



ESCUELA DE POSTGRADO

UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

TESIS

**FACTORES QUE INCIDEN EN LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE
INVERSIÓN PÚBLICA PROGRAMADOS EN EL PROYECTO ESPECIAL
OLMOS TINAJONES PARA DETERMINAR LA EFICIENCIA EN EL GASTO
PÚBLICO**

PARA OBTENER EL GRADO ACADÉMICO DE:

Magister en Gestión Pública

AUTORES:

Br. VÍCTOR GUSTAVO HERNÁNDEZ JIMÉNEZ

Br. OTTO GREGORY MORALES RAMOS

ASESOR:

MBA. CPCC. JOSÉ PUICAN CARREÑO

OCTUBRE, 2014

CHICLAYO - PERÚ

DECLARACIÓN JURADA

Víctor Gustavo Hernández Jiménez, y Otto Gregory Morales Ramos, estudiantes del Programa de Maestría en Gestión Pública de la Escuela de Postgrado de la Universidad Cesar Vallejo, identificados con DNI 16468732 y DNI 17529680 respectivamente, con la tesis titulada FACTORES QUE INCIDEN EN LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA PROGRAMADOS EN EL PROYECTO ESPECIAL OLMOS TINAJONES PARA DETERMINAR LA EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO Declaro bajo juramento que:

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

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

Lambayeque, Octubre del 2014

Víctor Gustavo Hernández Jiménez
DNI 16468732

Otto Gregory Morales Ramos
DNI 17529680

EVALUACIÓN DEL JURADO

PRESIDENTE

SECRETARIO

VOCAL

DEDICATORIA

A mi adorada esposa Neodith y a mis hijos, Gustavo, Natali y Carlos por su Invalorable apoyo en la culminación de mis estudios.

Gustavo

A mí querida esposa Ercilia por su apoyo, a mis hijos Allison, Patricia, Otto y Joaquín, para que continúen con mi ejemplo.

Otto

AGRADECIMIENTO

A nuestros profesores que con su capacidad y experiencia fortalecieron nuestros conocimientos intelectuales, éticos y morales para lograr la obtención del grado de Magister

Un agradecimiento especial a nuestro asesor MBA. José Puican Carreño, por el apoyo brindado en todo el desarrollo de la tesis, por los consejos y pautas brindadas para la culminación de este trabajo.

Los Autores

PRESENTACIÓN

Señores miembros del Jurado:

Dando cumplimiento a las normas del Reglamento de elaboración y sustentación de Tesis de la escuela de Postgrado de la Universidad César Vallejo, para elaborar la tesis de Maestría en Gestión Pública, presento el trabajo de investigación denominado: **FACTORES QUE INCIDEN EN LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA PROGRAMADOS EN EL PROYECTO ESPECIAL OLMOS TINAJONES PARA DETERMINAR LA EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO**, lo cual constituye un interesante aporte a las instituciones del Estado que ejecutan proyectos de inversión Pública, para mejorar la calidad de servicio, de planificación, ejecución y control en el gasto público.

Esta investigación estudia los factores que inciden en la ejecución de los proyectos de inversión pública, y la repercusión que estos tiene en el gasto público, en el desarrollo de la región y del país, en donde se analiza que los proyectos no se ejecutan con el presupuesto real establecido ni en el plazo estipulado, encontrándose además que algunos proyectos ni siquiera se llegan a ejecutar.

Esperando que el presente trabajo de investigación de cumplimiento a los procedimientos estipulados en el reglamento para elaboración y sustentación de Tesis, de nuestra casa Superior de Estudios de postgrado César Vallejo de la ciudad de Chiclayo, poder optar el título de Magister en Gestión Pública.

Señores miembros del jurado esperamos que esta investigación sea evaluada y de mérito a su aprobación.

Los autores.

PRESENTACIÓN

Señores miembros del Jurado:

Dando cumplimiento a las normas del Reglamento de elaboración y sustentación de Tesis de la escuela de Postgrado de la Universidad César Vallejo, para elaborar la tesis de Maestría en Gestión Pública, presento el trabajo de investigación denominado: **FACTORES QUE INCIDEN EN LA EJECUCIÓN DE LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA PROGRAMADOS EN EL PROYECTO ESPECIAL OLMOS TINAJONES PARA DETERMINAR LA EFICIENCIA EN EL GASTO PÚBLICO**, lo cual constituye un interesante aporte a las instituciones del Estado que ejecutan proyectos de inversión Pública, para mejorar la calidad de servicio, de planificación, ejecución y control en el gasto público.

Esta investigación estudia los factores que inciden en la ejecución de los proyectos de inversión pública, y la repercusión que estos tiene en el gasto público, en el desarrollo de la región y del país, en donde se analiza que los proyectos no se ejecutan con el presupuesto real establecido ni en el plazo estipulado, encontrándose además que algunos proyectos ni siquiera se llegan a ejecutar.

Esperando que el presente trabajo de investigación de cumplimiento a los procedimientos estipulados en el reglamento para elaboración y sustentación de Tesis, de nuestra casa Superior de Estudios de postgrado César Vallejo de la ciudad de Chiclayo, poder optar el título de Magister en Gestión Pública.

Señores miembros del jurado esperamos que esta investigación sea evaluada y de mérito a su aprobación.

Los autores.

ÍNDICE

DECLARACIÓN JURADA	ii
EVALUACIÓN DEL JURADO	iii
DEDICATORIA.....	iv
AGRADECIMIENTO.....	v
PRESENTACIÓN.....	vi
RESUMEN	x
ABSTRACT.....	xi
INTRODUCCIÓN	xii
CAPÍTULO I.....	13
PROBLEMA DE LA INVESTIGACIÓN.....	13
I. PROBLEMA DE LA INVESTIGACIÓN.....	14
1.1. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA	14
1.2. FORMULACIÓN DEL PROBLEMA.....	16
1.3. JUSTIFICACIÓN.....	17
1.4. LIMITACIONES.....	17
1.5. ANTECEDENTES.....	18
1.6. OBJETIVOS.....	22
1.6.1 Objetivo general.....	22
1.6.2 Objetivos específicos:	22
II. MARCO TEÓRICO.....	25
2.1. MARCO TEÓRICO.....	25
2.1.1. Inversión Pública.....	25
2.1.2. Eficiencia en el Gasto Público	26
2.1.3. Plan Estratégico Institucional del Proyecto Especial Olmos Tinajones 2012-2016 PEOT	27
2.1.4. Beneficios del Proyecto de Irrigación Olmos.....	28
2.1.5. El Proyecto Olmos.....	29
2.1.6. Plan Operativo Institucional	30
2.1.7. Asignación y Ejecución del Presupuesto para Inversiones	31
2.1.8. Sistema Nacional de Inversión Pública (SNIP 2010).....	33
2.1.9. Sistema Presupuestario.....	34
2.2. MARCO CONCEPTUAL.....	38

2.2.1.	Definición de Proyecto	38
2.2.2.	Ejecución y Gestión de Proyectos	39
2.2.3.	Las contrataciones y adquisiciones del estado se rigen por los siguientes principios.	39
2.2.4.	Sistema Nacional de Inversión Pública	41
2.2.5.	Elementos del Sistema de Inversión Pública(SIP) El Salvador 2010-2014 ..	43
2.2.6.	Eficiencia y Eficacia.....	43
2.2.7.	Tipos de Proyectos de Inversión Pública	44
2.2.8.	Fases en el Ciclo de Vida de un Proyecto.....	44
CAPÍTULO III.....		46
MARCO METODOLÓGICO		46
III.	MARCO METODOLÓGICO	47
3.1.	HIPÓTESIS.....	47
3.2.	VARIABLES.....	47
3.2.1.	Definición Conceptual	47
3.2.2.	Definición Operacional.....	48
3.2.2.1.	Operacionalización de las variables	48
3.3.	METODOLOGÍA	49
3.3.1.	Tipo de Estudio	49
3.3.2.	Diseño de Estudio.....	49
3.4.	POBLACIÓN Y MUESTRA	49
3.4.1.	Población	49
3.4.2.	Muestra.....	49
3.5.	MÉTODOS DE INVESTIGACIÓN	57
3.6.	TÉCNICAS E INSTRUMENTOS DE RECOLECCIÓN DE DATOS.....	57
3.7.	MÉTODOS DE ANÁLISIS DE DATOS.....	57
CAPÍTULO IV		58
RESULTADOS		58
IV.	RESULTADOS	59
4.1.	DESCRIPCIÓN DE LOS RESULTADOS.....	59
4.1.1.	Modalidades de Ejecución de Proyectos	59
4.1.2.	Proyectos Programados	60
4.1.3.	Proyectos que han requerido ampliación de plazo	61
4.1.4.	Proyectos por Concesión	62

4.1.5.	Proyectos por concesión- presupuesto.....	63
4.1.6.	Proyectos ejecutados mediante administración directa	64
4.1.7.	Proyectos ejecutados mediante administración directa	65
4.1.7.1.	Proyectos ejecutados mediante administración directa con ampliación de presupuesto- Huabal Alto	65
4.1.7.2.	Proyectos ejecutados mediante administración directa:	66
4.1.8.	Proyectos ejecutados mediante administración directa que requirieron ampliación de plazo.....	69
4.1.8.1.	Paquete de proyectos de la zona huabal alto que requirieron ampliación de plazo	69
4.1.8.2.	Paquete de proyectos de la zona algodonera que requirieron ampliación de plazo	70
4.1.9.	Proyectos ejecutados por encargo mediante concurso público.....	72
4.1.10.	Proyectos ejecutados por encargo público.....	72
4.1.11.	Proyectos ejecutados encargo	73
4.2.	DISCUSIÓN DE LOS RESULTADOS	75
	CONCLUSIONES Y SUGERENCIAS	80
	Conclusiones	80
	Sugerencias	81
	REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS	82
	ANEXOS	84

RESUMEN

El problema formulado ¿Cuáles son los Factores que inciden en la ejecución de los proyectos de Inversión Pública programados en el Proyecto Especial Olmos Tinajones para determinar la eficiencia en el gasto público?, debido a que en la administración pública se presentan una serie de acciones, voluntarias e involuntarias de tipo técnico, económico sociales, éticos y de gestión que trae como consecuencia la no ejecución, ni la culminación o las deficiencias en el desarrollo de los proyectos teniendo como objetivo en el presente trabajo determinar los factores que inciden en la ejecución presupuestal diagnosticando, analizando y evaluando los proyectos de inversión pública para contrastar cuales son los factores que influyen en la ejecución del gasto público.

La metodología usada inicialmente es a través de un método histórico que consistió en la recolección de datos como la revisión de documentación de fuentes fidedigna libros folletos y entrevistas a los actores públicos que nos permitió registrar datos y elaborar fichas; para luego aplicar un método analítico mediante el cual analizamos los datos recolectados y las referencias bibliográficas, además se presentan cuadros y graficas que explican y muestran la problemática encontrada asegurando que los modelos estadísticos descriptivos, que nos permitieron realizar el análisis e interpretación adecuada de los resultados obtenidos; para luego dar a conocer la formulación de conclusiones y recomendaciones.

Palabras Clave: Proyectos de inversión pública, eficiencia en el gasto, ejecución presupuestal

ABSTRACT

The problem formulated What are the factors that affect the execution of the Public Investment Projects programmed in the Special Project Olmos Tinajones to determine the efficiency of public spending?, Because in public administration a series of actions are presented, voluntary and involuntary technical, economic social, ethical and managerial type results in the non-execution, completion or not deficiencies in the development of projects; the objective pursued in this paper is to determine the factors affecting budget execution diagnosing, analyzing and evaluating to contrast what are the factors that influence the execution of public spending.

The methodology used initially is through a historical method which consisted of data collection and review of documentation brochures reliable sources books and interviews with public actors that allowed us to record data and records; then apply an analytical method by which we analyze the data collected and the references, tables and graphs that further explain and show the problems encountered are presented ensuring that descriptive statistical models that allowed us to perform the proper analysis and interpretation of results obtained; then publicize the formulation of conclusions and recommendations.

Keywords: public investment projects, efficiency in spending, budget execution