

**EMPRESA MUNICIPAL DE  
SANEAMIENTO BÁSICO DE PUNO S.A**



**PRESUPUESTO  
INSTITUCIONAL DE APERTURA  
AÑO 2018.**

DICIEMBRE 2017

**EMSAPUNO**  
 OFICINA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO

05 ENE 2018

REGISTRO: \_\_\_\_\_

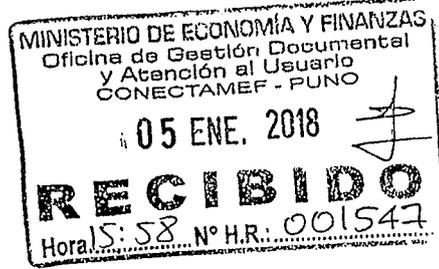
HORA: \_\_\_\_\_ FIRMA: \_\_\_\_\_

"AÑO DE LA IGUALDAD Y LA NO VIOLENCIA CONTRA LA MUJER"

Puno, 05 de Enero del 2017

**OFICIO N° 005 -2017-EMSAPUNO/GG.**

Señor:  
**MARIA ANTONIETA ALVA LUPERTI**  
 Directora General  
 Dirección General de Presupuesto Público  
 MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS



LIMA.-

**ASUNTO** : Adjunto Presupuesto Institucional de Apertura Año Fiscal 2018 - EMSAPUNO S.A.

**REFERENCIA** : Oficio Circular N° 0045-2017-EF/50.07, Decreto Supremo N° 364-2017-EF.

Mediante el presente tengo el agrado de dirigirme a Usted, en atención a los documentos en referencia y en cumplimiento a lo dispuesto en el Decreto Supremo N° 364-2017-EF, Artículo 3°, se remite adjunto al presente el **Presupuesto Institucional de Apertura de EMSAPUNO S.A.**, para el año Fiscal 2018, aprobado mediante Resolución de Directorio N° 015-2017-EMSAPUNO-PD.

Cabe precisar, que la información presupuestaria se ha registrado en el Sistema Integrado de Administración Financiera – Aplicativo de Formulación del PIA 2017, <http://apps3.minecu.gob.pe/siaf2-pdf/>.

Sin otro particular, es propicia la ocasión para expresar a usted las consideraciones más distinguidas.

Atentamente.

 **EMSAPUNO S.A.**  
 03  
 Ing. Jesús Excalmys Loza  
 GERENTE GENERAL

## RESOLUCIÓN DE DIRECTORIO N° 015 - 2017- EMSAPUNO-PD

Puno, 27 De diciembre 2017

## VISTO:

El Oficio circular N° 0045-2017-EF/50.07 y el Decreto Supremo N° 364-2017-EF y el Acuerdo De Directorio de sesión ordinaria de fecha 27 de diciembre de 2017, y;

## CONSIDERANDO:

## PRIMERO.

Que mediante Decreto Supremo N° 364-2017-EF, de fecha 14 de diciembre del 2017, remite el reporte oficial de aprobación institucional de apertura para el año fiscal 2018, de la Empresa Municipal De Saneamiento Básico De Puno EMSAPUNO S.A, el mismo que contiene el presupuesto de ingresos ( formato 01 A) y el presupuesto de egresos (formato N° 02 A), de acuerdo a lo establecido en el artículo 3° del decreto supremo N° 364-2017-EF, en el que se aprueba el presupuesto consolidado de ingresos y egresos para el año fiscal 2018, de los organismos públicos y empresas de los gobiernos locales.

En uso de las facultades contenidas por el estatuto vigente de EMSAPUNO S.A.

## SE RESUELVE:

**ARTICULO PRIMERO.** - Aprobar el presupuesto institucional de apertura de Ingreso correspondientes al año fiscal de la Empresa Municipal De Saneamiento Básico De Puno EMSAPUNO S.A, según el detalle siguiente:

Fuente de financiamiento	En Soles
Recursos Directamente Recaudados	13 302,347.00

**ARTICULO SEGUNDO.** - Aprobar el presupuesto institucional de apertura de Egreso correspondientes al año fiscal de la Empresa Municipal De Saneamiento Básico De Puno EMSAPUNO S.A, según el detalle siguiente:

Fuente de financiamiento	En Soles
Recursos Directamente Recaudados	13 302,347.00
Gastos corrientes	12'482,347.00
Gastos de capital	720,000.00
Servicio de la deuda	<u>100,000.00</u>

**ARTICULO TERCERO.** - El Reporte Oficial "Aprobación Institucional Para El Año Fiscal 2018", proporcionado por la Dirección Nacional De Presupuesto Público, que acompañan a la presente Resolución forma parte de la misma.

**ARTICULO CUARTO.** - La Oficina De Planeamiento Y Presupuesto de La Empresa Municipal De Saneamiento Básico De Puno, EMSAPUNO S.A, es responsable del seguimiento y control del proceso presupuestario durante el año 2018, teniendo en cuenta el desagregado de ingresos y egresos establecido en los artículos 1° y 2° del presente dispositivo.

**EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.**

**ARTICULO QUINTO.** - copia de la presente resolución se presenta a los organismos señalados en el artículo 4º del Decreto Supremo N° 364-2017-EF.

**REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE.**



  
 **Abog. Julio Adolfo Iruri Davila**  
**PRESIDENTE DE DIRECTORIO**

C.c. GG

OCI  
OPP  
Arch.

# PROYECTO DEL PRESUPUESTO AÑO FISCAL 2018

## EMSAPUNO S.A.

### Informe Ejecutivo



#### 1. Presentación

---

EMSAPUNO S.A., en cumplimiento de la Directiva N° 001-2017-EF/50.01 "Directiva para la Programación y Formulación Anual del Presupuesto del Sector Público, con una perspectiva de Programación Multianual", aprobada con RESOLUCIÓN DIRECTORAL N° 012-2017-EF/50.01; del Ministerio de Economía y Finanzas; establecen las disposiciones técnicas para que los Organismos Públicos y Empresas No Financieras de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales (ETE), programen y formulen sus presupuestos institucionales anuales con una perspectiva de programación multianual, orientados al cumplimiento de objetivos y metas institucionales. En este contexto, se formula el proyecto del Presupuesto Institucional para el Año Fiscal 2018 de EMSAPUNO S.A.

Con la finalidad de elaborar el presente Proyecto de Presupuesto, la Gerencia General de EMSAPUNO S.A., mediante Resolución N° 087-2017-EMSAPUNO-GG, conformó la Comisión de Programación y Formulación del Proyecto de Presupuesto Institucional de EMSAPUNO S.A. para el Año Fiscal 2018. La cual ha tenido la función de revisar los resultados logrados en años anteriores, revisar y priorizar los objetivos de la entidad guardando consistencia con el Estudio Tarifario (PMO) 2013-2018; políticas sectoriales y nacionales; con la finalidad de determinar las metas, estimar los ingresos y determinar los gastos necesarios para el cabal cumplimiento de las metas establecidas en el Año Fiscal 2018.

#### 2. Objetivo

---

Utilizar el Presupuesto Institucional como instrumento de Gestión Económica y Financiera, con información presupuestaria integrada a nivel de actividades y proyectos que sirvan para la toma de decisiones acertadas por parte de la Gerencia de EMSAPUNO S.A.



### 3. Base legal

La programación y formulación del proyecto del presupuesto de EMSAPUNO S.A., se sustenta en el siguiente marco legal:

- Texto Único Ordenado de la Ley N° 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto Nacional de Presupuesto.
- Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2017 Ley N° 30518.
- Decreto Supremo N° 358-2015-EF, Aprueban Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2016 de los Organismos Públicos y Empresas de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales.
- Directiva N° 001-2017-EF/50.01 "Directiva para la Programación y Formulación Anual del Presupuesto del Sector Público, con una perspectiva de Programación Multianual".
- T.U.O. Clasificador Funcional aprobado con RD 068-2008-EF, modificado por el RD N° 002-2011-EF/50.01 y RD N° 006-2016-EF/50.01.  
Clasificadores Presupuestarios; ingresos, egresos, institucional y fuente de financiamiento para el año Fiscal 2017; Resolución Directoral N° 033-2016-EF/50.01
- Estudio Tarifario 2013-2018 (Plan Maestro Optimizado) aprobado con Resolución de Consejo Directivo 022-2013-SUNASS-CD.
- Plan Estratégico 2017-2019.
- Comisión de Programación y Formulación Resolución N° 087-2017-EMSAPUNO-GG.
- Resolución De Directorio N° 012 - 2017-EMSAPUNO-GG; Aprobación De Anteproyecto De Presupuesto Institucional De Apertura EMSAPUNO S.A.



### 4. Formulación presupuestaria

La Formulación y Programación del Proyecto de Presupuesto para el Año Fiscal 2018, se elaboró en el marco de los objetivos priorizados del Sector Saneamiento, Gobierno Regional, Gobierno Local y EMSAPUNO S.A., orientados al cumplimiento de una visión compartida en la prestación de los servicios básicos.

• OBJETIVO DEL PLAN NACIONAL DE SANEAMIENTO 2006-2015	<ul style="list-style-type: none"> <li>⤴ <b>Contribuir a ampliar la cobertura y mejorar la calidad y sostenibilidad de los servicios básicos.</b></li> </ul>
• OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO REGIONAL CONCERTADO AL 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>⤴ <b>Adecuados servicios básicos asegurando el bienestar de la población.</b></li> </ul>
• OBJETIVO DEL PLAN DE DESARROLLO CONCERTADO 2011 – 2021	<ul style="list-style-type: none"> <li>⤴ <b>Optimizar, mejorar y ampliar la cobertura de los servicios de agua potable y alcantarillado.</b></li> </ul>
• OBJETIVOS ESTRATÉGICOS INSTITUCIONALES DEL EMSAPUNO S.A	<ul style="list-style-type: none"> <li>⤴ <b>Mejorar la continuidad del servicio de agua potable en el ámbito de la EPS.</b></li> <li>⤴ <b>Incrementar la cobertura del servicio de agua potable en el ámbito de la EPS.</b></li> </ul>

## MISIÓN

Somos una Empresa comprometida en mejorar la calidad de vida de nuestros usuarios, mediante la gestión de los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario, con responsabilidad social-ambiental.

## VISIÓN

Al 2019 mejoraremos los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario para todos nuestros usuarios.

## POLÍTICA DE LA CALIDAD

Contribuir a mejorar las condiciones de salud y salubridad de nuestros usuarios, brindando el servicio vital de agua potable con calidad, continuidad y presiones adecuadas, así como, prestar el servicio básico de alcantarillado sanitario con eficacia; cumpliendo los requisitos de nuestros clientes y preservando el medio ambiente con responsabilidad social; sustentados en la competencia de los trabajadores y directivos, quienes comprometidos con la mejora continua y la innovación, proponemos consolidarnos como una empresa del Sistema de gestión de la calidad, proponemos consolidarnos como Empresa económicamente sólida y sostenible en el mediano plazo.



## OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

- ✓ Mejorar La continuidad del Servicio de Agua Potable en el Ámbito de la EPS.
- ✓ Incrementar la cobertura del servicio de Agua Potable en el ámbito de la EPS.
- ✓ Incrementar los ingresos de la Empresa.
- ✓ Mejorar la Gestión Empresarial de la EPS.

## INDICADORES DE DESEMPEÑO

Los indicadores priorizados para el año 2018 fueron alineados con el Plan Maestro Optimizado - Estudio Tarifario 2013-2018, de acuerdo a Resolución de Concejo Directivo de SUNASS N° 022-2013-SUNASS-CD.

**EMSAPUNO S.A**
**RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRATEGICOS E INDICADORES DE DESEÑO AÑO 2018**

N°	OBJETIVOS ESTRATEGICOS INSTITUCIONALES	ACCIONES EXTRATEGIAS INSTITUCIONALES	INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR PROYECTADO 2017	VALOR PROYECTADO 2018
1	Mejorar la continuidad del servicio de agua potable en el ambito de la EPS	1.2.- Incremento de medidores nuevos en la ciudad de Puno	1.2.1 Continuidad de horas de servicio de agua potable ciudad de Puno	Horas	12:00	13:00
			1.2.1 Instalacion de medidores a usuarios sin medidor en la Ciudad de Puno	Medidor	3590	1837
		1.4.- Incremento de medidores nuevos en la localidad de Desaguadero	1.4.1 Continuidad de horas de servicio de agua potable ciudad de Desaguadero.	Horas	3:00	4:00
			1.4.2 Instalacion de medidores a usuarios sin medidor en la Ciudad de Puno	Medidor	2239	6
2	Incrementar la cobertura del servicio de agua potable en el ambito de la EPS	2.1.- Incremento de conexiones de agua potable en la ciudad de Puno.	2.1.1 Cobertura del servicio de agua potable Ciudad de Puno	Porcentaje	82%	83%
			2.1.2 Conexiones nuevas de agua potable Puno	Conexión	733	770
		2.2.- Incremento de conexiones de agua potable en la ciudad de Desaguadero.	2.2.1 Cobertura del servicio de agua potable Localidad de Desaguadero	Porcentaje	80%	81%
			2.2.2 conexiones nuevas de agua potable Desaguadero	Conexión	1024	22
3	Incrementar los ingresos de la empresa	3.2.- Incremento de conexiones activas de agua potable en la ciudad de Puno.	3.2.1 Conexiones activas de Agua Potable Puno	Porcentaje	88%	89%
		3.3.- Incremento de conexiones activas de agua potable en Desaguadero.	3.3.1 Conexiones activas de Agua Potable Desaguadero	Porcentaje	60%	61%
		3.4.- Reducir el volumen de agua No Facturada	3.4.1 Indice de Agua No Facturada	Porcentaje	37%	35%
4	Mejorar la gestion empresarial de la EPS	4.1.- Garantizar La sostenibilidad economica financiera de la Empresa	4.1.1 Indice de Relacion de trabajo	Porcentaje	80%	66%



## 5. Presupuesto de Ingresos y Gastos del Año 2018

EMSAPUNO S.A.

FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO DE LOS ORGANISMOS PÚBLICOS Y EMPRESAS NO FINANCIERAS  
DE LOS GOBIERNOS REGIONALES Y GOBIERNOS LOCALES (ETE)  
(En Nuevos Soles)

FUNCIÓN	: 18	Saneamiento
PROGRAMA FUNCIONAL	: 40	Saneamiento
SUB PROGRAMA FUNCIONAL	: 088	Saneamiento Urbano

<u>INGRESOS</u>	
Recursos Directamente Recaudados	13 302 347
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>13 302 347</b>

<u>EGRESOS</u>	
Gastos Corrientes	12 482 347
Gastos de Capital	720 000
Servicio de la Deuda	100 000
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>13 302 347</b>



## 6. Proyección de ingresos del año 2018

La estimación de los ingresos de EMSAPUNO S.A. se formuló en base a los siguientes supuestos:

### 6.1. Recursos Directamente Recaudados

Para la determinación de la proyección de ingresos provenientes por Fuente Recursos Directamente Recaudados de EMSAPUNO S.A., se tomó como base los ingresos por pensiones de agua potable y alcantarillado sanitario, cargo fijo y servicios colaterales ejecutados de enero a agosto del presente año y su proyección hasta fines del presente año, de acuerdo a lo establecido en la Directiva N° 001-2017-EF/50.01

El rubro de Recursos Directamente Recaudados – R.D.R. proyectados para el año fiscal 2018 asciende a la suma de S/ 13 302,347.00 Nuevos Soles.

En la proyección de los ingresos del año 2018 no se consideró ningún incremento tarifario.

La proyección de Ingresos del Año 2018, considera los siguientes parámetros:

- Incorporación de 1,440 conexiones activas de agua potable en la Ciudad de Puno.

- b) Incorporación de 1,056 conexiones activas de agua potable en la Localidad de Desaguadero.
- c) Incorporación de 1,320 conexiones activas de alcantarillado sanitario en la Ciudad de Puno.
- d) Incorporación de 1,105 conexiones activas de alcantarillado sanitario en la Localidad de Desaguadero.
- e) Recuperación efectiva de la Cartera Morosa.
- f) Re-categorización de 2,640 Usuarios.
- g) Ampliar la cobertura de Agua Potable con la ejecución de 2,496 conexiones.
- h) Ampliar la cobertura de Alcantarillado Sanitario con la ejecución de 2425 conexiones.
- i) Incorporación de conexiones ilícitas de agua y alcantarillado sanitario.

### **Incremento de Conexiones Activas y Acciones de Cobranza**

Para el Presupuesto del año 2018 se ha considerado como el factor más importante en la determinación de los ingresos, el incremento de conexiones activas de agua potable y alcantarillado sanitario. Conformado por las conexiones nuevas que efectivamente se facturan y las conexiones cortadas que fueron reaperturadas y facturadas por acciones de cobranza, utilizando innovaciones tecnológicas para el seguimiento de las conexiones cerradas. En la EPS se incorporarán de manera efectiva 2,496 conexiones activas de agua potable y 2,425 de alcantarillado sanitario, representando un incremento de S/. 265,691,16,00 respecto a los ingresos del año anterior.



### **Re-categorización de usuarios**

Desde el año 2011 esta actividad se desarrolla con el Programa de Gestores Comerciales, logrando incrementar drásticamente el número de usuarios cambiados a una tarifa superior debido. Situación que sucede cuando el usuario modifica la actividad desarrollada en el predio (principalmente por la actividad de construcción). Para el año 2018 se tiene previsto re-categorizar 1320 usuarios en las EPS.



### **Incremento de Nuevas Conexiones de agua potable y alcantarillado**

El incremento de nuevas conexiones de agua potable y alcantarillado sanitario, es producto de la venta de conexiones domiciliarias por crecimiento vegetativo e incorporación paulatina de los beneficiarios de obras de saneamiento básico finalizadas en años anteriores.

En este contexto, se ejecutarán y registrarán 2136 conexiones de agua potable y 1980 conexiones de alcantarillado sanitario en el ámbito de la EPS. En este rubro también se considera la incorporación de conexiones ilegales (clandestinas) de agua potable en la Ciudad de Puno, como resultado inmediato de la Actualización del Catastro Comercial.

### Facturación por la utilización de pozos

En cumplimiento del Decreto Legislativo N° 1185 se iniciará el cobro por el Servicio de Monitoreo y Gestión de Uso de Aguas Subterráneas a cargo de las EPS, adicionalmente, se realizará la facturación por el uso del alcantarillado sanitario con agua de pozos en aplicación de la normatividad vigente y como producto de la Actualización del Catastro Comercial iniciado año 2016.

EMSAPUNO S.A.  
EJECUCIÓN Y PROYECCIÓN DE INGRESOS A NIVEL DE ESPECIFICAS DEL INGRESO - DESAGREGADO TRIMESTRAL  
(En Nuevos Soles)

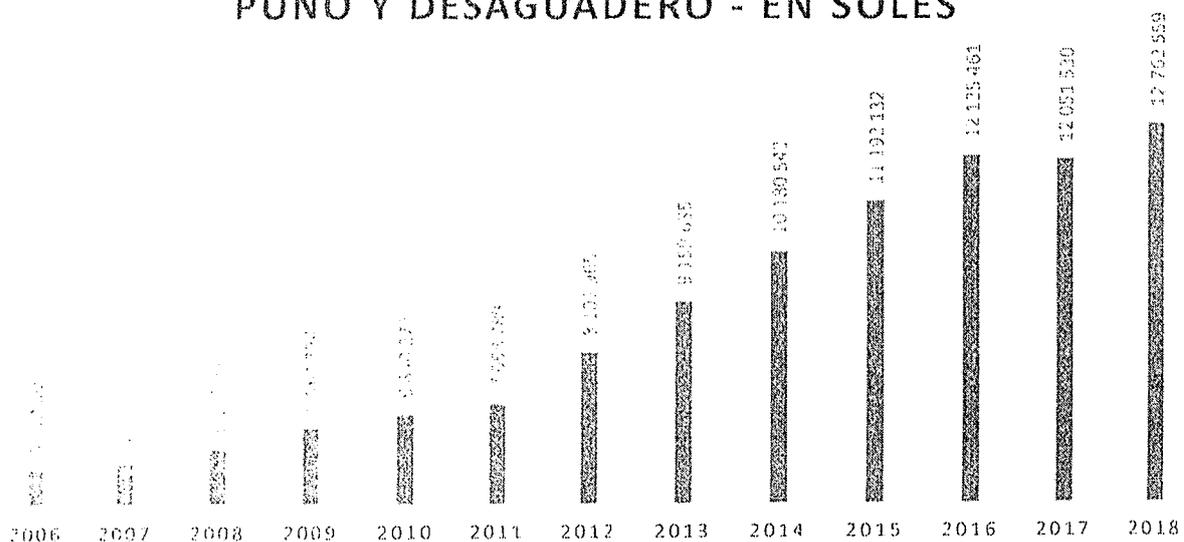
ENTIDAD EMSAPUNO S.A.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO : RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

TIPO DE TRANSACCION		PROYECCIÓN INGRESOS 2018								
GENERICA		EJECUCIÓN 2014	EJECUCIÓN 2015	EJECUCIÓN 2016	EJECUCIÓN 2017	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	TOTAL
SUB GENERICA-1										
SUB GENERICA-2										
ESPECIFICA - NIVEL 1										
ESPECIFICA - NIVEL 2										
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS									
1.3	VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	10,298,136	10,943,505	12,125,461	12,100,889	3,171,764	3,215,070	3,254,619	3,282,893	12,924,347
1.3.3	VENTA DE SERVICIOS	10,298,136	10,943,505	12,125,461	12,100,889	3,171,764	3,215,070	3,254,619	3,282,893	12,924,347
1.3.3.9	OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	10,298,136	10,943,505	12,125,461	12,100,889	3,171,764	3,215,070	3,254,619	3,282,893	12,924,347
1.3.3.9.2	OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	10,298,136	10,943,505	12,125,461	12,100,889	3,171,764	3,215,070	3,254,619	3,282,893	12,924,347
1.3.3.9.2.21	SERVICIOS DE SANEAMIENTO	10,298,136	10,943,505	12,125,461	12,100,889	3,171,764	3,215,070	3,254,619	3,282,893	12,924,347
1.5	OTROS INGRESOS	1,046,075	1,412,033	504,085	421,229	94,500.0	94,500.0	94,500.0	94,500.0	378,000.0
1.5.1	RENTAS DE LA PROPIEDAD	565,984	322,016	444,570	369,867	78,000	78,000	78,000	78,000	312,000
1.5.1.1	RENTAS DE LA PROPIEDAD FINANCIERA	565,984	322,016	444,570	369,867	78,000	78,000	78,000	78,000	312,000
1.5.1.1.1	INTERESES	565,984	322,016	444,570	369,867	78,000	78,000	78,000	78,000	312,000
1.5.1.1.1.1	INTERESES POR DEPOSITOS DISTINTOS 77	565,984	322,016	444,570	369,867	78,000	78,000	78,000	78,000	312,000
1.5.1.5	INGRESOS DIVERSOS	480,092	1,090,017	59,515	51,362	16,500	16,500	16,500	16,500	66,000
1.5.1.5.1	INGRESOS DIVERSOS	480,092	1,090,017	59,515	51,362	16,500	16,500	16,500	16,500	66,000
1.5.1.5.1.4	OTROS INGRESOS DIVERSOS	480,092	1,090,017	59,515	51,362	16,500	16,500	16,500	16,500	66,000
1.5.1.5.1.4.59	OTROS INGRESOS DIVERSOS 75	480,092	1,090,017	59,515	51,362	16,500	16,500	16,500	16,500	66,000
1.9	SALDOS DE BALANCE									
1.9.1	SALDOS DE BALANCE									
1.9.1.1	SALDOS DE BALANCE									
1.9.1.1.1	SALDOS DE BALANCE									
1.9.1.1.1.1	SALDOS DE BALANCE									
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11,344,211</b>	<b>12,355,538</b>	<b>12,629,546</b>	<b>12,522,118</b>	<b>3,266,264</b>	<b>3,309,570</b>	<b>3,349,119</b>	<b>3,377,393</b>	<b>13,302,347</b>



### INGRESOS POR VENTAS DE SERVICIOS E INTERESES PUNO Y DESAGUADERO - EN SOLES



## 7. Proyección de egresos del año 2018

Los egresos de la empresa constituyen la previsión de gastos priorizados que permitirán mantener la operatividad de los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario, dentro del marco de los objetivos institucionales establecidos y cumpliendo las metas del Estudio Tarifario (PMO) 2013-2018 correspondientes al año 2018.

### 7.1. Gasto Público

El gasto de EMSAPUNO, para el Año Fiscal 2018, asciende a S/. 13 302, 347.00 soles, el cual se determinó en base a los siguientes criterios:

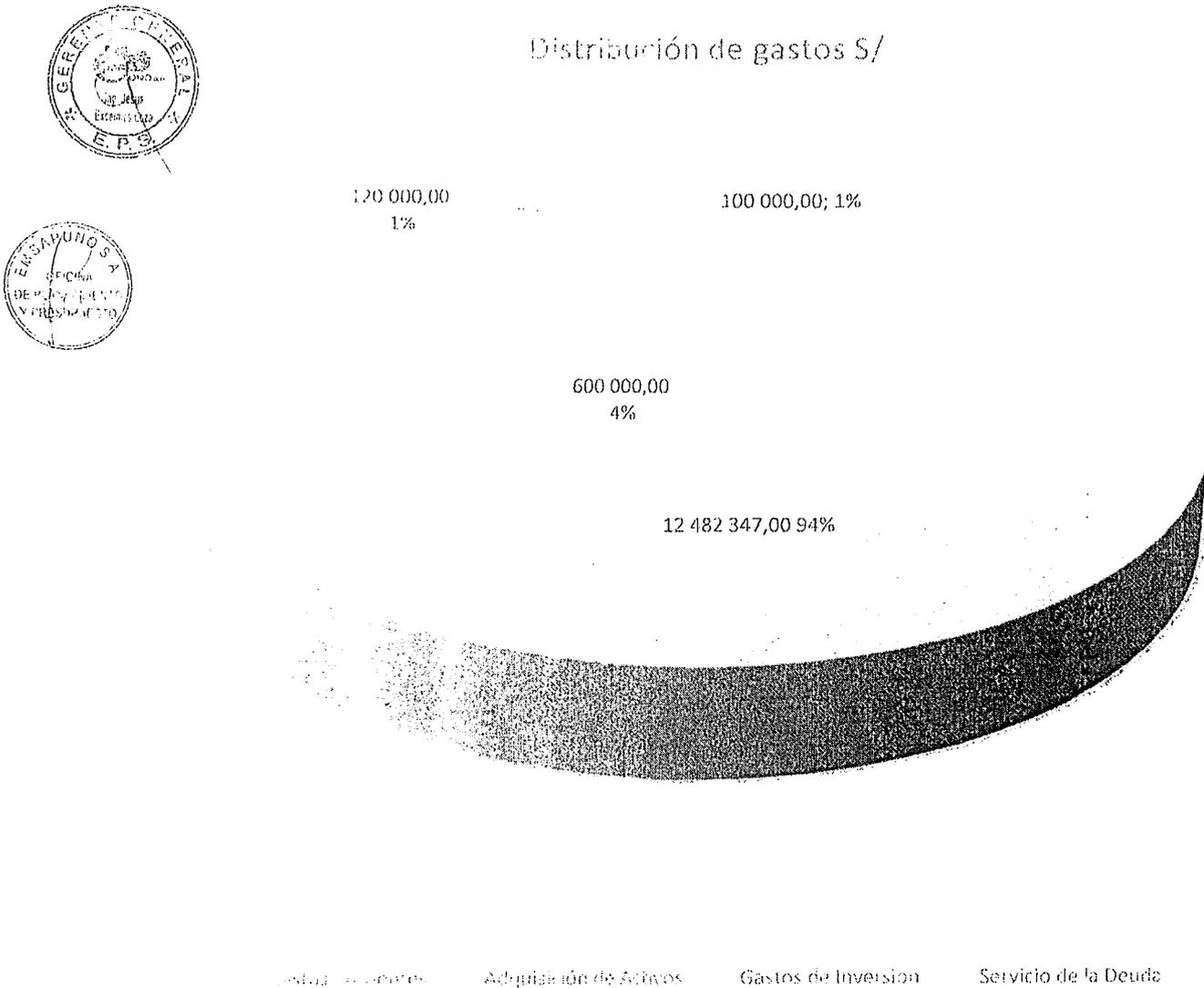
- ▲ Ejecución de gastos del año 2016.
- ▲ Ejecución de gastos de enero hasta agosto del 2017 y su proyección a diciembre 2017; por cuatro grupos de Actividades: Administración, Comercialización, Servicio de Agua Potable y Servicio de Alcantarillado Sanitario, de acuerdo a Directiva del MEF.
- ▲ Proyección de gastos para el año 2018; por Actividades: Administración, Comercialización, Servicio de Agua Potable y Servicio de Alcantarillado sanitario.
- ▲ Detalle de las actividades: Gestión Administrativa, Comercialización, Servicio de Agua Potable y Servicio de Alcantarillado para el Año 2018, con sus respectivas Metas presupuestales.

En concordancia con la estructura programática de gastos se ha considerado los siguientes rubros:

- En el rubro Gastos de Personal y Obligaciones Sociales se ha determinado un egreso por la suma de S/ 6 132,753,00 soles, de acuerdo al informe presentado por la Unidad de Personal de la Empresa. Monto que representa el 46.1% de los gastos totales proyectados para el año 2018. El incremento del gasto de personal obedece al ordenamiento del Clasificador de Gastos respecto al rubro Canasta navideña, que era considerado en la cadena de gastos correspondiente a Bienes y Servicios y fue trasladada a Gastos de Personal y Obligaciones Sociales.
- En el rubro Pensiones Sociales, se considera Sepelio y Luto con un importe de S/ 76,500.00 soles, que representa el 6% al año pasado.
- El rubro Bienes y Servicios representa el 45.6%, concentra casi la totalidad de los gastos de operación y mantenimiento de la empresa como son: energía eléctrica, insumos para el tratamiento de agua potable, operación del sistema de alcantarillado sanitario, comunicaciones, entre otros. En este ítem también se consideraron los ingresos suficientes para garantizar el Fondo de Inversiones necesario a fin de cumplir las metas del Estudio Tarifario (PMO) 2013-2018; siempre y cuando se cumpla con las metas del indicador Relación de Trabajo que en el año 2018 deberá descender a 67%. Con estas consideraciones, se determinó la suma de S/ 6 069,207.00 soles para Bienes y Servicios, cifra mayor al PIA del año anterior 2017.
- En el rubro Otros Gastos representa el 1.5%, se ha programado la suma de S/ 203 887.00 soles para el pago de Impuestos, por concepto de pago a Ley General de Aguas, Aporte SUNASS 1%; ANEPSSA y otros.
- En el Adquisición de Activos no financieros es de 5.4% en S/. 720,000.00 del PIA programado; de donde S/. 120,000.00 se ha programado para la adquisición de vehículos, maquinarias para la reposición de la empresa así mismo se ha destinado S/. 600,000.00 para gastos de activos no financieros para los estudios de pre inversión y elaboración de expedientes técnicos.
- En el rubro Servicio de la Deuda representa el 0.8% del PIA, se ha programado la suma de S/ 100 000,00 soles para el pago de intereses más comisiones por efecto de la ejecución del Proyecto Agua Potable y Alcantarillado para la Ciudad de Puno, financiado por el KfW, de acuerdo a lo establecido en el Contrato

de Préstamo, Aporte Financiero y Ejecución del Proyecto, en el que se considera la Comisión de Compromiso e Interés del préstamo de 2,25% anual sobre el total desembolsado. Así mismo, acorde al Convenio de Traspaso de recursos aprobado mediante la R.M. N° 047-01-EF/75, la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público, viene solicitando a EMSAPUNO S.A. el pago de la Amortización, Interés y Comisión de la deuda. Siendo preciso aclarar que la empresa no cuenta con la capacidad de pago para programar el importe de Amortización que asciende a EUR 200 000,00 anuales.

Distribución de gastos S/



## 8. Inversiones año 2018

### 8.1. Con Recursos Directamente Recaudados

En el programa de inversión se consideró un gasto total de S/ 600 000,00 al monto presupuestado el año anterior, el que servirá para la ejecución de pequeños proyectos considerados en el Estudio Tarifario 2013-2018.

## 9. Conclusiones

- La fase de Programación y Formulación del Proyecto de presupuesto de EMSAPUNO S.A., para el Año Fiscal 2018, se desarrolló en conformidad con lo dispuesto en la Directiva N° 001-2017-EF/50.01 "Directiva para la Programación y Formulación Anual del Presupuesto del Sector Público, con una perspectiva de Programación Multianual", aprobada con RESOLUCIÓN DIRECTORAL N° 012-2017-EF/50.01 de la Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas.

Los Ingresos por fuente de Recursos Directamente Recaudados para el Año Fiscal 2018, se proyectaron en base a las tarifas actuales al mes de agosto del presente año. Considerando Pensiones de agua potable y alcantarillado sanitario, cargo fijo, conexiones domiciliarias y servicios colaterales, cuyo importe total asciende a la suma de S/. 13 302 347.00 soles.

- Los Gastos considerados para el Año Fiscal 2018; permitirán mantener la operatividad y mantenimiento de los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario de la empresa, los cuales se formularon en el marco de los objetivos institucionales establecidos y metas programadas en el Estudio Tarifario (PMO) 2013-2018; cuyo importe total asciende a la suma de S/. 12 560 322,00 soles.
- Con respecto al Servicio de la deuda se ha programado la suma de S/. 100,000 Nuevos Soles para el pago de Intereses más Comisiones por efecto de la ejecución del proyecto Agua Potable y Alcantarillado para la ciudad de Puno, financiado por el KfW. El pago de la deuda se deberá considerarse a partir del incremento correspondiente al segundo año regulatorio, de acuerdo a lo estipulado en el Estudio Tarifario 2013-2018.
- Las inversiones para el Año Fiscal 2017, consideran un monto de S/ 600 000,00 para la ejecución de pequeños proyectos considerados en el Estudio Tarifario 2013-2018.
- En cumplimiento de la normatividad legal vigente se procedió con el registro de la información presupuestaria de EMSAPUNO S.A. en la página web: <http://app-3m.mef.gob.pe/foa-publicar>
- La sustentación del Proyecto de Presupuesto Institucional de EMSAPUNO S.A. ante la Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas se ha realizado el día 02 de octubre del 2017 a horas 03:00 pm, en las instalaciones de la Dirección de Articulación del Presupuesto Territorial - DGPP en la Ciudad de Lima.
- Con DECRETO SUPREMO N° 364-2017-EF; de fecha 14 de diciembre Aprueban Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2018 de los Organismos Públicos y Empresas de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales.
- Según el oficio circular N° 0045-2017-EF/50.07 y en cumplimiento a las directivas se deberán presentar a más tardar hasta el 05 de enero del 2018.
- El Presupuesto Institucional de Apertura de EMSAPUNO S.A. para el Año Fiscal 2018, se ha puesto en consideración de la Gerencia General, el mismo que se pone a consideración del Directorio de la Empresa para su conocimiento, conformidad y aprobación mediante acto resolutorio que posteriormente deberá elevarse a la Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas, en cumplimiento con las disposiciones legales vigentes.

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO  
APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL  
PARA EL AÑO FISCAL 2018

Fecha : 05/01/20  
Hora : 10:56:42  
Página 1 de 1

PRESUPUESTO DE INGRESOS  
A NIVEL DE PARTIDAS DE INGRESOS

FORMATO N°1-A/ETES

(En Soles)

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

CADENA DE INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS AÑO FISCAL 2018				TOTAL
	2 Recursos Directamente Recaudados	3 Recursos por Operac. Oficiales de Crédito	4 Donaciones y Transferencias	5 Recursos Determinados	
TIPO DE TRANSACCIÓN GENERICA SUB GENERICA - NIVEL 1 SUB GENERICA - NIVEL 2 ESPECIFICA - NIVEL 1 ESPECIFICA - NIVEL 2					
1 INGRESOS PRESUPUESTARIOS	13 302 347				13 302 347
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	12 924 347				12 924 347
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	12 924 347				12 924 347
1.3.3.9 OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	12 924 347				12 924 347
1.3.3.9.2 OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	12 924 347				12 924 347
1.3.3.9.2.21 SERVICIOS DE SANEAMIENTO	12 924 347				12 924 347
1.5 OTROS INGRESOS	378 000				378 000
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	312 000				312 000
1.5.1.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD FINANCIERA	312 000				312 000
1.5.1.1.1 INTERESES	312 000				312 000
1.5.1.1.1.1 INTERESES POR DEPOSITOS DISTINTOS DE RECURSOS POR PRIVATIZACION Y CONCESIONES	312 000				312 000
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	66 000				66 000
1.5.5.1 INGRESOS DIVERSOS	66 000				66 000
1.5.5.1.4 OTROS INGRESOS DIVERSOS	66 000				66 000
1.5.5.1.4.99 OTROS INGRESOS DIVERSOS	66 000				66 000
<b>TOTAL ENTIDAD</b>	<b>13 302 347</b>				<b>13 302 347</b>

OFICINA DE PRESUPUESTO  
ELABORADO POR  
Sello y Firma  
C.P.C. Pablo C. Bustiño Capacote  
(e) Oficina de Planeamiento y Presupuesto

OFICINA DE PRESUPUESTO  
JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma  
C.P.C. Pablo C. Bustiño Capacote  
(e) Oficina de Planeamiento y Presupuesto

EMSA PUNO S.A.  
GERENCIA GENERAL  
Ing. Jesús Excelmes Loza  
GERENTE GENERAL  
TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO  
 APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL  
 PARA EL AÑO FISCAL 2018

Fecha : 05/01/20  
 Hora : 10:56:05  
 Página 1 de 1

PRESUPUESTO DE INGRESOS  
 A NIVEL ESPECÍFICA DEL INGRESO - DESAGREGADO TRIMESTRAL  
 (En Soles)

FORMATO N°01A-1/ETES

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

TIPO DE TRANSACCIÓN GENÉRICA SUB GENÉRICA - NIVEL 1 SUB GENÉRICA - NIVEL 2 ESPECÍFICA - NIVEL 1 ESPECÍFICA - NIVEL 2	PRESUPUESTO DE INGRESOS AÑO 2018				TOTAL
	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	
1 INGRESOS PRESUPUESTARIOS	3 266 264	3 309 570	3 349 119	3 377 394	13 302 347
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	3 171 764	3 215 070	3 254 619	3 282 894	12 924 347
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	3 171 764	3 215 070	3 254 619	3 282 894	12 924 347
1.3.3.9 OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	3 171 764	3 215 070	3 254 619	3 282 894	12 924 347
1.3.3.9.2 OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	3 171 764	3 215 070	3 254 619	3 282 894	12 924 347
1.3.3.9.2.21 SERVICIOS DE SANEAMIENTO	3 171 764	3 215 070	3 254 619	3 282 894	12 924 347
1.5 OTROS INGRESOS	94 500	94 500	94 500	94 500	378 000
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	78 000	78 000	78 000	78 000	312 000
1.5.1.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD FINANCIERA	78 000	78 000	78 000	78 000	312 000
1.5.1.1.1 INTERESES	78 000	78 000	78 000	78 000	312 000
1.5.1.1.1.1 INTERESES POR DEPOSITOS DISTINTOS DE RECURSOS POR PRIVATIZACION Y CONCESIONES	78 000	78 000	78 000	78 000	312 000
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	16 500	16 500	16 500	16 500	66 000
1.5.5.1 INGRESOS DIVERSOS	16 500	16 500	16 500	16 500	66 000
1.5.5.1.4 OTROS INGRESOS DIVERSOS	16 500	16 500	16 500	16 500	66 000
1.5.5.1.4.99 OTROS INGRESOS DIVERSOS	16 500	16 500	16 500	16 500	66 000
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 266 264</b>	<b>3 309 570</b>	<b>3 349 119</b>	<b>3 377 394</b>	<b>13 302 347</b>



ELABORADO POR  
 Sello y Firma  
 Pablo C. Bustos Capacote  
 Jefe de Planeamiento y Presupuesto



JEFÉ DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO  
 Sello y Firma  
 Pablo C. Bustos Capacote  
 Jefe de Planeamiento y Presupuesto



EMSAPUNO S.A.  
 Ing. Jesús Exelmes Loza  
 Gerente General  
 Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

Fecha : 05/01/2018  
Hora : 10:51:43  
Página: 1 de 1

APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL PARA EL AÑO FISCAL 2018

PRESUPUESTO DE GASTOS  
A NIVEL DE ACTIVIDAD/PROYECTO Y GENÉRICA DEL GASTO  
(En Soles)

FORMATO N°2-A/ETES

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

CADENA DE GASTO TIPO DE TRANSACCIÓN PRODUCTOS/PROYECTOS ACTIVIDADES T/TRANS GENÉRICA	PRESUPUESTO DE GASTOS AÑO FISCAL 2018				TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS AÑO FISCAL
	2 Recursos Directamente Recaudados	3 Recursos por Operac. Oficiales de Crédito	4 Donaciones y Transferencias	5 Recursos Determinados	
2 GASTOS PRESUPUESTARIOS	13 302 347				13 302 347
3999999 SIN PRODUCTO	12 702 347				12 702 347
5000003 GESTION ADMINISTRATIVA	2 280 759				2 280 759
1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1 438 172				1 438 172
3 BIENES Y SERVICIOS	804 737				804 737
5 OTROS GASTOS	11 350				11 350
6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	26 500				26 500
5000376 ADMINISTRACION DEUDA INTERNA	100 000				100 000
8 SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA	100 000				100 000
5000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	2 200 551				2 200 551
1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1 595 270				1 595 270
2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	63 750				63 750
3 BIENES Y SERVICIOS	386 228				386 228
5 OTROS GASTOS	148 303				148 303
6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	7 000				7 000
5001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE	6 467 409				6 467 409
1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2 553 612				2 553 612
2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	12 750				12 750
3 BIENES Y SERVICIOS	3 791 282				3 791 282
5 OTROS GASTOS	43 265				43 265
6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	66 500				66 500
5001178 SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1 653 628				1 653 628
1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	545 699				545 699
3 BIENES Y SERVICIOS	1 086 960				1 086 960
5 OTROS GASTOS	969				969
6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	20 000				20 000
2001621 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	600 000				600 000
6000003 ELABORACION DE ESPECIFICACIONES TECNICAS	600 000				600 000
6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	600 000				600 000
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 302 347</b>				<b>13 302 347</b>

EMSA PUNO S.A.  
OFICINA DE PLANEAMIENTO PRESUPUESTARIO  
ELABORADO POR  
Sello y Firma  
C.P.C. Pablo C. Bustadio Capacoila

EMSA PUNO S.A.  
OFICINA DE PLANEAMIENTO PRESUPUESTARIO  
JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma  
C.P.C. Pablo C. Bustadio Capacoila  
Jefe de la Oficina de Planeamiento y Presupuesto

EMSA PUNO S.A.  
GERENCIA GENERAL  
TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma  
Ing. Jesús Excelmes Loza  
GERENTE GENERAL

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL PARA EL AÑO FISCAL 2018

Fecha : 05/01/2018  
 Hora : 10:51:56  
 Página: 1 de 2

PRESUPUESTO DE GASTOS  
 A NIVEL DE ACTIVIDAD/PROYECTO Y GENÉRICA DEL GASTO  
 (En Soles)

FORMATO N°2-A1/ETES

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

CADENA DE GASTO	PRESUPUESTO DE GASTOS AÑO FISCAL 2018				TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS AÑO FISCAL 2018
	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	
<b>2 ACCIONES CENTRALES</b>	<b>522 120</b>	<b>538 332</b>	<b>436 350</b>	<b>783 957</b>	<b>2 280 759</b>
3999999 SIN PRODUCTO	522 120	538 332	436 350	783 957	2 280 759
5000003 GESTION ADMINISTRATIVA	522 120	538 332	436 350	783 957	2 280 759
5 GASTOS CORRIENTES	522 120	534 832	433 350	763 957	2 254 259
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	383 910	274 393	282 618	497 251	1 438 172
2.3 BIENES Y SERVICIOS	138 090	259 943	150 508	256 196	804 737
2.5 OTROS GASTOS	120	496	224	10 510	11 350
6 GASTOS DE CAPITAL		3 500	3 000	20 000	26 500
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		3 500	3 000	20 000	26 500
<b>3 ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)</b>	<b>2 488 359</b>	<b>2 351 439</b>	<b>2 644 721</b>	<b>3 537 069</b>	<b>11 021 588</b>
2001621 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	100 000	100 000	200 000	200 000	600 000
6000003 ELABORACION DE ESPECIFICACIONES TECNICAS	100 000	100 000	200 000	200 000	600 000
6 GASTOS DE CAPITAL	100 000	100 000	200 000	200 000	600 000
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	100 000	100 000	200 000	200 000	600 000
3999999 SIN PRODUCTO	2 388 359	2 251 439	2 444 721	3 337 069	10 421 588
5000376 ADMINISTRACION DEUDA INTERNA			50 000	50 000	100 000
7 SERVICIO DE LA DEUDA			50 000	50 000	100 000
2.8 SERVICIO DE LA DEUDA PUBLICA			50 000	50 000	100 000
5000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	535 441	452 475	478 843	733 792	2 200 551
5 GASTOS CORRIENTES	535 441	450 475	478 843	728 792	2 193 551
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	427 984	286 913	304 820	575 553	1 595 270
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES		12 750	38 250	12 750	63 750
2.3 BIENES Y SERVICIOS	72 837	116 208	101 194	95 989	386 228
2.5 OTROS GASTOS	34 620	34 604	34 579	44 500	148 303
6 GASTOS DE CAPITAL		2 000		5 000	7 000
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		2 000		5 000	7 000
5001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE	1 489 142	1 428 336	1 525 657	2 024 274	6 467 409
5 GASTOS CORRIENTES	1 479 142	1 413 336	1 521 657	1 986 774	6 400 909
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	708 098	442 985	499 906	902 623	2 553 612
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES		12 750			12 750
2.3 BIENES Y SERVICIOS	770 320	926 786	1 020 862	1 073 314	3 791 282
2.5 OTROS GASTOS	724	30 815	889	10 837	43 265
6 GASTOS DE CAPITAL	10 000	15 000	4 000	37 500	66 500
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10 000	15 000	4 000	37 500	66 500
5001178 SERVICIO DE ALCANTARILLADO	363 776	370 628	390 221	529 003	1 653 628
5 GASTOS CORRIENTES	363 776	370 628	390 221	509 003	1 633 628
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	143 140	94 709	102 169	205 681	545 699
2.3 BIENES Y SERVICIOS	220 447	275 673	287 789	303 051	1 086 960
2.5 OTROS GASTOS	189	246	263	271	969
6 GASTOS DE CAPITAL				20 000	20 000
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				20 000	20 000



0012

Fecha : 05/01/2018  
Hora : 10:51:56  
Página: 2 de 2

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO  
APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL PARA EL AÑO FISCAL 2018

PRESUPUESTO DE GASTOS  
A NIVEL DE ACTIVIDAD/PROYECTO Y GENÉRICA DEL GASTO  
(En Soles)

FORMATO N°2-A1/ETES

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

CADENA DE GASTO CATEGORIA PRESUPUESTAL PRODUCTOS/PROYECTOS ACTIVIDADES T/TRANS GENÉRICA	PRESUPUESTO DE GASTOS AÑO FISCAL 2018				TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS AÑO FISCAL 2018
	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	
TOTAL GENERAL	3 010 479	2 889 771	3 081 071	4 321 026	13 302 347



ELABORADO POR  
Sello y Firma  
C.P.C. Pablo C. Bustiaco Capacolla  
(e) Oficina de Planeamiento y Presupuesto



JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma  
C.P.C. Pablo C. Bustiaco Capacolla  
(e) Oficina de Planeamiento y Presupuesto



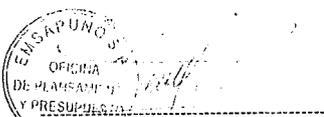
EMSAPUNO S.A.  
Sello y Firma  
C.P.C. Pablo C. Bustiaco Capacolla  
GERENTE GENERAL

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO  
APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL  
FLUJO DE CAJA  
(En Soles)

001

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

RUBROS	FLUJO DE CAJA AÑO 2018				FLUJO DE CAJA AÑO 2018
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	
<b>I. INGRESOS DE OPERACIÓN</b>	3 443 934	3 511 236	3 609 189	3 720 434	14 284 793
1.1. Venta de Bienes					
1.2. Prestaciones de Servicios	2 853 135	2 908 891	2 990 040	3 082 201	11 834 267
1.3. Rentas de la Propiedad	65 691	66 975	68 843	70 965	272 474
1.3.1 De la Propiedad Financiera	65 691	66 975	68 843	70 965	272 474
1.3.2 Otros					
1.4. Otros Ingresos Corrientes	10 157	10 356	10 645	10 973	42 131
Varios	10 157	10 356	10 645	10 973	42 131
1.5. Transferencias					
1.6. Impuestos ( Tributos )	514 951	525 014	539 661	556 295	2 135 921
1.6.1. I.G.V.	509 512	519 469	533 961	550 419	2 113 361
1.6.2. Otros	5 439	5 545	5 700	5 876	22 560
<b>II. EGRESOS DE OPERACIÓN</b>	(3 058 750)	(3 118 526)	(3 205 521)	(3 304 323)	(12 687 120)
2.1. Personal y Obligaciones Sociales	1 259 981	1 284 603	1 320 440	1 361 139	5 226 163
2.2. Obligaciones Previsionales					
2.3. Bienes y Servicios	1 071 493	1 092 432	1 122 907	1 157 518	4 444 350
2.4. Otros Gastos Corrientes	(28 107)	(28 657)	(29 456)	(30 364)	(116 584)
Sepelio y luto	15 892	16 203	16 655	17 168	65 918
Dintas	12 215	12 454	12 801	13 196	50 666
2.5. Impuestos	(629 088)	(641 382)	(659 273)	(679 594)	(2 609 337)
2.5.1. Por cuenta propia	69 494	70 852	72 828	75 073	288 247
2.5.2. Por cuenta de terceros	(559 594)	(570 530)	(586 445)	(604 521)	(2 321 090)
I.G.V.	445 999	454 715	467 400	481 806	1 849 920
Otros Impuestos	113 595	115 815	119 045	122 715	471 170
2.6. Gastos Financieros	4 816	4 911	5 048	5 203	19 978
2.7. Gastos de Ejercicios Anteriores	65 265	66 541	68 397	70 505	270 708
<b>III. SALDO OPERATIVO</b>	385 184	392 710	403 668	416 111	1 597 673
<b>IV. GASTOS DE CAPITAL</b>	(172 016)	(175 377)	(180 270)	(185 826)	(713 489)
4.1. Inversiones	155 450	158 488	162 909	167 930	644 777
4.2. Inversión Financieras					
4.3. Otros Gastos de Capital	16 566	16 889	17 361	17 896	68 712
4.4. Gastos de Ejercicios Anteriores					
<b>V. INGRESOS DE CAPITAL</b>					
5.1. Ventas de activos					
5.2. Otros Ingresos de Capital					
5.2.1 Aportes de Capital					
5.2.2 Otros					
<b>VI. SALDO ECONÓMICO</b>	213 168	217 333	223 398	230 285	884 184
<b>VII. FINANCIAMIENTO NETO</b>				(100 000)	(100 000)
6.1. Operaciones Oficiales de Crédito					
6.2. Servicio de la Deuda				(100 000)	(100 000)
6.2.1. Amortización de la Deuda					
6.2.2. Intereses y Cargos de la Deuda				100 000	100 000
6.2.3. Gastos de Ejercicios Anteriores					
<b>SALDO NETO DE CAJA</b>	213 168	217 333	223 398	130 285	784 184
<b>SALDO INICIAL DE CAJA</b>	26 029 477	26 242 645	26 459 978	26 683 376	26 029 477
<b>SALDO FINAL DE CAJA</b>	26 242 645	26 459 978	26 683 376	26 813 661	26 813 661



ELABORADO POR  
Sello y Firma  
C.P.C. Pablo C. Bustos Capacocha  
Oficina de Planeamiento y Presupuesto



JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma  
C.P.C. Pablo C. Bustos Capacocha  
Oficina de Planeamiento y Presupuesto



EMSAPUNO S.A.

Ing. Jesús Exceles Loza  
GERENTE GENERAL

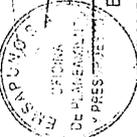
TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma

FINANCIAMIENTO POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO Y DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

ENTIDAD ACREEDORA	DESTINO DEL DESEMBOLSO	DISPOSITIVO LEGAL		MONEDA	MONTO AUTORIZADO TOTAL		DESEMBOLSO AÑO 2018		SALDO DEL PRÉSTAMO PARA EL AÑO	
		N°	FECHA		MONEDA ORIGEN	US\$	S/	MONEDA ORIGEN	US\$	S/
A FINANCIAMIENTO										
I OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO										
I.1 OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO INTERNO										
I.2 OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO EXTERNO										
B DONACIONES Y TRANSFERENCIAS										
I DONACIONES										
II TRANSFERENCIAS										
TOTAL (A + B)										

ELABORADO POR  
 Sello y Firma  
 C.P.C. Pablo C. Bustamante Cepacolle



JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO  
 Sello y Firma



C.P.C. Pablo C. Bustamante Cepacolle

EMSA PUNO S.A.



Ing. Jesús Excoïmes Baza  
 GERENTE GENERAL

TITULAR DE LA ENTIDAD  
 Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO  
 APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL PARA EL AÑO FISCAL 2018

DETALLE DE LAS DEUDAS DE LA ENTIDAD  
 (En Soles)

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

CONCEPTO	CUENTAS POR PAGAR AL 31-12-2018 (1)
<b>I. CUENTAS POR PAGAR</b>	138 444 370
SUNAT	400 084
Aduanas	
Essalud (IPSS)	77 128
Comp. Tiempo Serv. (CTS)	270 193
Ex-COLFONAVI	63 234 399
Proveedores	891 507
Personal	
Otros	73 571 059
Convenio KIW - Municipio-PRONAP-CTAR	12 775 097
Multa a trabajadores CAFAE	5 755 937
Pagos Varios	55 005 076
Retenciones Judiciales	34 947
<b>II. SERVICIO DE LA DEUDA</b>	
2.1. Endeudamiento Externo	
Largo Plazo	
Amortización	
Intereses y cargos de la Deuda	
Corto Plazo	
Amortización	
Intereses y cargos de la Deuda	
2.2. Endeudamiento Interno	
Largo Plazo	
Amortización	
Intereses y cargos de la Deuda	
Corto Plazo	
Amortización	
Intereses y cargos de la Deuda	
<b>TOTAL (I+II)</b>	<b>138 444 370</b>

DETALLE DE LAS DEUDAS DE LA ENTIDAD  
(En Soles)

FORMATO N° 05A/ETES

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

CONCEPTO	CUENTAS POR PAGAR AL 31-12-2018 (1)
----------	--

EMSA PUNO S.A.  
OFICINA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO  
ELABORADO POR  
Sello y Firma  
D. Pablo C. Bustillo Caspecois  
Gerente General

EMSA PUNO S.A.  
OFICINA DE PRESUPUESTO Y PRESUPUESTO  
Sello y Firma  
D. Pablo C. Bustillo Caspecois  
Gerente General

EMSA PUNO S.A.  
OFICINA GENERAL  
Ing. Jesús Exceles Loza  
GERENTE GENERAL

TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO  
APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL PARA EL AÑO FISCAL 2018

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (PARA ENTIDADES NO FINANCIERAS)

(En Soles)

FORMATO N° 6A-

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

RUBROS	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AÑO 2018
<b>ACTIVO</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	14 710 129
Inversiones Financieras	
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	3 613 977
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	5 052 279
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	
Inventarios (Neto)	430 515
Activos Biológicos	
Activos no Corrientes Mantenedidos para la Venta	
Activos por Impuestos a las Ganancias	
Gastos Pagados por Anticipado	
Otros Activos	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>23 806 900</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	
Cuentas por Cobrar Comerciales	
Otras Cuentas por Cobrar	
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	
Activos Biológicos	
Inversiones Mobiliarias (Neto)	
Propiedades de Inversión	
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	89 376 654
Activos Intangibles (Neto)	142 901
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	
Otros Activos	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>89 519 558</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>113 326 458</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>	
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
Sobregiros Bancarios	
Obligaciones Financieras	8 925 911
Cuentas por Pagar Comerciales	
Otras Cuentas por Pagar	79 241 331
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	
Provisiones	
Pasivos mantenidos para la Venta	
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	
Beneficios a los Empleados	103 706
Otros Pasivos	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>88 270 948</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	
Obligaciones Financieras	12 478 811
Cuentas por Pagar Comerciales	
Otras Cuentas por Pagar	
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos	
Provisiones	
Beneficios a los Empleados	
Otros Pasivos	
Ingresos Diferidos (Neto)	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>12 478 811</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>100 749 759</b>
<b>PATRIMONIO</b>	
Capital	26 149 866
Acciones de Inversión	
Capital Adicional	8 764 797
Resultados no Realizados	
Reservas Legales	
Otras Reservas	(46 203 176)
Resultados Acumulados	
Otras Reservas de Patrimonio	(11 288 513)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>89 461 246</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO  
APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL PARA EL AÑO FISCAL 2018  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (PARA ENTIDADES NO FINANCIERAS)

FORMATO N° 6A-

(En Soles)

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

RUBROS	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AÑO 2018
--------	---

Cuentas de Orden

  
ELABORADO POR  
Sello y Firma  
C.P.O. Pablo C. Bustos Capacolla  
Gerente General y Presidente

  
JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma  
C.P.O. Pablo C. Bustos Capacolla  
Gerente General y Presidente

  
EMSA PUNO S.A.  
Ing. Jesús Exceles Loza  
GERENTE GENERAL  
TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO  
APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL PARA EL AÑO FISCAL 2018

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (para Entidades NO Financieras)  
(En Soles)

FORMATO N°7A1/ETES

ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

RUBROS	ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AÑO 2018
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	
Venta Netas de Bienes	12 924 347
Prestación de Servicios	
<b>TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>12 924 347</b>
Costo de Ventas	7 606 025
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA</b>	<b>5 318 322</b>
Gastos de Ventas y Distribución	2 816 172
Gastos de Administración	2 376 767
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado	
Otros Ingresos Operativos	378 000
Otros Gastos Operativos	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA</b>	<b>503 383</b>
Ingresos Financieros	186 000
Diferencia de Cambio (Ganancias)	
Gastos Financieros	2 513 902
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación	
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable	
<b>RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>	<b>(1 824 519)</b>
Gasto por Impuesto a las Ganancias	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>(1 824 519)</b>
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas	
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>(1 824 519)</b>
<b>COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:</b>	
Ganancias (Pérdidas) Neta por Activos Financieros Disponibles para la Venta	
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio	
Otros Componentes de Resultado Integral	
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS</b>	
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>	
Ganancias Netas por Activos Financieros Disponibles para la Venta	
Ganancias de Inversiones por Instrumentos de Patrimonio	
Otros Componentes de Resultado Integral	
<b>SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS</b>	
<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>	
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA</b>	<b>(1 824 519)</b>

NOTA: Todos los conceptos aplicables deben ser llenados



ELABORADO POR  
Sello y Firma  
D. Pablo A. Sustancio Capacolla  
Oficina de Planeamiento y Presupuesto



JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma  
D. Pablo A. Sustancio Capacolla



EMSAPUNO S.A.

Ing. Jesús Excelmes Loza  
GERENTE GENERAL

TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma

PROGRAMACIÓN DE LAS METAS FISICAS

FORMATO N°8A/ETES

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

CATEGORÍA PRESUPUESTAL PRODUCTO / PROYECTO ACTIVIDAD / ACCIONES DE INVERSIÓN / OBRA FUNCIÓN DIVISIÓN FUNCIONAL GRUPO FUNCIONAL FINALIDAD	CADENA PROGRAMÁTICA	META ANUAL		PROGRAMACIÓN DE LA META					
		PIA S/	UNIDAD MEDIDA	META FISICA		I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
					CANTIDAD				

2 ACCIONES CENTRALES

399999 SIN PRODUCTO									
500000 GESTION ADMINISTRATIVA									
18 SANEAMIENTO									
006 GESTION									
0008 ASESORAMIENTO Y APOYO									
000002 ACTIVIDADES ADMINISTRATIVAS		2 280 759	1 ACCION		13,000				

3 ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)

200162 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION									
600000 ELABORACION DE ESPECIFICACIONES TECNICAS									
18 SANEAMIENTO									
040 SANEAMIENTO URBANO									
0088 SANEAMIENTO URBANO		600 000	46 ESTUDIO		4,300				
000595 ESTUDIO DE PROYECTOS DE INVERSION									
399999 SIN PRODUCTO									
500037 ADMINISTRACION DEUDA INTERNA									
25 DEUDA PUBLICA									
053 DEUDA PUBLICA									
0118 PAGO DE LA DEUDA PUBLICA									
000768 SERVICIO DE LA DEUDA		100 000	1 ACCION		1,000				
500055 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES									
18 SANEAMIENTO									
040 SANEAMIENTO									
0088 SANEAMIENTO URBANO									
003923 COMERCIALIZACION DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y COLATERALES		2 200 551	265 CONEXIONES		3,086,000				
500117 SERVICIO DE AGUA POTABLE									
18 SANEAMIENTO									
040 SANEAMIENTO									
0088 SANEAMIENTO URBANO									
001945 MEJORAMIENTO DE LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS EN CALIDAD, PRESION Y CONTINUIDAD		6 457 409	265 CONEXIONES		3,086,000				
500117 SERVICIO DE ALCANTARILLADO									
18 SANEAMIENTO									
040 SANEAMIENTO									

PROGRAMACIÓN DE LAS METAS FÍSICAS

FORMATO N°8A/ETES

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

CATEGORÍA PRESUPUESTAL PRODUCTO / PROYECTO ACTIVIDAD / ACCIONES DE INVERSIÓN / OBRA FUNCIÓN DIVISIÓN FUNCIONAL GRUPO FUNCIONAL FINALIDAD	META ANUAL		PROGRAMACIÓN DE LA META			
	PIA S/	UNIDAD MEDIDA	META FÍSICA			
			I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
0088 SANEAMIENTO URBANO 002339 ABASTECIMIENTO DE ALCANTARILLADO SANITARIO TOTAL ENTIDAD	1 653 628	285 CONEXIONES				2 905 000

ELABORADO POR  
 Sello y Firma  
 C.P.C. Pablo G. Susacoma Cascoña



EMSA PUNO S.A.  
 Sello y Firma  
 Ing. Jesús Excelesio Loza  
 GERENTE GENERAL



TITULAR DE LA ENTIDAD  
 Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO  
 APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL  
 PARA EL AÑO FISCAL 2018  
 RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

ANEXO N° 01A/ETES

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

**MISIÓN**

Al 2019 mejoraremos los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario para todos nuestros usuarios.

ESCALA DE PRIORIDADES (*)	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS GENERALES OBJETIVOS ESTRATÉGICOS ESPECÍFICOS
1	1 Mejorar la continuidad del servicio de agua potable en el ámbito de la EPS
1	1 Incremento de medidores nuevos ciudad de Puno
2	2 Incremento de medidores nuevos localidad de Desaguadero
2	2 Incrementar la cobertura del servicio de agua potable en el ámbito de la EPS
1	1 Incremento de conexiones de agua potable en la ciudad de Puno
2	2 Incremento de conexiones de agua potable en Desaguadero
3	3 Incrementar los ingresos de la Empresa
1	1 Incremento de conexiones activas de agua potable en la ciudad de Puno
2	2 Incremento de conexiones activas de agua potable en Desaguadero
3	3 Reducir el volumen de Agua No Facturada
4	4 Mejorar la gestión empresarial de la EPS
1	1 Garantizar la sostenibilidad económica financiera de la empresa

Nota: Se entiende por Escala de Prioridades a la relación de los Objetivos Estratégicos que establece el Titular de la ETE, en función a la Misión, Propósito y Función que persigue



ELABORADO POR

Sello y Firma  
 C.P.C. Patricia Anthonio Capacoli  
 Oficina de Planeamiento y Presupuesto



JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO

Sello y Firma  
 C.P.C. Patricia Anthonio Capacoli  
 Oficina de Planeamiento y Presupuesto



EMSAPUNO S.A.

Iny. Jesús Excelesimo Loza  
 GERENTE GENERAL

TITULAR DE LA ENTIDAD  
 Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO  
 APROBACIÓN INSTITUCIONAL DEL PRESUPUESTO DE LAS ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL  
 PARA EL AÑO FISCAL 2018  
 RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS E INDICADORES DE DESEMPEÑO

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS GENERALES 1/ OBJETIVOS ESTRATÉGICOS ESPECÍFICOS		INDICADORES DE DESEMPEÑO 2/			
		NOMBRE DEL INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR PROYECTADO AÑO 2017	VALOR PROYECTADO AÑO 2018
1	Mejorar la continuidad del servicio de agua potable en el ámbito de la EPS				
1.1	Incremento de medidores nuevos ciudad de Puno	Continuidad de servicio de agua potable ciudad de Puno	HORAS	12.00	13.00
1.2	Incremento de medidores nuevos localidad de Desaguadero	Instalación de medidores a usuarios sin medidor en la ciudad de Puno	MEDIDOR DE AGUA POTABLE	3 590.00	1 837.00
2	Incrementar la cobertura del servicio de agua potable en el ámbito de la EPS				
2.1	Incremento de conexiones de agua potable en la ciudad de Puno	Continuidad de horas de servicio de agua potable localidad de Desaguadero	HORAS	3.00	4.00
2.2	Incremento de conexiones de agua potable en Desaguadero	Instalación de medidores a usuarios sin medidor en la localidad de Desaguadero.	MEDIDOR DE AGUA POTABLE	2 239.00	6.00
3	Incrementar los ingresos de la Empresa				
3.1	Incremento de conexiones activas de agua potable en la ciudad de Puno	Cobertura del servicio de agua potable ciudad de Puno	PORCENTAJE	82.00	83.00
3.2	Incremento de conexiones activas de agua potable en Desaguadero	Conexiones nuevas de agua potable Puno	CONEXIONES	733.00	770.00
3.3	Reducir el volumen de Agua No Facturada	Cobertura del servicio de agua potable localidad de Desaguadero	PORCENTAJE	80.00	81.00
4	Mejorar la gestión empresarial de la EPS	Conexiones nuevas de agua potable Desaguadero	CONEXIONES	1 024.00	22.00
4.1	Garantizar la sostenibilidad económica financiera de la empresa	Conexiones activas de agua potable Puno	PORCENTAJE	88.00	89.00
		Conexiones activas de agua potable Desaguadero	PORCENTAJE	60.00	61.00
		Índice de Agua No Facturada	PORCENTAJE	37.00	35.00
		Índice de Relación de Trabajo	PORCENTAJE	60.00	66.00

1/ Registrar en el orden de prioridad considerado en la Ficha N° 1/FETES.  
 2/ Indicadores de Desempeño a nivel Objetivo Estratégico Específico.

ELABORADO POR  
 Sello y Firma  
 U.P.C. Pablo C. Susilmo Capacola

OFICINA DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO  
 JEFES DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO  
 Sello y Firma  
 U.P.C. Pablo C. Susilmo Capacola



EMSAPUNO S.A.

Ing. Jesús Excelentes Loza  
 GERENTE GENERAL

TITULAR DE LA ENTIDAD  
 Sello y Firma

0001