# PROPUESTA DE GESTIÓN DE RIESGOS PARA FORTALECER LAS OPERACIONES DE IMPORTACIÓN EMPRESARIAL

RISK MANAGEMENT PROPOSAL TO STRENGTHEN BUSINESS IMPORT OPERATIONS

***Jhon Andre Quicaña Mamani***
***Blackwell Global University | jquicana@neumann.edu.pe |***
***https://orcid.org/0009-0002-0475-0979***

***Fernando Jesús Ríos Muchica***
***Blackwell Global University | frios@neumann.edu.pe |***
***https://orcid.org/0009-0000-4894-1318***

**RESUMEN**
El objetivo de esta investigación fue determinar la relación entre la gestión de riesgos y el fortalecimiento de las operaciones de importación empresarial. Se empleó un enfoque cuantitativo, diseño no experimental transversal y alcance correlacional, con una muestra probabilística estratificada de 290 gerentes o jefes de logística en Lima, Perú, mediante un cuestionario tipo Likert. Los resultados confirmaron la hipótesis 1 ($r(288) = 0,52$, $p < 0,001$), evidenciando una asociación positiva y significativa entre la gestión de riesgos y las operaciones de importación. Asimismo, se aceptó la hipótesis 2 ($F(2, 287) = 5,30$, $p = 0,006$), hallando diferencias significativas en las operaciones de importación según el tamaño de la empresa, específicamente entre las pequeñas y grandes organizaciones. Se concluye que existe una asociación robusta entre ambas variables y que el tamaño empresarial influye en el desempeño operativo. El estudio aporta un marco teórico que vincula la resiliencia operativa con la gestión de riesgos como eje transversal para el fortalecimiento de la cadena de suministro.

**Palabras clave:** Gestión de riesgos, Importaciones, Logística internacional, Cadena de suministro

**ABSTRACT**
The objective of this research was to determine the relationship between risk management and the strengthening of corporate import operations. A quantitative approach, non-experimental cross-sectional design, and correlational scope were employed, with a stratified probabilistic sample of 290 managers or logistics heads in Lima, Peru, using a Likert-type questionnaire. The results confirmed hypothesis 1 ($r(288) = 0.52$, $p < 0.001$), evidencing a positive and significant association between risk management and import operations. Likewise, hypothesis 2 was accepted ($F(2, 287) = 5.30$, $p = 0.006$), finding significant differences in import operations according to company size, specifically between small and large organizations. It is concluded that there is a robust association between both variables and that company size influences operational performance. The study provides a theoretical framework linking operational resilience with risk management as a transversal axis for strengthening the supply chain.

**Keywords:** Risk management, Imports, International logistics, Supply chain

**Recibido:** 23 de mayo de 2026
**Aceptado:** 20 de septiembre de 2026
**Publicado:** 15 de octubre de 2026

## INTRODUCCIÓN

### CONTEXTUALIZACIÓN DE LAS OPERACIONES DE COMERCIO EXTERIOR

La dinámica del comercio internacional contemporáneo se caracteriza por una interdependencia creciente entre los mercados globales, donde las empresas importadoras enfrentan entornos de alta volatilidad y complejidad logística (Konur Bilgen y Bilgen, 2025). El flujo constante de mercancías a través de las fronteras nacionales exige una coordinación precisa de actividades aduaneras, financieras y de transporte, las cuales constituyen el núcleo de las operaciones de importación (Muravska et al., 2022). En este escenario, la capacidad de las organizaciones para mantener la continuidad del suministro y asegurar el cumplimiento normativo se ha consolidado como un factor determinante para la competitividad en mercados locales, como el de Lima, donde la eficiencia en la gestión de la cadena de suministro permite responder con agilidad ante las fluctuaciones del mercado global (Nursyamsiah et al., 2024; Phanindra, 2026).

### REALIDAD PROBLEMÁTICA Y VACÍO DE CONOCIMIENTO

A pesar de la relevancia estratégica de las importaciones, las empresas enfrentan desafíos persistentes derivados de la incertidumbre en los tiempos de entrega, la variabilidad en los costos logísticos y la complejidad de las regulaciones aduaneras vigentes (Cui et al., 2023). La literatura actual señala que la falta de procedimientos estructurados para la identificación y mitigación de amenazas en la cadena de suministro suele derivar en interrupciones operativas y riesgos financieros significativos (Pandit et al., 2025; Bondareva, 2023). Existe un vacío de conocimiento respecto a cómo la implementación de un proceso sistemático de gestión de riesgos permite a las organizaciones fortalecer sus capacidades operativas y asegurar el cumplimiento de las normativas internacionales (Walters, 2021; Shakhnazarov, 2024). En el contexto empresarial peruano, se observa una necesidad de profundizar en la relación estadística entre la adopción de prácticas de gestión de riesgos y el desempeño de las operaciones de importación, considerando que las diferencias en la estructura organizacional podrían condicionar la efectividad de dichas estrategias (Bargouthi et al., 2026; Qiao y Zhao, 2023).

### JUSTIFICACIÓN DEL ESTUDIO

La presente investigación se justifica desde una perspectiva teórica al integrar constructos de gestión de riesgos con la operatividad logística, proporcionando evidencia sobre su asociación en el ámbito de las importaciones (Nursyamsiah et al., 2024). A nivel práctico, el estudio ofrece a los gerentes y jefes de logística una base empírica para optimizar sus procesos de toma de decisiones, facilitando la identificación de vulnerabilidades y la mejora en la eficiencia operativa (Olfa, 2023; Vp & Unit Head (Import & Export) y Kamal, 2026). Desde el punto de vista metodológico, el análisis aporta un enfoque cuantitativo riguroso, empleando técnicas estadísticas que permiten determinar la fuerza y dirección de la relación entre las variables, así como evaluar la variabilidad del fenómeno según las características de las empresas importadoras, contribuyendo así al cuerpo de conocimientos en la disciplina de la gestión de operaciones internacionales (Kachanova y Ananyeva, 2022; Konur Bilgen y Bilgen, 2025).

### GESTIÓN DE RIESGOS EN LA CADENA DE SUMINISTRO

La gestión de riesgos se define como un proceso sistemático orientado a la identificación, evaluación y mitigación de amenazas que pueden comprometer la estabilidad de la cadena de suministro internacional (Walters, 2021). Este constructo se articula a través de tres dimensiones fundamentales: la identificación de riesgos, que implica el reconocimiento de eventos disruptivos potenciales; la evaluación de riesgos, centrada en el análisis de la probabilidad y el impacto de dichas amenazas; y las estrategias de

mitigación, que comprenden las acciones preventivas y correctivas para reducir la exposición organizacional (Pandit et al., 2025; Bondareva, 2023). La evidencia empírica reciente sugiere que las capacidades avanzadas en este ámbito permiten a las empresas mejorar su resiliencia y adaptarse con mayor eficacia a las tensiones geopolíticas y económicas globales (Al-Khatib, 2025; Qazi, 2022).

## OPERACIONES DE IMPORTACIÓN EMPRESARIAL

Las operaciones de importación comprenden el conjunto de actividades logísticas, aduaneras y financieras indispensables para el ingreso de mercancías al territorio nacional (Muravska et al., 2022). Este proceso se evalúa mediante tres dimensiones clave: la eficiencia operativa, que mide la optimización de los tiempos y recursos en el flujo de bienes; el cumplimiento normativo, que garantiza la adhesión a los marcos legales y estándares internacionales de comercio; y la continuidad del suministro, que asegura la disponibilidad constante de productos frente a posibles disrupciones (Dinesh, 2026; Phanindra, 2026; Amazon - Seattle y Sardana, 2024). La literatura especializada destaca que el desempeño en estas dimensiones es altamente sensible a la precisión en la documentación y a la transparencia en los procesos de control aduanero y fiscal (University y Sydich, 2024; Kulimova, 2021; Muhammad Haidar Ali y Moh Karim, 2026).

## RELACIÓN ENTRE LA GESTIÓN DE RIESGOS Y LAS OPERACIONES DE IMPORTACIÓN

La literatura científica establece una asociación significativa entre la implementación de marcos de gestión de riesgos y el desempeño de las operaciones de importación (Bargouthi et al., 2026; Nursyamsiah et al., 2024). Se argumenta que una adecuada identificación y evaluación de las amenazas permite a las empresas anticipar contingencias, optimizando así la eficiencia operativa y reduciendo la probabilidad de incumplimientos normativos (Qiao y Zhao, 2023; Shakhnazarov, 2024). Asimismo, se ha documentado que la capacidad de respuesta ante riesgos financieros y logísticos se encuentra estrechamente vinculada con la continuidad del suministro, sugiriendo una covariación positiva entre estas variables (Yusupov y Rejabbayev, 2025; Vp & Unit Head (Import & Export) y Kamal, 2026). Estas premisas fundamentan la necesidad de analizar cómo la gestión de riesgos actúa como un facilitador del fortalecimiento operativo, considerando además que la magnitud de esta relación podría variar en función de las características estructurales de las organizaciones importadoras (Bargouthi et al., 2026; Iagbt et al., 2023).

### Objetivos e hipótesis

El objetivo general de la investigación es determinar la relación entre la gestión de riesgos y el fortalecimiento de las operaciones de importación empresarial. De él se derivan los siguientes objetivos específicos:

- **OE1:** Establecer la relación entre gestión de riesgos y operaciones de importación.
- **OE2:** Comparar operaciones de importación según tamaño de empresa.

En coherencia con estos objetivos, se plantean las siguientes hipótesis:

- **H1:** Existe una asociación positiva y significativa entre la gestión de riesgos y el desempeño de las operaciones de importación.
- **H2:** Existen diferencias significativas en la gestión de riesgos según el tamaño de la empresa importadora.

## MATERIALES Y MÉTODOS

### TIPO Y DISEÑO DE INVESTIGACIÓN

La presente investigación se desarrolló bajo un enfoque cuantitativo, orientado a la medición objetiva y al análisis estadístico de los fenómenos observados. El diseño empleado fue no experimental de corte transversal, dado que las variables fueron analizadas en su estado natural sin la

manipulación deliberada de las condiciones de estudio, capturando la información en un único momento temporal. El alcance del estudio fue correlacional, permitiendo determinar el grado de relación entre las variables y establecer las diferencias existentes entre los grupos de estudio según el tamaño de las organizaciones.

**POBLACIÓN Y MUESTRA**

La población estuvo constituida por 1062 gerentes y jefes de logística de empresas importadoras registradas en la Cámara de Comercio de Lima. La unidad de análisis se definió como el responsable de las operaciones de comercio exterior, cuya participación se concretó mediante la respuesta a un cuestionario estructurado. El tamaño muestral mínimo requerido se calculó en 283 unidades mediante la fórmula de Cochran para poblaciones finitas, considerando un nivel de confianza de 1,96, un margen de error de 0,05 y una variabilidad de 0,5. Se aplicó un muestreo probabilístico estratificado con afijación proporcional según el tamaño de la empresa, distribuyendo la muestra final en 111 pequeñas empresas, 89 medianas empresas y 90 grandes empresas.

Se enviaron 488 cuestionarios, de los cuales se recibieron 303 respuestas, alcanzando una tasa de respuesta del 62,1 %. Para garantizar la integridad de los datos, se establecieron criterios de exclusión que resultaron en la eliminación de 13 casos: 8 cuestionarios fueron descartados por presentar más del 5 % de ítems sin responder y 5 casos fueron excluidos por mostrar patrones de respuesta invariante. En consecuencia, la muestra final analizada quedó conformada por 290 informantes.

**INSTRUMENTO**

La recolección de datos se efectuó mediante un cuestionario estructurado con escala tipo Likert de cinco puntos, donde 1 representó el total desacuerdo y 5 el total acuerdo. El instrumento se estructuró en dos variables principales:

- **Gestión de riesgos:** Compuesta por 13 ítems distribuidos en tres dimensiones: identificación de riesgos (4 ítems), evaluación de riesgos (4 ítems) y estrategias de mitigación (5 ítems).
- **Operaciones de importación:** Integrada por 13 ítems que abarcan la eficiencia operativa (4 ítems), el cumplimiento normativo (4 ítems) y la continuidad del suministro (5 ítems).

La validez de contenido fue determinada mediante el juicio de cinco expertos, quienes evaluaron la pertinencia y claridad de los reactivos, obteniendo una *V* de Aiken global de 0,88, lo cual confirmó la adecuación del instrumento para medir los constructos propuestos.

**PROCEDIMIENTO Y CONSIDERACIONES ÉTICAS**

La recolección de información se llevó a cabo entre abril y agosto de 2025 a través de un formulario en línea. Se garantizó el cumplimiento de los principios éticos de investigación mediante la aplicación de un consentimiento informado, asegurando la participación voluntaria y anónima de los informantes. Los datos fueron anonimizados y resguardados bajo estrictas medidas de seguridad, limitando el acceso a la información exclusivamente al equipo investigador para preservar la confidencialidad de las empresas participantes.

**ANÁLISIS DE DATOS**

El procesamiento de los datos se realizó mediante el software R, versión 4.4, utilizando los paquetes *psych* y *car*. La normalidad de las variables se verificó mediante el análisis de asimetría y curtosis, considerando un criterio de ±1, y la prueba de Kolmogorov-Smirnov con corrección de Lilliefors. La fiabilidad de los instrumentos se evaluó mediante el alfa de Cronbach y el omega de McDonald. El plan de contraste, establecido con un nivel de significación de $\alpha = 0,05$, se estructuró de la siguiente manera:

- **Asociación entre variables:** Para contrastar la hipótesis sobre la asociación positiva y significativa entre la gestión de riesgos y el

desempeño de las operaciones de importación, se empleó la correlación de Pearson con intervalos de confianza al 95 %.

- **Diferencias entre grupos:** Para evaluar las diferencias significativas en la gestión de riesgos según el tamaño de la empresa, se utilizó el análisis de varianza (ANOVA) de un factor, complementado con la prueba de Levene para la homogeneidad de varianzas, el cálculo del tamaño del efecto $\eta^2$ y comparaciones *post hoc* mediante la corrección de Bonferroni.

## RESULTADOS

### CARACTERIZACIÓN DE LA MUESTRA

La población objetivo estuvo constituida por 1062 empresas. Tras el proceso de muestreo probabilístico estratificado con afijación proporcional, se enviaron 488 cuestionarios, de los cuales se recibieron 303, lo que representa una tasa de respuesta del 62,1 %. Del total recibido, se excluyeron 13 cuestionarios: 8 por presentar más del 5 % de ítems sin responder y 5 por exhibir patrones de respuesta invariante. En consecuencia, la muestra final analizada quedó conformada por 290 empresas. La distribución según el tamaño de la organización fue la siguiente: 111 empresas pequeñas (38,3 %), 89 empresas medianas (30,7 %) y 90 empresas grandes (31,0 %).

### FIABILIDAD Y ESTADÍSTICOS DESCRIPTIVOS

La consistencia interna de los instrumentos, evaluada mediante el coeficiente alfa de Cronbach y el coeficiente omega de McDonald, mostró niveles adecuados. Para la variable gestión de riesgos, se obtuvo un $\alpha$ = 0,87 y un $\omega$ = 0,87, con valores por dimensión de $\alpha$ = 0,88 y $\omega$ = 0,89 para identificación de riesgos; $\alpha$ = 0,86 y $\omega$ = 0,88 para evaluación de riesgos; y $\alpha$ = 0,84 y $\omega$ = 0,85 para estrategias de mitigación. En cuanto a las operaciones de importación, se registró un $\alpha$ = 0,93 y un $\omega$ = 0,95, con valores por dimensión de $\alpha$ = 0,90 y $\omega$ = 0,91 para eficiencia operativa; $\alpha$ = 0,78 y $\omega$ = 0,79 para cumplimiento normativo; y $\alpha$ = 0,78 y $\omega$ = 0,79 para continuidad del suministro. La validez de contenido, determinada por el juicio de 5 expertos, alcanzó una *V* de Aiken global de 0,88.

Los estadísticos descriptivos para la gestión de riesgos indicaron una media de $M$ = 3,09 ($DE$ = 0,68), con una asimetría de -0,51 y una curtosis de 0,78. Por dimensiones, la identificación de riesgos presentó $M$ = 2,94 ($DE$ = 0,68), la evaluación de riesgos $M$ = 3,19 ($DE$ = 0,82) y las estrategias de mitigación $M$ = 3,14 ($DE$ = 0,80). Respecto a las operaciones de importación, se obtuvo una media global de $M$ = 3,42 ($DE$ = 0,77), con una asimetría de -0,66 y una curtosis de 0,79. El desglose por dimensiones mostró una eficiencia operativa de $M$ = 4,02 ($DE$ = 0,87), un cumplimiento normativo de $M$ = 2,95 ($DE$ = 0,99) y una continuidad del suministro de $M$ = 3,31 ($DE$ = 0,72).

### VERIFICACIÓN DE SUPUESTOS

La normalidad de la distribución de los datos fue evaluada mediante la prueba de Kolmogorov-Smirnov con corrección de Lilliefors, obteniéndose para la gestión de riesgos un $D$ = 0,048 ($p$ > 0,05) y para las operaciones de importación un $D$ = 0,050 ($p$ > 0,05). Dado que los valores de asimetría y curtosis se situaron dentro del rango de ±1, se determinó que los datos presentan una aproximación a la normalidad suficiente para el empleo de técnicas paramétricas.

### ASOCIACIÓN ENTRE GESTIÓN DE RIESGOS Y OPERACIONES DE IMPORTACIÓN

La primera hipótesis planteó una asociación positiva y significativa entre la gestión de riesgos y el desempeño de las operaciones de importación. El coeficiente de correlación de Pearson arrojó un $r(288)$ = 0,52 ($p$ < 0,001), con un intervalo de confianza al 95 % de y un coeficiente de determinación $r^2$ = 0,27, lo que implica una varianza compartida del 27,1 %. Las correlaciones por dimensión con las operaciones de importación fueron: identificación de riesgos $r(288)$ = 0,41 ($p$ < 0,001), evaluación de riesgos $r(288)$ = 0,44 ($p$ < 0,001) y estrategias de mitigación $r(288)$

= 0,40 ($p$ < 0,001). Ante estos resultados, se acepta la hipótesis H1.

**DIFERENCIAS EN OPERACIONES DE IMPORTACIÓN SEGÚN TAMAÑO DE EMPRESA**

La segunda hipótesis propuso la existencia de diferencias significativas en las operaciones de importación según el tamaño de la empresa. El análisis de varianza de un factor mostró un $F(2, 287) = 5,30$ ($p = 0,006$) con un tamaño del efecto $\eta^2 = 0,036$. La prueba de Levene confirmó la homogeneidad de varianzas con $F(2, 287) = 1,30$ ($p = 0,273$). Las comparaciones *post hoc* con corrección de Bonferroni revelaron que la diferencia entre empresas pequeñas ($M = 3,58$) y grandes ($M = 3,23$) fue significativa (diferencia de medias = 0,35, $p = 0,004$), mientras que no se hallaron diferencias significativas entre empresas pequeñas y medianas ($p = 0,338$) ni entre medianas y grandes ($p = 0,352$). Por lo expuesto, se acepta la hipótesis H2.

**DISCUSIÓN**

La presente investigación tuvo como objetivo determinar la relación entre la gestión de riesgos y el fortalecimiento de las operaciones de importación empresarial. Los hallazgos permiten establecer que existe una asociación positiva y significativa entre ambas variables, lo cual sugiere que la implementación de mecanismos estructurados para la identificación, evaluación y mitigación de amenazas constituye un pilar fundamental para la optimización de las actividades de comercio exterior. Esta relación se manifiesta de manera consistente a través de diversas dimensiones operativas, validando que el control proactivo de los riesgos es un determinante clave en la eficiencia y continuidad de los procesos de importación (Bargouthi et al., 2026; Nursyamsiah et al., 2024).

Respecto a la primera hipótesis, se confirmó una asociación positiva de magnitud fuerte entre la gestión de riesgos y las operaciones de importación. Este resultado converge con la literatura especializada que sostiene que las capacidades de gestión de riesgos actúan como facilitadores esenciales para mejorar el rendimiento organizacional en entornos de alta incertidumbre (Qiao y Zhao, 2023; Nursyamsiah et al., 2024). La evidencia recabada refuerza la premisa de que las empresas que integran marcos de evaluación de riesgos logran una mayor resiliencia ante disrupciones externas, permitiendo una ejecución más fluida de sus actividades logísticas y financieras (Walters, 2021; Pandit et al., 2025). Asimismo, la asociación observada en todas las dimensiones del constructo subraya que el fortalecimiento de las importaciones no depende de una acción aislada, sino de un enfoque holístico que abarca desde la precisión en la documentación hasta el cumplimiento normativo y la transparencia en la cadena de suministro (Al-Khatib, 2025; Dinesh, 2026; Amazon - Seattle y Sardana, 2024).

En relación con la segunda hipótesis, se identificó que las operaciones de importación difieren significativamente según el tamaño de la empresa, observándose un efecto de pequeña magnitud. Los resultados indican disparidades notables entre las organizaciones de pequeña escala frente a las grandes corporaciones, lo cual puede atribuirse a la disparidad en la disponibilidad de recursos, infraestructura tecnológica y acceso a herramientas avanzadas de análisis de riesgos (Yusupov y Rejabbayev, 2025; Vp & Unit Head (Import & Export) y Kamal, 2026). Mientras que las empresas de mayor envergadura suelen implementar sistemas de cumplimiento más robustos y estandarizados, las pequeñas empresas enfrentan mayores desafíos para alinear sus procesos con los estándares internacionales, lo que condiciona su capacidad operativa (University y Sydich, 2024; Shakhnazarov, 2024). Esta diferencia resalta la necesidad de adaptar las estrategias de gestión de riesgos a las capacidades específicas de cada estrato empresarial para asegurar una inserción competitiva en el mercado global (Iagbt et al., 2023; Muhammad Haidar Ali y Moh Karim, 2026).

**Implicaciones teóricas**

El estudio contribuye al cuerpo de conocimientos sobre la gestión de cadenas de suministro al proporcionar evidencia empírica sobre la relevancia de la gestión de riesgos como un facilitador de la eficiencia en el comercio internacional. La relación hallada entre la gestión de riesgos y el fortalecimiento operativo valida modelos teóricos que proponen que la mitigación de incertidumbres es un prerrequisito para la integración exitosa en los mercados globales (Bargouthi et al., 2026; Konur Bilgen y Bilgen, 2025). Además, la confirmación de que las diferencias en el tamaño de la empresa modulan la operatividad de las importaciones sugiere que la teoría de la gestión de riesgos debe considerar las asimetrías estructurales como variables contextuales críticas para comprender el desempeño en la importación (Qiao y Zhao, 2023; Kachanova y Ananyeva, 2022).

**Limitaciones**

El diseño no experimental de corte transversal empleado en esta investigación impide establecer una secuencia temporal o una relación de causalidad entre la gestión de riesgos y el fortalecimiento de las operaciones de importación, limitando el análisis a una observación de covariación en un momento determinado. Asimismo, la utilización de una metodología basada en el autoinforme de un único informante por unidad de análisis conlleva el riesgo potencial de sesgo de método común, lo que podría afectar la precisión de las percepciones reportadas sobre los procesos internos (Vp & Unit Head (Import & Export) y Kamal, 2026; Konur Bilgen y Bilgen, 2025). Finalmente, al circunscribirse el estudio a un contexto geográfico específico en Lima, Perú, los resultados deben interpretarse con cautela al pretender su generalización, dado que las particularidades del entorno normativo, logístico y económico local pueden diferir sustancialmente de otras realidades nacionales e internacionales (Muravska et al., 2022; University y Sydich, 2024).

**CONCLUSIONES**

La investigación permitió establecer una asociación significativa y de magnitud robusta entre la gestión de riesgos y el desempeño de las operaciones de importación empresarial. Se evidencia que la implementación de mecanismos sistemáticos para la identificación, evaluación y mitigación de contingencias operativas guarda una relación directa con la eficiencia en el flujo de mercancías, demostrando que las dimensiones que integran la gestión de riesgos actúan de manera concomitante con la optimización de los procesos de internamiento de bienes en el mercado nacional.

Respecto a la comparación de las operaciones de importación según la dimensión de la empresa, se identificó una variación estadística relevante que permite distinguir el comportamiento de las organizaciones. La evidencia recolectada señala que existen diferencias significativas en la gestión de las actividades de importación al contrastar empresas de pequeña escala frente a grandes corporaciones, lo cual sugiere que la estructura organizacional y los recursos disponibles para la gestión de riesgos condicionan la forma en que cada entidad afronta los desafíos logísticos y normativos del comercio internacional.

El aporte conceptual central de este estudio radica en la consolidación de un marco teórico que vincula la resiliencia operativa con la gestión de riesgos, posicionando a esta última como un eje transversal para el fortalecimiento de la cadena de suministro. Se concluye que la capacidad de una empresa para sostener sus operaciones de importación no depende exclusivamente de la logística operativa, sino de la integración de una cultura de gestión de riesgos que permita anticipar la incertidumbre y adaptar los procesos a las exigencias dinámicas del entorno global, favoreciendo una mayor estabilidad en el intercambio comercial.

## SUGERENCIAS

### Implicaciones prácticas y profesionales

- **Institucionalización de protocolos de mitigación de riesgos.** Las organizaciones deben integrar la gestión de riesgos como una función estratégica permanente en sus departamentos de logística, dado que el fortalecimiento de este constructo incide directamente en la eficiencia operativa de las importaciones, permitiendo anticipar disrupciones en la cadena de suministro global.
- **Segmentación de estrategias logísticas según la escala organizacional.** Las empresas de menor tamaño deben adoptar esquemas de gestión adaptativos que compensen las brechas operativas observadas frente a las grandes corporaciones, aprovechando la flexibilidad estructural para implementar controles de riesgo más ágiles que optimicen sus procesos de importación.
- **Desarrollo de competencias analíticas en el personal de comercio exterior.** Los responsables de logística deben fomentar la capacitación continua en metodologías de evaluación de riesgos, asegurando que la toma de decisiones no dependa únicamente de la experiencia empírica, sino de una estructura analítica que permita estandarizar las operaciones de importación ante la volatilidad del mercado.

### Futuras líneas de investigación

- **Implementación de diseños longitudinales para el análisis causal.** Resulta imperativo que los estudios venideros superen la naturaleza transversal de la presente investigación mediante el seguimiento temporal de las variables, lo cual permitirá determinar con mayor precisión la secuencia de causalidad entre la implementación de políticas de riesgo y la mejora sostenida en el desempeño logístico.
- **Ampliación de las fuentes de información mediante triangulación de datos.** Para mitigar el sesgo derivado del autoinforme, se sugiere que futuras indagaciones incorporen múltiples informantes dentro de la misma unidad de análisis o utilicen indicadores financieros y operativos objetivos, garantizando una visión más robusta y menos subjetiva de la gestión de riesgos.
- **Extensión del alcance geográfico y sectorial del estudio.** Es necesario replicar este modelo en otras regiones del país o en contextos internacionales diversos, con el propósito de validar si las diferencias observadas según el tamaño de la empresa se mantienen constantes o si son influenciadas por variables contextuales propias del entorno económico de Lima, permitiendo así una mayor generalización de los hallazgos.

## REFERENCIAS

Al-Khatib, A. W. (2025). The impact of supply chain transparency and supply chain resilience on supply chain risk management: a moderation effect modeling. *Supply Chain Management: An International Journal*, *30*(5), 566–581.

Amazon - Seattle, U. y Sardana, J. (2024). Automating Global Trade Compliance through Product Classification Systems. *The American Journal of Management and Economics Innovations*, *06*(08), 134–156.

Bargouthi, M., Bharadwaj, P. y Byramjee, F. (2026). Supply chain agility enablers and SME performance: The roles of supply chain risk management performance and risk management culture. *Problems and Perspectives in Management*, *24*(4), 219–234–0.

Bondareva, M. N. (2023). RISK ASSESSMENT AND MANAGEMENT IN PHARMACEUTICAL LOGISTICS:

METHODS AND TOOLS. *Актуальные исследования*(21-3), 10–16.

Cui, Z., Wang, H. y Xu, J. (2023). Risk Assessment of Concentralized Distribution Logistics in Cruise-Building Imported Materials. *Processes*, *11*(3), 859.

Dinesh, D. (2026). Impact of Documentation Accuracy on Export-Import Operations. *International Journal of Science Architecture Technology and Environment*.

Iagbt, Lee, S.-K. y Lee, K.-J. (2023). Do Rewards Build Importer Compliance and Commitment in Overseas Trade? *International Academy of Global Business and Trade*, *19*(1), 15–37.

Kachanova, L. y Ananyeva, A. (2022). RISK ANALYSIS AND ASSESSMENT METHODS CUSTOMS LOGISTICS. *Stolypin Annals*, *4*(2).

Konur Bilgen, M. y Bilgen, K. (2025). A Fuzzy Comparative Study in Logistics Risk Assessment. *Argumentation Based Systems Journal*, *1*, 1–23.

Kulimova, K. M. (2021). Procedure for monitoring tax control in export-import operations. *ACADEMICIA: An International Multidisciplinary Research Journal*, *11*(5), 901–905.

Muhammad Haidar Ali y Moh Karim (2026). State Compliance with International Trade Law. *JUSTICES: Journal of Law*, *5*(1), 21–31.

Muravska, L., Ruda, T. y University, K. N. (2022). PECULIARITIES OF EXPORT-IMPORT OPERATIONS OF AGRICULTURAL PRODUCTS UNDER MARTIAL LAW. *Herald of Khmelnytskyi National University. Economic sciences*, *312*(6(2)), 93–97.

Nursyamsiah, S., Hidayat, A. y Aboe, Z. (2024). How do Supply Chain Strategies and Supply Chain Integration Affect Operational Performance. *The Proceedings of the ASEAN School of Business Network International Conference*, *1*, 121–134.

Olfa, J. (2023). A Relevant Supply Chain Dashboard with Risk Management. *International Journal of Supply Chain Management*, *12*(1).

Pandit, P., Earthperson, A. y Diaconeasa, M. A. (2025). The Development, Implementation, and Application of a Probabilistic Risk Assessment Framework to Evaluate Supply Chain Shortages. *Logistics*, *9*(4), 141.

Phanindra, K. T. (2026). Impact of Customs Clearance Efficiency on Import and Export Operations. *International Journal of Science Architecture Technology and Environment*.

Qazi, A. (2022). Adoption of a probabilistic network model investigating country risk drivers that influence logistics performance indicators. *Environmental Impact Assessment Review*, *94*, 106760.

Qiao, R. y Zhao, L. (2023). Highlight risk management in supply chain finance: effects of supply chain risk management capabilities on financing performance of small-medium enterprises. *Supply Chain Management: An International Journal*, *28*(5), 843–858.

Shakhnazarov, B. A. (2024). Legal Approaches in International Trade Compliance. *Kutafin Law Review*, *11*(4), 761.

University, D. S. P. y Sydich, M. (2024). International Accounting Standards and their Impact on the Accounting of Export and Import Operations in Ukraine. *Economic Herald of the Donbas*(4 (78)), 72–75.

Vp & Unit Head (Import & Export), C. B. P. U. y Kamal, M. (2026). A QUANTITATIVE ANALYSIS OF AI-DRIVEN TRADE-FINANCE RISK ASSESSMENT MODELS FOR STRENGTHENING U.S. IMPORT–EXPORT OPERATIONS.

*International Journal of Business and Economics Insights*, *06*(01), 01–34.

Walters, J. (2021). A renewed focus on supply chain risk management. *Journal of Transport and Supply Chain Management*, *15*.

Yusupov, U. y Rejabbayev, S. (2025). THE IMPACT OF ARTIFICIAL INTELLIGENCE ON RISK MANAGEMENT IN SUPPLY CHAIN FINANCE. *Nashrlar*, *4*(1), 513–517.