

**"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO"**

Amazonas, 08 de Agosto del 2023

OFICIO N° 0258-2023-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 2023
Referencia : Directiva N° 006-2022-EF/51.01 aprobada con Resolución Directoral N° 011-2022-EF/51.01

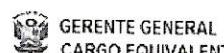
Tengo el agrado de dirigirme a usted con relación al asunto y norma de la referencia, en cumplimiento de la cual, presento en forma digital, la Información Financiera y Presupuestaria del I Semestre 2023, de la Entidad EMPRESA MUN.DE AGUA POT.Y ALCANT. EMUSAP S.R.L. (500160), siguiendo los lineamientos 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.

Sin otro particular, quedo de Ud.

Atentamente,



GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

CARLOS ALBERTO MESTANZA IBERICO



DNI 33432237

Fecha:08/08/2023 11:11:54



PERÚ

Ministerio de
Economía y FinanzasViceministerio de
Hacienda

000035

Página : 1 de 1

HOJA1

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO"

CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA
I SEMESTRE 2023

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

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"/>	EP-2
	Notas a los Estados Financieros comparativos y comentadas	<input checked="" type="checkbox"/>	EP-3

INFORMACIÓN FINANCIERA COMPLEMENTARIA

BC	Balance Constructivo	<input checked="" type="checkbox"/>	CMP
----	----------------------	-------------------------------------	-----

2. ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

1. ESTADOS PRESUPUESTARIOS

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"/>
Estado de Fuentes y Uso de Fondos	<input checked="" type="checkbox"/>
Clasificación Funcional del Gasto	<input checked="" type="checkbox"/>
Distribución Geográfica del Gasto	<input checked="" type="checkbox"/>
Conformidad al Marco Presupuestario	<input checked="" type="checkbox"/>
Notas Presupuestarias de Ingresos y Gastos comparativas	<input checked="" type="checkbox"/>

2. INFORMACIÓN SOBRE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS

Transferencias Financieras Recibidas	<input 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	<input checked="" type="checkbox"/>

3. INFORMACION PRESUPUESTARIA COMPLEMENTARIA

Informe de Evaluación Presupuestaria

LEYENDA:

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

<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>



CONTADOR GENERAL

CARLOS FRANCISCO ANGULO DIAZ

DNI 33432641

MAT. N° 100-28

JEFE DE PRESUPUESTO
O CARGO EQUIVALENTEENMA NEYLIT ALBERCA SALAZAR

DNI 44068200

Fecha: 08/08/2023 11:01:03

GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE

MANUEL ESCOBEDO GUIELAC

DNI 07644081

Fecha: 08/08/2023 11:02:30



PERÚ

Ministerio de
Economía y FinanzasViceministerio de
Hacienda

000034

Página : 1 de 1

HOJA2

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO"

CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA
I SEMESTRE 2023

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
- 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.

 PI-1

Anexo PI-1

 PI-2

PI-3

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 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
Clasificación Funcional del Presupuesto de Inversión
Distribución Geográfica del Presupuesto de Inversión
Análisis y Comentarios de Proyectos de Inversión, considerando metas físicas y financieras

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

- OA-2 Demandas Judiciales y Arbitrales en contra del Estado
- OA-2B Reclamos a la Entidad y Conciliaciones Extrajudiciales
- OA-7 Registro de Contadores del Sector Público

LEYENDA:

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



CONTADOR GENERAL

CARLOS FRANCISCO ANGULO DIAZ

DNI 33432641

MAT. N° 100-28

JEFE DE PRESUPUESTO
O CARGO EQUIVALENTE

ENMA NEYLIT ALBERCA SALAZAR

DNI 44068200

Fecha: 08/08/2023 11:01:15

GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
O CARGO EQUIVALENTE

MANUEL ESCOBEDO GUIELAC

DNI 07644081

Fecha: 08/08/2023 11:02:44



PERFIL EMPRESARIAL

Al 30 de Junio del 2023

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
General o Cargo Equivalente	MESTANZA IBERICO CARLOS ALBERTO	041479067/041 479067	041479067	EMUSAP@EMUSAP.COM.PE
Contador General	ANGULO DIAZ CARLOS FRANCISCO	041479067/041 479067	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
Jefe de Presupuesto o Cargo Equivalente	ALBERCA SALAZAR ENMA NEYLIT	940506205		EALBERCA@EMUSAP.COM.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



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS

Al 30 de Junio del 2023

PP-1

(En Soles)

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	5,577,633	0	0	5,577,633
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS				0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES				0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	4,857,447	0	0	4,857,447
1.3.1 VENTA DE BIENES				0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS				0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,857,447			4,857,447
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	720,186	0	0	720,186
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS				0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	720,186			720,186
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	1,654,611	0	1,654,611
1.9 SALDOS DE BALANCE		1,654,611		1,654,611
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	5,577,633	1,654,611	0	7,232,244
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



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS

Al 30 de Junio del 2023

PP-1

(En Soles)

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	1,194,681	0	1,194,681
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
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO				0
FINANCIAMIENTO	0	1,194,681	0	1,194,681
1.9 SALDOS DE BALANCE		1,194,681		1,194,681
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	1,194,681	0	1,194,681
5. RECURSOS DETERMINADOS				0
18 CANON 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	5,577,633	2,849,292	0	8,426,925

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	5,577,633	0	0	5,577,633
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	4,857,447	0	0	4,857,447
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	4,857,447	0	0	4,857,447
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	720,186	0	0	720,186
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	720,186	0	0	720,186
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
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0

000030



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS

Al 30 de Junio del 2023

PP-1

(En Soles)

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	2,849,292	0	2,849,292
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	0	2,849,292	0	2,849,292
TOTAL RESUMEN GENERAL	5,577,633	2,849,292	0	8,426,925

JEFE DE PRESUPUESTO
O CARGO EQUIVALENTE (e)

ENMA NEYLIT ALBERCA SALAZAR

DNI 44068200

02/09/2023 00:05:11

GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

CARLOS ALBERTO

MESTANZA IBERICO

DNI 33432237



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS

Al 30 de Junio del 2023

(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	5,577,633	961,513	0	0	6,539,146
GASTOS CORRIENTES					
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,120,120	99,586			2,219,706
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	20,500				20,500
2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,290,733	370,405			3,661,138
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		30,784			30,784
2.5 OTROS GASTOS	146,280	460,738			607,018
GASTOS DE CAPITAL	0	693,098	0	0	693,098
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS		693,098			693,098
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA					
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	5,577,633	1,654,611	0	0	7,232,244
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					
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					
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	0	0	0	0
DONACIONES	0	0	0	0	0



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS

Al 30 de Junio del 2023

(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					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
TRANSFERENCIAS	0	1,194,681	0	0	1,194,681
GASTOS CORRIENTES	0	1,113,858	0	0	1,113,858
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS		1,113,858			1,113,858
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	80,823	0	0	80,823
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS		80,823			80,823
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	1,194,681	0	0	1,194,681
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	5,577,633	2,849,292	0	0	8,426,925

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	5,577,633	2,075,371	0	0	7,653,004
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,120,120	99,586	0	0	2,219,706
	55,763	0	0	0	20,500



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 30 de Junio del 2023

(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
		CREDITOS SUPLEMENTARIOS / INCREMENTOS	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES	
2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,290,733	1,484,263	0	0	4,774,996
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	30,784	0	0	30,784
2.5 OTROS GASTOS	146,280	460,738	0	0	607,018
GASTOS DE CAPITAL	0	773,921	0	0	773,921
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	773,921	0	0	773,921
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	5,577,633	2,849,292	0	0	8,426,925

JEFE DE PRESUPUESTO
O CARGO EQUIVALENTE (e)

ENMA NEYLIT ALBERCA SALAZAR

DNI 44068200

09/08/2023 09:05:19

GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE

CARLOS ALBERTO

MESTANZA IBERICO

DNI 33432237

000027



000026

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Junio del 2023

(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	3,324,411	GASTOS CORRIENTES	2,136,137
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	814,069
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	917,555
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	3,033,843	2.3 BIENES Y SERVICIOS	30,784
1.3.1 VENTA DE BIENES		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	373,729
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS		2.5 OTROS GASTOS	
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	3,033,843	GASTOS DE CAPITAL	527,077
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	290,568	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	
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	290,568	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	527,077
INGRESOS DE CAPITAL	0	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
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		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	3,990,096	2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	3,990,096	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	7,314,507	TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	2,663,214
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	



000025

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Junio del 2023

(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	
1.5 OTROS INGRESOS 1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES 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	0.2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS 0.2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (-1.4.1.3) 1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES 1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.5 OTROS INGRESOS 1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS 1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS 1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE		0.2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA 0.2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA 0.2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA 2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA 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
FINANCIAMIENTO	0		
1.9 SALDOS DE BALANCE			115,748
TRANSFERENCIAS	2,619,722	TRANSFERENCIAS	89,600
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	
1.5 OTROS INGRESOS 1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD 1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES 2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES 2.3 BIENES Y SERVICIOS	89,600
TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3 + 1.4.1.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS 1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO 1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL 1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO	0	2.5 OTROS GASTOS	26,148
FINANCIAMIENTO	2,619,722	0.2.5 GASTOS DE CAPITAL	
1.9 SALDOS DE BALANCE	2,619,722	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		0.2.5.1 OTROS GASTOS	26,148
		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	
		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	
		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	
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	2,619,722	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	115,748
5. RECURSOS DETERMINADOS		5. RECURSOS DETERMINADOS	
18 CANÓN Y SOBRECANÓN, REGALÍAS, RENTA DE	0	18 CANÓN Y SOBRECANÓN, REGALÍAS, RENTA DE	0
TRANSFERENCIAS	0	GASTOS CORRIENTES	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS 1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS 1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO 1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL 1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES 2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES 2.3 BIENES Y SERVICIOS 2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS 2.5 OTROS GASTOS	
FINANCIAMIENTO	0	0.2.6 GASTOS DE CAPITAL	
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	
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Junio del 2023

(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	9,934,229	TOTAL GENERAL	2,778,962
RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
INGRESOS CORRIENTES	3,324,411	GASTOS CORRIENTES	2,225,737
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	814,069
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	3,033,843	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,007,155
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	373,729
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	3,033,843	GASTOS DE CAPITAL	553,225
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	290,568	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	553,225
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	290,568	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	6,609,818		
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0		
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0		
1.9 SALDOS DE BALANCE	6,609,818		
TOTAL RESUMEN GENERAL	9,934,229	TOTAL RESUMEN GENERAL	2,778,962

Nota: - Los 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.

 JEFE DE PRESUPUESTO
 O CARGO EQUIVALENTE (e)
ENMA NEYLIT ALBERCA SALAZAR
DNI 44068200
 GERENTE GENERAL O
 CARGO EQUIVALENTE
CARLOS ALBERTO
MESTANZA IBERICO
DNI 33432237



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE FUENTES Y USO DE FONDOS

Al 30 de Junio del 2023

(En Soles)

EP-2

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

CONCEPTO	IMPORTE
I. INGRESOS CORRIENTES	3,324,411.00
Impuestos y Contribuciones Obligatorias	0.00
Contribuciones Sociales	0.00
Venta de Bienes y Servicios y Derechos Administrativos	3,033,843.00
Donaciones y Transferencias	0.00
Otros Ingresos	290,568.00
	-2,225,737.00
II. GASTOS CORRIENTES	-814,069.00
Personal y Obligaciones Sociales	0.00
Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	-1,007,155.00
Bienes y Servicios	-30,784.00
Donaciones y Transferencias	-373,729.00
Otros Gastos	1,098,674.00
	0.00
III. AHORRO O DESAHORRO CTA. CTE. (I-II)	0.00
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	-553,225.00
V. GASTOS DE CAPITAL	0.00
Donaciones y Transferencias	0.00
Otros Gastos	-553,225.00
Adquisición de Activos no Financieros	0.00
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	545,449.00
VII. RESULTADO ECONÓMICO (III+IV-V-VI)	6,609,818.00
VIII. FINANCIAMIENTO NETO (A+B+C)	0.00
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	6,609,818.00
C. SALDOS DE BALANCE	7,155,267.00
RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA (VII+/-VIII)	



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

000022

CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO

Al 30 de Junio del 2023

(En Soles)

EP-3

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

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	8,426,925	2,778,962	5,647,963
SERVICIOS SOCIALES	8,426,925	2,778,962	5,647,963
07. Trabajo 17. Ambiente 18 Saneamiento 20. Salud Cultura y Deporte Educación 23. Protección Social 24. Previsión Social	0	0	
SERVICIOS ECONOMICOS	8,426,925	2,778,962	5,647,963
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	8,426,925	2,778,962	5,647,963



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

DISTRIBUCIÓN GEOGRÁFICA DEL GASTO
Al 30 de Junio del 2023

(En Soles)

EP-4

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

Nº de Orden	Departamentos	Gastos Corrientes		Gastos de Capital		Servicios de la Deuda		TOTAL	
		PIM	Ejecución	PIM	Ejecución	PIM	Ejecución	PIM	Ejecución
01	Amazonas	7,653,004	2,225,737	773,921	553,225			8,426,925	2,778,962
02	Ancash					0	0	0	0
03	Apurímac					0	0	0	0
04	Arequipa					0	0	0	0
05	Ayacucho					0	0	0	0
06	Cajamarca					0	0	0	0
07	Callao (Prov. Const.)					0	0	0	0
08	Cusco					0	0	0	0
09	Huancavelica					0	0	0	0
10	Huanuco					0	0	0	0
11	Ica					0	0	0	0
12	Junín					0	0	0	0
	La Libertad					0	0	0	0
	Lambayeque					0	0	0	0
15	Lima					0	0	0	0
16	Loreto					0	0	0	0
17	Madre de Dios					0	0	0	0
18	Moquegua					0	0	0	0
19	Pasco					0	0	0	0
20	Piura					0	0	0	0
21	Puno					0	0	0	0
22	San Martín					0	0	0	0
23	Tacna					0	0	0	0
24	Tumbes					0	0	0	0
25	Ucayali					0	0	8,426,925	2,778,962
TOTAL		7,653,004	2,225,737	773,921	553,225	0	0	8,426,925	2,778,962



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

Dirección de Empresas Públicas

CONFORMIDAD AL MARCO PRESUPUESTARIO

Al 30 de Junio del 2023

(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
		009-2023-EMUSAP SA/Ama3	022-2023-EMUSAP SA/Ama3	034-2023-EMUSAP S.A/Ama3	053-2023-EMUSAP S.A/Ama3		
INGRESOS CORRIENTES	5,577,633	0	0	0	0	0	5,577,633
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0						0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0						0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINIST.	4,857,447	0	0	0	0	0	4,857,447
1.3.1 VENTA DE BIENES	0						0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0						4,857,447
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,857,447	0	0	0	0	0	720,186
1.5 OTROS INGRESOS (-1.5.4)	720,186						0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0						0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0						720,186
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	720,186						0
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0						0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0					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
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
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0						0
FINANCIAMIENTO	0	699,718	1,437,244	588,352	123,978	0	2,849,292
1.8 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0	0	0
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0						0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	699,718	1,437,244	588,352	123,978		2,849,292
1.9 SALDOS DE BALANCE	5,577,633	699,718	1,437,244	588,352	123,978	0	8,426,925
TOTAL INGRESOS							
GASTOS CORRIENTES	5,577,633	323,019	1,082,182	567,352	102,818	0	7,653,004
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,120,120			99,586			2,219,706
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	20,500						20,500
2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,290,733	321,102	1,082,182	12,075	68,904		4,774,996
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0				30,784		30,784
2.5 OTROS GASTOS	146,280	1,917		455,691	3,130		607,018
GASTOS DE CAPITAL	0	376,699	355,062	21,000	21,160	0	773,921
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0						0
2.5 OTROS GASTOS	0						0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	376,699	355,062	21,000	21,160		773,921
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	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	5,577,633	699,718	1,437,244	588,352	123,978	0	8,426,925
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".
- Per 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 Habilidades debe ser cero como saldo cero.

MARCO LEGAL Y EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN Y MIGRACIÓN AL SEMESTRE DE 2023

(En Soles)

Al I Semestre de 2023

p1-1

EDICIONES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AMAZONAS S.R.L

UBICACIÓN GEOGRÁFICA						
CADENA FUNCIONAL		PRESUPUESTO			METAS FÍSICAS	
descripción	RUBRO DE FTO.	PIA	PIM	EJECUCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADA
Programa y descripción del Proyecto						
SANEAMIENTO						
040 SANEAMIENTO						
0088 SANEAMIENTO URBANO	09	0	59,092	19,350		
2526034 CONSTRUCCIÓN DE RESERVOARIO, EN EL(LA) DE 100 M3 EN EL SECTOR SANTO	09	0	59,092	19,350		
TOTAL	09	0	59,092	19,350		
041 SANEAMIENTO						
0088 SANEAMIENTO URBANO	13	0	59,092	19,350	OBRA	1,00
2526034 CONSTRUCCIÓN DE RESERVOARIO, EN EL(LA) DE 100 M3 EN EL SECTOR SANTO	13	0	59,092	19,350	OBRA	1,00
TOTAL	13	0	59,092	19,350	OBRA	1,00
SANEAMIENTO						
040 SANEAMIENTO						
0088 SANEAMIENTO URBANO	13	0	18,768	18,768		
2526034 CONSTRUCCIÓN DE RESERVOARIO, EN EL(LA) DE 100 M3 EN EL SECTOR SANTO	13	0	18,768	18,768		
TOTAL	13	0	18,768	18,768		
040 SANEAMIENTO						
0088 SANEAMIENTO URBANO	09	0	18,768	18,768	OBRA	1,00
2526034 CONSTRUCCIÓN DE RESERVOARIO, EN EL(LA) DE 100 M3 EN EL SECTOR SANTO	09	0	18,768	18,768	OBRA	1,00
TOTAL	09	0	18,768	18,768	OBRA	1,00
SANEAMIENTO						
040 SANEAMIENTO						
0088 SANEAMIENTO URBANO	09	0	38,458	7,500		
2526034 CONSTRUCCIÓN DE RESERVOARIO, EN EL(LA) DE 100 M3 EN EL SECTOR SANTO	09	0	38,458	7,500		
TOTAL	09	0	38,458	7,500		
VIVIENDA Y DESARROLLO URBANO						
041 DESARROLLO URBANO						
0010 INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO	09	0	49,014	49,014		
2503378 CREACIÓN Y CONSTRUCCIÓN DEL LOCAL INSTITUCIONAL DE EIMUSPASA	09	0	49,014	49,014		
TOTAL	09	0	49,014	49,014		
UB-TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN POR RUBRO		09	596,564	468,713		
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		0				
		13	0	18,768	18,768	
		0				
RECURSOS DIRECCIONES Y TRANSFERENCIAS		13	0	615,332	487,481	
		0				

TOTAL INVERSION



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

Al I Semestre de 2023

(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						TOTAL PI-1 + GASTOS DE CAP. NO LIGA.PY.	
	EP-1			PIA				
	PP-2	PIM	EJEC (Gastos)	PIA	PIM	EJECUCION		
PIA	0.00	591.564,00	468.713,00	96.534,00	58.334,00	0.00	693.098,00	
PIAS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
PIOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	1	0.00	0.00	18.765,00	62.055,00	7.380,00	80.823,00	
PIOS DETERMINADOS	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
PIOS SOBRECAÑON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y CIZACIONES	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL		773.921,00	553.225,00	487.481,00	153.586,00	65.744,00	773.921,00	

LA INFORMACIÓN QUE RESEÑA EN ESTE FORMATO CORRESPONDE A:

LA INFORMACIÓN DE GENERICA 2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS QUE MUESTRA EL FORMATO DE PROGRAMACIÓN DEL PRESUPUESTO DE GASTOS-PP-2 Y ESTADO DE EJECUCIÓN-EP-1 (GASTO). POR CADA UNA DE LAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO.

LA INFORMACIÓN DE GENERICA 2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS QUE MUESTRA EL FORMATO PI-1 SI LA ENTIDAD HA EJECUTADO PRESUPUESTO EN FORMA DE INVERSIÓN.

LA INFORMACIÓN DE GENERICA 2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS QUE MUESTRA EL FORMATO PI-1 SI LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN OROS GASTOS DE CAPITAL, INCLUIDOS LOS GASTOS DE INVERSIÓN ESTOS IMPORTES SE DIGITAN.

LA INFORMACIÓN DE GENERICA 2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS QUE MUESTRA EL FORMATO PI-1 SI LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN OROS GASTOS DE CAPITAL, NO INCLUIDOS LOS GASTOS DE INVERSIÓN (1) QUE MUESTRA EL PRESENTE FORMATO.

LA INFORMACIÓN DE GENERICA 2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS QUE MUESTRA EL FORMATO PI-1 SI LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN OROS GASTOS DE CAPITAL, NO INCLUIDOS LOS GASTOS DE INVERSIÓN (1) MAS GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSIÓN (2) MAS GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSIÓN (3) PRODUCIENDOSE LA CONCILIACIÓN CON COLUMNAS DEL NUMERAL (1) QUE MUESTRA EL PRESENTE FORMATO.

LA INFORMACIÓN DE GENERICA 2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS QUE MUESTRA EL FORMATO PI-1 SI LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN OROS GASTOS DE CAPITAL, NO INCLUIDOS LOS GASTOS DE INVERSIÓN (1) MAS GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSIÓN (2) MAS GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSIÓN (3) PRODUCIENDOSE LA CONCILIACIÓN CON COLUMNAS DEL NUMERAL (1) QUE MUESTRA EL PRESENTE FORMATO.



CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

Al I Semestre de 2023

(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 %=(EJEC./PIM) 100
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	0	116,318	45,618	39.22
TRABAJO	0	0	0	0.00
AMBIENTE	0	0	0	0.00
ENAMIENTO	0	116,318	45,618	39.22
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	499,014	441,863	88.55
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	499,014	441,863	88.55
TOTAL GENERAL	0	615,332	487,481	79.22

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 2023
(Soles)

PI-3

SECTOR: SANEAMIENTO

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

Departamentos	PIA	PIM	EJECUCION
Amazonas	0.00	615,332.00	487,481.00
Ancash			
Apurímac			
Arequipa			
Ayacucho			
Cajamarca			
Callao (Prov. Constit.)			
Cusco			
Huancavelica			
Huanuco			
Ica			
Junín			
La Libertad			
Lambayeque			
Lima			
Loreto			
Madre de Dios			
Moquegua			
Pasco			
Piura			
Puno			
San Martín			
Tacna			
Tumbes			
Ucayali			
TOTAL	0.00	615,332.00	487,481.00

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 – PRIMER SEMESTRE 2023

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.

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/MI/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° 31638 “Ley de Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2023”.

- Ley N° 31639 “Ley del Equilibrio Financiero del Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2023”.
 - Ley N° 31640 “Ley de endeudamiento del Sector Público para el Año Fiscal 2023”
 - Decreto Supremo N° 295-2022-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° 0002-2023-EF/50.01 “Directiva de Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria, aprobada mediante Resolución Directoral N° 0005-2023-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° 006-2022-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 N° 011-2022-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 cuan 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° 295-2022-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, en el cual establece para EMUSAP SA un presupuesto de S/. 5,577,633.00 (Cinco Millones Quinientos Setenta y Siete Mil Seiscientos Treinta y Tres con 00/100 soles).

Con Acta de Sesión Extraordinaria N° 005-2022 "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 2023, presentado por la Gerencia General, en concordancia con lo dispuesto en el Decreto Supremo N°295-2022-EF.

Mediante Resolución de Gerencia General N° 0119-2022-EMUSAP S.A/AMA3, de fecha 15 de diciembre de 2022 se aprobó el presupuesto Institucional de Apertura para el Año Fiscal 2023 – PIA 2023. El resumen a nivel de grandes rubros de ingresos y gastos aprobados en el PIA 2023, se puede apreciar en el siguiente cuadro:



Expresado en Soles	
RUBROS	PRESUPUESTO APROBADO
INGRESOS	5577633
Recursos Directamente Recaudados	S/ 5,577,633.00
Recursos por operaciones de Crédito Interno	
Recursos por operaciones de Crédito Externo	
Donaciones y Transferencias	
GASTOS	5577633
Gastos Corrientes	S/ 5,577,633.00
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

5.2 Prestación de Servicio

CONCEPTOS	2023		2022		Variación Ejecución	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
VENTA DE SERVICIOS	4,857,447	3,033,843	4,730,478	2,476,426	557,417	22.5
TOTAL	4,857,447	3,033,843	4,730,478	2,476,426	557,417	22.5

Comentario:

➤ **Venta de servicios:**

La ejecución de ingresos por la prestación de servicios, en el ejercicio fiscal 2023 al segundo trimestre es de S / 3,033,843 y al mismo trimestre en el periodo 2022 fue de S/. 2,476,426 evidenciándose una variación de S/. 557,417; generado por incrementos en las tarifas de servicios, por incremento de usuarios de EMUSAP S.A y por mayor consumo; esta variación representa un incremento en la recaudación del 22.5%

5.3 Otros ingresos corrientes

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación Ejecución	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Rentas de la propiedad	0	0	0	0	0	0
Ingresos financieros					0	0.0
Ingresos por participación, regalías y dividendos					0	0.0
Otros Ingresos	720,186	290,568	671,481	324,245	-33,677	-10.4
Ingresos por penalidades, multas y sanciones					0	0.0
Ingresos complementarios					0	0.0
Otros Ingresos (detallar si es significativo)	720,186	290,568	671,481	324,245	33677	-10.4
TOTAL	720,186	290,568	671,481	324,245	-33,677	-10.4

Comentario:

➤ **Otros ingresos corrientes:**

Al segundo trimestre del ejercicio fiscal 2023, la ejecución de otros ingresos corrientes es de S/. 290,568; y al segundo trimestre del ejercicio 2022 fue de S/ 324,245, evidenciándose una variación en la ejecución por el importe de **S/. - 33,677.00**.

5.4 Ingresos de Capital

No aplica a EMUSAP



CONCEPTOS	2023		2022		Variación (Ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Venta de Activos no financiero					0	0.0
Venta de títulos valores					0	0.0
Venta de acciones y participaciones de capital					0	0.0
Venta de otros activos no financieros					0	0.0
Venta de otros activos financieros					0	0.0
TOTAL	0	0	0	0	0	0.0

5.5 Endeudamiento

No Aplica a EMUSAP S.A.

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (Ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Endeudamiento Externo	0	0	0	0	0	0.0
Colocación de títulos valores					0	0.0
Créditos					0	0.0
Endeudamiento Interno	0	0	0	0	0	0.0
Colocación de títulos valores					0	0.0
Créditos					0	0.0
TOTAL	0	0	0	0	0	0.0

5.6 Transferencias Recibidas

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (Ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Transferencias corrientes	0	0			0	0.0
Transferencias de capital					0	0.0
Otros ingresos corrientes					0	0.0
TOTAL	0	0	0	0	0	#DIV/0!

Comentario:

- **Transferencias Corrientes:**
 No se ha tenido transferencias corrientes en lo que corresponde al II Trimestre del periodo 2023.

5.7 Saldos de Balance

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (Ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Saldos de Balance - RDR					0	0.0
Saldos de Balance - Financ. Interno					0	0.0
Saldos de Balance - Financ. Externo					0	0.0
Saldos de Balance - Transferencias	1,194,681	2,619,722	3,527,092	3,622,054	1002332	- 27.7
TOTAL	1,194,681	2,619,722	3,527,092	3,622,054	-1,002,332	- 27.7

^{11.} Tomar los saldos de balance solo de la fuente de Donaciones y transferencias

Comentario:

- **Saldo de balance - DYT:** En este rubro al segundo trimestre del periodo 2023, se ha generado ingresos por el importe de S/. 2,619,722 y al segundo trimestre en el periodo 2022 se generó ingresos por el importe de S/3,622,054, mostrando una variación de **S/- 1,002,332** con respecto al periodo actual.
- Los saldos de balance incorporados en el periodo 2023 corresponden al ejercicio fiscal 2022.



Nota 6: Gastos Corrientes

6.1 Personal y Obligaciones Sociales

En esta genérica de gastos, la ejecución al II Trimestre de 2023 fue de S/.814,069, respecto al PIM S/ 2,219,706 mostrando una variación de (36.67%).

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Sueldos y Salarios	1,229,109	598,828	1,498,909	570501	28327	5.0
Gratificaciones y Bonificaciones	642,131	153,343	337,766	151,152	2191	1.4
Compensación por Tiempo de Servicios - CTS	136,808	280	141,929	51641	-51361	(99.5)
Seguridad y previsión social	137,658	61,617	141,670	59586	2031	3.4
Participación de trabajadores			24,212	23714	-23714	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	2,219,706	814,069	2,218,486	856,594	-42,526	(5.0)

Comentario:

➤ **Sueldos y Salarios:**

La ejecución en el II Trimestre del periodo 2023 es de S/. 598,828 y el PIM 2023 es de S/. 1,229,109, ejecución que representa el 48.72%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 598,828 comparada con la ejecución al mismo periodo del 2022 asciende a S/. 570,501, generando una variación de 5.0%.

➤ **Gratificaciones y Bonificaciones:**

La ejecución en el II Trimestre del periodo 2023 es de S/. 153,343 y el PIM 2023 es de S/. 642,131, ejecución que representa el 23.88%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 153,343 comparada con la ejecución al mismo periodo de 2022 asciende a S/. 151,152 generando una variación de 1.4%

➤ **Compensación por Tiempo de Servicios (CTS):**

La ejecución en el II Trimestre del periodo 2023 es de S/. 280,00 y el PIM 2023 es de S/. 136,808 ejecución que representa el 0.20%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 280,00 comparada con la ejecución al mismo periodo de 2022 asciende a S/. 51,641 generando una variación de (99.5 %)

➤ **Seguridad y Previsión Social:**

La ejecución en el II Trimestre del periodo 2023 es de S/ 61,617, y el PIM 2023 es de S/ 137,658, ejecución que representa el 44.76%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 61,617, comparado con la ejecución al mismo periodo de 2022 asciende a S/ 59,586, generando una variación de 3.4%.

➤ **Otros Gastos de Personal:**

No hubo ejecución presupuestal en el II Trimestre de 2023, así como en el II Trimestre de 2022.

6.2 Pensiones y otras prestaciones

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Pensiones					0	0.0
Prestaciones de salud y otros beneficios	20,500	0	20,500	0	0	0.0
TOTAL	20,500	0	20,500	0	0	0.0

➤ **Sepelio y Luto:**

No hubo ejecución presupuestal en el II Trimestre de 2023, así como en el II Trimestre de 2022.

6.3 Bienes y Servicios

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Compra de bienes	1,633,188	416,869	1,757,249	208,443	208,426	100.0
Insumos y Suministros	1,500,011	389,081	1,616,203	184123	204958	111.3
Combustibles y lubricantes	86,020	24,834	93,543	22445	2389	10.6
Repuestos y accesorios	40,291	2,139	40,637	1072	1068	99.6
Compra de otros bienes	6,866	815	6,866	803	12	1.4
Contratación de servicios	3,141,808	590,286	3,466,252	476049	114237	24.0
Transporte y almacenamiento	32,000	3,299	18,861	2260	1039	46.0
Tarifa de servicios publicos	305,128	137,437	292,832	113215	24222	21.4
Honorarios profesionales	882,774	181,438	1,065,164	158651	22787	14.4
Servicios de Auditorias	0	0	80,000	0	0	0.0
Mantenimiento y reparación	138,800	17,649	136,400	18560	-911	-4.9
Alquileres	37,400	14,900	100,980	30600	-15700	-51.3
Vigilancia, guardia y limpieza	171,120	58,433	122,016	50833	7600	15.0
Publicidad y publicaciones	30,824	4,643	11,428	2858	1785	62.5
Gastos financieros ^{1/}	9,000	4,614	7,200	4239	376	8.9
Seguros	111,830	727	103,311	7915	-7188	-90.8
Viaticos y asignaciones	14,400	0	0	0	0	0.0
Contratación de otros servicios	1,408,532	167,146	1,528,059	86918	80227	92.3
TOTAL	4,774,996	1,007,155	5,223,500	684492	322664	47.1

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 II Trimestre de 2023 es de S/.389,081 y el PIM 2023 es de S/ 1,500,011, ejecución que representa el 25.94%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.389,081, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/184,123, generando una variación de 111.3%.

➤ **Combustibles y Carburantes:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.24,834 y el PIM 2023 es de S/86,020, ejecución que representa el 28.87%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.24,834, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/ 22,445, generando una variación de 10.6%.

➤ **Repuestos y Accesorios:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.2,139 y el PIM 2023 es de S/ 40,291, ejecución que representa el 5.31%

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.2,139, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 1,072, generando una variación de 99.6%

➤ **Compra de Otros Bienes:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.815.00 y el PIM 2023 es de S/. 6,866, ejecución que representa el 11.87%



La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/ 815.00, comparada con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.803.00, generando una variación de 1.4%.

➤ **Transporte y Almacenamiento:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 3,299 y el PIM 2023 es de S/. 32.000, ejecución que representa 10.31%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.3,299, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 2,260, generando una variación de 46.0%

➤ **Tarifa de Servicios Públicos:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 137,437 y el PIM 2023 es de S/. 305,128, ejecución que representa 45.04%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.137,437, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 113,215, generando una variación de 21.4%

➤ **Honorarios Profesionales:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 181,438 y el PIM 2023 es de S/. 882,774 ejecución que representa 20.5%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.181,438 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 158,651, generando una variación de 14.4%.

➤ **Servicios de Auditorias.**

No hubo ejecución presupuestal en el II Trimestre de 2023, así como en el II Trimestre de 2022.

➤ **Mantenimiento y Reparación.**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 17,649 y el PIM 2023 es de S/. 138,800 ejecución que representa 12.72%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.17,649 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 18,560, generando una variación de (- 4.9%).

➤ **Alquileres:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 14,900 y el PIM 2023 es de S/. 37,400 ejecución que representa 39.84%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.14,900 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.30,600 generando una variación de (-51.3%).

➤ **Vigilancia, guardianía y limpieza:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 58,433 y el PIM 2023 es de S/. 171,120 ejecución que representa 34.15%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.58,433 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.50,833 generando una variación de 15.00.

➤ **Publicidad y Publicaciones:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 4,643 y el PIM 2023 es de S/. 30,824 ejecución que representa 15.06%.



La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.4,643 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.2,858 generando una variación de 62.5%.

➤ **Gastos Financieros:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 4,614 y el PIM 2023 es de S/. 9,000 ejecución que representa 51.27%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.4,614 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.4,239 generando una variación de 8.9%.

➤ **Seguros:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 727 y el PIM 2023 es de S/. 111,830 ejecución que representa 0.65%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.727 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.7,915 generando una variación de **(-90.8%)**.

➤ **Contratación de Otros Servicios:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 167,146 y el PIM 2023 es de S/. 1,408,532 ejecución que representa 11.87%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.167,146 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.86,918 generando una variación de 92.3%.

6.4 Donaciones y transferencias – corrientes

CONCEPTOS	Expresado en Soles					
	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Transferencias para programas habitacionales					0	0.0
Transferencias al Tesoro Publico					0	0.0
Transferencias al FCR - dividendos Electropéru	30,784	30,784	30,784	30784	0	0.0
Otras Transferencias a entidades de Gobierno Nacional					0	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	30,784	30784	0	0.0

6.5 Otros Gastos

CONCEPTOS	Expresado en Soles					
	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Tributos ^{1/}	25,120	0	24,600	0	0	0.0
Impuesto a la Renta Anual	495,691	334,257	211,510	102223	232034	227.0
Pago Indemnización por cese relac. Laboral					0	0.0
Gastos diversos de gestión ^{2/}	84,290	37,555	78,040	32052	5503	17.2
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	1,917	1,917.00	9,971	9971	-8054	-80.8
TOTAL	607,018	373,729	324,121	144246	229483	159.1

- 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:**

No hubo ejecución presupuestal en el II Trimestre de 2023, así como en el II Trimestre de 2022.

➤ **Impuesto a la Renta:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 334,257 y el PIM 2023 es de S/. 495,691 ejecución que representa el 67.43%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.334,257 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.102,223 generando una variación de 227.0%.

➤ **Gastos Diversos de Gestión:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 37,555 y el PIM 2023 es de S/. 84,290 ejecución que representa el 44.55%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.37,555 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.32,052 generando una variación de 17.2%.

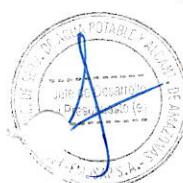
➤ **Otros Gastos:**

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/. 1,917 y el PIM 2023 es de S/. 1,917 ejecución que representa el 100%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.1,917 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.9,971 generando una variación de -80.8%.

NOTA 7: Adquisición de activos financieros

No Aplica a Emusap SA.



CONCEPTOS	Expresado en Soles				Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución I Trimestre	PIM	Ejecución I 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

CONCEPTOS	Expresado en Soles					
	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/	%
Proyectos de Inversión	615,332	487,481	3,815,073	1098431	-610950	-55.6
Gastos de capital no relacionados a proyectos	158,589	65,744	365,523	175741	-109997	-62.6
TOTAL	773,921	553,225	4,180,596	1274172	-720947	-56.6

Comentario:

➤ Proyectos de Inversión:

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.487,481 y el PIM 2023 es de S/. 615,332 ejecución que representa el 79.22%.

La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.487,481 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.1,098,431 generando una variación de **-55.6**.

Generado por la Ejecución de:

- 2503378: "Creación y Construcción Del Local Institucional De Emusap S.A Chachapoyas Del Distrito De Chachapoyas - Provincia De Chachapoyas - Departamento De Amazonas"
EJECUCIÓN: 88.55
 - 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"

✓ Gastos de Capital no Ligados a Proyectos:

- La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.65,744 y el PIM 2023 es de S/. 158,589 ejecución que representa el 41.46%.
 - La ejecución en el II Trimestre de 2023 es de S/.65,744 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.109,997 generando una variación de **-62.6**.



NOTA 9: Servicio de la Deuda

Este formato no aplica a EMUSAP S.A.

NOTA 10: Clasificación geográfica del gasto

Expresado en Soles

DEPARTAMENTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución II Trimestre	PIM	Ejecución II Trimestre	S/I	%
AMAZONAS	8,426,925	2,778,962	11,967,203	2,959,504	-180542 0 0 0 0 0	-6.1 0.0 0.0 0.0 0.0 0.0
TOTAL	8,426,925	2,778,962	11,967,203	2,959,504	-180542	-6.1



NOTAS INFORMATIVAS

El proceso presupuestario de EMUSAP S.A, durante el año 2023, se rige Decreto Legislativo N° 1440 "Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público", el Presupuesto Institucional, aprobado mediante Decreto Supremo N° 295-2022-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° 0119 – 2022 – EMUSAP SA/AMA3, se aprobó el Presupuesto Institucional de Apertura para el Año Fiscal 2023 – PIA 2023".

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

1.- INGRESOS

- En el presupuesto institucional de gastos del PIA 2023, no se presupuestó la adquisición de activos no financieros:
- Al primer semestre del Año Fiscal 2023, se realizaró modificaciones presupuestarias a en la Fuente de Financiamiento Recursos Directamente Recaudados y donaciones y transferencias, generando un PIM de S/ 8,426,925.00 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	596,564.00
ANF-No ligados a proyectos	96,534.00
TOTAL, S/	693,098.00
Donaciones y transferencias	
ANF-Proyectos	18,768.00
ANF-No ligados a proyectos	62,055.00
TOTAL, S/	80,823.00

3.- EGRESOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO RECURSOS DIRETAMENTE RECAUDADOS

Los gastos al primer semestre del ejercicio 2023 ascienden a S/ 553,225.00 por toda fuente de financiamiento, distribuidos de la siguiente manera:

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

Se realizaron gastos por S/ 468,713.14.

- Proyecto CUI 2503378 "creación y construcción de local institucional de EMUSAP SA": PIM S/ 499,014 ejecución S/ 441,863.27, porcentaje de ejecución 88.55%.
- Proyecto CUI 2526034 "construcción reservorio 100m3 en santo toribio de Mogrovejo": PIM S/ 97,550, ejecución S/ 26,849.87, porcentaje de ejecución 27.52%.

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

Se realizaron gastos por S/ 58,364.00.

Adquisición de activos no financieros no ligados a proyecto S/ 65,744.00 (Adquisición de Equipos de Cómputo, Mobiliario Administrativo, Adquisición de una Motocicleta para la Gerencia Comercial, Adquisición de Detector de Gases Tóxicos Portátil, Adquisición de Multiparámetro y Turbidímetro).

FUENTE DE FINANCIAMIENTO DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

Los gastos al primer semestre ascienden a S/ 26,148.00



Activos No financieros - proyecto de inversión

Se realizaron gastos por S/ 18,768.00

- Proyecto CUI 2526034 "construcción reservorio 100m3 en santo toribio de Mogrovejo": PIM S/ 18,768.00 ejecución S/ 18,768.00, porcentaje de ejecución 100%.

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

Se realizaron gastos por S/ 7,380.00

- Adquisición de activos no financieros no ligados a proyecto S/ 7,380.00 (Adquisición de Balanza Electrónica).

3.- METAS

- Al primer semestre del ejercicio fiscal 2022, se tiene el 88.55% de avance en ejecución presupuestal del proyecto CUI 2503378 "Creación y Construcción del Local Institucional de EMUSAP SA".
- Al primer semestre del ejercicio fiscal 2022, se tiene el 39.22% de avance en ejecución presupuestal del proyecto CUI 2526034 "Construcción de Reservorio de 100m3 en el Sector Santo Toribio de Mogrovejo".

Chachapoyas agosto 2023.