

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE
LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y AYACUCHO"

Amazonas, 06 de Noviembre del 2024

OFICIO N° 0521-EMUSAP S.A.-GG/AMA3.

Señor
OSCAR NUÑEZ DEL ARCO MENDOZA
Director General
Dirección General de Contabilidad Pública
MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Jr. Lampa 277, Lima
Presente.-

Asunto : Presentación digital de la Información Financiera e Información
Presupuestaria del III Trimestre del Ejercicio Fiscal 2024
Referencia : Texto Único Ordenado del Decreto Legislativo N° 1438, Decreto
Legislativo del Sistema Nacional de Contabilidad

Tengo el agrado de dirigirme a usted, con relación al asunto y documento de la referencia, en cumplimiento de lo cual, presento en forma digital la información financiera e información presupuestaria del **III Trimestre del Ejercicio Fiscal 2024**, correspondiente a la Entidad **EMPRESA MUN.DE AGUA POT.Y ALCANT. EMUSAP S.R.L. (500160)**, de acuerdo con los lineamientos establecidos por la Dirección General de Contabilidad Pública.

Sobre el particular, declaro que la información financiera e información presupuestaria, detallada en las Hojas 1 y 2, que corresponden a la presentación de información financiera, presupuestaria y complementaria, las cuales se adjuntan al presente Oficio, que forman parte de la rendición de cuentas, elaborados en el marco de lo dispuesto en el Texto Único Ordenado del Decreto Legislativo N°1438, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Contabilidad, con la participación de los funcionarios responsables señalados en el formato "AF-11 Funcionarios Responsables de la elaboración, presentación y suscripción de la información financiera y presupuestaria".

Sin otro particular, quedo de Usted.

Atentamente,

 GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

CESAR RICHARD ESPINOZA TAPIA



PERÚ

Ministerio de Economía y Finanzas

Viceministerio de Hacienda

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"

"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y

CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA
III TRIMESTRE 2024

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)

DISTRITO: CHACHAPOYAS

DEPARTAMENTO: AMAZONAS

PROVINCIA: CHACHAPOYAS

RECCIÓN 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

anexo OA-3A

Reporte de Saldos de Cuentas del Pasivo y Patrimonio por Operaciones Recíprocas

anexo OA-3B

Reporte de Saldos de Ingresos y Gastos por Operaciones Recíprocas

Actas de Conciliación de Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público -Estado de Situación Financiera.

Actas de Conciliación de Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público -Estado de Resultados Integrales.

2. REGISTROS DE CONTADORES

Registro de Contadores del Sector Público

LEYENDA:

- Presentó
- Falta F
- No Aplicable N/A



CONTADOR GENERAL

CARLOS FRANCISCO ANGULO DIAZ



JEFE DE PRESUPUESTO O CARGO EQUIVALENTE

LENIN TUESTA SALAZAR

DNI 40449131



GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE

MANUEL ESCOBEDO GUIELAC

DNI 07644081

Fecha: 06/11/2024 09:12:44



PERÚ

Ministerio de Economía y Finanzas

Viceministerio de Hacienda

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y"

CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA
III TRIMESTRE 2024
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
DIRECCIÓN DE EMPRESAS PÚBLICAS

DISTRITO: CHACHAPOYAS

I. INFORMACIÓN FINANCIERA

1. ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

EF-1	Estado de Situación Financiera	<input checked="" type="checkbox"/>	PP-1
EF-2	Estado de Resultados Integrales	<input checked="" type="checkbox"/>	PP-2
EF-3	Estados de Cambios en el Patrimonio	<input checked="" type="checkbox"/>	EP-1
EF-4	Estados de Flujos de Efectivo	<input checked="" type="checkbox"/>	CMP

2. ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Anexo NÂ° 17
Funcionarios Responsables de la Elaboración, Presentación y Suscripción de la Información Financiera y Presupuestaria

<input checked="" type="checkbox"/>	TFR
<input type="checkbox"/>	TFO-1
<input type="checkbox"/>	TFO-2
<input type="checkbox"/>	TFO-3

3. INFORMACION COMPLEMENTARIA

Perfil Empresarial
Informe del grado de avance de las empresas en proceso de liquidación y no operativas

<input checked="" type="checkbox"/>	ACTA TF
<input type="checkbox"/>	N/A

II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

1. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

<input checked="" type="checkbox"/>	Presupuesto Institucional del Ingresos
<input checked="" type="checkbox"/>	Presupuesto Institucional de Gastos
<input checked="" type="checkbox"/>	Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos
<input checked="" type="checkbox"/>	Conformidad al Marco Presupuestario

2. INFORMACIÓN SOBRE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS

<input type="checkbox"/>	Transferencias Financieras Recibidas	N/A
<input checked="" type="checkbox"/>	Transferencias Financieras Otorgadas	
<input checked="" type="checkbox"/>	Clasificación Funcional de Transferencias Financieras Otorgadas	
<input checked="" type="checkbox"/>	Distribución Geográfica de Transferencias Financieras Otorgadas	
<input checked="" type="checkbox"/>	Acta de Conciliación por las Transferencias Financieras Recibidas y Otorgadas entre entidades del estado	

3. INFORMACION PRESUPUESTARIA COMPLEMENTARIA

Informe de Evaluación Presupuestaria

LEYENDA:

Presentó	<input checked="" type="checkbox"/>
Falta	F
Nc Aplicable	N/A



CONTADOR GENERAL

CARLOS FRANCISCO ANGULO DIAZ



JEFE DE PRESUPUESTO O CARGO EQUIVALENTE

LENIN TUESTA SALAZAR



GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE

MANUEL ESCOBEDO GUIELAC



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
Al 30 de Setiembre del 2024

(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	6,686,514	0	0	6,686,514
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS				0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES				0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	5,891,023	0	0	5,891,023
1.3.1 VENTA DE BIENES				0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS				0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	5,891,023			5,891,023
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	795,491	0	0	795,491
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS				0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	795,491			795,491
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		0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0
FINANCIAMIENTO	0	3,259,670	0	3,259,670
1.9 SALDOS DE BALANCE		3,259,670		3,259,670
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	6,686,514	3,259,670	0	9,946,184
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



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
Al 30 de Setiembre del 2024

(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
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	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
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS				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	0	0	0
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO	0	0	0	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 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
6. RECURSOS DETERMINADOS				0
18 CAÑON Y SOBRECANON, 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	6,686,514	3,259,670	0	9,946,184

Note: - 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	6,686,514	0	0	6,686,514
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	5,891,023	0	0	5,891,023
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	5,891,023	0	0	5,891,023
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	795,491	0	0	795,491
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	795,491	0	0	795,491
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	0	0	0



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
Al 30 de Setiembre del 2024

(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	3,259,670	0	3,259,670
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	0	3,259,670	0	3,259,670
TOTAL RESUMEN GENERAL	6,686,514	3,259,670	0	9,946,184



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 30 de Setiembre del 2024

(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	6,686,514	853,258	0	0	7,539,772
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,124,121	71,508			2,195,629
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	20,500	2,050			22,550
2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,807,191	779,700			4,586,891
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	30,784	0			30,784
2.5 OTROS GASTOS	703,918				703,918
GASTOS DE CAPITAL	0	2,406,412	0	0	2,406,412
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		0			0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		2,406,412			2,406,412
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	6,686,514	3,259,670	0	0	9,946,184
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 CRÉDITO	0	0	0	0	0
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
DONACIONES	0	0	0	0	0



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 30 de Setiembre del 2024

(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			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	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			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 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0
5. RECURSOS DETERMINADOS					0
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, 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	6,686,514	3,259,670	0	0	9,946,184

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	6,686,514	853,258	0	0	7,539,772
PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,424,121	71,500	0	0	6,495,621



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 30 de Setiembre del 2024

(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	3,807,191	779,700	0	0	4,586,891
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	30,784	0	0	0	30,784
2.5 OTROS GASTOS	703,918	0	0	0	703,918
GASTOS DE CAPITAL	0	2,406,412	0	0	2,406,412
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	0	2,406,412	0	0	2,406,412
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	6,686,514	3,259,670	0	0	9,946,184



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Setiembre del 2024

(En Soles)

EP-1

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

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	5,126,593	GASTOS CORRIENTES	3,620,215
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,394,995
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	22,550
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	4,562,399	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,708,012
1.3.1 VENTA DE BIENES		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	30,784
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS		2.5 OTROS GASTOS	463,874
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,562,399	GASTOS DE CAPITAL	1,427,023
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	564,194	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	1,427,023
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	564,194	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 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	4,731,448	2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	4,731,448	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	9,858,041	TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	5,047,238
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	0	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	0	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	



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Setiembre del 2024

(En Soles)

EP-1

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

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	
INGRESOS DE CAPITAL	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		GASTOS DE CAPITAL	0
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
TRANSFERENCIAS	0	2.5 OTROS GASTOS	
1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (-1.4.1.3	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0	2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
FINANCIAMIENTO	0	2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
1.9 SALDOS DE BALANCE		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	
TRANSFERENCIAS	0	TRANSFERENCIAS	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	
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3 +	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
FINANCIAMIENTO	0	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.9 SALDOS DE BALANCE		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	0	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
6. 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		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	



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Setiembre del 2024

(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	9,858,041	TOTAL GENERAL	5,047,238
RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
INGRESOS CORRIENTES	5,126,593	GASTOS CORRIENTES	3,620,215
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,394,995
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	22,550
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	4,562,399	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,708,012
1.3.1 VENTA DE BIENES	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	30,784
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0	2.5 OTROS GASTOS	463,874
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,562,399	GASTOS DE CAPITAL	1,427,023
1 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	564,194	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	1,427,023
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	564,194	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	0	2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	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	4,731,448		
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0		
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0		
1.9 SALDOS DE BALANCE	4,731,448		
TOTAL RESUMEN GENERAL	9,858,041	TOTAL RESUMEN GENERAL	5,047,238

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



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Setiembre del 2024

(En Soles)

EP-1

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

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	5,126,593	GASTOS CORRIENTES	3,620,215
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,394,995
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	22,550
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	4,562,399	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,708,012
1.3.1 VENTA DE BIENES		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	30,784
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS		2.5 OTROS GASTOS	463,874
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,562,399	GASTOS DE CAPITAL	1,427,023
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	564,194	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	1,427,023
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	564,194	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
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	4,731,448	2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	4,731,448	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	9,858,041	TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	5,047,238
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	



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Setiembre del 2024

(En Soles)

EP-1

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

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	
INGRESOS DE CAPITAL	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		GASTOS DE CAPITAL	0
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
TRANSFERENCIAS	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (-1.4.1.3	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0	2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
FINANCIAMIENTO	0	2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
1.9 SALDOS DE BALANCE		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	
TRANSFERENCIAS	0	TRANSFERENCIAS	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	
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3 +	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
FINANCIAMIENTO	0	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.9 SALDOS DE BALANCE		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	0	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
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		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	



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Setiembre del 2024

(En Soles)

EP-1

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

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	9,858,041	TOTAL GENERAL	5,047,238
RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
INGRESOS CORRIENTES	5,126,593	GASTOS CORRIENTES	3,620,215
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,394,995
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	22,550
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	4,562,399	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,708,012
1.3.1 VENTA DE BIENES	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	30,784
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0	2.5 OTROS GASTOS	463,874
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,562,399	GASTOS DE CAPITAL	1,427,023
OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	564,194	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.5 OTROS GASTOS	0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,427,023
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	564,194	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	0	2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	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	4,731,448		
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0		
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0		
1.9 SALDOS DE BALANCE	4,731,448		
TOTAL RESUMEN GENERAL	9,858,041	TOTAL RESUMEN GENERAL	5,047,238

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



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

Dirección de Empresas Públicas

CONFORMIDAD AL MARCO PRESUPUESTARIO

Al 30 de Setiembre del 2024

(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
		resolución n°013-2024-emusap sa	resolución n°026-2024-emusap sa	resolución n°043-2024-emusap sa	resolución n°073-88-90-97-103-2024-emusap sa		
INGRESOS CORRIENTES	6,686,514	0	0	0	0	0	6,686,514
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0						0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0						0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINIST.	5,891,023	0	0	0	0	0	5,891,023
1.3.1 VENTA DE BIENES	0						0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0						0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	5,891,023						5,891,023
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	795,491	0	0	0	0	0	795,491
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0						0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0						0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	795,491						795,491
1.6 VENTAS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
1.6.1 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0						0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0						0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0				0		0
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		0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0						0
FINANCIAMIENTO	0	1,388,900	626,908	93,508	1,150,354	0	3,259,670
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	1,388,900	626,908	93,508	1,150,354		3,259,670
TOTAL INGRESOS	6,686,514	1,388,900	626,908	93,508	1,150,354	0	9,946,184
GASTOS CORRIENTES	6,686,514	28,900	0	87,008	737,350	0	7,539,772
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,124,121	0		71,508			2,195,629
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	20,500	2,050					22,550
2.3 SERVICIOS Y SERVICIOS	3,807,191	26,850		15,500	737,350		4,586,891
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	30,784				0		30,784
2.5 OTROS GASTOS	703,918						703,918
GASTOS DE CAPITAL	0	1,360,000	626,908	6,500	413,004	0	2,406,412
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0						0
2.5 OTROS GASTOS	0						0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	1,360,000	626,908	6,500	364,504		2,357,912
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0				48,500		48,500
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	6,686,514	1,388,900	626,908	93,508	1,150,354	0	9,946,184
SALDO DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA	0	0	0	0	0		0



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

Dirección de Empresas Públicas

**CONFORMIDAD AL MARCO PRESUPUESTARIO
Al 30 de Setiembre del 2024**

(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
		resolución n°013-2024-emusap sa	resolución n°026-2024-emusap sa	resolución n°043-2024-emusap sa	resolución n°073-88-90-97-103-2024-emusap sa		

- 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 Directorio (A.D.) o Resolución de Gerencia u otro documento interno equivalente que aprueben tales 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.

INFORME DE EVALUACIÓN PRESUPUESTARIA AL III SEMESTRE 2024

Las notas ofrecen información complementaria a la presentada en los estados presupuestarios, proporcionando descripciones detalladas o desagregaciones de las partidas mencionadas en ellos. Asimismo, incluyen información sobre los principios y prácticas presupuestarias adoptados por la Entidad, facilitando una mejor comprensión del contenido de los estados.

Las notas deberán tener el siguiente orden y estructura:

Nota 1: Antecedentes de creación y objeto social

Constitución de la empresa:

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 de noviembre de 2018, cuyo objetivo 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 RESOLUCIÓN MINISTERIAL 375-2018-VIVIENDA.

Mediante ACTA DE RECEPCIÓN PARA EFECTOS DE LA TRANSFERENCIA EFECTIVA DE LA ADMINISTRACIÓN AL OTASS de fecha 15/02/2018, 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 de un régimen de apoyo transitorio por parte del OTASS, en virtud de lo dispuesto en la Resolución Ministerial 375-2018-VIVIENDA.

Objeto Social de la empresa o entidad:

El Artículo 2 de los ESTATUTOS de EMUSAP S.A, establece que el objeto social es 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 diferencie 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 del Sistema Nacional de Presupuesto"
- Decreto Legislativo N° 1440 "Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público".
- Ley N° 31953 "Ley de Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2024".
- Ley N° 31954 "Ley del Equilibrio Financiero del Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2024".
- Ley N° 31955 "Ley de endeudamiento del Sector Público para el Año Fiscal 2024"
- Decreto Supremo N° 281-2023-EF "Aprueban Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2023 de las Empresas y organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales.
- Directiva N° 0002-2024-EF/50.01 "Directiva de Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria, aprobada mediante Resolución Directoral N° 0021-2024-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 Resolución Directoral N° 034-2019-EF/50.01.
- Directiva N° 001-2023-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 N° 018-2023-EF/51.01.



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 de sujeta estrictamente al crédito presupuestario autorizado.
- **Universalidad y unidad:** Consiste en que todos los ingresos y gastos del Sector Público, así como todos los Presupuestos de las Entidades que lo comprenden, se sujetan a la Ley de Presupuesto del Sector Público.
- **Especialidad Cualitativa:** Los créditos presupuestarios aprobados se destinan exclusivamente a la finalidad para la cual han 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 a 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° 281-2023-EF “Aprueban Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2024 de las Empresas y organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales, en el cual establece para EMUSAP SA un presupuesto de S/. 6,686,514.00 (Seis Millones Seiscientos Ochenta y Seis Mil Quinientos Catorce con 00/100 soles).

Con Acta de Sesión Extraordinaria N° 011-2023 “Sesión extraordinaria de la Comisión de Dirección Transitoria de EMUSAP S.A” ACUERDO N° 01 “Aprobar el Presupuesto Institucional de Apertura PIA”, para el año 2024, presentado por la Gerencia General, en concordancia con lo dispuesto en el Decreto Supremo N°281-2023-EF.

Mediante Resolución de Gerencia General N° 0161-2023-EMUSAP S.A/AMA3, de fecha 15 de diciembre de 2023 se aprobó el presupuesto Institucional de Apertura para el Año Fiscal 2024 – PIA 2024. El resumen a nivel de grandes rubros de ingresos y gastos aprobados en el PIA 2024, se puede apreciar en el siguiente cuadro:

Expresado en Soles

RUBROS	PRESUPUESTO APROBADO
INGRESOS	6686514
Recursos Directamente Recaudados	S/ 6,686,514.00
Recursos por operaciones de Crédito Interno	
Recursos por operaciones de Crédito Externo	
Donaciones y Transferencias	
GASTOS	6686514
Gastos Corrientes	S/ 6,686,514.00
Gastos de Capital	0
Servicios de la Deuda	
SALDO DE PROGRAMACION	0

Nota 5: Ingresos
5.1 Venta de Bienes

No aplica a EMUSAP S.A.

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2024		2023		Variación Ejecución	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Detallar según el tipo de producto o tipo de cliente					0	.0
					0	.0
					0	.0
					0	.0
TOTAL	0	0	0	0	0	.0


5.2 Prestación de Servicio
Expresado en Soles

CONCEPTOS	2024		2023		Variación Ejecución	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
VENTA DE SERVICIOS	5,891,023	4,562,399	4,857,447	4,460,431	101,968	2.3

Comentario:

 ➤ **Venta de servicios:**

La ejecución de ingresos por la prestación de servicios, en el ejercicio fiscal 2024 al Tercer Trimestre es de S/ 4,562,399.00 y al mismo trimestre en el periodo 2023 fue de S/. 4,460,431.00 evidenciándose una variación de S/. 101,968.00; esta variación representa un aumento en la recaudación 2.3%

5.6 Transferencias Recibidas

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2024		2023		Variación (Ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Transferencias corrientes	0	361,632	0	0	361,632	0.0
Transferencias de capital					0	0.0
Otros ingresos corrientes					0	0.0
TOTAL	0	361,632	0	0	361,632	#¡DIV/0!

Comentario:

➤ **Transferencias Corrientes:**

Mediante la Resolución Directoral N° 0074-2024-OTASS-DE, se autoriza la incorporación de montos máximos en el presupuesto institucional de cada Empresa Prestadora de Servicio de Saneamiento (EPS). Asimismo, mediante el Oficio Múltiple N° 0077-2024-OTASS-DO, se nos ha notificado formalmente sobre dicha autorización y los montos específicos a ser incorporados en el presupuesto de cada EPS.

5.7 Saldos de Balance

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2024		2023		Variación (Ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Saldos de Balance - RDR					0	0.0
Saldos de Balance - Financ. Intermo					0	0.0
Saldos de Balance - Financ. Externo					0	0.0
Saldos de Balance - Transferencias	361,632	0	1,194,681	2,619,722	2619722	- 100.0
TOTAL	361,632	0	1,194,681	2,619,722	-2,619,722	- 100.0

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

Comentario:

- **Saldo de balance - DyT:** En este rubro al Tercer Trimestre del periodo 2024, se ha generado ingresos por S/. 361,632.00 y al Tercer Trimestre en el periodo 2023 se generó ingresos por el importe de S/. 1,194,681.00, mostrando una variación de S/ - 2,619,722 con respecto al periodo actual.

Nota 6: Gastos Corrientes

6.1 Personal y Obligaciones Sociales

En esta genérica de gastos, la ejecución al III Trimestre de 2024 fue de S/. 1,394,994.82, respecto al PIM S/ 2,195,628.52 mostrando una variación de (2.4%).



Expresado en Soles

CONCEPTOS	2024		2023		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Sueldos y Salarios	1,232,512	868,894	1,229,109	908,394	-39,500	(4.3)
Gratificaciones y Bonificaciones	542,545	308,118	642,131	361,986	-53,868	(14.9)
Compensación por Tiempo de Servicios - CTS	137,064	54,459	136,808	280	54,179	19 349.5
Seguridad y previsión social	138,000	92,019	137,658	91,665	354	0.4
Participación de trabajadores	71,508	71,506		0	71,506	0.0
Dietas del Directorio					0	0.0
Incentivos por retiro voluntario					0	0.0
Otros gastos de personal	74,000	0	74,000	0	0	0.0
TOTAL	2,195,629	1,394,995	2,219,706	1,362,325	32,670	2.4

Comentario:
➤ Sueldos y Salarios:

La ejecución en el III Trimestre del periodo 2024 es de S/ 868,894.00 y el PIM 2024 es de S/. 1,232,512.00, ejecución que representa el 70.50%

La ejecución al III Trimestre de 2024 es de S/ 868,894.00, comparada con la ejecución al periodo del 2023 asciende a S/. 908,394.00, generando una variación de -4.3 %

➤ Gratificaciones y Bonificaciones:

La ejecución en el III Trimestre del periodo 2024 es de S/. 308,118.00 y el PIM 2024 es de S/. 542,545.00, ejecución que representa el 56.79%.

La ejecución al III Trimestre de 2024 es de S/ 308,118.00 comparada con la ejecución al periodo de 2023 asciende a S/. 361,986.00 generando una variación de -14.9%

➤ Compensación por Tiempo de Servicios (CTS):

La ejecución en el III Trimestre del periodo 2024 es de s/ 54,459.00 y el PIM 2024 es de S/ 137,064.00, ejecución que representa el 39.73%.

La ejecución en el III Trimestre del periodo 2024 es de s/ 54,459.00 comparada con la ejecución al mismo periodo 2023 asciende a S/ 280.00 Soles, generando una significativa variación.

➤ Seguridad y Previsión Social:

La ejecución en el III Trimestre del periodo 2024 es de S/ 92,019.00 y el PIM 2024 es de S/ 138,000.00, ejecución que representa el 66.68%.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 92,019.00, comparado con la ejecución al mismo periodo de 2023 asciende a S/ 91,665.00, generando una variación de 0.4%.

➤ Participación de Trabajadores

La ejecución en el III Trimestre del periodo 2024 es de S/ 71,506.00 y el PIM 2024 es de S/ 71,508.00, ejecución que representa el 99.99%

No hubo Ejecución Presupuestal en el III Trimestre de 2023.



➤ **Otros Gastos de Personal:**

No hubo ejecución presupuestal en el III Trimestre de 2024, así como en el III Trimestre de 2023.

6.2 Pensiones y otras prestaciones

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2024		2023		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Pensiones					0	0.0
Prestaciones de salud y otros beneficios	22,550	22,550	22,550	0	22550	0.0
TOTAL	22,550	22,550	22,550	0	22550	0.0

➤ **Sepelio y Luto:**

La ejecución en el III Trimestre del periodo 2024 es de S/ 22,550.00 y el PIM 2024 es de S/ 22,550.00, ejecución que representa el 100.00%

No hubo ejecución presupuestal en el III Trimestre de 2023

6.3 Bienes y Servicios

CONCEPTOS	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Compra de bienes	2,124,363	659,563	1,569,243	670,068	-10,505	-1.6
Insumos y Suministros	1,926,937	607,752	1,436,066	615431	-7679	-1.2
Combustibles y lubricantes	128,920	33,464	86,020	38185	-4721	-12.4
Repuestos y accesorios	59,106	9,671	40,291	15637	-5966	-38.2
Compra de otros bienes	9,400	8,676	6,866	815	7861	964.6
Contratación de servicios	2,462,529	1,011,449	3,172,823	922924	88525	9.6
Transporte y almacenamiento	32,000	3,660	32,000	4619	-959	-20.8
Tarifa de servicios publicos	352,767	193,179	306,693	207819	-14640	-7.0
Honorarios profesionales	722,670	271,493	882,774	301999	-30506	-10.1
Servicios de Auditorias	0	0	0	0	0	0.0
Mantenimiento y reparación	136,140	73,896	138,800	41718	32178	77.1
Alquileres	6,980	420	37,400	15200	-14780	-97.2
Vigilancia, guardiana y limpieza	177,600	114,900	171,120	98750	16150	16.4
Publicidad y publicaciones	41,640	10,613	30,824	11208	-595	-5.3
Gastos financieros ^{1/}	19,000	10,833	9,000	6794	4039	59.4
Seguros	79,600	64,803	111,830	10355	54448	525.8
Viaticos y asignaciones	23,000	3,240	14,400	4400	-1160	-26.4
Contratación de otros servicios	871,132	264,413	1,437,982	220062	44351	20.2
TOTAL	4,586,892	1,671,012	4,742,066	1,592,992	78020	4.9

1/. No incluye los pagos por intereses y comisiones por financiamiento que se reportan como servicios de la deuda.

Comentario:

➤ **Compra de Insumos y Suministros:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 607,752.00 y el PIM 2024 es de S/ 1,926,937.00 ejecución que representa el 31.38%.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 607,752.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 615431, generando una variación de -1.2 %.



➤ **Combustibles y Carburantes:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 33,464.00 y el PIM 2024 es de S/ 128,920.00, ejecución que representa el 25.96%.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 33,464.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 38,185.00 generando una variación de -12.4%.

➤ **Repuestos y Accesorios:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 9,671.00 y el PIM 2024 es de S/ 59,106.00, ejecución que representa el 16.36 %

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 9,671.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 15,637.00, generando una variación de 38.2 %.

➤ **Compra de Otros Bienes:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 8,676.00 y el PIM 2024 es de S/ 9,400.00, ejecución que representa el 92.30 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 8,676.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 815.00, generando una variación de 964.6 %.

➤ **Transporte y Almacenamiento:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/. 3,660.00 y el PIM 2024 es de S/. 32,000.00, ejecución que representa 11.44 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 3,660.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 4,619.00, generando una variación de 20.8 %.

➤ **Tarifa de Servicios Públicos:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 193,179.00 y el PIM 2024 es de S/ 352,767.00, ejecución que representa 54.76 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 193,179.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 207,819.00, generando una variación de -7.0 %.

➤ **Honorarios Profesionales:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 271,493.00 y el PIM 2024 es de S/. 772,670.00, ejecución que representa 35.14 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 271,493.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 301,999.00, generando una variación de -10.1 %.

➤ **Servicios de Auditorías.**

No hubo ejecución presupuestal en el III Trimestre de 2024, así como en el III Trimestre de 2023.



➤ **Mantenimiento y Reparación.**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 73,896.00 y el PIM 2024 es de S/ 136,140.00 ejecución que representa 54.28 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 73,896.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 41,718.00, generando una variación de 77.1 %.

➤ **Alquileres:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 420.00 y el PIM 2024 es de S/ 6,980.00, ejecución que representa 6.01 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 420.00 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 15,200.00, generando una variación de -97.2 %.

➤ **Vigilancia, guardianía y limpieza:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 114,900.00 y el PIM 2024 es de S/. 177,600.00 ejecución que representa 64.70 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 114,900.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 98,750.00, generando una variación de 16.4 %.

➤ **Publicidad y Publicaciones:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 10,613.00 y el PIM 2024 es de S/. 41,640.00, ejecución que representa 25.49 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 10,613.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 11,208.00, generando una variación de 5.3 %.

➤ **Gastos Financieros:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 10,833.00 y el PIM 2024 es de S/ 19,000.00 ejecución que representa 57.02 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 10,833.00 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 6,794.00, generando una variación de 59.4 %.

➤ **Seguros:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 64,803.00 y el PIM 2024 es de S/. 79,600.00 ejecución que representa 81.41 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de 64,803.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 10,355.00, generando una variación de 525.8 %.

➤ **Viáticos y asignaciones:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/. 3,240.00 y el PIM 2024 es de S/. 23,000.00, ejecución que representa 14.09 %.



La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de 3,240.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 4,400.00, generando una variación de 26.4 %.

➤ **Contratación de Otros Servicios:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 264,413.00 y el PIM 2024 es de S/ 871,132.00 ejecución que representa 30.35 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 264,413.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 220,062.00, generando una variación de 20.2 %.

6.4 Donaciones y transferencias – corrientes

CONCEPTOS	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Transferencias para programas habitacionales					0	0.0
Transferencias al Tesoro Publico					0	0.0
Transferencias al FCR - dividendos Electroperú					0	0.0
Otras Transferencias a entidades de Gobierno Nacional	30,784	30,784	0	0	30784	0.0
Transferencias a Gobiernos Regionales					0	0.0
Transferencias a Gobiernos Locales					0	0.0
Donaciones a entidades del sector privado					0	0.0
TOTAL	30,784	30,784	0	0	30784	0.0



➤ **Otras transferencias a entidades de Gobierno Nacional:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 30,784.00 y el PIM 2024 es de S/ 30,784.00, ejecución que representa 100%.

No hubo ejecución presupuestal en el III Trimestre de 2023.

6.5 Otros Gastos

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2024		2023		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Tributos ^{1/}	53,060	35,485	58,290	46988	-11503	-24.5
Impuesto a la Renta Anual	542,938	374,231	495,691	495691	-121460	-24.5
Pago Indemnización por cese relac. Laboral					0	0.0
Gastos diversos de gestión ^{2/}	107,920	54,158	102,980	88836	-34678	-39.0
Canon y sobre canon - Crudo ^{3/}					0	0.0
Canon y sobre canon - Gas ^{3/}					0	0.0
Recursos de Tesoro Publico ^{3/}					0	0.0
Transferencias MINEM - OSINERGMIN ^{3/}					0	0.0
Otros gastos	0	0.00	1,917	1917	-1917	-100.0
TOTAL	703,918	463,874	668,878	633432	-169558	-26.8

^{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.

^{3/} Conceptos aplicables solo a la empresa Perupetro

Comentario:

 ➤ **Tributos:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 35,485.00 y el PIM 2024 es de S/. 53,060.00, ejecución que representa el 66.88%.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 35,485.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 46,988.00, generando una variación de -24.5 %.

 ➤ **Impuesto a la Renta:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 374,231.00 y el PIM 2024 es de S/. 542,938.00, ejecución que representa el 68.9 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 374,231.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 495,691.00, generando una variación de -24.5 %.

 ➤ **Gastos Diversos de Gestión:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 54,158.00 y el PIM 2024 es de S/. 107,920.00, ejecución que representa el 50.18 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 54,158.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 88,836.00, generando una variación de -39.0 %.

 ➤ **Otros Gastos:**

No hubo ejecución presupuestal en el III Trimestre de 2024.


NOTA 7: Adquisición de activos financieros

No Aplica a Emusap SA.

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2024		2023		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Compra de títulos valores					0	0.0
Pago de dividendos a los accionistas					0	0.0
Recompra de acciones					0	0.0
Aportes de capital					0	0.0
Préstamos					0	0.0
Otros ^{1/}					0	0.0
TOTAL	0	0	0	0	0	0.0

^{1/} Cuando se trata de saldos significativos, en cuadro aparte se presentará el detalle correspondiente.

NOTA 8: Adquisición de activos no financieros

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2024		2023		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Proyectos de Inversión	2,284,112	1,389,417	2,205,636	487,481	901,936	185.0
Gastos de capital no relacionados a proyectos	122,300	37,607	220,589	88,384	-50,777	-57.5
TOTAL	2,406,412	1,427,024	2,426,225	575,865	851,159	147.8

Comentario:

 ➤ **Proyectos de Inversión:**

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 1,389,417.00 y el PIM 2024 es de S/ 2,284,112.00, ejecución que representa el 60.83 %.

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 1,389,417.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 487,481.00, generando una variación de 185 %.

Generado por la Ejecución de:

- 2599551 "Construcción de Sistema de Abastecimiento de Agua Potable y Red de Alcantarillado; en El (La) Ciudad de Chachapoyas en los Sectores: Los Castaños, Higos Urco, Santa Isabel, el Alfalfar, Distrito de Chachapoyas, Provincia Chachapoyas, Departamento Amazonas"2526034: "Construcción de Reservorio; En (La) De 100 M3 En El Sector Santo Toribio De Mogrovejo - En La Localidad Chachapoyas, Distrito De Chachapoyas, Provincia Chachapoyas, Departamento Amazonas"
- 2647136 "Construcción de cámara de válvula; en el (la) e instalación de válvula de aire en la red de distribución de agua potable de la ciudad de Chachapoya"
EJECUCIÓN: 60.83 %

 ➤ **Gastos de Capital no Ligados a Proyectos:**

- La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 37,607.00 y el PIM 2024 es de S/ 122,300.00, ejecución que representa el 30.75 %.
- La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 37,607.00, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2023 asciende a S/ 88,384.00, generando una variación de 57.5 %.

NOTA 9: Servicio de la Deuda

Este formato no aplica a EMUSAP S.A.



Expresado en Soles

CONCEPTOS	2024		2023		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Amortización de la deuda externa					0	0.0
Amortización de la deuda interna					0	0.0
Intereses de la deuda externa					0	0.0
Intereses de la deuda interna					0	0.0
Comisiones y otros gastos de la deuda externa					0	0.0
Comisiones y otros gastos de la deuda interna					0	0.0
TOTAL	0	0	0	0	0	0.0

NOTA 10: Clasificación geográfica del gasto
Expresado en Soles

DEPARTAMENTOS	2024		2023		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
AMAZONAS	9,946,184	5,047,239	10,100,209	4,195,397	851842	20.3
					0	0.0
					0	0.0
					0	0.0
					0	0.0
TOTAL	9,946,184	5,047,239	10,100,209	4,195,397	851842	20.3



NOTAS INFORMATIVAS

El proceso presupuestario de EMUSAP S.A, durante el año 2024, se rige Decreto Legislativo N° 1440 "Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público", el Presupuesto Institucional, aprobado mediante Decreto Supremo N° 281-2023-EF - "Aprueban Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2024 de las Empresas y Organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales" y que con Resolución de Gerencia General N° 0161 – 2024 – EMUSAP SA/AMA3, se aprobó el Presupuesto Institucional de Apertura para el Año Fiscal 2024– PIA 2024".

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

1.- INGRESOS

- En el Presupuesto Institucional de Apertura - PIA 2024, no se programó la adquisición de activos no financieros:
- Al Tercer Trimestre del año Fiscal 2024, se realizó modificaciones presupuestarias a en la Fuente de Financiamiento Recursos Directamente Recaudados, generando un PIM de S/ 2,379,623.00, por toda fuente de financiamiento, distribuido de la siguiente manera en lo correspondiente a la Adquisición de Activos No Financieros:

Rubro	PIM
Recursos Directamente Recaudados	
ANF- Proyectos	2,267,823.00
ANF-No ligados a proyectos	111,800.00
TOTAL, S/	2,379,623.00



3.- EGRESOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO RECURSOS DIRETAMENTE RECAUDADOS

Los gastos al Tercer Trimestre del ejercicio 2024 ascienden a S/ 1,389,417.00 por toda Fuente de Financiamiento, distribuidos de la siguiente manera:

- **Activos No financieros - proyecto de inversión**
Se realizaron gastos por S/ 1,389,417.00
 - 2599551 "Construcción de Sistema de Abastecimiento de Agua Potable y Red de Alcantarillado; en El (La) Ciudad de Chachapoyas en los Sectores: Los Castaños, Higos Urco, Santa Isabel, el Alfalfar, Distrito de Chachapoyas, Provincia Chachapoyas, Departamento Amazonas.
 - 2647136 "Construcción de cámara de válvula; en el (la) e instalación de válvula de aire en la red de distribución de agua potable de la ciudad de Chachapoyas"

EJECUCIÓN: 60.83 %

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

La ejecución en el III Trimestre de 2024 es de S/ 37,607.00 y el PIM 2024 es de S/ 122,300.00, ejecución que representa el 30.75 %.

3.- METAS

- Al Tercer Trimestre del ejercicio fiscal 2024, se tiene el 60.83 % de avance en ejecución de Activos No financieros - Proyecto de Inversión y 30.75 % en Activos No financieros no ligados a proyectos de inversión.

Proyectos en ejecución:

- Proyecto CUI 2599551 "Construcción de Sistema de Abastecimiento de Agua Potable y Red de Alcantarillado; en El (La) Ciudad de Chachapoyas en los Sectores: Los Castaños, Higos Urco, Santa Isabel, el Alfalfar, Distrito de Chachapoyas, Provincia Chachapoyas, Departamento Amazonas.
- 2647136 "Construcción de cámara de válvula; en el (la) e instalación de válvula de aire en la red de distribución de agua potable de la ciudad de Chachapoya"



Chachapoyas octubre 2024.