



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

ESCUELA DE POSGRADO
PROGRAMA ACADÉMICO DE MAESTRÍA EN
GESTIÓN PÚBLICA

Seguimiento de la inversión pública del proyecto especial de
infraestructura en un ministerio del gobierno nacional. Sede
Lima, 2023

TESIS PARA OBTENER EL GRADO ACADÉMICO DE:
Maestro en Gestión Pública

AUTOR:

Ly Mallma, Yang Eduardo (orcid.org/0009-0003-9027-4610)

ASESORES:

Dr. Guizado Oscoco, Felipe (orcid.org/0000-0003-3765-7391)

Dr. Vásquez Mondragón, Walter Manuel (orcid.org/0000-0003-3210-9433)

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN:

Gestión de Políticas Públicas

LÍNEA DE RESPONSABILIDAD SOCIAL UNIVERSITARIA:

Desarrollo económico, empleo y emprendimiento

LIMA – PERÚ

2023

DEDICATORIA

En primer lugar, a Dios por guiarme en cada paso que doy y brindarme la fuerza espiritual para no darme por vencido ante las dificultades.

A mi madre Gregoria y mi hermana Carolina por siempre estar pendientes de mí y por estar prestas a apoyarme en todo lo que puedan.

A mi esposa Karen y a mis hijos Lupita y Angelito por ser mi principal motivo para seguir creciendo como profesional y como persona, por brindarme sus sonrisas que me sirven como energía para luchar por mis objetivos.

AGRADECIMIENTO

A la Universidad César Vallejo, por darme la oportunidad de continuar con mi desarrollo profesional y brindarme herramientas para seguir aportando en mi deseo de dar un servicio de calidad a la población.

A los docentes que han procurado transmitir todo su conocimiento a lo largo de los tres ciclos académicos de la maestría en gestión pública.

A los funcionarios y servidores públicos de la entidad por su participación desinteresada en el desarrollo del presente estudio.

A mis compañeros de trabajo por estar siempre prestos en apoyarme cada vez que lo necesite y alentarme siempre a buscar mi crecimiento profesional.



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO
ESCUELA DE POSGRADO
MAESTRÍA EN GESTIÓN PÚBLICA

Declaratoria de Autenticidad del Asesor

Yo, GUIZADO OSCCO FELIPE, docente de la ESCUELA DE POSGRADO MAESTRÍA EN GESTIÓN PÚBLICA de la UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO SAC - LIMA NORTE, asesor de Tesis titulada: "Seguimiento de la inversión pública del proyecto especial de infraestructura en un ministerio del gobierno nacional. Sede Lima, 2023", cuyo autor es LY MALLMA YANG EDUARDO, constato que la investigación tiene un índice de similitud de 21.00%, verificable en el reporte de originalidad del programa Turnitin, el cual ha sido realizado sin filtros, ni exclusiones.

He revisado dicho reporte y concluyo que cada una de las coincidencias detectadas no constituyen plagio. A mi leal saber y entender la Tesis cumple con todas las normas para el uso de citas y referencias establecidas por la Universidad César Vallejo.

En tal sentido, asumo la responsabilidad que corresponda ante cualquier falsedad, ocultamiento u omisión tanto de los documentos como de información aportada, por lo cual me someto a lo dispuesto en las normas académicas vigentes de la Universidad César Vallejo.

LIMA, 10 de Agosto del 2023

Apellidos y Nombres del Asesor:	Firma
GUIZADO OSCCO FELIPE DNI: 31169557 ORCID: 0000-0003-3765-7391	Firmado electrónicamente por: FGUIZADOO el 11- 08-2023 09:16:12

Código documento Trilce: TRI - 0646718





UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**ESCUELA DE POSGRADO
MAESTRÍA EN GESTIÓN PÚBLICA**

Declaratoria de Originalidad del Autor

Yo, LY MALLMA YANG EDUARDO estudiante de la ESCUELA DE POSGRADO del programa de MAESTRÍA EN GESTIÓN PÚBLICA de la UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO SAC - LIMA NORTE, declaro bajo juramento que todos los datos e información que acompañan la Tesis titulada: "Seguimiento de la inversión pública del proyecto especial de infraestructura en un ministerio del gobierno nacional. Sede Lima, 2023", es de mi autoría, por lo tanto, declaro que la Tesis:

1. No ha sido plagiada ni total, ni parcialmente.
2. He mencionado todas las fuentes empleadas, identificando correctamente toda cita textual o de paráfrasis proveniente de otras fuentes.
3. No ha sido publicada, ni presentada anteriormente para la obtención de otro grado académico o título profesional.
4. Los datos presentados en los resultados no han sido falseados, ni duplicados, ni copiados.

En tal sentido asumo la responsabilidad que corresponda ante cualquier falsedad, ocultamiento u omisión tanto de los documentos como de la información aportada, por lo cual me someto a lo dispuesto en las normas académicas vigentes de la Universidad César Vallejo.

Nombres y Apellidos	Firma
LY MALLMA YANG EDUARDO : 42287873 ORCID: 0009-0003-9027-4610	Firmado electrónicamente por: YLYMAL el 16-08-2023 12:12:28

Código documento Trilce: INV - 1243673

ÍNDICE DE CONTENIDOS

Dedicatoria	ii
Agradecimiento	iii
Declaratoria de Autenticidad del Asesor	iv
Declaratoria de Originalidad del Autor	v
Índice de contenidos	vi
Índice de figuras	vii
Resumen	viii
Abstract	ix
I. INTRODUCCIÓN	1
II. MARCO TEÓRICO	5
III. METODOLOGÍA	12
3.1 Tipo y diseño de investigación	12
3.2 Categorías, subcategorías y matriz de categorización	12
3.3 Escenario de estudio	12
3.4 Participantes	13
3.5 Técnicas e instrumentos de recolección de datos	13
3.6 Procedimiento	13
3.7 Rigor científico	14
3.8 Método de análisis de la información	14
3.9 Aspectos éticos	15
IV. RESULTADOS Y DISCUSIÓN	16
V. CONCLUSIONES	25
VI. RECOMENDACIONES	26
REFERENCIAS	27
ANEXOS	31

ÍNDICE DE FIGURAS

Figura 1: Nube de palabras de la categoría gestión de la inversión pública	16
Figura 2: Red de citas del primer objetivo específico	17
Figura 3: Red de citas del segundo objetivo específico	19
Figura 4: Red de citas del tercer objetivo específico	20
Figura 5: Red hermenéutica con respecto a la categoría seguimiento de la inversión pública y sus subcategorías	22
Figura 6: Red de citas del objetivo general	23

RESUMEN

La presente investigación tuvo como propósito analizar el seguimiento de la inversión pública del proyecto especial de infraestructura de un ministerio del gobierno, es una investigación de enfoque cualitativo y de tipo básica. El diseño de investigación es fenomenológico, se aplicaron entrevistas semiestructuradas a 6 personas entre funcionarios y servidores públicos involucrados en el seguimiento de la inversión pública de la entidad. Se tuvo como resultados que la programación multianual de inversiones tiene un correcto análisis de brechas ni se cumple con el periodo mínimo, además de tener problemas sociales y falta de personal capacitado, además, la programación financiera de las inversiones es dinámica y cambiante lo que impulsa que se generen reprogramaciones, es necesario mejorar el registro del banco de inversiones y relacionarse más con otros sistemas para tener una fuente que consolide toda la información y además la ejecución de las inversiones tienen un bajo nivel, debido a problemas sociales, ambientales y políticos. Se concluye que el seguimiento de la inversión pública se realiza de forma regular, pero no es suficiente para que los proyectos de inversión se lleven en los plazos establecidos, hace falta mejorar los procesos de programación multianual y financiera.

Palabras clave: programación multianual, inversión pública, ejecución, proyectos

ABSTRACT

The purpose of this research was to analyze the monitoring of the public investment of the special infrastructure project of a government ministry; it is a qualitative and basic type of research. The research design is phenomenological, semi-structured interviews were applied to 6 people among officials and public servants involved in the follow-up of the public investment of the entity. The results showed that the multiannual programming of investments does not have a correct gap analysis nor does it comply with the minimum period, in addition to having social problems and lack of trained personnel, in addition, the financial programming of investments is dynamic and changing, which leads to reprogramming, it is necessary to improve the registry of the investment bank and relate more with other systems to have a source that consolidates all the information and also the execution of investments has a low level, due to social, environmental and political problems. It is concluded that the monitoring of public investment is done on a regular basis, but it is not enough to ensure that investment projects are carried out within the established deadlines; it is necessary to improve the multiannual and financial programming processes.

Keywords: multiannual programming, public investment, execution, projects.

I. INTRODUCCIÓN

A nivel internacional, se puede mencionar al sistema de monitoreo, seguimiento y evaluación de proyectos (SEMSE), sintetiza lo más importante del sistema de control a fin de obtener resultados planificados de un proyecto en términos de recursos y tiempos limitados, (Van de Velde, 2005).

En Colombia, se viene usando el sistema unificado de inversión y finanzas públicas (SUIFP), que interrelaciona etapas del ciclo de inversiones, y las políticas y programas sectoriales, al Banco de Proyectos y Programas de Inversión, encargado de la fase programación, formulación, ejecución y su respectivo seguimiento y monitoreo para salvaguardar el correcto gasto de las inversiones (SNIPC, 2021).

En Ecuador, cuentan con el sistema integrado de planificación e inversión pública (SIPeIP) que consta de dos plataformas para el seguimiento de las inversiones, tanto para el registro de los progresos físicos como para el progreso financiero, y ambos siguen los lineamientos del Ministerio de Economía y Finanzas (MEF), y la información generada es con acceso restringido para operadores, la población de creerlo necesario puede realizar el seguimiento por medio de fichas de proyectos, que las instituciones tienen que publicar en su portal web (SIPeIP, 2021).

En Perú, se tiene el sistema de seguimiento a las inversiones (SSI), que contiene información técnica y financiera, donde todo ciudadano tiene acceso, ya sea público en general, operadores y funcionarios de las diferentes instituciones públicas, contiene información de las fases de programación, formulación y evaluación y ejecución, y se enlaza con otros sistemas como el sistema electrónico de contrataciones del estado (SEACE), sistema de información de obras públicas (INFOBRAS), sistema integrado de administración financiera (SIAF), sistema nacional de programación multianual y gestión de inversiones (INVIERTE.PE.), esta suma de datos físicos, técnicos, legales, administrativos y financieros, se viene cuestionando actualmente si es de utilidad o no para los servidores públicos de las instituciones y para la población en general.

Por otro lado, el seguimiento de proyectos se lleva a cabo utilizando diversos instrumentos, procedimientos, métodos, herramientas e instructivos que nos permiten gestionar adecuadamente los proyectos de inversión de principio a

fin; el objetivo del seguimiento de los proyectos es realizar su correcta gestión, reduciendo tiempos y maximizando recursos, es decir, más eficientes y productivos.

Bajo el enfoque de seguimiento, es muy importante que los operadores de proyectos (funcionarios) de toda institución pública, los beneficiarios y/o el público general puedan rastrear, monitorear y conseguir información acerca del estado de los proyectos en el país, información que le permite conocer el estado del proyecto durante la planificación y ejecución; con base en ello, se propone la investigación denominado "seguimiento de la inversión pública del proyecto especial de infraestructura Provias Descentralizado del MTC. Lima, 2023".

Desde el sistema nacional de inversión pública (SNIP) hay diversos sistemas relacionados con el ciclo de inversión, Ley SNIP (2000), pero en el 2009 se inició con el seguimiento de la inversión pública con el sistema operativo de seguimiento y supervisión (SOSEM), era bastante limitado en términos de información y calidad de la información. A la fecha existe el sistema de seguimiento de inversiones (SSI), que cuenta con lineamientos para las actividades de seguimiento, control y monitoreo y permiten recopilar, conciliar, analizar y evaluar la información física/financiera, de igual manera, realizar el monitoreo a los cronogramas/tiempos y si se cumplen.

La ejecución inversión pública a nivel nacional, según el consulta amigable MEF, en 2022, tuvo una ejecución de S/ 46, 225 millones, representando el 71.3% del presupuesto institucional modificado (PIM). A nivel de Gobierno Nacional, los sectores que obtuvieron los mayores montos de ejecución, fueron el MTC, PCM, MINEDU, MINAGRI, MVCS y MINSA, con un porcentaje de avance con respecto a su presupuesto institucional programado (PIM) de 95.5%, 98.2%, 78.4%, 84.7, 88.3% y 83.4% respectivamente. Respecto a la ejecución del Ministerio de Transportes y Comunicaciones (MTC) en 2022 del PIM asignado de S/ 6,843 millones, se ejecutó el 95.5%.

A nivel institucional, el desempeño de Provias Descentralizado en el gasto en inversiones, alcanzo el 85.2% de los S/ 743 millones que tenía como PIM y teniendo como antecedentes previos el avance de ejecución con respecto al PIM, de los 05 años anteriores: 2021 (77.2%), 2020 (83.9%), 2019 (82.2%), 2018 (49.7%) y 2017 (40.1%).

En relación a la programación multianual de las inversiones, Provias Descentralizado evidencia problemas para cumplir con la prelación/priorización de los proyectos de inversión, tal como lo establece el INVIERTE.PE, de igual manera, tratar de cumplir con los plazos establecidos en programación multianual de inversiones (PMI). En relación a la programación financiera anual de las inversiones, al igual que la programación multianual, presenta inconvenientes, teniendo que realizar ajustes mensualmente. En relación a la ejecución de las inversiones, la coordinación entre las partes involucradas no es la adecuada, problemas sociales, entre otros. De lo antes mencionado es importante que los funcionarios y servidores públicos de Provias Descentralizado puedan establecer los puntos a mejorar y de esta manera puedan identificar de manera oportuna los cuellos de botella que interfieren en ejecutar decuadamente sus inversiones, en el marco de un seguimiento que les permita ejecutar los proyectos de manera eficiente y efectiva y eleve los niveles de ejecución registrados.

Ante la realidad descrita en los párrafos anteriores, se plantea como problema general: ¿cuál es el estado situacional del seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023?, y como problemas específicos, se plantean las interrogantes siguientes: (a) ¿cuál es el estado situacional de la programación multianual de las inversiones de Provias Descentralizado?; (b) ¿cuál es el estado situacional de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado?; (c) ¿cuál es el estado situacional de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado?

Teóricamente esta investigación se justifica, según Álvarez (2020) puesto que aplica conocimientos básicos y teóricos del seguimiento a la inversión pública, así también aporta al debate de que mecanismos de seguimiento de la inversión pública serían los más eficientes para lograr el mejor desempeño en la ejecución.

A nivel práctico, los resultados de este estudio serán trasladados a la Dirección Ejecutiva de Provias Descentralizado, para determinar si es necesario implementar mejoras en el seguimiento, que sirvan para identificar trabas de manera oportuna, de esta manera permita corregirlas y optimizar la ejecución de sus inversiones.

La justificación metodológica radica en que los resultados podrán reproducirse en otras instituciones del estado a fin de hacer mejor el seguimiento de los proyectos públicos. Cabe resaltar en la actualidad los recursos económicos con los que cuenta el estado en un considerable porcentaje son de endeudamiento externo, por lo cual tienen que ser utilizados eficazmente, lo cual generara que los beneficiarios directos e indirectos tengan acceso a los servicios que brindan las obras que ejecuta Provias Descentralizado.

La relevancia de la investigación, se debe a que la propuesta dirigida a la alta Dirección de Provias Descentralizado del MTC, busca aplicar mejoras al seguimiento de proyectos públicos en la entidad, así serán ejecutados dentro de los plazos establecidos y sin generar gastos adicionales y que pueda contribuir al cierre de brechas de infraestructura y acceso a los servicios.

Teniendo en cuenta el problema principal que generó este trabajo, se plantea como objetivo general: analizar el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023 y como objetivos específicos: (a) describir la situación actual de la programación multianual de inversiones de Provias Descentralizado, 2023; (b) describir la situación actual de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado, 2023 y; (c) describir la situación actual de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado, 2023.

II. MARCO TEÓRICO

Posterior a la revisión de estudios relacionados al seguimiento de la inversión pública, encontramos que este tema forma parte de la gestión pública y se evidencia que aún hay mucho por investigar desde una mira cualitativa.

Como antecedentes nacionales, tomamos el artículo científico de Berrios et al. (2021) que planteo el objetivo de estudiar debilidades y fortalezas de la inversión pública (IP). Encontró que la IP en el Perú tiene debilidades a razón de falta de capacidades del personal involucrado en realizar los procesos que involucran las IP, así también en la planificación para mejorar la ejecución no alcanza a lograr el fin último que es brindar a la población bienes y servicios públicos a fin de obtener un mayor bienestar. Concluye las debilidades en el ciclo de inversiones son producto de las deficiencias que presentan los involucrados en las diversas fases del ciclo de inversión.

Padilla (2021) en su investigación tiene como objetivo que se describir la evaluación que realiza el INVIERTE.PE en proyectos públicos de la municipalidad distrital de Tamburco. La metodología fue básica con diseño descriptivo, se basó en describir la evaluación, el cumplimiento y la implementación del INVIERTE.PE en dicha entidad. Se tomaron 80 informes como muestra de estudio y como instrumento, fichas de apreciación documentaria. Se concluyó que dicha entidad en el 2020, no aplicó las fases de PMI establecidas por el INVIERTE.PE, no cumpliendo con los objetivos referentes al cierre de brecha y prestaciones de servicios en el distrito.

En Ayacucho, Acevedo (2020) propone analizar la gestión de los proyectos de inversión pública en la municipalidad distrital de Puyusca - Ayacucho, 2020. Su estudio tuvo enfoque cualitativo, señalando que los acuerdos contractuales destinados a inversiones públicas favorecen a la población, y el municipio procura asegurar la ejecución y operatividad de las inversiones en beneficio de la población. Concluyendo que las gestiones realizadas por el municipio no son efectuadas necesariamente por las autoridades, esto se debe principalmente al poco conocimiento técnico y al poco seguimiento a las inversiones, lo cual perjudica a la población, derivando en un inadecuado nivel de gestión por parte del municipio.

En Lambayeque, Flores (2019) en su investigación, propuso estandarizar la gestión de proyectos que logre una mejora en su ejecución, la metodología

fue una investigación mixta, con diseño descriptivo, la técnica utilizada fue con fuentes secundarias y aplicó un test al equipo técnico, también hace uso de información del portal web de la entidad y MEF. Proponiendo desarrollar actividades de seguimiento y evaluación a las inversiones; y tuvo como conclusión que las variables determinantes son cantidad de proyectos y beneficiarios, en la variable ejecución de gasto.

En Arequipa, la investigación de Delgado (2019) tuvo como objetivo desarrollar propuestas para mejorar la productividad de gestión de inversiones en el GORE Arequipa, el estudio es del tipo aplicada, el nivel de investigación exploratoria, descriptiva - causal y explicativa, hizo uso de encuestas y entrevistas. Concluyó que las propuestas de mejora presentadas en el estudio han sido confirmadas por los resultados, desde el SNIP identificándose cambios, sin embargo, aún existe mucha deficiencia y produce sobre costos en las inversiones, el INVIERTE.PE, es una propuesta que hizo cambios positivos con respecto al SNIP, pero aún hay vacíos para lograr una correcta gestión de los proyectos, y necesario plantear propuestas de mejora.

Como antecedentes internacionales, se tuvo en cuenta; en Colombia, Riaño (2021) que propone un nuevo modelo de gestión, en base a la calidad de procesos, en el marco del Project Management Body of Knowledge (PMBOOK), para tal finalidad se propone una investigación aplicada, teniendo en cuenta la recopilación de datos de forma digital y todo lo relacionado a la guía de fundamentos del PMBOOK. Tuvo como resultados que las entidades presentan una deficiente gestión de proyectos, ya que no hay una buena coordinación entre sus diferentes fases y actores. Implementar este nuevo modelo de acuerdo a necesidades institucionales y en el marco del PMBOOK va facilitar la gestión pertinente de los proyectos, concluyendo se requiere una línea de base y el desarrollo de un plan de capacitación, articular la guía PMBOOK y la ISO 9001, y por último implementar un área de gestión de proyectos.

El artículo científico de Ardanaz et al. (2019) analiza las lecciones aprendidas del apoyo operativo del Banco Interamericano de Desarrollo (BID) a los SNIP, tenía como propósito realizar un recuento sobre las lecciones aprendidas por parte del BID, en el área de gestión de inversión pública (GIP), su enfoque fue cualitativo y se tomó a 10 países con más IP, con mayores montos de inversión, como muestra, entre las lecciones aprendidas más

resaltantes, se tiene el interés por aumentar el desempeño de las inversiones, se plantearon criterios de priorización, ejecutabilidad en los procedimientos de adquisiciones y contrataciones, finalmente la auditoría post-inversión para hacer una comparación entre resultados alcanzados con la propuesta inicial.

También en Colombia, Martín (2018) propuso desarrollar un procedimiento de control, seguimiento y monitoreo de proyectos, a fin de brindar herramientas para optimar el control, seguimiento y monitoreo de los proyectos, financiada a través de las regalías. Su metodología tiene enfoque mixto, y usó un cuestionario de herramienta para reunir información, como resultado de la investigación se puso en evidencia que se presentan demoras en la ejecución y en la presentación de reportes de información; se concluye con diseño de un sistema de seguimiento, control y monitoreo, para el cumplimiento de las metas dentro de los tiempos preestablecidos.

Toledo (2017) en su tesis, propone analizar la gestión para ejecución presupuestal en la Corporación Eléctrica del Ecuador; la metodología aplicada fue básica - cualitativa. Señala que no hay una buena supervisión a las áreas de presupuesto y obras, encargadas de brindar datos sobre planificación y ejecución, y así toda ejecución presupuestaria se comprometa y ejecute considerando la planificación presupuestal. La alta dirección entiende la importancia de gestión de manera teórica y no práctica, quedando evidenciada la ausencia de apoyo en la implementación de sistemas informáticos, ausencia de reportes con datos del monitoreo mensual, así como la generación de reportes de presupuesto, generando informes manuales, se evidencia que no hay seguimiento a los indicadores. La investigación busca evaluar la ejecución presupuestal con la programación previamente organizada.

En Chile, Zavala (2019) en su trabajo, trató de establecer un enfoque eficiente de la nueva GIP; la metodología utilizada fue con enfoque cuantitativo con corte transversal, tomando como referencia información de los años 2005 – 2008, se estudiaron 3,957 PI en transporte. Resultando que los plazos para otorgar la viabilidad de los proyectos se han reducido, no obstante, durante la ejecución se direcciona a prolongarse los años. Como conclusión señala que la culminación de los PI se logra con mayor gasto y mayor tiempo. Por lo tanto, para lograr un mayor y mejor gasto público de busca mejorar la formulación y diseño de políticas públicas.

Prosiguiendo con el marco teórico, se define seguimiento de la inversión pública (SIP) como un proceso continuo y sistemático, se realiza para evaluar el desempeño de proyectos y programas financiados con fondos públicos. El objetivo del SIP es certificar que los recursos sean bien utilizados, y logren los resultados esperados en términos de impacto social y económico. Para lograr esto, el SIP debe incluir la medición y el análisis de indicadores de desempeño, así como la identificación de posibles riesgos y problemas que puedan afectar el éxito de los proyectos y programas (CEPAL, 2017). Asimismo, se puede definir al SIP, como el proceso organizado para ver que una actividad o una serie de actividades se desarrolla como se tenía programado, en un periodo de tiempo pre establecido. Señala las fallas en el diseño, permite comprobar si se está siguiendo la ruta hacia el objetivo. Calcula la probabilidad de alcanzar los objetivos propuestos, encuentra las debilidades que se deben atender y recomienda cambios y soluciones. (MTC, 2019). En la misma línea, el seguimiento de inversiones, forma parte del ciclo de las inversiones, se plantea al SSI, como una herramienta informática, con acceso para los operadores del sistema y de la población en general y articula la información de las diferentes fase y ciclos de los proyectos de inversión (MEF, 2018).

Como primera subcategoría se tiene a la programación multianual de inversiones (PMI), corresponde al proceso mediante el cual se establece los proyectos que se ejecutaran de manera trianual en base al techo presupuestal, de acuerdo a criterios de prelación, ya que no se puede atender a todo el universo de inversiones en un mismo periodo de tiempo. Esta programación guarda relación con los objetivos nacionales que buscan la disminución de las brechas en el campo de la infraestructura. Para el BID (2017) es un proceso que se utiliza para planificar y priorizar la asignación de recursos a PI a largo plazo. La PMI es una herramienta que permite a los gobiernos identificar y priorizar las necesidades de inversión, establecer objetivos y metas a largo plazo y asignar recursos de manera eficiente y efectiva. Asimismo, CEPAL (2019) nos menciona que la PMI se basa en la identificación de proyectos públicos que aportan a los objetivos de desarrollo del país y que sean viables técnica, financiera y ambientalmente, estos proyectos se agrupan en programas o carteras de inversión, que son evaluados y priorizados en función de su impacto potencial, su costo-beneficio y su alineación con las políticas y estrategias del gobierno. En

el mismo sentido, el MEF (2019) manifiesta que la PMI busca relacionar al planeamiento estratégico y al proceso presupuestario, para ello elabora y selecciona una cartera de inversiones orientada al cierre de brechas prioritarias, alineada a los objetivos nacionales, sectoriales y/o territoriales.

Para el BID (2017) la programación financiera, la segunda subcategoría, es un proceso de planificación y gestión de los recursos financieros de una organización a fin de cumplir los objetivos estratégicos. Esto implica identificar y evaluar opciones de financiamiento, elaborar presupuestos y gestionar los riesgos financieros. Asimismo, CEPAL (2019) dice que la programación financiera es una herramienta clave para tomar decisiones informadas y gestionar eficientemente los recursos financieros en ámbito empresarial y gubernamental. En la misma línea, se define la programación financiera, al proceso de planificación y gestión de los recursos financieros destinados a proyectos y programas de desarrollo financiados con fondos públicos. Implica elaborar un plan detallado que establece cómo se asignarán el presupuesto para alcanzar los objetivos de desarrollo y mejorar la infraestructura y los servicios públicos. La programación financiera en inversión pública también incluye la consideración de la sostenibilidad fiscal a largo plazo y la evaluación de los costos y beneficios de los proyectos (Cangiano et al., 2013; Thompson et al., 1998).

Con respecto a la subcategoría tres, la ejecución de las inversiones, es el proceso de implementar proyectos de inversión, incluyendo la selección de proveedores, la compra de bienes y servicios, la construcción de infraestructura y la puesta en marcha de operaciones (CEPAL, 2019). En la misma línea, la ejecución de inversiones se refiere al proceso de implementar y llevar a cabo las decisiones de inversión que han sido planificadas y aprobadas previamente. En el contexto financiero, se trata de convertir las asignaciones de recursos y estrategias de inversión en acciones concretas, como la compra de activos financieros (acciones, bonos, fondos, etc.) o bienes productivos (maquinaria, equipos, infraestructura, etc.). Este proceso de ejecución implica tomar medidas para adquirir los activos o realizar las inversiones según lo establecido en el plan financiero. También puede involucrar el seguimiento y monitoreo continuo de las inversiones realizadas asegurando se logren los objetivos trazados y hacer ajustes si es necesario (Raghurami et al., 2016).

Como contexto histórico, no se cuenta con documentos específicos que den referencias sobre la historia del seguimiento de la inversión pública; sin embargo, se puede dar una visión general de cómo ha evolucionado a lo largo del tiempo.

En la antigüedad, los líderes políticos y gobernantes ya asignaban recursos para construir infraestructuras básicas, como caminos y sistemas de irrigación. Sin embargo, el seguimiento de estas inversiones era rudimentario y generalmente se basaba en observaciones y estimaciones cualitativas. Entre los siglos XVII y XVIII, los Estados modernos comenzaron a adoptar un enfoque más estructurado en la gestión de los recursos públicos, se desarrollaron sistemas de contabilidad gubernamental para registrar ingresos y gastos, lo que permitió un seguimiento más formal de la inversión pública. En el siglo XIX, apareció la economía política y la administración pública moderna, se adoptaron métodos más sistemáticos para evaluar los proyectos de inversión pública, los análisis de costo-beneficio y estudios de viabilidad se convirtieron en herramientas comunes para evaluar si las inversiones públicas son eficientes.

Durante el siglo XX, se produjo una mayor expansión y complejidad en la inversión pública, especialmente después de la Segunda Guerra Mundial con reconstrucción y desarrollo económico; los gobiernos establecieron agencias y departamentos especializados para el seguimiento y evaluación de proyectos, y para formulación de políticas de inversión. En las décadas de 1970 y 1980, surgieron enfoques más sofisticados para el seguimiento de la inversión pública; se implementaron técnicas de planificación y control de proyectos, como la Programación y Evaluación de Proyectos (PEP), para mejorar la eficiencia y efectividad de las inversiones gubernamentales. Y es el siglo XXI, gracias a las TIC's, el seguimiento de la inversión pública ha mejorado significativamente. Los gobiernos ahora utilizan sistemas de información integrados y herramientas de gestión de proyectos para realizar un seguimiento más preciso del presupuesto asignado a inversiones.

En el contexto de la política, el Congreso aprobó la Ley N°27293 "Ley del Sistema Nacional de Inversión Pública" y modificada por la Ley N°28522 (25/05/2005), Ley N°28802 (21/07/2006), por el D.L. N°1005 (03/05/2008) y el D.L. N°1091 (21/06/2008), cuya finalidad fue la de optimizar el uso de los recursos públicos destinados a inversiones, estableciendo principios, procesos,

metodologías y normas técnicas relacionadas con las fases de inversiones. Sin embargo, en los últimos años del SNIP no se lograron los resultados esperados. Y ante la necesidad del Perú de agilizar el proceso de crecimiento económico de una manera más sencilla, el Poder Ejecutivo crea el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones – Invierte.Pe, mediante el DL N°1252, dejando sin efecto al SNIP (Díaz, 2017). El Invierte.Pe reforma los procesos de inversión, agiliza la formulación y evaluación de proyectos, y simplifica procedimientos para operativizar las inversiones. Además, busca aumentar la ejecución del gasto público, sin dejar de lado indicadores que permitan medir la calidad del mismo (D.L. N° 1252, 2016).

III. METODOLOGÍA

3.1 Tipo y diseño de investigación

3.1.1 Tipo de investigación

Este trabajo brinda un enfoque cualitativo, basado en evidencias más enfocadas a la calificación profunda del fenómeno para comprenderlo, además de la explicación utilizando niveles, tipos y diseños derivados de conceptos y concepción (Sánchez, 2019), es decir, se enfoca en comprender la realidad en contextos naturales con el objetivo de comprender los fenómenos desde la propia experiencia del sujeto.

Además, se utilizó la perspectiva de tipo investigación básica, ya que se quiere lograr un aumento del conocimiento de cómo se dan los fenómenos de seguimiento de la inversión pública (Concytec, 2018). Se realiza este tipo de investigación, teóricamente ya que permite observar un evento y analizarlo para obtener más información a fin de que otros estudios lo usen como base.

3.1.2 Diseño de investigación

El presente trabajo es fenomenológico, porque se planteó analizar un tema específico como materia de investigación, y luego se realizó una comprensión efectiva de su influencia en un determinado entorno social (Baptista, 2006). Este diseño considera la percepción de un individuo o grupo de personas sobre la manera en que se desarrolla un fenómeno determinado en un mismo entorno social como es el caso del seguimiento de la inversión pública y como impacta en los miembros que participan en el seguimiento de los proyectos a cargo de Provias Descentralizado.

3.2 Categorías, Subcategorías y matriz de categorización

El presente trabajo se hizo tomando en cuenta la siguiente categoría: seguimiento de la inversión pública, y las subcategorías: programación multianual de las inversiones, programación financiera de las inversiones y ejecución de las inversiones.

3.3 Escenario de estudio

Para esta investigación se consideró como escenario de estudio a Provias Descentralizado del MTC, ubicado en el departamento de Lima. Cuenta con

aproximadamente 400 servidores públicos, entre gerentes, especialistas y analistas. Provias Descentralizado es una Unidad Ejecutora del MTC adscrito al Despacho Viceministerial de Transportes, se encarga de diversas actividades de gestión y administrativas, así como de ejecución de proyectos y programas de infraestructura de transporte departamental y vecinal; también el desarrollo y fortalecimiento de capacidades institucionales para la gestión descentralizada del transporte.

3.4 Participantes

Los participantes considerados para el presente trabajo son: servidores que laboran en la Dirección Ejecutiva, Gerencia de Obras, Gerencia de Intervenciones Especiales y de la Oficina de Planificación y Presupuesto. Se ha elegido a los servidores de Dirección Ejecutiva debido al rol que desempeñan como área que encabeza la institución y al tener la tarea de velar por la correcta ejecución de los proyectos de inversión que están a cargo de Provias Descentralizado; se ha considerado a la Gerencia de Obras y la de Intervenciones Especiales ya que se encargan de gestionar y de la ejecución de los proyectos de inversión pública de manera directa; a la Oficina de Planificación y Presupuesto, ya que es la responsable del planeamiento y asignación presupuestal de las inversiones, los coordinadores de estas tres (03) áreas son los responsables de gestionar de manera directa con todos los involucrados para que se cumplan con los objetivos en materia del seguimiento de la inversión pública de la institución.

3.5 Técnicas e instrumentos de recolección de datos

En esta investigación se ha considerado la implementación de guías de entrevistas semiestructuradas (Hernández, 2018). La guía de entrevista, es el instrumento empleado, la cual sirvió para la obtención de información de las personas entrevistadas y establecer coincidencias y diferencias entre los argumentos expuestos por cada uno ellos (DeJonckheere et al., 2019).

3.6 Procedimientos

En el presente trabajo se estableció en primer lugar un rol de entrevistas individuales a cada uno de los participantes. Estas entrevistas se efectuaron con

una previa programación donde se recabo la información mediante entrevistas de tipo semi estructurada, a la par de la transcripción de sus respuestas, se grabado las entrevistas para tener una fuente de verificación.

Como punto de partida se hizo la consulta a cada especialista de si podían participar como entrevistados para la elaboración del presente trabajo y se les informo el tema a tratar y como se llevaría a cabo las entrevistas semiestructuradas, una vez obtenida la venia de todos los involucrados se presentó una carta a la institución solicitando el permiso para la recolección de la información. Las entrevistas se realizaron de manera presencial de acuerdo a la disponibilidad de tiempo de cada participante, una vez culminada cada entrevista se brindó una versión impresa de la transcripción a cada entrevistado para que verifiquen que se plasmó de manera correcta sus respuestas, para que posterior a su conformidad proceder con la validación de las mismas mediante una firma, al igual que en sus respectivos consentimientos informados.

Se culmino este proceso realizando la codificación a fin de obtener información de manera estructurada, las respuestas se transcribieron y tabularon en una matriz, luego se analizó e interpreto la información recabada, para poder realizar la discusión con los antecedentes del marco teórico.

3.7 Rigor científico

Para el rigor científico se consideró los siguientes criterios: credibilidad, transferibilidad, dependencia, confirmabilidad. La transferibilidad ayuda a replicar el trabajo de investigación en diferentes realidades que sean semejantes. La dependencia permite definir si el presente trabajo ha utilizado información que pueda ser auditable; la confirmabilidad ayuda que el investigador X pueda seguir la pista del investigador Y para examinar sus datos y llegar a conclusiones similares y la credibilidad consiste en que los testigos del fenómeno estudiado identifiquen si los hallazgos se pueden constituir en información verdadera sobre lo que ellos piensan y conocen (Barbour, 2001; Okuda et al., 2005).

3.8 Método de análisis de la información

En este trabajo, se analizó información primero recopilando los datos utilizando medios escritos, los cuales fueron ordenados de manera secuencial, utilizando como referencias las subcategorías (Benites y Villanueva, 2014).

Luego de la recopilación, la información fue organizada y triangulada mediante el software Atlas.ti. El Atlas.ti es un software especializado en el análisis de datos cualitativos que extrae, categoriza e inter-vincula segmentos de datos de varios documentos; basándose en su análisis. (Sabariego et al., 2014; Strauss et al., 1994)). Esta forma de analizar permite al investigador que mediante el análisis de un fenómeno particular se puedan indentificar las causas que lo provocan, y permite establecer un comportamiento general base a la identificación de un comportamiento particular.

3.9 Aspectos éticos

En cuanto a la ética del presente trabajo, se realizó de acuerdo con los parámetros del Código de Ética de la UCV, que define los lineamientos para el buen comportamiento de los investigadores. Sobre la recolección de datos se realizó con la integridad, seriedad y compromiso requerido. Los criterios éticos de las referencias bibliográficas se han corroborado bajo la utilización de la norma APA. Asimismo, se tuvo presente los siguientes principios: autonomía, no maleficencia, beneficencia y justicia (Gauthier, 2008; Palencia et al., 2013). Para cumplir con el principio de autonomía, a cada entrevistado, se le explico que podía realizar las preguntas que consideraran pertinentes para aclarar dudas que pudieran surgir y de esta manera tomar la decisión de participar como entrevistado, siendo respetuosos de su decisión. Para el cumplimiento de la no maleficencia se explicó que no hay riesgo de daño o perjuicio en su contra, por su participación como entrevistados en el presente trabajo, pero de considerar que su respuesta alguna de las preguntas generaría algún inconveniente, tenía la potestad de no responderla. Para que se cumpla la beneficencia, se les indico que producto de participar como entrevistados, no habría ningún incentivo económico ni de algún otro tipo, y que el documento final sería entregado a la entidad. Por último, la confidencialidad, se cumple informando a los entrevistados sobre el adecuado manejo de sus identidades.

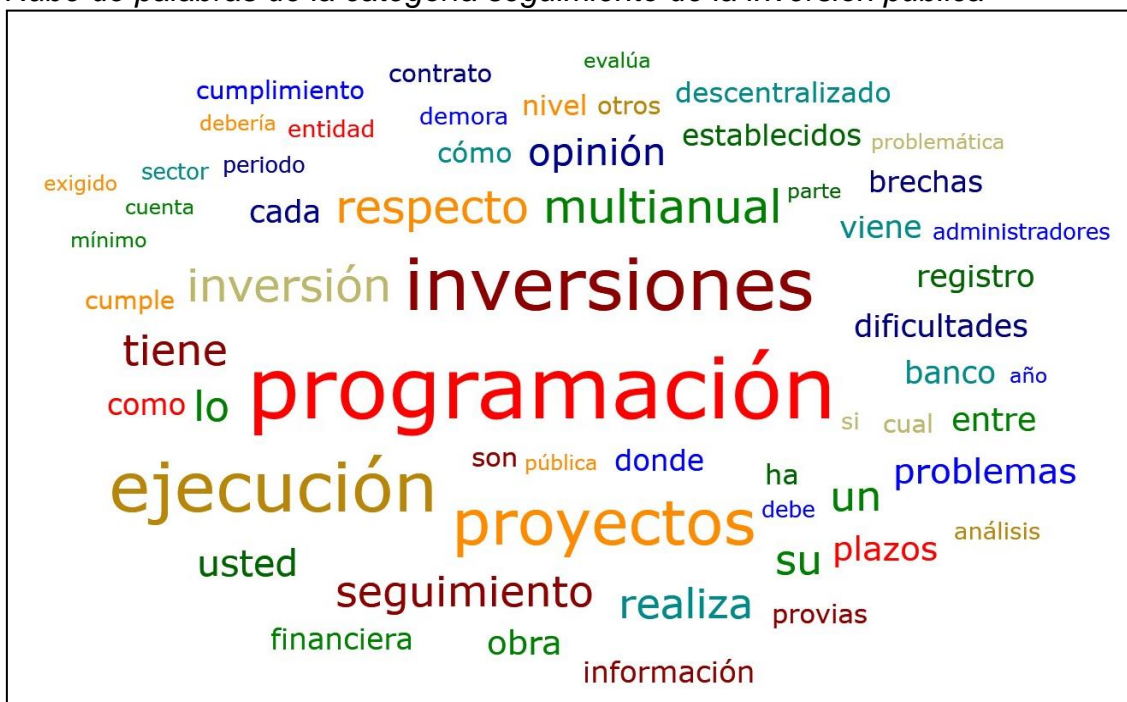
IV. RESULTADOS Y DISCUSIÓN

De los objetivos planteados en la investigación, se analizan los resultados obtenidos de la triangulación de los datos recogidos de 6 personas entre jefes y especialistas que laboran en el proyecto especial Provias Descentralizado. Se procedió con la toma de entrevistas que constaron de 9 preguntas, se utilizó el programa cualitativo Atlas Ti 9.1 para el procesamiento de las entrevistas transcritas en formato Word para su próxima codificación que nos permita responder a los objetivos planteados en la presente investigación.

A continuación, se muestra la nube de palabras resultante de las entrevistas efectuadas:

Figura 1

Nube de palabras de la categoría seguimiento de la inversión pública



Fuente: Elaboración propia con Atlas.ti

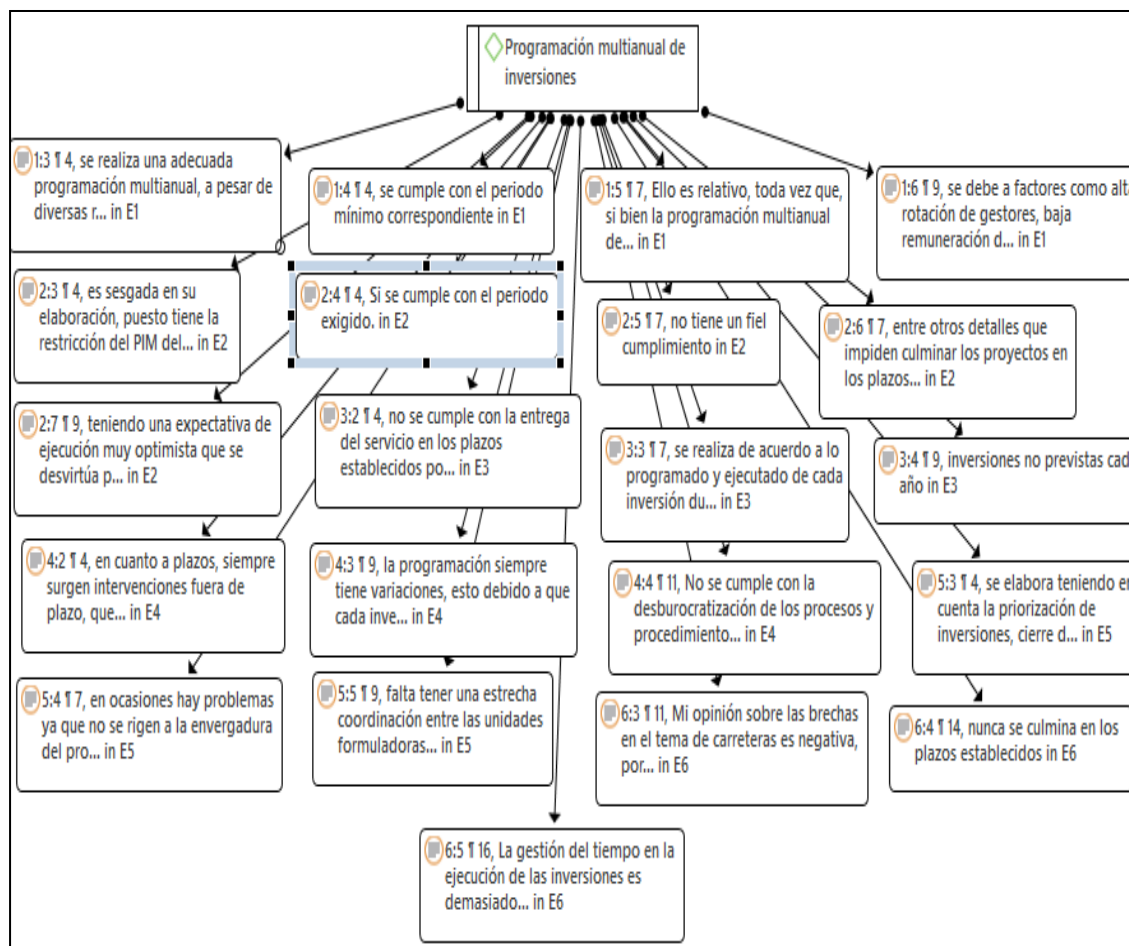
Descripción:

En la figura 1, tenemos la nube de palabras sustraída de todas las entrevistas, dentro de la nube destacan las palabras con mayor frecuencia en las entrevistas, las cuales son: inversiones, programación, ejecución, proyectos, seguimiento, dificultades. En donde ordenándolos para darles un sentido, podemos afirmar que Provias Descentralizado tiene dificultades para la programación, ejecución y seguimiento de los proyectos de inversión. De modo que nos dan un preámbulo de lo que se tratará a continuación.

Lo concerniente a los objetivos específicos, se muestran los resultados de cada uno de ellos. El primer objetivo específico es describir la situación actual de la programación multianual de inversiones de Provias Descentralizado.

Figura 2

Red de citas del objetivo específico 1



Fuente: Elaboración propia con Atlas.ti

Con respecto al primer objetivo específico, se analizaron las respuestas para describir la situación actual de la programación multianual de inversiones, se divide en 3 partes, en la primera parte se describe la opinión de los entrevistados sobre la programación multianual en donde vienen laborando, si se realiza un correcto análisis de brechas y si cumple con el periodo mínimo exigido. En la segunda parte, se describe la evaluación personal acerca del cumplimiento de la programación multianual, si se cumplen en los plazos establecidos y finalmente en la tercera parte, se describen las dificultades que se dan en la programación multianual.

La programación multianual está sesgada desde su elaboración puesto que vienen limitados por año lo que se harán en 3, podemos apoyarnos mencionando lo dicho por el segundo entrevistado en el siguiente enunciado: *“La programación multianual elaborada, muchas veces es sesgada en su elaboración, puesto tiene la restricción del PIM del presente año, lo cual es un obstáculo para programar de forma real los siguientes años”*. De acuerdo a las respuestas de todos los entrevistados, no existe un correcto análisis de brechas ni se cumplen en los plazos mínimos. Con respecto al cumplimiento de la programación multianual, esta no se da a tiempo debido a un sin número de problemas, tal cuál lo menciona el entrevistado 5: *“Los plazos se tratan de cumplir en temas de proyección, pero en ocasiones hay problemas ya que no se rigen a la envergadura del proyecto, algunos proyectos requieren más estudios preliminares y esto hace que no se cumpla con los plazos”*.

Dentro de las dificultades identificadas en la programación multianual, resalto lo mencionado por el entrevistado 6 : *“La gestión del tiempo en la ejecución de las inversiones es demasiado optimista, tiene grandes variaciones, pero este error viene desde la forma en que se contrata, desde los mismos términos de referencia de las obras”*.

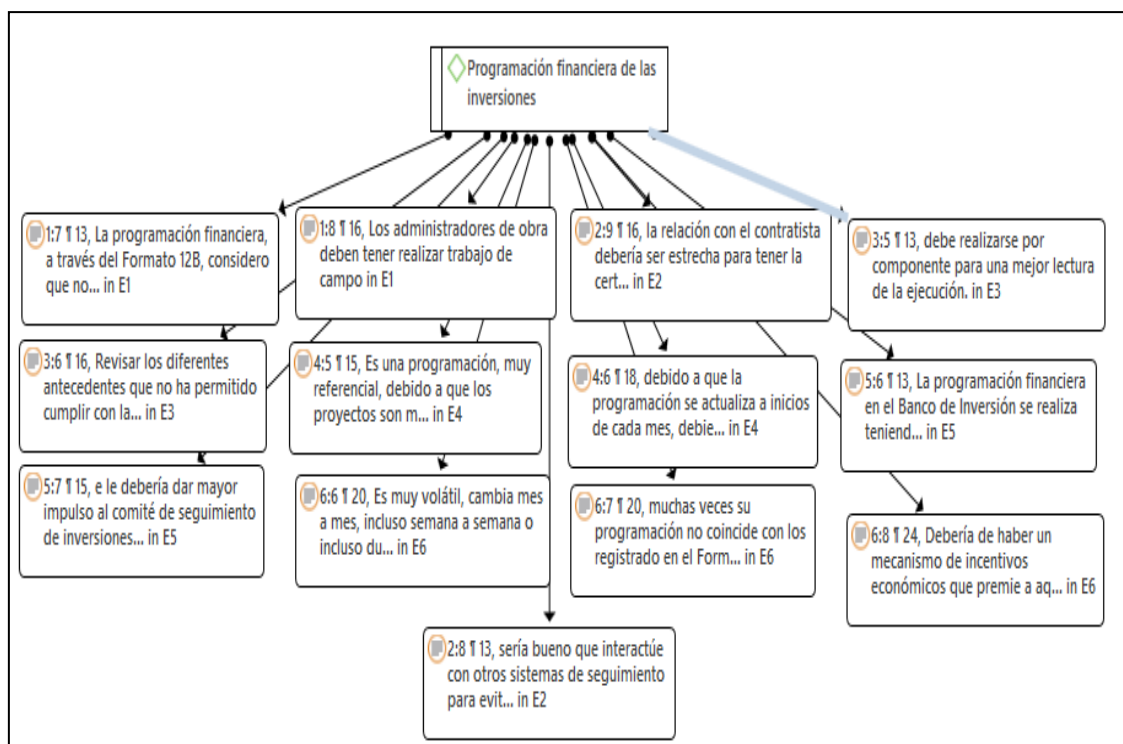
Lo señalado anteriormente, va en la misma línea con lo señalado por Padilla (2021) en su estudio, en el cual concluye que la municipalidad distrital de Tamburco en el 2020, no había aplicado las fases para la programación multianual de inversiones que se describen en la normativa del INVIERTE.PE, teniendo como resultado final el incumplimiento del objetivo en los cierres de la brecha de infraestructuras y prestaciones del servicio en el distrito.

También concuerdan con Delgado (2019) que en su investigación, menciona que el INVIERTE.PE es una propuesta que hizo cambios positivos pero aun existen vacíos para lograr una correcta gestión de los proyectos, por lo cual aun es necesario plantear propuesta de mejora que permita una mejor programación multianual de las inversiones.

El segundo objetivo específico 2 es describir la situación actual de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado.

Figura 3

Red de citas del objetivo específico 2



Fuente: Elaboración propia con Atlas.ti

Con respecto al segundo objetivo específico, se analizaron las respuestas y para describir la situación actual de la programación financiera, es necesario dividirlo en 2 partes, primero se describen las opiniones de los entrevistados respecto al registro de la programación para posteriormente describir las mejoras que debe recibir el Banco de inversiones para optimizar su procedimiento de registro de información.

En primer lugar, se establece que el registro de la programación a menudo va cambiando de forma rápida, esto se debe a decisiones internas que tienen los contratistas o ejecutores de la obra, que las toman sin hacerlas formarles o pueden ser paralizadas por un desacuerdo interno. Fue interesante la participación del entrevistado 1 que nos dice lo siguiente *“La programación financiera, a través del Formato 12B, considero que no aporta relevancia en la ejecución de las inversiones, toda vez que dicho registro se ha convertido en un medio para cambiar recurrentemente la programación financiera anual”*. Reafirmando la volatilidad del registro.

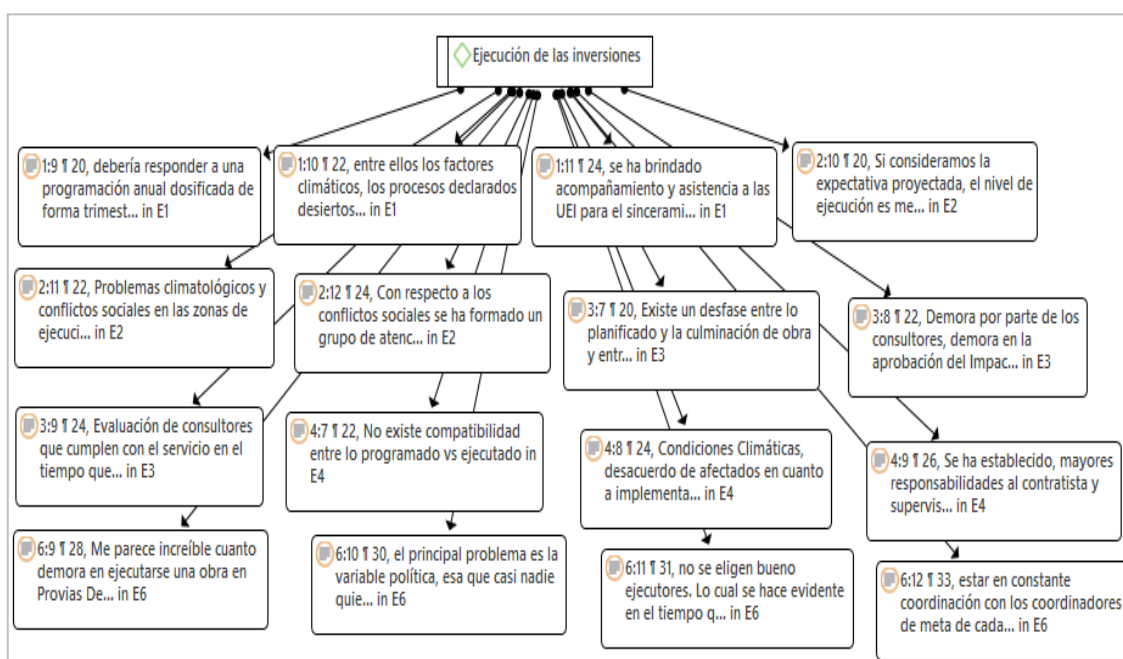
Sobre la optimización en el proceso de registro de información podemos sumar lo antes mencionado por el entrevistado 2: “El seguimiento que realizan los administradores de contrato, a mi entender la relación con el contratista debería ser estrecha para tener la certeza del avance real por valorizar”. Si no se tiene una buena comunicación podría haber vacíos que retrasen el proyecto.

Lo mencionado por el entrevistado 1, que menciona la existencia de una herramienta para la programación financiera, no guarda relación con Toledo (2017) quien en su investigación busca evaluar la ejecución presupuestal siguiendo una programación previamente organizada, señala que no se supervisan las áreas de presupuesto y planificación, quien es la que brinda información oportuna de la planificación, y de este modo la ejecución presupuestaria se compromete y ejecute considerando una planificación presupuestal, se ve evidenciada con la ausencia de apoyo en el desarrollo de sistemas informáticos, la falta de reportes con datos para el monitoreo de manera mensual, así como para generar reportes del gasto del presupuesto.

Nuestro tercer objetivo específico es describir la situación actual de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado.

Figura 4

Red de citas del objetivo específico 3



Fuente: Elaboración propia con Atlas.ti

Con respecto al tercer objetivo específico, se analizaron las respuestas y para describir la situación actual de la ejecución de inversiones, es necesario dividirlo en 3 partes, en la primera parte se describen las opiniones referentes al nivel de ejecución de los proyectos de inversión en la entidad respectiva donde los entrevistados laboran, seguido de describir las dificultades que se presentan en la ejecución de los proyectos y finalmente en la tercera parte, describir las acciones hechas por los entrevistados para solucionar la problemática encontrada en las dificultades del proyecto.

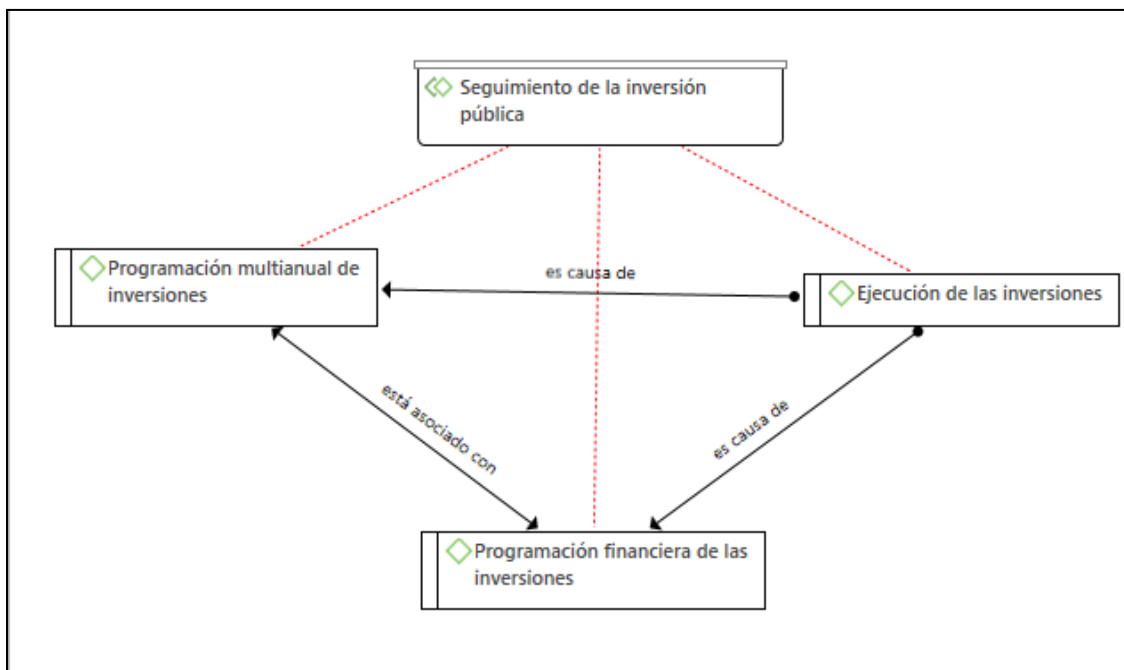
Con respecto al nivel de ejecución de proyectos de inversión, interpretando la respuesta del entrevistado 6 podemos afirmar que el nivel de ejecución de los proyectos es muy lento, no se comprende por qué demora varios años en culminarse. La burocracia en los procesos de inversión es una dificultad mayor que se encuentra siempre en la ejecución de proyectos, muchas veces en provincias los conflictos sociales debido a cambios de políticas a nivel de País pueden retrasar la ejecución de las obras, así como la contratación de personal incapacitado para su trabajo. Dentro de los que más han aportado a solucionar la problemática de la ejecución de proyectos, encontramos al entrevistado 2 que ha armado un grupo de conciliación que permite atender las solicitudes y los requerimientos de la población en cuanto existan conflictos sociales.

Estos resultados concuerdan con lo señalado por Zavala (2019), quien en su trabajo menciona que en la fase de ejecución se da una tendencia a prolongarse los años. Concluye que la culminación de los PI se logra con mayor costo y mayor tiempo. Por tanto, se inclina formular y diseñar mejores políticas públicas con un enfoque a un gasto público eficiente. Reforzando esto, tenemos a Berrios et al. (2021), en su artículo científico encontró como resultado que la inversión pública en el Perú tiene deficiencias a razón de la poca capacidad del personal involucrado en realizar los procesos que involucran las inversiones, así también en la planificación para mejorar la ejecución no es suficiente para lograr el fin último que es brindar a la población bienes y servicios públicos que ayuden a mejorar su bienestar.

A continuación, mostramos y explicamos la red hermenéutica resultante de la relación existente entre la categoría y sus subcategorías:

Figura 5

Red hermenéutica con respecto a la categoría Seguimiento de la inversión pública y sus subcategorías



Fuente: Elaboración propia con Atlas.ti

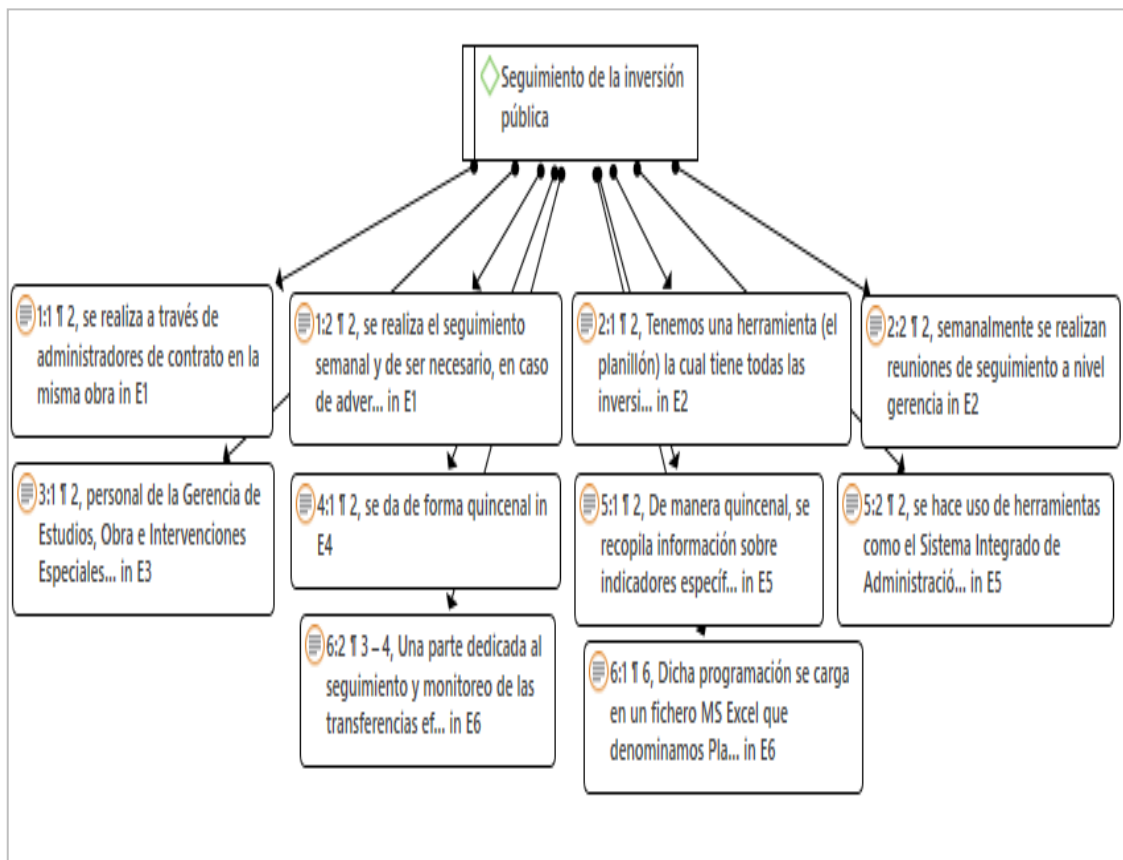
Dentro de la categoría seguimiento de la inversión pública, existen subcategorías, las que están enlazadas entre sí tal como podemos ver en la figura 5, se contó con una red de tipo triangular en dónde las subcategorías se relacionan entre sí, empezando con la primera relación, en base al análisis cualitativo de todas las respuestas, se estableció que la subcategoría programación multianual de inversiones está asociado con la programación financiera de las inversiones, esto se explican por qué ambas pertenecen a la etapa de programación dentro de las fases de los proyectos de inversión, sólo que en la programación multianual se asignan los recursos en un periodo de 3 años mientras que la financiera está relacionada con la asignación en el año en ejercicio.

Con respecto al segundo y tercer enlace, existe la unión del tipo causal, es decir se afirma que la ejecución de las inversiones viene a ser una consecuencia de que se haya realizado la programación financiera y multianual, ya que ningún proyecto se puede ejecutar si no ha sido, analizado, programado y financiado.

Finalmente, de los resultados y discusiones de los objetivos específicos, planteamos al objetivo general que consiste en analizar el seguimiento de la inversión pública en Provias Descentralizado.

Figura 6

Red de citas del objetivo general



Fuente: Elaboración propia con Atlas.ti

Para el objetivo general, se analizaron las respuestas de todos los participantes y todos concuerdan en que, para analizar el seguimiento de la inversión pública en Provias Descentralizado, se requiere que esta se realice semanalmente para poder realizar un óptimo seguimiento para solucionar a tiempo imprevistos que afecten al cumplimiento de la programación de estos. Dentro del seguimiento que se da a través de los administradores del contrato de la obra, lamentablemente los plazos que se establecen no se cumplen en su totalidad. Existe el Formato 12-B, en donde se registran los avances del cumplimiento de los proyectos ejecutados. Dentro de los proyectos que se ejecutan, en su gran mayoría son los relacionados a carreteras, existen brechas

que impiden conocer en su totalidad el estado situacional de las carreteras, por lo que las estadísticas del MTC no son las correctas, en esto hace énfasis el entrevistado 6 y propone procedimientos de mejora como por ejemplo los inventarios viales, realizando un trabajo de campo y estudios con mediciones que deben tener seguimiento continuo.

Lo señalado anteriormente guarda relación con lo que menciona Acevedo (2020) en su investigación, en una de sus conclusiones menciona que la falta de seguimiento a las inversiones de la municipalidad distrital de Puyusca, produce que las inversiones ejecutadas no beneficien a la población, derivando en un inadecuado nivel de gestión por parte del municipio. Asimismo, Flores (2019) propone un estándar de gestión de proyectos que permita mejorar la ejecución de las inversiones, lo cual se lograría desarrollando buenas prácticas de seguimiento a las inversiones.

Sobre la propuesta de procedimientos de mejora, realizando trabajos de campo y estudios con mediciones que deben tener seguimiento continuo, va de la mano con lo expuesto por Riaño (2021) en su tesis, concluye que se debe tener una línea base antes de aplicar cualquier propuesta. También tenemos a Ardanaz et al. (2019) en su artículo científico, nos muestra, entre las lecciones aprendidas más resaltantes, resalto el interés por seguir el camino correcto, a efectos de aumentar el desempeño de las inversiones públicas.

Por último, esta Martín (2018) como resultado de su investigación, puso en evidencia que se presentan demoras en la ejecución y en la presentación de reportes de la información y concluye con el diseño de un sistema de seguimiento, control y monitoreo, para lograr el cumplimiento de las metas y objetivos, dentro de los tiempos preestablecidos.

V. CONCLUSIONES

Primera conclusión

Con respecto al objetivo general, gracias a las respuestas de los 6 entrevistados podemos concluir en que el seguimiento de la inversión pública se realiza de forma regular, entre semanas a quincenas, pero no es suficiente para que los proyectos de inversión se lleven en los plazos establecidos, hace falta mejorar los procesos de programación multianual y financiera.

Segunda conclusión

Con respecto al objetivo específico 1, dentro la programación multianual de inversiones, no se está llevando un correcto análisis de brechas ni se cumple con el periodo mínimo, los proyectos lamentablemente no se culminan en los plazos establecidos y dentro de los problemas identificados, se tiene a los problemas sociales y la falta de personal capacitado, como los pilares para el no cumplimiento de la programación multianual.

Tercera conclusión

Con respecto al objetivo específico 2, dentro de la programación financiera de inversiones, el registro de la programación es dinámica y cambiante, esto impulsa que se generen reprogramaciones que se darán a futuro, como mejora en el registro del banco de inversiones, se debe relacionar este con otros sistemas para tener una fuente que consolide toda la información.

Cuarta conclusión

Con respecto al objetivo específico 3, dentro de la ejecución de las inversiones, están tienen un bajo nivel, debido a diversos problemas sociales, ambientales y políticos. La mayoría de entrevistados han realizado alguna mejora para que se lleve a cabo la ejecución de las inversiones, pero esto no es suficiente, pero ayudará que más personal se sume en las labores propias de la ejecución.

VI. RECOMENDACIONES

Primera recomendación

Se recomienda al Director Ejecutivo de Provias Descentralizado, reforzar la práctica del seguimiento a las inversiones, es primordial que los especialistas involucrados, desarrollen capacidades para lograr el objetivo de mejorar en términos de eficacia y eficiencia el seguimiento de los proyectos, durante los diferentes fases de las inversiones. Acorde a la Directiva N° 001-2019-EF/63.01, Directiva del INVIERTE.PE. También implementar una herramienta tecnológica que permita consolidar la data de la programación multianual, la programación financiera y estado situacional de proyectos, esto permitirá a los funcionarios tener una visión total de los proyectos y de este modo tomar decisiones de manera oportuna y eficaz.

Segunda recomendación

Se recomienda a los gerentes de las áreas encargadas de la programación multianual en Provias Descentralizado, exigir a especialistas cumplir los lineamientos de prelación y priorización de proyectos cuando realicen la programación multianual, y destinar recursos a los proyectos que lo requieran. En concordancia a la Directiva N° 001-2019-EF/63.01, del INVIERTE.PE.

Tercera recomendación

Se recomienda al jefe de la oficina de presupuesto, establecer lineamientos para la programación financiera, en coordinación con las unidades ejecutoras, se plasme la real necesidad de recursos de acuerdo al estado situacional que presenten los proyectos. Acorde a lo establecido en la Directiva N° 0005-2022-EF/50.01, Directiva para la Ejecución Presupuestaria.

Cuarta recomendación

Se recomienda al Director Ejecutivo, fortalecer los equipos de conciliación de conflictos, para que puedan intervenir antes que los conflictos contractuales y/o sociales puedan generar paralizaciones o retrasos en la ejecución de proyectos. También implementar una herramienta tecnológica que permita a los administradores de contrato de los proyectos, plasmar el real estado situacional en tiempo real, para que esto sirva de insumo a los equipos de conciliación.

REFERENCIAS

- Acevedo, K. (2020). *Gestión de los proyectos de inversión pública en la Municipalidad Distrital de Puyusca – Ayacucho, 2020*. (Tesis de Posgrado, Universidad César Vallejo, Perú).
<https://cutt.ly/xJe3SiR>
- Álvarez, A. (2020). Clasificación de las investigaciones. Universidad de Lima, Facultad de Ciencias Empresariales y Económicas, Carrera de Negocios Internacionales.
<https://hdl.handle.net/20.500.12724/10818>
- Ardanaz, M., Briceño, B. & García, L (2019) Fortaleciendo la gestión de las inversiones en América Latina y el Caribe: Lecciones del apoyo operativo del BID a los sistemas de inversión pública (SNIP).
https://publications.iadb.org/publications/spanish/document/Fortaleciendo_la_gesti%C3%B3n_de_las_inversiones_en_Am%C3%A9rica_Latina_y_el_Caribe_Lecciones_apredidas_del_apoyo_del_BID_a_los_Sistemas_Nacionales_de_Inversi%C3%B3n_P%C3%ABlica_SNIP.pdf
- Barbour R. Checklists for improving rigour in qualitative research: a case of the tail wagging the dog? *BMJ*. 2001;322;1115-7.
http://www.scielo.org.co/scielo.php?script=sci_nlinks&ref=000051&pid=S0034-7450200500010000800009&lng=en
- Banco Interamericano de Desarrollo (2017). Guía para la programación multianual de inversiones públicas.
- Banco Interamericano de Desarrollo (2017). Manual "Programación financiera para proyectos de inversión pública.
- Baptista, P., Fernández, C., Hernández, R (2006). Metodología de la investigación
https://www.uv.mx/personal/cbustamante/files/2011/06/Metodologia-de-la-Investigaci%C3%83%C2%B3n_Sampieri.pdf
- Benites Romero, S. H., Villanueva López, L. (2014). *Retroceder Investigando nunca, rendirse con la tesis, jamás*. Metodología de la investigación en comunicación social. Lima: Fondo Editorial Cultura Peruana E.I.R.L.
- Berrios, M., Vallejos, M., Bautista J., García V. (2021) “*Modelo de gestión para la eficiencia en las ejecuciones de inversiones públicas*”.
- Cangiano, M., Curristine, T. and Lazare, M. (2013). “Public Financial Management and Its Emerging Architecture”.

Comisión Económica para América Latina y el Caribe (2019). "Programación multianual de inversiones: una herramienta para el desarrollo sostenible"

<https://www.cepal.org/es/biblioteca-la-cepal/guias-investigacion>

Comisión Económica para América Latina y el Caribe (CEPAL). (2019). Guía para la preparación y evaluación de proyectos de inversión pública.

<https://www.cepal.org/es/biblioteca-la-cepal/guias-investigacion>

Comisión Económica para América Latina y el Caribe (2017). "El seguimiento y evaluación de la inversión pública en infraestructura en América Latina y el Caribe"

Dávila, G. (2021) "*Incidencia del gasto público en el crecimiento económico del departamento La Libertad*"

<https://repositorio.ucv.edu.pe/handle/20.500.12692/84758?show=full&locale-attribute=es>

Decreto Legislativo N°1252. (2016). Decreto Legislativo que crea el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones y Deroga la Ley N°27293, Ley del Sistema Nacional de Inversión Pública.

DeJonckheere, M. & Vaughn, Lisa M. (2019). Semistructured interviewing in primary care research: a balance of relationship and rigour. Obtenido de

<https://www.ncbi.nlm.nih.gov/pmc/articles/PMC6910737/>

Delgado Rosas, J. M. (2019). *Propuestas para mejorar el proceso de gestión de las inversiones del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de las Inversiones (invierte.pe): caso Gobierno Regional de Arequipa*. UNSA.

<https://doi.org/http://repositorio.unsa.edu.pe/handle/UNSA/10074>

Díaz, J. (2017). *Estudio comparativo entre el Sistema Nacional de Inversión Pública y el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones, en la Municipalidad Distrital de Lamas 2017*.

https://repositorio.ucv.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12692/31602/diaz_aj.d?sequence=1&isAllowed=y

Escudero, C., Cortez, L. (2018). *Técnicas y métodos cualitativos para la investigación científica*.

[http://repositorio.utmachala.edu.ec/bitstream/48000/14207/1/Cap.1-Introducci%C3%B3n%20a%20la%20investigaci%C3%B3n%20cient%C3%](http://repositorio.utmachala.edu.ec/bitstream/48000/14207/1/Cap.1-Introducci%C3%B3n%20a%20la%20investigaci%C3%B3n%20cient%C3%BA)

Flores Olivos, A. J. (2019). “*Dinámica de seguimiento y evaluación para la mejora en la ejecución de inversiones destinada a proyectos de inversión pública en la Municipalidad Provincial de Ferreñafe*”. UNPRG.

<https://doi.org/https://hdl.handle.net/20.500.12893/6084>

Gauthier, J. (2008). The universal declaration of ethical principles for psychologists: Third draft. International Union of Psychological Science; International Association of Applied Psychology; International Association for Cross-Cultural Psychology.

<https://citeseerx.ist.psu.edu/viewdoc/download?doi=10.1.1.518.3698&rep=rep1&type=pdf>

Hernández-Sampieri, R., Mendoza, C (2018). “Metodología de la investigación. Las rutas cuantitativa, cualitativa y mixta”

<https://virtual.cuautitlan.unam.mx/rudics/?p=2612>

Martín Gonzalez, J. A. (2018). Implementación de un sistema de monitoreo, seguimiento y control a los proyectos de Inversión financiados con recursos del sistema general de regalías – SGR, en el departamento de Cundinamarca. UNAD.

<https://doi.org/https://repository.unad.edu.co/handle/10596/25335>.

Ministerio de Economía y Finanzas (2018). El nuevo sistema de inversión pública (1era ed.). Lima: Invierte.pe.

https://www.mef.gob.pe/contenidos/inv_publica/docs/invierte/INVIERTE.PE.pdf

Ministerio de Economía y Finanzas (2019). Directiva N° 001-2019-MEF/63.01, Directiva general del sistema nacional de programación multianual y gestión de inversiones.

<https://www.mef.gob.pe/es/normatividad-inv-publica/instrumento/directivas/19114-resolucion-directoral-n-001-2019-ef-63-01-2/file>

Ministerios de Transportes y Comunicaciones (2019) Modelo para el seguimiento y gestión de las inversiones del sector transportes y comunicaciones

https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/1119147/Modelo_Seguimiento_y_Gesti%C3%B3n_Inversiones.pdf

Okuda, M. y Gómez, C. (2005). *Métodos en investigación cualitativa: triangulación*. Revista Colombiana de Psiquiatría, vol. XXXIV (1), 118-124

Padilla, C. (2021). Evaluación del Invierte.pe en proyectos de inversión pública en la municipalidad distrital de Tamburco – 2021. Tesis: Universidad César Vallejo.

<https://repositorio.ucv.edu.pe/handle/20.500.12692/75948?show=full>

Palencia, M. L., & Ben, V. P. (2019). Ética en la investigación psicológica: una mirada a los códigos de ética de Argentina, Brasil y Colombia. *Revista de Psicología*, 9(17), 53-65.

<https://erevistas.uca.edu.ar/index.php/RPSI/article/view/2361/2189>

Sabariego, M., Vila, R. y Sandín, M. (2014). El análisis cualitativo de datos con ATLAS.ti. *REIRE*, 7(2), 119-133.

<https://revistes.ub.edu/index.php/REIRE/article/view/reire2014.7.2728/13288>

Strauss, A., y Corbin, J. (1994). *Grounded Theory Methodology: an overview*. En N. Denzin y Y. Lincoln (Eds.). *Handbook of Qualitative Research* (pp. 273-285). Thousand Oaks, California: Sage.

Raghuram G. Rajan, H. Kent Baker (2016). *Investment Execution: A Guide for Institutional Investors*.

Riaño-Santamaria, D. A. (2021). Propuesta implementación de un modelo de gestión de proyectos con enfoque en la calidad del proceso de Gestión de Ingeniería según la Guía del PMBOK sexta edición para la empresa SAR Energy S.A.S. Universidad Agustiniiana.

<https://doi.org/http://repositorio.uniagustiniana.edu.co/handle/123456789/1695>.

Thompson, F. y Green, Mark T. (1998). "Handbook of Public Finance"

Van de Velde, J (2005). Sistema de monitoreo, seguimiento y evaluación de proyectos (SEMSE)

<https://es.scribd.com/doc/96478990/Seguimiento-Monitoreo-y-Evaluacion-de-Proyectos-Sociales#>

Zavala Lázaro, R. (2019). "Determinantes de la eficiencia de los proyectos de inversión pública. Repositorio Universidad de Chile".

<http://repositorio.uchile.cl/handle/2250/174252>

ANEXOS

Anexo 1: Matriz de Categorización

Título: Seguimiento de la inversión pública del proyecto especial de infraestructura en un ministerio del gobierno nacional. Sede Lima, 2023

Problema	Objetivo	Categoría	Sub categorías	Técnicas	Instrumentos
<p>Problema general</p> <p>¿Cuál es el estado situacional del seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023?</p>	<p>Objetivo general</p> <p>Analizar el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023</p>		<p>Programación multianual de inversiones</p> <p>Programación financiera de las inversiones</p>	Entrevista	Guía de entrevista
<p>Problemas específicos</p> <p>a) ¿Cuál es el estado situacional de la programación multianual de las</p>	<p>Objetivos específicos</p> <p>a) Describir la situación actual de la programación multianual de inversiones de Provias Descentralizado, 2023</p>	<p>Seguimiento de la inversión pública</p>	<p>Ejecución de las inversiones</p>		

<p>inversiones de Provias Descentralizado?</p> <p>b) ¿Cuál es el estado situacional de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado?</p> <p>c) ¿Cuál es el estado situacional de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado?</p>	<p>b) Describir la situación actual de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado, 2023</p> <p>c) Describir la situación actual de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado, 2023</p>				
---	---	--	--	--	--

Anexo 2: Instrumento de recolección de datos

GUÍA DE ENTREVISTAS

Título de la investigación: **Seguimiento de la inversión pública en Provias Descentralizado del MTC. Lima, 2023**

I. INFORMACIÓN GENERAL:

Fecha..... Hora..... Lugar.....

Entrevistador: Yang Eduardo Ly Mallma

Entrevistado.....

Nombres y Apellidos.....

Entidad donde labora.....

Cargo.....

Tiempo que labora en la entidad(años/meses)

Años de experiencia en el sector público

II. PREGUNTAS

Subcategoría	Programación Multianual
Objetivo	Describir la situación actual de la programación multianual de inversiones de Provias Descentralizado.

2.1.1 ¿Qué opinión tiene usted con respecto a la programación multianual donde viene laborando, se realiza un correcto análisis de brechas y se cumple con el periodo mínimo exigido?

2.1.2 ¿Cómo evalúa usted el cumplimiento de la programación multianual de inversiones, se culminan los proyectos en los plazos establecidos?

2.1.3 ¿Qué dificultades o problemas identifica en la programación multianual de los proyectos de inversión?

Subcategoría	Programación Financiera
Objetivo	Describir la situación actual de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado

2.1.4 ¿Qué opinión tiene usted con respecto al registro de la programación financiera en el Banco de Inversiones?

2.1.5 ¿Cómo evalúa usted el cumplimiento de la programación financiera, se devenga en los periodos establecidos?

2.1.6 ¿Qué debe mejorarse para lograr que se cumpla con la programación financiera?

Subcategoría	Ejecución
Objetivo	Describir la situación actual de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado

2.1.7 ¿Cuál es su opinión, con respecto al nivel de ejecución de los proyectos de inversión en su entidad?

2.1.8 ¿Qué dificultades o problemas afectan la ejecución de los proyectos en la entidad donde labora?

2.1.9 ¿Qué acciones ha realizado para solucionar la problemática identificada?

Anexo 3: Matriz de desggravación de la entrevista

N°	Objetivos /Preguntas	Respuestas de los entrevistados Entrevistado 1: Jefe de OPP
OBJETIVO GENERAL: Analizar el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado		
1	¿Cómo se realiza el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023?	El seguimiento a las inversiones públicas se realiza a través de administradores de contrato en la misma obra, quienes realizan el seguimiento a la ejecución física, coordinando con el residente y supervisor de obra para resolver situaciones problemáticas que se presenten. De otro lado, desde la oficina, se realiza el seguimiento semanal y de ser necesario, en caso de advertir retrasos, de forma interdiaria, a fin de garantizar a que se cumpla la meta mensual informada.
OBJETIVO ESPECÍFICO 1: Describir la situación actual de la programación multianual de inversiones de Provias Descentralizado		
2	¿Qué opinión tiene usted con respecto a la programación multianual donde viene laborando, se realiza un correcto análisis de brechas y se cumple con el periodo mínimo exigido?	En la entidad se realiza una adecuada programación multianual, a pesar de diversas restricciones normativas, tomando en cuenta el orden de prelación de las inversiones, su alineación a los objetivos sectoriales y la contribución al cierre de brechas de infraestructura vial que permita el acceso a servicios que demanda la población. Asimismo, se cumple con el periodo mínimo correspondiente.
3	¿Cómo evalúa usted el cumplimiento de la programación multianual de inversiones, se culminan los proyectos en los plazos establecidos?	Ello es relativo, toda vez que, si bien la programación multianual de inversiones es trianual, los presupuestos públicos son anuales, lo que implica que se tenga que reprogramar la ejecución de las inversiones con sujeción a la limitada asignación presupuestaria de cada año fiscal, repercutiendo en reprogramaciones diversas, como es el caso de los

		calendarios de procesos de selección, inicios de obra, o paralizaciones temporales hasta que se gestione el financiamiento correspondiente.
4	¿Qué dificultades o problemas identifica en la programación multianual de los proyectos de inversión?	La programación multianual se realiza considerando el estado de las inversiones: las que se encuentran en ejecución física, en elaboración de expediente técnico, en proceso de selección, entre otros, siendo las unidades ejecutoras de inversiones (UEI) las responsables de efectuar la correcta programación. Al respecto, las principales dificultades identificadas en las UEI, recaen en escenarios optimistas o erráticos, lo que se debe a factores como alta rotación de gestores, baja remuneración del personal especialista con condición laboral de nombrado o la baja motivación para realizar esa labor.
OBJETIVO ESPECÍFICO 2: Describir la situación actual de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado		
5	¿Qué opinión tiene usted con respecto al registro de la programación financiera en el Banco de Inversiones?	La programación financiera, a través del Formato 12B, considero que no aporta relevancia en la ejecución de las inversiones, toda vez que dicho registro se ha convertido en un medio para cambiar recurrentemente la programación financiera anual, es decir se convierte en una especie de papel que soporta todo, sujetándose a la disponibilidad de recursos, resultando pues ser un procedimiento de mero cumplimiento.
6	¿Qué debe mejorarse en el Banco de Inversiones, para optimizar el registro de la información?	Los administradores de obra deben tener realizar trabajo de campo, a fin de ejercer el seguimiento permanente al avance de la ejecución física, y así efectuar una programación financiera mucho más realista, acorde al cronograma de ejecución de la obra, evitando ampliaciones de plazo, sobrecostos y sin retrasar la ruta crítica.

OBJETIVO ESPECÍFICO 3: Describir la situación actual de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado		
7	¿Cuál es su opinión, con respecto al nivel de ejecución de los proyectos de inversión en su entidad?	El nivel de ejecución en la entidad debería responder a una programación anual dosificada de forma trimestral, a fin de ejecutar proporcionalmente los recursos asignados, y así reducir el riesgo de no alcanzar a ejecutar al cierre del año la totalidad del presupuesto institucional de la unidad ejecutora.
8	¿Qué dificultades o problemas afectan la ejecución de los proyectos en de sector donde viene?	Los problemas son diversos, entre ellos los factores climáticos, los procesos declarados desiertos para contratación del ejecutor de obra o supervisor de la obra, pérdida de buena pro por presentación de documentación falsa o inexacta, desistimiento de suscripción de contrato, incumplimiento del contratista, entre otras dificultades.
9	¿Qué acciones ha realizado para solucionar la problemática identificada?	He gestionado modificaciones presupuestarias en el nivel funcional programático, al interior de la unidad ejecutora, o entre unidades ejecutoras del pliego, empleando diversos mecanismos, como por ejemplo reorientaciones de recursos en el marco del artículo 13 de la Ley N° 31638, para financiar proyectos con presupuestos deficitarios con cargo a saldos de libre disponibilidad de proyectos que presentan retrasos. Asimismo, se ha brindado acompañamiento y asistencia a las UEI para el sinceramiento de la programación de las inversiones a su cargo, a fin de garantizar su ejecución presupuestaria.

N°	Objetivos /Preguntas	<p style="text-align: center;">Respuestas de los entrevistados</p> <p style="text-align: center;">Entrevistado 2: Especialista en inversiones</p>
OBJETIVO GENERAL: Analizar el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado		
1	¿Cómo se realiza el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023?	Tenemos una herramienta (el planillón) la cual tiene todas las inversiones y se actualiza diariamente con la información del SIAF, asimismo semanalmente se realizan reuniones de seguimiento a nivel gerencial para identificar cuellos de botella y buscar soluciones en el corto y mediano plazo.
OBJETIVO ESPECÍFICO 1: Describir la situación actual de la programación multianual de inversiones de Provias Descentralizado		
2	¿Qué opinión tiene usted con respecto a la programación multianual donde viene laborando, se realiza un correcto análisis de brechas y se cumple con el periodo mínimo exigido?	La programación multianual elaborada, muchas veces es sesgada en su elaboración, puesto tiene la restricción del PIM del presente año, lo cual es un obstáculo para programar de forma real los siguientes años (si en caso el año en curso genera saldos que al momento de la formulación no han sido liberados). Respecto al análisis de brechas en esta etapa, se toma en cuenta el criterio de continuidad, el orden de prelación y prioridad de los proyectos. Si se cumple con el periodo exigido.
3	¿Cómo evalúa usted el cumplimiento de la programación multianual de inversiones, se culminan los proyectos en los plazos establecidos?	La ejecución respecto a la programación multianual no tiene un fiel cumplimiento, puesto existen demora en proyectos que contemplan reprogramaciones, inclusión de inversiones no previstas entre otros detalles que impiden culminar los proyectos en los plazos establecidos.

4	¿Qué dificultades o problemas identifica en la programación multianual de los proyectos de inversión?	En principio la fecha de inicio de la programación ya que recién inicia el año base y ya se tiene que proyectar los siguientes 3 años muchas veces teniendo una expectativa de ejecución muy optimista que se desvirtúa por factores exógenos (convulsión social, factores climatológicos extraordinarios etc).
OBJETIVO ESPECÍFICO 2: Describir la situación actual de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado		
5	¿Qué opinión tiene usted con respecto al registro de la programación financiera en el Banco de Inversiones?	Contribuye al seguimiento de la ejecución, lo que si sería bueno que interactúe con otros sistemas de seguimiento para evitar el doble registro.
6	¿Qué debe mejorarse en el Banco de Inversiones, para optimizar el registro de la información?	El seguimiento que realizan los administradores de contrato, a mi entender la relación con el contratista debería ser estrecha para tener la certeza del avance real por valorizar.
OBJETIVO ESPECÍFICO 3: Describir la situación actual de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado		
7	¿Cuál es su opinión, con respecto al nivel de ejecución de los proyectos de inversión en su entidad?	Si consideramos la expectativa proyectada, el nivel de ejecución es media.
8	¿Qué dificultades o problemas afectan la ejecución de los proyectos en de sector donde viene?	Problemas climatológicos y conflictos sociales en las zonas de ejecución.
9	¿Qué acciones ha realizado para solucionar la problemática identificada?	Con respecto a los conflictos sociales se ha formado un grupo de atención especializado, para atender las inquietudes y solicitudes.

N°	Objetivos /Preguntas	Respuestas de los entrevistados Entrevistado 3: Especialista en Formulación y evaluación de Proyectos
OBJETIVO GENERAL: Analizar el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado		
1	¿Cómo se realiza el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023?	Se cuenta con personal de la Gerencia de Estudios, Obra e Intervenciones Especiales que se encarga del seguimiento a la programación y cumplimiento de metas, de manera semanal, así mismo los avances se registran en el Formato 12-B, se Banco de Inversiones.
OBJETIVO ESPECÍFICO 1: Describir la situación actual de la programación multianual de inversiones de Provias Descentralizado		
2	¿Qué opinión tiene usted con respecto a la programación multianual donde viene laborando, se realiza un correcto análisis de brechas y se cumple con el periodo mínimo exigido?	Provias Descentralizado es una Unidad Ejecuto del MTC que interviene en caminos vecinales y departamentales a solicitud de los Gobiernos Sub nacionales, se realiza teniendo en cuenta los plazos establecidos por el sistema de invierte.pe, sin embargo, no se cumple con la entrega del servicio en los plazos establecidos por la demora en la elaboración del expediente técnico y ejecución de obra.
3	¿Cómo evalúa usted el cumplimiento de la programación multianual de inversiones, se culminan los proyectos en los plazos establecidos?	La evaluación se realiza de acuerdo a lo programado y ejecutado de cada inversión durante todas las fases.

4	¿Qué dificultades o problemas identifica en la programación multianual de los proyectos de inversión?	Incorporación de inversiones no previstas cada año por que las inversiones no se encuentran en la ley de presupuesto del año siguiente.
OBJETIVO ESPECÍFICO 2: Describir la situación actual de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado		
5	¿Qué opinión tiene usted con respecto al registro de la programación financiera en el Banco de Inversiones?	La programación financiera debe realizarse por componente para una mejor lectura de la ejecución.
6	¿Qué debe mejorarse en el Banco de Inversiones, para optimizar el registro de la información?	Revisar los diferentes antecedentes que no ha permitido cumplir con la programación y de esa manera implementar estrategias que permitan cumplir con lo programado.
OBJETIVO ESPECÍFICO 3: Describir la situación actual de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado		
7	¿Cuál es su opinión, con respecto al nivel de ejecución de los proyectos de inversión en su entidad?	Existe un desfase entre lo planificado y la culminación de obra y entrega de servicio de transitabilidad a la población, en la fase de la ejecución, la elaboración del expediente técnico, PACRI y ejecución de obra tiene un tiempo prolongado en cuanto a lo programado.
8	¿Qué dificultades o problemas afectan la ejecución de los proyectos en de sector donde viene?	Demora por parte de los consultores, demora en la aprobación del Impacto ambiental, demora en el saneamiento de terrenos, problemas climatológicos paralizaciones por lluvias entre otros y asignación de recursos.
9	¿Qué acciones ha realizado para solucionar la problemática identificada?	Evaluación de consultores que cumplen con el servicio en el tiempo que corresponde.

N°	Objetivos /Preguntas	<p align="center">Respuestas de los entrevistados</p> <p align="center">Entrevistado 4: Coordinador de Meta Presupuestal</p>
<p>OBJETIVO GENERAL: Analizar el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado</p>		
1	<p>¿Cómo se realiza el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023?</p>	<p>El seguimiento se da de forma quincenal, en donde se evalúa si los objetivos planteados se han cumplido, se hace de uso del SIAF para este propósito.</p>
<p>OBJETIVO ESPECÍFICO 1: Describir la situación actual de la programación multianual de inversiones de Provias Descentralizado</p>		
2	<p>¿Qué opinión tiene usted con respecto a la programación multianual donde viene laborando, se realiza un correcto análisis de brechas y se cumple con el periodo mínimo exigido?</p>	<p>En cumplimiento al marco normativo, para la priorización de carteras y atención de inversiones y proyectos, se realiza el análisis y correcta identificación de brechas, sin embargo, en cuanto a plazos, siempre surgen intervenciones fuera de plazo, que se tienen que incorporar como inversiones no previstas.</p> <p>Es necesario precisar, las inversiones no previstas, en su gran mayoría se deben a intervenciones particulares, que surgen de pedidos y/o acuerdos, productos de mesas de dialogo, mesas de trabajo, e intervenciones que ameritan una inmediatez debida de naturaleza de emergencias.</p>
3	<p>¿Cómo evalúa usted el cumplimiento de la programación multianual de inversiones, se culminan los proyectos en los plazos establecidos?</p>	<p>En la práctica, la programación siempre tiene variaciones, esto debido a que cada inversión y proyecto, tienen su grado de particularidad, entrando a tallar variables poco predecibles y/o manejables que alteran los plazos. Como condiciones Climáticas, desacuerdo de afectados en cuanto a la implementación del PACRI, conflictos sociales, procedimientos administrativos poco flexibles y burocráticos (Instrumentos Socio- ambientales, entre otros), coyuntura política nacional,</p>

		deficiencia por parte de los consultores y/o contratistas, sumado a ello en la última década el brote pandémico fue una causal importante de incumplimiento de programaciones.
4	¿Qué dificultades o problemas identifica en la programación multianual de los proyectos de inversión?	No se cumple con la desburocratización de los procesos y procedimientos de inversión pública, sumado a ello falta una estrecha coordinación con el órgano resolutorio, las unidades formuladoras y ejecutoras.
OBJETIVO ESPECÍFICO 2: Describir la situación actual de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado		
5	¿Qué opinión tiene usted con respecto al registro de la programación financiera en el Banco de Inversiones?	Es una programación, muy referencial, debido a que los proyectos son muy dinámicos sobre todo en la fase de ejecución física, pudiendo tener variaciones inesperadas que modifiquen la programación anual (suspensiones y Paralizaciones).
6	¿Qué debe mejorarse en el Banco de Inversiones, para optimizar el registro de la información?	En la gran mayoría de casos si, debido a que la programación se actualiza a inicios de cada mes, debiendo esta recoger y estar en coherencia a los trabajos realizados en el mes anterior, sin embargo, siempre tiene ciertas variaciones, debido a; conciliación de metrados, resultados de pruebas demoran más de lo debido, en el caso de adelantos, negativa por parte de entidades bancarias para emisión de cartas fianzas, demora en la renovación de pólizas de seguros, entre otros.
OBJETIVO ESPECÍFICO 3: Describir la situación actual de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado		

7	¿Cuál es su opinión, con respecto al nivel de ejecución de los proyectos de inversión en su entidad?	No existe compatibilidad entre lo programado vs ejecutado, esto debido a la omisión de factores de riesgo (Conflictos, luvias, modificaciones, permisos y/o autorizaciones, entre otros.
8	¿Qué dificultades o problemas afectan la ejecución de los proyectos en de sector donde viene?	Condiciones Climáticas, desacuerdo de afectados en cuanto a implementación de PACRIS, conflictos sociales, procedimientos administrativos poco flexibles y burocráticos (Instrumentos Socio- ambientales, entre otros), coyuntura política nacional, deficiencia por parte de los consultores y/o contratistas, entre otros.
9	¿Qué acciones ha realizado para solucionar la problemática identificada?	Se ha establecido, mayores responsabilidades al contratista y supervisor, las cuales buscan identificar y anticiparse ante futuros obstáculos, como los antes mencionados.

N°	Objetivos /Preguntas	Respuestas de los entrevistados Entrevistado 5: Especialista en Gestión de Presupuesto Público de la Secretaría Técnica
OBJETIVO GENERAL: Analizar el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado		
1	¿Cómo se realiza el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023?	De manera quincenal, se recopila información sobre indicadores específicos de los proyectos de inversión que viene ejecutando PVD, con la finalidad de obtener información real del avance y logros de objetivos ya establecidos. Para dicho seguimiento, también se hace uso de herramientas como el Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAF), el Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE) entre otros aplicativos.
OBJETIVO ESPECÍFICO 1: Describir la situación actual de la programación multianual de inversiones de Provias Descentralizado		
2	¿Qué opinión tiene usted con respecto a la programación multianual donde viene laborando, se realiza un correcto análisis de brechas y se cumple con el periodo mínimo exigido?	La programación multianual de inversiones se elabora teniendo en cuenta la priorización de inversiones, cierre de brechas y en base a las necesidades de la localidad, tratando de cumplir los plazos establecidos.
3	¿Cómo evalúa usted el cumplimiento de la programación multianual de inversiones, se culminan los proyectos en los plazos establecidos?	Los plazos se tratan de cumplir en temas de proyección, pero en ocasiones hay problemas ya que no se rigen a la envergadura del proyecto, por algunos proyectos requieren más estudios preliminares y esto hace que no se cumpla con los plazos.

4	¿Qué dificultades o problemas identifica en la programación multianual de los proyectos de inversión?	Aún falta tener una estrecha coordinación entre las unidades formuladoras y ejecutoras para elaborar una buena programación y para hacer una buena ejecución de los proyectos.
OBJETIVO ESPECÍFICO 2: Describir la situación actual de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado		
5	¿Qué opinión tiene usted con respecto al registro de la programación financiera en el Banco de Inversiones?	La programación financiera en el Banco de Inversión se realiza teniendo en cuenta los plazos establecidos por el invierte.pe.
6	¿Qué debe mejorarse en el Banco de Inversiones, para optimizar el registro de la información?	Considero que se le debería dar mayor impulso al comité de seguimiento de inversiones, ya que es un espacio de coordinación y monitoreo de los proyectos en ejecución, el cual permite identificar la problemática y plantear soluciones a tiempo.
OBJETIVO ESPECÍFICO 3: Describir la situación actual de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado		
7	¿Cuál es su opinión, con respecto al nivel de ejecución de los proyectos de inversión en su entidad?	El nivel de ejecución es medio, al momento de ejecutarse no siempre se respeta la programación de los proyectos, por diversos factores.
8	¿Qué dificultades o problemas afectan la ejecución de los proyectos en de sector donde viene?	Conflictos sociales Demora en la liberación de predios (saneamiento físico legal) Malos contratistas y supervisores
9	¿Qué acciones ha realizado para solucionar la problemática identificada?	En coordinación con los administradores de contrato, se supervisa y controlar las actividades realizadas durante la ejecución del proyecto, a través de visitas inopinadas.

N°	Objetivos /Preguntas	Respuestas de los entrevistados Entrevistado 6: Especialista en inversión pública y análisis económico
OBJETIVO GENERAL: Analizar el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado		
1	¿Cómo se realiza el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023?	El seguimiento en Provias Descentralizado se divide en dos partes: -Una parte dedicada al seguimiento y monitoreo de las transferencias efectuadas a Gobiernos Subnacionales a cargo de la Gerencia de Monitoreo y Seguimiento. -Otra parte dedicada a las inversiones que ejecuta Provias Descentralizado, que son de las que puedo referir. El seguimiento a las inversiones que ejecuta directamente Provias Descentralizado parte de la programación mensual que establece cada área técnica: Gerencia de Obras, Estudios e Intervenciones Especiales, lo cual se complementa con la programación de algunos componentes de gestión de los programas que ejecutamos como son: PATS y PROREGION 1. Dicha programación se carga en un fichero MS Excel que denominamos Planillón, el cual se actualiza todos los días con data del SIAF, no solo para gasto de capital sino también para gasto corriente. El monitoreo es diario, aunque la programación se fija con la OGPP del MTC de manera mensual, se establece una meta de ejecución. Es decir, cada mes se reprograma según el avance real de la ejecución.
OBJETIVO ESPECÍFICO 1: Describir la situación actual de la programación multianual de inversiones de Provias Descentralizado		
2	¿Qué opinión tiene usted con respecto a la programación multianual donde viene laborando, se realiza un correcto análisis	De acuerdo a la Oficina de Estadística del MTC, al 31.JUL.2021, la red vial departamental existente tendría una longitud ascendente a 27,951 kilómetros. Asimismo, la red vial vecinal existente tendría una longitud ascendente a 120,592.70 kilómetros. Desde luego estás cifras son estimaciones, lo mismo que con respecto al estado situacional de cada

	<p>de brechas y se cumple con el periodo mínimo exigido?</p>	<p>kilómetro de carretera. La única manera de saber el estado situacional de una carretera es realizando inventarios viales, lo que implica trabajo de campo y mediciones y evaluaciones de cada componente de una carretera. Dichas labores se realizan cada 05 años y de manera parcial. Por ese motivo la Oficina de Estadística del MTC solo tiene estimados. En ese sentido, los indicadores de brechas del Sector, en lo que comprende la red vial departamental y vecinal son difusos o gruesos, por ende, su desagregado a nivel de departamento, provincia y distrito es imposible. Provias Descentralizado es una Unidad Ejecutora del Pliego Ministerio de Transporte, no correspondiéndole realizar el análisis de brechas. Sin embargo, si provee la información con respecto a las intervenciones que realiza directamente.</p> <p>Mi opinión sobre las brechas en el tema de carreteras es negativa, por la siguiente razón: No tenemos conocimiento sobre el estado de las carreteras de la red vial departamental y vecinal. Ahora el conocimiento no se construye con cuadros de Excel, sino con un sistema de información que permita (1) recolectar datos de las carreteras en campo y con frecuencia si quiera trimestralmente, (2) que dichos datos sean almacenados correctamente repositorios seguros, (3) que mediante una metodología oficial sectorial se transforme dichos datos en información estándar puesta a disposición de la sociedad y (4) que esa información sea explotada por el sector, la academia y la ciudadanía en general.</p>
3	<p>¿Cómo evalúa usted el cumplimiento de la programación multianual de</p>	<p>Las inversiones, como creo en todo el Estado, nunca se culmina en los plazos establecidos, sea en comparación con el estudio de preinversión o con el cronograma de ejecución de obra del expediente técnico.</p>

	inversiones, se culminan los proyectos en los plazos establecidos?	
4	¿Qué dificultades o problemas identifica en la programación multianual de los proyectos de inversión?	La gestión del tiempo en la ejecución de las inversiones es demasiado optimista, tiene grandes variaciones, pero este error viene desde la forma en que se contrata, desde los mismos términos de referencia de las obras.
OBJETIVO ESPECÍFICO 2: Describir la situación actual de la programación financiera de las inversiones de Provias Descentralizado		
5	¿Qué opinión tiene usted con respecto al registro de la programación financiera en el Banco de Inversiones?	Es muy volátil, cambia mes a mes, incluso semana a semana o incluso durante un mismo día, lo cual no debería ser puesto que cada contratista a la firma del contrato de obra presenta el Calendario de Avance de Obra (CAO), el cual debería ser único, transformándose en la Línea Base de Tiempo del proyecto, y cuyas actualizaciones debería ser aprobadas formalmente, cosa que no sucede, la gestión contractual está a discreción de los administradores de contrato y muchas veces su programación no coincide con los registrado en el Formato N°12B.
6	¿Qué debe mejorarse en el Banco de Inversiones, para optimizar el registro de la información?	Los administradores de contrato directamente deberían llenar los Formatos 12B y no a través de los coordinadores de meta. El problema es que, dada la cantidad de inversiones que tiene a cargo cada administrador de contrato se hace muy complejo que asuman dicha función. Adicionalmente, los administradores de contrato, en su mayoría, son ingenieros civiles nombrados, es decir tienen funciones muy específicas. Debería de haber un mecanismo de incentivos económicos que premie a aquellos administradores de contrato que logran culminar sus inversiones con éxito. Éxito entendió

		como: dentro del plazo, dentro del presupuesto y dentro del alcance previsto en el expediente técnico.
OBJETIVO ESPECÍFICO 3: Describir la situación actual de la ejecución de las inversiones de Provias Descentralizado		
7	¿Cuál es su opinión, con respecto al nivel de ejecución de los proyectos de inversión en su entidad?	Me parece increíble cuanto demora en ejecutarse una obra en Provias Descentralizado, dura años, más de lo previsto por cualquier estudio. Desde luego, eso afecta la ejecución financiera y la ejecución física que es bastante lenta.
8	¿Qué dificultades o problemas afectan la ejecución de los proyectos en de sector donde viene?	<p>Como toda entidad estatal el principal problema es la variable política, esa que casi nadie quiere reconocer o que prefieren decir que no existe o que son organismos “estrictamente técnicos”, lo cual es teoría. La priorización de que inversión se va a emprender y cual no, es una decisión política. Los expedientes técnicos o estudios definitivos también son un problema, cuando están mal hechos, así esta cantado los retrasos y problemas en la ejecución de las obras. Lo ideal sería transferir ese riesgo al ejecutor, pudiendo contratar empresas que hagan el expediente técnico y ejecuten obra, cosa que cada cambio error lo asumen a cuenta de ellos.</p> <p>La elaboración de términos de referencia y el proceso de selección es crítico, no se eligen bueno ejecutores. Lo cual se hace evidente en el tiempo que demora ejecutar un proyecto, en el número de adicionales o arbitrajes, o en obras paralizadas.</p>
9	¿Qué acciones ha realizado para solucionar la problemática identificada?	Desde el rol que me ocupa no puedo hacer cambios, como se ha mencionado, es un tema complejo y de gran dimensión. Lo que se hace es estar en constante coordinación con los coordinadores de meta de cada gerencia a efectos de estar atento a modificaciones en las programaciones, que como mencione son constantes.

Anexo 4: Pantallazos de procesamiento de información en Atlas Ti 9.1

importación de documentos de word a atlas ti

The screenshot displays the Atlas Ti 9.1 software interface. The top menu bar includes 'Archivo', 'Inicio', 'Buscar & Codificar', 'Analizar', 'Importar & Exportar', 'Herramientas', 'Ayuda', 'Documento', 'Herramientas', and 'Transcripción'. Below the menu is a toolbar with various icons for document management and analysis. The main workspace is divided into two panes. On the left is the 'Explorador del proyecto' (Project Explorer) showing a tree view of the project structure, including folders for 'Documentos', 'Códigos', 'Memos', 'Redes', and 'Grupos de documentos'. The right pane shows a document titled 'D 6: E6' with the following text:

1. **¿Cómo se realiza el seguimiento de la inversión pública de Provias Descentralizado, 2023?**

2 El seguimiento en Provias Descentralizado se divide en dos partes

3 -Una parte dedicada al seguimiento y monitoreo de las transferencias efectuadas a Gobiernos Subnacionales a cargo de la Gerencia de Monitoreo y Seguimiento.

4 -Otra parte dedicada a las inversiones que ejecuta Provias Descentralizado, que son de las que puedo referir.

5 El seguimiento a las inversiones que ejecuta directamente Provias Descentralizado parte de la programación mensual que establece cada área técnica: Gerencia de Obras, Estudios e Intervenciones Especiales, lo cual se complementa con la programación de algunos componentes de gestión de los programas que ejecutamos como son: PATS y PRODEFICION 1

creación de códigos

The screenshot shows a dialog box titled 'Crear código libre' (Create free code). The dialog contains a large green diamond icon on the left. On the right, there is a text area with the following text: 'Ingrese nombres para cada código. Presione en el teclado la flecha que apunta hacia abajo (↓) para ingresar más de un nombre.' Below the text area are three input fields, each with a red 'X' icon and a dropdown arrow on the right:

- Ejecución de las inversiones
- Programación financiera
- Pogramación multinanual

creación de grupos de códigos por categoría

Administrador de grupos de códigos

Nombre	Tamaño	Creado por	Creado	Modificado por	Modificado
Seguimiento de la inversión pública	4	Mobile46	2/07/2023 07:13	Mobile46	2/07/2023 07:13

Códigos en grupo:

- Ejecución de las inversiones
- Programación financiera de las inversiones
- Programación multianual de inversiones
- Seguimiento de la inversión pública

Administración de códigos creados

Administrador de códigos

Nombre	Enraizamiento	Densidad	Grupos
Ejecución de las inversiones	16	2	[Seguimiento de la inversión pública]
Programación financiera de la...	13	2	[Seguimiento de la inversión pública]
Programación multianual de i...	21	2	[Seguimiento de la inversión pública]
Seguimiento de la inversión p...	10	0	[Seguimiento de la inversión pública]

Redes de códigos donde van los objetivos: general y específicos

Administrador de redes

Nombre	Grado	Grupos
O.E.1: Programación multianual de	22	
O.E.2: Programación financiera de I	14	
O.E.3: Ejecución de las inversiones	17	
O.G	11	
Seguimiento de la inversión pública	4	

Anexo 5: Carta de autorización



UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO



"Año de la unidad, la paz y el desarrollo"

Lima, 13 de junio de 2023
Carta P. 0198-2023-UCV-WA-EPG-P01/J

JNG,
ALEXIS CATALINO CARRANZA KAUORS
DIRECTOR EJECUTIVO
PROVIAS DESCENTRALIZADO

De mi mayor consideración:

Es grato dirigirme a usted, para presentar a LY MALLMA, YANG EDUARDO; identificado con DNI N° 42287873 y con código de matrícula N° 7003821558; estudiante del programa de MAESTRÍA EN GESTIÓN PÚBLICA, quien, en el marco de su tesis conducente a la obtención de su grado de MAESTRO, se encuentra desarrollando el trabajo de investigación titulado:

Seguimiento de la inversión pública del proyecto especial de infraestructura en un ministerio del gobierno nacional. Sede Lima, 2023

Con fines de investigación académica, solicito a su digna persona otorgar el permiso a nuestro estudiante, a fin de que pueda obtener información, en la institución que usted representa, que le permita desarrollar su trabajo de investigación. Nuestro estudiante investigador LY MALLMA, YANG EDUARDO asume el compromiso de alcanzar a su despacho los resultados de este estudio, luego de haber finalizado el mismo con la asesoría de nuestros docentes.

Agradeciendo la gentileza de su atención al presente, hago propicia la oportunidad para expresarle los sentimientos de mi mayor consideración.

Atentamente,



Helga R. Majo Marrufo

Dra. Helga R. Majo Marrufo
Jefa
Escuela de Posgrado UCV
Filial Lima Campus Los Olivos



NP Trámite: 2012328643
CLAVE: EFKY06745
Registrado el 26/06/2023 13:49:50
Verifique su trámite en el portal de servicios al ciudadano

Somos la universidad de los
que quieren salir adelante.

