



ESCUELA DE POSTGRADO
UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**Presupuesto Participativo y la Gestión por Procesos
en la Municipalidad Distrital de Santiago de
Surco – Lima, 2014**

**TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE:
MAGÍSTER EN GESTIÓN PÚBLICA**

AUTORES:

Br. ALMINAGORTA VARGAS, JULIO CÉSAR
Br. ROJAS LEONARDO, DURMAN JUSTO

ASESOR:

Mgtr. VILLA CALDERÓN, DAVID FREDY

SECCIÓN
Ciencias Administrativas

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN
Planificación y control financiero

PERÚ - 2014

Dedicatoria

A Dios, quien nos regala los dones de la sabiduría y la paciencia para asumir grandes retos.

A mis Padres Esteban y Bertha, por los valores inculcados y ejemplo de perseverancia.

A mi esposa Norma e hijos Pamela, Paolo, Enzo y Blanquita, quienes me dan todo el apoyo para lograr mis metas con éxito: culminar mi carrera de postgrado.

Julio César.

A mis Padres Justo y Petronila, por los valores inculcados y ejemplo de perseverancia.

A mi esposa Sonia e hijos Melissa y Fernando, quienes me dan todo el apoyo para lograr mis metas con éxito: culminar mi carrera de postgrado.

Durman.

Agradecimiento

Nuestros más sincero agradecimientos a la Escuela de postgrado de la Universidad César Vallejo por habernos dado la oportunidad de seguir desarrollándonos como personas y profesionales de bien.

A los profesores que fortalecieron nuestros conocimientos y en especial al Mgtr. David Fredy Villa Calderón, que además de transmitir su vocación investigadora, nos orientó y estimuló constantemente para terminar con éxito nuestra objetivo profesional.

Nuestro reconocimiento a todas las personas que nos ayudaron directa e indirectamente en la realización de nuestra investigación.

Los autores

Declaratoria de autenticidad

Nosotros, Julio César Alminagorta Vargas, identificados con DNI N° 07659219 y Durman Justo Rojas Leonardo, identificados con DNI N°10136460 estudiantes del Programa Académico Maestría en Gestión Pública de la Escuela de Postgrado de la Universidad César Vallejo, con la tesis titulada “Presupuesto Participativo y la Gestión por Procesos en la Municipalidad Distrital de Santiago de Surco – Lima, 2014” declaramos bajo juramento que:

- 1) La tesis es de nuestra autoría
- 2) Hemos 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 autoplagiada; es decir, no ha sido publicada ni presentada anteriormente para obtener 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 falta de fraude (datos falsos), plagio (información sin citar a autores), autoplagio (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.

Los Olivos, setiembre del 2014.

.....
Julio César Alminagorta Vargas

DNI: 07659219

.....
Durman Justo Rojas Leonardo

DNI: 10136460

Presentación

SEÑOR PRESIDENTE;

SEÑORES MIEMBROS DEL JURADO;

Presentamos la tesis titulada “Presupuesto Participativo y la Gestión por Procesos en la Municipalidad Distrital de Santiago de Surco – Lima, 2014”, en cumplimiento con el Reglamento de Grados y Títulos de la Universidad César Vallejo para obtener el grado de Magíster en Gestión pública.

La presente investigación realizada es de tipo descriptivo – correlacional, donde se busca hallar la relación entre la variable presupuesto participativo y la gestión por procesos. Está estructurada en cuatro capítulos. En el primero se expone el planteamiento del problema. En el capítulo dos se presenta el marco teórico, las concepciones fundamentales con respecto a las variables en estudio. En el tercer capítulo se muestra el desarrollo de la metodología, tipo y diseño de la investigación; población, muestra, muestreo y validación del instrumento de recojo de información. El cuarto capítulo está dedicado a la presentación y análisis de resultados. Finalizando con las conclusiones, recomendaciones a las que se llegó luego del análisis de las variables del estudio, finalizando con referencias bibliográficas y anexos.

Esperamos, pues, que nuestro trabajo sirva de referencia para estudios posteriores que puedan abordar con mayor profundidad el problema de esta investigación.

Índice

	Pág.
Dedicatoria	ii
Agradecimiento	iii
Declaración de autenticidad	iv
Presentación	v
Índice	vi
Resumen	xi
Abstract	xii
Introducción	xiii
CAPÍTULO I. PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN	
1.1. Planteamiento del Problema	16
1.2. Formulación del Problema	18
1.2.1. Problema General	18
1.2.2. Problemas Específicos	18
1.3. Justificación	19
1.4. Limitaciones	21
1.4.1 Limitación de tiempo	21
1.4.2 Limitaciones de información bibliográfica	21
1.5. Antecedentes	22
1.6. Objetivos de la investigación	27
1.6.1. Objetivo General	27
1.6.2. Objetivos Específicos	27
CAPÍTULO II. MARCO TEÓRICO	
2.1. Fundamento Teórico de la Nueva Gestión Pública	29
2.2. Bases teóricas del Presupuesto Participativo	32
2.2.1. Concepto de Presupuesto Participativo	32
2.2.2. Participación popular en el proceso de toma de decisiones Públicas en el ámbito local comunal en Cuba	33

	Pág.
2.2.3. Antecedentes históricos del presupuesto participativo	36
2.2.4. Condiciones previas al presupuesto participativo	39
2.2.5. Presupuesto participativo: proceso de planificación	40
2.2.6. Dimensiones del Presupuesto Participativo	51
2.3. Bases teóricas de Gestión por Procesos	61
2.3.1. Concepto de Gestión por Procesos	61
2.3.2. Antecedentes a los sistemas de gestión por procesos	63
2.3.3. Fases de la Gestión por Procesos	64
2.4 Definición de términos básicos	69
CAPÍTULO III. MARCO METODOLÓGICO	
3.1. Hipótesis	72
3.1.1. Hipótesis General	72
3.1.2. Hipótesis Específicas	72
3.2. Variables	72
3.2.1. Definición conceptual	72
3.2.2. Definición Operacional	73
3.2.3 Operacionalización de variables	74
3.3. Metodología	75
3.3.1. Tipo de investigación	75
3.3.2. Nivel de investigación	76
3.3.2. Diseño de investigación	76
3.4. Población, muestra y muestreo	77
3.5. Método de investigación	79
3.6. Técnicas e Instrumentos de Recolección de datos	80
3.6.1. Validación y confiabilidad del instrumento	81
3.7. Método de análisis de datos	85
CAPÍTULO IV. RESULTADOS	
4.1. Descripción y prueba de los resultados de investigación	87
4.1.1 Análisis descriptivo del cuestionario de investigación	87
4.1.2. Prueba y contrastación de hipótesis	97

	Pág.
4.2. Discusión de resultados	105
CONCLUSIONES Y SUGERENCIAS	110
REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS	114
ANEXOS	
Anexo 1. Matriz de consistencia	
Anexo 2. Encuesta	
Anexo 3. Documentos para validar los instrumentos de medición a través de juicio de expertos	
Anexo 4. Base de datos para la prueba de validez y confiabilidad	
Anexo 5. Base de datos Prueba Piloto- Confiabilidad de instrumento	
Anexo 6. Base de datos variable 1	
Anexo 7. Base de datos variable 2	

Índice de Tablas

	Pág.
Tabla 1: De operacionalización	74
Tabla 2: Población de estudio	77
Tabla 3: Escala de Likert – variable 1	80
Tabla 4: escla de Likert –variable 2	81
Tabla 5: Promedio de valoración de juicios de expertos del instrumento	82
Tabla 6: Resumen del procesamiento de los casos	83
Tabla 7: Estadístico de fiabilidad Alfa de Cronbach	83
Tabla 8: Resumen del procesamiento de los casos	84
Tabla 9: Estadístico de fiabilidad Alfa de Cronbach	84
Tablas 10 – 19: Distribución de frecuencia por dimensiones	87
Tabla 20: Interpretación del coeficiente de correlación de Rho de Spearman	98
Tablas 21 – 25: Correlación de correlación de Rho de Spearman	99

Índice de Figuras

	Pág.
Figura 1: V1- Presupuesto Participativo	87
Figura 2: Presupuestaria y financiera.	88
Figura 3: Participativa.	89
Figura 4: Normativo y jurídico legal.	90
Figura 5: Espacial o territorial.	91
Figura 6: V2- Gestión por procesos.	92
Figura 7: Planificación.	93
Figura 8: Gestión.	94
Figura 9: Realización.	95
Figura 10: Medición, análisis y mejora.	96
Figura 11: Dimensión tecnología de la información.	97

Resumen

La presente tesis titulada “Presupuesto Participativo y la Gestión por Procesos en la Municipalidad Distrital de Santiago de Surco – Lima, 2014”, tuvo como objetivo general determinar la relación entre las variables Presupuesto Participativo y Gestión por Proceso.

La investigación es de tipo descriptiva y correlacional, la muestra estudiada fue de 84 personas dedicados a la actividad de servicio municipal, para conocer si el presupuesto participativo se relaciona con la gestión por proceso, se utilizó la técnica de muestreo probabilístico estratificado simple porque la población se encontraba en un solo lugar, y todas las unidades de investigación tuvieron la misma probabilidad de ser seleccionadas para la aplicación de la encuesta. Se aplicó el cuestionario para la recolección de la información, el cual constó de 14 preguntas cerradas referentes al presupuesto participativo y 17 preguntas con respecto a la gestión por procesos.

Los resultados obtenidos mediante la técnica de observación, cuyo instrumento fue la del cuestionario tipo Likert, fueron sometidos a la prueba Rho de Spearman a un nivel de significación del 0.05 a través del cual se concluyó, de acuerdo a los resultados obtenidos, que existe una incidencia muy significativa entre el presupuesto participativo y la gestión por procesos.

Palabras Claves: presupuesto participativo, gestión por procesos, planificación, Ordenanza municipal, monitoreo.

Abstract

This research entitled "Participatory Budget and Process Management in Surco District council hall - Lima 2014," the overall objective was to determine the relationship between Participatory Budget and Process Management variables.

The research is descriptive and correlational, the study sample was 84 persons engaged in the activity of municipal service, in order to know if the participatory budgeting is related to the management process for this a stratified probability sampling technique was used because the population was in one place, and all the research units had the same probability of being selected for the implementation of the survey. The questionnaire for data collection, which consisted of 14 closed questions concerning to the participatory budget and 17 questions regarding to management process was applied.

The results obtained through the observation technique, whose instrument was a Likert-type questionnaire, It was subjected to the Rho de Spearman significance level of 0.05 through which test was concluded, according to the results obtained, that there is a significant incidence between participatory budgeting and management processes.

Keywords: participatory budgeting, process management, planning, Municipal ordinance, monitoring.