

ESTADOS PRESUPUESTALES CIERRE 2019



**EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO
BÁSICO DE PUNO**

Puno, Marzo del 2020

PRESENTACIÓN

EMSAPUNO S.A., en el marco de la Resolución Directoral N° 004-2015-EF/51.01, que aprueba la Directiva N° 002-2015-EF/51.01 "Preparación de la información Financiera, presupuestaria y Complementaria Mensual, Trimestral y Semestral por las Entidades de Tratamiento Empresarial del Estado" pone en consideración de la Dirección General de Contabilidad Pública del Ministerio de Economía y Finanzas, la información Presupuestaria al IV Trimestre del Ejercicio Fiscal 2019 - Cierre.

El documento presenta la información siguiente:

DE LA INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

- PP1 : Presupuesto Institucional de Ingresos
- PP2: Presupuesto Institucional de Gastos
- EP-1: Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos
- EP-2: Estado de Fuentes y Usos de Fondos
- EP-3: Clasificación Funcional del Gasto
- EP-4: Distribución Geográfica del Gasto
- Notas Presupuestarias de Ingresos y Egresos

DE LAS TRANSFERENCIAS FINANCIERAS

- TRF Transferencias Financieras Recibidas (No se adjunta).

DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN Y METAS FÍSICAS

- PI-1 Marco Legal y Ejecución de Presupuesto de Inversión — Adquisición de Activos No Financieros — Proyectos (No se adjunta).
- Anexo PI-1 Equivalencia de la Genérica 2.6 Adquisición de Activos No Financieros de Formatos PP-2 y Gastos del EP-1 con formatos de Presupuesto de Inversión — PI (No se adjunta).
- PI-2 Clasificación Funcional del Presupuesto de Inversión (No se adjunta).
- PI-3 Distribución Geográfica del Presupuesto de Inversión (No se adjunta).

DE LA INFORMACIÓN COMPLEMENTARIA

- Perfil Empresarial

La información fue registrada en el Sistema de Información Financiera Presupuestal — ETEs <http://apps2.mef.gob.pe/siafmef/index.jsp> de la Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas, en cumplimiento de la normatividad vigente.





PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
EJERCICIO 2019

(En Soles)

PP-1

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

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	13,713,790	0	0	13,713,790
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS				0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES				0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	13,431,372	0	0	13,431,372
1.3.1 VENTA DE BIENES				0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS				0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	13,431,372			13,431,372
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	282,418	0	0	282,418
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	218,218			218,218
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS				0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	64,200			64,200
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS				0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0
FINANCIAMIENTO	0	1,027,974	0	1,027,974
1.9 SALDOS DE BALANCE		1,027,974		1,027,974
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	13,713,790	1,027,974	0	14,741,764
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO				0
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO				0
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0
INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0
FINANCIAMIENTO	0	0	0	0
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO				0
1.9 SALDOS DE BALANCE				0
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0
INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0
FINANCIAMIENTO	0	0	0	0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO				0
1.9 SALDOS DE BALANCE				0
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO	0	0	0	0
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS				0
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS				0
DONACIONES	0	0	0	0
INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0





PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
EJERCICIO 2019

(En Soles)

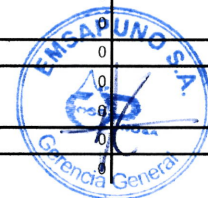
PP-1

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

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	2,755,216	0	2,755,216
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	2,755,216	0	2,755,216
1.9 SALDOS DE BALANCE		2,755,216		2,755,216
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2,755,216	0	2,755,216
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	13,713,790	3,783,190	0	17,496,980

Nota: - La fuente Recursos Determinados será utilizado sólo por las empresas municipales de saneamiento que se les asignen recursos provenientes del FONIPREL.
- El Total General de la columna Anulaciones y Habilitaciones debe dar como saldo cero.

RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO				
INGRESOS CORRIENTES	13,713,790	0	0	13,713,790
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	13,431,372	0	0	13,431,372
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	13,431,372	0	0	13,431,372
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	282,418	0	0	282,418
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	218,218	0	0	218,218
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0	0	0	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	64,200	0	0	64,200
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0





PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS
EJERCICIO 2019

(En Soles)

PP-1

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	REDUCCIONES	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DISTINTAS A DONACIONES	0	0	0	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0	0	0	0
FINANCIAMIENTO	0	3,783,190	0	3,783,190
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	0	3,783,190	0	3,783,190
TOTAL RESUMEN GENERAL	13,713,790	3,783,190	0	17,496,980





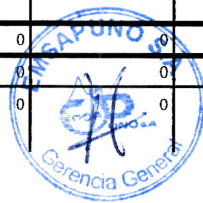
PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS Y EJECUCIÓN
EJERCICIO 2019

(En Soles)

ANEXO PP-1/EP-1 INGRESOS

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN DE INGRESOS	VARIACIÓN
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS / INCREMENTOS	REDUCCIONES			
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS				0	0	0
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS				0	0	0
INGRESOS CORRIENTES	13,713,790	0	0	13,713,790	14,190,889	(477,099)
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS				0	0	0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES				0	0	0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	13,431,372	0	0	13,431,372	13,845,405	(414,033)
1.3.1 VENTA DE BIENES				0	0	0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS				0	0	0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	13,431,372			13,431,372	13,845,405	(414,033)
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	282,418	0	0	282,418	345,484	(63,066)
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	218,218			218,218	290,405	(72,187)
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS				0	0	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	64,200			64,200	55,079	9,121
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS				0	0	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS				0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0	0	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0	0	0
FINANCIAMIENTO	0	1,027,974	0	1,027,974	1,027,974	0
1.9 SALDOS DE BALANCE		1,027,974		1,027,974	1,027,974	0
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	13,713,790	1,027,974	0	14,741,764	15,218,863	(477,099)
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO				0	0	0
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO				0	0	0
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0	0	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0	0	0
FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO				0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE				0	0	0
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0	0	0
INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0	0	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0	0	0
FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO				0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE				0	0	0
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO	0	0	0	0	0	0
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS				0	0	0
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS				0	0	0
DONACIONES	0	0	0	0	0	0
INGRESOS CORRIENTES				0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS				0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0	0	0





PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS Y EJECUCIÓN
EJERCICIO 2019

(En Soles)

ANEXO PP-1/EP-1 INGRESOS

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN DE INGRESOS	VARIACIÓN
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS / INCREMENTOS	REDUCCIONES			
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS				0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (-1.4.1.3 -1.4.2.3)	0	0	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES				0	0	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL				0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0	0	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DISTINTAS A DONACIONES	0	0	0	0	0	0
1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS CORRIENTES				0	0	0
1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE CAPITAL				0	0	0
FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE				0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	2,755,216	0	2,755,216	2,755,216	0
INGRESOS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD				0	0	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS				0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3 + 1.4.2.3)	0	0	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO				0	0	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO				0	0	0
FINANCIAMIENTO	0	2,755,216	0	2,755,216	2,755,216	0
1.9 SALDOS DE BALANCE		2,755,216		2,755,216	2,755,216	0
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2,755,216	0	2,755,216	2,755,216	0
5. RECURSOS DETERMINADOS				0	0	0
18 CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPAC.	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO				0	0	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO				0	0	0
FINANCIAMIENTO	0	0	0	0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE				0	0	0
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	13,713,790	3,783,190	0	17,496,980	17,974,079	(477,099)

Nota: Los importes del presente anexo son obtenidos automáticamente del formato PP-1 (PIA, Modificaciones y PIM) y EP-1 (Ejecución Ingresos).
- En la columna variaciones, la Ejecución no debe superar al Marco Presupuestario (PIM) debiendo revisar las partidas una por una.

RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO						
INGRESOS CORRIENTES	13,713,790	0	0	13,713,790	14,190,889	(477,099)
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0	0	0	0	0	0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0	0	0	0	0	0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	13,431,372	0	0	13,431,372	13,845,405	(414,033)
1.3.1 VENTA DE BIENES	0	0	0	0	0	0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0	0	0	0	0	0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	13,431,372	0	0	13,431,372	13,845,405	(414,033)
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	282,418	0	0	282,418	345,484	(63,066)
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	218,218	0	0	218,218	290,405	(72,187)
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0	0	0	0	0	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	64,200	0	0	64,200	55,079	9,121
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE INGRESOS Y EJECUCIÓN
EJERCICIO 2019

(En Soles)

ANEXO PP-1/EP-1 INGRESOS

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES		PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN DE INGRESOS	VARIACIÓN
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS / INCREMENTOS	REDUCCIONES			
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	0	0	0	0	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	0	0	0	0	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DISTINTAS A DONACIONES	0	0	0	0	0	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0	0	0	0	0	0
FINANCIAMIENTO	0	3,783,190	0	3,783,190	3,783,190	0
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0	0	0
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0	0	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	0	3,783,190	0	3,783,190	3,783,190	0
TOTAL RESUMEN GENERAL	13,713,790	3,783,190	0	17,496,980	17,974,079	(477,099)





PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 31 de Diciembre del 2019

(En Soles)

PP-2

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

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	12,693,694	101,688	0	-19,520	12,775,862
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,244,594	101,688		24,906	6,371,188
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	83,700			60,450	144,150
2.3 BIENES Y SERVICIOS	6,181,345			-412,057	5,769,288
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS	184,055			307,181	491,236
GASTOS DE CAPITAL	520,096	926,286	0	19,520	1,465,902
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	520,096	926,286		19,520	1,465,902
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	500,000	0	0	0	500,000
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	500,000	0	0	0	500,000
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	500,000				500,000
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	13,713,790	1,027,974	0	0	14,741,764
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
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
DONACIONES	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES					0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0





PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 31 de Diciembre del 2019

(En Soles)

PP-2

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS / INCREMENTOS	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES	
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
TRANSFERENCIAS	0	2,755,216	0	0	2,755,216
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	2,755,216	0	0	2,755,216
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		2,755,216			2,755,216
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	2,755,216	0	0	2,755,216
5. RECURSOS DETERMINADOS					0
18 CANÓN Y SOBRECANÓN, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPAC.	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0
2.5 OTROS GASTOS					0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	13,713,790	3,783,190	0	0	17,496,980

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

RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO

GASTOS CORRIENTES	12,693,694	101,688	0	-19,520	12,775,862
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,244,594	101,688	0	24,906	6,371,188
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	83,700	0	0	60,450	144,150





PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS
Al 31 de Diciembre del 2019

(En Soles)

PP-2

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS / INCREMENTOS	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES	
2.3 BIENES Y SERVICIOS	6,181,345	0	0	-412,057	5,769,288
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0
2.5 OTROS GASTOS	184,055	0	0	307,181	491,236
GASTOS DE CAPITAL	520,096	3,681,502	0	19,520	4,221,118
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	520,096	3,681,502	0	19,520	4,221,118
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	500,000	0	0	0	500,000
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	500,000	0	0	0	500,000
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	500,000	0	0	0	500,000
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	13,713,790	3,783,190	0	0	17,496,980





PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS Y EJECUCIÓN
EJERCICIO 2019

(En Soles)

ANEXO PP-2/EP-1 GASTO

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN	VARIACIÓN
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES			
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					0	0	0
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS					0	0	0
GASTOS CORRIENTES	12,693,694	101,688	0	-19,520	12,775,862	11,772,833	1,003,029
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,244,594	101,688		24,906	6,371,188	6,371,160	28
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	83,700			60,450	144,150	102,300	41,850
2.3 BIENES Y SERVICIOS	6,181,345			-412,057	5,769,288	4,839,176	930,112
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS	184,055			307,181	491,236	460,197	31,039
GASTOS DE CAPITAL	520,096	926,286	0	19,520	1,465,902	832,108	633,794
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	520,096	926,286		19,520	1,465,902	832,108	633,794
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	500,000				500,000	0	500,000
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	13,713,790	1,027,974	0	0	14,741,764	12,604,941	2,136,823
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO					0	0	0
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO					0	0	0
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0	0	0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0	0	0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0	0	0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0	0	0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0	0	0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0	0	0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0





PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS Y EJECUCIÓN
EJERCICIO 2019

(En Soles)

ANEXO PP-2/EP-1 GASTO

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN	VARIACIÓN
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES			
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO	0	0	0	0	0	0	0
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
DONACIONES	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0	0	0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0	0	0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0	0	0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA					0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
TRANSFERENCIAS	0	2,755,216	0	0	2,755,216	1,138,189	1,617,027
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0	0	0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0	0	0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
GASTOS DE CAPITAL	0	2,755,216	0	0	2,755,216	1,138,189	1,617,027
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		2,755,216			2,755,216	1,138,189	1,617,027
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA					0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.2.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2,755,216	0	0	2,755,216	1,138,189	1,617,027
5. RECURSOS DETERMINADOS					0	0	0
18 CANÓN Y SOBRECANÓN, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPAC.	0	0	0	0	0	0	0
GASTOS CORRIENTES	0	0	0	0	0	0	0
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES					0	0	0
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES					0	0	0
2.3 BIENES Y SERVICIOS					0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
GASTOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS					0	0	0
2.5 OTROS GASTOS					0	0	0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS					0	0	0
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS					0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA					0	0	0
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0





PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE GASTOS Y EJECUCIÓN
EJERCICIO 2019

(En Soles)

ANEXO PP-2/EP-1 GASTO

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

CONCEPTO	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA -	MODIFICACIONES			PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCIÓN	VARIACIÓN
		CRÉDITOS SUPLEMENTARIOS /	REDUCCIONES	ANULACIONES Y HABILITACIONES			
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA					0	0	0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA					0	0	0
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	13,713,790	3,783,190	0	0	17,496,980	13,743,130	3,753,850

Nota: Los importes del presente anexo son obtenidos automáticamente del formato PP-2 (PIA, Modificaciones y PIM) y EP-1 (Ejecución Gastos)
- En la columna variaciones, la ejecución no debe superar al marco presupuestario (PIM) debiendo revisar las partidas una por una.

RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO							
GASTOS CORRIENTES	12,693,694	101,688	0	-19,520	12,775,862	11,772,833	1,003,029
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,244,594	101,688	0	24,906	6,371,188	6,371,160	28
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	83,700	0	0	60,450	144,150	102,300	41,850
2.3 BIENES Y SERVICIOS	6,181,345	0	0	-412,057	5,769,288	4,839,176	930,112
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0	0
2.5 OTROS GASTOS	184,055	0	0	307,181	491,236	460,197	31,039
GASTOS DE CAPITAL	520,096	3,681,502	0	19,520	4,221,118	1,970,297	2,250,821
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0	0	0
2.5 OTROS GASTOS	0	0	0	0	0	0	0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	520,096	3,681,502	0	19,520	4,221,118	1,970,297	2,250,821
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	0	0	0	0	0	0
SERVICIO DE LA DEUDA	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000
2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	500,000	0	0	0	500,000	0	500,000
2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA EXTERNA	0	0	0	0	0	0	0
2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA INTERNA	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL RESUMEN GENERAL	13,713,790	3,783,190	0	0	17,496,980	13,743,130	3,753,850





ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2019

(En Soles)

EP-1

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

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	14,190,889	GASTOS CORRIENTES	11,772,833
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,371,160
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	102,300
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	13,845,405	2.3 BIENES Y SERVICIOS	4,839,176
1.3.1 VENTA DE BIENES		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS		2.5 OTROS GASTOS	460,197
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	13,845,405	GASTOS DE CAPITAL	832,108
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	345,484	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	290,405	2.5 OTROS GASTOS	
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	832,108
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	55,079	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	1,027,974	2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	1,027,974	2.8.3.1 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	15,218,863	TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	12,604,941
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
TRANSFERENCIAS	0	2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		GASTOS DE CAPITAL	0
FINANCIAMIENTO	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO		2.5 OTROS GASTOS	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1 INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2 INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	ENDEUDAMIENTO INTERNO	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
TRANSFERENCIAS	0	2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		GASTOS DE CAPITAL	0
FINANCIAMIENTO	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO		2.5 OTROS GASTOS	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1 INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2 INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2019

(En Soles)

EP-1

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

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0	TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
DONACIONES	0	DONACIONES	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.5 OTROS GASTOS	
INGRESOS DE CAPITAL	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.5 OTROS GASTOS	
TRANSFERENCIAS	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (-1.4.1.3		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0	2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
FINANCIAMIENTO	0	2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
1.9 SALDOS DE BALANCE		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	2,755,216	TRANSFERENCIAS	1,138,189
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3 +		2.5 OTROS GASTOS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	GASTOS DE CAPITAL	1,138,189
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,138,189
FINANCIAMIENTO	2,755,216	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.9 SALDOS DE BALANCE	2,755,216	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	
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	2,755,216	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1,138,189
5. RECURSOS DETERMINADOS		5. RECURSOS DETERMINADOS	
18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	0	18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	0
TRANSFERENCIAS	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.5 OTROS GASTOS	
FINANCIAMIENTO	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.5 OTROS GASTOS	
		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0





ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2019

(En Soles)

EP-1

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

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	17,974,079	TOTAL GENERAL	13,743,130
RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
INGRESOS CORRIENTES	14,190,889	GASTOS CORRIENTES	11,772,833
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,371,160
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	102,300
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	13,845,405	2.3 BIENES Y SERVICIOS	4,839,176
1.3.1 VENTA DE BIENES	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0	2.5 OTROS GASTOS	460,197
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	13,845,405	GASTOS DE CAPITAL	1,970,297
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	345,484	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	290,405	2.5 OTROS GASTOS	0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,970,297
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	55,079	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	3,783,190		
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0		
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0		
1.9 SALDOS DE BALANCE	3,783,190		
TOTAL RESUMEN GENERAL	17,974,079	TOTAL RESUMEN GENERAL	13,743,130

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





ESTADO DE FUENTES Y USO DE FONDOS

EJERCICIO 2019

(En Soles)

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

EP-2

CONCEPTO	IMPORTE
I. INGRESOS CORRIENTES	14,190,889.00
Impuestos y Contribuciones Obligatorias	0.00
Contribuciones Sociales	0.00
Venta de Bienes y Servicios y Derechos Administrativos	13,845,405.00
Donaciones y Transferencias	0.00
Otros Ingresos	345,484.00
II. GASTOS CORRIENTES	-11,772,833.00
Personal y Obligaciones Sociales	-6,371,160.00
Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	-102,300.00
Bienes y Servicios	-4,839,176.00
Donaciones y Transferencias	0.00
Otros Gastos	-460,197.00
III. AHORRO O DESAHORRO CTA. CTE. (I-II)	2,418,056.00
IV. INGRESOS DE CAPITAL Y TRANSFERENCIAS	0.00
Donaciones y Transferencias	0.00
Otros Ingresos	0.00
Venta de Activos no Financieros	0.00
Venta de Activos Financieros	0.00
V. GASTOS DE CAPITAL	-1,970,297.00
Donaciones y Transferencias	0.00
Otros Gastos	0.00
Adquisición de Activos no Financieros	-1,970,297.00
Adquisición de Activos Financieros	0.00
VI. SERVICIO DE LA DEUDA	0.00
Intereses de la Deuda	0.00
Comisiones y Otros Gastos de la Deuda	0.00
VII. RESULTADO ECONÓMICO (III+IV-V-VI)	447,759.00
VIII. FINANCIAMIENTO NETO (A+B+C)	3,783,190.00
A. SALDO NETO DE ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0.00
Financiamiento	0.00
Endeudamiento Externo	0.00
Servicio de la Deuda	0.00
(-) Amortización de la Deuda Externa	0.00
B. SALDO NETO DE ENDEUDAMIENTO INTERNO	0.00
Financiamiento	0.00
Endeudamiento Interno	0.00
Servicio de la Deuda	0.00
(-) Amortización de la Deuda Interna	0.00
C. SALDOS DE BALANCE	3,783,190.00
RESULTADO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA (VII+/-VIII)	4,230,949.00





CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL GASTO

EJERCICIO 2019

(En Soles)

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

EP-3

FUNCIÓN	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM	EJECUCION	VARIACIONE
SERVICIOS GENERALES	0	0	
01. Legislativa			
02. Relaciones Exteriores			
03. Planeamiento, Gestión y Reserva de Contingencias			
04. Defensa y Seguridad Nacional			
05. Orden Público y Seguridad			
06. Justicia			
25. Deuda Pública			
SERVICIOS SOCIALES	17,496,980	13,743,130	3,753,850
07. Trabajo			
17. Ambiente			
18 Saneamiento	17,496,980	13,743,130	3,753,850
20. Salud			
21. Cultura y Deporte			
22. Educación			
23. Protección Social			
24. Previsión Social			
SERVICIOS ECONOMICOS	0	0	
08. Comercio			
09. Turismo			
10. Agropecuaria			
11. Pesca			
12. Energía			
13. Minería			
14. Industria			
15. Transporte			
16. Comunicaciones			
19. Vivienda y Desarrollo Urbano			
TOTAL GENERAL	17,496,980	13,743,130	3,753,850





DISTRIBUCIÓN GEOGRÁFICA DEL GASTO
EJERCICIO 2019

(En Soles)

EP-4

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

N° de Orden	Departamentos	Gastos Corrientes		Gastos de Capital		Servicios de la Deuda		TOTAL	
		PIM	Ejecución	PIM	Ejecución	PIM	Ejecución	PIM	Ejecución
01	Amazonas							0	0
02	Ancash							0	0
03	Apurímac							0	0
04	Arequipa							0	0
05	Ayacucho							0	0
06	Cajamarca							0	0
07	Callao (Prov. Const.)							0	0
08	Cusco							0	0
09	Huancavelica							0	0
10	Huanuco							0	0
11	Ica							0	0
12	Junín							0	0
13	La Libertad							0	0
14	Lambayeque							0	0
15	Lima							0	0
16	Loreto							0	0
17	Madre de Dios							0	0
18	Moquegua							0	0
19	Pasco							0	0
20	Piura							0	0
21	Puno	12,775,862	11,772,833	4,221,118	1,970,297	500,000	0	17,496,980	13,743,130
22	San Martín							0	0
23	Tacna							0	0
24	Tumbes							0	0
25	Ucayali							0	0
TOTAL		12,775,862	11,772,833	4,221,118	1,970,297	500,000	0	17,496,980	13,743,130





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública
Dirección de Empresas Públicas

CONFORMIDAD AL MARCO PRESUPUESTARIO
EJERCICIO 2019

(EN SOLES)

Form. CMP

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

CONCEPTOS	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA - PIA	1RA. MODIF.	2DA. MODIF.	3RA. MODIF.	4TA. MODIF.	ANULACIONES Y HABILITACIONES	PRESUPUESTO INSTITUCIONAL MODIFICADO - PIM
		DECRETO SUPREMO N° 209 -2019-EF	DECRETO SUPREMO N° 287-2019-EF				
INGRESOS CORRIENTES	13,713,790	0	0	0	0	0	13,713,790
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0						0
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0						0
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINIST.	13,431,372	0	0	0	0	0	13,431,372
1.3.1 VENTA DE BIENES	0						0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0						0
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	13,431,372						13,431,372
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	282,418	0	0	0	0	0	282,418
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	218,218						218,218
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0						0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	64,200						64,200
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0	0	0	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0						0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0						0
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	3,681,502	101,688	0	0	0	3,783,190
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	3,681,502	101,688				3,783,190
TOTAL INGRESOS	13,713,790	3,681,502	101,688	0	0	0	17,496,980
GASTOS CORRIENTES	12,693,694	0	101,688	0	0	-19,520	12,775,862
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	6,244,594		101,688			24,906	6,371,188
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	83,700					60,450	144,150
2.3 BIENES Y SERVICIOS	6,181,345					-412,057	5,769,288
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0						0
2.5 OTROS GASTOS	184,055					307,181	491,236
GASTOS DE CAPITAL	520,096	3,681,502	0	0	0	19,520	4,221,118
2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0						0
2.5 OTROS GASTOS	0						0
2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	520,096	3,681,502				19,520	4,221,118
2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0						0
SERVICIO DE LA DEUDA	500,000	0	0	0	0	0	500,000
2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	500,000						500,000
2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0						0
2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0						0
TOTAL EGRESOS	13,713,790	3,681,502	101,688	0	0	0	17,496,980
SALDO DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA	0	0	0	0	0	0	0

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



NOTAS PRESUPUESTARIAS DE INGRESOS Y GASTOS **AL CIERRE DEL 2019**

Nota 1. ANTECEDENTES Y ACTIVIDAD ECONÓMICA

La Empresa Municipal de Saneamiento Básico de Puno “EMSAPUNO S.A”, es una empresa pública de derecho privado que actualmente suministra los servicios de agua potable y alcantarillado con ámbito de responsabilidad, en las localidades de Puno y Desaguadero que pertenecen a la Municipalidad Provincial de Puno y Municipalidad Distrital de Desaguadero respectivamente.

La Empresa, tiene su origen en el Ministerio de Fomento y Obras Públicas, de la que en el año 1968; una de sus direcciones se transforma en el Ministerio de Vivienda y Construcción. Esta institución a través de la Dirección de Obras Sanitarias, se encarga de la conducción de los servicios de agua potable y alcantarillado de las Ciudades de Puno, Juliaca, Azángaro, Huancané, Ilave y Juli. Mediante Decreto Legislativo N° 150 de fecha 12 de junio de 1981 se crea “EL SERVICIO NACIONAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO — SENAPA”, quien se hace cargo de los servicios de potable y alcantarillado de la Ciudad de Puno como una Unidad Operativa. Posteriormente, en el año de 1987, la Unidad Operativa se transforma en Empresa de Servicio de Agua Potable y alcantarillado de Puno SEDAPUNO, como filial de SENAPA (Lima), con autonomía administrativa y económica. Con Decreto Legislativo N° 574 de fecha 05 de abril de 1990. Se transfiere la administración del servicio de agua potable y alcantarillado a las Municipalidades Provinciales y Distritales del país; al mismo tiempo por Decreto Legislativo N° 601 de fecha 30 de abril de 1990, se norman los procedimientos para dicha transferencia; El 29 de octubre de 1990 por Decreto Supremo N° 137-90-PCM y Decreto Supremo N° 006-91-PCM de fecha 9 de enero de 1991 se transfiere a título gratuito las acciones de capital de SEDAPUNO, a las Municipalidades Provinciales de: Melgar (Ayaviri), Azángaro, Huancané, Chucuito, San Román (Juliaca) y Puno, quedando bajo la administración de SEDAPUNO las Provincias de Chucuito (Juli) y el Collao (Ilave).

El año de 1994, previa una reestructuración de SEDAPUNO, se transforma en EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BÁSICO DE PUNO — EMSAPUNO, por resolución de la Junta Empresarial N° 02-94-EMSAPUNO/PJE de fecha 24 de marzo de 1994; El Estatuto Social del 05 de agosto de 1999, fecha en que fue modificado y adecuado con arreglo a la ley General de Saneamiento, Ley N° 26338; transformándose la Empresa de Agua Potable y Alcantarillado de Puno, en una Sociedad Anónima, cuyos accionistas son las Municipalidades Provinciales de Puno, el Collao (Ilave) y Chucuito (Juli), así como, la Municipalidad Distrital de Desaguadero.



No obstante mantenerse la conformación arriba indicada en el Estatuto Social de la empresa, de facto la Municipalidad Provincial de Chucuito (Juli) se retiró de EMSAPUNO S.A. en el año 2010; de la misma forma lo hizo la Municipalidad Provincial del Collao (Ilave) en el año 2014.

El accionar de la empresa se enmarca en las disposiciones establecidas en el Decreto Legislativo N° 1280 Ley Marco de la Gestión y Prestación de los Servicios de Saneamiento y su Reglamento aprobado mediante Decreto Supremo N° 019-2017- VIVIENDA y modificatorias, su Estatuto Social y demás disposiciones emitidas por las Instituciones Competentes como el Ministerio de Vivienda Construcción y Saneamiento, Ministerio de Economía y Finanzas, SUNASS, entre otros.

Nota 2. MARCO LEGAL DE LA INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

- Ley N° 28411 Ley General del Sistema Nacional del Presupuesto.
- Ley N° 30693 Ley del Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2019.
- Resolución Directoral N° 002-2010-EF/76.01, modificadas mediante Resolución Directoral N° 003-2011-EF/76.01 y Resolución Directoral N° 002-2012-EF/50.01, modificatorias a la Directiva N° 001-2010-EF/76.01.
- Resolución Directoral N° 041-2009-EF/76,01 aprueba la Directiva N° 004-2009-EF/76,01, modificada mediante Resolución Directoral N° 029-2010-EF/76.01 y Resolución Directoral N° 021-2011-EF/50.01.
- Directiva N° 003-2014-EF/50.01.
- Resolución Directoral N° 004-2015-EF/51.01 015-2015-EF/51.01, aprueba Directiva N° 002-2015-EF/51.01 "Preparación y Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria Mensual, Trimestral y Semestral por las Empresas y Entidades de Tratamiento Empresarial del Estado".
- Directiva N° 004-2019-EF/51.01 "Lineamientos para la preparación y presentación de la Información Financiera y Presupuestaria, para el cierre del ejercicio fiscal de las Entidades Públicas y Otras formas organizativas no financieras que administren Recursos Públicos", aprobada con la Resolución Directoral No 017-2019-EF/51.01.
- Directiva N° 006-2019-EF/51.01 "Lineamientos para la preparación de la Información Financiera, Presupuestaria y complementaria para el cierre del ejercicio fiscal de las Empresas Públicas y Otras formas organizativas que administren recursos públicos", aprobada con la Resolución Directoral N° 019-2019-EF/51.01;
- Resolución Directoral N° 009-2016-EF/51.01 aprueba la Directiva N° 003-2016-EF/51.01 "Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria con Periodicidad Mensual, Trimestral y Semestral por las Entidades Gubernamentales del Estado" y sus formatos, que forman parte de la presente Resolución; y establecer su vigencia a partir del período contable 2016, dentro de los plazos y disposiciones específicas que establece la indicada Directiva.
- Decreto Supremo N° 303-2018-EF.
- Resolución de Directorio N° 011-2018-EMSAPUNO-PD.



Nota 3. PRINCIPALES PRINCIPIOS Y POLÍTICAS PRESUPUESTALES

EMSAPUNO, realiza sus operaciones presupuestarias de elaboración, aprobación, ejecución y control del presupuesto en el marco de las normatividad y lineamientos establecidos por los Entes Rectores, Dirección General de Presupuesto Público, Dirección Nacional de Crédito Público, Dirección Nacional de Tesoro Público y la Dirección Nacional de Contabilidad, tratando de asegurar el proceso de asignación y ejecución de los recursos con los que cuenta la empresa.

Así mismo, la ejecución presupuestal se viene efectuando en el marco de austeridad racionalidad y disciplina presupuestaria de los recursos existentes.

El Presupuesto Institucional de Ingresos — PP-1 y el Presupuesto Institucional de Gastos — PP-2 y el Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos (EP-1), se presentan en moneda nacional y en cifras enteras.

La elaboración del Estado de Ejecución del Presupuesto de Ingresos y Gastos EP-1, se realiza bajo el principio de lo percibido en lo corresponde a los ingresos y ejecutado en la ejecución del gasto.

El registro de la información presupuestaria se efectúa en el Sistema de Información Financiera Presupuestal — ETEs <http://apps2.mef.gob.pe/siafmef/index.jsp> de la DGPP del MEF.

Los Estados Presupuestarios han sido elaborados en el marco de los lineamientos establecidos en la Directiva emitida por la Dirección General de Contabilidad Pública, Directiva N° 002-2015-EF/51.01 “Preparación y Presentación de Información Financiera, Presupuestaria y Complementaria Mensual, Trimestral y Semestral por las Empresas y Entidades de Tratamiento Empresarial del Estado”.

Nota 4. PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA 2019

Mediante Decreto Supremo N° 303-2018-EF de fecha 18 de diciembre del 2018, se aprueba el Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2019, de los Organismos Públicos Descentralizados y Empresas de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales.

La Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas, mediante Oficio Circular N° 0022-2018-EF/50.07, remitió a la Empresa el Reporte Oficial de Aprobación del Presupuesto Institucional de Apertura del Año Fiscal 2019, el mismo que contiene el Presupuesto de Ingresos a nivel de partidas específicas (Formato 01 A) y el Presupuesto de Egresos a nivel de Actividad/proyecto y Genérica del Gasto, (Formato N° 02 A), en concordancia con lo establecido en el artículo 32° del D.S. N° 341-2016-EF y la Directiva para la Aprobación del Presupuesto Institucional de Apertura de las Entidades de Tratamiento Empresarial.



EMSAPUNO S.A., mediante Resolución de Directorio N° 011-2018-EMSAPUNO-PD, de fecha 27-12-2018, aprueba el Presupuesto Institucional de Apertura de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2019, en el marco del Decreto Supremo N° 303-2018-EF. Formulación llevada a cabo acorde a la Directiva N° 003-2014-EF/50.01 "Directiva para la Programación y Formulación Anual del Presupuesto del Sector Público, con una perspectiva de Programación Multianual" y en base a los lineamientos técnicos y procedimiento necesarios.

Cuadro N° 1
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 2019

INGRESOS		
Recursos Directamente Recaudados	S/	13 713 790
TOTAL INGRESOS	S/	13 713 790
EGRESOS		
Gastos Corrientes	S/	12 693 694
Gastos de Capital	S/	520 096
Servicio de la Deuda	S/	500 000
TOTAL EGRESOS	S/	13 713 790

Fuente: Presupuesto Institucional de Apertura 2019.

Nota 5. MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

5.1 Modificaciones en el Nivel Institucional

Modificaciones en el Nivel Institucional al cierre del presente ejercicio, se ha modificado el presupuesto institucional de la Empresa mediante tres Créditos Suplementarios, en las fuentes de financiamiento Recursos Directamente Recaudados (saldos de ejercicios anteriores) y Donaciones y Transferencias (saldos de ejercicios anteriores), los cuales cuentan informe favorable de la Dirección General de Presupuesto Público, en el marco de lo establecido en el Artículo 422°, numeral 42.2 de la Ley General.

A. Fuente de Financiamiento: Recursos Directamente Recaudados

Al cierre del ejercicio 2019 se ha incorporado saldos de ejercicios anteriores por esta fuente de financiamiento por el monto total de **S/ 1 027 974**, mediante los siguientes créditos suplementarios:

- a) **Crédito Suplementario por el Importe de S/ 926 286, aprobado mediante Resolución de Gerencia General N° 020-2019-EMSAPUNO-GG, de fecha 25 de febrero del 2019**

Mediante Oficio N° 047-2019-EMSAPUNO-GG, se solicita a la Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas, opinión favorable para incorporar el Crédito Suplementario ascendente a S/ 926 286,00 soles en el Presupuesto Institucional del año fiscal 2019; en la Fuente de Financiamiento Recursos Directamente Recaudados, recursos provenientes del saldo de balance



del Año Fiscal 2018, Gastos que serán utilizados en la ejecución del proyecto con Código Único de Inversiones 2399777, denominado: "Ampliación de Redes y Conexiones Domiciliarias de Agua y Alcantarillado en la Urbanización El Bosque de la Ciudad de Puno, Distrito de Puno, Provincia de Puno, Departamento de Puno. Distrito de Puno - Provincia de Puno - Región Puno".

La Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas mediante Oficio N° 0266-2019-EF/50.07 de fecha 5 de febrero del 2019, comunica a EMSAPUNO S.A. la Opinión Favorable para la incorporación del Crédito Suplementario ascendente a S/ 926 286,00 soles en el presupuesto del año fiscal 2019 por Fuente de Recursos Directamente Recaudados, recursos provenientes del saldo de balance del Año Fiscal 2018.

b) Crédito Suplementario por el importe de S/ 101 688.00, aprobado mediante Resolución de Gerencia General N° 064-2019-EMSAPUNO/GG, el 04 de julio del 2019.

Mediante Oficio N° 290-2019-EMSAPUNO-GG, se solicita a la Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas, opinión favorable para incorporar el Crédito Suplementario ascendente a S/ 101 688.00 soles en el Presupuesto Institucional del año fiscal 2019; en la Fuente de Financiamiento Recursos Directamente Recaudados, recursos provenientes del saldo de balance del Año Fiscal 2018, a fin de cumplir con la Sentencias Judiciales N° 056-2018 y sentencia judicial N° 272-2016 del Tercer Juzgado Especializado Civil de Puno, a favor de Andrés Padillo Pacompia y Hector Raul Gutierrez Huallpartupa, que ordena la reposición laboral de los trabajadores ya mencionados.

La Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas mediante Oficio N° 1468-2019-EF/50.07 de fecha 27 de junio del 2019, comunica a EMSAPUNO S.A. la Opinión Favorable para la incorporación del Crédito Suplementario ascendente a S/ 101 688 soles en el presupuesto del año fiscal 2019 por Fuente de Recursos Directamente Recaudados, recursos provenientes del saldo de balance del Año Fiscal 2018.

B. Fuente de Financiamiento: Donaciones y Transferencias



Por esta fuente de financiamiento al cierre del ejercicio 2019, se ha incorporado al Presupuesto Institucional un crédito suplementario por el importe de **S/ 2 755 216**, detallado de la siguiente manera:

a) Crédito Suplementario por el importe de S/ 2 755 216, aprobado mediante Resolución de Gerencia General N° 026-2019-EMSAPUNO-GG. De fecha 08 de marzo del 2019.



En el marco de la normatividad presupuestal vigente, Directiva N° 001-2010-EF/76.01, mediante el oficio N° 100-2019-EMSAPUNO-GG, la empresa ha solicitado opinión favorable a la Dirección General de Presupuesto Público del

Ministerio de Economía y Finanzas, para incorporar por crédito suplementario saldos de balance en la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias, por el importe de S/ 2 755 216, el cual está orientado a ejecutar acciones de fortalecimiento de capacidades de la gestión operacional de la Empresa, según el detalle siguiente:

Cuadro N° 2
INVERSIONES FINANCIADAS POR OTASS

CÓDIGO ÚNICO DE INVERSIÓN	CÓDIGO DE FICHA	DESCRIPCIÓN	MONTO
2409140	001-GOP	Renovación de equipos de bombeo para los módulos N° 01 y N° 02 de la planta de tratamiento de agua potable de la EPS EMSAPUNO S.A.	2 125 871
2409139	002-GOP	Implementación de la macromedición del sistema de agua potable de la ciudad de Puno administrado por la EPS EMSAPUNO S.A.	629 345
TOTAL S/			2 755 216

La Dirección General de Presupuesto Público del MEF, mediante Oficio N° 0455-2019-EF/50.07 de fecha 27 de febrero del presente, emite opinión favorable para la incorporación del antes referido monto por crédito suplementario al presupuesto institucional 2019 y la empresa formaliza dicho crédito mediante Resolución de Gerencia General N° 026-2019-EMSAPUNO- GG.

5.2 Modificaciones presupuestarias en el Nivel Funcional Programático

En el marco de lo establecido en el Artículo 182° de la Directiva N° 001-2010-EF/76.01, la empresa ha realizado las Modificaciones Presupuestarias en el Nivel Funcional Programático las cuales comprenden las realizadas dentro del Presupuesto Institucional vigente de la Empresa configuradas a través de habilitaciones y anulaciones aprobadas mediante las Resoluciones siguientes:

- ✓ I Trimestre : Resolución de Gerencia General N° 017-2019-EMSAPUNO-GG
Resolución de Gerencia General N° 028-2019-EMSAPUNO-GG
- ✓ II Trimestre : Resolución de Gerencia General N° 045-2019-EMSAPUNO/GG
- ✓ III Trimestre : Resolución de Gerencia General N° 066-2019-EMSAPUNO/GG
Resolución de Gerencia General N° 075-2019-EMSAPUNO/GG
- ✓ IV Trimestre : Resolución de Gerencia General N° 088-2019-EMSAPUNO/GG

Nota 6. EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA

La Ejecución Presupuestaria comprende los ingresos y gastos al cierre del 2019, en el marco del Presupuesto Institucional de Apertura - PIA, aprobado mediante Decreto Supremo N° 303-2018-EF y Resolución de Directorio N° 011-2018- EMSAPUNO-PD, orientado al cumplimiento de los objetivos y metas estratégicas planteadas para el Año Fiscal 2019, el proceso de ejecución presupuestaria se viene llevando a cabo enmarcados en la Directiva N° 001-2010-EF/76.01 "Directiva para la Ejecución Presupuestaria de las Entidades de Tratamiento Empresarial", y sus modificatorias.

6.1 EJECUCIÓN DE INGRESOS

El Total de ingresos ejecutados al cierre del año fiscal 2019, por toda fuente de financiamiento es de **S/ 17 974 079**, detallado en el cuadro siguiente:

Cuadro N° 3
INGRESOS POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO
Al IV Trimestre del Ejercicio 2019
Cierre

RECURSOS PUBLICOS	IV TRIM 2019		IV TRIM 2018		VARIACIÓN	
	PP-1	EP-1	PP-1	EP-1	PP-1	EP-1
	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN
RESUMEN DE INGRESOS POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO						
1.3 Venta de Bienes, Servicios y Derechos	13 431 372	13 845 405	12 924 374	13 106 029	506 998	739 376
1.5 Otros Ingresos	282 418	345 484	378 000	275 922	-95 582	69 562
1.9 Saldos de Balance	3 783 190	3 783 190	6 553 005	6 553 005	-2 769 815	-2 769 815
TOTAL S/	17 496 980	17 974 079	19 855 379	19 934 956	-2 358 399	-1 960 877

➤ Recursos Directamente Recaudados

Son los ingresos captados por la Empresa, los que involucran la venta de servicios, otros ingresos (intereses bancarios y otros ingresos diversos) así como la inclusión de saldos de ejercicios anteriores incorporados vía crédito suplementario.

Cuadro N° 4
INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS
Al IV Trimestre del Ejercicio 2019
Cierre

RECURSOS PUBLICOS	IV TRIM 2019		IV TRIM 2018		VARIACIÓN	
	PP-1	EP-1	PP-1	EP-1	PP-1	EP-1
	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN
RESUMEN DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
1.3 Venta de Bienes, Servicios y Derechos	13 431 372	13 845 405	12 924 347	13 106 029	507 025	739 376
1.5 Otros Ingresos	282 418	345 484	378 000	275 922	-95 582	69 562
1.9 Saldos de Balance	1 027 974	1 027 974	1 106 124	1 106 124	-78 150	-78 150
TOTAL S/	14 741 764	15 218 863	14 408 471	14 488 075	333 293	730 788

Comentario:

La ejecución de ingresos por fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados al cierre del ejercicio 2019, asciende a S/ 15 218 863, monto que incluye el crédito suplementario incorporando saldos del ejercicio anterior por el importe de S/ 1 027 974, La variación del marco presupuestario respecto al mismo en el periodo similar del año 2018, es de 5.04 % y la ejecución muestra una variación de S/ 730 788.

Los ingresos relacionados con la actividad propia de la empresa referidos a la prestación de los servicios de agua potable y alcantarillado, reportan el importe de S/ 13 845 405, que, respecto a la ejecución del mismo periodo del año 2018, es superior en S/ 739 376, el que se sustenta en la incorporación de nuevas conexiones al sistema. En otros ingresos se observa un incremento en S/ 69 562, respecto al mismo periodo del año 2018.



➤ **Donaciones y Transferencias**

Por fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias, al cierre del ejercicio fiscal 2019, se ha incorporado saldos de ejercicios anteriores por el importe de **S/ 2 755 216**.

Cuadro N° 5
INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS
Al IV Trimestre del Ejercicio 2019
Cierre

RECURSOS PUBLICOS	IV TRIM 2019		IV TRIM 2018		VARIACIÓN	
	PP-1	EP-1	PP-1	EP-1	PP-1	EP-1
	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN
RESUMEN DE INGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS						
1.4 Donaciones y transferencias	0	0	0	0	0	0
1.9 Saldos de Balance	2 755 216	2 755 216	5 446 881	5 446 881	-2 691 665	-2 691 665
TOTAL S/	2 755 216	2 755 216	5 446 881	5 446 881	-2 691 665	-2 691 665

Comentario:

Estos ingresos corresponden a los saldos de ejercicios anteriores que corresponden a las transferencias realizadas por el OTASS provenientes de Saldos de la transferencia de OTASS por el importe de S/ 2 755 216, en el marco del convenio N° 056-2017/OTASS-EMSAPUNO S.A orientado a ejecutar acciones de fortalecimiento de capacidades de la gestión operacional de la Empresa.

Respecto al mismo periodo del año anterior se tiene una variación de S/-2 691 665, debido a que el año 2018 se tuvo incorporado saldos que correspondían a la transferencia de OTASS por S/ 2 755 216 correspondiente a 02 actividades de fortalecimiento de la capacidad operacional de la empresa, del MVCS por S/ 2 290 697 destinado a la ejecución de actividades de mantenimiento y S/ 400 967.36 destinado al cumplimiento del convenio N° 969-2015-VIVIENDA/VMCS/PNSU.

6.2 EJECUCIÓN DE EGRESOS

Los egresos ejecutados durante el cierre del ejercicio 2019, por toda fuente de financiamiento ascendieron a la suma de **S/ 13 743 130**, detallado en el cuadro siguiente:

Cuadro N° 6
EGRESOS POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO
Al IV Trimestre del Ejercicio 2019
Cierre

RECURSOS PUBLICOS	IV TRIM 2019		IV TRIM 2018		VARIACIÓN	
	PP-2	EP-1	PP-2	EP-1	PP-2	EP-1
	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN
RESUMEN DE EGRESOS POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO						
2.1 Personal y obligaciones sociales	6 371 188	6 371 160	6 534 066	6 320 204	-162 878	50 956
2.2 Pensiones y otras prestaciones sociales	144 150	102 300	104 600	76 650	39 550	25 650
2.3 Bienes y servicios	5 769 288	4 839 176	8 161 031	7 461 830	-2 391 743	-2 622 654
2.5 Otros Gastos	491 236	460 197	875 394	379 104	-384 158	81 093
2.6 Adquisición de activos no financieros	4 221 118	1 970 297	4 080 261	800 913	140 857	1 169 384
2.8.3.1 Comisión y otros gastos de la deuda	500 000	0	100 000	5 085	400 000	-5 085
TOTAL S/	17 496 980	13 743 130	19 855 352	15 043 786	-2 358 372	-1 300 656



➤ **Recursos Directamente Recaudados**

Los gastos registrados al cierre del ejercicio 2019, por la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados ascienden a S/ 12 604 941, respecto al mismo periodo del año 2018 registra una variación inferior en 8.64%.

Cuadro N° 7
EGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS
Al IV Trimestre del Ejercicio 2019
Cierre

RECURSOS PUBLICOS	IV TRIM 2019		IV TRIM 2018		VARIACIÓN	
	PP-2	EP-1	PP-2	EP-1	PP-2	EP-1
	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN
RESUMEN DE EGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS						
2.1 Personal y obligaciones sociales	6 371 188	6 371 160	6 534 066	6 320 204	-162 878	50 956
2.2 Pensiones y otras prestaciones sociales	144 150	102 300	104 600	76 650	39 550	25 650
2.3 Bienes y servicios	5 769 288	4 839 176	5 469 366	5 067 568	299 922	-228 392
2.5 Otros Gastos	491 236	460 197	875 394	379 104	-384 158	81 093
2.6 Adquisición de activos no financieros	1 465 902	832 108	1 325 045	800 913	140 857	31 195
2.8.3 Comisión y otros gastos de la deuda	500 000	0	100 000	5 085	400 000	-5 085
TOTAL S/	14 741 764	12 604 941	14 408 471	12 649 524	333 293	-44 583

Comentario:

- Personal y obligaciones sociales: En este rubro, respecto al mismo periodo del año 2018, existe una variación de S/ 50 956, el cual representa una variación de 8%.
- Pensiones y prestaciones sociales: En este rubro hubo un incremento de S/ 25 650, a comparación de los gastos del mismo periodo del año 2018 la variación es de 25.07%.
- Bienes y Servicios: En este rubro se observa una variación de S/ -228 392, el cual representa una disminución de 4.72 % del gasto del mismo periodo del año 2018.
- Otros Gastos: La información muestra una diferencia de S/ 81 093, monto inferior al mismo periodo del año 2018, que representa una variación de 17.62%.
- Adquisición de Activos No Financieros: Gasto que incluye la ejecución de proyectos de inversión, teniendo una variación de S/ 31 195, respecto al periodo similar del año 2018, diferencia que obedece principalmente a la ejecución del proyecto "Ampliación de Redes y Conexiones Domiciliarias de Agua y Alcantarillado en la Urbanización El Bosque de la Ciudad de Puno, Distrito de Puno, Provincia de Puno, Departamento de Puno. Distrito de Puno - Provincia de Puno - Región Puno", con Código Único de Inversión 2399777.



➤ **Donaciones y Transferencias**

Al cierre del ejercicio 2019, la ejecución de gastos en el rubro de donaciones y transferencias, del OTASS, referido a la ejecución de 02 acciones destinadas al fortalecimiento institucional, por el importe de S/. 1 138 189, las inversiones se encuentran en ejecución.



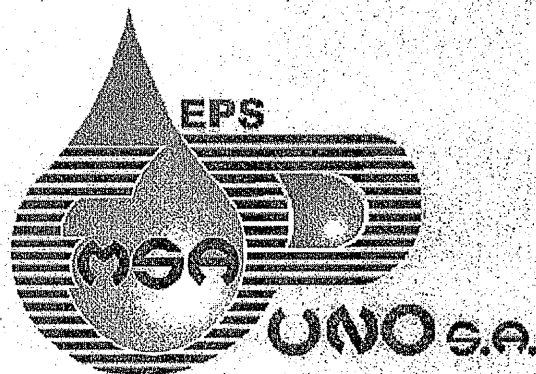
Cuadro N° 8
EGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS
Al IV Trimestre del Ejercicio 2019
Cierre

RECURSOS PUBLICOS	IV TRIM 2019		IV TRIM 2018		VARIACIÓN	
	PP-2	EP-1	PP-2	EP-1	PP-2	EP-1
	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN	PIM	EJECUCIÓN
RESUMEN DE EGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS						
2.3 Bienes y servicios	0	0	2 691 665	2 394 262	-2 691 665	-2 394 262
2.6 Adquisición de activos no financieros	2 755 216	1 138 189	2 755 216		0	1 138 189
TOTAL S/	2 755 216	1 138 189	5 446 881	2 394 262	-2 691 665	-1 256 073

Comentario:

- a. En el rubro adquisición de activos no financieros por la fuente de financiamiento donaciones y transferencias, se ha ejecutado S/ 1 138 189 en el III trimestre, el cual representa una variación de 100% con respecto al año 2018.





EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE INVERSIONES AL CIERRE 2019



**EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO
BÁSICO DE PUNO**

Puno, Marzo del 2020



MARCO LEGAL Y EJECUCION DEL PRESUPUESTO DE INVERSION Y METAS FÍSICAS - ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS - PROYECTOS
EJERCICIO 2019

(En Soles)

PI-1

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

Función Programa SubPrograma N° y descripción del Proyecto	RUBRO DE FTO.	PRESUPUESTO			METAS FÍSICAS				UBICACIÓN GEOGRÁFICA			
		PIA	PIM	EJECUCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	PROGRAMADA	MODIFICADA	EJECUTADA	DEPARTAMENTO	PROVINCIA	DISTRITO	
18 SANEAMIENTO	09	400,000	400,000	0								
040 SANEAMIENTO	09	400,000	400,000	0								
0088 SANEAMIENTO URBANO	09	400,000	400,000	0								
2001621 ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	09	400,000	400,000	0								
TOTAL		400,000	400,000	0								
TOTAL PROYECTO		400,000	400,000	0	ESTUDIO	4.00	0.00	0.00	PUNO	PUNO	PUNO	
18 SANEAMIENTO	09	926,286	926,286	726,269								
040 SANEAMIENTO	09	926,286	926,286	726,269								
0088 SANEAMIENTO URBANO	09	926,286	926,286	726,269								
2399777 AMPLIACION DE REDES Y CONEXIONES DOMICILIARIAS DE AGUA Y	09	926,286	926,286	726,269								
TOTAL		926,286	926,286	726,269								
TOTAL PROYECTO		926,286	926,286	726,269	METRO LINEAL	5,344.00	0.00	4,465.00	PUNO	PUNO	PUNO	
18 SANEAMIENTO	13	629,344	629,344	108,570								
040 SANEAMIENTO	13	629,344	629,344	108,570								
0088 SANEAMIENTO URBANO	13	629,344	629,344	108,570								
2409138 ADQUISICION DE MEDIDOR DE CAUDAL; EN EL(LA) EMSAPUNO S.A. DISTRITO DE	13	629,344	629,344	108,570								
TOTAL		629,344	629,344	108,570								
TOTAL PROYECTO		629,344	629,344	108,570	EQUIPO	20.00	0.00	14.00	PUNO	PUNO	PUNO	
18 SANEAMIENTO	13	2,125,872	2,125,872	1,029,619								
040 SANEAMIENTO	13	2,125,872	2,125,872	1,029,619								
0088 SANEAMIENTO URBANO	13	2,125,872	2,125,872	1,029,619								
2409140 ADQUISICION DE EQUIPOS DE BOMBEO A TRAVES DE LA LINEA DE FLUJO; EN EL	13	2,125,872	2,125,872	1,029,619								
TOTAL		2,125,872	2,125,872	1,029,619								
TOTAL PROYECTO		2,125,872	2,125,872	1,029,619	EQUIPO	7.00	0.00	7.00	PUNO	PUNO	PUNO	
SUB-TOTAL PRESUPUESTO DE INVERSION POR RUBRO												
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	09	400,000	1,326,286	726,269								
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	13	0	2,755,216	1,138,189								
TOTAL INVERSION		400,000	4,081,502	1,864,458								

Nota: Cada Hoja debe ser visada por el responsable de Presupuesto Y/O Planificación o quien haga sus veces





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

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

EJERCICIO 2019

(En Soles)

ANEXO PI-1

ENTIDAD: 500139 EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO BASICO DE PUNO S.A.

Rubro	2.6 Adq. de Activos No Financieros de Programación y Ejecución del Presupuesto (1)				2.6 Adq. de Activos No Financieros de Presupuesto de Inversión Pública (2)				2.6 Adq. de Activos No Financieros de Presupuesto de Inversión Pública (3)				TOTAL P1 + GASTOS DE CAP. NO LIG. A. PY.
	PP-2		EP-1		PI-1		Ejecución		Ejecución		Ejecución		
	PIA	PIM	EJEC(Gastos)		PIA	PIM	EJECUCION	PIM	PIA	PIM	EJECUCION	PIM	
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	0	520,096.00	1,465,902.00	832,108.00	400,000.00	1,326,286.00	726,269.00	139,616.00	120,096.00	520,096.00	1,465,902.00	832,108.00	
RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	1	0.00	2,755,216.00	1,138,189.00	0.00	2,755,216.00	1,138,189.00	0.00	0.00	0.00	2,755,216.00	1,138,189.00	
RECURSOS DETERMINADOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
CANON Y SOBRECANON, REGALIAS, RENTA DE ADUANAS Y PARTICIPACIONES	1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL		520,096.00	4,221,118.00	1,970,297.00	400,000.00	4,081,502.00	1,864,458.00	139,616.00	120,096.00	520,096.00	4,221,118.00	1,970,297.00	

NOTA: LA INFORMACIÓN QUE REFLEJA ESTE FORMATO CORRESPONDE A:
 (1). INFORMACIÓN DE LA GENERICA 2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS QUE MUESTRA EL FORMATO DE PROGRAMACION DEL PRESUPUESTO DE GASTOS-PP-2 Y ESTADO DE EJECUCION-EP-1 (GASTO), POR CADA UNA DE LAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO.
 (2). INFORMACIÓN QUE CONTIENE EL FORMATO P1 SI LA ENTIDAD HA EJECUTADO PRESUPUESTO EN PROYECTOS DE INVERSION.
 (3). INFORMACIÓN QUE LA ENTIDAD HA EJECUTADO EN OTROS GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSION. ESTOS IMPORTES SE DIGITAN.
 (4). CORRESPONDE A LA SUMATORIA DE LOS MONTOS QUE MUESTRA LAS COLUMNAS DE P1 (2) MAS GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS DE INVERSION (3) PRODUCIENDOSE LA CONCLUSION CON COLUMNAS DEL NUMERAL (1), QUE MUESTRA EL PRESENTE FORMATO.





CLASIFICACIÓN FUNCIONAL DEL PRESUPUESTO DE INVERSIÓN

Ejercicio 2019

(En Soles)

PI-2

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

CLASIFICACIÓN	PIA	PIM	EJECUCION	AVANCE FINANCIERO %=(EJEC./PIM) 100
SERVICIOS GENERALES	0	0	0	0.00
LEGISLATIVA	0	0	0	0.00
RELACIONES EXTERIORES	0	0	0	0.00
PLANEAMIENTO, GESTION Y RESERVA DE CONTINGENCIA	0	0	0	0.00
DEFENSA Y SEGURIDAD NACIONAL	0	0	0	0.00
ORDEN PUBLICO Y SEGURIDAD	0	0	0	0.00
JUSTICIA	0	0	0	0.00
DEUDA PUBLICA	0	0	0	0.00
SERVICIOS SOCIALES	0	0	0	0.00
TRABAJO	0	0	0	0.00
AMBIENTE	0	0	0	0.00
SANEAMIENTO	400,000	4,081,502	1,864,458	45.68
SALUD	0	0	0	0.00
CULTURA Y DEPORTES	0	0	0	0.00
EDUCACION	0	0	0	0.00
PROTECCION SOCIAL	0	0	0	0.00
PREVISION SOCIAL	0	0	0	0.00
SERVICIOS ECONOMICOS	0	0	0	0.00
COMERCIO	0	0	0	0.00
TURISMO	0	0	0	0.00
AGROPECUARIA	0	0	0	0.00
PESCA	0	0	0	0.00
ENERGIA	0	0	0	0.00
MINERIA	0	0	0	0.00
INDUSTRIA	0	0	0	0.00
TRANSPORTE	0	0	0	0.00
COMUNICACIONES	0	0	0	0.00
VIVIENDA Y DESARROLLO URBANO	0	0	0	0.00
TOTAL GENERAL	0	0	0	0.00

NOTA: LA INFORMACIÓN QUE SE CONSIGNA EN ESTE FORMATO ES POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y LOS TOTALES DEBEN SER IGUALES A LOS IMPORTES TOTALES QUE SE PRESENTAN EN EL PI-1





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

Ejercicio 2019

(Soles)

PI-3

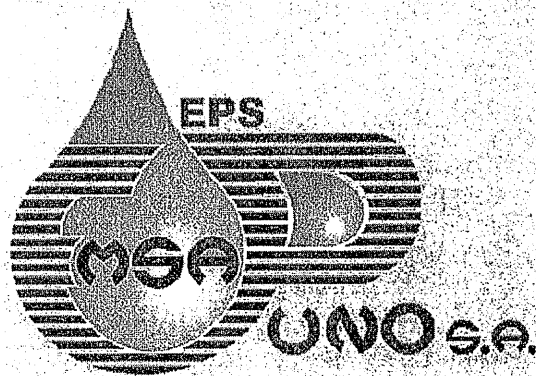
SECTOR: SANEAMIENTO

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

Departamentos	PIA	PIM	EJECUCION
Amazonas			
Ancash			
Apurímac			
Arequipa			
Ayacucho			
Cajamarca			
Callao (Prov. Const.)			
Cusco			
Huancavelica			
Huanuco			
Ica			
Junin			
La Libertad			
Lambayeque			
Lima			
Loreto			
Madre de Dios			
Moquegua			
Pasco			
Piura			
Puno	400,000.00	4,081,502.00	1,864,458.00
San Martín			
Tacna			
Tumbes			
Ucayali			
TOTAL	400,000.00	4,081,502.00	1,864,458.00

NOTA: La información que se consigna en este formato es por toda fuente de financiamiento y los totales deben ser iguales a los importes totales que se presentan en el PI-1.





**ANÁLISIS Y
COMENTARIOS A
LOS PROYECTOS DE
INVERSIÓN
AL CIERRE 2019**



**EMPRESA MUNICIPAL DE SANEAMIENTO
BÁSICO DE PUNO**

Puno, Marzo del 2020

ANÁLISIS Y COMENTARIOS A LOS PROYECTOS DE INVERSIÓN

1. PRESENTACIÓN:

El presente documento de análisis presupuestal de los proyectos de inversión al II semestre del ejercicio 2019, ha sido elaborada en cumplimiento de la Resolución Directoral N° 002-2010-EF/76.01, que aprueba la Directiva N° 001-2010- EF/76.01 “Directiva para la Ejecución Presupuestaria de las Entidades de Tratamiento Empresarial”, modificada con Resolución Directoral N° 003-2011- EF/76.01 y Resolución Directoral N° 002-2012-EF/50.01, la cual mediante la Oficina de Planeamiento y Desarrollo Empresarial se hace alcance a la Gerencia General de EMSAPUNO S.A. y además entes superiores.

Asimismo, el presente documento se enmarca en el Presupuesto Institucional de Apertura – PIA para el ejercicio 2019, aprobado mediante Decreto Supremo N° 303-2018-EF de fecha 18 de diciembre del 2018 y Resolución de Directorio N° 011-2018-EMSAPUNO-PD, de fecha 27-12-2018, orientado al cumplimiento de los objetivos y metas estratégicas planteadas para el Año Fiscal 2019.

El registro de la información de la presente Ejecución Presupuestal, se ha realizado en el Sistema de Información Financiera Presupuestal – ETEs <http://apps2.mef.gob.pe/siafmef/index.jsp> de la Dirección General de Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas.

2. EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INVERSIONES AL II SEMESTRE DEL 2019

A) Estudios de pre inversión

Se ha programado en el PIA la suma de S/400 000 por la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados, dentro del marco del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones, INVIERTE PE aprobado mediante el decreto Legislativo N° 1252 de diciembre del 2016, y vigente a partir de febrero del 2017, se viene elaborando los estudios de pre inversión siendo la Unidad Formuladora la encargada de formular y viabilizar los mismos. Al II semestre del ejercicio 2019 se cuenta con la siguiente cartera de inversiones:

**CUADRO N° 1
CARTERA DE INVERSIONES DEL PROGRAMA MULTIANUAL DE INVERSIONES**

N°	TIPO DE INVERSIÓN	ESTADO	TIPOLOGÍA DEL PROYECTO	FUNCIÓN	INVERSIÓN	COSTO DE INVERSIÓN
1	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Estudio Balance Hídrico de la Ciudad de Puno	29 500.00
2	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Implementación de reductores de presión para el sector 1, 2, 3, 4, 11 y 13 de la ciudad de Puno	196 700.00
3	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Sectorización de agua potable en la zona 13 de la ciudad de Puno	122 000.00
4	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Optimización de la línea de impulsión de agua residuales de Jayllihuaya y Salcedo	31 311.00
5	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Rehabilitación del reservorio Manto de 1175 m3	51 000.00
6	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Reposición del banco de medidores de EMSAPUNO S.A.	29 500.00
7	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Adquisición y reposición de 13200 micromedidores de agua en la ciudad de Puno	987 000.00
8	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Optimización de la medición efectiva en la ciudad de Puno	1 028 050.00
9	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Optimización de la lectura de medidores de agua en la ciudad de Puno	31 000.00
10	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Adquisición de mini excavadora para optimización de instalación y rectificación de conexiones domiciliarias de agua y alcantarillado en la ciudad de Puno	190 000.00
11	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Adquisición de plotter para la actualización del catastro comercial de la ciudad de Puno	3 610.00
12	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Mejoramiento del servicio de atención al cliente en la ciudad de Puno	25 300.00
13	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Adquisición de un servidor INTEL Xeon 8180 M Processor para catastro comercial	158 000.00
14	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Renovación de accesorios en conexiones de agua en la ciudad de Puno	149 848.00
15	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Formalización e incorporación de 3600 conexiones inactivas al sistema comercial	1 433 445.00
16	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Reposición de equipos para el proceso de recaudación de la ciudad de Puno	16 680.00
17	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Renovación de 02 electrobombas en la estación de bombeo del reservorio Arac mayo de la ciudad de Puno	90 000.00
18	IOARR	IDEA	Saneamiento Urbano	Saneamiento	Renovación de 02 equipos de cloración para las cámaras de desinfección en la planta de tratamiento de agua potable Azirumi y reservorio Totorani	37 000.00
TOTAL						4 609 944.00





En el banco de inversiones se cuenta con los siguientes proyectos activos:

**CUADRO N° 2
PROYECTOS DE INVERSIÓN EMSAPUNO S.A.**

Código Único de Inversión	Código SNIP	Nombre de la inversión	Situación	Estado de la inversión	Monto viable	Estado
2283110	324616	Recuperación de la capacidad de tratamiento de las lagunas de estabilización de las ciudades de Puno y Desaguadero	VIABLE	ACTIVO	9 492 519.00	EN REFORMULACIÓN
2321972	358924	Mejoramiento del abastecimiento de agua potable en los barrios y urbanizaciones de la zona norte de la ciudad de Puno, distrito de Puno, provincia de Puno-Puno	VIABLE	ACTIVO	9 246 386.00	CON EXPEDIENTE TÉCNICO
2282482	325072	Mejoramiento del abastecimiento de agua potable en el sector operacional 9 de la ciudad de Puno, distrito de Puno, provincia de Puno, departamento de Puno	VIABLE	ACTIVO	4 577 771.00	CON EXPEDIENTE TÉCNICO
2342643	381371	Mejoramiento del abastecimiento de agua potable en los barrios Alto San Jose, Alto Bellavista, Alto Llavini y Urbanización Virgen de Copacabana de la ciudad de Puno, distrito de Puno, provincia de Puno-Puno	VIABLE	ACTIVO	863 065.02	EJECUTADO (sin liquidar)
2326749	363257	Ampliación de redes y conexiones domiciliarias de agua y alcantarillado en la urbanización ampliación ciudad nueva del centro poblado Alto Puno de la ciudad de Puno, distrito de Puno, provincia de Puno y departamento de Puno	VIABLE	ACTIVO	477 678.19	EJECUTADO (sin liquidar)
2294340	336191	Ampliación de redes y conexiones domiciliarias de agua y alcantarillado en los sectores b, c y d de la urbanización agricultura de la ciudad de Puno, distrito de Puno, provincia de Puno y departamento de Puno	VIABLE	ACTIVO	371 067.44	EJECUTADO (sin liquidar)
2217122	194782	Ampliación de redes e instalación de conexiones de alcantarillado urbanización mirador turístico San José, distrito de Puno, provincia de Puno, departamento de Puno	VIABLE	ACTIVO	364 203.00	EJECUTADO (sin liquidar)
2198853	301133	Mejoramiento y renovación de redes de agua potable y alcantarillado de las cuadras 2 y 3 del jr. Carlos Oquendo, cuadras 1,2 y 3 del jr. Arequipa, cuadra 3 del jr. Fermin Arbulu, cuadra 2 del jr. Lima y cuadra 1 del jr. Lambayeque y jr. Santiago Giraldo de la ciudad de Puno, distrito, provincia, departamento de Puno	VIABLE	ACTIVO	296 973.41	EJECUTADO (sin liquidar)
2337089	376084	Ampliación de redes de agua potable y alcantarillado por crecimiento vegetativo 2017 en la ciudad de Puno, distrito de Puno, provincia de Puno, departamento de Puno	VIABLE	ACTIVO	178 743.80	EJECUTADO (sin liquidar)
2306804	345520	Ampliación de redes de agua potable y alcantarillado por crecimiento vegetativo 2016, en la ciudad de Puno, distrito de Puno, provincia de Puno, departamento de Puno	VIABLE	ACTIVO	154 022.00	EJECUTADO (sin liquidar)
2333096	372389	Mejoramiento y renovación de redes de agua potable en la av. circunvalación cuadras 1400,1500,1600,1700,1800 y 1900 de la ciudad de Puno, distrito de Puno, provincia de Puno-Puno	VIABLE	ACTIVO	79 778.63	EJECUTADO (sin liquidar)
TOTAL					26 102 207.49	



B) Proyectos de Inversión

Fuente de Financiamiento: Recursos Directamente Recaudados

El PIP denominado: "Ampliación de Redes y Conexiones Domiciliarias de Agua y Alcantarillado en la Urbanización El Bosque de la Ciudad de Puno, Distrito de Puno, Provincia de Puno, Departamento de Puno. Distrito de Puno - Provincia de Puno - Región Puno", con Código Único de Inversión 2399777.

El proyecto tiene como objetivo reducir las enfermedades gastrointestinales y parasitosis en la urbanización el bosque de la ciudad de Puno, con la ampliación de redes y conexiones domiciliarias de agua y alcantarillado en la urbanización el Bosque, cuenta con presupuesto de S/ 926 286, para su ejecución con Recursos Directamente Recaudados.

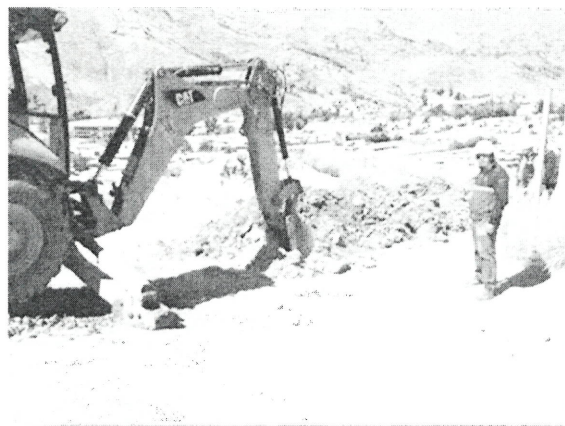
El proyecto tiene como principales componentes:

- ❖ Ampliación de 1730.10 metros lineales de redes de agua potable.
- ❖ Ampliación de 3614.00 metros lineales de redes de alcantarillado.
- ❖ Instalación de 76 conexiones de agua potable.
- ❖ Instalación de 145 conexiones de alcantarillado.
- ❖ Capacitación en Educación Sanitaria.

Al IV trimestre del ejercicio 2019, la ejecución financiera es de S/ 726 268.69; y la ejecución de física de las metas es la siguiente:

- ❖ Ampliación de 1730.10 metros lineales de redes de agua potable.
- ❖ Ampliación de 3614.00 metros lineales de redes de alcantarillado.
- ❖ Instalación de 118 conexiones de agua potable.
- ❖ Instalación de 164 conexiones de alcantarillado.

PANEL FOTOGRÁFICO



Excavación de zanja para redes colectoras mediante maquinaria



Relleno y cubierta con cama de arena



Colocación de redes colectoras de alcantarillado



Instalación de tuberías



instalación de red secundaria para conexión conexiones domiciliaria

Apertura de zanja en zonas de terreno suelto para redes colectoras de alcantarillado



Colocación de tubería PVC de 200 mm para redes de alcantarillado

Instalación de buzón de alcantarillado



Instalación de conexión domiciliaria

Fuente de Financiamiento: Donaciones y Transferencias

En fecha 12 de Diciembre del año 2017, el Organismo Técnico de Administración de Servicios de Saneamiento - OTASS, viene efectuando la transferencia financiera a determinadas entidades prestadoras de Servicios de Saneamiento (EPS), destinadas al fortalecimiento de capacidades que incluyen la gestión empresarial, gestión económico financiera y gestión técnico operativa en el marco del numeral 43.2 del artículo 43° del decreto legislativo N° 1280, ley de marco de la gestión y de la prestación de los servicios de saneamiento. Se firma el Convenio N° 056-2017/OTASS-EMSAPUNO S.A., Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento y Empresa Municipal de Saneamiento Básico de Puno Sociedad Anónima – EMSAPUNO S.A. y de la RESOLUCIÓN DIRECTORAL N° 106-2017-OTASS/DE, que autoriza la transferencia financiera por la suma de S/ 2 755,215.10. Para la ejecución de 02 acciones de asistencia técnica para el fortalecimiento de capacidades a fin de mejorar la gestión operativa y comercial de la empresa, que se sustentan en las fichas técnicas de las inversiones que se detallan en el cuadro N° 1:

Cuadro N° 3
INVERSIONES FINANCIADAS POR OTASS

CÓDIGO ÚNICO DE INVERSIÓN	CÓDIGO DE FICHA	DESCRIPCIÓN	MONTO
2409140	001-GOP	Renovación de equipos de bombeo para los módulos N° 01 y N° 02 de la planta de tratamiento de agua potable de la EPS EMSAPUNO S.A.	2 125 871
2409139	002-GOP	Implementación de la macromedición del sistema de agua potable de la ciudad de Puno administrado por la EPS EMSAPUNO S.A.	629 345
TOTAL S/			2 755 216

Al III trimestre del ejercicio 2019, la ejecución de las inversiones es la siguiente:

IOARR denominada: "Adquisición de Medidor de Caudal; en EMSAPUNO S.A. Distrito de Puno, Provincia Puno, Departamento Puno", con Código Único de Inversión 2409139

La intervención consiste en la adquisición de macromedidores electromagnéticos y otros, cuya medida técnica considera la implementación e instalación de caudalímetros en cada uno de los reservorios previstos a intervenir, así como también la instalación de equipos de medición de nivel para el control del volumen de agua.

La medida prevé la adquisición de registradores de presión y caudal, los mismos que permitirán registrar los parámetros DE PRESIÓN, CAUDAL Y NIVELES DE AGUA.

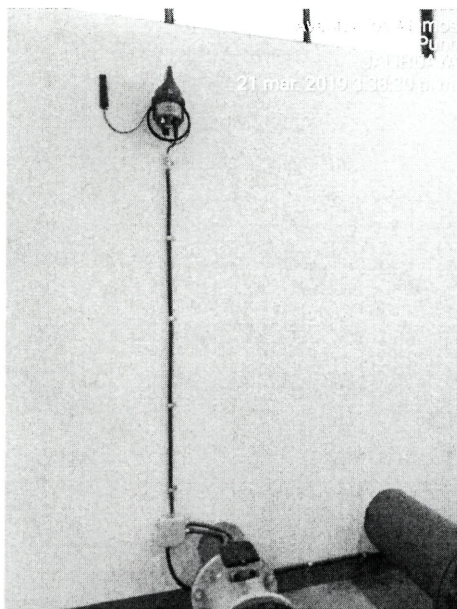
La ejecución financiera es de S/ 108 570.00, la ejecución física se detalla en el cuadro N° 2:

CUADRO N° 4

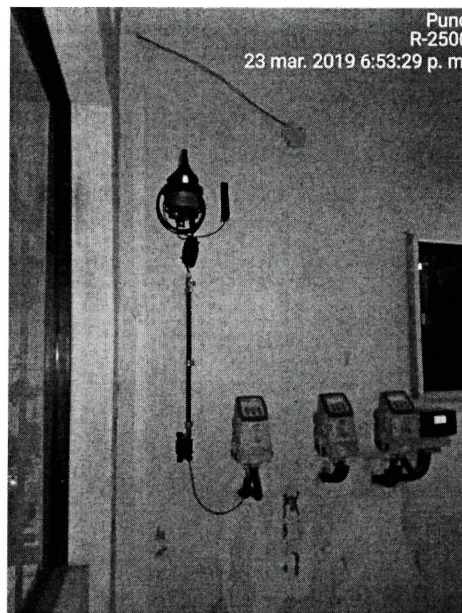
ADQUISICION DE MEDIDORES DE CAUDAL

Fuente de Financiamiento: Donaciones y Transferencias - OTASS

N°	Descripción	Instalación	Monto
1	DATA LOGGERS	RA.02 CHANU CHANU 320 M3	7 755.00
2	DATA LOGGERS	RA.03 CHACARILLA 2500 M3	7 755.00
3	DATA LOGGERS	RA.05 EL MANTO 1175 M3	7 755.00
4	DATA LOGGERS	RA.06 TOTORANI 1325 M3	7 755.00
5	DATA LOGGERS	RA 07 I ARACMAYO 225 M3	7 755.00
6	DATA LOGGERS	R-1 VILLA PAXA 300 M3	7 755.00
7	DATA LOGGERS	R-2 SAN MIGUEL 660 M3	7 755.00
8	DATA LOGGERS	R-3 RICARDO PALMA 850 M3	7 755.00
9	DATA LOGGERS	R-4 MANTO NORTE 660 M3	7 755.00
10	DATA LOGGERS	R-5 VERT. EL MANTO TORRES SAN CARLOS 850	7 755.00
11	DATA LOGGERS	R. HABITAD TOTORANI 450 M3	7 755.00
12	DATA LOGGERS	R.PARQUE INDUSTRIAL 850 M3	7 755.00
13	DATA LOGGERS	R. SAN JUAN DE DIOS 300 M3	7 755.00
14	DATA LOGGERS	RA - 2000 JAYLLUHUYA 2000 M3	7 755.00
TOTAL			108 570.00



*Macromedidores
Electromagneticos*



*Macromedidores
Electromagneticos*

IOARR denominada: “Adquisición de Equipos de Bombeo a Través de la Línea de Flujo; en EMSAPUNO S.A. Distrito de Puno, Provincia Puno, Departamento Puno”, con Código Único de Inversión 2409140

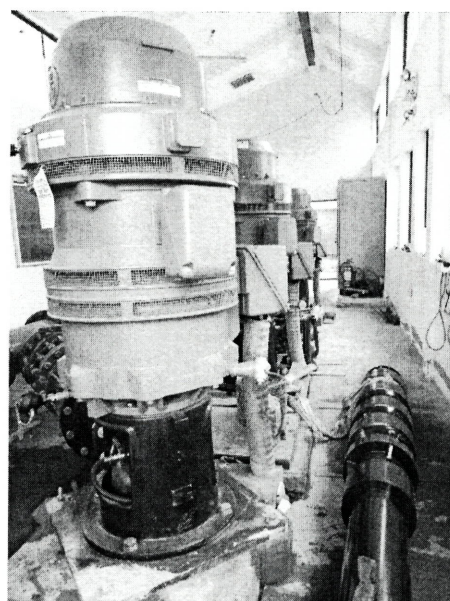
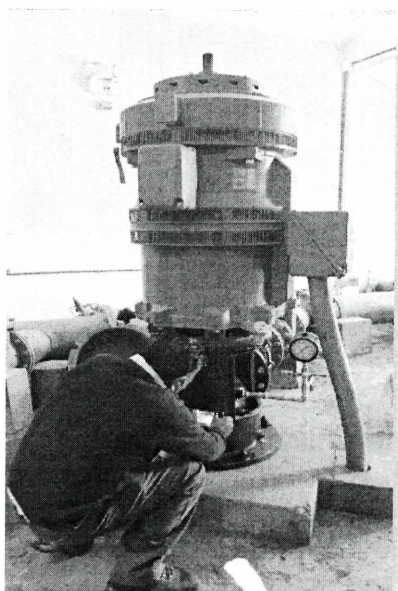
La intervención consiste en la renovación de equipo de bombeo para los Módulos N° 01, N° 02 de la Planta de Tratamiento de Agua Potable de la EPS EMSAPUNO S.A., con el objetivo de recuperar los caudales de producción de cada estación de bombeo, para de mejorar la prestación del servicio de agua potable a través del incremento de las horas de servicio en los sectores operacionales que son parte de la cobertura de las estaciones de bombeo.

La ejecución financiera se de S/ 1 029 618.64; la ejecución física se detalla en el cuadro N° 3

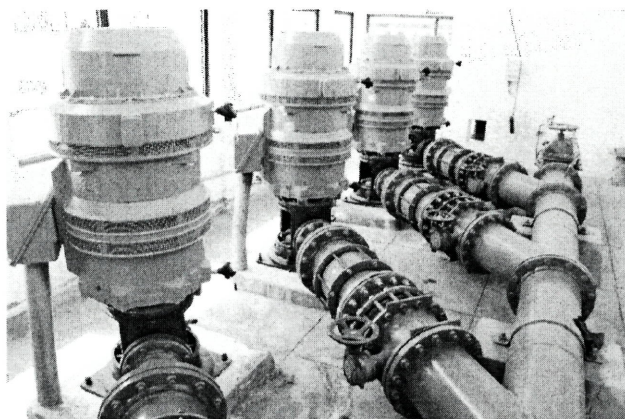
**CUADRO N° 5
ADQUISICIÓN DE EQUIPOS DE BOMBEO**

Fuente de Financiamiento: Donaciones y Transferencias - OTASS

N°	Descripción	Instalación	Monto
1	ELECTROBOMBA DE ESTACION DE BOMBEO PLANTA AZIRUNI 01		140 487.28
2	ELECTROBOMBA DE ESTACION DE BOMBEO PLANTA AZIRUNI 01		140 487.29
3	ELECTROBOMBA DE ESTACION DE BOMBEO PLANTA AZIRUNI 01		140 487.29
4	ELECTROBOMBA DE ESTACION DE BOMBEO PLANTA AZIRUNI 01		140 487.29
5	ELECTROBOMBA DE ESTACION DE BOMBEO PLANTA AZIRUNI 02		155 889.83
6	ELECTROBOMBA DE ESTACION DE BOMBEO PLANTA AZIRUNI 02		155 889.83
7	ELECTROBOMBA DE ESTACION DE BOMBEO PLANTA AZIRUNI 02		155 889.83
TOTAL			1 029 618.64



ELECTROBOMBAS DE TURBINA VERTICAL



ELECTROBOMBAS DE TURBINA VERTICAL

Cuadro N° 6
EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN
Al IV Trimestre del Ejercicio 2019
Cierre

ITEM	CODIGO	DESCRIPCION	PIA	PIM	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	TOTAL
1	2001621	Estudios de pre Inversión	400,000	400,000	0	0	0	0	0
2	2399777	Ampliación de redes y conexiones domiciliarias de agua y alcantarillado en la urbanización el bosque de la ciudad de Puno, Distrito de Puno, Provincia de Puno, Departamento de Puno. Distrito de Puno - Provincia de Puno - Región Puno		926,286	0	38,327	421,358	266,585	726,270
3	2409139	Adquisición de medidor de caudal, en la EPS EMSAPUNO S.A. Distrito de Puno, Provincia de Puno, Departamento de Puno.		629,344	0	108,570	0	0	108,570
4	2409140	Adquisición de equipos de bombeo a traves de la línea de flujo, en la EPS EMSAPUNO S.A. Distrito de Puno, Provincia de Puno, Departamento de Puno.		2,125,872	0	1,029,619	0	0	1,029,619
TOTAL EGRESOS S/			400,000	4,081,502	0	1,176,516	421,358	266,585	1,864,458

C) Gastos No Ligados a Proyectos

Están relacionados a la adquisición de activos orientados a la optimización de los procesos operativos, comerciales y administrativos de la empresa, en el cuadro siguiente se detalla las adquisiciones realizadas al IV trimestre 2019:



Cuadro N° 7
EJECUCIÓN DE GASTOS EN ACTIVOS
Al IV Trimestre del 2019

Cierre

CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	MONTO
02	ARCHIVADOR AEREO	847.46
02	CAMARA DE SEGURIDAD P/INTERIOR TIPO	269.49
02	COMPUTADORA DE ESCRITORIO CORE i5	6,538.26
04	COMPUTADORA CORE i3	6,762.71
02	CONTADOR Y DETECTOR DE BILLETES	19,915.25
01	DVR PROFESIONAL SISTEMA DE VIDEO VIGIL	2,631.36
01	EQUIPO AIRE ACONDICIONADO PARA SERVID	1,101.69
07	ESCRITORIO DE MADERA	3,305.08
09	ESCRITORIO DE MELAMINE	3,754.24
01	IMPRESORA TIKETERA	1,093.22
04	IMPULSOR P/ELECTROBOMBA SUMERGIBLE T	5,040.00
04	LECTOR DE TARJETA INTELIGENTE DNI	339.00
02	LLAVE CADENA DE 36"	2,406.79
06	MONITOR PANTALLA LED DE 21.5"	2,235.83
03	MOTOCICLETA CGL 125	13,601.70
01	MUEBLE PARA IMPRESORA 0.40 X 0.40 X	127.12
01	SILLA DE ESPERA DE TRES CUERPOS EN PVC	339.98
03	SILLA DE MADERA TAPIZADA C/ CANELA	381.36
12	SILLA METALICA CON TAPIZ	1,118.64
10	SILLA GIRATORIA	3,050.85
14	SILLON GIRATORIO DE METAL	5,322.04
06	SILLON GIRATORIO DE PVC	610.17
01	VARIADOR DE VELOCIDAD DE 200 HP 244/	25,353.44
TOTAL		106,145.68

