



ANEXO 1

FORMATO PARA LA PRESENTACIÓN DE PROYECTOS DE INVESTIGACIÓN CON EL FINANCIAMIENTO DEL FEDU

1. Título del proyecto

Eficiencia del plan estratégico institucional como instrumento de verificación del control posterior en la gestión de los gobiernos regionales en el Perú.

2. Área de Investigación

Área de investigación	Línea de Investigación	Disciplina OCDE
Ciencias Sociales	Economía y desarrollo	Economía regional y local

3. Duración del proyecto (meses)

Seis (06) meses

4. Tipo de proyecto

<u>Individual</u>	☒
<u>Multidisciplinario</u>	☐
<u>Director de tesis pregrado</u>	☐

4. Datos de los integrantes del proyecto

Apellidos y Nombres	MAMANI VARGAS, JOSE LUIS
Escuela Profesional	CIENCIAS CONTABLES
Celular	958666601
Correo Electrónico	jlmamaniv@unap.edu.pe

I. Título

Eficiencia del plan estratégico institucional como instrumento de verificación del control posterior en la gestión de los gobiernos regionales en el Perú

II. Resumen del Proyecto de Tesis

La investigación tiene su origen en el incumplimiento de promesas realizadas por los gobernadores regionales electos en el país, siendo el plan estratégico un instrumento de gestión que debe ser verificable en el seguimiento del control posterior a través del cumplimiento de objetivos y metas institucionales, siendo necesario preguntarnos ¿Será eficiente el planeamiento estratégico como instrumento de verificación del control posterior en la gestión de los gobiernos regionales en el Perú? el objetivo es evaluar dicha eficiencia en el control posterior en la gestión de los gobiernos regionales en el Perú, la investigación será cualitativa de tipo descriptiva que a través del método inductivo se llegará a una conclusión sobre la base de los gobiernos regionales en el Perú. Los resultados que se obtengan pretenden demostrar el cumplimiento de las normas



y las debilidades contenidas en las mismas para contribuir a la eficiencia del instrumento de gestión en el control posterior en la gestión de los gobiernos regionales en el Perú.

III. Palabras claves (Keywords)

Control, Estrategia, Gobierno, Planeamiento, Políticas

IV. Justificación del proyecto

La investigación se originó en el incumplimiento de promesas realizadas por muchos gobernadores regionales electos en el Perú, al existir instrumentos de gestión medibles y comparables como el plan estratégico institucional, que al hacer el control posterior no se tienen los resultados esperados. El estado es un ente jurídico que ejerce soberanía desde un gobierno (Ramírez Millan, 2000), a través de la administración pública define las políticas públicas necesarias para el bienestar de la población en el marco de la eficiencia, eficacia, calidad y transparencia (Reyna Zambrano, 2017) orientada a lograr el uso eficiente de los recursos de una organización (Universidad Nacional Autónoma de México, 2003), tiene por objeto la prestación de servicios públicos en beneficio de la comunidad a través del uso racional de los recursos públicos buscando un equilibrio financiero (Universidad Nacional Autónoma de México, 2003). Uno de los problemas de la administración pública es la fragmentación y la falta de coordinación entre las instituciones encargadas de proveer los servicios públicos (Covarrubias Moreno, 2012), aunado a fenómenos como la corrupción ocasiona devastadoras consecuencias en la administración pública (Madrid Valerio & Palomino Ramírez, 2020). Los instrumentos de gestión pública, orienta al Estado a la mejora continua de sus procesos y los servicios a la población (Escalante Ampuero, 2016), el plan estratégico es uno de los instrumentos de gestión que demuestra que la entidad tiene el deseo de planificar, crecer y marcar las pautas de su evolución en un documento sobre aspectos económico-financiero, estratégico y organizativo (ECO3 Colecciones, s. f.). En el Perú, la gestión pública requiere enfocar aspectos como las políticas de estado, presupuestos y gestión por resultados y las prioridades de gobierno (Tellys & Paucar, 2020), el planeamiento estratégico es una herramienta que permite la toma de decisiones (Dirección Nacional de Coordinación y Planeamiento Estratégico, 2021) la cual sólo es posible si se implementa una gestión pública por objetivos, siendo necesario democracias exigentes y solo funciona cuando hay ciudadanos y organizaciones informadas (Sánchez Albavera, 2003), creando factores que permitan aumentar las posibilidades de éxito o disminuyendo las posibilidades de fracaso en la búsqueda de la eficacia en el cumplimiento de los objetivos de la institución (Luna Díaz, 2019), sin embargo, puede no rendir frutos cuando no se tienen objetivos definidos, no se difunde adecuadamente a todos los niveles de la organización, falta de disciplina y perseverancia para conseguir los objetivos, así como deficiencia en el control y rendición de cuentas (Anell, 2020). El control posterior permite evaluar los actos y resultados de las entidades en la gestión de los bienes, recursos y operaciones institucionales (Escuela Nacional de Control, 2018), no tiene efecto preventivo sino correctivo (Berbey et al., 2018) contribuye a la mejora de la gestión pública (Bustamante, 2018) al permitir el cumplimiento de objetivos, metas y políticas públicas (Reyna Zambrano, 2017). Existe una necesidad insatisfecha en la ciudadanía ante hechos de corrupción y/o gestión ineficiente de los recursos públicos (Pujaico Paredes, 2018). El estudio se circunscribe a nivel de gobiernos regionales en el Perú.

V. Antecedentes del proyecto



Palomino, (2022) concluye que, el planeamiento estratégico es una herramienta, por la cual, las entidades pueden planear y establecer actividades para el cumplimiento de objetivos y metas, siendo los actos desarrollados procedimentalmente del que depende su efectividad.

Sánchez et al., (2007) concluyen que, el planeamiento estratégico es una herramienta que contribuye a la solución de problemas sociales de las ciudades a través de una mayor autonomía local.

Alcides, (2007) considera que, el planeamiento regional es una necesidad económica, ambiental, social y política para el grupo social que lo conforma orientada a elevar su calidad de vida.

Olavarría, (2010) considera que, una de las variables que explican la efectividad de los servicios públicos son, entre otros, las TIC y la gestión estratégica, haciendo que pueda mejorar o decaer, siendo necesario el seguimiento periódico.

Alianak, (2014) Menciona que, el control interno de la gestión pública, representa un compromiso de cada órgano y ente administrativo para el seguimiento de los planes, programas y proyectos y, verificar su desenvolvimiento y el logro de los resultados propuestos.

VI. Hipótesis del trabajo

Es deficiente el planeamiento estratégico como instrumento de verificación del control posterior en la gestión de los gobiernos regionales en el Perú

VII. Objetivo general

Evaluar la eficiencia del planeamiento estratégico como instrumento de verificación del control posterior en la gestión de los gobiernos regionales en el Perú.

VIII. Objetivos específicos

- Verificar el logro de los objetivos y metas institucionales establecidos en el planeamiento estratégico
- Evaluar el planeamiento estratégico como instrumento de verificación del control posterior en la gestión de los gobiernos regionales en el Perú.

IX. Metodología de investigación

La investigación será cualitativa, debido a que busca comprender la realidad social a través del razonamiento inductivo que parte de lo particular para lograr una conclusión general (Izcara, 2014) de tipo descriptiva, porque describe una situación o fenómeno observable del cual se proponen alternativas que respondan al problema estudiado (Fuentes-Doria et al., 2020), siendo la población motivo de estudio los gobiernos regionales del Perú, la muestra estará conformado por los gobiernos regionales de Cajamarca, Junín, Arequipa, Cusco, Puno y Lima

X. Referencias

- Alcides, D. (2007). Metodología del planeamiento estratégico municipal para contribuir al planeamiento y desenvolvimiento local y regional: Propuesta a partir de un survey en prefecturas brasileras. *Documentos y Aportes en Administración Pública y Gestión Estatal*, 6(8), 53-80.
- Alianak, R. (2014). EFICACIA Y EFICIENCIA EN EL CONTROL DE LA GESTIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA. INCIDENCIAS EN EL CONTROL DE LA GESTIÓN PÚBLICA AMBIENTAL. *Revista Eurolatinoamericana de Derecho Administrativo*, 1(2), 183-197. <https://doi.org/10.14409/rr.v1i2.4622>
- Anell, D. (2020). *Planeación estratégica: problemas potenciales en cada etapa*.



- TBM. <https://www.tbmcg.mx/recursos/blog/problemas-potenciales-de-la-planeacion-estrategica/>
- Berbey, E., Valencia, M., & Charres, H. (2018). EL CONTROL PREVIO Y POSTERIOR DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, COMO CUARTA LÍNEA DE DEFENSA EN LA EVALUACIÓN DE GESTIÓN DE RIESGOS DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS DE PANAMÁ. *Revista Saberes APUDEP*, 1(1), 6.
- Bustamante, P. (2018). *Estos son los tipos de control gubernamental que realiza el Estado sobre los funcionarios públicos*. Universidad Continental.
<https://blogposgrado.ucontinental.edu.pe/estos-son-los-tipos-de-control-gubernamental-que-realiza-el-estado-sobre-los-funcionarios-publicos>
- Covarrubias Moreno, O. M. (2012). Diez retos de la administración pública en clave de coordinación. *Espacios Públicos*, 15(35), 9-29.
- Dirección Nacional de Coordinación y Planeamiento Estratégico. (2021). *Planeamiento estratégico*.
<http://www.une.edu.pe/planeamiento/docs/documentos-normativos/DISPOSITIVOS LEGALES VIGENTES EN LA ADM PUBLICA/08 SIST. ADM. DE PLANEAMIENTO ESTRATEGICO/PLANEAMIENTO ESTRATEGICO.pdf>
- ECO3 Colecciones. (s. f.). *La elaboración del plan estratégico*. ALTAIR.
- Escalante Ampuero, P. F. (2016). Introducción a la Administración y Gestión Pública. En *Fondo Editorial de la Universidad Continental* (Primera). Fondo Editorial de la Universidad Continental.
https://repositorio.continental.edu.pe/bitstream/20.500.12394/2187/1/DO_FC_E_319_MAI_UC0505_20162.pdf
- Escuela Nacional de Control. (2018). *Conferencia Control Posterior*.
- Fuentes-Doria, D. D., Toscano-Hernández, A. E., Malvaceda-Espinoza, E., Díaz Ballesteros, J. L., & Díaz Pertuz, L. (2020). Metodología de la investigación: Conceptos, herramientas y ejercicios prácticos en las ciencias administrativas y contables. En *Metodología de la investigación: Conceptos, herramientas y ejercicios prácticos en las ciencias administrativas y contables*. Editorial Universidad Pontificia Bolivariana. <https://doi.org/10.18566/978-958-764-879-9>
- Izcara, S. (2014). *Manual de investigación cualitativa* (1ra.ed.). Fontamara.
- Luna Diaz, K. Y. (2019). *Sin un plan estratégico no hay futuro*. Conexión Esan.
<https://www.esan.edu.pe/conexion/actualidad/2019/08/23/sin-un-plan-estrategico-no-hay-futuro/>
- Madrid Valerio, C., & Palomino Ramírez, W. (2020). Oportunidades de corrupción y pandemia: El compliance gubernamental como un protector eficaz al interior de las organizaciones públicas. *Desde el Sur*, 12(1), 213-239.
<https://doi.org/10.21142/DES-1201-2020-0014>
- Olavarría, M. (2010). Efectividad en la gestión pública chilena. *Convergencia. Revista de Ciencias Sociales*, 17(52), 11-36.
<http://www.redalyc.org/articulo.oa?id=10512246001>
- Palomino, H. (2022). Influencia de la contratación pública en la efectividad del cumplimiento del planeamiento estratégico institucional. *Revista San Gregorio*, 203-219. <https://doi.org/10.36097/rsan.v0i52.2050>
- Pujaico Paredes, M. E. (2018). *Modelo de Gestión de Servicios de Control para el Órgano De Control Institucional de la Superintendencia del Mercado de Valores* [Universidad del Pacífico].
https://repositorio.up.edu.pe/bitstream/handle/11354/2431/Moises_Tesis_mae_stria_2018.pdf?sequence=1&isAllowed=y
- Ramírez Millan, J. (2000). *Derecho Constitucional Sinaloense*.
<https://archivos.juridicas.unam.mx/www/bjv/libros/3/1461/5.pdf>
- Reyna Zambrano, M. (2017). El control a la gestión en la administración pública: una mirada a las legislaciones de Ecuador y Perú. *Revista San Gregorio*, 4(19), 154-168. <https://doi.org/10.36097/rsan.v4i19.537>
- Sánchez Albavera, F. (2003). *Gestión Pública*. Naciones Unidas.
<http://www.une.edu.pe/planeamiento/docs/documentos->



normativos/DISPOSITIVOS LEGALES VIGENTES EN LA ADM PUBLICA/08-SIST. ADM. DE PLANEAMIENTO ESTRATEGICO/PLANEAMIENTO ESTRATEGICO.pdf
Sánchez, K., Duarte, F., & Alcides, D. (2007). Planeamiento estratégico municipal: Experiencias en un distrito de Lima, Perú. *Quivera*, 9(1), 7-24.
<https://www.redalyc.org/articulo.oa?id=40190101>
Tellys, P., & Paucar, A. (2020). *Hacia un Estado Estratégico en el Perú: entre la eficacia y la eficiencia*. <https://ceeep.mil.pe/2020/05/30/hacia-un-estado-estrategico-en-el-peru-entre-la-eficacia-y-la-eficiencia/>
Universidad Nacional Autónoma de México. (2003). Administración Básica I. En *Administración básica* (Primera, Vol. 1, Número 1). Fondo editorial FCA.

XI. Uso de los resultados y contribuciones del proyecto

Los resultados permitirán mostrar la eficiencia del plan estratégico institucional como instrumento de verificación del control posterior en la gestión de los gobiernos regionales en el Perú

XII. Impactos esperados

i. Impactos en Ciencia y Tecnología

En la ciencia

El plan estratégico institucional es eficiente como instrumento de verificación del control posterior en la gestión de los gobiernos regionales en el Perú y a través de métodos y técnicas establece mejoras continuas.

En la tecnología

Permite verificar y realizar el seguimiento periódico del plan estratégico institucional que garantice el cumplimiento de objetivos y metas programados.

ii. Impactos económicos

Permitirá garantizar el uso de los recursos económicos programados por los gobiernos regionales en el Perú a corto, mediano y largo plazo y el uso eficiente de los mismos.

iii. Impactos sociales

Promoverá la mayor aceptación en los usuarios y población del ámbito de los gobiernos regionales en el Perú garantizando la distribución adecuada y oportuna de los recursos del estado reduciendo los niveles de corrupción e informalidad.

iv. Impactos ambientales

Promoverá cuidar el medio ambiente a través del uso racional de los recursos naturales con que dispone las regiones en el Perú.

XIII. Recursos necesarios

- Oficina de operaciones (Alquiler)
- Equipo de cómputo (laptop)
- Servicio de internet
- Útiles de oficina
- Personal de apoyo



- Viáticos (alimentación, movilidad, hospedaje, otros)

XIV. Localización del proyecto

El proyecto se desarrollará en la ciudad de Puno, desde el cual se hará las coordinaciones con las diferentes entidades de gobiernos regionales en el Perú, establecidos en la muestra, motivo del estudio.

XV. Cronograma de actividades

Actividad	Meses											
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Presentación de proyecto	X											
Recopilación de información		X	X									
Proceso de información			X	X	X							
Elaboración del informe					X	X						

XVI. Presupuesto

Descripción	Unidad de medida	Costo Unitario (S/.)	Cantidad	Costo total (S/.)
Oficina de operaciones (alquiler)	Unidad	400	6	2,400
Equipo de cómputo – laptop (alquiler)	Unidad	500	6	3,000
Servicio internet	Unidad	60	6	360
Útiles de oficina	Paquete	300	1	300
Personal de apoyo	Honorario	300	2	600
Viáticos	Unidad	50	6	300
Otros		50	6	300
Total S/.				7,260