

Presentado al fin...

0045

**"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DEL FORTALECIMIENTO DE LA SOBERANIA NACIONAL"**

Amazonas, 08 de Agosto del 2022

OFICIO N° 2022-0183-EMUSAP S.A.-GG/AMA3

Señor:

**OSCAR NUÑEZ DEL ARCO MENDOZA
Director General de Contabilidad Pública
MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
Jr. Lampa N° 277
Lima - Perú**

- Asunto** : Presentación digital de la Información Financiera y Presupuestaria del I Semestre 2022
- Referencia** : Directiva N° 002-2022-EF/51.01 aprobada con Resolución Directoral N° 002-2022-EF/51.01

Tengo el agrado de dirigirme a usted con relación al asunto y norma de la referencia, en cumplimiento de la cual, presento en forma digital, la Información Financiera y Presupuestaria del I Semestre 2022, de la Entidad EMPRESA MUN.DE AGUA POT.Y ALCANT. EMUSAP S.R.L. (500160), siguiendo los lineamientos establecidos.

En relación con el párrafo anterior, declaro que los estados financieros comparativos, estados presupuestarios, así como otros formatos y anexos que componen la Información Financiera y Presupuestaria, detallados en la "Hoja de presentación de información financiera, presupuestaria y complementaria" (Hoja 1 y Hoja 2), adjuntas al presente Oficio, reflejan los resultados de gestión financiera y presupuestaria de nuestra entidad.

Asimismo, declaro que los funcionarios responsables de elaborar la información antes señalada y que está indicada en el formato "Funcionarios responsables de la elaboración, presentación y suscripción de la información financiera y presupuestaria", han revisado en detalle los documentos incluidos en la presentación digital.

222061.001

Sin otro particular, quedo de Ud.

Atentamente,


**GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE**
 CARLOS ALBERTO MESTANZA IBERICO
 DNI 33432237
 Fecha:08/08/2022 12:11:45

PRESENTACION DE INFORMACION FINANCIERA, PRESUPUESTARIA Y COMPLEMENTARIA

Periodo: I Semestre
 Presentar: Seleccionar Hoja de Presentación

Consultar Oficio

0044

Presentación Digital

H.R. STDD	Fecha H.R. STDD	Estado de la Presentación	Hojas de Presentación	Fecha de Cierre	Acciones	Ver Hoja	Contador	Fecha de Suscripción	Jefe de Presupuesto	Gerente de Finanzas, Administrativa
103460-2022	08/08/2022 12:11:25	Presentado	HOJA2 HOJA1	08/08/2022 10:56:24 08/08/2022 10:46:58			08/08/2022 10:56:41 08/08/2022 10:47:18	08/08/2022 10:57:30 08/08/2022 10:54:45		08/08/2022 10:58:17 08/08/2022 10:51:24

Página 1 de 1

Mostrar 1 de 1

Oficio a Presentar

N Oficio	Fecha de Oficio	Firmar	Ver Oficio	Fecha de Conformidad	Editar	Ver Hoja de Ruta STDD A-CP
2022-0183-EMUSAP S.A. CG/AMA3	08/08/2022 12:11:40			08/08/2022 12:11:45		

Página 1 de 1

Mostrar 1 de 1



PRESENTACIÓN DIGITAL DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS

16/08/2022

EMPRESA MUN. DE AGUA POT. Y ALCANT. EMUSAP S.R.L. (500160) I SEMESTRE 2022
 Usuario :41788065 CRUZ INGA JUAN DE DIOS Jefe de Presupuesto o Cargo Equivalente

16:27:25

Cerrar sesión

Firma y Presentación

- [Firmar Formatos](#)
- [Adjuntar Documentos](#)
- [Consultar Formatos y Documentos](#)
- [Presentar Cuenta](#)

Regularización



"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DEL FORTALECIMIENTO DE LA SOBERANÍA NACIONAL"

CUENTA GENERAL DE LA REPUBLICA
I SEMESTRE 2022

0043

HOJA DE PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA, PRESUPUESTARIA Y COMPLEMENTARIA
EMPRESAS PÚBLICAS Y OTRAS FORMAS ORGANIZATIVAS

ENTIDAD: EMPRESA MUN.DE AGUA POT.Y ALCANT. EMUSAP S.R.L. (500160)

DEPARTAMENTO: AMAZONAS

PROVINCIA: CHACHAPOYAS

DISTRITO: CHACHAPOYAS

DIRECCIÓN DE EMPRESAS PÚBLICAS

I. INFORMACIÓN FINANCIERA

1. ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

Table with 4 columns: Code (EF-1 to EF-4), Description (Estado de Situación Financiera, etc.), Status (checkbox), and Code (PP-1 to EP-4).

INFORMACIÓN FINANCIERA COMPLEMENTARIA

Table with 3 columns: Code (BC), Description (Balance Constructivo), and Status (checkbox).

2. ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Table with 3 columns: Code (Anexo N° 17), Description (Funcionarios Responsables...), and Status (checkbox).

3. INFORMACION COMPLEMENTARIA

Table with 3 columns: Description (Perfil Empresarial, Informe del grado de avance...), Status (checkbox), and Code (ACTA TF).

II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

1. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

Table with 3 columns: Description (Presupuesto Institucional del Ingresos, etc.), Status (checkbox), and Code (PP-1 to EP-4).

2. INFORMACIÓN SOBRE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS

Table with 3 columns: Description (Transferencias Financieras Recibidas, etc.), Status (checkbox), and Code (TFR, TFO-1 to TFO-3, ACTA TF).

3. INFORMACION PRESUPUESTARIA COMPLEMENTARIA

Table with 3 columns: Description (Informe de Evaluación Presupuestaria), Status (checkbox), and Code.

LEYENDA:

Legend table with 3 rows: Presentó (checkbox), Falta (F), No Aplicable (N/A).



CONTADOR GENERAL

CARLOS FRANCISCO ANGULO DIAZ

DNI 33432641

MAT. N° 100-28

Fecha:08/08/2022 10:47:18



JEFE DE PRESUPUESTO O CARGO EQUIVALENTE

JUAN DE DIOS CRUZ INGA

DNI 41788065

Fecha: 08/08/2022 10:54:45



GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE

MANUEL ESCOBEDO GUELAC

DNI 07644081

Fecha: 08/08/2022 10:51:24



PERÚ

Ministerio de Economía y Finanzas

Viceministerio de Hacienda



HOJA 2
0042

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DEL FORTALECIMIENTO DE LA SOBERANIA NACIONAL"

CUENTA GENERAL DE LA REPUBLICA
I SEMESTRE 2022

HOJA DE PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA, PRESUPUESTARIA Y COMPLEMENTARIA
EMPRESAS PÚBLICAS Y OTRAS FORMAS ORGANIZATIVAS

ENTIDAD : EMPRESA MUN.DE AGUA POT.Y ALCANT. EMUSAP S.R.L. (500160)

DEPARTAMENTO: AMAZONAS

PROVINCIA: CHACHAPOYAS

DISTRITO: CHACHAPOYAS

DIRECCIÓN DE ANÁLISIS Y CONSOLIDACIÓN CONTABLE

I. INFORMACIÓN FINANCIERA

1. INFORMACIÓN DE TRANSACCIONES Y SALDOS POR OPERACIONES RECÍPROCAS

Anexo OA-3	Reporte de Saldos de Cuentas del Activo por Operaciones Recíprocas	<input checked="" type="checkbox"/>	PI-1
Anexo OA-3A	Reporte de Saldos de Cuentas del Pasivo y Patrimonio por Operaciones Recíprocas	<input checked="" type="checkbox"/>	Anexo PI-1
Anexo OA-3B	Reporte de Saldos de Ingresos y Gastos por Operaciones Recíprocas	<input checked="" type="checkbox"/>	PI-2
	Actas de Conciliación de Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público -Estado de Situación Financiera.	<input checked="" type="checkbox"/>	PI-3
	Actas de Conciliación de Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público -Estado de Resultados Integrales.	<input checked="" type="checkbox"/>	

II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

1. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN Y METAS FÍSICAS

Marco Legal y Ejecución del Presupuesto de Inversión y Metas Físicas - Adquisición de Activos No Financieros - Proyectos	<input checked="" type="checkbox"/>
Equivalencia de la Genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros de Formatos PP-2 y Gastos del EP-1 con Formatos de Presupuesto de Inversión - PI	<input checked="" type="checkbox"/>
Clasificación Funcional del Presupuesto de Inversión	<input checked="" type="checkbox"/>
Distribución Geográfica del Presupuesto de Inversión	<input checked="" type="checkbox"/>
Análisis y Comentarios de Proyectos de Inversión, considerando metas físicas y financieras	<input checked="" type="checkbox"/>

2. DEMANDAS JUDICIALES, RECLAMOS A LA ENTIDAD Y REGISTROS DE CONTADORES

OA-1	Demandas Judiciales y Arbitrales en contra del Estado	<input checked="" type="checkbox"/>
OA-2B	Reclamos a la Entidad y Conciliaciones Extrajudiciales	<input checked="" type="checkbox"/>
OA-7	Registro de Contadores del Sector Público	<input checked="" type="checkbox"/>

LEYENDA:

Presentó	<input checked="" type="checkbox"/>
Falta	F
No Aplicable	N/A



CONTADOR GENERAL

CARLOS FRANCISCO ANGULO DIAZ

DNI 33432641
MAT. N° 100-28

Fecha:08/08/2022 10:56:41



JEFE DE PRESUPUESTO O CARGO EQUIVALENTE

JUAN DE DIOS CRUZ INGA

DNI 41788065
Fecha: 08/08/2022 10:57:30



GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE

MANUEL ESCOBEDO GUIELAC

DNI 07644081

Fecha: 08/08/2022 10:58:17



PERFIL EMPRESARIAL

Al 30 de Junio del 2022

I. DATOS GENERALES (completar según corresponda)

I.1	Nombre o Razón Social	EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L		
I.2	Siglas o Nombre Abreviado	EMUSAP S.A.		
I.3	RUC	20223938478		
I.4	Dirección	Jr. piura 875 - Chachapoyas-Chachapoyas-Amazona		
	Teléfono	041-479067	Celular : 041-479067	e-mail : emusap@speedy.com.pe
I.5	Oficina de Enlace	JR. PIURA 875		
	Teléfono	041-479067	Celular :	e-mail : EMUSAP@EMUSAP.COM.PE
I.6	Actividad Económica	SANEAMIENTO		CIU : 4100
I.7	Horario de Trabajo	DE LUNES A VIERNES DE 8:00AM A 1:00PM Y DE 2:30PM A 5:00PM		

III. FUNCIONARIOS RESPONSABLES (Para Entidades y Empresas Operativas)

Cargo	Apellidos y Nombres	Teléfono	Anexo	e-mail
Gerente General o Cargo Equivalente	MESTANZA IBERICO CARLOS ALBERTO	041479067/041479067	041479067	EMUSAP@EMUSAP.COM.PE
Contador General	ANGULO DIAZ CARLOS FRANCISCO	041479067/041479067	041479067	EMUSAP@EMUSAP.COM.PE
Jefe de Presupuesto o Cargo Equivalente	CRUZ INGA JUAN DE DIOS	041479067/041479067	041479067	EMUSAP@EMUSAP.COM.PE
Gerente de Finanzas/Administración o Cargo Equivalente	ESCOBEDO GUIELAC MANUEL	958121715		EMUSAP@EMUSAP.COM.PE
Encargado de Recursos Humanos o Cargo Equivalente	MEZA HERNAN RICARDO	966808271		HERNANMEZA22@HOTMAIL.COM
Gerente Legal o Cargo Equivalente	SANTILLAN TAFUR WILBER	979877477		WILBER.SANTILLAN@OTASS.GOB.PE

IV. FUNCIONARIOS RESPONSABLES (Para Empresas en Liquidación)

Cargo	Apellidos y Nombres	Teléfono	Anexo	e-mail
-------	---------------------	----------	-------	--------

V. FUNCIONARIOS RESPONSABLES (Para Empresas no Operativas)

Cargo	Apellidos y Nombres	Teléfono	Anexo	e-mail
-------	---------------------	----------	-------	--------

VI. ESTRUCTURA ORGANICA (aplicable a Entidades y empresas Operativas siendo sólo para el cierre Contable y en



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

PP-1

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	REDUCCIONES	
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS				0
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS				0
INGRESOS CORRIENTES	5,401,959	0	0	5,401,959
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS				0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES				0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	4,730,478	0	0	4,730,478
1.3.1 VENTA DE BIENES				0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS				0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,730,478			4,730,478
1.6 OTROS INGRESOS (-1.5.4)	671,481	0	0	671,481
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS				0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	671,481			671,481
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS				0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0
FINANCIAMIENTO	0	2,958,152	0	2,958,152
1.9 SALDOS DE BALANCE		2,958,152		2,958,152
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	5,401,959	2,958,152	0	8,360,111
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO				0
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO				0
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0
INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0
FINANCIAMIENTO	0	0	0	0
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO				0
1.9 SALDOS DE BALANCE				0
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0
INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0
FINANCIAMIENTO	0	0	0	0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO				0
1.9 SALDOS DE BALANCE				0
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO	0	0	0	0
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS				0
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS				0
DONACIONES	0	0	0	0
INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

PP-1

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	REDUCCIONES	
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS				0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (-1.4.1.3 -1.4.2.3)	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		0		0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DISTINTAS A DONACIONES	0	0	0	0
1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS CORRIENTES				0
1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE CAPITAL				0
FINANCIAMIENTO	0	0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE				0
TRANSFERENCIAS	0	3,607,092	0	3,607,092
INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS				0
TRANSFERENCIAS	0	80,000	0	80,000
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3 + 1.4.2.3)	0	80,000	0	80,000
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	80,000	0	80,000
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		80,000		80,000
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO				0
FINANCIAMIENTO	0	3,527,092	0	3,527,092
1.9 SALDOS DE BALANCE		3,527,092		3,527,092
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	3,607,092	0	3,607,092
5. RECURSOS DETERMINADOS				0
18 CANON Y SOBREGANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPAC.	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO				0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO				0
FINANCIAMIENTO	0	0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE				0
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	5,401,959	6,565,244	0	11,967,203

Nota : - La fuente Recursos Determinados será utilizado sólo por las empresas municipales de saneamiento que se les asignen recursos provenientes del FONIPREL.
- El Total General de la columna Anulaciones y Habilitaciones debe dar como saldo cero.

RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO				
INGRESOS CORRIENTES	5,401,959	0	0	5,401,959
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0	0	0	0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0	0	0	0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	4,730,478	0	0	4,730,478
1.3.1 VENTA DE BIENES	0	0	0	0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0	0	0	0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,730,478	0	0	4,730,478
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	671,481	0	0	671,481
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0	0	0	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	671,481	0	0	671,481
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	80,000	0	80,000
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	80,000	0	80,000
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	80,000	0	80,000



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

PP-1

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	REDUCCIONES	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DISTINTAS A DONACIONES	0	0	0	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0	0	0	0
FINANCIAMIENTO	0	6,485,244	0	6,485,244
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	0	6,485,244	0	6,485,244
TOTAL RESUMEN GENERAL	5,401,959	6,565,244	0	11,967,203

 JEFE DE PRESUPUESTO O CARGO EQUIVALENTE

JUAN DE DIOS CRUZ INGA
DNI 41788065
02/08/2022 14:59:21

 GERENTE GENERAL O CARGO EQUIVALENTE

CARLOS ALBERTO
MESTANZA IBERICO
DNI 33432237
03/08/2022 16:31:28



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

PP-2

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS / INCREMENTOS	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES	
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					0
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					0
GASTOS CORRIENTES	5,322,684	1,224,311	0	0	6,546,995
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,194,274	24,212			2,218,486
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	20,500				20,500
2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,010,270	973,618			3,983,888
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS	97,640	226,481			324,121
GASTOS DE CAPITAL	79,275	1,733,841	0	0	1,813,116
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	79,275	1,733,841			1,813,116
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	5,401,959	2,958,152	0	0	8,360,111
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO					0
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO					0
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	0	0	0	0	0
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
DONACIONES	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

PP-2

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS / INCREMENTOS	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES	
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
TRANSFERENCIAS	0	3,607,092	0	0	3,607,092
GASTOS CORRIENTES	0	1,239,612	0	0	1,239,612
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS		1,239,612			1,239,612
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	2,367,480	0	0	2,367,480
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		2,367,480			2,367,480
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	3,607,092	0	0	3,607,092
6. RECURSOS DETERMINADOS					0
18 CANÓN Y SOBRECANÓN, RÉGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPAC.	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	5,401,959	6,555,244	0	0	11,967,203

Nota: - La fuente Recursos Determinados será utilizado por las empresas municipales de saneamiento que se les asignen recursos del FONIPREL.

RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO

GASTOS CORRIENTES	5,322,684	2,453,923	0	0	7,786,607
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,194,274	24,212	0	0	2,218,486
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	20,500	0	0	0	20,500



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

PP-2

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS / INCREMENTOS	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES	
2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,010,270	2,213,230	0	0	5,223,500
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0
2.5 OTROS GASTOS	97,640	226,481	0	0	324,121
GASTOS DE CAPITAL	79,275	4,101,321	0	0	4,180,596
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0
2.5 OTROS GASTOS	0	0	0	0	0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	79,275	4,101,321	0	0	4,180,596
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	0	0	0	0	0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0	0	0	0	0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	0	0	0	0	0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	0	0	0	0	0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA	0	0	0	0	0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA	0	0	0	0	0
TOTAL RESUMEN GENERAL	5,401,959	6,565,244	0	0	11,967,203

 JEFE DE PRESUPUESTO O CARGO EQUIVALENTE

JUAN DE DIOS CRUZ INGA
DNI 41789065
02/08/2022 14:59:30

 GERENTE GENERAL O CARGO EQUIVALENTE

CARLOS ALBERTO
MESTANZA IBERICO
DNI 33432237
03/08/2022 16:31:41



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

EP-1

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
INGRESOS CORRIENTES	2,800,671	GASTOS CORRIENTES	1,668,571
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	856,594
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	2,476,426	2.3 BIENES Y SERVICIOS	667,731
1.3.1 VENTA DE BIENES		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS		2.5 OTROS GASTOS	144,246
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	2,476,426	GASTOS DE CAPITAL	830,726
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	324,245	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.5 OTROS GASTOS	
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	830,726
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	324,245	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
INGRESOS DE CAPITAL	0	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		2.8.1.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
TRANSFERENCIAS	0	2.8.1.2 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.8.2.1 INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		2.8.2.2 INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
FINANCIAMIENTO	3,884,892	2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	3,884,892	2.8.3.1 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	6,685,563	TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	2,499,297
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
TRANSFERENCIAS	0	2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		GASTOS DE CAPITAL	0
FINANCIAMIENTO	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO		2.5 OTROS GASTOS	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1 INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2 INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	ENDEUDAMIENTO INTERNO	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
TRANSFERENCIAS	0	2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		GASTOS DE CAPITAL	0
FINANCIAMIENTO	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO		2.5 OTROS GASTOS	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1 INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2 INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

EP-1

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0	TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
DONACIONES	0	DONACIONES	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.5 OTROS GASTOS	
INGRESOS DE CAPITAL	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.5 OTROS GASTOS	
TRANSFERENCIAS	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (-1.4.1.3		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0	2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	
1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	0
FINANCIAMIENTO	0	2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TRANSFERENCIAS	3,702,054	TRANSFERENCIAS	460,207
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	16,761
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS		2.3 BIENES Y SERVICIOS	16,761
TRANSFERENCIAS	80,000	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3 +	80,000	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	80,000	GASTOS DE CAPITAL	443,446
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO	80,000	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	80,000	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	443,446
FINANCIAMIENTO	3,622,064	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.9 SALDOS DE BALANCE	3,622,054	SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	3,702,054	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	460,207
5. RECURSOS DETERMINADOS		5. RECURSOS DETERMINADOS	
18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	0	18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	0
TRANSFERENCIAS	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO	0	2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.5 OTROS GASTOS	
FINANCIAMIENTO	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.5 OTROS GASTOS	
		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

EP-1

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA 2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA 2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA 2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA 2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0	TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0
TOTAL GENERAL	10,387,617	TOTAL GENERAL	2,959,504
RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
INGRESOS CORRIENTES	2,800,671	GASTOS CORRIENTES	1,685,332
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	856,594
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	2,476,426	2.3 BIENES Y SERVICIOS	684,492
1.3.1 VENTA DE BIENES	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0	2.5 OTROS GASTOS	144,246
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	2,476,426	GASTOS DE CAPITAL	1,274,172
1.4 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	324,245	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	2.5 OTROS GASTOS	0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,274,172
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	324,245	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0
INGRESOS DE CAPITAL	0	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	0
TRANSFERENCIAS	80,000	2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	80,000	2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	80,000	2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0	2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0		
FINANCIAMIENTO	7,506,946		
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0		
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0		
1.9 SALDOS DE BALANCE	7,506,946		
TOTAL RESUMEN GENERAL	10,387,617	TOTAL RESUMEN GENERAL	2,959,504

Nota - Las Ingresos y Gastos por Fuentes de Financiamiento se adecuarán a las disposiciones vigentes para el periodo.
- La fuente Recursos Determinados será utilizado solo por las empresas municipales de saneamiento que se les asignen recursos provenientes del FONIPREL.

Jefe de Presupuesto o Cargo Equivalente

JUAN DE DIOS CRUZ INGA
DNI 41788065
02/08/2022 14:59:38

Gerente General o Cargo Equivalente

CARLOS ALBERTO
MESTANZA IBERICO
DNI 33432237
03/08/2022 16:31:54



ESTADO DE FUENTES Y USO DE FONDOS

Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

EP-2

CONCEPTO	IMPORTE
I. INGRESOS CORRIENTES	2,880,671.00
Impuestos y Contribuciones Obligatorias	0.00
Contribuciones Sociales	0.00
Venta de Bienes y Servicios y Derechos Administrativos	2,476,426.00
Donaciones y Transferencias	80,000.00
Otros Ingresos	324,245.00
II. GASTOS CORRIENTES	-1,685,332.00
Personal y Obligaciones Sociales	-856,594.00
Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	0.00
Bienes y Servicios	-684,492.00
Donaciones y Transferencias	0.00
Otros Gastos	-144,246.00
III. AHORRO O DESAHORRO CTA. CTE. (I-II)	1,195,339.00
IV. INGRESOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS	0.00
Donaciones y Transferencias	0.00
Otros Ingresos	0.00
Venta de Activos no Financieros	0.00
Venta de Activos Financieros	0.00
V. GASTOS DE CAPITAL	-1,274,172.00
Donaciones y Transferencias	0.00
Otros Gastos	0.00
Adquisición de Activos no Financieros	-1,274,172.00
Adquisición de Activos Financieros	0.00
VI. SERVICIO DE LA DEUDA	0.00
Intereses de la Deuda	0.00
Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00
VII. RESULTADO ECONÓMICO (III+IV-V-VI)	-78,833.00
VIII. FINANCIAMIENTO NETO (A+B+C)	7,506,946.00
A. SALDO NETO DE ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0.00
Financiamiento	0.00
Endeudamiento Externo	0.00
Servicio de la Deuda	0.00
(-) Amortización de la Deuda Externa	0.00
B. SALDO NETO DE ENDEUDAMIENTO INTERNO	0.00
Financiamiento	0.00
Endeudamiento Interno	0.00
Servicio de la Deuda	0.00
(-) Amortización de la Deuda Interna	0.00
C. SALDOS DE BALANCE	7,506,946.00
RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA (VII+/-VIII)	7,428,113.00



CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO

Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

EP-3

FUNCIÓN	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCION	VARIACIONE
SERVICIOS GENERALES	0	0	
01. Legislativa			
02. Relaciones Exteriores			
03. Planeamiento, Gestión y Reserva de Contingencias			
04. Defensa y Seguridad Nacional			
05. Orden Público y Seguridad			
06. Justicia			
25. Deuda Pública			
SERVICIOS SOCIALES	11,967,203	2,959,504	9,007,699
07. Trabajo			
17. Ambiente			
18. Saneamiento	11,967,203	2,959,504	9,007,699
20. Salud			
Cultura y Deporte			
Educación			
23. Protección Social			
24. Previsión Social			
SERVICIOS ECONÓMICOS	0	0	
08. Comercio			
09. Turismo			
10. Agropecuaria			
11. Pesca			
12. Energía			
13. Minería			
14. Industria			
15. Transporte			
16. Comunicaciones			
19. Vivienda y Desarrollo Urbano			
TOTAL GENERAL	11,967,203	2,959,504	9,007,699



DISTRIBUCIÓN GEOGRÁFICA DEL GASTO
Al 30 de Junio del 2022

(En Soles)

EP-4

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

N° de Orden	Departamentos	Gastos Corrientes		Gastos de Capital		Servicios de la Deuda		TOTAL	
		PIM	Ejecución	PIM	Ejecución	PIM	Ejecución	PIM	Ejecución
01	Amazonas	7.786.607	1.685.332	4.180.596	1.274.172			11.967.203	2.959.504
02	Ancash							0	0
03	Apurimac							0	0
04	Arequipa							0	0
05	Ayacucho							0	0
06	Cajamarca							0	0
07	Callao (Prov. Const.)							0	0
08	Cusco							0	0
09	Huancavelica							0	0
10	Huanuco							0	0
11	Ica							0	0
12	Junín							0	0
13	La Libertad							0	0
14	Lambayeque							0	0
15	Lima							0	0
16	Loreto							0	0
17	Madre de Dios							0	0
18	Moquegua							0	0
19	Pasco							0	0
20	Piura							0	0
21	Puno							0	0
22	San Martín							0	0
23	Tacna							0	0
24	Tumbes							0	0
25	Ucayali							0	0
TOTAL		7.786.607	1.685.332	4.180.596	1.274.172	0	0	11.967.203	2.959.504



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

Dirección de Empresas Públicas

0028

CONFORMIDAD AL MARCO PRESUPUESTARIO
Al 30 de Junio del 2022

(EN SOLES)

Form. CMP

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

CONCEPTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	1RA. MODIF.	2DA. MODIF.	3RA. MODIF.	4TA. MODIF.	ANULACIONES Y HABILITACIONES	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		rgg 4-2022- emusap sa	rgg 5-2022- emusap sa	rgg 26-2022- emusap sa	rgg 59-2022- emusap sa		
INGRESOS CORRIENTES	5,401,959	0	0	0	0	0	5,401,959
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0						0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0						0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINIST.	4,730,478	0	0	0	0	0	4,730,478
1.3.1 VENTA DE BIENES	0						0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0						0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,730,478						4,730,478
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	671,481	0	0	0	0	0	671,481
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0						0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0						0
1.5.6 INGRESOS DIVERSOS	671,481						671,481
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0						0
VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0						0
TRANSFERENCIAS	0	0	80,000	0	0	0	80,000
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	80,000	0	0	0	80,000
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0		80,000				80,000
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0						0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0						0
1.5.4 TRANSFER. VOLUNTARIAS DISTINTAS A DONACIONES	0						0
1.5.6 INGRESOS DIVERSOS	0						0
FINANCIAMIENTO	0	4,004,071	776,718	1,217,495	486,960	0	6,485,244
1.8 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0	0	0
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0						0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0						0
1.9 SALDOS DE BALANCE	0	4,004,071	776,718	1,217,495	486,960		6,485,244
TOTAL INGRESOS	5,401,959	4,004,071	856,718	1,217,495	486,960	0	11,967,203
GASTOS CORRIENTES	5,322,684	623,495	849,718	990,710	0	0	7,186,607
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,194,274	24,212					2,218,486
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	20,500						20,500
2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,010,270	377,802	844,718	990,710			5,223,500
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0						0
OTROS GASTOS	97,640	221,481	5,000				324,121
GASTOS DE CAPITAL	79,275	3,380,576	7,000	226,785	486,960	0	4,180,596
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0						0
2.5 OTROS GASTOS	0						0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	79,275	3,380,576	7,000	226,785	486,960		4,180,596
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0						0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0						0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0						0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0						0
TOTAL EGRESOS	5,401,959	4,004,071	856,718	1,217,495	486,960	0	11,967,203
SALDO DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA	0	0	0	0	0	0	0

Nota:
 - Los Importes registrados en la columna del Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) y Presupuesto Institucional Modificado (PIM), deben los mismos a los registrados en los formatos PP-1 "Presupuesto Institucional de Ingresos" y formato PP-2 "Presupuesto Institucional de Gastos".
 - Por cada modificación se deberá adjuntar el Acuerdo de Dirección (A.D) o Resolución de Gerencia u otro documento interno equivalente que aprueben las modificaciones.
 - Las Modificaciones presupuestarias pueden darse en forma de aumentos o disminuciones por lo que deben registrarse con signo positivo o negativo según corresponda.
 - El Saldo de Programación Presupuestaria en la columna Anulaciones y Habilitaciones debe dar como saldo cero.



TRANSFERENCIAS FINANCIERAS RECIBIDAS

Al 30 de Junio del año 2022

(En Soles)

TFR

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

FUENTE DE FINANCIAMIENTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	AMPLIACIONES	TRANSFERENCIA INSTITUCIONAL **	REDUCCIONES **	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN DE INGRESOS	SALDO
TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DE : (*) ORGANISMO TÉCNICO DE LA ADMINISTRACION DE LOS SERVICIOS DE SANEAMIENTO -OTASS							
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS							
13 Donaciones y Transferencias	80,000				80,000	80,000	0
1.4 Donaciones y Transferencias	80,000				80,000	80,000	0
1.4.1 Donaciones y Transferencias Corrientes	80,000				80,000	80,000	0
1.4.1.3 De Otras Unidades de Gobierno	80,000				80,000	80,000	0
1.4.1.3.1 De Otras Unidades de Gobierno	80,000				80,000	80,000	0
1.4.1.3.1.1 Del Gobierno Nacional	80,000				80,000	80,000	0
1.4.1.3.1.2 De los Gobiernos Regionales	80,000				80,000	80,000	0
1.4.1.3.1.3 De los Gobiernos Locales							0
1.4.1.3.1.4 De Otras Entidades Públicas							0
1.4.2 Donaciones y Transferencias de Capital							0
1.4.2.3 De Otras Unidades de Gobierno							0
1.4.2.3.1 De Otras Unidades de Gobierno							0
1.4.2.3.1.1 Del Gobierno Nacional							0
1.4.2.3.1.2 De los Gobiernos Regionales							0
1.4.2.3.1.3 De los Gobiernos Locales							0
1.4.2.3.1.4 De Otras Entidades Públicas							0
TOTAL ENTIDAD	80,000				80,000	80,000	0
TOTAL	0	80,000	0	0	80,000	80,000	0

Informar por Fuentes de Financiamiento, Rubro y Especifica en detalle.

(*) Informar a nivel de pliego

(**) Columna no utilizada por las Empresas del Estado

MARCO LEGAL Y EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INVERSION Y METAS FISICAS - ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS - PROYECTOS
 Al I Semestre de 2022

(En Soles)

PI-1

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

Función Programa SubPrograma N° y descripción del Proyecto	Cadena Funcional	RUBRO DE FTO.	PRESUPUESTO			METAS FISICAS				UBICACION GEOGRAFICA		
			PIA	PIM	EJECUCION	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADA	MODIFICADA	EJECUTADA	DEPARTAMENTO	PROVINCIA	DISTRITO
18 SANEAMIENTO		09	0	35,000	0	EXPEDIENTE	1.00	1.00	0.00	AMAZONAS	CHACHAPOYAS	CHACHAPOYAS
040 SANEAMIENTO		09	0	35,000	0							
0088 SANEAMIENTO URBANO		09	0	35,000	0							
2001621 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION		09	0	35,000	0							
TOTAL			0	35,000	0							
TOTAL PROYECTO			0	35,000	0							
14 SANEAMIENTO		09	0	309,744	309,744					AMAZONAS	CHACHAPOYAS	CHACHAPOYAS
040 SANEAMIENTO		09	0	309,746	309,746							
0088 SANEAMIENTO URBANO		09	0	309,746	309,744							
2409937 MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE REDES Y RECONEXIONES DE AGUA POTABLE Y		09	0	309,746	309,744							
TOTAL		09	0	309,746	309,744							
TOTAL PROYECTO			0	309,746	309,744							
18 SANEAMIENTO		09	0	110,101	0					AMAZONAS	CHACHAPOYAS	CHACHAPOYAS
040 SANEAMIENTO		09	0	110,101	0							
0088 SANEAMIENTO URBANO		09	0	110,101	0							
2526034 CONSTRUCCION DE RESERVOIRIO: EN EL(LA) DE 100 M3 EN EL SECTOR SANTO		09	0	110,101	0							
TOTAL		09	0	110,101	0							
TOTAL PROYECTO			0	110,101	0							
18 SANEAMIENTO		13	0	334,695	0					AMAZONAS	CHACHAPOYAS	CHACHAPOYAS
040 SANEAMIENTO		13	0	334,695	0							
0088 SANEAMIENTO URBANO		13	0	334,695	0							
2526034 CONSTRUCCION DE RESERVOIRIO: EN EL(LA) DE 100 M3 EN EL SECTOR SANTO		13	0	334,695	0							
TOTAL		13	0	334,695	0							
TOTAL PROYECTO			0	334,695	0							
18 SANEAMIENTO		13	0	1,330,078	0					AMAZONAS	CHACHAPOYAS	CHACHAPOYAS
040 SANEAMIENTO		13	0	1,330,078	0							
0088 SANEAMIENTO URBANO		13	0	1,330,078	0							
2536858 CONSTRUCCION DE CAPTACION DE AGUA: EN EL(LA) Y LINEA DE CONDUCCION		13	0	1,330,078	0							
TOTAL		13	0	1,330,078	0							
TOTAL PROYECTO			0	1,330,078	0							
19 VIVIENDA Y DESARROLLO URBANO		08	79,275	1,203,169	433,944					AMAZONAS	CHACHAPOYAS	LEVANTO
041 DESARROLLO URBANO		08	79,275	1,203,169	433,944							
0010 INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO		09	79,275	1,203,169	433,944							
2503378 CREACION Y CONSTRUCCION DEL LOCAL INSTITUCIONAL DE EMUSAP S A		09	79,275	1,203,169	433,944							
TOTAL		09	79,275	1,203,169	433,944							
TOTAL PROYECTO			79,275	1,203,169	433,944							
19 VIVIENDA Y DESARROLLO URBANO		13	0	492,284	354,742					AMAZONAS	CHACHAPOYAS	CHACHAPOYAS
041 DESARROLLO URBANO		13	0	492,284	354,742							
0010 INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO		13	0	492,284	354,742							
2503378 CREACION Y CONSTRUCCION DEL LOCAL INSTITUCIONAL DE EMUSAP S A		13	0	492,284	354,742							
TOTAL		13	0	492,284	354,742							
TOTAL PROYECTO			0	492,284	354,742							
SUB-TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSION POR RUBRO									100.00	100.00		
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		09	79,275	1,658,016	743,688							
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		13	0	2,157,557	354,742							
TOTAL INVERSION			79,275	3,815,073	1,098,430							

Nota: Cada hoja debe ser visada por el responsable la Oficina de Presupuesto o quien haga sus veces

MARCO LEGAL Y EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INVERSION Y METAS FISICAS - ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS - PROYECTOS
Al I Semestre de 2022

(En Soles)

PI-1

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L



EQUIVALENCIA DE LA GENERICA 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS DE FORMATOS PP-2 Y GASTOS DEL EP-1 CON FORMATOS DE PRESUPUESTO DE INVERSION PI

A 11 Semestre de 2022

(En Soles)

ANEXO PI-1

ENTIDAD: 500160 EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

Fuente de Financiamiento	2.6 Adq. de Activos No Financieros de Programación y Ejecución del Presupuesto				2.6 Adq. de Activos No Financieros de Presupuesto de Inversión Pública									
	PP-2		EP-1		PI-1				TOTAL PI-1 + GASTOS DE CAP. NO LIG.A. PY.					
	PIA	PIM	EJEC(Gastos)		PIA	PIM	EJECUCION	PIM	PIA	EJECUCION	PIM	EJECUCION		
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	0	79,275.00	1,813,116.00	830,726.00	0.00	0.00	743,688.00	0.00	0.00	155,100.00	87,038.00	79,275.00	1,813,116.00	830,726.00
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1	0.00	2,367,480.00	443,446.00	0.00	2,157,057.00	354,742.00	0.00	210,223.00	0.00	88,704.00	0.00	2,367,480.00	443,446.00
RECURSOS DETERMINADOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL		79,275.00	4,180,596.00	1,274,172.00	79,275.00	3,015,073.00	1,098,430.00	0.00	385,523.00	0.00	175,742.00	79,275.00	4,180,596.00	1,274,172.00

NOTA: LA INFORMACION QUE REFLEJA ESTE FORMATO CORRESPONDE A:
 (1). INFORMACION DE LA GENERICA 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS QUE MUESTRA EL FORMATO DE PROGRAMACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS-PP-2 Y ESTADO DE EJECUCION-EP-1 (GASTO), POR CADA UNA DE LAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO
 (2). INFORMACION DE LA GENERICA 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS QUE MUESTRA EL ESTADO DE EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS-PP-2 Y ESTADO DE EJECUCION-EP-1 (GASTO), POR CADA UNA DE LAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO
 (3). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO PRESUPUESTO EN PROYECTOS DE INVERSION
 (4). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (5). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (6). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (7). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (8). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (9). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (10). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (11). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (12). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (13). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (14). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (15). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (16). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (17). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (18). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (19). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (20). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (21). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (22). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (23). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (24). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (25). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (26). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (27). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (28). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (29). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (30). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (31). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (32). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (33). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (34). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (35). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (36). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (37). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (38). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (39). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (40). INFORMACION DE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN PROYECTOS DE INVERSION ESTOS REPORTES SE DIFUNDIRAN
 (41). CORRESPONDE A LA SUMATORIA DE LOS MONTOS QUE MUESTRAN LAS COLUMNAS DE PI-1 (2) MAS GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSION (3) PRODUYENDOSE LA CONCILIACION CON COLUMNAS DEL NUMERAL (1), QUE MUESTRA EL PRESENTE FORMATO



CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

Al I Semestre de 2022

(En Soles)

PI-2

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

CLASIFICACIÓN	PIA	PIM	EJECUCION	AVANCE FINANCIERO <small>=(EJEC/PIM) 100</small>
SERVICIOS GENERALES	0	0	0	0.00
LEGISLATIVA	0	0	0	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0	0	0	0.00
PLANEAMIENTO, GESTION Y RESERVA DE CONTINGENCIA	0	0	0	0.00
DEFENSA Y SEGURIDAD NACIONAL	0	0	0	0.00
ORDEN PUBLICO Y SEGURIDAD	0	0	0	0.00
JUSTICIA	0	0	0	0.00
DEUDA PUBLICA	0	0	0	0.00
SERVICIOS SOCIALES	79,275	3,815,073	1,098,430	28.79
TRABAJO	0	0	0	0.00
AMBIENTE	0	0	0	0.00
PLANEAMIENTO	79,275	3,815,073	1,098,430	28.79
SALUD	0	0	0	0.00
CULTURA Y DEPORTES	0	0	0	0.00
EDUCACION	0	0	0	0.00
PROTECCION SOCIAL	0	0	0	0.00
PREVISION SOCIAL	0	0	0	0.00
SERVICIOS ECONOMICOS	0	0	0	0.00
COMERCIO	0	0	0	0.00
TURISMO	0	0	0	0.00
AGROPECUARIA	0	0	0	0.00
PESCA	0	0	0	0.00
ENERGIA	0	0	0	0.00
MINERIA	0	0	0	0.00
INDUSTRIA	0	0	0	0.00
TRANSPORTE	0	0	0	0.00
COMUNICACIONES	0	0	0	0.00
VIVIENDA Y DESARROLLO URBANO	0	0	0	0.00
TOTAL GENERAL	79,275	3,815,073	1,098,430	28.79

NOTA: LA INFORMACIÓN QUE SE CONSIGNA EN ESTE FORMATO ES POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y LOS TOTALES DEBEN SER IGUALES A LOS IMPORTES TOTALES QUE SE PRESENTAN EN EL PI-1



CLASIFICACIÓN GEOGRÁFICA DEL MARCO LEGAL Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN PÚBLICA

Al I Semestre de 2022

(Soles)

PI-3

SECTOR: SANEAMIENTO

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS

Departamentos	PIA	PIM	EJECUCION
Amazonas	79,275.00	3,815,073.00	1,098,430.00
Ancash			
Apurimac			
Arequipa			
Ayacucho			
Cajamarca			
Callao (Prov. Const.)			
Cusco			
Huancavelica			
Huanuco			
Ica			
Junin			
La Libertad			
Lambayeque			
Lima			
Loreto			
Madre de Dios			
Moquegua			
Pasco			
Piura			
Puno			
San Martin			
Tacna			
Tumbes			
Ucayali			
TOTAL	79,275.00	3,815,073.00	1,098,430.00

NOTA: La información que se consigna en este formato es por toda fuente de financiamiento y los totales deben ser iguales a los importes totales que se presentan en el PI-1.

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS

Las notas revelan información adicional a la presentada en los estados presupuestarios. Éstas proporcionan descripciones narrativas o desagregaciones de partidas reveladas en dichos estados y contienen información sobre los principios y prácticas presupuestales adoptados por una Entidad, para lograr su comprensión.

Nota 1 : Antecedentes y Actividad Económica

La Empresa Prestadora de servicios de saneamiento EMUSAP SRL, reconocida como tal por Resolución de Superintendencia N° 021-95-PRES/VMI/SSS, es una institución pública con personería jurídica de derecho privado, con patrimonio y capital propio y autonomía técnica, económica, administrativa y financiera.

En cumplimiento de lo dispuesto en la segunda disposición complementaria transitoria Mediante escritura pública 392 del 02 de mayo de 2018, otorgada ante notario público, consta que, por junta universal del 09 de febrero de 2018, se ha decidido transformar la sociedad en una sociedad anónima, modificándose el estatuto, denominándose EMUSAP SA.

Mediante ACTA DE INSTALACIÓN DE COMISIÓN DE TRANSFERENCIA de fecha 13/11/2018, cuyo objeto es la instalación del comité de transferencia a cargo de la EPS con el objetivo de preparar y entregar la información requerida por parte del coordinador de reflotamiento del OTASS, con la finalidad de ejecutar la administración efectiva de la EPS, en virtud de lo establecido en la RESOLUCION MINISTERIAL 375-2018-VIVIENDA.

Mediante ACTA DE RECEPCION PARA EFECTOS DE LA TRANSFERENCIA EFECTIVA DE LA ADMINISTRACION AL OTASS de fecha 15/11/2018, cuyo objeto es la recepción de información solicitada en el ACTA DE INSTALACIÓN DE COMISIÓN DE TRANSFERENCIA de fecha 13/11/2018, para efectos de la transferencia de gestión de la EPS y como parte de los actos para una adecuada transferencia de gestión para la administración efectiva de la EPS dentro del régimen de apoyo transitorio por parte del OTASS, en virtud de lo dispuesto en la RESOLUCION MINISTERIAL 375-2018-VIVIENDA.

El ARTICULO 2 de los ESTATUTOS DE EMUSAP SA, establece que el objeto social la prestación de servicios de saneamiento, que comprende la prestación regular de: servicio de agua potable, alcantarillado sanitario, tratamiento de aguas residuales para disposición final o reúso y disposición sanitaria de excretas en el ámbito de responsabilidad establecido en el contrato de explotación. El objeto social se sujeta a políticas, planes y lineamientos aprobados por el ente rector y las entidades con competencias reconocidas en materia de saneamiento.

Visión: Ser una Empresa consolidada que se diferencia positivamente en el sector de saneamiento por brindar un servicio de alta calidad.



Misión: Abastecer con los servicios de saneamiento a las localidades de nuestro ámbito; con calidad, eficiencia y responsabilidad social; conservando y protegiendo la cuenca hidrológica de Tilacancha y el entorno ecológico de la ciudad de Chachapoyas.

Nota 2 : Marco Legal de la Información Presupuestaria

- Ley N° 28411 "Ley general del sistema Nacional de Presupuesto".
- Decreto Legislativo N° 1440 "Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público".
- Ley N°31365 "LEY DE PRESUPUESTO DEL SECTOR PÚBLICO PARA EL AÑO FISCAL 2022".
- Ley N°31366 "LEY DE EQUILIBRIO FINANCIERO DEL PRESUPUESTO DEL SECTOR PÚBLICO PARA EL AÑO FISCAL 2022".
- Ley N°31367 "LEY DE ENDEUDAMIENTO DEL SECTOR PÚBLICO PARA EL AÑO FISCAL 2022".
- Decreto Supremo N° 357-2021-EF- "Aprueban Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2022 de las Empresas y Organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales".
- Directiva N° 001-2021-EF/50.01 "Directiva de Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria, aprobada mediante RESOLUCION DIRECTORAL N° 005-2021-EF/50.01.
- Directiva N° 010-2019-EF/50.01, Directiva para la Aprobación del Presupuesto Institucional de Apertura y la Ejecución Presupuestaria de las Empresas No Financieras y Organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales", aprobado mediante RESOLUCION DIRECTORAL N° 034-2019-EF/50.01.
- Directiva N° 002-2022-EF/51.01 "Normas para la Preparación y Presentación de la Información Financiera y Presupuestaria de las Empresas Públicas, Banco Central de Reserva del Perú, Caja de Pensiones Militar Policial, Otros Fondos y Encargos Especiales para el cierre del ejercicio fiscal y los periodos intermedios", aprobado mediante RESOLUCION DIRECTORAL N° 002-2022-EF/50.01.

Nota 3 : Principios y Prácticas Presupuestales

- **Equilibrio Presupuestario.** Equilibrio entre la evolución de los ingresos y los recursos a asignar con las políticas públicas del gasto. No se debe incluir autorizaciones de gastos sin el financiamiento correspondiente.
- **Especialidad Cuantitativa.** Todo gasto se sujeta estrictamente al crédito presupuestario autorizado.
- **Universalidad y Unidad.** Todos los ingresos y gastos, así como el presupuesto se sujeta al Decreto de Urgencia N° 014-2019 "Decreto de Urgencia que Aprueba el Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2020" y el Decreto Supremo N° 374-2019-EF "Decreto Supremo que Aprueba el Presupuesto Consolidado de Ingresos y de Egresos para el Año Fiscal 2020 de la Empresas y Organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales".
- **Especialidad cualitativa.** Los créditos presupuestarios aprobados se destinan exclusivamente a la finalidad para la cual hayan sido autorizados en el presupuesto.
- **Integridad.** Los ingresos y los gastos se registran en el presupuesto por su importe íntegro.
- **Anualidad.** El presupuesto tiene una vigencia anual y coincide con el año calendario. En ese periodo se afectan los ingresos percibidos dentro del año fiscal, así como los gastos devengados con cargo a los respectivos créditos presupuestales durante el año fiscal.



- **Centralización normativa y descentralización operativa.** El sistema nacional del presupuesto se regula de manera centralizada en lo técnico-normativo, corresponde a la entidad el desarrollo del proceso presupuestario.
- **Transparencia presupuestal.** El proceso de asignación y ejecución de los fondos públicos sigue los criterios de transparencia en la gestión presupuestal, brindando o difundiendo la información pertinente, conforme la normatividad vigente.
- **Principio de programación multianual.** El proceso presupuestario tiene una perspectiva multianual.
- **Continuidad.** Continuidad de procesos, compromisos asumidos y previsiones autorizadas por la entidad en el año previo al de la programación multianual.
- **Ejecutabilidad.** El gasto programado se basa en una proyección de ejecución de las estrategias de la entidad acorde con su capacidad operativa y marco legal respectivo.
- **Consistencia.** La programación guarda consistencia con la información consignada y actualizada en materia de personal, inversiones, bienes y servicios, entre otros.
- **Pertinencia y cierre de brechas.** El gasto se programa teniendo en cuenta criterios de focalización y priorización que conducen al cierre de brechas de los indicadores de desempeño.



Cabe precisar que la información presentada en los formatos PP-1, PP-2 y EP-1 está debidamente conciliada con la DGPP, mediante los formatos 01/ETES, 01E-1/ETES (Ingresos) y 02-ETES, 02E/ETES (Gastos).

Nota 4 : Presupuesto Institucional de Apertura – PIA

Mediante Decreto Supremo N° 357-2021-EF- Aprueban Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2022 de las Empresas y Organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales, en la cual establece para EMUSAP SA un presupuesto de S/ 5,401,959.00 como Presupuesto Institucional de Apertura (PIA), correspondiente a toda fuente de financiamiento.



Mediante Resolución de Gerencia General N° 0093 – 2021 – EMUSAP SA/AMA3, de fecha 15 de diciembre 2021 se aprobó el Presupuesto Institucional de Apertura para el Año Fiscal 2022 – PIA 2022. El resumen a nivel de grandes rubros de ingresos y gastos aprobados en el PIA 2022, se puede apreciar en el siguiente cuadro:

Expresado en Soles

RUBROS	PRESUPUESTO APROBADO
INGRESOS	5401959
Recursos Directamente Recaudados	5401959
Recursos por operaciones de Crédito Interno	0
Recursos por operaciones de Crédito Externo	0
Donaciones y Transferencias	0
Recursos Determinados	0
GASTOS	5401959
Gastos Corrientes	5322684
Gastos de Capital	79275
Servicios de la Deuda	0
SALDO DE PROGRAMACION	0

Nota 5 : Presupuesto Modificado de Ingresos por Fuentes

Primera Modificación: Crédito suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 4-2022-EMUSAP SA, se incorporó S/ 4,004,071.00 por toda fuente de financiamiento, proveniente de saldo de balance generados al 2021.

- Recursos Directamente recaudados: S/ 1,476,920.00
 - Saldo de balance: S/ 1,476,920.00
- Donaciones y Transferencias: S/ 2,527,151.00
 - Saldo de balance: S/ 2,527,151.00

Segunda Modificación: Crédito Suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 0055-2022-EMUSAP SA, se incorporó S/ 856,718.00 por toda fuente de financiamiento, proveniente de saldo de balance y transferencias (otorgadas por el OTASS mediante RESOLUCIÓN DIRECTORAL N° 000127-2021-OTASS-DE).

- Recursos Directamente recaudados: S/ 776,718.00
 - Saldo de balance: S/ 776,718.00
- Donaciones y Transferencias: S/ 80,000.00
 - Donaciones y transferencias corriente: S/ 80,000.00

Tercera Modificación: Crédito suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 0026-2022-EMUSAP SA, se incorporó S/ 1,217,495.00, proveniente de saldos de balance generados al 2021.

- Recursos Directamente recaudados: S/ 217,554.00
 - Saldo de balance: S/ 217,554.00
- Donaciones y Transferencias: S/ 999,941.00
 - Saldo de balance: S/ 999,941.00

Cuarta Modificación: Crédito suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 0059-2022-EMUSAP SA, se incorporó S/ 486,960.00, proveniente de saldos de balance generados al 2021.

- Recursos Directamente recaudados: S/ 486,960.00
 - Saldo de balance: S/ 486,960.00
- Donaciones y Transferencias: S/ 0.00
 - Saldo de balance: S/ 0.00

Expresado en Soles

RUBROS/ FUENTES DE INGRESO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO PIM
Recursos Directamente Recaudados (a)	5401959	2958152	8360111
Recursos por operac. Crédito Interno (b)			0
Recursos por operac. Crédito Externo (c)			0
Donaciones y Transferencias (d)	0	3607092	3607092
TOTAL INGRESOS	5401959	6565244	11967203

Comentario Modificación Fuente Recursos Directamente Recaudados.

Se incorporó recursos presupuestales provenientes de saldo de balance año fiscal 2021, equivalentes a S/ 2,471,192.00 con la finalidad de otorgar marco presupuestal a las actividades y proyectos de EMUSAP SA.

Comentario Modificación Fuente Donaciones y Transferencias.

Se incorporó recursos presupuestales provenientes de saldo de balance año fiscal 2021, donaciones y transferencias, equivalentes a S/ 3,607,092.00 con la finalidad de otorgar marco presupuestal a actividades y proyectos de EMUSAP SA.

Dichos recursos provienen de donaciones y transferencias corrientes, donaciones de capital y saldo de balance autorizadas por Resolución Directoral 066-2017-OTASS/DE; Resolución Directoral 111-2018-OTASS/DE; Resolución Directoral 069-2020-OTASS/DE; Resolución Directoral 024-2021-OTASS/DE; Resolución Directoral 0123-2021-OTASS/DE; Resolución Directoral 127-2021-OTASS/DE.

Nota 6 : Presupuesto Modificado de Gastos por Fuentes

Primera Modificación: Crédito suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 4-2022-EMUSAP SA, se incorporó S/ 4,004,071.00 por toda fuente de financiamiento, proveniente de saldo de balance generados al 2021.

- Recursos Directamente recaudados: S/ 1,476,920.00
 - Gastos corrientes: S/ 454,593.00
 - Gastos de capital: S/ 1,022,327.00
- Donaciones y Transferencias: S/ 2,527,151.00
 - Gastos corrientes: S/ 168,902.00
 - Gastos de capital: S/ 2,358,249.00

Segunda Modificación: Crédito Suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 0055-2022-EMUSAP SA, se incorporó S/ 856,718.00 por toda fuente de financiamiento, proveniente de saldo de balance y transferencias (otorgadas por el OTASS mediante RESOLUCIÓN DIRECTORAL N° 000127-2021-OTASS-DE).

- Recursos Directamente recaudados: S/ 776,718.00
 - Gastos corrientes: S/ 769,718.00
 - Gastos de capital: S/ 7,000.00
- Donaciones y Transferencias: S/ 80,000.00
 - Gastos corrientes: S/ 80,000.00

Tercera Modificación: Crédito suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 0026-2022-EMUSAP SA, se incorporó S/ 1,217,495.00, proveniente de saldos de balance generados al 2021.

- Recursos Directamente recaudados: S/ 217,554.00
 - Gastos corrientes: S/ 0.00
 - Gastos de capital: S/ 217,554.00
- Donaciones y Transferencias: S/ 999,941.00



- Gastos corrientes: S/ 990,710.00
- Gastos de capital: S/ 9,231.00

Cuarta Modificación: Crédito suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 0059-2022-EMUSAP SA, se incorporó S/ 486,960.00, proveniente de saldos de balance generados al 2021.

- Recursos Directamente recaudados: S/ 486,960.00
 - Gastos corrientes: S/ 0.00
 - Gastos de capital: S/ 486,960.00
- Donaciones y Transferencias: S/ 0.00
 - Gastos corrientes: S/ 0,710.00
 - Gastos de capital: S/ 0.00

Expresado en Soles

FUENTES DE GASTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO PIM
Recursos Directamente Recaudados (a)	5401959	2958152	8360111
Recursos por operac. Crédito Interno (b)			0
Recursos por operac. Crédito Externo (c)			0
Donaciones y Transferencias (d)		3607092	3607092
TOTAL GASTOS	5401959	6565244	11967203

Comentario Modificación Fuente Recursos Directamente Recaudados.

Las modificaciones realizadas fueron para realizar gastos corrientes y gastos de capital.

- ✓ Gastos corrientes: Para participación de trabajadores en utilidades generadas en el 2021, mantenimiento de edificios, redes, reservorios, consultorías del sistema de control interno, soporte del sistema AVALON Y SIINCO, pago de impuestos a la SUNAT, adquisición de equipos computacionales, y otros.
- ✓ Gastos de capital: para la adquisición de equipos para la planta de tratamiento de agua potable Chachapoyas, para la formulación de perfiles y expedientes técnicos, cofinanciar la ejecución del proyecto CUI 2503378 "creación y construcción de local institucional de EMUSAP SA", cofinanciar la ejecución del proyecto CUI 2409937 "mejoramiento y ampliación de redes y reconexiones de agua potable y alcantarillado"

Comentario Modificación Fuente Donaciones y Transferencias.

Las modificaciones realizadas fueron para ejecutar gastos corrientes y gasto de capital.

- ✓ Gastos corrientes: como adquisición de materiales de laboratorio, adquisición de tuberías y accesorios para agua y desagüe para la localidad de Mendoza; para la distribución de agua gratuita mediante cisternas apta para consumo humano a las poblaciones que no cuentan con acceso al servicio de agua potable.

- ✓ Gastos de capital: para la adquisición de equipos para Mendoza, para la ejecución del proyecto CUI 2503378 "creación y construcción de local institucional de EMUSAP SA", para la ejecución del proyecto CUI 2526034 "construcción de reservorio de 100m3 en santo toribio de Mogrovejo"; ejecución del proyecto CUI 2536858 "construcción de captación de agua en la línea de conducción Ashpachaca en la localidad de Cachuc".

Nota 7 : Ejecución de Ingresos por Fuentes

Expresado en Soles

RUBROS/ FUENTES DE INGRESO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN	VARIAC S/	VARIAC %
Recursos Directamente Recaudados (a)	8360111	6685563	-1674548	-20.03
Recursos por operac. Crédito Interno (b)				
Recursos por operac. Crédito Externo (c)				
Donaciones y Transferencias (d)	3607092	3702054	94962	2.63
TOTAL INGRESOS	11967203	10387617	-1579586	

Para esta nota los comentarios deberán tener el siguiente enfoque:

Composición: los ingresos captados en el ejercicio 2022, provienen de las fuentes recursos directamente recaudados y donaciones y transferencias por parte del OTASS.

En la **fuerza de financiamiento recursos directamente recaudados**, la ejecución de ingresos (S/ 6,685,563) en el ejercicio 2022, provienen de **venta de servicios** (S/ 2,476,426), **ingresos diversos** (S/ 324,245), **saldos de balance** del año 2021 (S/ 3,884,892).

En la **fuerza de financiamiento donaciones y transferencias**, la ejecución de ingresos (S/ 3,702,054) en el ejercicio 2022, provienen de **donaciones y transferencias corrientes** (S/ 80,000), **donaciones de capital** (S/ 0), **saldos de balance** del año 2021 (S/ 3,622,054). En esta fuente; la transferencia financiera recibida, fue realizada mediante RESOLUCION DIRECTORAL N° 000127-2021-OTASS-DE de fecha 31 de diciembre de 2021.

Variaciones:

En la fuerza de financiamiento **recursos directamente recaudados**, se evidencia una variación de (S/ -1,674,548) lo cual significa:

- Venta de servicios: PIM S/ 4,730,478; ejecución S/ 2,476,426; lo cual representa el 52.35% de la programación anual.
- Ingresos diversos: PIM S/ 671,481; ejecución S/ 324,245; lo cual representa un 48.29% de la programación anual.
- Saldo de balance: PIM S/ 2,958,152; ejecución S/ 3,884,892; lo cual implica que no se ha incorporado todo el saldo de balance 2021 al presupuesto del año fiscal 2022.

En la fuerza de **financiamiento donaciones y transferencias**, se evidencia una variación de S/ 94,962, detallado de la siguiente manera:



- Donaciones y transferencias corrientes: PIM S/ 80,000; ejecución S/ 80,000; los recursos recibidos mediante esta transferencia fueron incorporados en el presupuesto 2022 en su totalidad.
- Saldo de balance: PIM S/ 3,527,092; ejecución S/ 3,622,054; existiendo S/ 94,962 pendientes de incorporación al presupuesto 2022; dicho saldo corresponde a la transferencia del año 2017, de la cual se informé a gerencia general que debe procederá su devolución a tesoro público por termino de ejecución de fichas. Además, se hace de conocimiento que, los recursos S/ 106,095 mediante RESOLUCION DIRECTORAL 089-2021-OTASS/DE, fueron devueltos a tesoro público por culminación de plazo del DU 084-2021.

Nota 8 : Ejecución de Gastos por Fuentes

Expresado en Soles

FUENTES DE GASTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN	VARIAC S/	VARIAC %
Recursos Directamente Recaudados (a)	8360111	2499297	-5860814	-70.10
Recursos por operac. Crédito Interno (b)				
Recursos por operac. Crédito Externo (c)				
Donaciones y Transferencias (d)	3607092	460207	-3146885	-87.24
TOTAL INGRESOS	11967203	2959504	-9007699	

Composición:

En la fuente de financiamiento **recursos directamente recaudados**, la ejecución de gastos es S/ 2,499,297, concentrándose en **personal y obligaciones sociales** S/ 856,594; **pensiones y otras prestaciones sociales** S/ 0; **bienes y servicios** S/ 667,731; **otros gastos** S/ 144,246; **adquisición de activos no financieros** S/ 830,726.

En la fuente de financiamiento **donaciones y transferencias**, la ejecución de gastos es S/ 460,207, concentrándose en **bienes y servicios** S/ 16,761 y **adquisición de activos no financieros** S/ 443,446.

Variaciones:

En la fuente de financiamiento **recursos directamente recaudados**, se evidencia una variación de (S/ -5,860,814) lo cual significa que, se ha generado gastos S/ 2,499,297; respecto de lo programado en el PIM S/ 8,360,111, representando una ejecución del 29.90%; evidenciando un bajo nivel de ejecución presupuestaria:

Gastos corrientes: en este rubro, el PIM S/ 6,546,995, la ejecución ascendió a S/ 1,668,571, lo cual representa un % ejecución de 25.48%; bajo nivel de ejecución presupuestal; este porcentaje de ejecución se debe a lo siguiente:

- ✓ Personal y obligaciones sociales: PIM es S/ 2,218,486, ejecución S/856,594, mostrando un porcentaje de ejecución de 38.61%. Inferior debido a la no incorporación del personal en plazas presupuestadas.
- ✓ Pensiones y otras prestaciones sociales: PIM S/ 20,500, ejecución S/ 0, mostrando un porcentaje de ejecución de 0%.
- ✓ Bienes y servicios: PIM S/ 3,983,888, ejecución S/ 667,731, evidenciando un porcentaje de ejecución de 16.76%, ejecución muy por debajo de lo programado,



aparentemente debido a que las áreas usuarias no hacen su requerimiento oportunamente.

- ✓ Otros gastos: PIM S/ 324,121, ejecución S/ 144,246, porcentaje de ejecución 8%, muy inferior a lo presupuestado 44.50%.

Gastos de capital en este rubro, el PIM S/ 1,813,116, la ejecución ascendió a S/ 830,726, lo cual representa un % ejecución de 45.80%. este porcentaje de ejecución se debe a lo siguiente:

- ✓ Estudios de preinversión: PIM S/ 35,000, ejecución S/ 0, porcentaje de ejecución 0%.
- ✓ Proyecto CUI 2409937 "mejoramiento y ampliación de redes y reconexiones de agua y alcantarillado en la ciudad de Chachapoyas": PIM S/ 309,746, ejecución S/ 309,744.44, porcentaje ejecución 100%.
- ✓ Proyecto CUI 2503378 "creación y construcción de local institucional de EMUSAP SA": PIM S/ 1,203,169, ejecución S/ 433,944.24, porcentaje de ejecución 36.07%.
- ✓ Proyecto CUI 2526034 "construcción reservorio 100m3 en santo toribio de Mogrovejo": PIM S/ 110,101, ejecución S/ 0, porcentaje de ejecución 0%, proyecto con presupuesto programado desde enero 2022
- ✓ Adquisición de activos no financieros no ligados a proyecto: PIM S/ 155,100; ejecución S/ 87,038; porcentaje de ejecución 56.11%.



En la fuente de **financiamiento donaciones y transferencias**, se evidencia una variación de S/ -3,146,885 lo cual significa que, se ha generado gastos S/ 460,207 respecto a lo programado en el PIM S/ 3,607,092, debido al bajo nivel de ejecución presupuestaria de las actividades y proyectos:

Gastos corrientes: en este rubro, el PIM S/ 1,239,612, la ejecución ascendió S/ 16,761, lo cual representa un 1.35% de ejecución; este porcentaje de ejecución se debe a lo siguiente:

- ✓ Bienes y servicios: PIM S/ 1,239,612, ejecución S/ 16,761, porcentaje de ejecución 1.35%; debido a que existe retraso por parte de la entidad en la ejecución de la ficha Mendoza, saldo de financiamiento d OTASS que no se pueden ejecutar debido a que las fichas no se liquidan.



Gastos de capital en este rubro, el PIM S/ 2,367,480, la ejecución ascendió a S/ 443,446, lo cual representa un porcentaje de ejecución de 18.73%. Este bajísimo porcentaje de ejecución se debe a lo siguiente:

- ✓ Proyecto CUI 2503378 "creación y construcción de local institucional de EMUSAP SA": PIM S/ 492,284, ejecución S/ 354,742, porcentaje de ejecución 72.06%.
- ✓ Proyecto CUI 2526034 "construcción reservorio 100m3 en santo toribio de Mogrovejo": PIM S/ 334,695, ejecución S/ 0, porcentaje de ejecución 0%, proyecto con presupuesto programado desde enero 2022.
- ✓ Proyecto CUI 2536858 "construcción de captación de agua en Ashpachaca": PIM S/ 1,330,078, ejecución S/ 0, porcentaje de ejecución 0%, proyecto con presupuesto programado desde enero 2022; en el INVIERTE.PE este proyecto figura como **desactivado permanentemente**.
- ✓ Adquisición de activos no financieros no ligados a proyecto: PIM S/ 210,423; ejecución S/ 88,704; porcentaje de ejecución 42.15%.

Nota 9 : Ingresos

9.1 Ingresos Corrientes

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 v.s ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 v.s PIM 2022)
Contribuciones Sociales					
Venta de Bienes					
Venta de Servicios	4,346,562	4,730,478	2,476,426	(43.0)	(47.6)
Derechos y Tasas Administrativas					
Rentas de la Propiedad					
Multas y Sanciones no tributarias					
Otros Ingresos diversos	497,329	671,481	324,245	(34.8)	(51.7)
TOTAL	4,843,891	5,401,959	2,800,671	(42.2)	(48.2)

Fuente: Presupuesto Institucional de Ingresos – PP-1, Estado de Ejecución del presupuesto de Ingresos y Gastos – EP-1

Comentario:

➤ **Venta de servicios:**

La ejecución de ingresos 2022 es de S/ 2,476,428 y el PIM 2022 es de S/ 4,730,478, mostrando una variación de (47.6%); dicha generación es debida a la menor facturación por el impacto del COVID 19.

La ejecución de ingresos 2022 es de S/ 2,476,428 comparada con la ejecución de ingresos del 2021 que fue de S/ 4,346,562, muestra una variación de (43.0%), mostrando una recaudación superior a lo programado, generado por incrementos en la tarifa del servicio de agua y alcantarillado.

➤ **Otros ingresos diversos:**

La ejecución de ingresos 2022 es de S/ 324,245 y el PIM 2021 es de S/ 671,481, mostrando una variación de (51.7%); dicha generación es debida a la menor facturación por el impacto del COVID 19.

La ejecución de ingresos 2022 es de S/ 325,245 comparada con la ejecución de ingresos del 2021 que fue de S/ 497,329, muestra una variación de (34.8%).

9.2 Ingresos de Capital

No aplica a EMUSAP SA.

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución al primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Venta de Activo no financiero				#DIV/0!	#DIV/0!
Aportes de capital					
Venta de otros activos no financieros					
TOTAL	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

Fuente: Presupuesto Institucional de Ingresos – PP-1, Estado de Ejecución del presupuesto de Ingresos y Gastos – EP-1

9.3 Saldos de balance – Recursos Directamente Recaudados

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución al primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Saldos de Balance ^{1/}	3,763,383	2,958,152	3,884,892	3.2	31.3
TOTAL	3,763,383	2,958,152	3,884,892	3.2	31.3

Fuente: Presupuesto Institucional de Ingresos – PP-1, Estado de Ejecución del presupuesto de Ingresos y Gastos – EP-1

Comentario:

➤ **Saldo de balance:**

La ejecución de ingresos 2022 es de S/ 3,884,892 y el PIM 2022 es de S/ 2,958,152, mostrando una variación de (31.30%).

La ejecución de ingresos 2022 es de S/ 3,884,892 comparada con la ejecución de ingresos del 2021 que fue de S/ 3,763,383, muestra una variación de (3.2%).



9.4 Financiamiento

No aplica a EMUSAP SA.

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM al primer semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Endeudamiento Interno					
Endeudamiento Externo					
Saldos de Balance ^{1/}				#¡DIV/0!	#¡DIV/0!
TOTAL	0	0	0	#¡DIV/0!	#¡DIV/0!

^{1/}Considerar los saldos de balance solo de la fuente de endeudamiento

9.5 Transferencias Recibidas

La explicación se realizará en la misma forma indicada para la nota 9.1.

Se debe detallar el importe de la transferencia prevista (PIM) y la transferencia recibida (ejecución), se debe identificar la entidad pública que hizo la transferencia, la fecha en que se realizó, el dispositivo que aprobó la transferencia y para que objeto o fin se hizo la transferencia.



Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Donaciones y transferencias corrientes	278,397	80,000	80,000	(71.3)	0.0
Transferencias de capital	910,853	0	0	(100.0)	#¡DIV/0!
Otros Ingresos corrientes					
Saldos de Balance ^{1/}	2,899,776	3,527,092	3,622,054	24.9	2.7
TOTAL	4,089,026	3,607,092	3,702,054	(9.5)	2.6

^{1/} Tomar los saldos de balance de la fuente de Donaciones y transferencias

➤ **Donaciones y Transferencias corrientes:**

La ejecución de ingresos en el 2022 es de S/ 80,000 y el PIM 2022 es de S/ 80,000, mostrando una variación de (0%), transferencia recibida del OTASS mediante RESOLUCIÓN DIRECTORAL N° 000127-2021-OTASS/DE.

La ejecución de ingresos 2022 es de S/ 80,000 comparada con la ejecución de ingresos del 2021 que fue de S/ 278,397; mostrando una variación de (71.3%); en el año 2021 se recibió mayores transferencias financieras.

➤ **Donaciones de capital:**

La ejecución de ingresos en el 2022 es de S/ 0 y el PIM 2022 es de S/ 0, mostrando una variación de (0%), no se recibió transferencias financieras de capital.

La ejecución de ingresos 2022 es de S/ 0 comparada con la ejecución de ingresos del 2021 que fue de S/ 910,853; generando una variación de (100%) debido a que en el año en curso no se ha recibido transferencias financieras de capital.

➤ **Saldo de Balance:**

La ejecución de ingresos en el 2022 es de S/ 3,622,054 y el PIM 2022 es de S/ 2,899,776, mostrando una variación de (2.7%), debido a que a la fecha no se incorporado en el presupuesto 2022 todos los saldos de balance generados al 2021. La ejecución de ingresos 2022 es de S/ 3,622,054 comparada con la ejecución de ingresos del 2021 que fue de S/ 2,899,776, generando una variación de 24.9%.



Nota 10: Gastos Corrientes

10.1 Personal y Obligaciones Sociales

En esta genérica de gastos, la ejecución fue de S/ 856,595 respecto del PIM S/ 2,218,48 mostrando una variación de (61.4%).

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Sueldos y Salarios	629,479	1,498,909	627,210	(0.4)	(58.2)
Gratificaciones y Bonificaciones	92,020	337,766	94,445	2.6	(72.0)
Compensación por Tiempo de Servicios - CTS		141,929	51,641	#DIV/0!	(63.6)
Seguridad y previsión social	60,178	141,670	59,586	(1.0)	(57.9)
Participación de trabajadores en utilidades		24,212	23,714	#DIV/0!	(2.1)
Dietas del Directorio					
Capacitación					
Incentivos por retiro voluntario					
Otros gastos de personal		74,000		#DIV/0!	(100.0)
TOTAL	781,677	2,218,486	856,595	9.6	(61.4)

Fuente: Formato 4E- Presupuesto de Ingresos y Egresos – FONAFE (comprende a los conceptos más utilizados), para las empresas municipales y autónomas pueden utilizar los conceptos antes indicados que puedan ser equivalentes a los clasificadores presupuestarios donde registran su información.



Comentario:➤ **Sueldos y salarios:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 627,210 y el PIM 2022 es de S/ 1,498,909, generando una variación de (58.2%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 627,210 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 629,479, generando una variación de (0.4%).

➤ **Gratificaciones y bonificaciones:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 94,445 y el PIM 2022 es de S/ 337,766, generando una variación de (72%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 94,445 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 92,020, generando una variación de 2.6.

➤ **Compensación por tiempo de servicios:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 51,641 y el PIM 2022 es de S/ 141,929, generando una variación de (63.6%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 51,641 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 0.

➤ **Seguridad y previsión social:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 59,586 y el PIM 2022 es de S/ 141,670, generando una variación de (57.9%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 59,586 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 60,178, mostrando una variación de (1.0%).

➤ **Participación de trabajadores en utilidades:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 23,714 y el PIM 2022 es de S/ 24,212, generando una variación de (2.1%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 23,714 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 0, debido a que en el 2021 no se generó utilidades.

➤ **otros gastos de personal:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 0 y el PIM 2022 es de S/ 74,000, mostrando una variación de (100%), programado su ejecución en el mes de diciembre.

La ejecución en el 2022 es de S/ 0, comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 0.

**10.2 Pensiones y Otras Prestaciones Sociales**

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
sepelio y luto	15,810	20,500	0	(100.0)	(100.0)
Asistencia Médica					
TOTAL	15,810	20,500	0	(100.0)	(100.0)

Comentario:➤ **sepelio y luto:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 0 y el PIM 2022 es de S/ 20,500, mostrando una variación de (100%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 0, comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 15,200, lo que implica que en lo que va del presente año fiscal no se ha pagado beneficio alguno por sepelio y luto.

10.3 Bienes y Servicios

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primes semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Compra de Insumos y Suministros	191,742	248,858	191,059	(0.4)	(23.2)
Combustibles y lubricantes	14,333	71,543	22,445	56.6	(68.6)
Transporte y almacenamiento	1,653	13,662	2,260	36.7	(83.5)
Tarifa de servicios públicos	112,306	287,832	113,642	1.2	(60.5)
Honorarios profesionales	60,150	235,120	52,006	(13.5)	(77.9)
Servicios de Auditorias		80,000		#DIV/0!	(100.0)
Mantenimiento y reparación	57,338	157,900	24,260	(57.7)	(84.6)
Alquileres	22,860	45,480	24,900	8.9	(45.3)
Servicios de Vigilancia, guardiana y limpieza	39,850	122,016	50,833	27.6	(58.3)
Publicidad y publicaciones	6,057	11,428	2,858	(52.8)	(75.0)
Gastos financieros ^{1/}	3,517	7,200	4,239	20.5	(41.1)
Seguros	6,226	103,311	7,915	27.1	(92.3)
Viaticos y asignaciones		0		#DIV/0!	#DIV/0!
Otros bienes y servicios	185,340	2,599,538	194,367	4.9	(92.5)
TOTAL	701,372	3,983,888	690,784	(1.5)	(82.7)

Comentario:➤ **Compra de insumos y suministros:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 191,059 y el PIM 2022 es de S/ 248,858, mostrando una variación de (76.77%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 191,059 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 191,742, mostrando una variación de (0.4%).

➤ **Combustibles y lubricantes:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 22,445 y el PIM 2022 es de S/ 71,543, mostrando una variación de (68.6%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 22,445 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 14,333, mostrando una variación de 56.6%.

➤ **Transporte y almacenamiento:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 2,260 y el PIM 2022 es de S/ 13,662, mostrando una variación de (83.5%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 2,260 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 1,653, mostrando una variación de 36.7%.



➤ **Tarifa de servicios públicos:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 113,642 y el PIM 2022 es de S/ 287,832, mostrando una variación de (60.5%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 113,642 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 112,306, mostrando una variación de 1.2%.

➤ **Honorarios profesionales:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 52,006 y el PIM 2022 es de S/ 235,006, mostrando una variación de (77.9%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 52,006 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 60,150, mostrando una variación de (13.5%).

➤ **Mantenimiento y reparación:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 24,260 y el PIM 2022 es de S/ 157,900, mostrando una variación de (84.6%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 24,260 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 57,338, mostrando una variación de (57.7%).

➤ **Alquileres:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 24,900 y el PIM 2022 es de S/ 45,480, mostrando una variación de (45.3%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 24,900 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 22,860, mostrando una variación de 8.9%.

➤ **Servicios de vigilancia, guardianía y limpieza:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 50,833 y el PIM 2022 es de S/ 122,016, mostrando una variación de (58.3%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 50,833 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 39,850, mostrando una variación de 27.6%.

➤ **Publicidad y publicaciones:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 2,858 y el PIM 2022 es de S/ 11,428, mostrando una variación de (75.0%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 2,858 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 6,057, mostrando una variación de (52.8%).

Gastos financieros:

La ejecución en el 2022 es de S/ 4,239 y el PIM 2022 es de S/ 7,200, mostrando una variación de (41.1%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 4,239 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 3,517, mostrando una variación de 20.5%.

➤ **Seguros:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 7,915 y el PIM 2022 es de S/ 103,311, mostrando una variación de (92.3%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 7,915 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 6,226, mostrando una variación de 27.1%.

➤ **Viáticos y asignaciones:**

No aplica



➤ **Otros bienes y servicios:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 194,367 y el PIM 2022 es de S/ 2,599,538, mostrando una variación de (92.5%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 194,367 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 185,340, mostrando una variación de 4.9%.

10.4 Donaciones y transferencias

No aplica.

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Donaciones y transferencias	0	0		#DIV/0!	#DIV/0!
TOTAL	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

1/. Para las empresas del ámbito del FONAFE los tributos no incluyen los pagos por Impuesto a la Renta que se muestra en forma separada.

2/. Los gastos diversos de gestión no incluyen seguros, viáticos y gastos de representación.



10.5 Otros Gastos

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Tributos ^{1/}				#DIV/0!	#DIV/0!
Impuesto a la Renta Anual		211,510	102,223	#DIV/0!	(51.7)
Pago Indemnización por cese relac. Laboral				#DIV/0!	#DIV/0!
Gastos diversos de gestión ^{2/}	23,770	78,040	32,052	34.8	(58.9)
Otros gastos		34,571	9,971	#DIV/0!	(71.2)
TOTAL	23,770	324,121	144,246	506.8	(55.5)

1/. Para las empresas del ámbito del FONAFE los tributos no incluyen los pagos por Impuesto a la Renta que se muestra en forma separada.

2/. Los gastos diversos de gestión no incluyen seguros, viáticos y gastos de representación.



Comentario:

➤ **Tributos:**

No aplica.

➤ **Impuesto a la renta:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 102,223 y el PIM 2022 es de S/ 211,510, mostrando una variación de (51.7%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 102,223 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 0.

➤ **Gastos diversos de gestión:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 32,052 y el PIM 2022 es de S/ 78,040, mostrando una variación de (58.90%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 32,052 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 23,770, mostrando una variación de 34.8%.

NOTA 11: Gastos de Capital

La explicación se realizará en la misma forma indicada para la nota 10.1

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Proyectos de Inversión	28,000	1,658,016	743,688	2 556.0	(55.1)
Gastos de capital no relacionados a proyectos	93,427	155,100	87,038	(6.8)	(43.9)
Inversión financiera					
Pago de dividendos al accionista					
Otros gastos de capital					
TOTAL	121,427	1,813,116	830,726	584.1	(54.2)



Comentario:

➤ **Proyectos de inversión:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 743,688 y el PIM 2022 es de S/ 1,658,016, mostrando una variación de (55.1%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 743,688 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 28,000, mostrando una variación de 2,556.0%.

Generado por la ejecución de: Proyecto CUI 2409937 "mejoramiento y ampliación de redes y reconexiones de agua y alcantarillado en la ciudad de Chachapoyas, y proyecto CUI 2503378 "creación y construcción de local institucional de EMUSAP SA".

➤ **Gastos de capital no ligados a proyectos:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 87,038 y el PIM 2022 es de S/ 155,100, mostrando una variación de (43.9%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 87,038 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 93,427, mostrando una variación de (6.8%).



NOTA 12: Servicio de la Deuda

Este formato no aplica a EMUSAP SA

Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Amortización de la deuda externa				#DIV/0!	#DIV/0!
Amortización de la deuda interna					
Intereses de la deuda externa					
Intereses de la deuda interna					
Comisiones y otros gastos de la deuda externa					
Comisiones y otros gastos de la deuda interna					
TOTAL	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

NOTA 13: Donaciones y Transferencias

La explicación se realizará en la misma forma indicada para la nota 10.1

Se debe detallar el destino de la transferencia recibida, y si se ha ejecutado todo lo recibido.



Expresado en Soles

CONCEPTOS	Ejecución primer semestre 2021	PIM primer semestre 2022	Ejecución primer semestre 2022	Variac. % (ejec. 2022 vs. Ejec. 2021)	Variac. % (ejec. 2022 vs. PIM 2022)
Bienes y servicios		1,239,612	16,761	#DIV/0!	(98.6)
Pensiones y Otras Prestaciones Sociales					
Donaciones y transfer. Corrientes					
Otros gastos corrientes					
Adquisición de activos no financieros	459,616	2,367,480	443,446	(3.5)	(81.3)
Otros gastos de capital					
Servicios de la deuda					
TOTAL	459,616	3,607,092	460,207	0.1	(87.2)

Comentario:➤ **Bienes y servicios:**

La ejecución en el 2022 es de S/ 16,761 y el PIM 2022 es de S/ 1,239,612, mostrando una variación de (98.6%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 16,761 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 0.

➤ **Adquisición de activos no financieros**

La ejecución en el 2022 es de S/ 443,446 y el PIM 2022 es de S/ 2,367,480, mostrando una variación de (81.3%).

La ejecución en el 2022 es de S/ 443,446 comparada con la ejecución del 2021 que fue de S/ 459,616, mostrando una variación de (3.5%).





NOTAS INFORMATIVAS

El proceso presupuestario de EMUSAP S.A, durante el año 2022, se rige Decreto Legislativo N° 1440 "Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público", el Presupuesto Institucional, aprobado mediante Decreto Supremo N° 357-2021-EF- "Aprueban Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2022 de las Empresas y Organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales" y que con Resolución de Gerencia General N° 0093 – 2021 – EMUSAP SA, se aprobó el Presupuesto Institucional de Apertura para el Año Fiscal 2022 – PIA 2022."

En EMUSAP SA, en lo que respecta a inversiones, se puede mencionar los siguiente:

1.- INGRESOS

- En el presupuesto institucional de gastos del PIA 2022, se presupuestó S/ 79,275.00 para la adquisición de activos no financieros, de los cuales:

Rubro	PIA
Recursos Directamente Recaudados	
ANF- Proyectos	79,275.00
ANF-No ligados a proyectos	0.00
Total	79,275.00

Rubro	PIA
Donaciones y transferencias	
ANF- Proyectos	0.00
ANF-No ligados a proyectos	0.00
Total	0.00

Al primer semestre del Año Fiscal 2022, se realizó modificaciones presupuestarias a en la Fuente de Financiamiento Recursos Directamente Recaudados y donaciones y transferencias, generando un PIM de S/ 6,565,244.00 por toda fuente de financiamiento, distribuido de la siguiente manera:



Rubro	PIM
Recursos Directamente Recaudados	
ANF- Proyectos	1,658,016.00
ANF-No ligados a proyectos	155,100.00
TOTAL, S/	1,813,116.00
Donaciones y transferencias	
ANF-Proyectos	2,157,057.00
ANF-No ligados a proyectos	210,423.00
TOTAL, S/	2,367,480.00

3.- EGRESOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO RECURSOS DIRETAMENTE RECAUDADOS

Los gastos al primer semestre del ejercicio 2022 ascienden a S/ 830,726.00 por toda fuente de financiamiento, distribuidos de la siguiente manera:

➤ **Activos No financieros - proyecto de inversión**

Se realizaron gastos por S/ 743,688.00

- Estudios de preinversión: PIM (S/ 25,000), ejecución (S/ 0.00), % ejecución (0.00%).
- Proyecto CUI 2503378 "creación y construcción de local institucional de EMUSAP SA": PIM S/ 1,203,169, ejecución S/ 433,944.24, porcentaje de ejecución 36.07%.
- Proyecto CUI 2526034 "construcción reservorio 100m3 en santo toribio de Mogrovejo": PIM S/ 110,101, ejecución S/ 0, porcentaje de ejecución 0%, proyecto con presupuesto programado desde enero 2022
- Adquisición de activos no financieros no ligados a proyecto: PIM S/ 155,100; ejecución S/ 87,038; porcentaje de ejecución 56.11%.



➤ **Activos No financieros no ligados a proyectos de inversión**

Se realizaron gastos por S/ 87,038.00

- Adquisición de activos no financieros no ligados a proyecto S/ 87,038.00 (bomba dosificadora, equipos de computo).





FUENTE DE FINANCIAMIENTO DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

Los gastos al primer semestre ascienden a S/ 443,446.00

➤ **Activos No financieros - proyecto de inversión**

Se realizaron gastos por S/ 354,742.00

- Proyecto CUI 2503378 "creación y construcción de local institucional de EMUSAP SA": PIM S/ 492,284, ejecución S/ 354,742, porcentaje de ejecución 72.06%.
- Proyecto CUI 2526034 "construcción reservorio 100m3 en santo toribio de Mogrovejo": PIM S/ 334,695, ejecución S/ 0, porcentaje de ejecución 0%, proyecto con presupuesto programado desde enero 2022.
- Proyecto CUI 2536858 "construcción de captación de agua en Ashpachaca": PIM S/ 1,330,078, ejecución S/ 0, porcentaje de ejecución 0%, proyecto con presupuesto programado desde enero 2022; en el INVIERTE.PE este proyecto figura como desactivado permanentemente.
- Adquisición de activos no financieros no ligados a proyecto: PIM S/ 210,423; ejecución S/ 88,704; porcentaje de ejecución 42.15%.



➤ **Activos No financieros no ligados a proyectos de inversión**

Se realizaron gastos por S/ 88,704.00

- Adquisición de activos no financieros no ligados a proyecto S/ 88,704.00 (adquisición de balones de cloro gas, chaleadora, motobomba).



3.- METAS

- Al primer semestre del ejercicio fiscal 2022, se tiene el 100% de avance en ejecución presupuestal del proyecto CUI 2409937 "mejoramiento, ampliación de redes y reconexiones de agua potable y alcantarillado en Chachapoyas".
- El proyecto CUI 2526034 "construcción de reservorio de 100m3 en el sector Santo Toribio de Mogrovejo", está en proceso de selección.
- No se ejecutó el inversión tipo IOARR CUI 2536858 "construcción de captación en la línea de conducción", debido a que los recursos presupuestales para su ejecución fueron transferidos por el OTASS en el mes de diciembre del 2021.
- No se ejecuta la inversión tipo IOARR CUI 2503378 "creación y construcción de local institucional de EMUSAP SA"

Chachapoyas julio 2022.