

**"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"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 |
|  |   | <input checked="" type="checkbox"/> | EP-4 |
| <b>INFORMACIÓN FINANCIERA COMPLEMENTARIA</b> |   |                                     |      |
| 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 ☒

## 3. INFORMACION COMPLEMENTARIA

Perfil Empresarial ☒

Informe del grado de avance de las empresas en proceso de liquidación y no operativas ☐ ACTA TF

## 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"/> N/A        |
| 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"/> 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 EQUIVALENTEENMA NEYLIT ALBERCA SALAZAR ☒

DNI 44068200

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

GERENTE DE ADMINISTRACION  
O CARGO EQUIVALENTEMANUEL ESCOBEDO GUELAC ☒

DNI 07644081

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





PERÚ

Ministerio de  
Economía y Finanzas

Viceministerio de  
Hacienda

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

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

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

**II. INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA**

**1. PRESUPUESTO DE INVERSIÓN Y METAS FÍSICAS**

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

**LEYENDA:**

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



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 ADMINISTRACION  
O CARGO EQUIVALENTE

MANUEL ESCOBEDO GUIELAC ☒

DNI 07644081

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





**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
Dirección General de Contabilidad Pública

**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 |
|     |                           | SANEAMIENTO   |                      | CIU : 4100                    |
| I.6 | Actividad Económica       | DE LUNES A VIERNES DE 8:00AM A 1:00PM Y DE 2:30PM A 5:00PM                        |                      |                               |
| I.7 | Horario de Trabajo        |   |                      |                               |

**III. FUNCIONARIOS RESPONSABLES (Para Entidades y Empresas Operativas)**

| Cargo  | Apellidos y Nombres             | Teléfono            | Anexo     | e-mail                        |
|--|---------------------------------|---------------------|-----------|-------------------------------|
| Ge General o Cargo Equivalente                         | MESTANZA IBERICO CARLOS ALBERTO | 041479067/041479067 | 041479067 | EMUSAP@EMUSAP.COM.PE          |
| Contador General                                       | ANGULO DIAZ CARLOS FRANCISCO    | 041479067/041479067 | 041479067 | EMUSAP@EMUSAP.COM.PE          |
| Gerente de Finanzas/Administración o Cargo Equivalente | ESCOBEDO GUELAC 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

(En Soles)

PP-1

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

| CONCEPTO   | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA | MODIFICACIONES          |             | PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM |
|--|---|-------------------------|-------------|--|
|  |   | CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS | REDUCCIONES |  |
| 2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS                        |   |                         |             | 0  |
| 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS                        |   |                         |             | 0  |
| INGRESOS CORRIENTES  | 5,577,633                                   | 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         |





**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

22/06/2023 09:05:11



GERENTE GENERAL O  
CARGO EQUIVALENTE ☒

CARLOS ALBERTO  
MESTANZA IBERICO  
DNI 33432237



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 |  |
| <b>2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>                 |   |                                       |             |                              | 0  |
| <b>09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS</b>                 |   |                                       |             |                              | 0  |
| <b>GASTOS CORRIENTES</b>                                   | 5,577,633                               | 961,513                               | 0           | 0                            | 6,539,146                                  |
| 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                                    |
| <b>GASTOS DE CAPITAL</b>                                   | 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  |
| <b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>                                | 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                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |
| 2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA                                |   |                                       |             |                              | 0  |
| 2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA                     |   |                                       |             |                              | 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  |
| 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  |
| <b>TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS</b>                     | 5,577,633                               | 1,654,611                             | 0           | 0                            | 7,232,244                                  |
| <b>3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO</b>    |   |                                       |             |                              | 0  |
| <b>19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO</b>    |   |                                       |             |                              | 0  |
| <b>ENDEUDAMIENTO EXTERNO</b>                               | 0                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |
| <b>GASTOS CORRIENTES</b>                                   | 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                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |
| <b>GASTOS DE CAPITAL</b>                                   | 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  |
| <b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>                                | 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                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |
| 2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA                                |   |                                       |             |                              | 0  |
| 2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA                     |   |                                       |             |                              | 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  |
| 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  |
| <b>ENDEUDAMIENTO INTERNO</b>                               | 0                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |
| <b>GASTOS CORRIENTES</b>                                   | 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                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |
| <b>GASTOS DE CAPITAL</b>                                   | 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  |
| <b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>                                | 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                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |
| 2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA                                |   |                                       |             |                              | 0  |
| 2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA                     |   |                                       |             |                              | 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  |
| 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  |
| <b>TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO</b> | 0                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |
| <b>4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>                      |   |                                       |             |                              | 0  |
| <b>13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>                      |   |                                       |             |                              | 0  |
| <b>DONACIONES</b>  | 0                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |





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                                 |   |                                       |             |                              |  |
| 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  |   |                                       |             |                              | 0  |
| 2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS                       |   | 80,823                                |             |                              | 80,823                                     |
| 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 CANÓN Y SOBRECANÓN, REGALÍAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPAC. | 0                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |
| GASTOS CORRIENTES   | 0                                       | 0                                     | 0           | 0                            | 0  |
| 2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES                            |   |                                       |             |                              |  |
| 2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES                     |   |                                       |             |                              |  |
| 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 |
|   |           |           | 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 |
|--|---|---------------------------------------|-------------|------------------------------|--|
|  |   | CRÉDITOS 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  |
| <b>TOTAL RESUMEN GENERAL</b>                           | <b>5,577,633</b>                        | <b>2,849,292</b>                      | <b>0</b>    | <b>0</b>                     | <b>8,426,925</b>                           |


**JEFE DE PRESUPUESTO**  
 O CARGO EQUIVALENTE (e) ☒

ENMA NEYLIT ALBERCA SALAZAR  
 DNI 44068200

02/08/2023 09:05:19


**GERENTE GENERAL O**  
 CARGO EQUIVALENTE ☒

CARLOS ALBERTO  
 MESTANZA IBERICO  
 DNI 33432237





ESTADO DE EJECUCION 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    |                  |
| 1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS   | 3,033,843          | 2.3 BIENES Y SERVICIOS                         | 917,555          |
| 1.3.1 VENTA DE BIENES                        |                    | 2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS                | 30,784           |
| 1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS       |                    | 2.5 OTROS GASTOS                               | 373,729          |
| 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      | 527,077          |
| 1.5.5 INGRESOS DIVERSOS                      | 290,568            | 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                |
| 1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS             |                    | 2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA      |                  |
| TRANSFERENCIAS                               | 0                  | 2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA      |                  |
| 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                           | 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         |                  |
|  |                    | 2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA         |                  |





ESTADO DE EJECUCION 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<br>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<br>1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD  | 0                  | 2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES<br>2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES<br>2.3 BIENES Y SERVICIOS<br>2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS<br>2.5 OTROS GASTOS   |                                 |
| INGRESOS DE CAPITAL   | 0                  | GASTOS DE CAPITAL  | 0                               |
| 1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS  |                    | 2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS<br>2.5 OTROS GASTOS  |                                 |
| TRANSFERENCIAS  | 0                  | 2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS<br>2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS  |                                 |
| 4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (-1.4.1.3<br>1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES<br>1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL  | 0                  | SERVICIO DE LA DEUDA   | 0                               |
| 1.5 OTROS INGRESOS<br>1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS<br>1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS<br>1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE   | 0                  | 2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA<br>2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA<br>2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA<br>2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA<br>2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA<br>2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA<br>2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA<br>2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA<br>2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0 |
| FINANCIAMIENTO  | 0                  |  |                                 |
| 1.9 SALDOS DE BALANCE   |                    |  |                                 |
| TRANSFERENCIAS  | 2,619,722          | TRANSFERENCIAS   | 115,748                         |
| INGRESOS CORRIENTES   | 0                  | GASTOS CORRIENTES  | 89,600                          |
| 1.5 OTROS INGRESOS<br>1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD<br>1.5.5 INGRESOS DIVERSOS   | 0                  | 2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES<br>2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES<br>2.3 BIENES Y SERVICIOS<br>2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS<br>2.5 OTROS GASTOS   | 89,600                          |
| TRANSFERENCIAS  | 0                  | GASTOS DE CAPITAL  | 26,148                          |
| 1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS ( 1.4.1.3 +<br>1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS<br>1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO<br>1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL<br>1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO | 0                  | 2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS<br>2.5 OTROS GASTOS<br>2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS<br>2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS   | 26,148                          |
| FINANCIAMIENTO  | 2,619,722          | SERVICIO DE LA DEUDA   | 0                               |
| 1.9 SALDOS DE BALANCE   | 2,619,722          | 2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA<br>2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA<br>2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA<br>2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA<br>2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA<br>2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA<br>2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA<br>2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA<br>2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA | 0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0 |
| TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS   | 2,619,722          | TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS  | 115,748                         |
| 5. RECURSOS DETERMINADOS  | 0                  | 5. RECURSOS DETERMINADOS   | 0                               |
| 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<br>1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS<br>1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO<br>1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL<br>1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO             | 0                  | 2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES<br>2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES<br>2.3 BIENES Y SERVICIOS<br>2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS<br>2.5 OTROS GASTOS   |                                 |
| FINANCIAMIENTO  | 0                  | GASTOS DE CAPITAL  | 0                               |
| 1.9 SALDOS DE BALANCE   |                    | 2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS<br>2.5 OTROS GASTOS<br>2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS<br>2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS<br>SERVICIO DE LA DEUDA<br>2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA<br>2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA<br>2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA   | 0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0<br>0 |





**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
Dirección General de Contabilidad Pública

**ESTADO DE EJECUCION 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<br>2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA<br>2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA<br>2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA<br>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        |
| <b>RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO</b> |                    |   |                  |
| 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: - 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.

Jefe de Presupuesto  
O Cargo Equivalente (e) ☒

ENMA NEYLIT ALBERCA SALAZAR  
DNI 44068200

Gerente General O  
Cargo Equivalente ☒

CARLOS ALBERTO  
MESTANZA IBERICO  
DNI 33432237



## 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       |
|--|---------------|
|  | 3,324,411.00  |
| <b>I. INGRESOS CORRIENTES</b>                                | 0.00          |
| Impuestos y Contribuciones Obligatorias                      | 0.00          |
| Contribuciones Sociales                                      | 3,033,843.00  |
| Venta de Bienes y Servicios y Derechos Administrativos       | 0.00          |
| Donaciones y Transferencias                                  | 290,568.00    |
| Otros Ingresos   | -2,225,737.00 |
| <b>II. GASTOS CORRIENTES</b>                                 | -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  |
| <b>III. AHORRO O DESAHORRO CTA. CTE. (I-II)</b>              | 0.00          |
| <b>IV. INGRESOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS</b>              | 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   |
| <b>V. GASTOS DE CAPITAL</b>                                  | 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          |
| <b>VI. SERVICIO DE LA DEUDA</b>                              | 0.00          |
| Intereses de la Deuda  | 0.00          |
| Comisiones y Otros Gastos de la Deuda                        | 545,449.00    |
| <b>VII. RESULTADO ECONÓMICO (III+IV-V-VI)</b>                | 6,609,818.00  |
| <b>VIII. FINANCIAMIENTO NETO (A+B+C)</b>                     | 0.00          |
| <b>A. SALDO NETO DE ENDEUDAMIENTO EXTERNO</b>                | 0.00          |
| Financiamiento   | 0.00          |
| Endeudamiento Externo  | 0.00          |
| Servicio de la Deuda   | 0.00          |
| (-) Amortización de la Deuda Externa                         | 0.00          |
| <b>B. SALDO NETO DE ENDEUDAMIENTO INTERNO</b>                | 0.00          |
| Financiamiento   | 0.00          |
| Endeudamiento Interno  | 0.00          |
| Servicio de la Deuda   | 0.00          |
| (-) Amortización de la Deuda Interna                         | 6,609,818.00  |
| <b>C. SALDOS DE BALANCE</b>                                  | 7,155,267.00  |
| <b>RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA (VII+/-VIII)</b> |               |





**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
Dirección General de Contabilidad Pública

**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 |
|--|--|-----------|------------|
|  | 0  | 0         |            |
| <b>SERVICIOS GENERALES</b>                           |  |           |            |
| 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  |
| <b>SERVICIOS SOCIALES</b>                            |  |           |            |
| 07. Trabajo  |  |           |            |
| 17. Ambiente   | 8,426,925                                  | 2,778,962 | 5,647,963  |
| 18. Saneamiento                                      |  |           |            |
| 20. Salud  |  |           |            |
| Cultura y Deporte                                    |  |           |            |
| Educación  |  |           |            |
| 23. Protección Social                                |  |           |            |
| 24. Previsión Social                                 | 0  | 0         |            |
| <b>SERVICIOS ECONOMICOS</b>                          |  |           |            |
| 08. Comercio   |  |           |            |
| 09. Turismo  |  |           |            |
| 10. Agropecuaria                                     |  |           |            |
| 11. Pesca  |  |           |            |
| 12. Energía  |  |           |            |
| 13. Minería  |  |           |            |
| 14. Industria  |  |           |            |
| 15. Transporte                                       |  |           |            |
| 16. Comunicaciones                                   |  |           |            |
| 19. Vivienda y Desarrollo Urbano                     | 8,426,925                                  | 2,778,962 | 5,647,963  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                 |  |           |            |





**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

| N° de Orden  | Departamentos         | Gastos Corrientes |                  | Gastos de Capital |                | Servicios de la Deuda |           | TOTAL            |                  |
|--------------|-----------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------------|-----------|------------------|------------------|
|              |                       | PIM               | Ejecución        | PIM               | Ejecución      | PIM                   | Ejecución | PIM              | Ejecución        |
|              |                       | 7,653,004         | 2,225,737        | 773,921           | 553,225        |                       |           | 8,426,925        | 2,778,962        |
| 01           | Amazonas              |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 02           | Ancash                |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 03           | Apurimac              |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 04           | Arequipa              |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 05           | Ayacucho              |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 06           | Cajamarca             |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 07           | Callao (Prov. Const.) |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 08           | Cusco                 |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 09           | Huancavelica          |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 10           | Huanuco               |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 11           | Ica                   |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 12           | Junin                 |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
|              | La Libertad           |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
|              | Lambayeque            |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 15           | Lima                  |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 16           | Loreto                |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 17           | Madre de Dios         |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 18           | Moquegua              |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 19           | Pasco                 |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 20           | Piura                 |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 21           | Puno                  |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 22           | San Martín            |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 23           | Tacna                 |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 24           | Tumbes                |                   |                  |                   |                |                       |           | 0                | 0                |
| 25           | Ucayali               |                   |                  |                   |                | 0                     | 0         | 8,426,925        | 2,778,962        |
| <b>TOTAL</b> |                       | <b>7,653,004</b>  | <b>2,225,737</b> | <b>773,921</b>    | <b>553,225</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>  | <b>8,426,925</b> | <b>2,778,962</b> |



**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 |                              |  |
|  | 5,577,633                                   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 5,577,633                                  |
| INGRESOS CORRIENTES                                  | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS          | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES                          | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 4,857,447                                  |
| 1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINIST. | 4,857,447                                   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.3.1 VENTA DE BIENES                                | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS               | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 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                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD                         | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS              | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 720,186                                    |
| 1.5.5 INGRESOS DIVERSOS                              | 720,186                                     | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| INGRESOS DE CAPITAL                                  | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS                  | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS                     | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 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                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL                          | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.5 OTROS INGRESOS                                   | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD                         | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.5.4 TRANSFER. VOLUNTARIAS DISTINTAS A DONACIONES   | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.5.5 INGRESOS DIVERSOS                              | 0   | 699,718                 | 1,437,244               | 588,352                  | 123,978                  | 0                            | 2,849,292                                  |
| FINANCIAMIENTO                                       | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.8 ENDEUDAMIENTO                                    | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO                          | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO                          | 0   | 699,718                 | 1,437,244               | 588,352                  | 123,978                  | 0                            | 2,849,292                                  |
| 1.9 SALDOS DE BALANCE                                | 0   | 699,718                 | 1,437,244               | 588,352                  | 123,978                  | 0                            | 8,426,925                                  |
| TOTAL INGRESOS                                       | 5,577,633                                   | 699,718                 | 1,437,244               | 588,352                  | 123,978                  | 0                            | 8,426,925                                  |
|  | 5,577,633                                   | 323,019                 | 1,082,182               | 567,352                  | 102,818                  | 0                            | 7,653,004                                  |
| GASTOS CORRIENTES                                    | 2,120,120                                   | 0                       | 0                       | 99,586                   | 0                        | 0                            | 2,219,706                                  |
| 2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES                 | 20,500                                      | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 20,500                                     |
| 2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES          | 3,290,733                                   | 321,102                 | 1,082,182               | 12,075                   | 68,904                   | 0                            | 4,774,996                                  |
| 2.3 BIENES Y SERVICIOS                               | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 30,784                   | 0                            | 30,784                                     |
| 2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS                      | 0   | 0                       | 0                       | 455,691                  | 3,130                    | 0                            | 607,018                                    |
| 2.5 OTROS GASTOS                                     | 146,280                                     | 1,917                   | 0                       | 21,000                   | 21,160                   | 0                            | 773,921                                    |
| GASTOS DE CAPITAL                                    | 0   | 376,699                 | 355,062                 | 21,000                   | 21,160                   | 0                            | 0  |
| 2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS                      | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 2.5 OTROS GASTOS                                     | 0   | 376,699                 | 355,062                 | 21,000                   | 21,160                   | 0                            | 773,921                                    |
| 2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS            | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS               | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| SERVICIO DE LA DEUDA                                 | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA                       | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA                          | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| 2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA          | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| TOTAL EGRESOS  | 5,577,633                                   | 699,718                 | 1,437,244               | 588,352                  | 123,978                  | 0                            | 8,426,925                                  |
|  | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |
| SALDO DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA                 | 0   | 0                       | 0                       | 0                        | 0                        | 0                            | 0  |

Nota:  
 - Los Importes registrados en la columna del Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) y Presupuesto Institucional Modificado (PIM), deben los mismos a los registrados en los formatos:  
 PP-1 "Presupuesto Institucional de Ingresos" y formato PP-2 "Presupuesto Institucional de Gastos".  
 - Por cada modificación se deberá adjuntar el Acuerdo de 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.









Equivalencia de la Generica 2.6 Adquisicion de Activos no Financieros de Formatos PP-2 y Gastos del EP-1 con Formatos de Presupuesto de Inversion PI

All Semestre de 2023

(En Soles)

ANEXO PI-1

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

2.6 Adq. de Activos No Financieros de Presupuesto de Inversión Pública

[illegible][illegible]





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<br>%=(EJEC./PIM) 100 |
|---|-----|---------|-----------|--|
|   | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| 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                                   |
|   | 0   | 116,318 | 45,618    | 39.22                                  |
| SERVICIOS SOCIALES                              | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| TRABAJO   | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| AMBIENTE  | 0   | 0       | 45,618    | 39.22                                  |
| PLANEAMIENTO                                    | 0   | 116,318 | 0         | 0.00                                   |
| 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                                   |
|   | 0   | 499,014 | 441,863   | 88.55                                  |
| SERVICIOS ECONOMICOS                            | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| COMERCIO  | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| TURISMO   | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| AGROPECUARIA                                    | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| PESCA   | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| ENERGIA   | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| MINERIA   | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| INDUSTRIA                                       | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| TRANSPORTE                                      | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| COMUNICACIONES                                  | 0   | 0       | 0         | 0.00                                   |
| VIVIENDA Y DESARROLLO URBANO                    | 0   | 499,014 | 441,863   | 88.55                                  |
|   | 0   | 615,332 | 487,481   | 79.22                                  |
| TOTAL GENERAL                                   | 0   |         |           |  |

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





**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**  
Dirección General de Contabilidad Pública

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

AI 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                |      |            |            |
| Apurimac              |      |            |            |
| Arequipa              |      |            |            |
| Ayacucho              |      |            |            |
| Cajamarca             |      |            |            |
| Callao (Prov. Const.) |      |            |            |
| Cusco                 |      |            |            |
| Huancavelica          |      |            |            |
| Huanuco               |      |            |            |
| Ica                   |      |            |            |
| Junin                 |      |            |            |
| La Libertad           |      |            |            |
| Lambayeque            |      |            |            |
| Lima                  |      |            |            |
| Loreto                |      |            |            |
| Madre de Dios         |      |            |            |
| Moquegua              |      |            |            |
| Pasco                 |      |            |            |
| Piura                 |      |            |            |
| Puno                  |      |            |            |
| San Martin            |      |            |            |
| Tacna                 |      |            |            |
| Tumbes                |      |            |            |
| Ucayali               | 0.00 | 615,332.00 | 487,481.00 |
| TOTAL                 |      |            |            |

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/VM/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 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 provisiones 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 |
|---|----------------------|
| <b>INGRESOS</b>                             | <b>5577633</b>       |
| Recursos Directamente Recaudados            | S/ 5,577,633.00      |
| Recursos por operaciones de Crédito Interno |                      |
| Recursos por operaciones de Crédito Externo |                      |
| Donaciones y Transferencias                 |                      |
| <b>GASTOS</b>                               | <b>5577633</b>       |
| Gastos Corrientes                           | S/ 5,577,633.00      |
| Gastos de Capital                           | 0                    |
| Servicios de la Deuda                       |                      |
| <b>SALDO DE PROGRAMACION</b>                | <b>0</b>             |

#### Nota 5: Ingresos

##### 5.1 Venta de Bienes

No aplica a EMUSAP S.A.

**Expresado en Soles**

| CONCEPTOS  | 2023     |                        | 2022     |                        | Variación Ejecución |           |
|--|----------|------------------------|----------|------------------------|---------------------|-----------|
|  | PIM      | Ejecución II Trimestre | PIM      | Ejecución II Trimestre | S/                  | %         |
| Detallar según el tipo de producto o tipo de cliente |          |                        |          |                        | 0                   | .0        |
|  |          |                        |          |                        | 0                   | .0        |
|  |          |                        |          |                        | 0                   | .0        |
|  |          |                        |          |                        | 0                   | .0        |
|  |          |                        |          |                        | 0                   | .0        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>0</b> | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>            | <b>.0</b> |



## 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        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>4,857,447</b> | <b>3,033,843</b>       | <b>4,730,478</b> | <b>2,476,426</b>       | <b>557,417</b>      | <b>22.5</b> |

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                   | 0.0          |
| Ingresos financieros                              |                |                        |                |                        | 0                   | 0.0          |
| Ingresos por participación, regalías y dividendos |                |                        |                |                        | 0                   | 0.0          |
| <b>Otros Ingresos</b>                             | <b>720,186</b> | <b>290,568</b>         | <b>671,481</b> | <b>324,245</b>         | <b>-33,677</b>      | <b>-10.4</b> |
| 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        |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>720,186</b> | <b>290,568</b>         | <b>671,481</b> | <b>324,245</b>         | <b>-33,677</b>      | <b>-10.4</b> |

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 |
| <b>TOTAL</b>                                   | 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/                    | %   |
| <b>Endeudamiento Externo</b>  | 0    | 0                      | 0    | 0                      | 0                     | 0.0 |
| Colocación de títulos valores |      |                        |      |                        | 0                     | 0.0 |
| Créditos                      |      |                        |      |                        | 0                     | 0.0 |
| <b>Endeudamiento Interno</b>  | 0    | 0                      | 0    | 0                      | 0                     | 0.0 |
| Colocación de títulos valores |      |                        |      |                        | 0                     | 0.0 |
| Créditos                      |      |                        |      |                        | 0                     | 0.0 |
| <b>TOTAL</b>                  | 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     |
| <b>TOTAL</b>              | 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

Expresado en Soles

| 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. Intermo |                  |                        |                  |                        | 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        |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>1,194,681</b> | <b>2,619,722</b>       | <b>3,527,092</b> | <b>3,622,054</b>       | <b>-1,002,332</b>     | <b>- 27.7</b> |

1/ 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%).

Expresado en Soles

| 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        | 570,501                | 28,327                | 5.0           |
| Gratificaciones y Bonificaciones           | 642,131          | 153,343                | 337,766          | 151,152                | 21,91                 | 1.4           |
| Compensación por Tiempo de Servicios - CTS | 136,808          | 280                    | 141,929          | 51,641                 | -51,361               | ( 99.5)       |
| Seguridad y previsión social               | 137,658          | 61,617                 | 141,670          | 59,586                 | 2,031                 | 3.4           |
| Participación de trabajadores              |                  |                        | 24,212           | 23,714                 | -23,714               | 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           |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>2,219,706</b> | <b>814,069</b>         | <b>2,218,486</b> | <b>856,594</b>         | <b>-42,626</b>        | <b>( 5.0)</b> |

### 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**

Expresado en Soles

| 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        |
| <b>TOTAL</b>                             | <b>20,500</b> | <b>0</b>               | <b>20,500</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>              | <b>0.0</b> |

➤ **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/                    | %           |
| <b>Compra de bienes</b>          | 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        | 184,123                | 204,958               | 111.3       |
| Combustibles y lubricantes       | 86,020           | 24,834                 | 93,543           | 22,445                 | 2,389                 | 10.6        |
| Repuestos y accesorios           | 40,291           | 2,139                  | 40,637           | 1,072                  | 1,068                 | 99.6        |
| Compra de otros bienes           | 6,866            | 815                    | 6,866            | 803                    | 12                    | 1.4         |
| <b>Contratación de servicios</b> | 3,141,808        | 590,286                | 3,466,252        | 476,049                | 114,237               | 24.0        |
| Transporte y almacenamiento      | 32,000           | 3,299                  | 18,861           | 2,260                  | 1,039                 | 46.0        |
| Tarifa de servicios públicos     | 305,128          | 137,437                | 292,832          | 113,215                | 24,222                | 21.4        |
| Honorarios profesionales         | 882,774          | 181,438                | 1,065,164        | 158,651                | 22,787                | 14.4        |
| Servicios de Auditorías          | 0                | 0                      | 80,000           | 0                      | 0                     | 0.0         |
| Mantenimiento y reparación       | 138,800          | 17,649                 | 136,400          | 18,560                 | -911                  | -4.9        |
| Alquileres                       | 37,400           | 14,900                 | 100,980          | 30,600                 | -15,700               | -51.3       |
| Vigilancia, guardiana y limpieza | 171,120          | 58,433                 | 122,016          | 50,833                 | 7,600                 | 15.0        |
| Publicidad y publicaciones       | 30,824           | 4,643                  | 11,428           | 2,858                  | 1,785                 | 62.5        |
| Gastos financieros <sup>1/</sup> | 9,000            | 4,614                  | 7,200            | 4,239                  | 376                   | 8.9         |
| Seguros                          | 111,830          | 727                    | 103,311          | 7,915                  | -7,188                | -90.8       |
| Viajeros y asignaciones          | 14,400           | 0                      | 0                | 0                      | 0                     | 0.0         |
| Contratación de otros servicios  | 1,408,532        | 167,146                | 1,528,059        | 86,918                 | 80,227                | 92.3        |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>4,774,996</b> | <b>1,007,155</b>       | <b>5,223,500</b> | <b>684,492</b>         | <b>322,664</b>        | <b>47.1</b> |

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

Expresado en Soles

| CONCEPTOS   | 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 Electroperú        |               |                        |               |                        | 0                     | 0.0        |
| Otras Transferencias a entidades de Gobierno Nacional | 30,784        | 30,784                 | 30,784        | 30784                  | 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        |
| <b>TOTAL</b>  | <b>30,784</b> | <b>30,784</b>          | <b>30,784</b> | <b>30784</b>           | <b>0</b>              | <b>0.0</b> |

## 6.5 Otros Gastos

Expresado en Soles

| CONCEPTOS                                       | 2023           |                        | 2022           |                        | Variación (ejecución) |              |
|---|----------------|------------------------|----------------|------------------------|-----------------------|--------------|
|   | PIM            | Ejecución II Trimestre | PIM            | Ejecución II Trimestre | S/                    | %            |
| Tributos <sup>1/</sup>                          | 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 <sup>2/</sup>        | 84,290         | 37,555                 | 78,040         | 32052                  | 5503                  | 17.2         |
| Canon y sobre canon - Crudo <sup>3/</sup>       |                |                        |                |                        | 0                     | 0.0          |
| Canon y sobre canon - Gas <sup>3/</sup>         |                |                        |                |                        | 0                     | 0.0          |
| Recursos de Tesoro Publico <sup>3/</sup>        |                |                        |                |                        | 0                     | 0.0          |
| Transferencias MINEM - OSINERGMIN <sup>3/</sup> |                |                        |                |                        | 0                     | 0.0          |
| Otros gastos                                    | 1,917          | 1,917.00               | 9,971          | 9971                   | -8054                 | -80.8        |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>607,018</b> | <b>373,729</b>         | <b>324,121</b> | <b>144246</b>          | <b>229483</b>         | <b>159.1</b> |



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

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

<sup>3/</sup> 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.

Expresado en Soles

| CONCEPTOS                            | 2023     |                       | 2022     |                       | 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 <sup>1/</sup>                  |          |                       |          |                       | 0                     | 0.0        |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>0</b> | <b>0</b>              | <b>0</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0.0</b> |

<sup>1/</sup> 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                                     | 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        |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>773,921</b> | <b>553,225</b>         | <b>4,180,596</b> | <b>1274172</b>         | <b>-720947</b>        | <b>-56.6</b> |

**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 Reservoirio; En (La) De 100 M3 En El Sector Santo Toribio De Mogrovejo - En La Localidad Chachapoyas, Distrito De Chachapoyas, Provincia Chachapoyas, Departamento Amazonas"

EJECUCIÓN: 39.22%

➤ **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.

Expresado en Soles

| CONCEPTOS                                     | 2023     |                        | 2022     |                        | Variación (ejecución) |            |
|---|----------|------------------------|----------|------------------------|-----------------------|------------|
|   | PIM      | Ejecución II Trimestre | PIM      | Ejecución II 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        |
| <b>TOTAL</b>                                  | <b>0</b> | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>              | <b>0.0</b> |



**NOTA 10: Clasificación geográfica del gasto**

Expresado en Soles

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





## 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 realizó 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               |
|---|-------------------|
| <b>Recursos Directamente Recaudados</b> |                   |
| ANF- Proyectos                          | 596,564.00        |
| ANF-No ligados a proyectos              | 96,534.00         |
| <b>TOTAL, S/</b>                        | <b>693,098.00</b> |
| <b>Donaciones y transferencias</b>      |                   |
| ANF-Proyectos                           | 18,768.00         |
| ANF-No ligados a proyectos              | 62,055.00         |
| <b>TOTAL, S/</b>                        | <b>80,823.00</b>  |

### 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.