



**ESCUELA DE POSTGRADO**  
UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**UNIVERSIDA CÉSAR VALLEJO**  
**ESCUELA DE POSTGRADO**

**TESIS**

PROPUESTA DE GESTION INSTITUCIONAL PARA MEJORAR LA  
EFICIENCIA Y EFICACIA EN LA GERENCIA REGIONAL DE  
EDUCACION LAMBAYEQUE 2014, BASADO EN EL ENFOQUE DE  
GESTION PARA RESULTADOS DEL BANCO INTERAMERICANO DE  
DESARROLLO.

PARA OBTENER EL GRADO DE MAESTRO  
EN GESTIÓN PÚBLICA

**AUTOR**

Br Carlos Antonio Bances Ferroñan

**ASESOR**

Mg. Luis Zapatel Arriaga

CHICLAYO – PERU

2014

## DEDICATORIA

Todo el agradecimiento incondicional, a mi esposa Katerine, que con su paciencia y apoyo he logrado consolidar mis metas, a mi hijo Leonardo André todo esfuerzo y sacrificio a tu lado siempre vale la pena, los amo a los dos.

*Carlos.*

## **AGRADECIMIENTO**

A ti Dios mío, me has cumplido muchos sueños siempre pienso en ti y te encomiendo mi alma, a los docentes de nuestra UCV, que con su esfuerzo intelectual nos vierten su conocimiento para formar profesionales de alto nivel.

Carlos.

## PRESENTACIÓN

La presente investigación intitula: Propuesta de Gestión Institucional para mejorar la eficiencia y eficacia en la gerencia regional de educación Lambayeque 2014, basado en el enfoque de gestión para resultados en el desarrollo del banco interamericano de desarrollo.

Asimismo la gerencia regional de educación Lambayeque se encuentra hoy atravesando una profunda transformación en un esfuerzo por responder a las crecientes demandas de una ciudadanía más informada y que exige la provisión de bienes públicos que respondan a criterios de calidad, eficiencia y eficacia, junto con una mayor transparencia y equidad en el ejercicio de la función pública.

Para lograr crear el valor público en este sector de educación es necesario un enfoque de gestión integral basado en resultados que midan si se están cumpliendo los objetivos y metas que se han trazado alcanzar y en consecuencia logren un impacto en la población que sienta la mejora del servicio y el control en el manejo de las funciones de la institución.

Surge, por tanto, la necesidad de diseñar e implementar nuevas formas de administración más flexibles, que se conviertan en espacios de innovación para los directivos públicos, los que deben venir acompañados de herramientas que apoyen esta gestión para alcanzar los rendimientos esperados.

Carlos.

## INDICE

Carátula.....	i
Dedicatoria.....	ii
Agradecimiento.....	iii
Índice.....	iv
Resumen.....	vi
Abstract.....	vii
Introducción.....	viii
ABSTRACT.....	8
CAPITULO I: PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN.....	10
1.1 Planteamiento del problema.....	11
1.2 Formulación del problema.....	11
1.3 Justificación.....	12
1.4 Antecedentes.....	12
1.5 Objetivos.....	17
1.6.1. Objetivo general.....	17
1.6.2. Objetivos específicos.....	17
CAPITULO II: MARCO TEÓRICO.....	18
2.1 MARCO TEORICO.....	19
2.1.1 La Gestión para Resultados (GpR).....	19
2.1.2 El Sistema de Evaluación Prodev (SEP).....	25
2.1.3. Planificación orientada a resultados.....	27
2.1.4 Presupuesto por resultados:.....	27
2.1.5 Presupuesto tradicional y presupuesto por resultados.....	29
2.1.6 Las reformas presupuestarias y el entorno gerencial.....	29
2.1.7 Gestión financiera, auditoría y adquisiciones.....	30
2.1.8 Gestión de programas y proyectos.....	31
2.1.9 Monitoreo y evaluación.....	31
2.2 ACERCA DE LA GESTIÓN.....	34
2.2.1 Gestión para resultados.....	34
2.2.2 GrPD por García.....	36
CAPITULO III: MARCO METODOLÓGICO.....	58
III. MARCO METODOLOGICO.....	59

3.1.	HIPÓTESIS .....	59
3.2.	VARIABLES.....	59
3.2.1.	DEFINICIÓN CONCEPTUAL.....	59
3.2.2.	DEFINICIÓN OPERACIONAL .....	59
3.2.2.	OPERACIONALIZACIÓN DE LAS VARIABLES .....	60
CAPITULO IV: RESULTADOS .....		64
4.2.	DISCUSIÓN DE LOS RESULTADOS.....	75
CAPÍTULO V: DESARROLLO DE LA PROPUESTA .....		77
CAPÍTULO V: DESARROLLO DE LA PROPUESTA .....		78
5.1	TÍTULO .....	78
5.2	INTRODUCCIÓN .....	78
5.3	OBJETIVOS .....	79
5.3.1	Objetivo General .....	79
5.3.2	Objetivos específicos .....	79
5.4.1	Planificación orientada a resultados.....	80
5.4.2	Presupuesto por resultados .....	83
5.4.3	Gestión Auditoria de Recursos Humanos.....	85
5.4.4.	Ventajas de la propuesta.....	88
5.4.5.	Indicadores .....	88
6	CONCLUSIONES Y SUGERENCIAS .....	91
6.1	CONCLUSIONES .....	91
6.2	SUGERENCIAS .....	92
REFERENCIAS BIBLIOGRAFICAS .....		93
ANEXOS .....		95

## RESUMEN

El siguiente planteamiento de tesis denominado: propuesta de gestión institucional para mejorar la eficiencia y eficacia en la gerencia regional de educación Lambayeque 2014, basado en el enfoque de gestión para resultados del banco interamericano de desarrollo surge en base a la necesidad de que en esta institución existe una evidencia empírica que muestra la existencia de **problemas de eficacia y calidad en el gasto público**, ya sea porque los funcionarios no han desarrollado una planificación vinculada al presupuesto de forma adecuada, o porque los recursos públicos no han conseguido revertir tendencias históricas de mal desempeño de las políticas o programas públicos y de las instituciones encargadas de implementarlas.

Es por ello que Nuestro problema de investigación se centra en determinar cuáles son las deficiencias que tiene esta área para desarrollar el presupuesto y cuál es el efecto de la aplicación

El nivel de investigación a desarrollar en el presente estudio es de tipo Descriptivo – propositivo. Descriptivo porque mediante la aplicación de instrumentos hemos diagnosticado y analizado hechos observados en la realidad; específicamente en la Institución campo de nuestro estudio; con la finalidad de medirlos independientemente para así describir lo que se investiga y a su vez esta estrategia nos permitirá responder las causas del porque ocurren el fenómeno o hecho que estamos investigando y las condiciones en la que se da este fenómeno. Propositivo porque a la par de la descripción propone como mejorar las deficiencias que se han analizado como estos afectan la gestión de la Institución que nos encontramos analizando.

Esta investigación se justifica por cuanto se desea conocer en profundidad cuales son los factores que afectan en la Institución y cuáles son las salidas estratégicas para una mejor elaboración de una propuesta de gestión integral que ayude a obtener mejores resultados alcanzando objetivos y metas medibles en la asimismo se pueda recuperar y acertar en brindar una atención efectiva y satisfactoria a todas las personas dependientes de esta institución, buscando de esta manera lograr que el proceso presupuestario favorezca e impulse el desarrollo progresivo de una gestión orientada a resultados en toda la administración pública, buscando así fortalecer la eficacia y equidad del gasto público, para contribuir a la mejora del desempeño del Estado respecto del bienestar de la población, en particular, de los pobres y excluidos.

**Palabras clave:** gestión para resultados, gestión institucional, presupuesto por resultados.

## ABSTRACT

The following thesis entitled: Model of forward planning in the area of Institutional Management of Gerencia Regional de Education Lambayeque under budget result arises based on the need at this institution there is empirical evidence showing the existence of problems efficiency and quality of public spending, either because officials have not developed and adequate budget, or that public resources have failed to reverse historical trends of poor performance of public policies or programs and the institutions responsible for implementing them.

That is why our research question focuses on identifying deficiencies that have this area to develop the participatory budget and what is the effect of the application of forward planning model in the area of institutional management UGEL Chiclayo, in under budgeting.

The level of research to be developed in the present study is descriptive - explanatory. Descriptive because by applying instruments have diagnosed and analyzed facts observed in reality, specifically in the field of our study institution, in order to independently measure and describe what is investigated and in turn this strategy will enable us to answer the causes of occur because the phenomenon or fact that we are investigating and the conditions in which this phenomenon occurs. Explaining and describing two interpret and analyze the facts because the facts occur, and how they affect the management of the institution that we are analyzing.

This research is justified because we want to know in depth what are the factors that affect the organization and what are the exit strategies for better budgeting and get positive results, which can recover and succeed in providing care effective and satisfactory to all dependents of this institution, thereby seeking to make the budget process encouraging and backing the progressive development of a results-based management across the public service., looking to further strengthen the efficiency and equity of public spending to contribute to improving the performance of the state for the welfare of the population, particularly the poor and excluded.

**Keywords:** Gestation forward planning, institutional management, budgeting.