



ESCUELA DE POSTGRADO

UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**Factores asociados al proceso de seguimiento del programa
presupuestal 130 – competitividad y aprovechamiento
sostenible de los recursos forestales y de fauna silvestre en
el año 2015**

TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE:

Magíster en Gestión Pública

AUTOR:

Bach. César Augusto Berríos Ordóñez

ASESORA:

Dra. Doris Fuster Guillén

SECCION:

Ciencias Empresariales

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN:

Dirección

PERÚ – 2016

Páginas del Jurado

Dra. Diana Anicama Ormeño

PRESIDENTE

Dra. Doris Elida Fuster Guillén

VOCAL

Dr. Braggi Bambergue Vargas

SECRETARIO

Dedicatoria:

A mis grandes motores, mis hijos César y Luis

A mis queridos padres César y Nelly

Agradecimiento:

A la Universidad César Vallejo por su propuesta educativa

A SERFOR mi fuente de inspiración e investigación

A la Dra. Doris Fuster (Tutora) por su acompañamiento en este trabajo

A mis seres queridos y amigos por su apoyo y comprensión

Declaratoria de autenticidad

Yo, César Augusto Berríos Ordóñez, estudiante del Programa Maestría en Gestión Pública, de la Escuela de Postgrado de la Universidad César Vallejo, identificado con DNI 09183898, con la tesis titulada “Factores asociados al proceso de seguimiento del programa presupuestal 130 – competitividad y aprovechamiento sostenible de los recursos forestales y de fauna silvestre en el año 2015”

Declaro bajo juramento que:

1. La tesis es de mi autoría.
2. He respetado las normas internacionales de citas y referencias para las fuentes consultadas. Por tanto, la tesis no ha sido plagiada ni total ni parcialmente
3. La tesis no ha sido auto plagiada; es decir, no ha sido publicada ni presentada anteriormente para optar algún grado académico previo o título profesional
4. Los datos presentados en los resultados son reales, no han sido falseados, ni duplicados, ni copiados y por tanto los resultados que se presenten en la tesis se constituirán en aportes a la realidad investigada.

De identificarse la presencia de fraude (datos falsos), plagio (información sin citar a autores), auto plagio (presentar como nuevo algún trabajo de investigación propio que ya ha sido publicado), piratería (uso ilegal de información ajena) o falsificación (representar falsamente las ideas de otros), asumo las consecuencias y sanciones que de mi acción se deriven, sometiéndome a la normatividad vigente de la Universidad César Vallejo.

Lima, 20 de noviembre del 2015

Firma.....

DNI N° 09183898

Presentación

Señores miembros del Jurado:

Dando cumplimiento a las normas del Reglamento de elaboración y sustentación de Tesis de la Escuela de Postgrado de la Universidad “Cesar Vallejo”, para elaborar la tesis de Maestría en Gestión Pública, presento el trabajo de investigación titulado: Factores asociados al proceso de seguimiento del programa presupuestal 130 – competitividad y aprovechamiento sostenible de los recursos forestales y de fauna silvestre en el año 2015.

La presente investigación realizada en SERFOR, busca contribuir al aseguramiento de los resultados esperados en un programa presupuestal, al estudiar y analizar las influencias e impacto de cada uno de los factores asociados a su proceso de seguimiento e identificar cuáles deben considerarse principalmente, en su implementación.

En el capítulo 1 Introducción, se plantea el problema, los objetivos y las hipótesis del presente estudio considerando el marco teórico y los antecedentes sobre la gestión para resultados, el presupuesto por resultados y el proceso de seguimiento.

En el capítulo 2 Marco Metodológico, encontramos la operacionalización de la variable, la metodología, diseño y proceso de recolección de datos para la presente investigación.

En el capítulo 3 Resultados, se presenta un análisis descriptivo y la contrastación de la hipótesis general de cada uno de los factores asociados al proceso de seguimiento del PP-130.

En el capítulo 4 Discusión, se relaciona los hallazgos de la presente investigación con los antecedentes identificados.

En el capítulo 5 Conclusiones, se resume las ideas generadas en esta investigación

En el capítulo 6 Recomendaciones, se plantean las principales sugerencias relacionadas a la presente investigación.

De esta forma el presente trabajo pretende contribuir con un diagnóstico inicial sobre estos factores asociados al proceso de seguimiento del PP-130 de SERFOR, así como identificar las predominancias existentes entre los factores e indicadores, con el fin de generar estrategias en la implementación del mencionado programa presupuestal.

Señores miembros del jurado espero que esta investigación al ser evaluada por sus amplios conocimientos y experiencia temática y en investigación, merezca su aprobación.

El autor

Índice

Páginas Preliminares

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| Página del Jurado | ii |
| Dedicatoria | iii |
| Agradecimiento | iv |
| Declaratoria de autenticidad | v |
| Presentación | vi |
| Índice | viii |
| Resumen | x |
| Abstract | xii |
| I. Introducción | 14 |
| 1.1 Antecedentes | 15 |
| 1.2 Fundamentación científica | 26 |
| 1.3 Justificación | 56 |
| 1.4 Problema | 62 |
| 1.5 Hipótesis | 64 |
| 1.6 Objetivos | 65 |
| II. Marco Metodológico | 67 |
| 2.1 Variables | 68 |
| 2.2 Operacionalización de variables | 68 |
| 2.3 Metodología | 72 |

| | | |
|--------------|---|-----|
| 2.4. | Tipo de estudio | 74 |
| 2.5. | Diseño | 75 |
| 2.6. | Población, muestra y muestreo | 77 |
| 2.7. | Técnicas e instrumentos de recolección de datos | 80 |
| 2.8. | Métodos de análisis de datos | 87 |
| 2.9. | Aspectos éticos | 87 |
| III. | Resultados | 88 |
| IV. | Discusión | 129 |
| V. | Conclusiones | 135 |
| VI. | Recomendaciones | 139 |
| VII. | Referencias bibliográficas | 144 |
| VIII. | Anexos | 151 |

Anexo 1: Matriz de consistencia

Anexo 2: Constancia emitida por la institución que acredite la realización del estudio

Anexo 3: Instrumento

Anexo 4: Formato de validación del instrumento

Anexo 5: Resultado del piloto

Anexo 6: Matriz de datos

Anexo 7: Artículo Científico

Resumen

En la gestión para resultados, el proceso de seguimiento representa una fase clave para su implementación, por lo cual, el presente trabajo de investigación pretende determinar cuáles son los factores más influyentes en el proceso de seguimiento del programa presupuestal 130 – competitividad y aprovechamiento sostenible de los recursos forestales y de fauna silvestre en el año 2015, que aseguren su adecuada realización y el logro de los resultados esperados.

El presente estudio de investigación se encuentra bajo el paradigma positivista, se clasifica como de tipo sustantiva precisándose que es del nivel explicativa. Asimismo su enfoque es cuantitativo con un tipo de diseño no experimental, de corte transversal explicativo causal y además su diseño es probabilístico. La información de campo fue recogida a través de cuestionarios desarrollados por el personal de presupuesto y recursos naturales de siete gobiernos regionales, con el apoyo de personal de enlace de SERFOR. De la población total ascendente a 280 personas en estos siete gobiernos regionales, la muestra calculada fue de 163, teniendo el instrumento de recojo de información, una alta fiabilidad y coherencia interna del cuestionario de 30 elementos, alcanzando el indicador de Cronbach de 0.962. Finalmente en el análisis de los resultados de campo, la contrastación de las hipótesis se probó mediante la regresión logística.

Del análisis de los siete factores o dimensiones con sus pesos (%): formativo (9%), organizacional (26%), tecnológico (10%), económico (18%), social (21%), político (10%), legal (7%), asociados a la variable proceso de seguimiento del programa presupuestal 130, se concluye que existen diferencias en la influencia de estas dimensiones sobre la variable señalada. A la luz de los resultados, la única dimensión que es significativa ($\text{Sig.} = 0.013 < 0.05$)

es la dimensión organizacional, además esta dimensión organizacional ($B = 0.744$) presenta el mayor coeficiente y por ende es la que predomina o aporta más o influye más sobre la variable proceso de seguimiento del PP 130. Así mismo, la dimensión organizacional presenta un odds ratio ($\text{Exp}(B) = 2.105$), significando que es un factor de riesgo y además significa que debido a este factor, un trabajador tiene 2.105 veces más de posibilidad de calificar con un nivel bajo el proceso de seguimiento del PP 130 respecto a otro trabajador que califique con un nivel alto el proceso de seguimiento del PP 130. Cabe precisar que en este factor organizacional solo el indicador cultura organizacional tuvo significancia ($\text{Sig.} = 0.022 < 0.05$), mientras que el indicador área especializada ($B = 0.456$) presenta mayor coeficiente y por ende aporta más al factor organizacional del proceso de seguimiento del PP 130. Así mismo, el indicador área especializada presenta un odds ratio ($\text{Exp}(B) = 1.577$), significando que es un indicador de riesgo y además significa que un trabajador tiene 1.577 veces más de posibilidad de calificar con un nivel bajo el factor organizacional del proceso de seguimiento.

Por lo anteriormente expuesto y de los resultados encontrados, es necesario que en la implementación del proceso de seguimiento del programa presupuestal 130 se priorice acciones sobre la dimensión organizacional (planteado con indicadores y sus pesos (%): planificación (8%), estructura orgánica (13%), control de calidad (11%), área especializada (18%), priorización de acciones (15%), proceso (14%), cultura organizacional (5%), sistema de información y estadística (15%)), resaltando la atención en el indicador cultura organizacional por su significancia y considerando el indicador área especializada por su predominancia lo que significa que es muy importante la conformación y ejecución efectiva de las funciones de la Comisión de los programas presupuestales en los GR según el MEF. **Palabras claves:** Gestión por resultados, gestión pública, seguimiento, programa presupuestal

Abstract

In managing for results, the monitoring process is a key phase for implementation, therefore, the present research aims to identify the most influential factors in the process of monitoring the budget program 130 - competitive and sustainable exploitation of forest and wildlife resources in 2015, to ensure proper performance and the achievement of expected results.

This research study is under the positivist paradigm, it is classified as substantive type is specified that the explanatory level. Likewise, its approach is quantitative with a type of non-experimental design, causal and explanatory sectional and also its design is not probabilistic. The field information was collected through questionnaires developed by the staff budget and natural resources of seven regional governments, with the support of staff SERFOR link. Of the total population up to 280 people in these seven regional governments, the sample was calculated at 163, having information gathering tool, high reliability and internal consistency of the questionnaire of 30 items, reaching 0.962 Cronbach indicator. Finally in the analysis of the field results, the testing of hypotheses are tested using logistic regression.

An analysis of seven factors or dimensions with their weights: educational (9%), organizational (26%), technological (10%), economic (18%), social (21%), political (10%) and legal (7%), associated with the variable budget monitoring process program 130, it is concluded that there are differences in the influence of these dimensions on AHC . In light of the results, the only dimension that is significant (Sig. = 0.013 <0.05) is the organizational dimension also this organizational dimension (B = 0.744) has the highest coefficient and therefore is predominant or contributes more or more influence on the variable monitoring process PP 130. Likewise, the organizational dimension has an odds ratio (Exp (B)) = 2.105, meaning it is a risk factor and

also means that because of this factor, a worker is 2,105 times more chance to qualify with a low level of the monitoring process PP 130 over another worker with a high level qualifies the monitoring process PP 130. It should be noted that this organizational factor in organizational culture indicator only had significance (Sig. = 0.022 <0.05), while the specialized area indicator (B = 0.456) presented greater coefficient and thus contributes more to organizational factor monitoring process PP 130. Likewise, the area has a specialized indicator odds ratio (Exp (B)) = 1.577, meaning it is a risk indicator and also means that a worker is 1,577 times more chance to qualify with a low level organizational factor of the monitoring process.

For the above and of the results found, it is necessary to implement the budget monitoring process program 130 shares on the organizational dimension (raised prioritize indicators and their weights: planning (8%), organizational structure (13%), quality control (11%), specialized area (18%), prioritization of actions (15%), process (14%), organizational culture (5%), and statistical information system (15%)), highlighting the attention on the organizational culture indicator considering their significance and specialized area for its predominance indicator meaning that is very important to the effective establishment and implementation of functions of the Commission of budget programs in the regional governments indicated in the directive of the Ministry of Economy-MEF.

Keywords: Management by results, public management, monitoring, budget program