

RESOLUCIÓN DE DIRECTORIO

N° 007-2014-EMAPA-SM-SA-PD.

Tarapoto, 19 de Diciembre de 2014.

CONSIDERANDO:

Que, mediante Resolución de Directoral N° 041-2009-EF/76.01, se aprobó la Directiva N° 004-2009-EF/76.01 – Directiva del Presupuesto Institucional de Apertura de las Entidades de Tratamiento Empresarial, la misma que ha sido modificada con Resolución Directoral N° 029-2010-EF/76.01 y Resolución Directoral N° 021-2011-EF/50.01;

Que, es necesario aprobar el Presupuesto Institucional de Apertura para el Año Fiscal 2015 de EMAPA SAN MARTÍN S.A., de conformidad con lo dispuesto en el artículo 8° de la Directiva N° 004-2009-EF/76.01 y modificatorias;

En uso de las facultades contenidas por el Decreto Supremo N° 347-2014-EF. Que aprueba el Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2015 de los Organismos Públicos Descentralizados y Empresas de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales.

SE RESUELVE:

ARTÍCULO 1°.- Aprobar el Presupuesto Institucional de Apertura de Ingresos correspondiente al Año Fiscal 2015 de EMAPA SAN MARTÍN S.A. por Fuentes de Financiamiento, de acuerdo a lo siguiente:

<u>Fuentes de Financiamiento</u>		<u>En Nuevos Soles</u>
Recursos Directamente Recaudados	SI.	14,480,000.00
Donaciones y Transferencias		--
Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito		--
Total.....	SI.	14,480,000.00
		=====

ARTÍCULO 2°.- Aprobar el Presupuesto Institucional de Apertura de Egresos correspondiente al Año Fiscal 2015 de EMAPA SAN MARTÍN S.A., de acuerdo a lo siguiente:

		<u>En Nuevos Soles</u>
Gastos Corrientes	SI.	10,880,095.00
Gastos de Capital		3,599,905.00
Servicio de la Deuda		--
Total.....	SI.	14,480,000.00
		=====

ARTÍCULO 3°.- El reporte oficial proporcionado por la Dirección General de Presupuesto Público, que acompaña a la presente Resolución, forma parte de la misma.

ARTÍCULO 4°.- La Oficina de Planificación y Presupuesto de EMAPA SAN MARTÍN S.A., es responsable del seguimiento y control del proceso presupuestario durante el Año Fiscal 2015, teniendo en cuenta el desagregado de ingresos y Egresos establecido en los Artículos 1° y 2° del presente dispositivo.





ARTÍCULO 5º.- Copia de la presente Resolución se presenta a los Organismos señalados en el artículo 9º de la Directiva N° 004-2009-EF/76.01 y modificatorias.

Regístrese, Comuníquese y Cúmplase



ING. ANTONIO AUREOLO PÉREZ CUZCANO
Presidente de Directorio



**PRESUPUESTO DE INGRESOS
 A NIVEL DE PARTIDAS DE INGRESOS**
 (En Nuevos Soles)

FORMATO 1-A / ETES

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

CADENA DE INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS AÑO FISCAL 2015			TOTAL
	Recursos Directamente Recaudados	Donaciones y Transferencias	Recursos por Operac. Oficiales de Crédito	
TIPO TRANSACCIÓN GENÉRICA SUBGENÉRICA - NIVEL 1 SUBGENÉRICA - NIVEL 2 ESPECÍFICA - NIVEL 1 ESPECÍFICA - NIVEL 2				
1 INGRESOS PRESUPUESTARIOS	14,480,000			14,480,000
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	14,342,612			14,342,612
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	14,342,612			14,342,612
1.3.3.9 OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	14,342,612			14,342,612
1.3.3.9.2 OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	14,342,612			14,342,612
1.3.3.9.2.21 SERVICIOS DE SANEAMIENTO	14,342,612			14,342,612
1.5 OTROS INGRESOS	137,388			137,388
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	44,488			44,488
1.5.1.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD FINANCIERA	44,488			44,488
1.5.1.1.4 OTROS INTERESES	44,488			44,488
1.5.1.1.4.99 OTROS INTERESES	44,488			44,488
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	92,900			92,900
1.5.5.1 INGRESOS DIVERSOS	92,900			92,900
1.5.5.1.4 OTROS INGRESOS DIVERSOS	92,900			92,900
1.5.5.1.4.99 OTROS INGRESOS DIVERSOS	92,900			92,900
TOTAL ENTIDAD	14,480,000			14,480,000



WALTER ADLER CHAVEZ
 Jefe del Área de Contabilidad
 EMAPA SAN MARTIN S.A.
 CONTADOR
 Sello y Firma



Freddy M. Lozano Zorrilla
 LIC. ADM. FREDDY M. LOZANO ZORRILLA
 JEFE DE LA OFICINA DE PLANIFICACION
 Y PRESUPUESTO
 PRESUPUESTO Y PLANIFICACION
 Sello y Firma



Maria Isabel Garcia Hidalgo
 Ing. Maria Isabel Garcia Hidalgo
 GERENTE GENERAL
 emapa san martin S.A.
 TITULAR DE LA ENTIDAD
 Sello y Firma

PRESUPUESTO DE EGRESOS
A NIVEL DE ACTIVIDAD/PROYECTO Y GENERICA DEL GASTO
(En Nuevos Soles)

FORMATO Nº 02-A

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

CATEGORIA PRESUPUESTAL PRODUCTOS / PROYECTOS ACTIVIDADES Tran. GENÉRICA	PRESUPUESTO DE EGRESOS AÑO 2015			TOTAL
	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	RECURSOS POR OPERAC. OFIC. DE CREDITO	
9001 ACCIONES CENTRALES	3,441,837			3,441,837
3999999 SIN PRODUCTO	3,441,837			3,441,837
5000003 GESTION ADMINISTRATIVA	3,441,837			3,441,837
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,506,614			1,506,614
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	9,000			9,000
2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,328,687			1,328,687
2.5 OTROS GASTOS	168,750			168,750
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	428,786			428,786
9002 ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS	11,038,163			11,038,163
2135178 CONSTRUCCION DE CAPTACION, MEJORAMIENTO DE LINEA DE	684,401			684,401
4000041 INSTALACION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE	684,401			684,401
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	684,401			684,401
2200626 MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y	524,942			524,942
4000053 MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	524,942			524,942
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	524,942			524,942
2200627 INSTALACION DE MICROMEDIDORES DE AGUA POTABLE EN LA	1,027,026			1,027,026
4000049 AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	1,027,026			1,027,026
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,027,026			1,027,026
3999999 SIN PRODUCTO	8,801,794			8,801,794
5000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	1,964,521			1,964,521
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	978,053			978,053
2.3 BIENES Y SERVICIOS	728,583			728,583
2.5 OTROS GASTOS	194,685			194,685
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	63,200			63,200
5000991 OBLIGACIONES PREVISIONALES	26,334			26,334
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	26,334			26,334
5001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE	6,476,362			6,476,362
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,543,108			2,543,108
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	36,000			36,000
2.3 BIENES Y SERVICIOS	2,949,459			2,949,459
2.5 OTROS GASTOS	76,245			76,245
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	871,550			871,550
5001178 SERVICIO DE ALCANTARILLADO	334,577			334,577
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	179,388			179,388
2.3 BIENES Y SERVICIOS	155,189			155,189
TOTAL ENTIDAD :	14,480,000			14,480,000



Walter Oliver Chavez
Jefe del Area de Contabilidad
EMAPA SAN MARTIN S.A.

CONTADOR
Sello y Firma



Freddy M. Lozano Zorrilla
LIC. ADM. FREDDY M. LOZANO ZORRILLA
JEFE DE LA OFICINA DE PLANIFICACION
Y PRESUPUESTO

PRESUPUESTO Y PLANIFICACION
Sello y Firma



Maria Isabel Garcia Hidalgo
Ing. Maria Isabel Garcia Hidalgo
GERENTE GENERAL
emapa san martin S.A.

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

**PRESUPUESTO DE EGRESOS
A NIVEL DE ACTIVIDAD/PROYECTO Y GENERICA DEL GASTO - DESAGREGADO TRIMESTRAL**

(En Nuevos Soles)

FORMATO 02A-1/

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO : RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

CATEGORIA PRESUPUESTAL PRODUCTOS / PROYECTOS ACTIVIDADES	CAT. GTO. GENERICA	PRESUPUESTO DE EGRESOS AÑO 2015					TOTAL
		I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM		
ACCIONES CENTRALES							
3999999 SIN PRODUCTO		1,004,564	753,680	903,417	780,176	3,441,837	
5000003 GESTION ADMINISTRATIVA		1,004,564	753,680	903,417	780,176	3,441,837	
5 GASTOS CORRIENTES		938,832	673,010	696,982	704,227	3,013,051	
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES		396,256	307,383	369,453	433,522	1,506,614	
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES		474,348	9,000	283,605	257,584	1,328,687	
2.3 BIENES Y SERVICIOS		68,228	43,477	43,924	13,121	168,750	
2.5 OTROS GASTOS		65,732	80,670	206,435	75,949	428,786	
6 GASTOS DE CAPITAL		65,732	80,670	206,435	75,949	428,786	
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		3,197,151	2,713,470	2,603,060	2,524,482	11,038,163	
ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS							
2135178 CONSTRUCCION DE CAPTACION, MEJORAMIENTO DE LINEA DE CONDUCCION Y PRE-TRATAMIENTO DEL SISTEMA							
4000041 INSTALACION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE		524,942	524,942	228,137	456,264	684,401	
6 GASTOS DE CAPITAL		524,942	524,942	228,137	456,264	684,401	
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		524,942	524,942	228,137	456,264	684,401	
2200626 MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL JR. GRAU C-11, C-12, C-13 Y C-15 DEL							
4000053 MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE		524,942	524,942	228,137	456,264	684,401	
6 GASTOS DE CAPITAL		524,942	524,942	228,137	456,264	684,401	
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		524,942	524,942	228,137	456,264	684,401	
2200627 INSTALACION DE MICROMEDIDORES DE AGUA POTABLE EN LA LOCALIDAD DE LAMAS, DISTRITO Y PROVINCIA DE							
4000049 AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE		171,170	513,512	342,344	342,344	1,027,026	
6 GASTOS DE CAPITAL		171,170	513,512	342,344	342,344	1,027,026	
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		171,170	513,512	342,344	342,344	1,027,026	
3999999 SIN PRODUCTO		2,501,039	2,199,958	2,032,579	2,068,218	8,801,794	
5000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES		520,344	426,598	478,238	539,341	1,964,521	
5 GASTOS CORRIENTES		464,644	420,598	476,738	539,341	1,901,321	
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES		203,257	184,952	254,417	335,427	978,053	
2.3 BIENES Y SERVICIOS		206,263	185,518	174,223	162,579	728,583	
2.5 OTROS GASTOS		55,124	50,128	48,098	41,335	194,685	
6 GASTOS DE CAPITAL		55,700	6,000	1,500	63,200	63,200	
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		55,700	6,000	1,500	63,200	63,200	
5000991 OBLIGACIONES PREVISIONALES		5,926	5,526	7,441	7,441	26,334	



**PRESUPUESTO DE EGRESOS
A NIVEL DE ACTIVIDAD/PROYECTO Y GENERICA DEL GASTO - DESAGREGADO TRIMESTRAL**
(En Nuevos Soles)

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

CATEGORIA PRESUPUESTAL PRODUCTOS / PROYECTOS ACTIVIDADES	PRESUPUESTO DE EGRESOS AÑO 2015				TOTAL	
	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM		
5001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE	5 GASTOS CORRIENTES	5,926	5,926	7,441	7,441	26,334
	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	5,926	5,926	7,441	7,441	26,334
	5 GASTOS CORRIENTES	1,884,365	1,692,960	1,463,376	1,435,661	6,476,362
	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,440,665	1,437,010	1,291,476	1,435,661	5,604,812
	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	552,172	564,586	636,475	789,875	2,543,108
	2.3 BIENES Y SERVICIOS	18,000	817,141	18,000	645,786	36,000
6 GASTOS DE CAPITAL	849,531	20,962	637,001		2,949,459	
	2.5 OTROS GASTOS	20,962	55,283		76,245	
	2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	443,700	255,950	171,900	871,550	
5001178 SERVICIO DE ALCANTARILLADO	443,700	255,950	171,900	871,550	3,304,658	
	5 GASTOS CORRIENTES	90,404	74,874	83,524	85,775	334,577
	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	90,404	74,874	83,524	85,775	334,577
2.3 BIENES Y SERVICIOS	42,934	40,247	44,409	51,798	179,388	
47,470	34,627	39,115	33,977	155,189		
TOTAL ENTIDAD	4,201,715	3,467,150	3,506,477	3,304,658	14,480,000	

Nota: deberá adjuntar un formato por cada fuente de financiamiento
(1) A manera de ejemplo



[Signature]
CPC WALDEMAR CHAVEZ
Jefe del Area de Contabilidad
EMPAPA SAN MARTIN S.A.

CONTADOR
Sello y Firma



[Signature]
LIC. ADRIAN PEDRO LOZANO ZORRILLA
JEFE DE LA OFICINA DE PLANIFICACION Y PRESUPUESTO
EMPAPA SAN MARTIN S.A.

PRESUPUESTO Y PLANIFICACION
Sello y Firma



[Signature]
Ing. Maria Isabel Garcia Hidalgo
GERENTE GENERAL
EMPAPA SAN MARTIN S.A.

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

FLUJO DE CAJA
 (En Nuevos Soles)

FORMATO

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

RUBROS	FLUJO DE CAJA AÑO 2015				TOTAL
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	
INGRESOS DE OPERACION	3,693,725	3,524,223	3,613,014	3,649,038	14,480,000
1.1. Venta de Bienes					
1.2. Prestaciones de Servicios	3,657,767	3,492,349	3,578,461	3,614,035	14,342,612
1.3. Rentas de la Propiedad	9,609	8,000	13,713	13,166	44,488
1.3.1 De la Propiedad Financiera	9,609	8,000	13,713	13,166	44,488
1.3.2 Otros					
1.4. Otros Ingresos Corrientes	26,349	23,874	20,840	21,837	92,900
Ingresos extraordinarios	26,349	23,874	20,840	21,837	92,900
1.5. Transferencias					
1.6. Impuestos (Tributos)					
1.6.1. I.G.V.					
1.6.2. Otros					
II. EGRESOS DE OPERACION	(2,805,056)	(2,484,423)	(2,695,500)	(2,815,854)	(10,800,833)
2.1. Personal y Obligaciones Sociales	1,022,307	1,046,039	1,300,710	1,366,707	4,735,763
2.2. Obligaciones Previsionales	5,304	5,304	7,219	6,871	24,698
2.3. Bienes y Servicios	955,849	1,189,659	1,151,390	1,235,161	4,532,059
2.4. Otros Gastos Corrientes	(10,000)	(9,000)	(11,000)	(10,000)	(40,000)
Otros	10,000	9,000	11,000	10,000	40,000
2.5. Impuestos	(165,814)	(116,388)	(87,022)	(70,904)	(440,128)
2.5.1. Por cuenta propia	165,814	116,388	87,022	70,904	440,128
2.5.2. Por cuenta de terceros					
I.G.V.					
Otros Impuestos					
2.6. Gastos Financieros	117,838	118,033	118,159	116,211	470,241
2.7. Gastos de Ejercicios Anteriores	527,944		20,000	10,000	557,944
III. SALDO OPERATIVO	888,669	1,039,800	917,514	833,184	3,679,167
IV. GASTOS DE CAPITAL	(882,003)	(708,278)	(936,050)	(1,090,546)	(3,616,877)
4.1. Inversiones	472,947	465,162	576,350	677,226	2,191,685
4.2. Inversion Financieras					
4.3. Otros Gastos de Capital	187,400	243,116	359,700	413,320	1,203,536
4.4. Gastos de Ejercicios Anteriores	221,656				221,656
V. INGRESOS DE CAPITAL					
5.1. Ventas de activos					
5.2. Otros Ingresos de Capital					
5.2.1 Aportes de Capital					
5.2.2 Otros					
VI. SALDO ECONOMICO	6,666	331,522	(18,536)	(257,362)	62,290
VII. FINANCIAMIENTO NETO					
6.1. Operaciones Oficiales de Crédito					
6.2. Servicio de la Deuda					
6.2.1. Amortizacion de la Deuda					
6.2.2. Intereses y Cargos de la Deuda					
6.2.3. Gastos de Ejercicios Anteriores					
SALDO NETO DE CAJA	6,666	331,522	(18,536)	(257,362)	62,290
SALDO INICIAL DE CAJA	181,654	188,320	519,842	501,306	181,654
SALDO FINAL DE CAJA	188,320	519,842	501,306	243,944	243,944

1) Detalle Cero (por cada uno de los conceptos que lo conforman)
 2) Correspondencia a Operaciones y Transferencias
 3) Correspondencia a Gastos Corrientes que hayan sido devengados en ejercicios anteriores.
 4) Correspondencia a Gastos de Capital que hayan sido devengados en ejercicios anteriores.
 5) Correspondencia a los préstamos, por préstamos de fuente interna y externa.
 6) Correspondencia a pagos por el cancelamiento de las deudas provenientes de operaciones de crédito efectuadas con instituciones, organismos internacionales y gobiernos extranjeros así como las asignaciones de Líneas de Crédito.
 7) Correspondencia a pagos del servicio de la deuda que hayan sido devengados en ejercicios anteriores.



[Signature]
 CONTADOR
 Sello y Firma
WALTER ALLER CHAVEZ
 JEFE del Area de Contabilidad
 EMAPA SAN MARTÍN S.A.



[Signature]
 OFICINA DE PRESUPUESTO Y PLANIFICACION
 LIC. ADM. FREDY M. LOZANO ZORNILLA
 JEFE DE LA OFICINA DE PLANIFICACION
 Y PRESUPUESTO



[Signature]
 TITULAR DE LA ENTIDAD
Ing. Maria Isabel Garcia Hidalgo
 GERENTE GENERAL
 emapa san martin S.A.