque no se formalizó.....51

Figura N° 16: Conocimiento de la importancia de la formalización.....51

Figura N° 17: Se formalizará mas además adelante.....51

I. INTRODUCCIÓN

Las micro y pequeña empresa en general no se encuentran formalizadas como debe ser, esto no solo afecta al país, sino que también genera un problema para los propietarios en impedimentos para la acreditación de créditos y a capacitaciones, perdiendo oportunidad en el mercado, siendo no solo un problema del país o del representante o propietario, sino que también de las personas que trabajan dentro de la empresa. Mayormente este problema se origina porque algunas micro y pequeñas empresas son conducidas por jefes de hogar que trabajan por necesidad, y a modo de autoempleo deciden abrir su negocio. Pero este problema no solo es a nivel nacional sino también internacional. Por mencionar:

(Salmón, 2013). Según datos de eurostat correspondientes a 2011, el último año disponible, y recogidos por el instituto de estudios económicos (I.E.E), las microempresas españolas (de 0 a 9 empleados) generan un 38,5 % del empleo de nuestro país, lo que pone de manifiesto la enorme importancia de este perfil empresarial en el crecimiento económico. Además, España ocupa el noveno lugar en el ranking europeo de microempresas, con el 94,1% del total, frente al 5,8% de los negocios que son pymes y a tan sólo un 0,1% que son grandes empresas.

(Arnaiz, 2010). El concepto de MYPE en Latinoamérica es distinto en cada país de acuerdo a su legislación vigente, puede ser en base a las ventas, número de trabajadores o al tipo de actividad que producen, pero aparte el sistema financiero tiene su propio concepto y clasificación de micro y pequeño empresario entonces resulta que no existe una armonía de conceptos que definan las micro y pequeñas empresas que MYPE. Pero lo que resulta común en estos países es el alto nivel de informalidad que existe, considerando como informal a la actividad económica desarrollada por trabajadores que no se encuentra registrados de acuerdo a la legislación vigente por ser inadecuada, engorrosa, de imponer costos excesivos o debido a trabas burocráticas que tiene que enfrentar el emprendedor para formar una empresa. América latina es una de las regiones que impone el mayor número de trabas para hacer negocios, producto de la complejidad de sus sistemas administrativos. En cambio, los países menos regulados y más ágiles para estos

procesos son Singapur, Hong Kong, Dinamarca, noruega y Suecia. **(La tercera, 2014)**. El resultado de la encuesta, el 90% de los emprendedores declara ser microempresarios y cerca de la mitad son emprendedores informales, es decir no han iniciado actividades en SII, por lo tanto no pagan IVA, impuesto a la renta y juegan sin las reglas de los emprendedores formales. En su mayoría son hombres jefes de hogar (62%), entre 45 y 64 años (53%) y sólo el 41% de ellos tiene educación escolar completa. De la encuesta se desprende que el emprendimiento de subsistencia y falta de oportunidades en el mercado laboral chileno representa a más de la mitad de los emprendedores (849 mil) y se mantienen pequeños en el tiempo por decisión propia y no por restricciones del mercado. Esta preocupante realidad se suma a que el 70% de los emprendedores en Chile no generan nuevos puestos de trabajo y son simplemente autoempleo o “refugio de desempleo”. Al comparar estas cifras con otros países, encontramos que la tasa de autoempleo en Chile es tres veces superior a la de Estados Unidos, pero levemente inferior al promedio de sus pares en Latinoamérica. **(Palacios, 2012)**. El 65% de las empresas en las que trabajan los peruanos son informales y la mayoría de ellas tiene menos de cinco trabajadores. En el Perú los últimos gobiernos han lanzado leyes y programas que no han resultado atractivos, es hoy más agudo que en otros países como Ecuador o República Dominicana. Es increíble que de 3.2 millones de micro y pequeñas empresas están operando (97% del total de empresas peruanas) solo un millón están formalizadas y el resto opte por la informalidad, limitando sus accesos a créditos, etc.

Actualmente en Chimbote formalizar una micro y pequeña empresa (MYPE) es dotarla de las herramientas mínimas que requiere para su constitución, operación y funcionamiento en una actividad económica determinada, conduciendo por el camino de la legalidad, la ética, la responsabilidad social y la preservación del medio ambiente para mejorar su sostenibilidad en el tiempo, dignificando las condiciones laborales y la creación de riqueza, en la ciudad de Chimbote se puede encontrar puestos de trabajos en cualquier establecimiento o lugar de la ciudad, pero no todos cumplen con lo recomendado para obtener un adecuado establecimiento de atención al público.

Pero una preocupación fundamental en las Micro y pequeñas empresas es la informalidad y la búsqueda de alternativas para su formalización en el distrito de Chimbote donde se desarrolló el estudio, de las cuales existen varios establecimientos de negocios conocidas como MYPE dedicadas a la venta de calzado, sin embargo se desconoce si estas Micro y pequeñas empresas cuentan con un amplio conocimiento sobre la formalización, de esta manera se llevó a cabo el enunciado del problema que es la siguiente:

¿Cuáles son las principales características de la formalización en las Micro y pequeñas del sector comercio- rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles, chimbote-2013?

A continuación se llegó a realizar los objetivos de la investigación, teniendo como **objetivo general:** Determinar las principales características de la formalización de las Micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013.

Para poder alcanzar el objetivo general, se plantearon los siguientes **objetivos específicos:** Determinar el perfil del gerente de las micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013; Determinar las características de las micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en la ciudad de Chimbote, 2013 y por ultimo Determinar las principales características de la formalización de las micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013.

En vista de estos datos, el presente trabajo se justificó porque las micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013, han tenido un desarrollo fáctico sin contar con la formalización adecuada que haya permitido el funcionamiento de su empresa, por lo tanto la importancia de la formalización para los empresarios permitirá el conocimiento sobre la formalización de las MYPES para su funcionamiento y desarrollo dentro de la sociedad, también permitirá que los representantes de las MYPES conozcan los beneficios que trae la formalización, y por ultimo va permitir la obtención de la información a futuros investigadores de este similar proyecto con respecto a la variable de la formalización.

II. REVISION DE LITERATURA

2.1 Antecedentes

Se efectuaron consultas diversas de trabajos de investigación, donde se hallaron temas relacionados con el problema planteado en este estudio. Menciona **Patiño (2010)** en su tesis: “El modelo MIFE como instrumento para la formalización del empresariado. Una aplicación para las microempresas informales de Bogotá D.C. Que uno de los fenómenos más significativos que lleva a situación de pobreza a la población, es la incapacidad de los gobiernos para generar condiciones que favorezcan el crecimiento empresarial y la ampliación de las plazas formales de empleo y con ello, la imposibilidad de las empresas para absorber toda la oferta de mano de obra que se presenta en el mercado laboral. Frente a esta situación, como una de las alternativas más relevantes para el sostenimiento familiar, surgen ideas de negocio con un concepto natural de subsistencia, muchas de las cuales no alcanzan a llegar a su edad de madurez ya que por múltiples circunstancias son abandonadas en el camino. Aquellas que logran superar las primeras fases de desarrollo, crecen en un marco de informalidad en el cual perciben de manera cercana los beneficios que se obtienen al permanecer en dicha situación, sin darse la oportunidad de iniciar procesos de formalización. Con ello, a pesar de poder dar solución al problema de subsistencia, se están radicalizando condiciones propias de la pobreza, tales como la imposibilidad de acceso al sistema de seguridad social y a programas de desarrollo empresarial propios de las empresas formales. Ante esta situación, la formalización de la actividad empresarial es uno de los ejes fundamentales para la creación de un ambiente que favorezca la consecución del objetivo de erradicación de la pobreza, ya que además de ser una situación que redunde en distintos beneficios para el microempresario, es un elemento que ayuda en la consolidación de la economía y permite el desarrollo de acciones intencionadas dirigidas específicamente hacia la disminución de la informalidad.

Espinoza, (2014) en su tesis: “Caracterización De Formalización Gestión de Calidad de las MYPE Comerciales Rubro Calzado (Piura), 2013. Es gratificante saber que la gran mayoría 70%, de los directivos MYPE tienen conocimiento de las facilidades que existen para la formalización de las MYPE, ya que en general la informalidad es uno de los grandes problemas, de manera que obstaculiza su visión

empresarial, crecimiento, generar ingresos, redes empresariales y producir a nivel internacional; ya cuentan con toda la materia disponible y suficiente para hacer un producto que pueda ser capaz de competir en un mercado diferente. El 66.67% de la mayoría de los representantes de las MYPES les trae ventaja el estar formalizados, el estar formalizada una MYPE tiene mayor acceso a los créditos y así poder brindar mayores niveles de calidad generan una mayor satisfacción en los clientes y consumidores, y consecuentemente disminuye sus niveles de rotación acompañado ello de un incremento en las ventas a los mismos clientes y a nuevos producto de una mejor publicidad entre ellos. En la Incidencia de la calidad de gestión y la formalización el 50% de los representantes de las MYPE aseguran que es positivo, y teniendo en cuenta que el 50% es indiferente entre la formalización y la gestión de calidad.

Cárdenas, (2010). En su tesis: Influencia de la informalidad en la competitividad de la Micro y pequeña empresa en la región Arequipa 2010. En la región de Arequipa, las MYPES es relativamente joven con un promedio de vida de 6 años, siendo que un 75.26% se mantiene trabajando en el mismo rubro. El 84.38% del sector inicio la empresa máximo con 2 trabajadores, que generalmente eran familiares directos como el cónyuge y/o hijos. El nivel de instrucción de los empresarios es bueno, pues el 38.28% cuenta con secundaria completa y el 51.83% con estudios superiores, teniendo en cuenta además que el 63.54% de los empresarios se encuentran entre los 31 y 50 años de edad. A pesar que el 67.45% del sector se encuentra inscrito en la SUNAT, sin embargo el 61.20% no cumple pagar impuesto o encontrarse realmente formalizado, el 70.31% compra sus insumos sin comprobante, y el 66.15% no define la situación de los trabajadores, situación esta última que se debería a que el 61.98% son familiares del empresario.

Villarán, (2009). En su trabajo de investigación: “Las PYMES, la informalidad y la competitividad”. Sin duda que el rol de las micro y pequeña empresa (MYPE) es crucial en todas las economías: en el Perú las MYPES representan el 98.3% del total de las empresas existentes en el país (94.4% micro y 3.9% pequeña), pero el 74% de ellas operan en la informalidad. La abundancia de las MYPES informales se ubica en las afueras de lima, esto genera empleo de mala calidad (trabajadores familiares en muchos casos no remunerados).si concentramos la atención en el

desarrollo exportador del país, de las 6,656 empresas exportadoras, el 64% de ellas son MYPES, pero sobre el valor total de exportado por el Perú, en el 2009 se estimó que en US\$ 27, 800 millones, las MYPES solo representan el 3%.

Si bien es cierto, la informalidad es un problema latente en todas las MYPES, más que todo aquí en el país y en la ciudad donde se ha desarrollado el presente estudio, teniendo en cuenta la poca existencia de antecedentes sobre estudios realizados, en el sector comercio - rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013.

BASES TEÓRICAS:

Las Micro y pequeñas empresas.

Definición de la Micro y pequeñas empresas

Las Micro y pequeñas empresas son las unidades económicas constituidas 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, comercialización de bienes o prestación de servicios.

Según la Ley de Promoción y Formalización de la Micro y Pequeña Empresa N° 30056.

Tiene por objeto establecer el marco legal para la promoción de la competitividad, formalización y el desarrollo de las Micro, pequeñas y medianas empresas (MIPYME), estableciendo políticas de alcance general y la creación de instrumentos de apoyo y promoción; incentivando la inversión privada, la producción, el acceso a los mercados internos y externos y otras políticas que impulsen el emprendimiento y permitan la mejora de la organización empresarial junto con el crecimiento sostenido de estas unidades económicas.

Por otro lado se consideran como características generales en cuanto al comercio y administración de las Micro y pequeñas empresas las siguientes:

- Su administración es independiente. Por lo general son dirigidas y operadas por sus propios dueños.
- Su área de operación es relativamente pequeña, sobre todo local.
- Tienen escasa especialización en el trabajo. No suelen utilizar técnicas de gestión.
- Emplean aproximadamente entre cinco y diez personas. Dependen en gran medida de la mano de obra familiar.
- No cuentan con mucha mano de obra fija o estable.
- Disponen de limitados recursos financieros.
- Tienen un acceso reducido a la tecnología.
- Por lo general no separan las finanzas del hogar y las de los negocios.
- Tienen un acceso limitado al sector financiero formal, sobre todo debido a su informalidad.

Características de las Micro, pequeñas y medianas empresas

Las micro pequeñas y medianas empresas deben ubicarse en alguna de las siguientes categorías empresariales, establecidas en función de sus niveles de ventas anuales:

- Microempresa: Ventas anuales hasta el monto máximo de 150 Unidades Impositivas Tributarias (UIT).
- Pequeña empresa: Ventas anuales superiores a 150 UIT y hasta el monto máximo de 1700 Unidades Impositivas Tributarias (UIT).
- Mediana empresa: Ventas anuales superiores a 1700 UIT y hasta el monto máximo de 2300 UIT.

El incremento en el monto máximo de ventas anuales señalado para la micro, pequeña y mediana empresa podrá ser determinado por decreto supremo refrendado por el Ministro de Economía y Finanzas y el Ministro de la Producción cada dos (2) años.

Las entidades públicas y privadas promoverán la uniformidad de los criterios de medición a fin de construir una base de datos homogénea que permita dar coherencia al diseño y aplicación de las políticas públicas de promoción y formalización del sector.

El Estado apoya e incentiva la iniciativa privada que ejecuta acciones de capacitación y asistencia técnica de las Micro, pequeñas y medianas empresas.

El reglamento de la presente Ley establece las medidas promocionales en beneficio de las instituciones privadas que brinden capacitación, asistencia técnica, servicios de investigación, asesoría y consultoría, entre otros, a las Micro, pequeñas y medianas empresas.

El Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo, en coordinación con el Ministerio de la Producción y el sector privado, identifica las necesidades de capacitación laboral de la Micro, pequeña y mediana empresa, las que son cubiertas mediante programas de capacitación a licitarse a las instituciones de formación pública o privada. Los programas de capacitación deben estar basados en la normalización de las ocupaciones laborales desarrolladas por el Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo, en coordinación con el Ministerio de la Producción.

Importancia:

Las MYPE son un segmento importante en la generación de empleo, es así que más del 80% de la población económicamente activa se encuentra trabajando y generan cerca del 45% del producto bruto interno (PBI). En resumidas cuentas la importancia de las MYPE como la principal fuente de generación de empleo y alivio de la pobreza se debe a que:

- Proporcionan abundantes puestos de trabajo.
- Reducen la pobreza por medio de actividades de generación de ingreso.
- Incentivan el espíritu empresarial y el carácter emprendedor de la población
- Son la principal fuente de desarrollo del sector privado.
- Mejoran la distribución del ingreso.
- Contribuyen al ingreso nacional y al crecimiento económico.

Formalización de las MYPES

(Silupú, 2012), Actualmente, cuando los micros y pequeños empresarios, hablan de formalización, piensan que es un tema relacionado al pago de impuestos, la cual muchas veces les puede generar cierto malestar y preocupación. La formalización implica muchos aspectos que siempre es bueno tenerlos en cuenta para la adecuada administración de la empresa.

Tipos de formalización:

Formalización tributaria:

Cuando una empresa desea iniciar su formalización debe primero pensar cómo se va a constituir, como persona natural con negocio o como persona jurídica, es la primera pregunta que se debe realizar el empresario. Hay que recordar que tener un negocio o una actividad empresarial genera rentas de tercera categoría y como tal se debe hacer la inscripción en SUNAT para obtener el número de RUC. Si el empresario desea constituirse como persona natural solo debe presentar su DNI y un recibo de agua o luz para inscribir su negocio y obtener el RUC, de lo contrario si desea constituirse como persona jurídica, debe tramitar la minuta y la escritura pública de la empresa e inscribirla en registros públicos, para después solicitar el número de RUC en la SUNAT. La diferencia entre el tipo de constitución del negocio es por el lado de la separación de los bienes personales y de la empresa, que en el caso de una persona jurídica se dejan claramente establecidos. Además el empresario debe saber en qué tipo de régimen tributario va estar su negocio, la cual puede escoger entre el Nuevo RUS, el régimen especial (RER) y el Régimen General (RG), pero hay que conocer las limitaciones que tiene cada uno de ellos;

es por eso que antes de iniciar el proceso de formalización el empresario se debe informar.

Además la formalización tributaria te permite tener un registro de las actividades comerciales que tienes y de los ingresos que estás obteniendo para posteriormente solicitar algún tipo de financiamiento a instituciones financieras a tasas de interés más bajas que si fueras una MYPE informal.

Formalización Laboral:

Es necesario que se defina también en la empresa el número de trabajadores con las cuáles la empresa va a suscribir un contrato laboral de tiempo definido, estos contratos deben ser elaborados de acuerdo a las características de cada tipo de trabajador, además los registros y libros de planilla deben de ser legalizados por el Ministerio de Trabajo, la cual los empresarios deben de acudir para solicitar información. Hay que tener en cuenta que existen ciertos incentivos laborales para aquellas MYPES que se encuentran suscritos en el registro nacional de las micro y pequeñas empresas (REMYPE) y pueden acogerse a los beneficios que ofrece la ley MYPE. Todo MYPE debe de inscribirse al REMYPE para que pueda acreditarse como tal y pueda ser reconocida ante diferentes instancias. Se recomienda que al menos el dueño o el que dirige la empresa debe estar en planilla. Hay que tener en cuenta que la ley de MYPE considera a una microempresa a partir de 1 hasta 10 trabajadores y sus ventas no deben ser mayores a 150 UIT's (hasta S/ 45 625 mensual) y una pequeña empresa puede tener hasta 100 trabajadores y sus ventas no deben ser mayores a 1700 UIT's (hasta S/ 517 083 mensual).

La formalización laboral permite gozar de los beneficios sociales que tiene derecho todo trabajador e incluso el mismo dueño de la empresa, lo que incluye a sus hijos y esposa que pueden beneficiarse de este seguro social y de gozar de una pensión de jubilación. Además los trabajadores se sentirían más identificados y se lograría una mayor producción y eficiencia si el trabajador cuenta con todos sus beneficios y derechos laborales. Se busca mucho trabajar el tema de empatía entre los trabajadores y el empresario.

Formalización Municipal:

La empresa debe de cumplir con todas las normativas exigidas por instituciones tales como la municipalidad, INDECI, DIGESA, etc., para el pago de arbitrios, licencias, u otras certificaciones exigidas de acuerdo al tipo de negocio que se tiene. También tener en cuenta las exigencias de las normas de seguridad que se deben de seguir en cada negocio, todo esto es necesario para poder evitar sanciones y multas más adelante.

Es conveniente que la MYPE se encuentre formalizada para poder obtener ciertas ventajas que se pueden reflejar en beneficios que la misma empresa puede obtener, por ejemplo:

La formalización tributaria, implica que al tener que cuantificar tus ventas para poder determinar el pago del IGV o del impuesto a la renta, si te encuentras en el RER o el RG, te permitirá ordenar tus actividades de compra para poder exigir la documentación respectiva y poder utilizar el crédito fiscal para deducir el IGV. Además existiría un registro de tus actividades comerciales, pudiendo SUNAT cruzar esta información entre tus diferentes proveedores. Esto permitiría ordenar las cuentas en la empresa y permite planificarte en los pagos que debes de realizar por el tema de impuestos.

La formalización municipal permite actuar de acuerdo a las normas establecidas para evitar ciertas contingencias a futuro que pueden hacer que el negocio tenga que asumir sanciones que perjudique sus actividades.

Teniendo en cuenta lo anterior, y de acuerdo a la experiencia que tienen muchos empresarios, podemos afirmar que una empresa para poder crecer de manera sostenida y seguir ampliando su mercado es necesario que realice sus actividades dentro del campo de la formalidad lo que le garantiza que sus operaciones comerciales se realicen de manera transparente y al amparo de las normas establecidas en nuestro país. Crece la MYPE, crece la región y crece el país.

(Hernández. 2010), El ser formal o informal en el Perú, que pasa por un tema de capacidad económica y rentabilidad, en ese orden, ya que muchas personas al iniciar su negocio no tienen suficiente dinero como para arriesgar o para cubrir los gastos de formalización.

A manera de resumen veamos las ventajas y desventajas de ser formal en el Perú:

Ventajas:

- Dan mayor confianza y garantías a los clientes.
- Tienen seguridad jurídica.
- Pueden proveer al Estado.
- Posibilidad de acceder a financiamiento.
- Hacer visible ante la sociedad su aporte al desarrollo del país.

Desventajas:

- La única desventaja se da cuando empiezas el negocio y tienes que incurrir en gastos de formalización y perder tiempo en los trámites, que si bien es cierto se han reducido, aún

La formalización, produce los siguientes beneficios:

- Nos permite solicitar créditos en el sistema financiero formal.
- Podemos participar en concursos públicos para ser proveedores de bienes o servicios al Estado.
- Hace posible que diseñemos, fabriquemos y comercialicemos productos propios (Marca registrada, procesos patentados), apostando por la calidad y, por ende, incrementando los precios de venta.
- Nos abre las puertas de la participación en programas de apoyo a las microempresas y pequeñas empresas.
- Nos abre la posibilidad de exportar.
- Hace posible que ofrezcamos productos de mejor calidad.
- Por último, nos permite acceder a la vía judicial en caso se presenten conflictos en algunos de los contratos que firmemos con nuestros clientes.

Marco Conceptual:

La Formalización

La formalización representa el uso de normas en una organización.

Según el diccionario español nos dice que formalización es la acción de dar carácter legal a una cosa que reúne las condiciones necesarias o los requisitos establecidos.

Las Micro y Pequeñas Empresas del centro comercial los Ferroles, en el distrito de Chimbote.

En el centro comercial los Ferroles se encuentra varias MYPES dedicadas a las ventas de calzado, lo cual realizan normalmente sus funciones como comerciantes, pero que a la vez no ofrecen comprobantes a las personas que compran sus productos o tratan evadirse al pago de impuesto, para que obtengan más utilidad y puedan comprar más mercadería para que sigan creciendo en sus negocios, y así puedan formalizarse.

Mientras tanto hay personas comerciantes que piensan solo trabajar por un tiempo y luego dedicarse a otros negocios, y eso es depende de cómo le va en este negocio o en el rubro.

La informalidad en las Micro y Pequeñas empresas en el rubro de ventas de calzados

En el sector comercio- rubro venta d calzado en el centro comercial de Los Ferroles, se puede apreciar que las personas dueñas o propietarios de la MYPES son personas no conocedoras de la formalización, ya que algunos no tienen alguien que les brinde la información adecuada para su funcionamiento legal.

No solamente se da en los puesto o centros comerciales, sino que también se da en las mismas casas de los propietarios o dueños de las persona que compran los productos para que sean revendidos, y así la SUNAT o instituciones encargadas de verificar las empresas que funcionan y operan en el mercado no pueden sospechar sobre el funcionamiento del establecimiento, y de esa manera no presenta ninguna obligación por sus ventas, gasto por su establecimiento, y su contribución por el país.

III. METODOLOGIA

3.1. Diseño de la Investigación.

En la presente investigación se utilizó el diseño no experimental- transversal- descriptivo

No experimental.- Porque se utilizó sin manipular deliberadamente las variables, se observó el fenómeno tal como se encuentra dentro de su contexto.

Transversal.- Porque el estudio se realizó en un espacio de tiempo

Descriptivo.- Porque solo se describió las partes más relevantes de las variables de estudio

3.2 Población y Muestra

En el presente estudio, la población muestral estuvo conformado por todas las empresas (23 las micro y pequeñas empresas del sector comercio- rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles, en el distrito de Chimbote 2013, las mismas que se encuentran ubicados en la zona céntrica del distrito de Chimbote. **De la fuente (cuadro de sondeo)**

3.3 Definición y operacionalización de variables

OPERACIONALIZACIÓN DE LA VARIABLE

Variable Principal	Definición de la variable	Dimensión	Definición Operacional: Indicadores	Escala De Medición
Formalización en las MYPES	La formalización representa el uso de normas en una organización.	Personas	Trabajadores Empresarios Compradores	Nominal
		Conocimiento	En atención al cliente. En la responsabilidad con el estado y la sociedad.	Nominal.
		Desempeño	Mejoramiento en las ventas. Mejoramiento en la atención al cliente y a la sociedad.	Nominal.

3.4 Técnicas e instrumentos de recolección de datos

Técnica.- Para el desarrollo de la investigación se aplicó la técnica de la encuesta.

Instrumento.

Para el recojo de la información se aplicó un cuestionario de 17 preguntas.

3.5 Plan de análisis.

Para el procesamiento de los datos se empleó el programa Excel.

Para el análisis de los datos se aplicó medidas estadísticas de acuerdo a la naturaleza de la variable en estudio, los resultados se presentó en cuadros y gráficos estadísticos

3.6 Matriz de consistencia

Problema	Objetivo	Variables	Población y muestra	Metodología y diseño de la investigación	Instrumento y procedimiento
<p>General:</p> <p>En la ciudad de Chimbote se encuentran varias MYPES que se dedican a la venta de calzado. Estos microempresarios compran mercadería de la ciudad de Lima o Trujillo con su propio dinero para luego ofrecer su mercadería esperando así obtener una ganancia que les permita volver a adquirir más mercadería, ya que estas MYPE no cuentan con un</p>	<p>Objetivo general</p> <p>Determinar las principales características de la formalización en las micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles, en el</p>	<p>Formalización</p>	<p>Población</p> <p>La población muestral del estudio consta de un total de 23 Micro y pequeñas empresas.</p> <p>Muestra:</p> <p>Consta de 23 Micro y pequeñas empresas dedicadas a la</p>	<p>Tipo de Investigación</p> <p>Diseño</p> <p>El diseño que se utilizó en esta investigación fue no experimental – transversal y descriptivo.</p> <p>No experimental</p> <p>Porque se realizó sin manipular deliberadamente las variables, solo se observó el</p>	<p>Técnica:</p> <p>Encuesta</p> <p>Instrumento :</p> <p>Cuestionario de 17 preguntas.</p>

<p>financiamiento que les facilite el crecimiento económico de su negocio.</p> <p>Pero una preocupación fundamental en las MYPES es la informalidad y la búsqueda de alternativas para su formalización en la ciudad de Chimbote donde se desarrolló el estudio. Existen varios establecimientos de negocios conocidas como Mypes del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en centro comercial los Ferroles en la ciudad de Chimbote, 2013. Pero sin embargo se desconocía si estas MYPES cuentan con un amplio conocimiento sobre la</p>	<p>distrito de Chimbote, 2013.</p> <p>Objetivos específicos</p> <p>Determinar el perfil del gerente en las Micro y pequeñas empresas dedicadas a la compra y venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles, en el distrito Chimbote-2013.</p> <p>Determinar las características de las micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro</p>		<p>venta de calzado.</p>	<p>fenómeno tal como se encontró dentro de su contexto.</p> <p>Transversal</p> <p>Porque se realizó en un tiempo determinado con un inicio y un final.</p> <p>Nivel de Investigación</p> <p>El nivel de la Investigación fue descriptivo, debido a que solo se limitó a describir las principales características de las variables en estudio.</p>	
---	--	--	--------------------------	--	--

<p>formalización, de esa manera se llevó a cabo el enuncia del problema, que es la siguiente:</p>	<p>comercial los Ferroles, en el distrito de Chimbote, 2013.</p>				
<p>Enunciado del problema ¿Cuáles son las principales características de la formalización en las Micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles, en el distrito de Chimbote, 2013?</p>	<p>Determinar las principales características de la formalización en las micro y pequeñas empresas del sector comercio-rubro venta minorista de calzado en el centro comercial los Ferroles, en el distrito de Chimbote, 2013.</p>				

3.7 Principios éticos

Este informe fue realizado aplicando los principios éticos, ya que la información que se presentan es verdadera, además este trabajo no pretende generar conflictos de investigación, ya que mediante la norma APA, se ha mencionado a cada autor de algún texto que figura en este informe. La información recolectada mediante la encuesta, es de uso reservado, para que no perjudique de ninguna manera a los representantes legales que muy amablemente proporcionaron su apoyo para la elaboración de este informe.

Se puede observar que en este trabajo se encuentra la confidencialidad, ya que se utilizó datos de los representantes de las MYPES, la confiabilidad y el respeto a las personas en general.

Lo que se desea recalcar es que este trabajo que no tiene fines lucrativos, sino que es de uso exclusivo para fines académicos, lo cual está permitido a las personas (lector), poder leer este trabajo, logrando poder dar su punto de vista acerca del trabajo y de la información encontrada dentro de ella.

IV. RESULTADOS

4. RESULTADOS

Tabla 01: Características generales del representante legal de las Micro y pequeñas empresas (MYPE), del centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013”

Datos generales:	Número de representantes de MYPE	Porcentaje
Edad (años)		
18 – 30	4	17,4
31 – 50	14	60,9
51 - a más	5	21,7
Total	23	100,0
Género		
Femenino	10	43,5
Masculino	13	56,5
Total	23	100,0
Grado de instrucción		
Sin instrucción	1	4,4
Estudios básicos	11	47,8
Estudio técnico	8	34,8
Estudio universidad	3	13,0
Total	23	100,0
Qué cargo desempeña en la empresa		
Dueño	23	100,0
Administrador	0	0,0
Gerente	0	0,0
Total	23	100,0

Fuente: Cuestionario aplicado a los representantes de las MYPES, del centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote

Tabla 02: Características generales de las Micro y pequeñas empresas (MYPE), del centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013”

De la Empresa:	Número de MYPE	Porcentaje
Cuántos años de dedica al giro del negocio		
Meses - 1 año	1	4,4
1 - 3 años	3	13,0
3 - 5 años	19	82,6
Total	23	100,0
Cuántas personas trabajan en su empresa		
Solo el dueño	3	13,0
1 - 2 trabajadores	12	52,2
2 a más trabajadores	8	34,8
Total	23	100,0

Fuente: Cuestionario aplicado a los representantes de las MYPES, del centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote.

Tabla 03: Características generales de la formalización de las Micro y pequeña empresa (MYPE), del centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013.

Formalización:	Número de MYPE	Porcentaje
La empresa se encuentra formalizada		
Si	17	73,9
No	6	26,1
Total	23	100,0
Si está formalizada		
Tiempo de la tramitación para su formalización		
1 a 2 meses	13	56,5
2 a más meses	4	17,4
No realizo trámites	6	26,1
Total	23	100,0
Inconveniente durante el proceso		
Si	2	8,7
No	15	65,2
No están formalizadas	6	26,1
Total	23	100,0
Si le atraído ventaja de estar formalizado		
Si	15	65,2
No	2	8,7
No están formalizadas	6	26,1
Total	23	100,0
En que parte del proceso tuvo inconvenientes.		
Documentación y tramitación	1	4,4
Supervisión	0	0,0
Otros	1	4,4
No tuvieron inconvenientes / No están formalizadas	21	91,2
Total	23	100,0
Capital para su formalización		
300 o 500 nuevos soles	14	60,9
1000 nuevos soles a más	3	13,0
No están formalizadas	6	26,1
Total	23	100,0

Tabla 03: Características generales de la formalización de las Micro y pequeñas empresas (MYPE), del centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, 2013.

Formalización:	Número de MYPE	Porcentaje
Conoce los beneficios de estar formalizado		
Si	16	69,6
No	3	13,0
No opina	4	17,4
Total	23	100,0
Tipos de ventajas de su formalización		
Aumento de ventas	6	26,1
Obtención de créditos	11	47,8
No opina	4	17,4
Otros	2	8,7
Total	23	100,0
Porque no se formalizo		
Insuficiente capital	4	17,3
Recién está en funcionamiento	1	4,4
No es estable	1	4,4
No opina (Si están formalizadas)	17	73,9
Total	23	100,0
Usted sabe lo importante que es estar formalizado		
Si	23	100,0
No	0	0,0
Total	23	100,0
Tiene pensado formalizarse		
Si	5	21,7
No	1	4,4
No opina (Si están formalizadas)	17	73,9
Total	23	100,0

Fuente: Cuestionario aplicado a los representantes de las MYPES, del centro comercial los Ferroles de la ciudad de Chimbote.

4.2 Análisis de resultados

Respecto al representante legal de los micros y pequeñas empresas.

- Con respecto a la edad del representante legales de las micro y pequeñas empresas: El 60,9% de los representantes tienen 31- 50 años de edad. Este resultado no coinciden con Patiño, (2010) y Espinoza, (2014). Este resultado se asemeja con lo encontrado por Cárdenas, (2010), donde el 63,54% de los empresarios se encuentran entre los 31 y 50 años de edad. Este resultado no existe comparación con Villarán, (2009).

Esto quiere decir que la gran mayoría de la población son empresarios adultos.

- Con respecto al género del representante legal de las micro y pequeñas empresas: El 56,5% de los encuestados manifiestan que los representantes son del género masculino. Este resultado no existe comparación con Patiño, (2010), Espinoza, (2014), Cárdenas, (2010) y Villarán, (2009).

Esto quiere decir que más de la mitad de la población son representantes masculinos.

- Con respecto al grado de instrucción de los representantes legales de las micro y pequeñas empresas: El 47,8% de los encuestados del rubro de la venta de zapatería en el centro comercial los Ferroles, manifiestan que tienen estudios básicos. Mientras tanto el resultado se puede contrastar con Cárdenas, (2010), donde el nivel de instrucción de los empresarios es bueno, pues el 38,28% cuenta con secundaria completa y el 51,83% con estudios superiores.

Esto quiere decir que casi la mitad de la población encuestada tiene estudios básicos.

- Con respecto al cargo que desempeñan los representantes de las micro y pequeñas empresas: El 100% de los encuestados manifiestan que el cargo que desempeñan son dueños de su empresa. Este resultado no existe comparación con Patiño, (2010), Espinoza, (2014), Cárdenas, (2010) y Villarán, (2009).

Esto quiere decir que todos los representantes de la población encuestada son dueños.

Respecto a las micro y pequeñas empresas (MYPE)

- Con respecto a los años que se encuentra dedicado (a) al giro del negocio en las micro y pequeñas empresas: El 82,6% se encuentran elaborando en su negocio de 3 - 5 años. Este resultado no tiene comparación con Patiño, (2010), y Espinoza, (2014). Mientras tanto se puede contrastar con Cárdenas (2010), donde las MYPES es relativamente joven con un promedio de vida de 6 años, siendo que un 75,3% se mantiene trabajando en el mismo rubro. Pero no existe comparación con Villarán, (2009).

Esto quiere decir que el porcentaje de las empresas encuestadas y el porcentaje total de la comparación superan más del 50%, contando con años experiencia en el rubro encuestado.

- Con respecto a las personas que se encuentran trabajando en las micro y pequeñas empresas: El 52,2% de las MYPE tienen de 1- 2 trabajadores laborando en las empresas. Este resultado no existe comparación con Patiño, (2010), y Espinoza, (2014). Sin embargo se puede contrastar con Cárdenas (2010), donde el 84,4% del sector inicio la empresa máximo con 2 trabajadores. No existe comparación con Villarán, (2009).

Esto quiere decir que actualmente el porcentaje de las personas que están laborando en MYPE (1-2 trabajadores) ha disminuido.

Respecto a la variable:

- Con respecto a la manifestación de la formalización de las micro y pequeñas empresas: El 73,9% de las empresas manifiestan ser formalizada. Sin embargo se puede contrastar con Cárdenas (2010), donde a pesar que el 67,45% del sector se encuentra inscrito en la SUNAT, sin embargo el 61,20% no cumple pagar impuesto o encontrarse realmente formalizado.

Esto quiere decir que en la actualidad de las empresas encuestadas, más de la mitad del 100% se encuentran operando de manera legal.

Si se encuentra formalizada

- Con respecto al tiempo que duró su tramitación para ser formalizada las Micro y pequeña empresa: El 56,5% de las empresas manifiestan que el tiempo que duró su tramitación de las empresas es de 1 a 2 meses. Este resultado no existe comparación con Patiño, (2010), Espinoza, (2014) Cárdenas, (2010) y Villarán, (2009).

Esto quiere decir que en la actualidad hay una mejoría en el tiempo de formalización para las MYPES.

- Con respecto a su formalización, si tuvieron inconveniente en el proceso de formalizar su micro y pequeñas empresas: El 65,2% de las empresas manifiestan que no tuvieron algún inconveniente durante el proceso de formalización de la empresa. Este resultado no existe comparación con Patiño, (2010), Espinoza, (2014) Cárdenas, (2010) y Villarán, (2009).

Este resultado nos trata de decir que en la actualidad disminuyeron las complicaciones para realizar su tramitación para la adecuada formalización.

- Con respecto a su formalización, si le ha traído alguna ventaja al estar formalizado en la micro y pequeñas empresa: El 65,2% de las empresas aceptan que si le ha traído alguna ventaja el estar formalizado. Este resultado no existe comparación con Patiño, (2010). Sin embargo hay un parecido con Espinoza, (2014), donde nos dice que el 66.67% de los representantes de las MYPES, les trae ventajas el estar formalizado.

Este resultado nos quiere decir que más del 50% de las MYPES el ser formalizado le ha traído ventaja el estar formalizado.

- Con respecto a su formalización, en que parte del proceso tuvo inconvenientes para su formalización de la micro y pequeñas empresas: El 91,2% (21) de las empresas manifiestan que no tuvieron ningún inconveniente en su formalización (15) y algunas (6) MYPES no se encuentran formalizadas.

Este resultado nos quiere decir que en la actualidad disminuyeron las barreras de impedimento para la formalización de las empresas.

- Con respecto a su formalización, cuanto de capital necesito para su formalización en la micro y pequeñas empresas: El 60.9% manifiestan que necesitaron 300 o 500 soles para su formalización de la empresa. Este resultado no existe comparación con los antecedentes.

Esto significa que en la actualidad los gastos para la formalización de las empresas no son elevadas.

- Con respecto a su formalización, si conocen los beneficios de estar formalizado en la micro y pequeñas empresas: El 69,6% manifiestan que si conocen los beneficios de estar formalizada sus empresas. Este resultado no existe comparación con los antecedentes.

Este resultado nos quiere decir que en la actualidad se presenta más del 50% de las MYPES tienen ventajas por ser formalizado.

- Con respecto a su formalización, que tipos de ventajas obtuvo el estar formalizado en las micro y pequeñas empresas: El 47,8% manifiestan que la obtención de créditos es la mayor ventaja de ser formalizado. Este resultado se puede contrastar con Espinoza, (2014), donde el 66.67% de la mayoría de los representantes de las MYPES en estar formalizado les trae ventaja de tener mayor acceso a los créditos

Esto quiere nos decir que actualmente las ventajas del estar formalizado no solo es el acceso al crédito, sino que también los representantes evalúan las diferentes ventajas que pueden obtener estando formalizado.

Si no está formalizada:

- Con respecto a la variable, porque no formalizo a la micro y pequeñas empresas: El 17,3% manifiesta que por insuficiente capital, un 8,7% entre recién está en funcionamiento y no es estable; y el 73,9% si están formalizadas.

En la actualidad en el centro comercial los Ferroles, más del 50% de las micro y pequeñas empresas se encuentra formalizados.

- Con respecto a la variable, si los empresarios saben lo importante que es estar formalizado: El 100% manifiestan que si saben lo importante que es estar formalizado. Este resultado no existe comparación con Patiño, Espinoza (2014) y Cárdenas, (2010) y Villarán, (2009).

Como resultado total se puede decir que en la actualidad la gran mayoría de los empresarios, si saben la importancia de estar formalizado.

- Con respecto a la variable, si no se encuentra formalizado; porque no se formalizo: El 21,7% manifiestan que si tienen pensado formalizarse, y un 4,4% no; el 73,9% ya se encuentran formalizados, esto significa que en la actualidad que la gran mayoría se encuentra formalizados.

V. CONCLUSIONES

Se concluye que:

- La mayoría (60,9%) de los representantes de las micro y pequeñas empresas que se encuentra en el centro comercial los Ferroles, son personas adultas que tienen una edad de 31-50 años, son del género masculino el 56,5%; la mayoría (47,8%) tienen estudios básicos, que les pueden permitir seguir preparándose en los conocimientos empresariales, y la totalidad son dueños de negocios.
- Las micro y pequeñas empresas que se encuentran en el centro comercial los Ferroles, la gran mayoría (82,6%) tienen entre 3 a 5 años dedicados al rubro del negocio, donde se podría decir que ya tienen experiencia laboral, y en el 52,2% de Mypes hay 1 a 2 personas que les ayudan en las áreas ventas del negocio.
- Lo más importante de este trabajo de estudio, es que se encontró que la gran mayoría de MYPES en el centro comercial los Ferroles, (73,9%) se encuentra formalizada, de las cuales se puede resaltar que no tuvieron mucho impedimento en la hora de formalizarse y que el resultado que su formalización tienen ventajas económicas y financieras. Por último, las personas en general tienen el conocimiento de que la formalización es factible ante la sociedad y país.

REFERENCIAS BIBLIOGRAFICAS

- Aguirre, P (2011). MYPE Micro y Pequeña Empresa – Perú. Extraído el 05 agosto 2014. <http://www.monografias.com/trabajos39/micro-empresas/micro-empresas.shtml>
- Aguilar K., Martínez M., & Ortiz, V. (2010). Investigaron sobre “Guía Descriptiva De Los Trámites Legales Y Formales Que Deben Cumplir Las Empresas Nacionales Para Iniciar Sus Operaciones En El Salvador”. Para Optar Al título de Licenciado en Administración de Empresas, Escuela de Administración, Universidad De El Salvador, San Salvador, Santa Ana. Disponible en <http://ri.ues.edu.sv/650/1/10136155.pdf>
- Adinvitro (09 de diciembre del 2010). ¿Qué son las Mypes? [Mensaje en un blog]. Recuperado de <http://adinvitro.blogspot.com/2010/12/que-son-las-mypes.html>
- Andina (2011) El 96.7% de productores de calzado en Perú son microempresas. Publicado: 09/10/2011. Extraído el 20 de noviembre de 2015. De la página web: <http://www.andina.com.pe/agencia/noticia-el-967-productores-calzado-peru-son-microempresas-381243.aspx>.
- Aspilcueta, (2015). MYPES en el Perú. Extraído el 21 de noviembre del 2015, de la página web: Leer más: <http://www.monografias.com/trabajos93/mypes-peru/mypes-peru.shtml#ixzz3sBzNGIGb>
- Berastegui, E, (2011) Análisis de la informalidad de las Mypes en el distrito de Bambamarca
Extraído el 25 de septiembre del 2014, de la página web: <http://www.monografias.com/trabajos89/analisis-informalidad-mypes-distrito-bambamarca/analisis-informalidad-mypes-distrito-bambamarca.shtml#ixzz39DFEWfFr>.
- Cárdenas, (2011) Influencia De La Informalidad En La Competitividad De La Micro Y Pequeña Empresa En La Región Arequipa 2010. Extraído el 20

noviembre del 2015. De la página web: www.eumed.net/libros-gratis/2011e/1079/nivel_competitividad.html

- Crecemype (13 de diciembre del 2013) Portal del Ministerio de la Producción. Crea tu Empresa, ¿Por qué formalizarse? Recuperado de: <http://www.crecemype.pe/portal/index.php/aprovecha-la-ley-mype/¡porque-formalizarte>
- Congreso De La Republica Ley Mype N° 30056. extraído el 20 de junio del 2015, de la página web: http://www.proinversion.gob.pe/repositorioaps/0/0/arc/moxi_ley_30056/ley30056.pdf
- Espinoza, L (2014) Caracterización de formalización y gestión de calidad de las MYPES comerciales rubro calzado (Piura), 2013. Extraído el 27 de abril del 2016, de la página web: [Erp.uladech.edu.pe/menu.ph](http://erp.uladech.edu.pe/menu.ph)
- Fernán, (2014). Industria del calzado. Extraído de 20 de noviembre del 2015. De la página web: https://es.wikipedia.org/wiki/Industria_del_calzado
- Gobierno De Chile (2005) la situación de las micro y pequeñas empresas en Chile. recuperado de: <http://redsurconsultores.cl/documentos/red/situacion%20de%20la%20mype%20en%20chile%20%282005%29%20b%20texto.pdf>
- Hernández, (2010) ventajas y desventajas de ser formal en el Perú. Extraído el 10/ agosto /2014. De: <http://consultaempresarialperu.blogspot.com/2010/01/ventajas-y-desventajas-de-ser-formal-en.html>
- La Tercera Edición Impresa, 2014. Emprendimiento en Chile y la trampa de la informalidad y subsistencia. Extraído el 20 de junio del 2015 <http://diario.latercera.com/2014/06/02/01/contenido/negocios/10-165902-9-emprendimiento-en-chile-y-la-trampa--de-la-informalidad--y-subsistencia.shtml>

- MORENO, (2010) La importancia de ser formal http://www.sunat.gob.pe/institucional/publicaciones/revista_tributemos/tribut104/analisis.htm
- Palacios, (2012) Perú: Alarmante informalidad. Extraído el 09/ agosto /2014. De: <http://www.connuestroperu.com/actualidad/punto-de-vista/28536-peru-alarmante-informalidad>
- Patiño Castro A. (2010) “El Modelo MIFE como Instrumento para la Formalización del Empresario. Una Aplicación para las Microempresas Informales de Bogotá D.C.” Para optar el Título Doctoral, Doctorado en Ciencias Empresariales, Universidad Nebrija. Bogotá, Colombia. Conclusión. <http://repository.ean.edu.co/bitstream/10882/156/1/TESISDOCTORALOMARALONSOPATINO.pdf>
- Silupú, (2012) Formalización, tarea de todo empresario. Extraído el 10/ agosto /2014
De: <http://blogs.peru21.pe/tumismoeres/2012/09/formalizacion-tarea-de-todo-em.html>
- SUNAT, (2003). Ley De Promoción Y Formalización De La Micro Y Pequeña
Extraído el 05/ agosto /2014)
<http://www.sunat.gob.pe/orientacion/mypes/normas/ley-28015.pdf>
- Villarán, (2012) Las Mypes en el Perú. Extraído el 10/ agosto /2014. De: <http://www.teleley.com/revistaperuana/villaran-66.pdf>
- S/n, (2012) importancia estar formalizado. Extraído el 10/ agosto /2014. De: <http://www.plusformacion.com/Recursos/r/informalidad-microempresas-Peru>

ANEXOS:

CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

ACTIVIDADES	SEMANAS														
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Socialización del SPA	X														
Línea de Investigación		X													
Tema de Investigación			X												
Planteamiento del Problema				X											
Manual para la Elaboración de la Tesis					X										
Revisión de Literatura						X									
Observaciones de la Redacción							X								
Marco Teórico y Conceptual								X							
Elaboración de las Bases Teóricas									X						
Metodología de la Investigación										X					
Referencias Bibliográficas											X				
Proyecto de Investigación												X			
Aprobación del Proyecto de Investigación													X	X	
Aprobación del Proyecto de Investigación															X

Anexo N°02: Presupuesto

Rubro	Cantidad	Costo unitario	Costo total
BIENES DE CONSUMO			
Lapicero	3u	0.80	2.40
USB	1u	35.00	35.00
Folder y faster	1u	0.70	0.70
Papel bond	50 h	0.10	5.00
TOTAL DE LOS BIENES			43.10
SERVICIOS			
Pasajes	30.00	30.00	30.00
impresiones	5.00	5.00	5.00
Copias	3.00	3.00	3.00
internet	35.00	35.00	35.00
Total servicios		73.00	
Total general			116.10

CUADRO DE SONDEO

N°	NOMBRE DE LA MYPE	REPRESENTANTE	DIRECCIÓN / STAND
01	Alfa	Santiago	S=26 Y S=40
02	Mega Shoes	María	S=64
03	Jordan Sport	Luana	25 Puestos (Entre R, S, T Q, Venta De Zapatos)
04	Juan	Juan	S=58, 56, 55.
05	Mary	Mary	S=31
06	Dj Jackson	Julio	S=51
07	Cialet	Johana	S=36
08	Dayron	Luciana	R=39, 30, 32, 36
09	Alex Bry	Alexandro	R=14, 20, 22, 24
10	Mosita	Marilú	R=29, 31.
11	Litzzy	Marcos	R=52, 56, 58, 59, 61, 73, 75.
12	Rosaliz	Rosa	R=38, 40.
13	Rosaliz	Rosa	R=46, 64
14	Lizabeth	Lizabeth	S=1
15	Inversiones Js	Jorge	R=85
16	Rosa	Rosa	S=4
17	Styler Sport	Styngler	S=3, 5, 7, 9.
18	Cealed	Cindy	S=11, P=12
19	Albert Sport	Alberto	R=15 Hasta 21
20	Jireh	Sandra	Q=32
21	Yodan	Josué	Q=2, 4
22	Diefer Sport	Pedro	Ñ=2, Q=1
23	Inversiones Js	Jorge	R=70

Fuente: elaboración propia

CUESTIONARIO



UNIVERSIDAD CATÓLICA LOS ÁNGELES
CHIMBOTE

FACULTAD DE CIENCIAS CONTABLES, FINANCIERAS Y
ADMINISTRATIVAS

ESCUELA PROFESIONAL DE ADMINISTRACIÓN

Cuestionario aplicado a los dueños, gerentes o representantes legales de las Mypes del ámbito de estudio

El presente cuestionario tiene por finalidad recoger información de las micro y pequeñas empresas para desarrollar el trabajo de investigación denominado “caracterización de la formalización en las Mypes del sector comercio-rubro ventas de zapatos en el centro comercial los Ferroles en el distrito de Chimbote, periodo 2013”

La información que usted proporcionará será utilizada sólo con fines académicos y de investigación, por lo que se le agradece por su valiosa información y colaboración.

Cuestionario:

Respecto a los datos generales del encuestado:

1. Edad del representante de la empresa

- a) 18 – 30 años
- b) 31-50 años
- c) 51 años a mas

2. Genero del representante

- a) Masculino
- b) femenino

3. Grado de instrucción
 - a) Primaria
 - b) Secundaria
 - c) Estudio superior universitario completo
 - d) Estudio superior universitario no completo
 - e) Ninguno.

Respecto a los datos generales de la empresa

4. Qué cargo desempeña en la empresa
 - a) Dueño
 - b) Administrador
 - c) gerente

5. Cuantos años se dedica al giro del negocio

- a) Meses- 1 año
- b) 1 año- 3 años
- c) 3 años- 5 años

6. Cuantos personas trabajan en su empresa

- a) Solo el dueño
- b) 1- 2 trabajadores
- c) 2 a más trabajadores

Respecto a la formalización de la empresa

7. ¿La empresa se encuentra formalizada?

- a) Si
- b) no

Si esta formalizada:

8. ¿cuánto tiempo le duro la realización de trámites para la formalización de su empresa?

- a) 1 a 2 meses.
 - b) 2 a más meses.
 - c) No realizo tramites
9. ¿Tuvo algún inconveniente durante el proceso de formalización de su Mype?
- a) Si
 - b) no
10. Considera que le ha traído alguna ventaja el estar formalizado
- a) Si
 - b) No
 - c) No opina
11. ¿En qué parte del proceso de la formalización tuvo inconveniente?
- a) Documentación y tramitación
 - b) Supervisión de instituciones
 - c) Otros.
12. ¿Cuánto capital necesito para formalizar su empresa?
- a) 300 o 500 soles.
 - b) 1000 soles a más.
 - c) No opina
13. ¿Conoce los beneficios de estar formalizado?
- a) Si
 - b) No
14. ¿Qué tipo de ventajas obtuvo con su formalización?
- a) Aumento de ventas
 - b) Obtención de créditos
 - c) No opina

d) Otros.

Si no está formalizada:

15. ¿Porque no se formalizo?

- a) No ha tenido el suficiente capital para realizar sus tramites
- b) Recién está funcionando su empresa
- c) Está en trámite.
- d) Su empresa no es estable.
- e) No opina

16. ¿usted sabe lo importante que es estar formalizado?

- a) Si
- b) No

17. ¿tiene pensado formalizarse más adelante?

- a) Si
- b) no

CUADRO DE TABULACION

Preguntas	Respuesta	Tabulación	F. Absoluta	F. Relativa
1. Edad	18 - 30	III	4	17.4
	31 - 50	III III III	14	60.9
	51 - A Más	III	5	21.7
	TOTAL	23	23	100.00
2. Género	Femenino	III III	10	43.5
	Masculino	III III III	13	56.5
	TOTAL	23	23	100
3. Grado De Instrucción	Sin Instrucción	I	1	4.4
	Estudios Básicos	III III I	11	47.8
	Estudio Técnico	III III	8	34.8
	Estudio Universidad	III	3	13.0
	TOTAL	23	23	100.00
4. Qué Cargo Desempeña En La Empresa	Dueño	III III III	23	100
	Administrador	III III	0	0.00
	Gerente	0	0	0.00
	TOTAL	23	23	100.00
5. Cuantos Años De Dedicación Al Giro Del Negocio	Meses - 1 Año	I	1	4.4
	1 Año - 3 Años	III	3	13.0
	3 Años - 5 Años	III III III	19	82.6
	TOTAL	23	23	100
6. CUANTAS PERSONAS Trabajan En Su Empresa	Solo El Dueño	III	3	13.0
	1 - 2 Trabajadores	III III II	12	52.2
	2 A Mas Trabajadores	III III	8	34.8

	TOTAL	23	23	100
7. La Empresa Se Encuentra Formalizada	Si	III III III II	17	73.9
	No	III I	6	26.1
	TOTAL	23	23	100.00
Si Esta Formalizada	1 A 2 Mese	III III III	13	56.5
8. Tiempo De La Tramitación Para Su Formalización	2 A Más Meses	III	4	17.4
	No Realizo Tramites	III I	6	26.1
	TOTAL	23	23	100
9. Inconveniente Durante El Proceso	Si	I	1	4.4
	No	III III III I	16	69.6
	No Opina	III	6	26.0
	TOTAL	23	23	100
10. Si Le Atraído Ventaja De Estar Formalizado	SI	III III III	15	65.2
	NO	II	2	8.7
	NO OPINA	III I	6	26.1
	TOTAL	TOTAL	23	100
11. Inconvenientes En El Proceso De Formalización	DOCUMENTACION Y Tramitación	I	1	4.4
	Supervisión		0	0.00
	Otros	I	1	4.4
	No Opina TOTAL	III III III III I 23	21 23	91.3 100.00
12. CAPITAL Para Su Formalización	300 O 500 Soles	III III III	14	60.9
	1000 Soles A Mas	III	3	13.0
	No Opina	III I	6	26.1

	TOTAL	23	23	100
13. Conoce Los Beneficios De Estar Formalizado	Si	III III III I	16	69.6
	No	III	3	13.0
	No Opina	III	4	17.4
	TOTAL	23	23	100.00
14. Tipos De Ventajas De Su Formalización	Aumento De Ventas	III I	6	26.1
	Obtención De Créditos	III III I	11	47.8
	No Opina	III	4	17.4
	OTROS	II	2	8.7
	TOTAL	23	23	100
Si No Esta Formalizada	Insuficiente Capital Recién Está En Funcionamiento No Es Estable	III I I	4 1 1	17.3 4.4 4.4
15. Porque No Se Formalizo	No Opina Total	III III III II 23	17 23	73.9 100
16. Usted Sabe Lo Importante Que Es Estar Formalizado	Si	III III III III III	23	100
	No	0	0	0
	Total	23	23	100
17. Tiene Pensado Formalizarse	Si	III	5	21.7
	No	I	1	4.4
	No Opina TOTAL	III III III II 23	17 23	73.9 100

FIGURAS

DEL REPRESENTANTE LEGAL DE LA MYPE

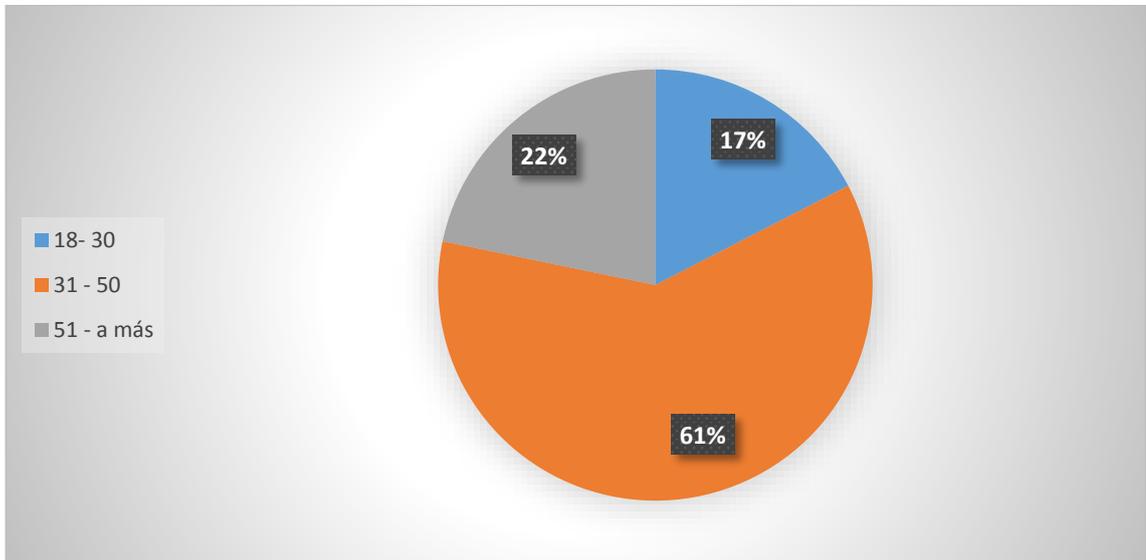


Figura 1: Edad del representante

Fuente: Tabla 1

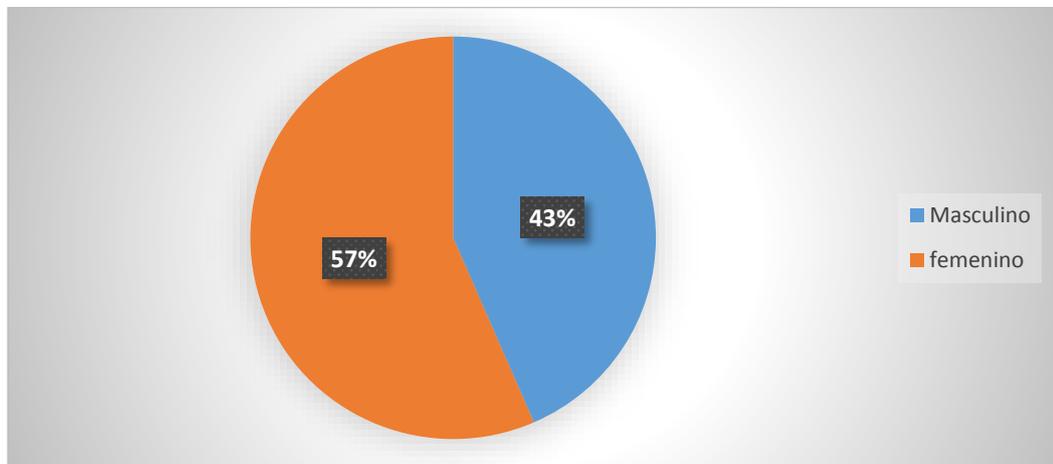


Figura 2: Genero Del Representante

Fuente: tabla 1

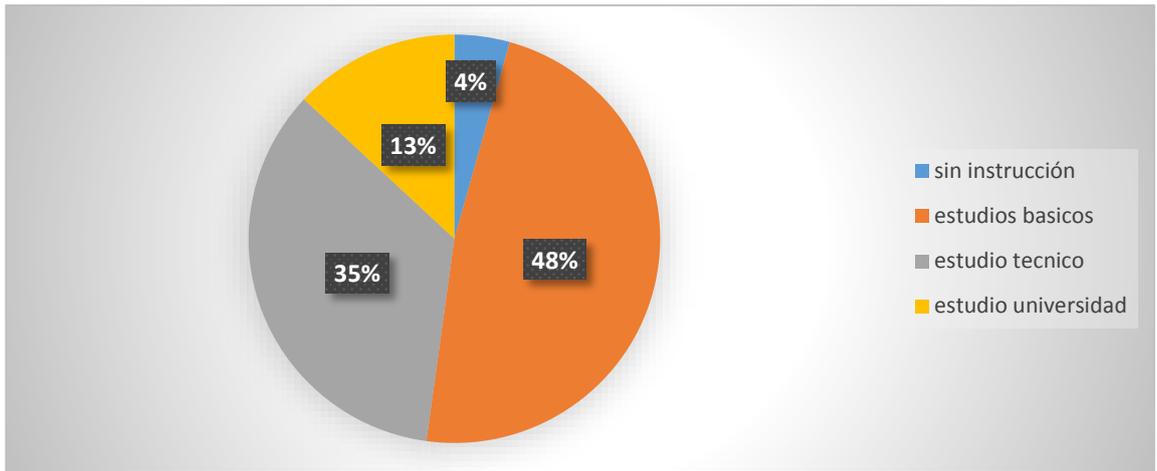


Figura 3: Grado De Instrucción

Tabla: 1

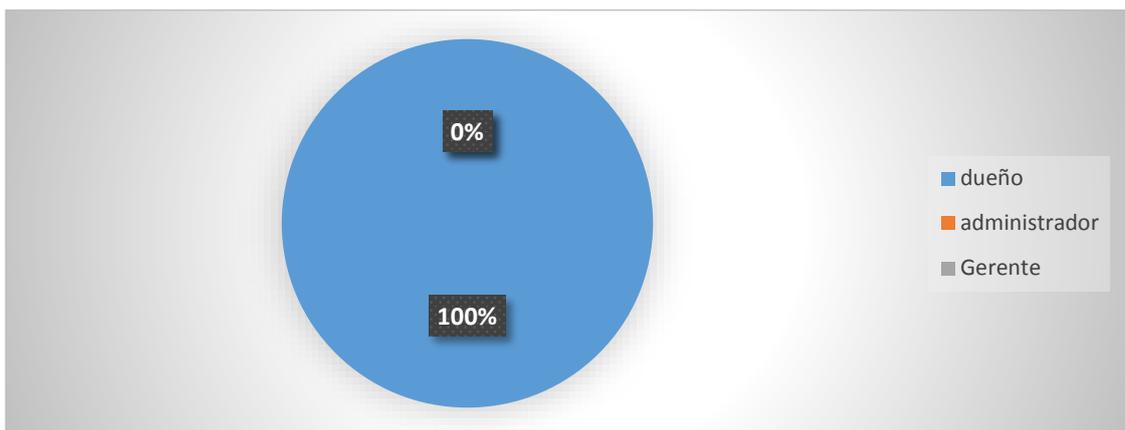


Figura 4: Qué Cargo Desempeña En La Empresa

Tabla: 1

DE LA MYPE

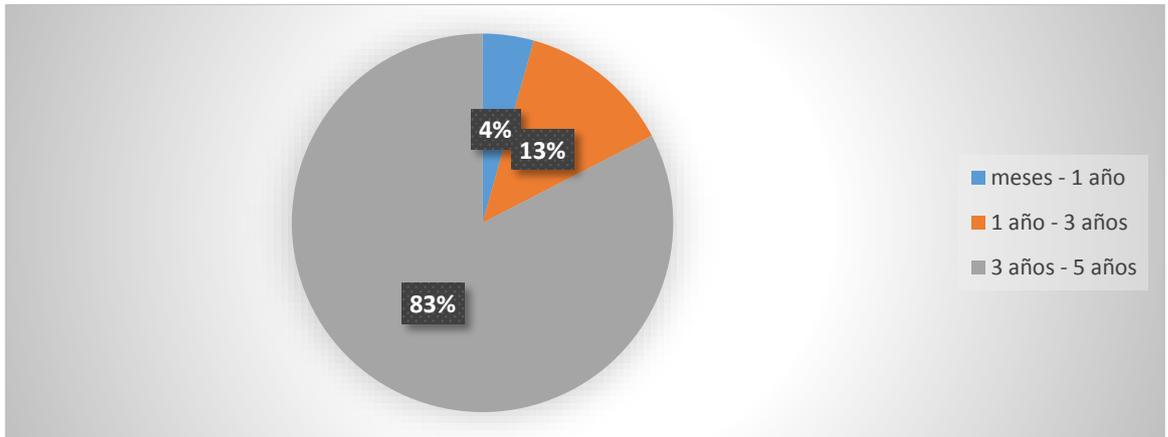


Figura 5: ¿Cuántos Años Se Dedican Al Giro Del Negocio?

Tabla: 2

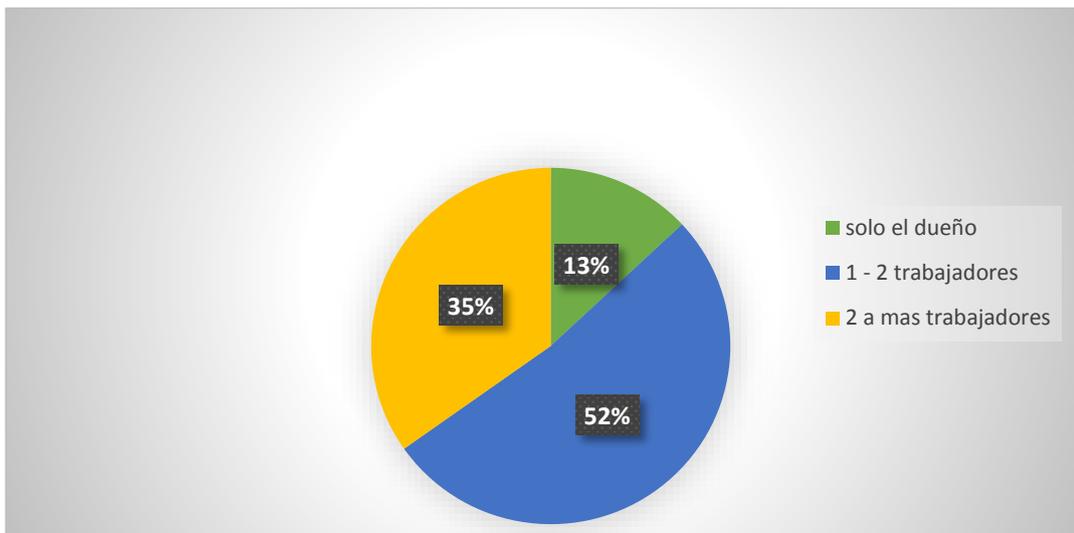


Figura 6: Cuántas Personas Trabajan En Su Empresa

Tabla: 2

DE LA VARIABLE, FORMALIZACION:

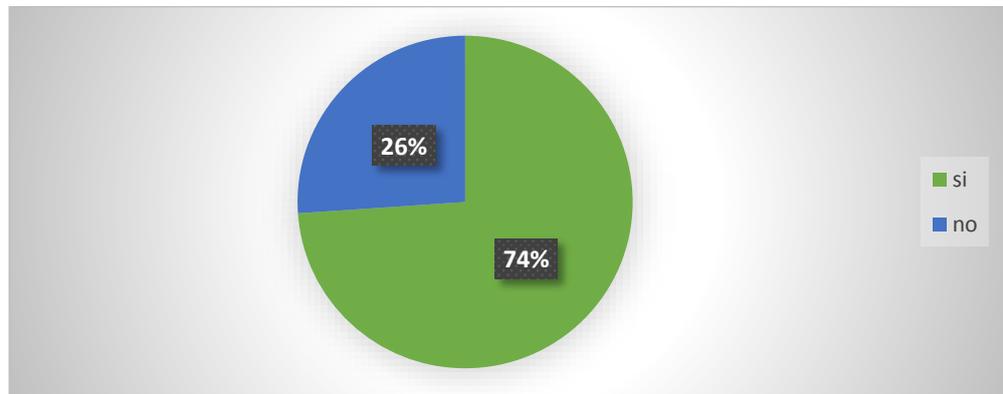


Figura 7: ¿La Empresa Se Encuentra Formalizada?

Tabla: 3

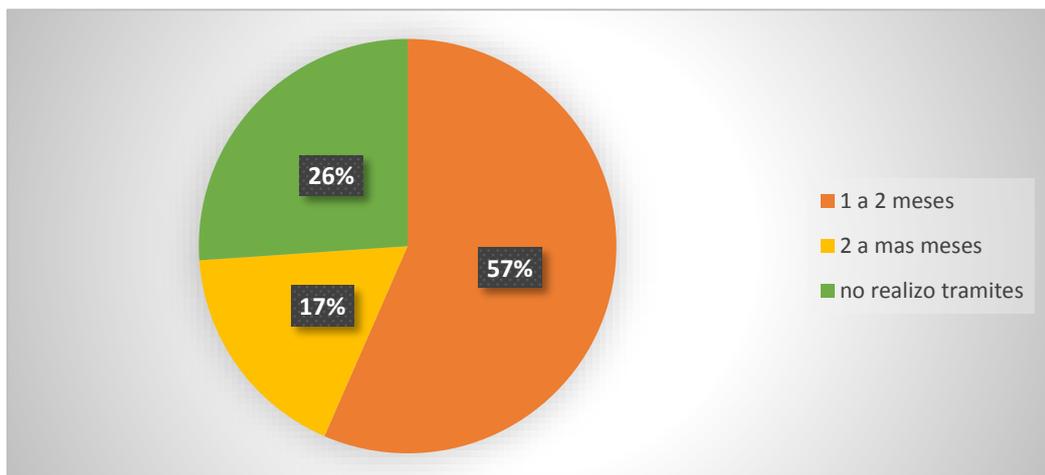


Figura 8: Cuanto Tiempo Duro La Realización Para Su Formalización De Su Empresa

Tabla: 3

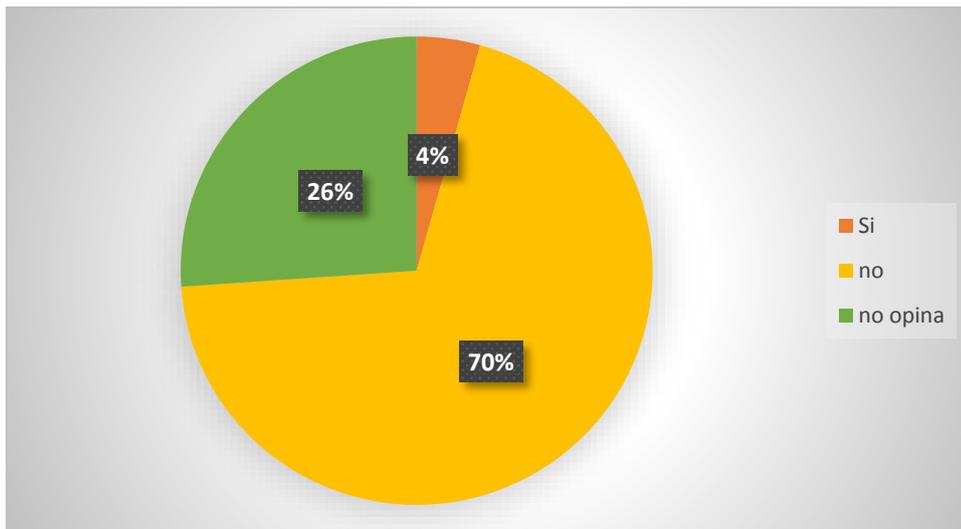


Figura 9: ¿Tuvo Algún Inconveniente Durante El Proceso De Formalización De Su Empresa?

Tabla: 3

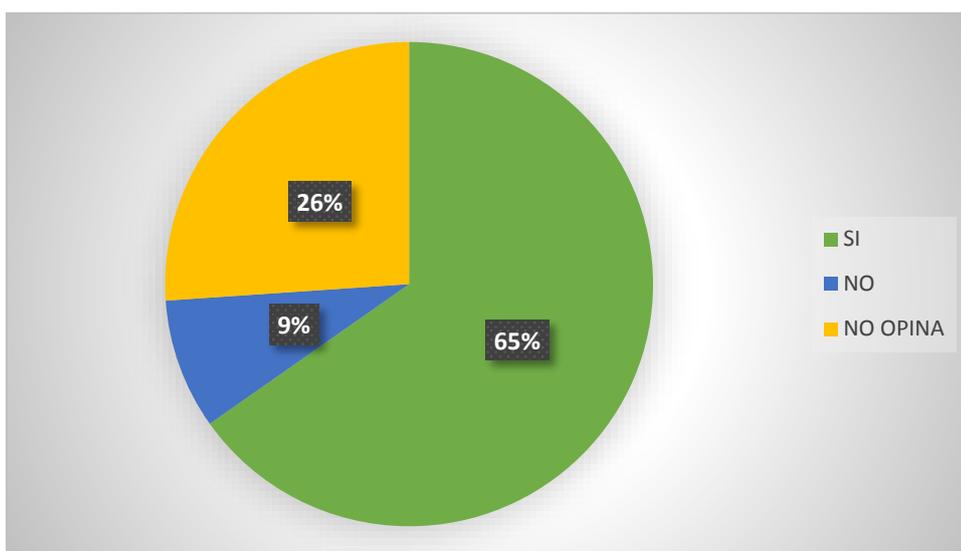


Figura 10: ¿Considera Que Le Ha Traído Alguna Ventaja El Estar Formalizado?

Tabla: 3

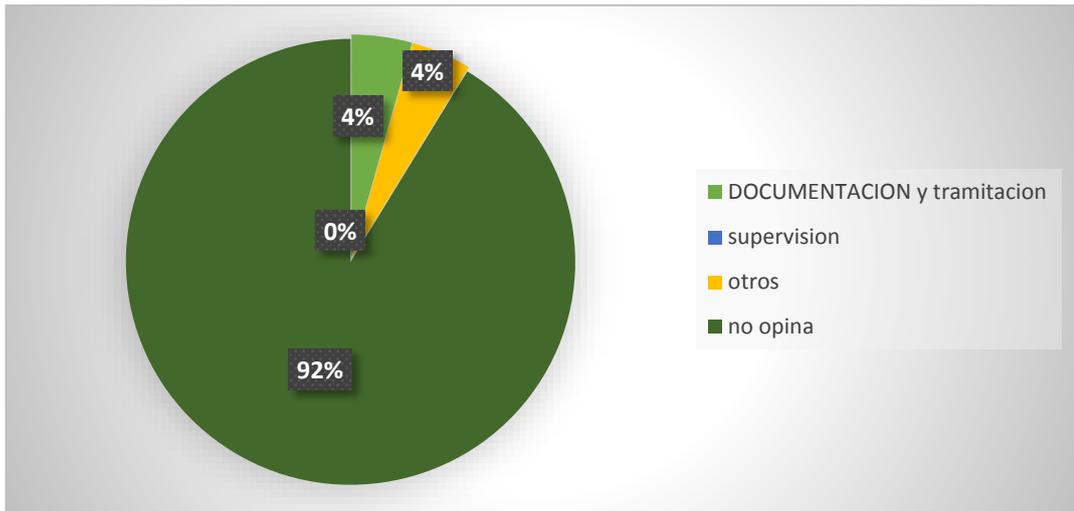


Figura 11: ¿En Qué Parte Del Proceso De La Formalización Tuvo Algún Inconveniente?

Tabla: 3

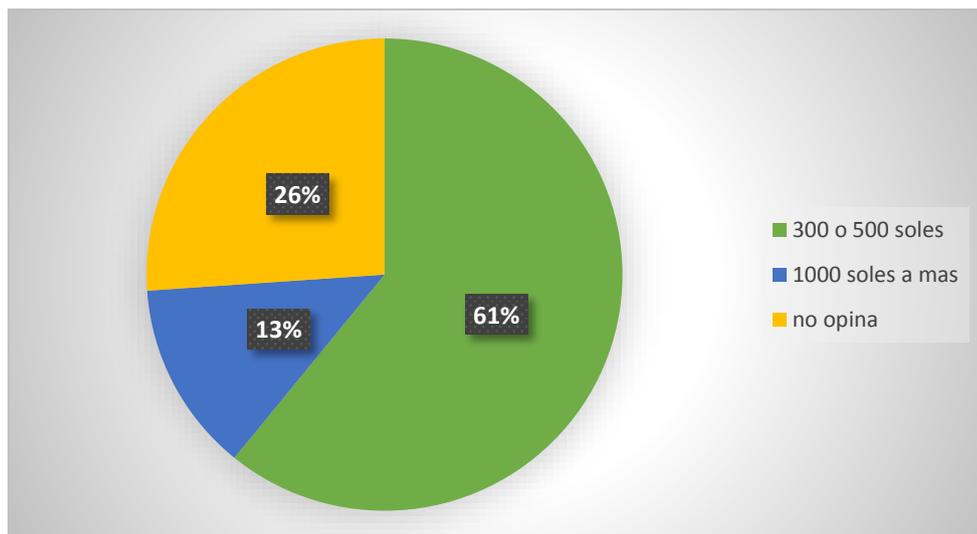


Figura 12: ¿Cuánto Capital Necesito Para Formalizar Su Empresa?

Tabla: 3

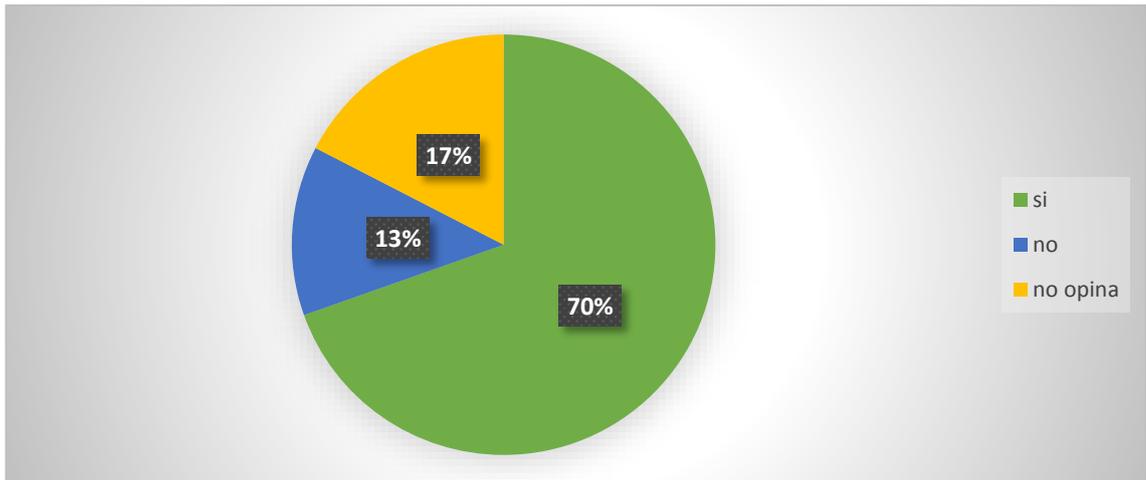


Figura 13: ¿Conoce Los Beneficios De Estar Formalizado?

Tabla: 3

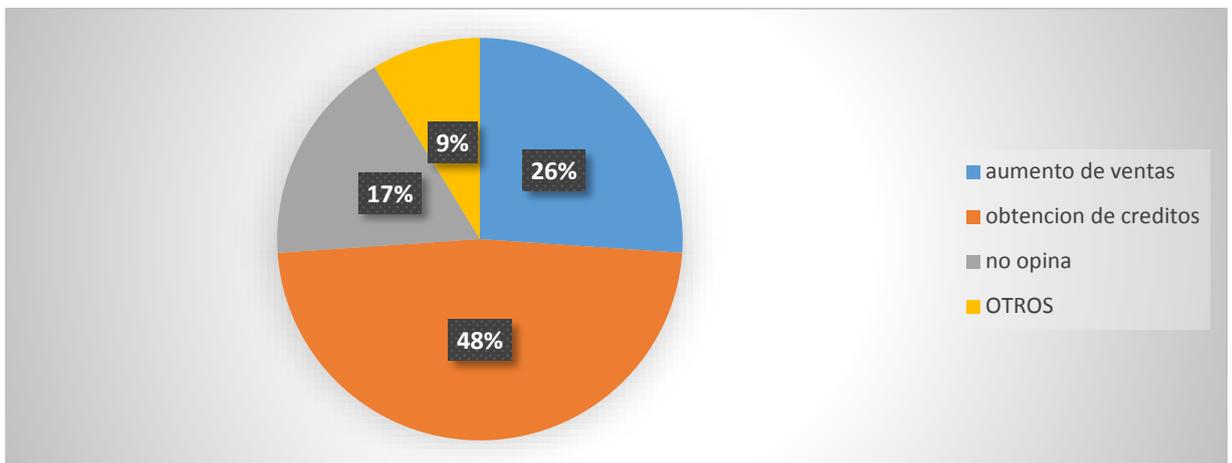


Figura 14: ¿Qué Tipo De Ventajas Obtuvo Con Su Formalización?

Tabla: 3

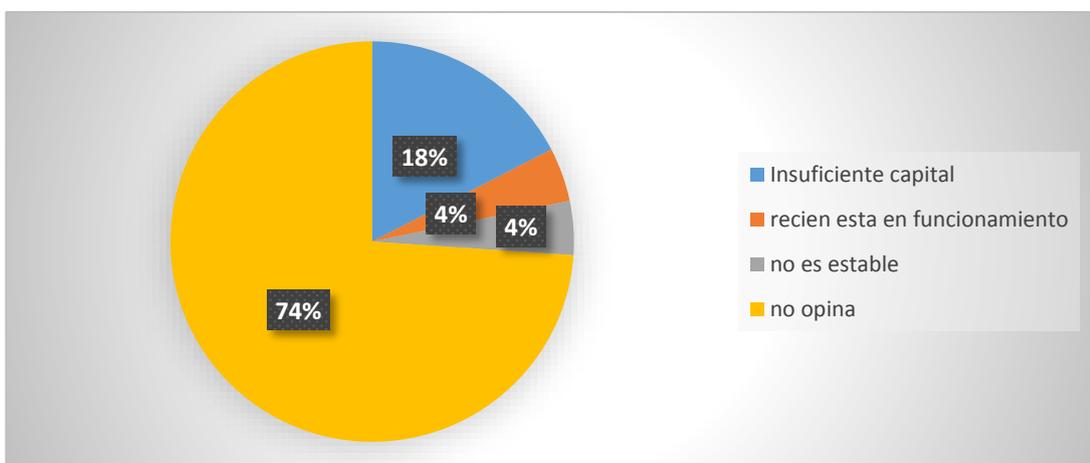


Figura 15: ¿Porque No Se Formalizo?

Tabla: 3

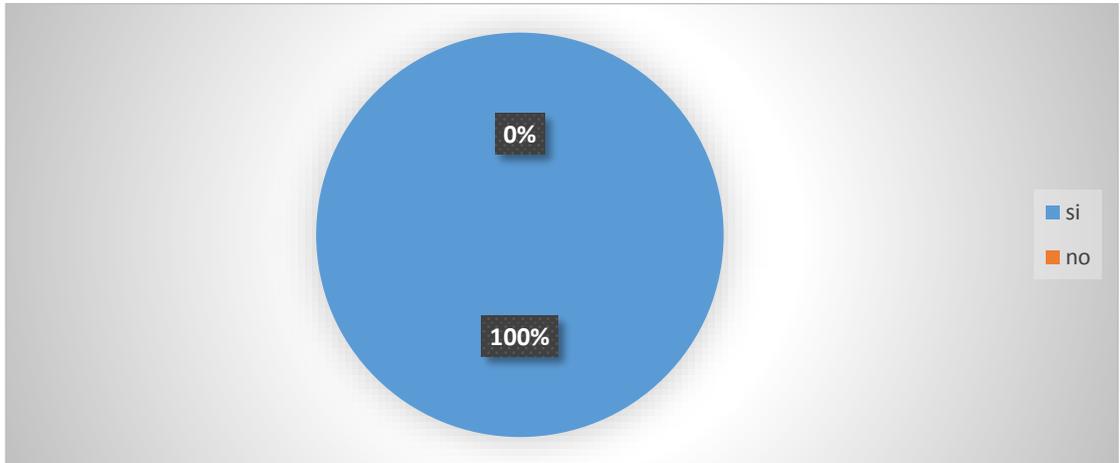


Figura 16: ¿Usted Sabe Lo Importante Que Es Estar Formalizado?

Tabla: 3

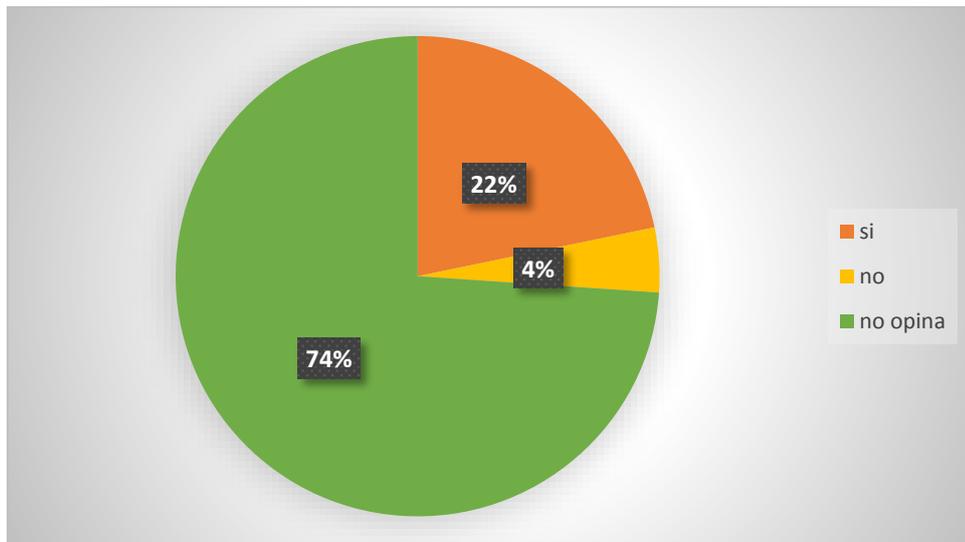


Figura 17: ¿Tiene Pensado Formalizarse Más Adelante?

Tabla: 3