

Escuela de Posgrado

MAESTRÍA EN GERENCIA PÚBLICA

Trabajo de Investigación

**Análisis, evaluación y propuesta de la  
implementación del presupuesto participativo como  
instrumento para la toma de decisiones en la  
asignación y ejecución de las inversiones en la  
Municipalidad Distrital de Conchucos, periodo  
2019-2021**

Pedro Alex Huaccha Rodriguez

Para optar el Grado Académico de  
Maestro en Gerencia Pública

Lima, 2023

**INFORME DE CONFORMIDAD DE ORIGINALIDAD**  
**DEL TRABAJO DE INVESTIGACIÓN**

A : Mg. JAIME SOBRADOS TAPIA  
Director Académico de la Escuela de Posgrado  
DE : Mg. ALFONSO JULIÁN GUTIÉRREZ AGUADO  
Asesor del Trabajo de Investigación  
ASUNTO : Remito resultado de evaluación de originalidad de Trabajo de Investigación  
FECHA : **Julio 2023**

---

Con sumo agrado me dirijo a vuestro despacho para saludarlo y en vista de haber sido designado Asesor del Trabajo de Investigación titulado "**ANÁLISIS, EVALUACIÓN Y PROPUESTA DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO COMO INSTRUMENTO PARA LA TOMA DE DECISIONES EN LA ASIGNACIÓN Y EJECUCIÓN DE LAS INVERSIONES EN LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CONCHUCOS, PERÍODO 2019 – 2021**", perteneciente a **Bach. HUACCHA RODRIGUEZ PEDRO ALEX**, de la **MAESTRÍA EN GERENCIA PÚBLICA**; se procedió con la carga del documento a la plataforma "Turnitin" y se realizó la verificación completa de las coincidencias resaltadas por el software dando por resultado **13%** de similitud (informe adjunto) sin encontrarse hallazgos relacionados a plagio. Se utilizaron los siguientes filtros:

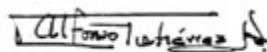
- Filtro de exclusión de bibliografía SI  NO
- Filtro de exclusión de grupos de palabras menores (Nº de palabras excluidas: **XX**) SI  NO
- Exclusión de fuente por trabajo anterior del mismo estudiante SI  NO

En consecuencia, se determina que el trabajo de investigación constituye un documento original al presentar similitud de otros autores (citas) por debajo del porcentaje establecido por la Universidad.

Recae toda responsabilidad del contenido de la tesis sobre el autor y asesor, en concordancia a los principios de legalidad, presunción de veracidad y simplicidad, expresados en el Reglamento del Registro Nacional de Trabajos de Investigación para optar grados académicos y títulos profesionales – RENATI y en la Directiva 003-2016-R/UC.

Esperando la atención a la presente, me despido sin otro particular y sea propicia la ocasión para renovar las muestras de mi especial consideración.

Atentamente,



-----  
Gutiérrez Aguado, Alfonso Julián  
DNI N° 09790150

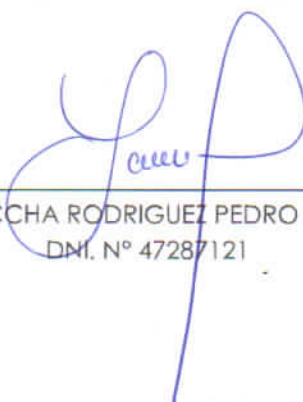
## DECLARACIÓN JURADA DE AUTENTICIDAD

Yo, HUACCHA RODRIGUEZ PEDRO ALEX, identificado con Documento Nacional de Identidad N° 47287121, egresado de la MAESTRÍA EN GERENCIA PÚBLICA de la Escuela de Posgrado de la Universidad Continental, declaro bajo juramento lo siguiente:

1. El Trabajo de Investigación titulado "ANÁLISIS, EVALUACIÓN Y PROPUESTA DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO COMO INSTRUMENTO PARA LA TOMA DE DECISIONES EN LA ASIGNACIÓN Y EJECUCIÓN DE LAS INVERSIONES EN LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CONCHUCOS, PERIODO 2019-2021", es de mi autoría, el mismo que presento para optar el Grado Académico de MAESTRO EN GERENCIA PÚBLICA.
2. El Trabajo de Investigación no ha sido plagiado ni total ni parcialmente, para lo cual se han respetado las normas internacionales de citas y referencias para las fuentes consultadas, por lo que no atenta contra derechos de terceros.
3. El Trabajo de Investigación es original e inédito, y no ha sido realizado, desarrollado o publicado, parcial ni totalmente, por terceras personas naturales o jurídicas. No incurre en autoplagio; es decir, no fue publicado ni presentado de manera previa para conseguir algún grado académico o título profesional.
4. Los datos presentados en los resultados son reales, pues no son falsos, duplicados, ni copiados, por consiguiente, constituyen un aporte significativo para la realidad estudiada.

De identificarse fraude, falsificación de datos, plagio, información sin cita de autores, uso ilegal de información ajena, asumo las consecuencias y sanciones que de mi acción se deriven, sometiéndome a las acciones legales pertinentes.

Lima, 15 de Julio de 2023.

  
HUACCHA RODRIGUEZ PEDRO ALEX  
DNI. N° 47287121



Huella

**Arequipa**

Av. Los Incas S/N,  
José Luis Bustamante y Rivero  
(054) 412 030

Calle Alfonso Ugarte 607, Yanahuara  
(054) 412 080

**Huancayo**

Av. San Carlos 1080  
(064) 481 430

**Cusco**

Urb. Manuel Prado - Lote B, N° 7 Av. Colasuyo  
(084) 480 070

Sector Angostura KM. 10,  
carretera San Jerónimo - Saylla  
(084) 480 070

**Lima**

Av. Alfredo Mendola 5210, Los Olivos  
(01) 213 2760

Jr. Junín 355, Miraflores  
(01) 213 2760

# ANÁLISIS, EVALUACIÓN Y PROPUESTA DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PRESUPUESTO PARTICIPATIVO COMO INSTRUMENTO PARA LA TOMA DE DECISIONES EN LA ASIGNACIÓN Y EJECUCIÓN DE LAS INVERSIONES EN LA MUNICIPALIDAD DIST

## INFORME DE ORIGINALIDAD

13%

INDICE DE SIMILITUD

14%

FUENTES DE INTERNET

3%

PUBLICACIONES

7%

TRABAJOS DEL ESTUDIANTE

## FUENTES PRIMARIAS

1 Submitted to Universidad Continental 4%  
Trabajo del estudiante

2 documentop.com 3%  
Fuente de Internet

3 repositorio.untels.edu.pe 2%  
Fuente de Internet

4 idoc.pub 1%  
Fuente de Internet

5 hdl.handle.net 1%  
Fuente de Internet

6 repositorio.unp.edu.pe 1%  
Fuente de Internet

7 dataonline.gacetajuridica.com.pe 1%  
Fuente de Internet

Excluir citas

Apagado

Excluir coincidencias < 1%

Excluir bibliografía

Activo

**Asesor**

Dr. Alfonso Gutiérrez Aguado

### **Agradecimiento**

A mis familiares por su aliento, comprensión y apoyo incondicional para lograr mis objetivos.

A la familia que escogí, mis amigas y amigos, los de antes y siempre por los consejos y constantes palabras de aliento para seguir en este camino de la vida que he escogido y que seguiré perfeccionando en el futuro.

A los catedráticos, por brindarme sus consejos y orientación en mis estudios de Maestría.

### **Dedicatoria**

A Dios, por sus bendiciones y las personas que puso en mi camino; a mis queridos padres por sus sabias enseñanzas y su apoyo incondicional.



## Índice

Asesor .....	ii
Agradecimiento .....	iii
Dedicatoria .....	iv
Indice de Tablas .....	xi
Indice de Figuras .....	xii
Resumen .....	xiii
Abstract .....	xv
Introducción .....	xvi
Capítulo I Generalidades .....	19
1.1. Antecedentes .....	19
1.1.1. A nivel internacional .....	19
1.1.2. A nivel de Sudamérica .....	20
1.1.3. En el Perú .....	23
1.1.4. A nivel local .....	24
1.2. Identificación de la Realidad- Problema .....	26
1.3. Justificación del Trabajo de Investigación .....	32
1.3.1. Justificación Práctica .....	32
1.3.2. Justificación de Convivencia y de Pertinencia Social .....	33
1.3.3. Justificación Económica .....	33
1.4. Propósito del Trabajo de Investigación .....	34
1.5. Aspectos metodológicos .....	35
1.5.1. Análisis Interno .....	35
1.5.2. Análisis Entorno .....	36
1.5.3. Análisis SADCI .....	36
1.5.4. Análisis MACTOR .....	38
1.5.5. Programa Presupuestal por Resultados 0125 .....	38
1.6. Alcances y limitaciones del Trabajo de Investigación .....	39
1.6.1. Alcances .....	39
1.6.2. Limitaciones .....	39
Capítulo II Marco Teórico .....	41
2.1. Marco teórico .....	41
2.1.1. Investigaciones previas relacionadas .....	41

2.1.2.	Modelos conceptuales basados en evidencias sobre la realidad problema.....	46
A.	Presupuesto Participativo.....	46
B.	Características .....	48
C.	Objetivos .....	49
D.	Rol de los actores del proceso del presupuesto participativo .....	50
E.	Base Legal del Proceso de Presupuesto Participativo ...	52
F.	Proceso de Presupuesto Participativo.....	53
G.	Principios del Proceso de Presupuesto Participativo .....	56
2.1.3.	Otras Bases teóricas.....	57
A.	Constitución Política del Perú.....	57
B.	Ley N° 27972 – Ley Orgánica de Municipalidades.....	58
C.	Ley N° 27783 – Ley de Bases de la Descentralización. .	58
D.	Ley N° 28411 – Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto. ....	59
E.	Ley N° 28112 – Ley Marco de la Administración Financiera del Sector Publico.....	60
F.	Ley N° 30879 – Ley de Presupuesto del Sector Publico para el Año Fiscal en curso. ....	61
G.	Ley N° 30880 – Ley de Equilibrio Financiero del Presupuesto del Sector Público para el Año en curso. ..	61
H.	Ley N° 29298, Ley Marco del Presupuesto Participativo.	62
I.	Ordenanza Regional N° 001-2019-GRA/CR que aprueba el inicio al Proceso del Presupuesto Participativo para el año 2020. ....	63
J.	Programa presupuestal por Resultados 0125: “Mejora de la eficiencia de los procesos electorales e incremento de la participación política de la ciudadanía” .....	65
K.	Proyecto de inversión pública.....	68
L.	Descentralización .....	68
M.	Plan de Desarrollo Concertado .....	68
N.	Comunicación participativa.....	68

O.	Proyectos de Inversión .....	69
P.	Presupuesto Público .....	69
Q.	Eficacia.....	69
R.	Eficiencia .....	69
S.	Transparencia en el uso de los recursos públicos.....	70
T.	Asignación equitativa de los recursos .....	70
Capítulo III	El Diagnóstico .....	71
3.1.	Determinación del problema.....	71
3.1.1.	Análisis del Proceso Problema .....	71
A.	Proceso Presupuesto Participativo.....	71
B.	Árbol de Problema Programa Presupuestal por Resultados 0125 “Mejora de la eficiencia de los procesos electorales e incremento de la participación política de la ciudadanía”.....	76
C.	Nudos críticos y Responsables .....	77
3.1.2.	Sustento de evidencias.....	81
A.	Evidencia del Proceso de Presupuesto Participativo .....	81
B.	Evidencia del Proceso Programa Presupuestal por Resultados 0125 “Mejora de la eficiencia en los procesos electorales e Incremento de la Participación Política de la Ciudadanía”.....	81
C.	Evidencia Nudo Crítico .....	81
D.	Evidencia de Área Responsable .....	83
3.2.	Análisis Organizacional .....	86
3.2.1.	La Organización.....	86
A.	Historia .....	86
B.	Ubicación y Límites .....	86
C.	Visión.....	87
D.	Misión .....	87
E.	Finalidad.....	87
F.	Objetivos .....	88
G.	Estructura Orgánica .....	88
H.	Órganos De Gobierno .....	88

I.	Órganos Normativos, de Fiscalización, Consultivos y Deliberativos.....	88
J.	Órganos de Coordinación y de Participación .....	89
K.	Órgano de Control Institucional.....	89
L.	Órgano de Dirección .....	89
M.	Órganos de Asesoramiento.....	89
N.	Órganos de Apoyo .....	89
O.	Órganos de Línea.....	90
3.2.2.	Análisis Interno .....	92
A.	Razón de ser.....	92
B.	Subsistema Estructural.....	92
C.	Subsistema Sicosocial .....	96
D.	Subsistema Gestión .....	100
3.2.3.	Entorno Organizacional .....	103
A.	Entorno Inmediato .....	103
B.	Entorno Intermedio y Alianzas Estratégicas .....	103
C.	Tendencias.....	106
3.3.	Análisis de Stakeholders .....	112
Capítulo IV	La Formulación .....	115
4.1.	Determinación de objetivos .....	115
4.1.1.	Objetivos.....	115
A.	Objetivo General .....	115
B.	Objetivos Específicos .....	115
4.1.2.	Sustento de Evidencias .....	116
A.	Modelos conceptuales basados en evidencias sobre la realidad problema.....	126
4.2.	Productos .....	137
4.2.1.	Producto 1: “Ordenanza Municipal que rigen Implementación del Pp descentralizados en Centros Poblados” .....	137
4.2.2.	Producto 2: “Convenio entre MDC, MEF y DGPP para realizar talleres de Capacitación descentralizados en temas de Pp”. .....	138

4.2.3.	Producto 3: “Convenio entre MDC y Fondo Social Magistral para financiamiento de talleres de Capacitación y Talleres de Trabajo descentralizados en temas de Pp” .....	139
4.2.4.	Producto 4: “Ordenanza Municipal que implementa la Rendición de Cuentas anualmente a la Población”. .....	140
4.2.5.	Producto 5: “Elaboración de Plan Anual de Inversiones de acuerdo al Plan de Desarrollo Concertado” .....	141
4.2.6.	Producto 6: “Modificación del Reglamento de Organización y Funciones de la Municipalidad Distrital de Conchucos” .....	142
4.2.7.	Producto 7: “Elaboración de Términos de referencia” .....	144
4.3.	Actividades .....	145
Capítulo V Propuesta de Implementación .....		149
5.1.	Identificación de Recursos Críticos .....	149
5.1.1.	Comunicación Estratégica .....	149
5.1.2.	Incidencia de Stakeholders .....	153
5.1.3.	Recursos Humanos .....	156
5.1.4.	Recursos Financieros .....	158
5.1.5.	Recursos Logísticos.....	159
5.2.	Recursos Tiempo .....	159
5.2.1.	Metas Periodos de 3 años .....	160
Capítulo VI Análisis de Viabilidad.....		167
6.1.	Análisis de Viabilidad.....	167
6.1.1.	SADCI.....	167
A.	Desde el punto de vista de las reglas de juego .....	182
B.	Desde el punto de vista de las relaciones interinstitucionales .....	186
C.	Desde el punto de vista de la Organización y asignación de funciones .....	189
D.	Desde el punto de Vista de las Políticas del personal..	193
E.	Desde el punto de Vista de insumos y recursos humanos .....	196
6.1.2.	Viabilidad Política .....	198
6.1.3.	Viabilidad Social .....	198

6.2. MACTOR: Análisis de Viabilidad según análisis de actores.....	199
6.2.1. Análisis de Actores .....	200
A. Actores dominantes.....	200
B. Actores dominados.....	200
C. Actores de enlace.....	200
6.3. Análisis de Viabilidad según evaluación estratégico – gerencial.....	208
Capítulo VII Seguimiento.....	209
7.1. Desarrollo de Indicadores para seguimiento .....	209
7.2. Desarrollo de Indicadores de resultado .....	221
7.3. Desarrollo de Indicadores de Evaluación .....	222
Conclusiones.....	225
Recomendaciones.....	228
Referencias Bibliográficas .....	230
Anexos .....	235
Anexo I: Ordenanza Municipal .....	237
Anexo II: Convenio Interinstitucional.....	242
Anexo III: Convenio Interinstitucional.....	249
Anexo IV: ORDENANZA MUNICIPAL .....	253
Anexo V: Programación Multianual de Inversiones.....	258
Anexo VI: Ordenanza Municipal.....	279
Anexo VII: Términos de Referencia .....	292

## Indice de Tablas

<b>Tabla 1</b>	Proyectos priorizados por la Municipalidad Distrital de Conchucos .....	28
<b>Tabla 2</b>	Segundo Producto: Programa Presupuestal por Resultados 0125.....	39
<b>Tabla 3</b>	<i>Matriz Lógica: Programa Presupuestal por Resultados 0125</i> .....	67
<b>Tabla 4</b>	Productos y Actividades a implementar .....	145
<b>Tabla 5</b>	Formulario A- Objetivos de Desarrollo .....	170
<b>Tabla 6</b>	<i>Formulario C- Tareas</i> .....	171
<b>Tabla 7</b>	Gravedad del DCI .....	182
<b>Tabla 8</b>	Formulario D1- Desde el punto de vista de las reglas de juego .....	183
<b>Tabla 9</b>	Formulario D2- Desde el punto de vista de las relaciones interinstitucionales .....	187
<b>Tabla 10</b>	Formulario D3- Desde el punto de vista de la Organización y Asignación de funciones. ....	190
<b>Tabla 11</b>	Formulario D4- Desde el punto de vista de las políticas del personal.	194
<b>Tabla 12</b>	Formulario D4- Desde el punto de vista de insumos y recursos humanos.....	197
<b>Tabla 13</b>	Diseño de Análisis y Desarrollo de la Capacidad Institucional SADCI	201
<b>Tabla 14</b>	Posicionamiento de los actores respecto a los productos.....	202
<b>Tabla 15</b>	Grado de Convergencia y divergencia entre los actores.....	204

## Índice de Figuras

<b>Figura 1.</b> Porcentajes de Proyectos Priorizados por Línea de Acción. ....	29
<b>Figura 2.</b> Total de Proyectos priorizados año 2013- 2017. ....	30
<b>Figura 3.</b> Proceso del Presupuesto Participativo. ....	54
<b>Figura 4.</b> Secuencia del Presupuesto Público relacionado al Presupuesto Participativo. ....	55
<b>Figura 5.</b> Principios rectores del Proceso Participativo. ....	56
<b>Figura 6.</b> Proceso de Presupuesto Participativo. ....	71
<b>Figura 7.</b> Fase de Preparación. ....	72
<b>Figura 8.</b> Fase de Convocatoria. ....	72
<b>Figura 9.</b> Fase Capacitación de Agentes Participantes. Fuente: Elaboración Propia. ....	73
<b>Figura 10.</b> Fase Talleres de Trabajo. ....	74
<b>Figura 11.</b> Fase Evaluación Técnica. ....	75
<b>Figura 12.</b> Árbol de Problema. Programa Presupuestal por Resultados 0125. ...	76
<b>Figura 13.</b> Fases del Presupuesto Participativo- Nudos Críticos. ....	77
<b>Figura 14.</b> Organigrama Municipalidad Distrital de Conchucos. ....	91
<b>Figura 15.</b> Proceso de Preparación Presupuesto Participativo. Fuente: Chambi, G. (2001). ....	110
<b>Figura 16.</b> Árbol Medios- Fines. Programa Presupuestal 0125 “Mejora de la Eficiencia de los Procesos Electorales e Incremento de la Participación Política de la Ciudadanía”. ....	116
<b>Figura 17.</b> Proceso del Presupuesto Participativo. ....	134
<b>Figura 18.</b> Secuencia del Presupuesto Público relacionado al Presupuesto Participativo. ....	135
<b>Figura 19.</b> Principios rectores del Proceso Participativo. ....	136
<b>Figura 20.</b> Finalidad del Proceso de Presupuesto Participativo. ....	137
<b>Figura 21.</b> Reglas para leer los formularios de la metodología SADCI. ....	169



## Resumen

El presente trabajo de Investigación tiene el propósito de analizar y evaluar la Implementación del Presupuesto Participativo como instrumento para la toma de decisiones en la asignación de las inversiones en la Municipalidad Distrital de Conchucos, Provincia Pallasca, Región Ancash, y elaborar propuestas que permitan mejorar el proceso de implementación en un periodo de tres años - 2019 a 2021.

Como resultado del desarrollo del presente trabajo de Investigación Aplicada se ha logrado: i) Identificar los problemas principales que tiene la Municipalidad Distrital de Conchucos al momento de implementar el proceso de Presupuesto Participativo, ii) Definir los objetivos generales y específicos que permitirán resolver los problemas identificados y iii) Proponer productos ligados a los objetivos para resolver los problemas identificados y con ello asegurar la adecuada implementación del Proceso de presupuesto participativo.

El trabajo de Investigación, luego de buscar evidencias, entre las cuales se analizó el Programa Presupuestal 0125: “Mejora de la Eficiencia de los Procesos Electorales e Incremento de la Participación Política de la Ciudadana”, presenta propuestas de mejora, así como su implementación y una serie de mecanismos para el control y evaluación de su ejecución, durante un periodo 2019 a 2021.

El tipo de Investigación utilizada en el desarrollo del presente trabajo es Aplicativa, se implementará de manera progresiva y evaluativa antes y después, realizando talleres de capacitación de manera regular para realizar la mejora continua a los productos propuestos para la implementación del proceso de presupuesto participativo, siempre buscando que se adecuen a las necesidades de la Municipalidad Distrital de Conchucos y Ciudadanos.

La implementación del presente trabajo de Investigación aplicada se desarrollará a través de los organismos responsables de hacer el seguimiento al proceso de implementación del Presupuesto Participativo ya que los productos presentados se

ejecutarán de manera permanente permitiendo mejorar el proceso de Presupuesto participativo en beneficio de la Ciudadanía.

**Palabras Claves:** Eficacia, Gobierno Local, Participación Ciudadana, Presupuesto Participativo, Transparencia.

## Abstract

The present research work has the purpose of analyzing and evaluating the Implementation of the Participatory Budget as an instrument for decision-making in the allocation of investments in the District Municipality of Conchucos, Pallasca Province, Ancash Region, and to elaborate proposals that allow improving the implementation process over a period of three years - 2019 to 2021.

As a result of the development of the present work of Applied Research has been achieved: i) Identify the main problems that the District Municipality of Conchucos has when implementing the Participatory Budget process, ii) Define the general and specific objectives that will solve the problems identified and iii) Propose products linked to the objectives to solve the problems identified and thereby ensure the proper implementation of the Participatory Budget Process.

The research work, after looking for evidence, among which Budget Program 0125 was analyzed: "Improvement of the Efficiency of the Electoral Processes and Increase of the Political Participation of the Citizen", presents proposals for improvement, as well as its implementation and a series of mechanisms for the control and evaluation of its execution, during a period 2019 to 2021.

The type of research used in the development of this work is Applicative, implemented progressively and evaluative before and after, conducting training workshops on a regular basis to make continuous improvement to the proposed products for the implementation of the participatory budget process, always seeking to meet the needs of the District Municipality of Conchucos and Citizens.

The implementation of this applied research work will be developed through the agencies responsible for monitoring the implementation process of Participatory Budgeting since the products presented will be executed permanently allowing the participatory Budget process to be improved for the benefit of the Citizens.

**Keywords:** Efficacy, Local Government, Citizen Participation, Participatory Budgeting, Transparency.