

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

Amazonas, 31 de Octubre del 2023

OFICIO N° 0384-2023-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 III Trimestre 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 III Trimestre 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 31/10/2023 12:02:35

Volver Redactar Responder Responder Reenviar Eliminar Mover Imprimir Archivo SPAM Marcar Más

Entrada

2461

Borradores

Enviados

SPAM

2

Papelera

Archivo

PRESENTACION DIGITAL DEL III ...

Mensaje 1 de 3458

De **sistemadgcp@mef.gob.pe**
Destinatario **EALBERCA@EMUSAP.COM.PE**
Fecha **Hoy 12:03**



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Estimado(a) Señor(a):

ENMA NEYLIT ALBERCA SALAZAR
Jefe de Presupuesto o Cargo Equivalente

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

El Módulo de "**Presentación Digital de la Rendición de Cuentas**", del Ministerio de Economía y Finanzas confirma que ha ingresado información correspondiente al periodo **III TRIMESTRE 2023**, generando la HR STDD 184720-2023 en Fecha STDD 31/10/2023 con el documento Nro. OFICIO 0384-2023-EMUSAP S.A.-GG/AMA3.

Nota importante:

Se precisa que la recepción de esta notificación no es una aprobación que la información se encuentra conforme al marco normativo correspondiente o no sea materia de revisión por las unidades orgánicas competentes del Ministerio de Economía y Finanzas.

Atentamente,
Dirección General de Contabilidad Pública

Nota: Este correo electrónico fue enviado por el aplicativo "**Presentación Digital de la Rendición de Cuentas**" del MEF, no responder correo.
Las tildes han sido omitidas intencionalmente.



PERÚ

Ministerio de
Economía y Finanzas

Viceministerio de
Hacienda

Dirección General de
Contabilidad Pública

Página : 1 de 1

HOJA1

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

"AÑO DE LA UNIDAD, LA PAZ Y EL DESARROLLO"

CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA

III TRIMESTRE 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"/>	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 ☐

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"/>
Conformidad al Marco Presupuestario	<input checked="" type="checkbox"/>

2. INFORMACIÓN SOBRE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS

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

3. INFORMACION PRESUPUESTARIA COMPLEMENTARIA

Informe de Evaluación Presupuestaria ☒

LEYENDA:

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



CONTADOR GENERAL



JEFE DE PRESUPUESTO
O CARGO EQUIVALENTE



GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE



PERÚ

Ministerio de
Economía y Finanzas

Viceministerio de
Hacienda

Dirección General de
Contabilidad Pública

Página : 1 de 1

HOJA2

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

**CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA
III TRIMESTRE 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"/>
Anexo OA-3A	Reporte de Saldos de Cuentas del Pasivo y Patrimonio por Operaciones Recíprocas	<input checked="" type="checkbox"/>
Anexo OA-3B	Reporte de Saldos de Ingresos y Gastos por Operaciones Recíprocas	<input checked="" type="checkbox"/>
	Actas de Conciliación de Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público -Estado de Situación Financiera.	<input checked="" type="checkbox"/>
	Actas de Conciliación de Operaciones Recíprocas entre Entidades del Sector Público -Estado de Resultados Integrales.	<input checked="" type="checkbox"/>

2. REGISTROS DE CONTADORES

O/	Registro de Contadores del Sector Público	<input checked="" type="checkbox"/>
----	---	-------------------------------------

LEYENDA:

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



CONTADOR GENERAL

CARLOS FRANCISCO ANCHILLO DIAZ



JEFE DE PRESUPUESTO
O CARGO EQUIVALENTE

ENMA NEYLI ALBERCA SALAZAR



GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE

MANUEL ESCOBEDO GUELAC



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
Al 30 de Setiembre 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	3,327,895	0	3,327,895
1.9 SALDOS DE BALANCE		3,327,895		3,327,895
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	5,577,633	3,327,895	0	8,905,528
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



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
Al 30 de Setiembre 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	
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	4,522,576	0	10,100,209

Nota: - La fuente Recursos Determinados será utilizado sólo por las empresas municipales de saneamiento que se les asignen recursos provenientes del FCNPREL.
- El Total General de la columna Anulaciones y Modificaciones 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

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad Pública

**PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
Al 30 de Setiembre 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	
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	4,522,576	0	4,522,576
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	0	4,522,576	0	4,522,576
TOTAL RESUMEN GENERAL	5,577,633	4,522,576	0	10,100,209



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 30 de Setiembre 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 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPAC.	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	5,577,633	4,522,576	0	0	10,100,209

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



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 30 de Setiembre del 2023

(En Soles)

PP-2

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS / INCREMENTOS	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES	
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					0
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					0
GASTOS CORRIENTES	5,577,633	982,493	0	0	6,560,126
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,120,120	99,586			2,219,706
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	20,500	2,050			22,550
2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,290,733	370,645		(33,170)	3,628,208
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		30,784			30,784
2.5 OTROS GASTOS	146,280	479,428		33,170	658,878
GASTOS DE CAPITAL	0	2,345,402	0	0	2,345,402
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		2,345,402			2,345,402
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	5,577,633	3,327,895	0	0	8,905,528
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO					0
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO					0
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	0	0	0	0	0



PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 30 de Setiembre 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	1,484,503	0	(33,170)	4,742,066
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	30,784	0	0	30,784
2.5 OTROS GASTOS	146,280	479,428	0	33,170	658,878
GASTOS DE CAPITAL	0	2,426,225	0	0	2,426,225
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0
2.5 OTROS GASTOS	0	0	0	0	0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	2,426,225	0	0	2,426,225
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	0	0	0	0	0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0	0	0	0	0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	0	0	0	0	0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	0	0	0	0	0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA	0	0	0	0	0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA	0	0	0	0	0
TOTAL RESUMEN GENERAL	5,577,633	4,522,576	0	0	10,100,209



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Setiembre 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	4,907,584	GASTOS CORRIENTES	3,529,931
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,362,325
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	4,460,431	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,503,390
1.3.1 VENTA DE BIENES		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	30,784
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS		2.5 OTROS GASTOS	633,432
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,460,431	GASTOS DE CAPITAL	549,717
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	447,153	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	549,717
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	447,153	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	
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	8,897,680	2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	4,079,648
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
INGRESOS CORRIENTES	0	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
TRANSFERENCIAS	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		2.5 OTROS GASTOS	
FINANCIAMIENTO	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.5 OTROS GASTOS	
		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		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	

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Setiembre del 2023

(En Soles)

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

EP-1

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0	TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
DONACIONES	0	DONACIONES	0
INGRESOS CORRIENTES		GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
INGRESOS DE CAPITAL	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		GASTOS DE CAPITAL	0
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
TRANSFERENCIAS	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (-1.4.1.3	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
FINANCIAMIENTO	0	2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TRANSFERENCIAS	2,619,722	TRANSFERENCIAS	115,749
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	89,601
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS		2.3 BIENES Y SERVICIOS	89,601
TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3 +	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	GASTOS DE CAPITAL	26,148
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	26,148
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
FINANCIAMIENTO	2,619,722	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	2,619,722	2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	2,619,722	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	115,749
5. RECURSOS DETERMINADOS		5. RECURSOS DETERMINADOS	
18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	0	18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	0
TRANSFERENCIAS	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.5 OTROS GASTOS	
FINANCIAMIENTO	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.5 OTROS GASTOS	
		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0



ESTADO DE EJECUCION DE INGRESOS Y GASTOS

Al 30 de Setiembre del 2023

(En Soles)

EP-1

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

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA 2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA 2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA 2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA 2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0	TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0
TOTAL GENERAL	11,517,402	TOTAL GENERAL	4,195,397
RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
INGRESOS CORRIENTES	4,907,584	GASTOS CORRIENTES	3,619,532
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,362,325
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	4,460,431	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,592,991
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	633,432
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,460,431	GASTOS DE CAPITAL	575,865
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	447,153	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	575,865
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	447,153	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	11,517,402	TOTAL RESUMEN GENERAL	4,195,397

Nota: - Los Ingresos y Gastos por Fuentes de Financiamiento se adecuarán a las disposiciones vigentes para el periodo.
* Los Recursos Determinados serán utilizados solo por las empresas municipales de saneamiento que se les asignan recursos provenientes del FONIPREL.

**MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS**

Dirección General de Contabilidad Pública

Dirección de Empresas Públicas

**CONFORMIDAD AL MARCO PRESUPUESTARIO
Al 30 de Setiembre del 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 y 022-2023-EMUSAP S.A/Ama3	034-2023-EMUSAF S.A/Ama3	053-2023-EMUSAP S.A/Ama3	091-2023-EMUSAP S.A/Ama3		
INGRESOS CORRIENTES	5,577,633	0	0	0	0	0	5,577,633
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0						0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0						0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINIST.	4,857,447	0	0	0	0	0	4,857,447
1.3.1 VENTA DE BIENES	0						0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0						0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4,857,447						4,857,447
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	720,186	0	0	0	0	0	720,186
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0						0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0						0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	720,186						720,186
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0						0
1.. VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0						0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0						0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0						0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0						0
1.5.4 TRANSFER. VOLUNTARIAS DISTINTAS A DONACIONES	0						0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0						0
FINANCIAMIENTO	0	2,136,962	588,352	123,978	1,673,284	0	4,522,576
1.8 ENDEUDAMIENTO	0	0	0	0	0	0	0
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0						0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0						0
1.9 SALDOS DE BALANCE	0	2,136,962	588,352	123,978	1,673,284		4,522,576
TOTAL INGRESOS	5,577,633	2,136,962	588,352	123,978	1,673,284	0	10,100,209
GASTOS CORRIENTES	5,577,633	1,405,201	567,352	102,818	20,980	0	7,673,984
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,120,120		99,586		2,050		2,221,756
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	20,500						20,500
2.3 BIENES Y SERVICIOS	3,290,733	1,403,284	12,075	68,904	240	69,144	4,775,236
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0			30,784			30,784
2.. OTROS GASTOS	146,280	1,917	455,691	3,130	18,690	21,820	625,708
GASTOS DE CAPITAL	0	731,761	21,000	21,160	1,652,304	0	2,426,225
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0						0
2.5 OTROS GASTOS	0						0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	731,761	21,000	21,160	1,652,304	16,3964	2,426,225
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0						0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0						0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0						0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0						0
TOTAL EGRESOS	5,577,633	2,136,962	588,352	123,978	1,673,284	0	10,100,209
SALDO DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA	0	0	0	0	0		0

Nota:

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

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS – TERCER TRIMESTRE 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.º 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
INGRESOS	5577633
Recursos Directamente Recaudados	S/ 5,577,633.00
Recursos por operaciones de Crédito Interno	
Recursos por operaciones de Crédito Externo	
Donaciones y Transferencias	
GASTOS	5577633
Gastos Corrientes	S/ 5,577,633.00
Gastos de Capital	0
Servicios de la Deuda	
SALDO DE PROGRAMACION	0

Nota 5: Ingresos

5.1 Venta de Bienes

No aplica a EMUSAP S.A.

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación Ejecución	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Detallar según el tipo de producto o tipo de cliente					0	.0
					0	.0
					0	.0
					0	.0
					0	.0
TOTAL	0	0	0	0	0	.0

5.2 Prestación de Servicio

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación Ejecución	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
VENTA DE SERVICIOS	4,857,447	4,460,431	4,730,478	3,830,389	630,042	16.4

Comentario:

➤ **Venta de servicios:**

La ejecución de ingresos por la prestación de servicios, en el ejercicio fiscal 2023 al tercer trimestre es de S/ 4,460,431 y al mismo trimestre en el periodo 2022 fue de S/. 3,830,389 evidenciándose una variación de S/.630,042; 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 16.4%.



5.3 Otros ingresos corrientes

CONCEPTOS	2023		2022		Variación Ejecución	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Rentas de la propiedad	0	0	0	0	0	0
Ingresos financieros					0	0.0
Ingresos por participación, regalías y dividendos					0	0.0
Otros Ingresos	720,186	447,153	671,481	485,864	-38,711	-8.0
Ingresos por penalidades, multas y sanciones					0	0.0
Ingresos complementarios					0	0.0
Otros Ingresos (detallar si es significativo)	720,186	447,153	671,481	485,864	38711	-8.0
TOTAL	720,186	447,153	671,481	485,864	-38,711	-8.0

Comentario:

➤ **Otros ingresos corrientes:**

Al tercer trimestre del ejercicio fiscal 2023, la ejecución de otros ingresos corrientes es de S/. 447,153; y al tercer trimestre del ejercicio 2022 fue de S/ 485,864, evidenciándose una variación en la ejecución por el importe de **S/. -38,711.00**.

5.4 Ingresos de Capital

No aplica a EMUSAP




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

5.5 Endeudamiento

No Aplica a EMUSAP S.A.


Expresado en Soles



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

5.6 Transferencias Recibidas

Expresado en Soles



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

Comentario:

➤ **Transferencias Corrientes:**

No se ha tenido transferencias corrientes en lo que corresponde al Tercer Trimestre del periodo 2023.

5.7 Saldos de Balance

Expresado en Soles

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

1/. Tomar los saldos de balance solo de la fuente de Donaciones y transferencias

Comentario:

- **Saldo de balance - DYT:** En este rubro al tercer trimestre del periodo 2023, se ha generado ingresos por el importe de S/. 2,619,722 y al tercer 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 III Trimestre de 2023 fue de S/.1,362,325, respecto al PIM S/ 2,219,706 mostrando una variación de (6.6%).

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Sueldos y Salarios	1,229,109	908,394	1,276,729	861885	46509	5.4
Gratificaciones y Bonificaciones	642,131	361,986	584,159	277,148	84838	30.6
Compensación por Tiempo de Servicios - CTS	136,808	280	141,928	51641	-51361	(99.5)
Seguridad y previsión social	137,658	91,665	141,670	87744	3921	4.5
Participación de trabajadores					0	0.0
Dietas del Directorio					0	0.0
Incentivos por retiro voluntario					0	0.0
Otros gastos de personal	74,000	0	74,000	0	0	0.0
TOTAL	2,219,706	1,362,325	2,218,486	1,278,418	83,907	6.6

Comentario:

- **Sueldos y Salarios:**

La ejecución en el III Trimestre del periodo 2023 es de S/. 908,394 y el PIM 2023 es de S/. 1,229,109, ejecución que representa el 73.91%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 908,394 comparada con la ejecución al mismo periodo del 2022 asciende a S/. 861,885, generando una variación de 5.4%.

➤ **Gratificaciones y Bonificaciones:**

La ejecución en el III Trimestre del periodo 2023 es de S/. 361,986 y el PIM 2023 es de S/. 642,131, ejecución que representa el 56.37%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 361,986 comparada con la ejecución al mismo periodo de 2022 asciende a S/. 277,148 generando una variación de 30.6%

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

La ejecución en el III 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 III 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 III Trimestre del periodo 2023 es de S/ 91,665, y el PIM 2023 es de S/ 137,658, ejecución que representa el 66.59%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 91,665, comparado con la ejecución al mismo periodo de 2022 asciende a S/ 87,744, generando una variación de 4.5%.

➤ **Otros Gastos de Personal:**

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

6.2 Pensiones y otras prestaciones

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Pensiones					0	0.0
Prestaciones de salud y otros beneficios	22,550	0	20,500	0	0	0.0
TOTAL	22,550	0	20,500	0	0	0.0

➤ **Sepelio y Luto:**

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



6.3 Bienes y Servicios

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Compra de bienes	1,569,243	670,069	2,805,959	440,292	229,777	52.2
Insumos y Suministros	1,436,066	615,431	2,698,866	401,586	213845	53.3
Combustibles y lubricantes	86,020	38,185	71,543	36,516	1669	4.6
Repuestos y accesorios	40,291	15,637	34,515	1,387	14250	1027.4
Compra de otros bienes	6,866	815	1,035	803	12	1.5
Contratación de servicios	3,172,823	922,922	2,417,541	766024	156898	20.5
Transporte y almacenamiento	32,000	4,619	18,861	2,905	1714	59.0
Tarifa de servicios publicos	306,693	207,819	287,832	172,489	35330	20.5
Honorarios profesionales	882,774	301,999	1,065,164	242,298	59701	24.6
Servicios de Auditorias	0	0	80,000	0	0	0.0
Mantenimiento y reparación	138,800	41,718	136,400	43,839	-2121	-4.8
Alquileres	37,400	15,200	66,980	48,730	-33530	-68.8
Vigilancia, guardiana y limpieza	171,120	98,750	122,016	81,333	17417	21.4
Publicidad y publicaciones	30,824	11,208	11,428	5,886	5322	90.4
Gastos financieros ^{1/}	9,000	6,794	7,200	6,673	121	1.8
Seguros	111,830	10,355	103,311	8,995	1360	15.1
Viaticos y asignaciones	14,400	4,400	0	0	4400	0.0
Contratación de otros servicios	1,437,982	220,062	518,349	152,876	67186	43.9
TOTAL	4,742,066	1,592,991	5,223,500	1,206,316	386675	32.1

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

Comentario:

➤ **Compra de Insumos y Suministros:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.615,431 y el PIM 2023 es de S/.1,436,066 ejecución que representa el 42.85%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.615,431, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 401,586 generando una variación de 53.3%.

➤ **Combustibles y Carburantes:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.38,185 y el PIM 2023 es de S/86,020, ejecución que representa el 44.39%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.38,185, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/ 36,516 generando una variación de 4.6%.

➤ **Repuestos y Accesorios:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.15,637 y el PIM 2023 es de S/ 40,291, ejecución que representa el 38.81%

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.15,637, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 1,387, generando una variación de 1027.4%

➤ **Compra de Otros Bienes:**

La ejecución en el III 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 III 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 1.5%.

➤ **Transporte y Almacenamiento:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 4,619 y el PIM 2023 es de S/. 32.000, ejecución que representa 14.4%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.4,619, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 2,905, generando una variación de 59.0%

➤ **Tarifa de Servicios Públicos:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 207,819 y el PIM 2023 es de S/. 306,693, ejecución que representa 67.76%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/207,819, comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 172,489, generando una variación de 20.5%

➤ **Honorarios Profesionales:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 301,999 y el PIM 2023 es de S/. 882,774 ejecución que representa 34.21%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.301,999 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 242,298, generando una variación de 24.6%.

➤ **Servicios de Auditorias.**

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

➤ **Mantenimiento y Reparación.**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 41,718 y el PIM 2023 es de S/. 138,800 ejecución que representa 30.00%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.41,718 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/. 43,839, generando una variación de **(- 4.8%)**.

➤ **Alquileres:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 15,200 y el PIM 2023 es de S/. 37,400 ejecución que representa 40.64%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.15,200 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.48,730 generando una variación de **(-68.8%)**.

➤ **Vigilancia, guardianía y limpieza:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 98,750 y el PIM 2023 es de S/. 171,120 ejecución que representa 57.70%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.98,750 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.81,333 generando una variación de 21.4%.

➤ **Publicidad y Publicaciones:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 11,208 y el PIM 2023 es de S/. 30,824 ejecución que representa 36.36%.



La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.11,208 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.5,886 generando una variación de 90.4%.

➤ **Gastos Financieros:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 6,794 y el PIM 2023 es de S/. 9,000 ejecución que representa 75.49%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.6,794 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.6,673 generando una variación de 1.8%.

➤ **Seguros:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.10,355 y el PIM 2023 es de S/. 111,830 ejecución que representa 9.26%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.10,355 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.8,995 generando una variación de 15.1%

➤ **Viáticos y Asignaciones:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.4,400 y el PIM 2023 es de S/. 14,400 ejecución que representa 30.55%.

En el III Trimestre de 2023 no hubo ejecución presupuestal.

➤ **Contratación de Otros Servicios:**

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 220,062 y el PIM 2023 es de S/. 1,437,982 ejecución que representa 15.30%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.220,062 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.152,876 generando una variación de 43.9%.



6.4 Donaciones y transferencias – corrientes

Expresado en Soles

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



6.5 Otros Gastos

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Tributos ^{1/}	58,290	46,988	24,600	16,126	30862	191.4
Impuesto a la Renta Anual	495,691	495,691	211,510	141,174	354517	251.1
Pago Indemnización por cese relac. Laboral						
Gastos diversos de gestión ^{2/}	102,980	88,836	78,040	48,778	40058	82.1
Canon y sobre canon - Crudo ^{3/}					0	0.0
Canon y sobre canon - Gas ^{3/}					0	0.0
Recursos de Tesoro Publico ^{3/}					0	0.0
Transferencias MINEM - OSINERGMIN ^{3/}					0	0.0
Otros gastos	1,917	1,917.00	9,971	9,971	-8054	-80.8
TOTAL	658,878	633,432	324,121	216049	417383	193.2

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

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

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

Comentario:

➤ Tributos:

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 46,988 y el PIM 2023 es de S/. 58,290 ejecución que representa el 80.61%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.40,988 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.16,126 generando una variación de 191.4%.

➤ Impuesto a la Renta:

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 495,691 y el PIM 2023 es de S/. 495,691 ejecución que representa el 100.00%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.495,691 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.141,174 generando una variación de 251.1%.

➤ Gastos Diversos de Gestión:

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/. 88,836 y el PIM 2023 es de S/. 102,980 ejecución que representa el 86.26%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.88,836 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.48,778 generando una variación de 82.1%.

➤ Otros Gastos:

La ejecución en el III 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 III 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 III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Compra de títulos valores					0	0.0
Pago de dividendos a los accionistas					0	0.0
Recompra de acciones					0	0.0
Aportes de capital					0	0.0
Préstamos					0	0.0
Otros ^{1/}					0	0.0
TOTAL	0	0	0	0	0	0.0

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

NOTA 8: Adquisición de activos no financieros
Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Proyectos de Inversión	2,205,636	487,481	3,815,073	1,128,825	-641,344	-56.8
Gastos de capital no relacionados a proyectos	220,589	88,384	365,523	247,446	-159,062	-64.3
TOTAL	2,426,225	575,865	4,180,596	1,376,271	-800,406	-58.2


Comentario:
➤ Proyectos de Inversión:

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.487,481 y el PIM 2023 es de S/. 2,205,636 ejecución que representa el 22.1%.

La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.487,481 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.1,128,825 generando una variación de **-56.8**.

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 III Trimestre de 2023 es de S/.88,384 y el PIM 2023 es de S/. 220,589 ejecución que representa el 40.0%.

- La ejecución en el III Trimestre de 2023 es de S/.88,384 comparado con la ejecución al mismo periodo en el ejercicio 2022 asciende a S/.247,446 generando una variación de **-64.3**.



NOTA 9: Servicio de la Deuda

Este formato no aplica a EMUSAP S.A.

Expresado en Soles

CONCEPTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
Amortización de la deuda externa					0	0.0
Amortización de la deuda interna					0	0.0
Intereses de la deuda externa					0	0.0
Intereses de la deuda interna					0	0.0
Comisiones y otros gastos de la deuda externa					0	0.0
Comisiones y otros gastos de la deuda interna					0	0.0
TOTAL	0	0	0	0	0	0.0

NOTA 10: Clasificación geográfica del gasto

DEPARTAMENTOS	2023		2022		Variación (ejecución)	
	PIM	Ejecución III Trimestre	PIM	Ejecución III Trimestre	S/	%
AMAZONAS	10,100,209	4,195,397	11,967,203	4,077,053	118344	2.9
					0	0.0
					0	0.0
					0	0.0
					0	0.0
					0	0.0
TOTAL	10,100,209	4,195,397	11,967,203	4,077,053	118344	2.9



NOTA INFORMATIVA

La Empresa Prestadora de servicios de saneamiento EMUSAP S.A, para el año 2023, formuló su plan Operativo y Presupuesto Institucional, aprobado 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" 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.

Al tercer trimestre del Año Fiscal 2023, se realizó 05 modificaciones presupuestarias a Nivel institucional, vía crédito suplementario por la Fuente de Financiamiento Recursos Directamente Recaudados y donaciones y transferencias, aprobada mediante:

Primera Modificación: Crédito suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 009-2023-EMUSAP SA/Ama3, se incorporó S/ 699,718.00 por toda fuente de financiamiento, proveniente de saldo de balance generados al 2022.

- Recursos Directamente recaudados: S/ 504,978.00.
 - Saldo de balance: S/ 507,978.00.

- Donaciones y Transferencias: S/ 194,740.00.
 - Saldo de balance: S/ 194,740.00.

Segunda Modificación: Crédito Suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 022-2023-EMUSAP SA/Ama3, se incorporó S/ 1,437,244.00 por toda fuente de financiamiento, proveniente de saldo de balance generados al 2022 y transferencias (otorgadas por el OTASS mediante RESOLUCIÓN DIRECTORAL N° 111-2018-OTASS-DE).

- Recursos Directamente recaudados: S/ 437,303.00.
 - Saldo de balance: S/ 437,303.00.

- Donaciones y Transferencias: S/ 999,941.00
 - Donaciones y transferencias corriente: S/999,941.00

Tercera Modificación: Crédito suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 034-2023-EMUSAP S.A/Ama3, se incorporó S/ 588,352.00, por fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados proveniente de saldos de balance generados al 2021.

- Recursos Directamente recaudados: S/ 588,352.00.
 - Saldo de balance: S/ 588,352.00.

Cuarta Modificación: Crédito suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 053-2023-EMUSAP S.A/Ama3, se incorporó S/ 123,978.00, por fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados proveniente de saldos de balance generados al 2022.

- Recursos Directamente recaudados: S/ 123,978.00.
 - Saldo de balance: S/ 123,978.00.

Quinta Modificación: Crédito suplementario aprobada mediante RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 091-2023-EMUSAP S.A/Ama3, se incorporó S/ 1,673,284.00, por fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados proveniente de saldos de balance generados al 2022.

- Recursos Directamente recaudados: S/ 1,673,284.00.
 - Saldo de balance: S/ 1,673,284.00.

I. FORMATO 01E/ETES: EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS

Las fuentes de ingreso fueron las siguientes:

1.1.- RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS - RDR

En la fuente de financiamiento recursos directamente recaudados, la ejecución de ingresos en el III Trimestre del ejercicio 2023, provienen de venta de servicios (S/.4,460,430.89), ingresos diversos (S/.447,153.73), saldos de balance del año 2022 (S/ 3,990,096.17)

1.2.- DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

En la fuente de financiamiento donaciones y transferencias, la ejecución de ingresos en el ejercicio 2023, provienen de donaciones y transferencias corrientes (S/ 0), donaciones de capital (S/ 0), saldos de balance del año 2022 (S/ 2,619,721.50)

II. FORMATO 02E-1: EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS

2.1 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS – RDR

Los gastos por esta fuente, al III Trimestre de 2023 alcanza el importe de S/ 4,079,648.63, que representa una ejecución de 45.81% acumulado, respecto del PIM (S/ 8,905,528).

Los gastos se comportaron de la siguiente manera:

- ✓ Personal y obligaciones sociales:
 - Gestión administrativa: S/. 442,661.17.
 - Comercialización y servicios Colaterales: S/ 256,350.10.
 - Servicio de agua potable: S/ 432,105.56.
 - Servicio de alcantarillado: S/ 231,208.03.
- ✓ Bienes y servicios:
 - Gestión administrativa: S/ 272,079.34.
 - Comercialización y servicios Colaterales: S/ 340,991.22
 - Servicio de agua potable: S/ 859,078.19.
 - Servicio de alcantarillado S/ 31,241.74.

✓ Donaciones y Transferencias:

- Gestión administrativa: S/ 30,784.00

✓ Otros gastos:

- Gestión administrativa: S/. 550,353.26.
- Comercialización y servicios Colaterales: S/ 48,389.00.
- Servicio de agua potable: S/ 34,689.60.

✓ Gastos de Capital No proyectos:

- Gestión administrativa: S/.44,344.28.
- Comercialización y servicios Colaterales: S/ 12,500.00.
- Servicio de agua potable: S/ 24,160.00.



✓ Gastos de Capital Proyectos:

- Proyecto CUI 2503378 "Creación y Construcción de Local Institucional de EMUSAP SA": PIM S/ 499,014.00 ejecución S/ 441,863.27, porcentaje de ejecución 88.55% acumulado al III Trimestre de 2023.
- Proyecto CUI 2526034 "Construcción de Reservorio; en el (la) de 100 M3, PIM S/ 97,550.00 ejecución S/ 26,849.87, porcentaje de ejecución 27.52% acumulado al III Trimestre de 2023.



2.2 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

Los gastos por esta fuente, alcanza el importe de S/ 115,748.35 que representa una ejecución de 9.69% Acumulado al III Trimestre de 2023, respecto del PIM (S/ 1,194,681.00)

III. CONCLUSIONES.

- ✓ Los ingresos generados por toda fuente S/ 8,905,528.00
- ✓ Los gastos por toda fuente son de S/ 4,079,648.00
- ✓ El saldo neto de caja es S/ (1,220,805.20)
- ✓ El saldo inicial de caja es S/ 7,749,964.86
- ✓ El saldo final de caja es S/ 6,529,159.66

Chachapoyas, octubre de 2023

NOTAS INFORMATIVAS INVERSIONES

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.- ANF- LIGADOS A PROYECTOS Y NO LIGADOS A PROYECTOS

- En el presupuesto institucional de gastos del PIA 2023, no se presupuestó la adquisición de activos no financieros:



Al III trimestre 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/ 10,100,209.00 por toda fuente de financiamiento, distribuido de la siguiente manera en lo correspondiente a la Adquisición de Activos No Financieros:

Rubro	PIM
Recursos Directamente Recaudados	
ANF- Proyectos	2,186,868.00
ANF-No ligados a proyectos	158,534.00
TOTAL, S/	2,345,402.00
Donaciones y transferencias	
ANF-Proyectos	18,768.00
ANF-No ligados a proyectos	62,055.00
TOTAL, S/	80,823.00



3.- EGRESOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO RECURSOS DIRETAMENTE RECAUDADOS

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

- **Activos No financieros - proyecto de inversión**
Se realizaron gastos por S/ 468,713.14.

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

➤ **Activos No financieros no ligados a proyectos de inversión**
Se realizaron gastos por S/ 81,004.28.



Adquisición de activos no financieros no ligados a proyecto S/ 81,044.28 (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 tercer trimestre 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 tercer trimestre del ejercicio fiscal 2023, se tiene el 88.55% de avance en ejecución presupuestal del proyecto CUI 2503378 “Creación y Construcción del Local Institucional de EMUSAP SA”.
- Al tercer trimestre del ejercicio fiscal 2023, 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”.
- proyecto “CUI 2599551 “Construcción del Sistema de Abastecimiento de Agua Potable y Red de Alcantarillado; en el (La) Ciudad de Chachapoyas en los Sectores: Los Castaños, Higos Urco, Santa Isabel, el Alfalfar, Distrito de Chachapoyas, Provincia Chachapoyas, Departamento Amazonas, proyectado 100%, ejecutado 0%, a diciembre de 2023 se pretende ejecutar al 100%

Chachapoyas octubre 2023.