



Análisis de la ejecución de proyectos con financiamiento
externo en el Sector Agricultura, 2006 - 2014

TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE:

MAGISTER EN GESTIÓN PÚBLICA

AUTOR:

Br. William Jesús Cuba Arana

ASESOR:

Dra. Galia Susana Lescano López

SECCIÓN

Ciencias Empresariales

LÍNEA DE INVESTIGACIÓN

Planificación y Control Financiero

PERÚ – 2016

Página del Jurado

Presidente
Dra. Celia Mercado Marrufo

Secretario
Mg. Efraín Vilca Sosa

Vocal
Dra. Galia Susana Lescano López

Dedicatoria

A Dios, por guiar mi camino;
A mis padres y hermanos, por sus consejos;
A mi esposa e hijos, por el apoyo incondicional y las muestras de afecto que en todo momento me brindaron, para lograr mis metas.

Agradecimiento

Al Ministerio de Agricultura y Riego, por permitirme contar con información de los contratos de préstamo citados en este trabajo; y a la “Universidad César Vallejo” y todos los docentes de la Escuela de Postgrado, por impartir sus enseñanzas y orientaciones, con especial énfasis a la Dra. Galia Susana Lescano López por su dedicación y paciencia, en la realización de la presente investigación.

Declaración Jurada

Yo William Jesús Cuba Arana, estudiante del Programa “Maestría en Gestión Pública” de la Escuela de Postgrado de la Universidad César Vallejo, identificado con DNI 07356290, con la tesis titulada “Análisis de la ejecución de proyectos con financiamiento externo en el Sector Agricultura, 2006 – 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 auto plagiada; 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 algún fraude (datos falsos), plagio (información sin citar a autores), auto plagio (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, 19 de Marzo del 2016

.....
William Jesús Cuba Arana
DNI: 07356290

Presentación

El presente trabajo recoge más de quince años de experiencia laboral en el sector agricultura, razón por la cual, con esta investigación se pretende generar reflexión en el sector público y privado del país, en lo que respecta a las propuestas de inversión con financiamiento de la cooperación internacional, toda vez que, se ha observado en el Sector Agricultura la incidencia que tiene el periodo de maduración de un proyecto de inversión con más de tres años previos a la suscripción del referido contrato de préstamo.

Para lo cual, este trabajo ha seleccionado catorce contratos de préstamos con diferentes entes cooperantes (BIRF, BM, CAF, FIDA y JICA), entre los periodos del 2006 al 2014 y en los que han tomado parte diferentes organismos públicos como: el Servicio Nacional de Sanidad Agraria – SENASA, el Instituto Nacional de Innovación Agraria – INIA, el Servicio Nacional Forestal y de Fauna Silvestre – SERFOR, la Autoridad Nacional del Agua – ANA y el Ministerio de Agricultura y Riego – MINAGRI, a través de AGRO RURAL y PSI; dichos proyectos abarcan una inversión de 2,494.70 millones de soles, suma que representa el 125% del presupuesto asignado al Sector Agricultura en el año fiscal 2016 (2,003 millones de nuevos soles).

Los obstáculos que enfrenta un contrato de préstamo cuyo periodo de maduración es mayor a tres años repercuten en el logro de las metas físicas previstas, aspectos como el tipo de cambio, la elaboración y disponibilidad de los documentos de gestión (manual operativo, los planes operativos anuales, los estudios de línea de base, los procesos de selección del staff de profesionales que conduzcan el programa de préstamo, etc.); así como, la coyuntura política y social del país son algunos de los factores más reconocidos.

La información utilizada proviene de los manuales operativos y contratos de préstamos de los catorce proyectos seleccionados, del registro del SIAF Amigable del Ministerio de Economía y Finanzas, así como de las evaluaciones intermedias y de cierre de dichos proyectos, proporcionadas por las entidades antes mencionadas.

Lista de Acrónimos

AGRORURAL	Programa de Desarrollo Agrario Rural
ANA	Autoridad Nacional del Agua
BID	Banco Interamericano de Desarrollo
BIRF	Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento
CAF	Corporación Andina de Fomento
FIDA	Fondo Internacional de Desarrollo Agrícola
INIA	Instituto Nacional de Innovación Agraria
JICA	Agencia de Cooperación Internacional del Japón
LdB	Línea de base
MOP	Manual de Operaciones
MEF	Ministerio de Economía y Finanzas
MINAGRI	Ministerio de Agricultura y Riego
OPI	Oficina de Programación e Inversiones
PSI	Proyecto Sectorial de Irrigaciones
ROOC	Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito
SENASA	Servicio Nacional de Sanidad Agraria
SERFOR	Servicio Nacional Forestal y Fauna Silvestre
UE	Unidad Ejecutora
UF	Unidad Formuladora

Tabla de contenido

Página de Jurado	ii
Dedicatoria	iii
Agradecimiento	iv
Declaración Jurada	v
Presentación	vi
Resumen	xiii
Abstract	xiv
Capítulo 1	
Introducción	2
1.1. Antecedentes	3
1.1.1. Antecedentes Nacionales	3
1.1.2. Antecedentes Internacionales	5
1.2. Fundamentación de las variables	7
1.2.1. Variable 1: Ejecución de proyectos	7
1.2.2. Variable 2: Financiamiento externo	10
1.3. Justificación	21
1.4. Problema	24
1.5. Hipótesis	29
1.6. Objetivos	30
Capítulo 2	
Marco Metodológico	32
2.1. Variables de investigación	32
2.2. Operacionalización de variables	35
2.3. Metodología	38
2.4. Tipo de investigación	38
2.5. Nivel de investigación	38

2.6.	Diseño	39
2.7.	Población, muestra y muestreo	42
2.8.	Técnicas e instrumentos de recolección de datos	42
Capítulo 3		
	Resultados	52
	Discusión	55
	Conclusiones	59
	Recomendaciones	61
Apéndice		
	Apéndice A – Matriz de Consistencia	65
	Apéndice B - Contratos de Endeudamiento del Sector Agricultura	67
	Apéndice C - Ejecución Presupuestal del Sector 13 – MINAGRI	75
	Apéndice D - Sustentos técnicos de validación y confiabilidad de la investigación de los contratos de préstamo seleccionados del Sector 13. Agricultura 2006 / 2014	76
	Apéndice E - Glosario de Términos	77

Lista de Tablas

Tabla 1	Contrato de endeudamiento	26
Tabla 2	Operacionalización de las variables	34
Tabla 3	Operacionalización de la variable 1: ejecución de proyectos	35
Tabla 4	Operacionalización de la variable 2: financiamiento externo	36
Tabla 5	Entrada en vigencia de los Contratos de Préstamo	38
Tabla 6	Contratos de Prestamos cuya maduración es mayor a tres años	40
Tabla 7	Relación de los Contratos de Prestamos seleccionados	41
Tabla 8	Inversión de Contratos de Prestamos con más de tres años de maduración	43
Tabla 9	Contratos de Prestamos Periodo 2006/2014	45
Tabla 10	Sustentos técnicos de validación y confiabilidad de la Investigación de los contratos de préstamo seleccionados del Sector 13. Agricultura, 2006/2014	46
Tabla 11	Método estadístico t/Student	47
Tabla 12	Proyectos ejecutados con financiamiento externo - MINAGRI	51
Tabla 13	Ampliación de plazos de los Contratos de Endeudamiento	53

Lista de figuras

Figura 1	Ciclo de Contrato de Préstamo - MINAGRI	33
Figura 2	Diagrama del Ciclo del Contrato de Préstamo - MINAGRI	33
Figura 3	Diagrama de cumplimiento de la programación de desembolso	52
Figura 4	Diagrama de programación de desembolsos	55
Figura 5	Tipos de dificultades en la ejecución de Proyectos con Financiamiento externo - MINAGRI	58

Resumen

En la gestión Pública, es frecuente realizar el manejo financiero de diversas fuentes de financiamiento, entre ellos, los recursos provenientes por operaciones oficiales de crédito, a fin de brindar una adecuada, eficaz y eficiente provisión de bienes y servicios públicos a la población beneficiaria, con la finalidad de mejorar su calidad de vida e impulsar el desarrollo.

En la presente investigación se describe y analiza la experiencia del Ministerio de Agricultura y Riego, en la implementación de los proyectos de inversión con endeudamiento externo, la cual resulta muy beneficiosa y aleccionadora en ese sentido, desprendiéndose en este trabajo la necesidad de realizar una mejora continua en su ejecución, especialmente en lo referido a la mejora del Gerenciamiento Público de los proyectos de inversión pública con financiamiento externo vía contrato o convenio de préstamo.

Así en la presente investigación se realiza el análisis de la ejecución de los proyectos de inversión con financiamiento externo en el Sector Agricultura, periodo 2006 – 2014 y de sus resultados podemos deducir la importancia de desarrollar competencias en los gestores, operadores y beneficiarios que mejoren las capacidades institucionales orientadas a realizar una adecuada negociación de las cláusulas de contratación principalmente en los términos del periodo de maduración del proyecto dentro de los tres años de sus vigencia y la ejecución en un periodo no superior a los cuatro años, permitirá dotar de eficiencia y el eficaz cumplimiento de las metas físicas y objetivos de interés nacional y local.

Palabras clave: Proyectos de Inversión, financiamiento externo, gestión pública.

Abstract

As part of the public administration is usual manage different financing sources, such as resources coming from official credit operations, in order to achieve an appropriate, effective and efficient provision of public goods and services to the target population, with the objective of improving their quality of life and promote development.

In this research, the experience of the Ministry of Agriculture and Irrigation in the implementation of investment projects with foreign debt is very useful and instructive; it follows from this investigation the need for continuous improvement in its implementation, especially in relation to the Public Management of Public Investment Projects with external financing by contract or loan agreement.

So, in this research, we analyze the implementation of investment projects with external financing in the Agriculture Sector, between the period 2006 - 2014, emphasizing the importance of providing skills to managers, operators and beneficiaries, adequate institutional capacities, and proper skills for negotiate contract clauses -mainly in terms of the maturity period of the project within three years of their validity and execution in a period not exceeding four years-, which will allow an effective achievement of the goals and national and local interest.

Keywords: Investment Projects, external financing, governance.