



**ESCUELA DE POSTGRADO**  
UNIVERSIDAD CÉSAR VALLEJO

**Inversión pública regional y el presupuesto participativo  
en el Gobierno Regional de Huánuco. 2014**

**TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE:**

**MAGISTER EN GESTIÓN PÚBLICA**

**AUTOR:**

Br. Rosa Melibea Céspedes Gargate

**ASESOR:**

Mgtr. Carlos Ernesto Ruiz Orbegoso

**SECCIÓN**

Ciencias Empresariales y Médicas

**LÍNEA DE INVESTIGACIÓN**

Planificación y Control Financiero

**PERÚ - 2014**

---

Presidente

---

Secretario

---

Dr. Jorge Rafael Díaz Dumont

Vocal

### **Dedicatoria**

Celebro con profundo cariño a mis familiares y amigos, que me acompañaron en el camino difícil pero radiante de la Maestría, brindando apoyo moral, comprensión y credo en mis sueños de obtener el título que anhelaba.

### **Agradecimiento**

A la “Universidad César Vallejo”, por su inolvidable impulso inicial de abrir las puertas al talento, deseoso de entrar en su vida académica; a los docentes de la Escuela de Postgrado, por su orientación oportuna, y su valiosa enseñanza de capacidades y competencias, durante mis estudios de Maestría; al Mgtr. Carlos Ernesto Ruiz Orbegoso, y Dr. Napoleón Céspedes Galarza por su asesoría; y a los colegas de la promoción, por sus valiosos estímulos durante el desarrollo de la presente investigación.

## Declaración Jurada

Yo, Rosa Melibea Céspedes Gargate, estudiante del Programa Maestría en Gestión Pública de la Escuela de Postgrado de la Universidad César Vallejo, identificado con DNI 42863762, con la tesis titulada “Inversión pública regional y el presupuesto participativo en el Gobierno Regional de Huánuco. 2014”.

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 consecuencias y sanciones que de mi acción se deriven, sometiéndome a la normatividad vigente de la Universidad César Vallejo.

Lima, 18 de octubre de 2014

Firma.....

Rosa Melibea Céspedes Gargate

DNI: 42863762

## **Presentación**

A los Señores Miembros del Jurado de la Escuela de Post Grado de la Universidad César Vallejo, Filial los olivos presento la Tesis titulada: Inversión pública regional y el presupuesto participativo en el Gobierno Regional de Huánuco. 2014; en cumplimiento del Reglamento de Grados y Títulos de la Universidad César Vallejo; para obtener el grado de: Magíster en Gestión Pública.

El documento consta de cuatro capítulos. El Primer Capítulo está relacionado con el Problema de la investigación y está constituido por el planteamiento del problema, formulación del problema, justificación, limitaciones, antecedentes y objetivos. El Segundo Capítulo se refiere exclusivamente al marco teórico que sustenta la investigación. El Tercer Capítulo define todo el Marco Metodológico mediante la hipótesis de la Investigación, variables, metodología, población y muestra, método de la investigación, técnicas e instrumentos de recolección de datos y métodos de análisis de datos. El Cuarto Capítulo está referido a los Resultados a los cuales ha llegado la investigación así como su descripción y discusión.

Finalmente se definen las conclusiones, sugerencias que se hace en base a los resultados obtenidos de la investigación y se presentan las referencias bibliográficas conjuntamente con los Anexos.

# Índice

	Página
Página del Jurado	ii
Dedicatoria	iii
Agradecimiento	iv
Declaratoria de autenticidad	v
Presentación	vi
Índice	vii
Índice de Tablas	x
Índice de Figuras	xi
Resumen	xii
Abstract	xiii
Introducción	xiv
<b>I. PROBLEMA DE INVESTIGACIÓN</b>	
1.1 Planteamiento del problema	17
1.2 Formulación del problema	18
1.3 Justificación	19
1.4 Limitaciones	23
1.5 Antecedentes	24
1.6 Objetivos	32
1.6.1 General	32
1.6.2 Específicos	33
<b>II. MARCO TEÓRICO</b>	
2.1 Bases teóricas de la variable Inversión Pública.	
2.1.1 Definición de Inversión Pública	35
2.1.2. <i>Dimensiones de la Inversión Pública</i>	37
2.1.3. Funciones de los órganos conformantes del Sistema	44

2.1.4.	Procedimientos y Procesos de la Inversión Pública	44
2.1.5.	Financiamiento de las inversiones Públicas	44
2.1.6.	Sistema Nacional de Inversión Pública	45
2.1.7.	Inversión pública y modernización del estado	46
2.2	Bases Teóricas de Presupuesto Participativo Basado en Resultado	47
2.2.1	Definición de Presupuesto Participativo Basado en Resultados	47
2.2.2	Dimensiones del Presupuesto Participativo	48
2.2.3	Principios del Presupuesto Participativo	53
2.2.4	Presupuesto Participativo basado en resultados	55
2.2.5	Importancia del Presupuesto Participativo en el Perú	56
<b>III.</b>	<b>MARCO METODOLÓGICO</b>	
3.1	Hipótesis	60
3.2	Variables	60
3.2.1	Definición conceptual	61
3.2.2	Definición operacional	62
3.3	Metodología	63
3.3.1	Tipo de estudio	63
3.3.2	Diseño	63
3.4	Población y muestra	65
3.5	Método de investigación	65
3.6	Técnicas e instrumentos de recolección de datos	66
3.7	Métodos de análisis de datos	68



## **IV. RESULTADO**

4.1	Descripción	75
4.2	Discusión	84

	CONCLUSIONES Y SUGERENCIAS	88
--	----------------------------	----

	REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS	91
--	----------------------------	----

### ANEXOS

Anexo 1. Matriz de Consistencia

Anexo 2. Instrumentos

Anexo 3. Validez del instrumento por juicio de expertos

Anexo 4. Base de datos

Anexo 5. Tabla de interpretación del coeficiente de correlación de Rho Spearman

## Índice de tablas

	Página
Tabla 1 Operacionalización de la variable Inversión Pública	62
Tabla 2 Operacionalización de la variable Presupuesto participativo	62
Tabla 3 Relación de Validadores	70
Tabla 4 Confiabilidad Cuestionario de Planeamiento Estratégico	71
Tabla 5 Confiabilidad Cuestionario de Presupuesto participativo	72
Tabla 6 Inversión Pública y Presupuesto Participativo	75
Tabla 7 Inversión Pública y la dimensión de preparación	76
Tabla 8 Inversión Pública y la dimensión de concertación	77
Tabla 9 Inversión y la dimensión de coordinación	78
Tabla 10 Inversión y la dimensión de Formalización	79
Tabla 11 Correlación Inversión Pública y Presupuesto Participativo	80
Tabla 12 Correlación Inversión Pública y la dimensión de preparación	81
Tabla 13 Correlación Inversión Pública y la dimensión de concertación	82
Tabla 14 Correlación Inversión y la dimensión de coordinación	83
Tabla 15 Correlación Inversión y la dimensión de Formalización	84

## Índice de figuras

	Página
Figura 1 Inversión Pública y Presupuesto Participativo	75
Figura 2 Inversión Pública y la dimensión de preparación	76
Figura 3 Inversión Pública y la dimensión de concertación	77
Figura 4 Inversión y la dimensión de coordinación	78
Figura 5 Inversión y la dimensión de Formalización	79

## Resumen

La presente investigación tuvo como objetivo general, determinar qué relación existe entre la Inversión Pública y el Presupuesto Participativo en el Gobierno Regional de Huánuco, 2013.

La población fue de 30 alcaldes de la región Huánuco, la muestra censal consideró toda la población, en los cuales se han empleado las variables: Inversión Pública y Presupuesto Participativo. El método empleado en la investigación fue el hipotético-deductivo. Esta investigación utilizó para su propósito el diseño no experimental de nivel correlacional de corte transeccional, que recogió la información en un período específico, que se desarrolló al aplicar los instrumentos: Cuestionario de Inversión Pública, el cual estuvo constituido por 20 preguntas en la escala de Likert (Nunca Casi Nunca, A Veces, Casi Siempre, Siempre) y el Cuestionario de Presupuesto Participativo, el cual estuvo constituido por 20 preguntas en la escala de Likert (Nunca, Casi Nunca, A Veces, Casi Siempre, Siempre), que brindaron información acerca de la Inversión Pública y el Presupuesto Participativo, a través de la evaluación de sus distintas dimensiones, cuyos resultados se presentan gráfica y textualmente.

La investigación concluye que existe evidencia significativa para afirmar que: La Inversión Pública tiene relación significativa con el Presupuesto Participativo en el Gobierno Regional de Huánuco, 2013; habiéndose determinado un coeficiente de correlación Rho de Spearman 0.716, lo que representa un nivel de correlación alta.

Palabras claves: Inversión Pública y Presupuesto Participativo

## **Abstract**

The present study had the general objective, determine what relationship exists between public investment and the Participatory Budget in the Regional Government of Huánuco, 2013.

The population was 30 mayors of the Huánuco region, the census shows the population considered, in which the variables have been used: Public Investment and PB. The method used in the research was the hypothetical-deductive. This research used for its purpose the non-experimental correlational level transactional court, which collected information on a specific period, which was developed to implement the instruments: Questionnaire for Public Investment, which consisted of 20 questions in the scale of Likert (Never Rarely, Sometimes, Almost Always, Always) and Questionnaire Participatory Budgeting, which consisted of 20 questions on a Likert scale (Never, Rarely, Sometimes, Almost Always, always), who provided information about Public Investment and the Participatory Budget, through the evaluation of its different dimensions, the results are presented graphically and textually.

The research concludes that there is significant evidence to say that: The Public Investment has significant relationship with the PB in the Regional Government of Huánuco, 2013; having determined a correlation coefficient of Spearman Rho 0.716, which represents a high level of correlation.

Keywords: Participatory Budgeting and Public Investment

## Introducción

Es importante indicar que inversión pública y el presupuesto participativo, es una experiencia reciente en el país. El proceso formalmente se inicia con la aprobación de la Ley de Bases de la Descentralización y más adelante con la Ley Marco de Presupuesto Participativo, esta normativa genera una nueva fase en el proceso de gestión pública local y regional, que se caracteriza, principalmente por el carácter inclusivo de los agentes participantes en los procesos de planificación y uso de los recursos del estado, para el desarrollo local.

La importancia de la presente investigación está en establecer la relación que existe entre el la inversión pública y el presupuesto participativo en sus distintas dimensiones. En tal sentido este estudio tiene como objetivo general, determinar qué relación existe entre la Inversión Pública y el Presupuesto Participativo en el Gobierno Regional de Huánuco. Entre las principales conclusiones del presente trabajo, se tiene que existe evidencia significativa para afirmar que: La Inversión Pública tiene relación significativa con el Presupuesto Participativo en el Gobierno Regional de Huánuco, 2014; habiéndose determinado un coeficiente de correlación Rho de Spearman 0,889, lo que representa un nivel de correlación alta; habiéndose determinado un coeficiente de correlación Rho de Spearman 0.716, lo que representa un nivel de correlación alta.

Se ha utilizado el método Hipotético Deductivo para contrastar las hipótesis y comprobar los resultados favorables de la investigación propuesta. Se ha desarrollado el estudio en sendos capítulos determinados por la Universidad César Vallejo en su reglamento, como son: Primero: Constituido por el planteamiento del problema, formulación, justificación, limitaciones, antecedentes y sus objetivos a tratar. Segundo: Se presenta el marco teórico, en ella se sustenta la investigación y las ideas básicas para formular y desarrollar la presente investigación. Tercero: Constituido por el marco metodológico, en ella se presentan las hipótesis, que permiten dar una solución provisional al problema planteado y las variables e indicadores. Cuarto: En este capítulo se exponen los resultados de la investigación. Finalmente, se detallan las conclusiones, sugerencias, se brinda las referencias

bibliográficas consultadas y los anexos sustentatorios con las respectivas hojas de validación.