

CONTENIDO

	<u>Pag. N°</u>
1. INTRODUCCIÓN	2
2. CONCEPTO	4
2.1 PLANES EMPRESARIALES	5
2.2 PROGRAMAS	5
2.3 ACTIVIDADES	5
2.4 PRESUPUESTO	6
2.5 EVALUACIÓN Y CONTROL DE PRESUPUESTO	7
2.6 FLUJOGRAMA DEL CICLO DE FORMULACIÓN, EJECUCIÓN Y CONTROL DEL PRESUPUESTO	9
3. METODOLOGÍA PARA FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO	10
3.1 DETERMINACIÓN DE LOS OBJETIVOS Y METAS	11
3.2 ELABORACIÓN DEL PLAN OPERATIVO DE INVERSIÓN Y DE SERVICIO DE LA DEUDA.	11
3.3 FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO	14
4. METODOLOGÍA PARA EL CONTROL, EVALUACIÓN Y REFORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO	16
4.1 CONTROL PREVIO	17
4.2 EVALUACIÓN DEL PRESUPUESTO	19
4.3 REFORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO	19
5. CÓDIGOS	20
5.1 PROCEDIMIENTO PARA ASIGNACIÓN DE CODIGO PRESUPUESTAL	24
5.2 PROCEDIMIENTOS PARA LA ASIGNACIÓN DEL CÓDIGO DE INVERSION	26
6. ANEXOS	29
ANEXO I PRESUPUESTO EJEMPLO EPS SEDALORETO S.A.	30
ANEXO II PLAN DE AMORTIZACIÓN DE DEUDAS	37
ANEXO III FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO - ETAPA 1 y 2 DATOS	40
ANEXO IV FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO	54
ETAPA 3A DATOS - CUADRO DE NECESIDADES	
ETAPA 3B DATOS - CUADRO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	
ETAPA 3C DATOS - CUADRO DE NECESIDADES	
PROGRAMA DE PERSONAL	
ANEXO V FORMATOS UTILIZADOS	97
FORMATO ETAPA 1 - PROGRAMAS	
FORMATO ETAPA 2 - ACTIVIDADES	
FORMATO ETAPA 3A – CUADRO DE NECESIDADES	
FORMATO ETAPA 3B – OBLIGACIONES FINANCIERAS Y AMORTIZACIONES EN EL PERIODO	
FORMATO ETAPA 3C - CUADRO DE NECESIDADES PROGRAMA DE PERSONAL	
FORMATO DE CONFIGURACIONES DE REPORTES	

1. INTRODUCCIÓN

1. INTRODUCCIÓN

El objetivo de este manual es establecer una metodología para la formulación, ejecución y control del presupuesto de la EPS SEDALORETO S.A, basado en criterios y procedimientos prácticos.

Para la formulación del presupuesto es necesario que la EPS SEDALORETO S.A. cuente con algunos requerimientos mínimos como equipamiento y ambiente de trabajo adecuado y el personal adecuado dedicado a presupuesto. Asimismo, será el responsable de cautelar el cumplimiento del control y evaluación de la ejecución presupuestal.

Los talleres son necesarios para difundir los aspectos estratégicos de la EPS SEDALORETO S.A., revisar los planes de corto plazo, definir los programas correspondientes y establecer los lineamientos para elaborar el presupuesto. Las reuniones sectoriales de trabajo son importantes, a su vez, para definir las actividades y asignarle los recursos pertinentes.

Requerimientos adicionales:

- Plan Estratégico y Planes Maestros vigentes
- Manual de Presupuesto Programa
- Propuesta de Procedimientos para Formulación, Aprobación y Evaluación del Presupuesto.
- Software "Presupuesto"
- Formatos para registros de datos

Es presentado en el Anexo adicional, un caso práctico completo de formulación de un presupuesto desarrollado para la EPS SEDALORETO S.A.

El contenido de este manual puede ser resumido en:

- A. Conceptos (Item 2)
- B. Metodología para Formulación del Presupuesto (Item 3)
 - Determinación de objetivos y metas
 - Elaboración de los Planes y Corto Plazo
 - Formulación del Presupuesto Programa
- C. Metodología para control, Evaluación y Reformulación del Presupuesto (Item 4)
- D. Códigos utilizados (Item 4)
 - Procedimientos para asignación del código presupuestal (Item 5.1)
 - Procedimiento para asignación del código de inversión (Item 5.2)
- E. Ejemplo práctico- EPS SEDALORETO S.A.

2. CONCEPTOS

2.1 PLANES EMPRESARIALES

Los planes estratégicos establecen el rumbo a largo plazo de la EPS SEDALORETO S.A. para su éxito empresarial; el que es traducido en objetivos previstos por períodos de uno o más años.

Cada objetivo de largo plazo se refleja, en un año fiscal de la EPS SEDALORETO S.A., traducido en metas. Las metas son por lo tanto la traducción de corto plazo de los objetivos.

Para alcanzar la meta establecida se desarrollan los Planes Operativos y de Inversión de la EPS SEDALORETO S.A. Así mismo se desarrolla un Plan Auxiliar que es el plan del Servicio de la Deuda concertada por la empresa para realizar sus inversiones.

2.2 PROGRAMAS

Todos los planes son traducidos en programas necesarios para la gestión de la EPS SEDALORETO S.A. con miras a atender las metas. Los principales Programas son las siguientes:

- **Programa Venta de Servicios**
Establece el volumen de ventas previsto, expresado en términos de clases de servicios, cantidades, precios unitarios y valores totales; es decir, los montos que la EPS SEDALORETO S.A. prevé facturar por los servicios que prestará a sus clientes.
- **Programa de Producción de Servicios**
Establece el costo de producción de servicios previstos para cumplir las ventas presupuestadas.
- **Programa Comercial**
Prevé los gastos necesarios de la ejecución del Programa de Venta de Servicios.
- **Programa de Administración**
Prevé los gastos de las actividades de la EPS SEDALORETO S.A. que tienen carácter general, como: Directorio, Gerencia General, servicios financieros y servicios administrativos.
- **Programa de Inversiones en Proyectos**
Su finalidad es prever las inversiones de la EPS SEDALORETO S.A. en los proyectos que necesitan ampliarse o concluir sistemas de abastecimiento de agua y de desagüe.
- **Programa de Adquisición de Activos Fijos**
Prevé las inversiones en la adquisición de equipos, máquinas, muebles y vehículos para la EPS SEDALORETO S.A.
- **Programa de Servicio de la Deuda**
Prevé las amortizaciones de préstamos ya contratados o comprometidos para ejecución de proyectos de inversión financiados por fondos internos y/o externos.

Cada programa debe ser asignado a una única dependencia responsable. Toda unidad orgánica de la administración superior de la EPS SEDALORETO S.A. (Gerente General, Gerentes Zonales, Gerentes de Línea, Jefes de Oficina), deben ser responsables por lo menos de Un Programa en donde se hará la previsión de los recursos a necesitar para administrar su Gerencia.

2.3 ACTIVIDADES

Los programas traducen los planes de corto plazo (Plan Operativo, de Inversión, y de Servicio de la Deuda). Cada programa es desagregado en actividades que deben realizarse para cumplirlas.

Cada actividad, además de los responsables de ejecutarlo, debe indicar los recursos humanos, materiales de bienes, de servicios y financieros necesarios. Los recursos financieros es el listado valorizado de todos los recursos requeridos.

Es decir para cada actividad del conjunto que conforma un programa deberá asignarse los recursos presupuestarios requeridos para implementar con éxito las metas empresariales.

Cada actividad debe ser asignada a una unidad ejecutora. Toda unidad de la estructura orgánica de la empresa hasta el nivel de Sub Gerencia (o equivalente) puede ser indicada como tal.

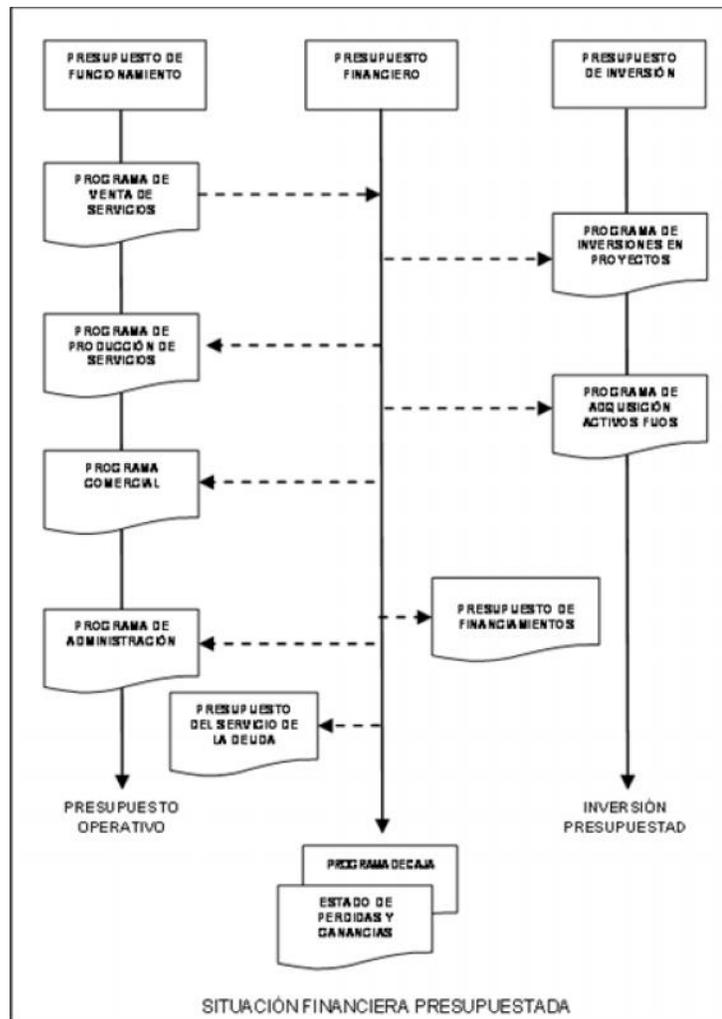
2.4 PRESUPUESTO

Es la cuantificación de los costos de los medios necesarios para ejecutar tales programas y sus respectivas actividades, de manera que asegure la factibilidad financiera de la gestión prevista.

Son 3 los presupuestos:

- Presupuesto de Funcionamiento u Operativo, prevé las actividades a ejecutarse en el corto plazo para operar su capacidad instalada y producir los servicios que ofrecerá a sus clientes.
- Presupuesto de Inversiones, refiere a las acciones que la EPS SEDALORETO S.A. ejecutará para ampliar y mantener la capacidad instalada y consiste en proyectos de inversión (sean de Rehabilitación, Mejoramiento o Ampliación de los sistemas) y gastos de capital no ligados a Proyectos de Inversión.
- Los anteriores componentes del presupuesto permitirán la formulación del Presupuesto Financiero, que asegure la factibilidad financiera definiendo un flujo de recursos financieros elaborado de forma equilibrada, sin dependencia, de subsidios.

Además de los presupuestos mencionados la EPS SEDALORETO S.A. puede tener otros como los de carácter de Presupuestos Auxiliares. Estos se preparan para facilitar la gestión en algunas áreas administrativas. Los más conocidos son, los de personal y compras.



2.5 EVALUACIÓN Y CONTROL DEL PRESUPUESTO

La evaluación y control del presupuesto tiene fases y procesos definidos que requieren ser observados con el correspondiente compromiso y cumplimiento no solo por el ente responsable del presupuesto, sino de la misma gestión relacionada a dicho instrumento, como son: Gerencia de Administración y Finanzas, Departamento de Contabilidad, Departamento de Finanzas, Gerencia Comercial, entre otros

- Control Previo

Consiste en verificar, antes de ejecutar una operación determinada, si ésta corresponde con lo que está previsto o está relacionada con en el Presupuesto. Toda solicitud para comprometer una operación que involucra recursos presupuestarios debe ser enviada al Departamento de Presupuesto para realizar esta verificación.

- Control Posterior- Evaluación del Presupuesto

La evaluación del presupuesto funciona por períodos determinados (mensual, trimestral, semestral). En la evaluación se examine lo ejecutado en un determinado período, comparándolo con lo programado, para establecer las desviaciones y sus causas, y adoptar las medidas correctivas necesarias.

- Reformulación del Presupuesto

La evaluación permitirá visualizar, en forma integral, el comportamiento del Presupuesto y detectar las áreas o actividades que afrontan problemas, Puede determinar la necesidad de reprogramarlo, así como de reformular los planes a corto, mediano y largo plazo de la EPS SEDALORETO S.A.

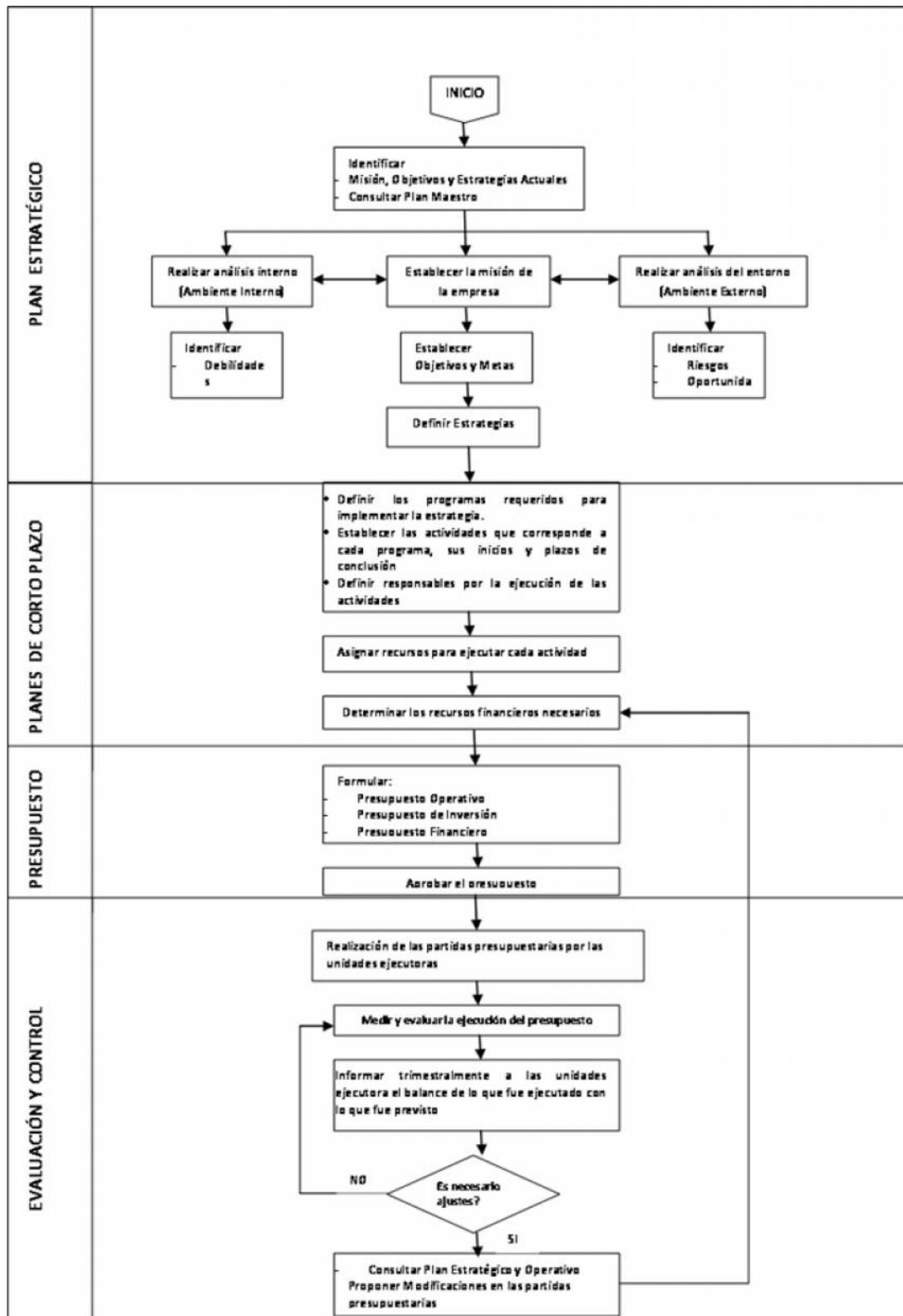
- Información Presupuestal

Tanto el Control Previo como el Control Posterior requieren que los responsables por la ejecución de los controles dispongan oportunamente de la información necesaria. Dicha información se referirá tanto a la utilización de recursos, como a la producción de bienes y/o servicios por parte de las unidades ejecutoras.

La información necesaria para el control del Presupuesto, está basada en el subsistema de Contabilidad, de tal forma que se puede afirmar que el seguimiento de la ejecución del Presupuesto es imposible sin un sistema de Contabilidad adecuada.

Los responsables de las dependencias internas, sin embargo, mantienen también un compromiso y responsabilidad respecto al seguimiento de la programación, evaluación, y control del presupuesto de sus respectivas dependencias, pues ellos, en la práctica, se convierten en el ente operativo base del proceso presupuestario

2.6 FLUJOGRAMA: CICLO DE FORMULACIÓN, EJECUCIÓN Y CONTROL PRESUPUESTO



3. METODOLOGÍA PARA FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO

3.1 DETERMINACIÓN DE LOS OBJETIVOS Y METAS

Los objetivos de la EPS SEDALORETO S.A. son establecidos por su Alta Dirección (Junta Empresarial, Directorio y Gerente General), basado en el Plan Estratégico y en su Plan Maestro Optimizado.

Los objetivos son establecidos para períodos de uno o más años.

La misma Alta Dirección, juntamente con los Gerentes Zonales, los Gerentes de Línea, y los Jefes de Oficina; establecen las metas para el año fiscal que corresponde al presupuesto. El conjunto de metas, así programadas, deben atender a los objetivos de la EPS SEDALORETO S.A. en el año fiscal determinado.

Adicionalmente se establece los lineamientos generales que las unidades involucradas deberán respetar durante la formulación del presupuesto. Los lineamientos y metas son divulgados en seguida a las unidades orgánicas de la EPS SEDALORETO S.A.

3.2 ELABORACIÓN DEL PLAN OPERATIVO, DE INVERSIÓN Y DE SERVICIO DE LA DEUDA

Primera Etapa

El Gerente General conjuntamente con sus Gerentes Zonales, Gerentes de Línea, y Jefes de Oficina; definen los programas que la EPS SEDALORETO S.A. va a desarrollar en un año fiscal establecido, para alcanzar las metas programadas y además de asignar los gerentes responsables por su ejecución.

En esta etapa se debe llenar el formulario "Formulación del Presupuesto- Etapa - 1" y firmado por el Gerente de Planificación y el Gerente General, que, así, autoriza los programas definidos.

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA1					GERENTE GENERAL	FECHA
	TIPO DE PRESUPUESTO	AÑO	VERSIÓN	PROGRAMA		NOMBRES	FECHA
PROGRAMA N°				UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	NOMBRES	FECHA	
COMENTARIO (Referirse al ítem)						NOTA Este formato aprueba los programas relacionados (para efectos de la protección presupuestal)	

Segunda Etapa

Cada Gerente y Jefe de Oficina responsable, conjuntamente con los Jefes de Departamento y personal involucrado, desagregan estos programas en una o más Actividades que se requiere ejecutar para la culminación de lo programado. Cada Actividad es asignada a una unidad ejecutante y es identificado por un código presupuestal preliminar (ver Acápites 5.1. Código Presupuestal). El código presupuestal final será asignado por el software.

En esta etapa se debe llenar el formulario "Formulación del Presupuesto - Etapa - 2" que debe ser firmado por la Unidad Ejecutante de la actividad y la Unidad Responsable por el programa y enviado a la Gerencia de Planificación.

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA 2			JEFE DE PLANEAMIENTO	FECHA
	TIPO DE PRESUPUESTO	AÑO	VERSIÓN	NOMBRES:	FECHA
UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE				FECHA	
				NOMBRES:	FECHA

ITEM	PROGRAMA N°	CÓDIGO PRELIMINAR DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (*)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE

Tercera Etapa

Cada Unidad Ejecutante asigna a cada actividad los recursos (materiales, humanos, servicios) requeridos para ejecutarla. Esta asignación puede ser a nivel de cantidad de recursos por mes o, alternativamente, por los montos totales requeridos en el mes.

Si fuera el caso de prever a nivel detallado es necesario añadir el código del recurso utilizado (Ver Acápite 5 - Recursos Humanos, Materiales, Bienes y Servicios) y proveer los recursos en cantidad. Es obligatorio prever los recursos humanos y de igual manera los activos fijos en detalle.

Todo recurso previo debe ser relacionado a su correspondiente partida presupuestaria (Ver Acápite 5 - Cuenta Contable Presupuestal) a excepción de los recursos humanos.

El proceso de recursos humanos se inicia cuando cada unidad alcance su necesidad de personal por niveles, para ejecutar sus programas; cantidad que será consolidada en un programa general de recursos humanos, por el Departamento de RR.HH (Unidad Ejecutante de la Actividad).

En caso de inversión, la cuenta contable presupuestal debe ser relacionada al código de inversión (acápite 5.2- Código de Inversión); y a su vez asignado a las actividades del servicio de la deuda.

En esta etapa se deben llenar los formularios:

- “Formulación Presupuesto – Etapa – 3A: Cuadro Necesidades”;
- “Formulación Presupuesto - Etapa - 3B: Obligaciones Financieras Amortizaciones del Período”;
- “Formulación del Presupuesto- Etapa- 3C- Cuadro de Necesidades- Programa de Personal”.

Una vez firmados y adjuntados a los formatos de etapa 2 y enviados a Gerencia de Planificación.

EPS		FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES				UNIDAD EJECUTANTE			CODIGO		UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO		PLANEAMIENTO		CODIGO				
		PLAN OPERATIVO (*)		AÑO FISCAL: 2011		NOMBRE:					NOMBRE:				NOMBRE:						
		PLAN DE INVERSIÓN (*)		VERSIÓN: 1		FECHA:			V*B*		FECHA:		V*B*		FECHA:		V*B*				
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	CODIGO DE INVERSIÓN (***)	DESCRIPCIÓN DEL RECURSO	CODIGO DEL RECURSO (****)	CANT. (**)	UNID. DE MED. (**)	PRECIO UNITARIO (**)	TOTAL	(*)Cantidad de Recursos						(*) Importe en nuevos soles X					
										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)																					
COMENTARIO (Referirse al ítem)										NOTA:				Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un proyecto:							
(*) Aporte de Capital otorgado a través de PRONAP										**Marcar el que corresponde				Estudios				Unidades de Transporte			
										**Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)				Terrenos				Maquinarias y otras unidades			
										**** Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 399.00				Edificios y otras construcciones				Otros			
														Instalación, remodelación y ampliaciones							
														Equipamiento							

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO				UNIDAD EJECUTANTE			CODIGO		UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO		PLANEAMIENTO	
	ETAPA 3B- OBLIGACIONES FINANCIERAS				NOMBRE:					NOMBRE:				NOMBRE:	
AMORTIZACIONES EN EL PERÍODO				FECHA:			V*B*		FECHA:		V*B*		FECHA:		
AÑO FISCAL				VERSIÓN											
				ADEUDADO AL 31/12 DEL AÑO			AMORTIZACIONES						ADEUDADO AL 31/12 DEL		
ITEM	CODIGO	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	CODIGO DE INVERSIÓN	FISCAL ANTERIOR		TOTAL	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	VENCIDA	POR VENCER	
				VENCIDA	POR VENCER										

1. El Presupuesto Preliminar excede la capacidad de financiamiento proyectado (recursos propios, aportes de capital y préstamos).

2. El Presupuesto Preliminar es atendible por la capacidad de financiamiento proyecta

En el caso 1, se harán reuniones con los Gerentes de línea, Jefes de Oficina y Gerente General para discutir cortes en los planes elaborados hasta que el presupuesto encuadre en la situación 2.

Los cortes obviamente van a afectar el alcance de las metas de la EPS y por lo tanto deben ser selectivos y armónicos.

Tan pronto se alcanza el equilibrio financiero del presupuesto preliminar (Caso 2), se hará un análisis complementario para revisión y ajustes antes de presentarlo para aprobación a la alta dirección de la empresa.

Nuevamente se hará un Taller de Trabajo con el Directorio, Gerente General, los Gerentes de Línea y Jefes de Oficina para presentar y discutir el presupuesto presentado con miras a ejecución de ajustes finales y aprobación.

4. METODOLOGÍA PARA CONTROL, EVALUACIÓN Y REFORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO

4.1 CONTROL PREVIO

Compromiso

El Control Previo, e inclusive Posterior, está basado en el “Compromiso” del recurso deseado y solicitado. El “Compromiso” es la verificación previa si el recurso corresponde al previsto en el Presupuesto, tanto en cantidad como en importes.

Recursos no previstos no podrán ser comprometidos y deberán ser motivo de futuras reformulaciones del presupuesto.

El compromiso de los recursos garantiza que los gastos de la EPS SEDALORETO S.A. se programan y ejecutan organizadamente, buscando asegurar las factibilidades financieras de la gestión. La actividad de comprometer recursos es responsabilidad del funcionario de presupuesto que utiliza el software para ejecutar consultas, aprobar (o no) y registrar la operación deseada.

Solicitud de Comprometimiento de Recursos

Para realizar un “Compromiso” la unidad ejecutante de la actividad o responsable por el programa, al necesitar un recurso, emite una solicitud (Nota de Pedido) para que sea comprometido la cantidad y el monto deseado.

La solicitud es enviada al funcionario responsable de verificar en la opción control del software si dicho recurso fue previsto en algún Presupuesto - Programa. En caso de que la verificación sea positiva el funcionario autoriza el compromiso del recurso deseado, comprometiendo el monto correspondiente en soles. El software registra la operación y actualiza el saldo de los recursos posibles de ser comprometidos en operaciones futuras.

Algunos casos excepcionales, por determinación de la Alta Dirección de la EPS SEDALORETO S.A., o su propia naturaleza y tratamiento excepcional, definirán la compra o contratación de recursos solamente bajo la aprobación del Gerente General.

En estos casos la solicitud de compromisos solamente debe ser enviada a presupuestos después de la mencionada aprobación.

Posteriormente es solicitada la compra o contratación del recurso deseado a la Dependencia interna que lo solicitó. Conviene observar, en esta etapa, que solamente podrá iniciarse el proceso de compra o contratación formal, si existe el compromiso previo aprobado en el presupuesto.

Habrán otros casos en que en fases posteriores un recurso comprometido no sea utilizado. En estos casos el monto “ahorrado” deberá ser asunto para futuras reformulaciones del presupuesto.

Para gastos por concepto de Recursos Humanos, Fondo Fijo, o Caja Chica se recomienda comprometer los montos mensuales previstos utilizar al final del mes anterior a los desembolsos.

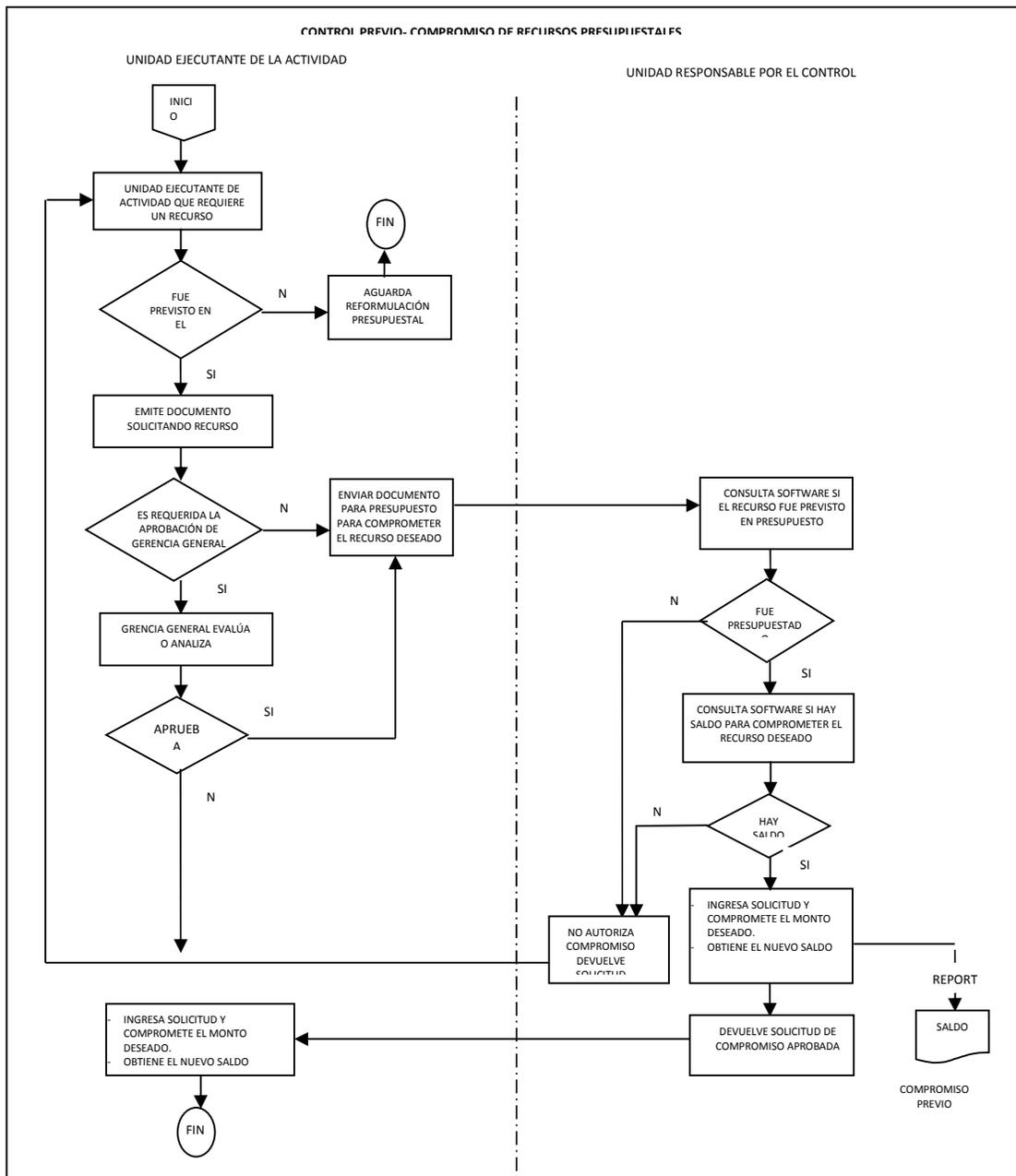
Documentos

Los documentos utilizados para elaborar la solicitud de compromiso a Presupuestos son los mismos documentos que Suministros, Ingeniería, etc., utilizan para comprar o contratar recursos.

Presupuestos solamente sella el documento agregando el número de la solicitud aprobada asignada por el software.

Para mejores detalles consultar el manual del usuario del software.

El flujograma para la actividad de control previo que se presenta a continuación, describe de manera sistemática el proceso.



nivel de actividades y programas ejecutados.

El funcionario de Presupuestos debe hacer el seguimiento de la ejecución del presupuesto analizando los reportes correspondientes emitidos por el software (ver manual del usuario de software).

Mensualmente verifica los montos ejecutados comparándolos con los montos programados. Al detectar desviaciones, identifica las áreas problemas y propone medidas para corregirlas.

Trimestralmente el software emite reportes de presupuesto financiero lo que permite además complementar la evaluación.

4.3 REFORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO.

Podrán ocurrir casos en que el funcionario del presupuesto debe recomendar una reformulación presupuestal al Gerente General de la EPS SEDALORETO S.A.

En caso de confirmar esta necesidad el Gerente General juntamente con el Gerente de Planificación define fechas para la reformulación y los lineamientos necesarios a orientar las unidades orgánicas involucradas.

Para ejecutar la reformulación se llevan a cabo los mismos pasos descritos, utilizando el presupuesto corriente. A este nuevo presupuesto se le debe asignar un nuevo número de versión.

Aunque las etapas de reformulación del presupuesto sean las mismas observadas en el proceso de la versión anterior, dicha reformulación se da en parte de los programas, los mismos afectados por las desviaciones identificadas durante el seguimiento de la ejecución presupuestal.

Es necesario precisar que el proceso de reformulación del presupuesto institucional de la EPS SEDALORETO S.A. debe cumplir los lineamientos establecidos sobre la materia en la normativa aprobada por la Dirección Nacional de Presupuesto Público.

5. CODIGOS

Para fines de formulación y control presupuestal se utilizan los siguientes códigos:

- Código Presupuestal
- Cuentas Contables Presupuestales
- Código de Inversión
- Código de Recursos Humanos
- Código de Materiales, bienes y servicios

Dada su naturaleza e importancia, se describe brevemente cada uno de ellos:

- **Código Presupuestal**

Es el principal código utilizado, el cual asocia todos los recursos previstos a la actividad del programa que le corresponde. Por lo tanto, hace posible el seguimiento de la ejecución presupuestal en toda operación financiera de compra, contratación o venta de servicios.

Este código identifica las actividades en el software de Presupuesto. En el ítem 5.1 es presentado el procedimiento para asignación del Código Presupuestal.

- **Cuentas Contables Presupuestales**

El código asocia los recursos previstos a las partidas contables presupuestales que le corresponden, y aguarda similitud con las cuentas contables de la contabilidad financiera.

Los principales rubros involucrados son:

- I. Rubro de Archivos Fijos e Inversiones
33. Inmuebles Maquinarias y Equipos
- II. Rubro Financiamiento y Aportes de Capital
46. Cuentas por Pagar Diversas
56. Capital Adicional

- III. Rubro Gastos
60. Compras

- 62. Cargas de Personal
- 63. Servicios Prestados por Terceros
- 64. Tributos
- 65. Cargas Diversas de Gestión
- 66. Cargas Excepcionales
- 67. Cargas Financieras
- 68. Provisiones del Ejercicio

IV. Rubro de Ingresos

- 70. Ventas
- 75. Ingresos Diversos
- 76. Ingresos Excepcionales
- 77. Ingresos Financiero

Todo recurso adquirido, comprado o contratado representa directamente una afectación contable relacionada e identificada en el presupuesto por la variación de la correspondiente cuenta contable presupuestal.

El Acápite 5.1 “METODO” ejemplifica la asociación del código presupuestal a su cuenta contable.

El Manual de Cuentas Contables Presupuestales ya fue desarrollado en la EPS SEDALORETO S.A y por tanto es de conocimiento de las áreas involucradas.

- **Código de Inversión**

Es un código auxiliar necesario e importante, utilizado para identificar la fuente de financiamiento y las partidas correspondientes de inversión de un recurso asignado a un programa de inversión. El ítem 5.2 presenta el procedimiento para asignación de este código.

- **Código de Recursos Humanos**

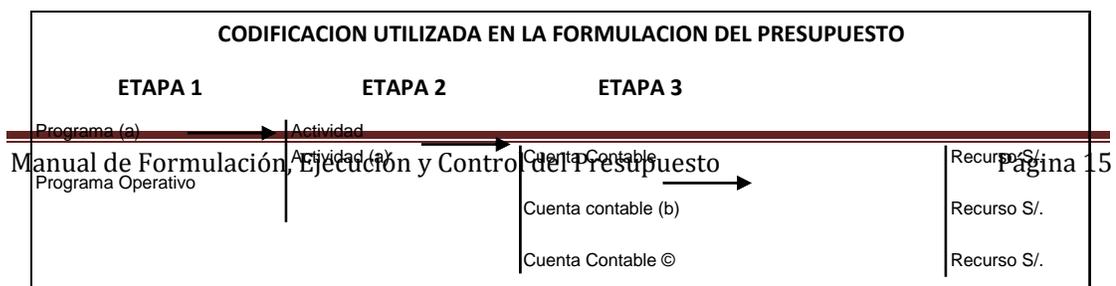
Identifica la estructura y niveles de recursos humanos existentes en EPS SEDALORETO S.A.:

Código	Descripción del Puesto	Remuneración
A01	Gerente General	5,300.00
B01	Gerente o Equivalente	3,370.00
C01	Sub Gerente	
D01	Funcionarios	3,226.00
E00	Profesionales	
E01	No Sujeto a Negociación Colectiva	
E02	Sujeto a Negociación Colectiva	2,305.00
F00	Técnicos y Auxiliares	
F01	No Sujeto a Negociación Colectiva	
F02	Sujeto a Negociación Colectiva	2,013.00
G00	Obreros	
G01	No Sujeto a Negociación Colectiva	
G02	Sujeto a Negociación Colectiva	1,420.03
H01	Jubilados	
I01	Otros	

- **Código de Materiales, Bienes y Servicios**

Son los códigos que identifican los insumos, materiales, bienes y servicios de propiedad del software Suministros.

Los códigos de propiedad de otros aplicativos son suministrados al software Presupuesto a través del enlace intersistémico.



- (a) Al ingresar los formatos de la Etapa 1 y 2, el software asocia la actividad a su correspondiente código presupuestal.
- (b) La Etapa 3, los programas y actividades, ya identificados, se desagregan en recursos asociados a cuentas contables y valores financieros que corresponden (Formato 3A, 3B y 3C).
- (c) En la Etapa 3, los Programas de Inversión y de Servicio de la Deuda, asocian los recursos a códigos de inversión que identifican las fuentes de financiamiento (Formato 3A y 3C)
- (d) En aquellas actividades que por su naturaleza e importancia exige el detalle de los recursos deseados (recursos humanos, compra de activos fijos, etc.) se debe asociar la cantidad de recursos previos y valores financieros al correspondiente código de recursos humanos, material, bienes y servicios. (Formato 3A y 3B).

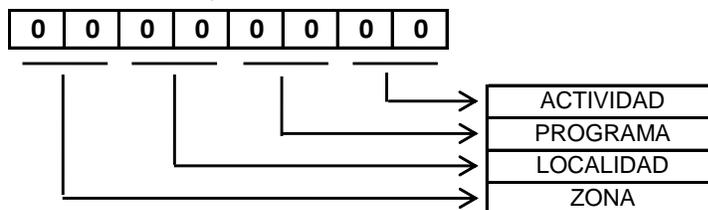
5.1 PROCEDIMIENTO PARA ASIGNACIÓN DE CÓDIGO PRESUPUESTAL EN LA EPS SEDALORETO S.A.

I. OBJETIVOS DEL PROCEDIMIENTO

Orientar la asignación de códigos presupuestales a las actividades del plan operativo y asociar a estos códigos las correspondientes Cuentas Presupuestales que conforman el Presupuesto del Programa.

II. CODIGO PRESUPUESTAL

Para fines de formulación y control presupuestal se ha definido la siguiente estructura de código presupuestal para EPS SEDALORETO S.A, la misma que guarda relación con el software de Presupuesto.



Este código debe ser definido y asignado a cada actividad de un programa establecido para la EPS SEDALORETO S.A. dentro de su Plan Operativo.

DESCRIPCIÓN DE LOS CAMPOS DE LA ESTRUCTURA

A. Zona: (2 dígitos)

Mediante este campo el sistema consolidará la información presupuestal a nivel de unidad responsable por programas en el presupuesto. Entiéndase que toda unidad al nivel de

Gerencia General, Gerencia Zonal, de Línea, Oficinas de Apoyo o Asesoría, e inclusive Departamentos; debe ser unidad responsable.

Es decir, podrá obtenerse la información presupuestal de todos los programas desarrollados por unidad responsable, lo que permitirá a la misma unidad hacer el seguimiento de la evaluación presupuestal, de los mencionados programas.

En esta operación el software consolidará el presupuesto de todas las localidades pertinentes a la zona. Como ejemplo, si la zona es una Gerencia Zonal, el software presentará el presupuesto consolidado de toda la zonal

B. Localidad: (2 dígitos)

Mediante este campo el sistema consolidará la información a nivel de una unidad ejecutante de las actividades que conforman programas. Toda unidad al nivel de Sub Gerencia o equivalente puede ser unidad ejecutante.

Así, podrá obtenerse información presupuestal de todas las actividades de una unidad ejecutante, lo que permitirá a la misma unidad hacer el seguimiento de la evaluación presupuestal.

En esta operación el software consolidará el presupuesto de todos los programas ejecutados por la localidad.

C. Programa: (2 dígitos)

Este campo permitirá codificar los programas definitivos para alcanzar las metas establecidas para el año fiscal considerado. Mediante este campo el software consolidará el presupuesto de todos los programas ejecutados por la localidad.

D. Actividad: (2 campos)

Este campo permitirá codificar las actividades correspondientes a los programas definidos. Mediante este campo el software consolidará la información presupuestal a nivel de actividad.

METODO

La Alta Dirección de la empresa establece los objetivos y las metas (anuales) que se buscará alcanzar para la gestión exitosa de la EPS SEDALORETO S.A.

Cada Gerente y Jefe de Oficina definirá con Gerencia General sus programas para alcanzar las metas; y serán desagregados en actividades donde se asignarán recursos para su ejecución. Todo recurso es identificado por una cuenta contable y el valor financiero que le corresponde.

A cada programa corresponde una Unidad Responsable y a cada actividad una unidad ejecutante.

Ejemplo: Construcción del Código Presupuestal

- Objetivo : Aumentar la recaudación
- Metas : Aumentar la producción en 5% de la planta
- Programas : 03 Programa: Rehabilitación de la Planta. Unidad responsable: Gerencia de Operaciones- LT código 03. Este programa posee dos actividades (01 y 02).
- Actividades : 01 Rehabilitación de los filtros de la Planta

Recursos	Cuenta Contable Presupuestal	Importe
- Compra Equipo para Filtros 2 y 4	333.01	22,500
- Compra arena filtrante	604.09	2,500
- Rehabilitación estructura	634.01	15,000

02 Reemplazo de dos electrobombas

Recursos	Cuenta Contable Presupuestal	Importe
- Compra de 02 Electrobombas	333.01	22,500
- Servicios de Montaje	604.09	2,500

Unidad responsable de ejecución - Gerencia de Operaciones, código 31.

El código presupuestal de la actividad 02 se construye de la siguiente manera:

	Código
- Zona	03
- LT (Unidad Responsable del Programa)	31
- Localidad (Unidad Ejecutante)	03
- Programa	03
- Actividad	02

Por similitud, el código presupuestal de la actividad 01 es 03. 31. 03. 02

Asociación del Código Presupuestal a su Cuenta Contable:

Esquema de la relación de cada cuenta presupuestal con el código presupuestal, de su programa:

Código Presupuestal	Cuenta Contable Presupuestal	Descripción	Importe
03.31.03.01	333.01	Compra Equipos para Filtros 2 y 4	22,500
03.31.03.01	604.09	Compra arena para filtro	12,500
03.31.03.01	634.01	Contratación rehabilitación estructura	15,000

5.2 PROCEDIMIENTO PARA ASIGNACIÓN DE CÓDIGO DE INVERSIÓN - EPS SEDALORETO

I. OBJETIVO DEL PROCEDIMIENTO

El presente procedimiento tiene la finalidad de orientar la asignación de códigos de inversión a los recursos presupuestales previstos en los programas de inversión

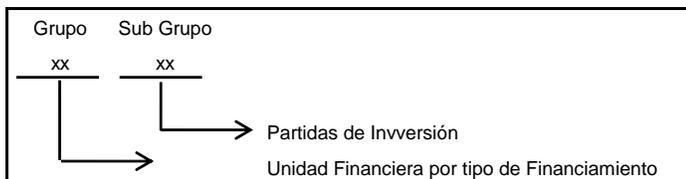
II. OBJETIVO DEL CÓDIGO

El Control de la Ejecución Presupuestaria es efectuado permanentemente a través del comportamiento de cada partida presupuestal, el mismo que por similitud utiliza las partidas de la contabilidad financiera que controlan el flujo efectivo de los ingresos y egresos.

Sin embargo para las partidas relacionadas a inversiones (339.00, 345.00) y las cuentas de activos fijos (33) se requiere una codificación auxiliar que permite identificar la fuente de financiamiento y partidas de inversión. Igual procedimiento se utilizará para las partidas del servicio de la deuda (461.00 y 466.00).

III. ESTRUCTURA DEL CÓDIGO

Para fines de formulación se ha definido la siguiente estructura de código, la misma que guarda relación con las cuentas contables de inversión.

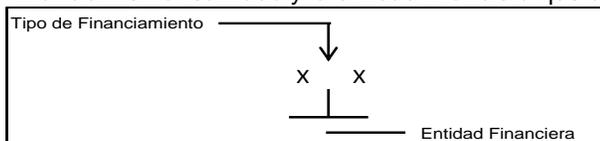


Este código debe ser definido y asignado a cada cuenta de inversión, sea relacionada a Proyectos de Inversión (cuentas 345.00 y 339.00), o a Gastos de Capital no ligados a proyectos de Inversión (Cuenta 33). Adicionalmente debe asignarse a la cuenta 461.00 y 466.00: Préstamos de terceros.

Descripción de los Campos de la Estructura

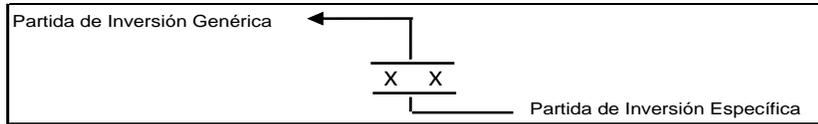
A. Grupo (2 dígitos)

Mediante este campo el sistema consolidará la información presupuestal a nivel del tipo de financiamiento realizado y la entidad financiera que otorgó el préstamo.



B. Sub Grupo (2 dígitos)

Mediante este campo el sistema consolidará la información presupuestal a nivel de partida de Inversión Genérica y a nivel de Partida de Inversión Específica.

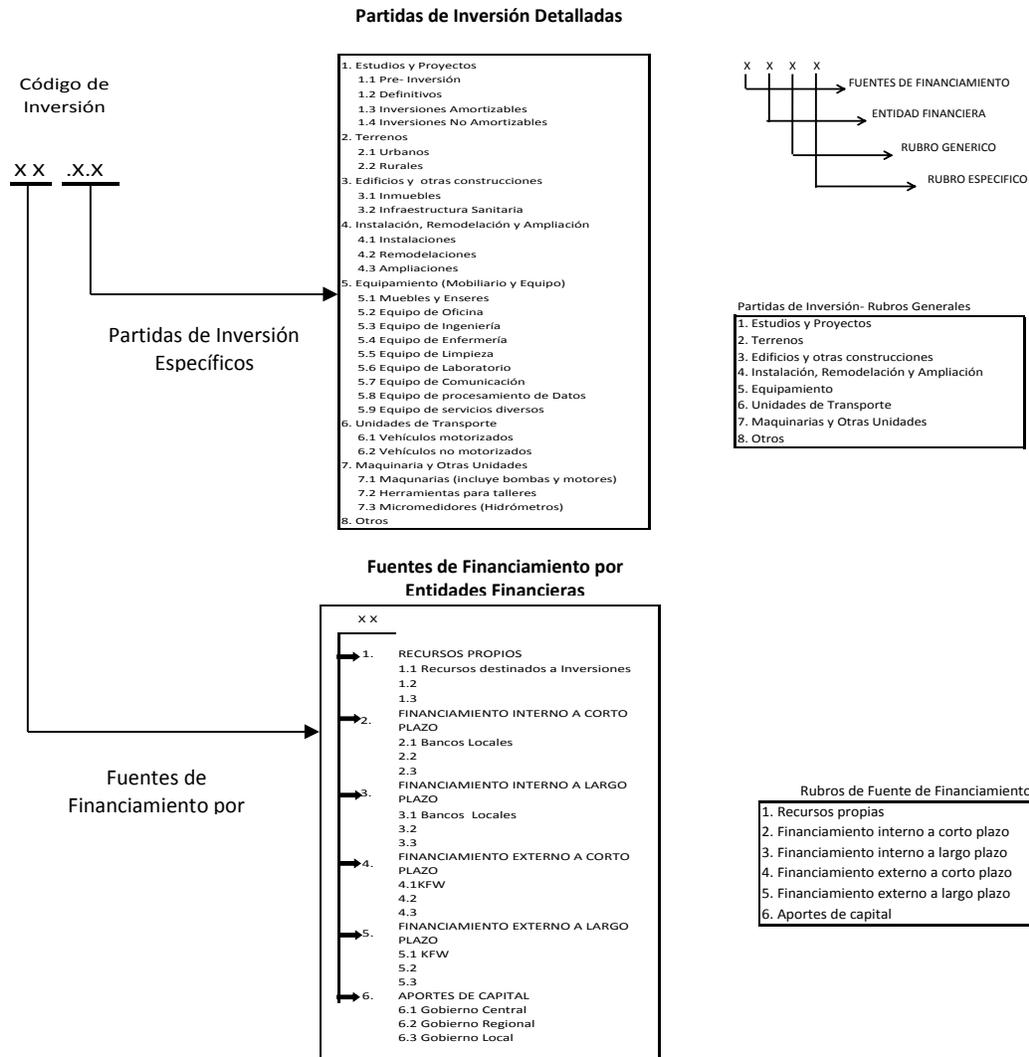


Asociación del Código de Inversión a la Cuenta Contable Presupuestal:

El código de inversiones debe ser asociado a un código de Cuenta Contable que le corresponda al tipo de proceso a desarrollar: 339.00, 345.00, 331.00, 333.00, 334.00, 335.00, 336.00, 461.00, y 466.00. Utilizando los campos del formato 3A y 3C de la Etapa 3 de la Formulación del Presupuesto.

CODIGO DE PARTIDA DE INVERSIÓN
(Para las cuotas 339.00, 345.00 y Rubro 33)

NOTA: Se utiliza auxiliariamente el código en el programa de Obligaciones Financieras (Cuenta 461.00 y 466.00)



6. ANEXOS

ANEXO 1

PRESUPUESTO EJEMPLO EPS SEDALORETO S.A

Se presenta a continuación un ejemplo de Formulación de un Presupuesto simplificado para la EPS SEDALORETO S.A.

1. PRESENTACIÓN DE LA EPS

La Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento de agua potable y alcantarillado de Loreto, es una empresa Municipal de Derecho Privado, sujeta a la Ley General de Sociedades que opera los sistemas de abastecimiento de agua potable y Alcantarillado en las provincias de Maynas, Alto Amazonas y Requena; y específicamente en las localidades de Iquitos (Incluye Belen, San Juan y Punchana), Yurimaguas, y Requena

Las principales características de la empresa son:

1.1 Población

- | | |
|------------------------------|--------------------|
| • Provincia de Maynas | 424.973 habitantes |
| • Provincia de Alto Amazonas | 68,661 habitantes |
| • Provincia de Requena | 25,328 habitantes |

1.2 Localización

Departamento de Loreto, ubicado a 1,200 km. al norte de la capital.

1.3 Distribución

- Sede Central y Oficinas Centrales, ubicadas en Iquitos.
- Zonal ubicada en Yurimaguas
- Local ubicada en Requena

Las actividades económicas predominantes en las localidades administradas, se relacionan, principalmente con el comercio y servicio.

1.4 Sistemas de Abastecimiento de Agua y Alcantarillado

Instalaciones Principales de Agua

Iquitos: El agua cruda se capta, exclusivamente de fuente superficial; y el sistema, en su integridad, funciona mediante sistema de bombeo alimentado por energía eléctrica, lo que eleva su costo operativo.

Los sistemas cuentan con: 02 Captaciones, 02 Línea de Impulsión de agua cruda, 04 Plantas de Tratamiento, 03 Reservorios apoyados de almacenamiento, 03 tuberías de aducción y/o conducción desde las Plantas de Tratamiento a la Red de distribución, 11 Reservorios Elevados de Distribución; y un Sistema de redes de Distribución primaria y secundaria.

Yurimaguas: El Sistema de Agua Potable se abastece directa y exclusivamente de la fuente superficial, ubicada en el río Parapapura; y en su integridad funciona mediante sistema de bombeo alimentado por energía eléctrica, que le hace altamente dependiente y costoso.

El sistema cuenta con: 1 Captación, 2 Líneas de agua cruda, 2 Plantas de tratamiento, 1 Reservorio apoyado de almacenamiento, 1 tubería de impulsión de agua tratada que alimenta el sistema de distribución desde la Planta de Tratamiento, 01 Reservorio Elevado de Distribución (insuficiente por ahora); y un sistema de redes de distribución.

Requena: Todo el sistema funciona mediante bombeo alimentado por energía eléctrica, que le hace altamente dependiente y costoso, agravado por cuanto las tarifas del sistema eléctrico en dicha localidad, son las más altas del Departamento de Loreto.

El Sistema cuenta con: 1 Captación tipo caisson, 1 Línea de Impulsión de agua cruda, 1 Planta de Tratamiento, 1 Tubería de impulsión de agua tratada hacia el sistema de distribución, 03 Filtros de calidad rápida. 01 Reservorio Elevado de Distribución (insuficiente); y las redes de distribución. Todo el sistema se encuentra en un estado de conservación deficiente

Extensión de las Redes de agua potable (ml):

Iquitos :	600.797
Yurimaguas:	88.290

Requena: 12.892

Instalaciones Principales de Desagüe (ml):

Iquitos

- Emisores Sinchikari(Versalles- Moronillo)
- Emisores Puente Bartens
- Emisores Maestranza

Yurimaguas

- Emisores Pedro Davila
- Emisores Mishuyacu
- Emisores Aguamiro
- Emisores Atun Quebrada

Requena

- Emisores Requenillo
- Emisores Mártires del Petróleo
- Emisores Malecón Tarapacá
- Emisores Vargas Guerra

Extensión de las Redes de alcantarillado:

Iquitos : 205,237

Yurimaguas: 25,592

Requena: 10,092

1.5 Número de Conexiones Domiciliarias Totales de Agua Potable y de Alcantarillado

Localidad	Nº de Conexiones	
	Agua	Alcantarillado
Iquitos	71,331	40,577
Yurimaguas	13,628	4,321
Requena	1,961	446
Total	86,920	45,344

1.6 Cobertura de Agua Potable y alcantarillado

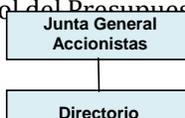
Localidad	Población Atendida		Población Total	Cobertura	
	Agua	Desague		Agua	Desague
Iquitos	343,102	195,175	424,973	80.74	45.93
Yurimaguas	60,645	19,228	68,661	88.32	28.00
Requena	10,766	2,449	25,328	42.51	9.67
Total	414,513	216,852	518,962	79.87	41.79

1.7 Cobertura de la Micromedición

Localidad	Nº de Medidores			Cobertura %
	Operativos	No Operativos	Totales	
Iquitos	22,547	14,634	37,181	39.89
Yurimaguas	11,883	1,466	13,349	94.96
Requena	183	323	506	18.94
Total	34,613	16,423	51,036	49.44

1.8 Organización

La siguiente es la Estructura Orgánica de la EPS SEDALORETO S.A:



1.7 Personal

La EPS SEDALORETO S.A cuenta 290 trabajadores distribuidos por niveles, según:

Niveles Jerárquicos	Nº Trabaj
Gerente General	1
Gerente o Equivalente	6
Sub Gerente	
Funcionarios	25
Profesionales	
No Sujeto a Negociación Colectiva	
Sujeto a Negociación Colectiva	31
Técnicos y Auxiliares	
No Sujeto a Negociación Colectiva	
Sujeto a Negociación Colectiva	141
Obreros	
No Sujeto a Negociación Colectiva	
Sujeto a Negociación Colectiva	154
Jubilados	
Otros	
Total	358

2. PLANEAMIENTO

2.1 Objetivos

La administración ha dispuesto como objetivo para los años siguientes la modernización de la empresa orientado a incrementar la rentabilidad y reducción de costos. Los objetivos establecidos son por lo tanto el “Aumento de la Recaudación” y “Reducción de Costos” tendientes a que la EPS SEDALORETO S.A alcance su equilibrio financiero hasta el año 2018.

2.2 Metas

Para atender el objetivo, se fijan las metas principales para el ejercicio fiscal 2016 con miras a generar los recursos suficientes que permitan la compra de equipos para modernizar la empresa:

- Reducción de Costos en 10%, para todas las unidades orgánicas.
- Aumentar la recaudación en 5%
- Reducir los volúmenes de producción de agua en 21 l/s (19 l/s en la planta de Río Nanay y 2 l/s en la planta del río Parapapura).

3. PROCESO DE FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO DE LA EPS

El Gerente General estableció, a propuesta de la Gerencia de Planificación, que el proceso de formulación del presupuesto del 2016 debe ser desarrollado a partir de las siguientes fechas.

3.1 Programación de los Trabajos

A. Día 01/07/15 - Etapa 1

Taller de Trabajo : “Programas de Presupuesto del 2016”
Coordinación : Presidente del Directorio
Invitados : Gerente General; Gerentes, Jefes de Oficina; y Jefes de Departamento.
Asunto : Definir los programas y los Gerentes responsables por cada uno de ellos.
Término de la Etapa : 10/07/15

B. Día 11/07/15- Etapa 2

Taller de Trabajo Sectoriales: “Actividades para los Programas del 2012”
Coordinación : Gerente o Responsable del Programa / Gerente de Planificación.
Invitados : Jefe de Departamento y Personal involucrado.
Asunto : Desagregar en actividades ejecutables los programas establecidos y definir las unidades responsables por ejecutarlas.
Término de la Etapa : 30/07/15 (Entrega de documentos a Planeamiento).

C. Día 01/08/15- Etapa 3

Labores Sectoriales : “Recursos requeridos para la ejecución de las Actividades”
Coordinación : Gerente o Jefe de Departamento responsable de la actividad.
Invitados : Personal involucrado
Asunto : Asignar recursos y montos en soles para cada actividad
Término de la Etapa : 30/08/15 (Entrega de documentos a Planeamiento).

D. Día 01/09/11- Etapa 4

Labor Sectorial : “Análisis de Programas, formulación y ajustes del Presupuesto Preliminar”
Coordinación : Gerente de Planeamiento
Ejecutante : Funcionario de Presupuesto
Asunto : Ingreso de datos en el software, análisis y ajustes hasta alcanzar el equilibrio financiero del Presupuesto Preliminar.
Término de la Etapa : 30/10/15 (Entrega de documentos al Gerente General).

E. Día 07/11/15- Etapa 5

Taller de Trabajo : “Aprobación del Presupuesto”
Coordinación : Presidente del Directorio
Invitados : Directorio, Gerente General, Gerentes, Jefes de Oficina.
Asunto : Aprobación del Presupuesto - Programa del 2016

F. Día 10/11/15

Labor Sectorial : Divulgación a todas las unidades hasta nivel de Departamento
Responsable : Jefe Departamento de Presupuesto

Participación : Gerente de Planificación

3.2 Unidades Orgánicas Responsables y Ejecutantes

En los lineamientos generales, el Gerente General determinó que las unidades orgánicas hasta el nivel de Gerentes o Jefes de Oficina, debería obligatoriamente ser responsable por los Programas que les son inherentes y presentar sus Planes Operativos, de Inversión y Servicio de la Deuda según formatos oficiales. Las demás unidades orgánicas hasta el nivel Jefe de Departamento podrían ser unidades ejecutantes de las actividades de los programas presentados.

Se estableció las siguientes unidades orgánicas responsables por programa presupuestal:

Dependencias
Directorio
Organo de Control Institucional
Gerencia General
Oficina de Asesoría Legal
Oficina Imagen Institucional
Oficina de Informática
Gerencia de Planificación Estratégica y Presupuesto
Gerencia de Administración y Finanzas
Gerencia de Operaciones
Gerencia de Ingeniería
Gerencia Comercial
Gerencia Zonal Yurimaguas
Administración Zonal Requena

Asimismo, las siguientes unidades orgánicas fueron identificadas como ejecutantes de actividades

Dependencias
Directorio
Organo de Control Institucional
Gerencia General
Oficina de Asesoría Legal
Oficina Imagen Institucional
Oficina de Informática
Gerencia de Planificación Estratégica y Presupuesto
-Departamento Estrategia Empresarial
-Departamento Presupuesto y Medicion de Desempeño
-Departamento de Planificación Prospectiva
Gerencia de Administración y Finanzas
-Departamento de Contabilidad
-Departamento de Finanzas
-Departamento de Suministros y Servicios Generales
-Departamento de Recursos Humanos
-Departamento de Trámite Documento, Archivo y Biblioteca
Gerencia de Operaciones
-Oficina Control de Calidad
-Departamento de Redes de Agua y Alcantarillado
-Departamento de Electromecánico
-Departamento de Producción
-Departamento de Distribución
-Departamento de Seguridad Industrial y Medio Ambiente
Gerencia de Ingeniería
-Departamento de Estudios y Proyectos
-Departamento de Obras y Supervisión
Gerencia Comercial
-Marketing
-Departamento de Comercialización
-Departamento de Facturación y Cobranza
-Departamento de Catastro Comercial
-Departamento de Medicion
Gerencia Zonal Yurimaguas
Administración Zonal Requena

3.3 Definición de Programas y Actividades

El Gerente General convocó a un Taller de trabajo para identificar los Programas que corresponden ejecutar para alcanzar la meta.

En este Taller fueron definidos los Programas y las Unidades Responsables (Etapa 1 del proceso de formulación del Presupuesto).

En un Segundo Taller, coordinado por el Gerente de Planificación, la Unidad responsable y Unidades ejecutantes definieron las actividades de cada uno de los Programas (Etapa 2 del proceso de formulación de Presupuesto).

En el Anexo III se presentan los Formatos de la Etapa 1, y 2 llenados, resultado de los trabajos realizados.

3.4 Asignación de Recursos a las Actividades

Culminado las etapas 1 y 2, los Gerentes responsables por los Programas organizarán labores sectoriales en las fechas programadas para asignar recursos a las actividades definidas.

A cada labor sectorial comparecerán los Gerentes responsables respectivos, los Jefes de Departamento, y demás personas involucradas.

En el Anexo IV se presentan los formatos de la Etapa 3, llenados, como resultado de las labores sectoriales realizadas.

ANEXO II
PLAN DE AMORTIZACIÓN DE DEUDAS
Adeudos a IGV PE-P32
Cronograma de Fraccionamiento
(En Nuevos Soles)

Periodo	Fecha Vencim.	Cuota	Deuda Total	Fecha Pagada	CCE
0			2,114,706.72		
1	31-Ene-15	88,112.78	2,026,593.94		
2	28-Feb-15	88,112.78	1,938,481.16		
3	30-Mar-15	88,112.78	1,850,368.38		
4	31-May-15	88,112.78	1,762,255.60		
5	30-Jun-15	88,112.78	1,674,142.82		
6	31-Jul-15	88,112.78	1,586,030.04		
7	31-Ago-15	88,112.78	1,497,917.26		
8	30-Set-15	88,112.78	1,409,804.48		
9	31-Oct-15	88,112.78	1,321,691.70		
10	30-Nov-15	88,112.78	1,233,578.92		
11	31-Dic-15	88,112.78	1,145,466.14		
12	10-Mar-15	88,112.78	1,057,353.36		
13	31-Ene-16	88,112.78	969,240.58		
14	28-Feb-16	88,112.78	881,127.80		
15	30-Mar-16	88,112.78	793,015.02		
16	31-May-16	88,112.78	704,902.24		
17	30-Jun-16	88,112.78	616,789.46		
18	31-Jul-16	88,112.78	528,676.68		
19	31-Ago-16	88,112.78	440,563.90		
20	30-Set-16	88,112.78	352,451.12		
21	31-Oct-16	88,112.78	264,338.34		
22	30-Nov-16	88,112.78	176,225.56		
23	31-Dic-16	88,112.78	88,112.78		
24	10-Mar-16	88,112.78	0.00		
TOTAL		2,114,706.72			

Adeudos a la Superintendencia Nacional de Servicios de Saneamiento - SUNASS
Cronograma de Fraccionamiento
(En Nuevos Soles)

Peri odo	Fecha Vencim.	Principal	Interés Compensat.	Cuota	Deuda Total	Fecha Pagada	CCE
0					94,771.76		
13	15/01/16	11,395.41	1,049.78	12,445.19	83,376.37	15/01/16	116
14	15/02/16	11,521.22	923.97	12,445.19	71,855.15	15/02/16	116
15	15/03/16	11,648.54	796.65	12,445.19	50,206.60	15/03/16	305

MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
 Unidad Ejecutora N° 009
 Secretaría Técnica de Apoyo a la
 Comisión Ad Hoc creada por la Ley N° 29625

Empresa	EPS SEDALORETO
Saldo Deuda al 31.12.2012	11,506,264.60
Cuota Inicial (Depósito judicial)	799,202.54
Saldo Deuda actual	10,707,062.06
Plazo de Recuperación (años)	8
N° Pagos al Año	12
N° Cuotas iguales	12
T. Interés Efectiva Anual	5.0%
T. Interés Nominal Anual	4.9%
T. Interés mensual Nominal	0.4%
Tasa de Crecimiento Anual	40.0%

N° Cuota	Saldo	Amortización	Interés	Cuota Mensual	Vencimiento o Pago	Cancelación	
						Fecha	CCE
0	10,505,114.38						
1	10,454,697.70	50,416.68	41,975.96	92,392.64	Ene-16		
2	10,404,075.62	50,622.08	42,593.31	93,215.39	Feb-16		
3	10,353,247.30	50,828.32	42,387.07	93,215.39	Mar-16		
4	10,302,211.90	51,035.40	42,179.99	93,215.39	Abr-16		
5	10,250,968.58	51,243.32	41,972.07	93,215.39	May-16		
6	10,199,516.49	51,452.09	41,763.30	93,215.39	Jun-16		
7	10,147,854.78	51,661.71	41,553.68	93,215.39	Jul-16		
8	10,095,982.59	51,872.19	41,343.20	93,215.39	Ago-16		
9	10,043,899.07	52,083.52	41,131.87	93,215.39	Sep-16		
10	9,991,603.36	52,295.71	40,919.68	93,215.39	Oct-16		
11	9,939,094.59	52,508.77	40,706.62	93,215.39	Nov-16		
12	9,886,371.90	52,722.69	40,492.70	93,215.39	Dic-16		
13	9,796,148.25	90,223.65	40,277.90	130,501.55	Ene-17		
14	9,705,557.02	90,591.23	39,910.32	130,501.55	Feb-17		
15	9,614,596.72	90,960.30	39,541.24	130,501.54	Mar-17		
16	9,523,265.84	91,330.88	39,170.67	130,501.55	Abr-17		
17	9,431,562.87	91,702.97	38,798.58	130,501.55	May-17		
18	9,339,486.29	92,076.58	38,424.97	130,501.55	Jun-17		
19	9,247,034.58	92,451.71	38,049.84	130,501.55	Jul-17		
20	9,154,206.22	92,828.36	37,673.19	130,501.55	Ago-17		
21	9,060,999.67	93,206.55	37,295.00	130,501.55	Sep-17		
22	8,967,413.39	93,586.28	36,915.26	130,501.54	Oct-17		
23	8,873,445.83	93,967.56	36,533.99	130,501.55	Nov-17		
24	8,779,095.44	94,350.39	36,151.15	130,501.54	Dic-17		
25	8,632,160.04	146,935.40	35,766.76	182,702.16	Ene-18		
26	8,484,626.01	147,534.03	35,168.14	182,702.17	Feb-18		
27	8,336,490.91	148,135.10	34,567.07	182,702.17	Mar-18		
28	8,187,752.30	148,738.61	33,963.56	182,702.17	Abr-18		
29	8,038,407.71	149,344.59	33,357.58	182,702.17	May-18		
30	7,888,454.68	149,953.03	32,749.14	182,702.17	Jun-18		
31	7,737,890.73	150,563.95	32,138.22	182,702.17	Jul-18		
32	7,586,713.37	151,177.36	31,524.81	182,702.17	Ago-18		
33	7,434,920.10	151,793.27	30,908.90	182,702.17	Sep-18		
34	7,282,508.41	152,411.69	30,290.48	182,702.17	Oct-18		
35	7,129,475.79	153,032.62	29,669.54	182,702.16	Nov-18		
36	6,975,819.70	153,656.09	29,046.08	182,702.17	Dic-18		
37	6,748,456.73	227,362.97	28,420.07	255,783.04	Ene-19		
38	6,520,167.47	228,289.26	27,493.77	255,783.03	Feb-19		
39	6,290,948.14	229,219.33	26,563.70	255,783.03	Mar-19		
40	6,060,794.95	230,153.19	25,629.84	255,783.03	Abr-19		
41	5,829,704.09	231,090.86	24,692.18	255,783.04	May-19		
42	5,597,671.75	232,032.34	23,750.70	255,783.04	Jun-19		
43	5,364,694.09	232,977.66	22,805.38	255,783.04	Jul-19		
44	5,130,767.26	233,926.83	21,856.21	255,783.04	Ago-19		
45	4,895,887.39	234,879.87	20,903.17	255,783.04	Sep-19		
46	4,660,050.60	235,836.79	19,946.25	255,783.04	Oct-19		
47	4,423,253.00	236,797.60	18,985.43	255,783.03	Nov-19		
48	4,185,490.66	237,762.34	18,020.70	255,783.04	Dic-19		

ANEXO III: FORMULACION DEL PRESUPUESTO – ETAPAS 1 Y 2

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE: LP	___/___/___
	AÑO: 2015	VERSIÓN: 1		UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
				NOMBRE: LT	___/___/___
ITEM	PROG. Nº	TIPO PTO. (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (*)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
01	01	OP	03.31.01.01	Compra de Insumos y Herramientas par operación	LTO
02	01	OP	03.31.01.03	Energía Eléctrica/ Teléfono	LTO
03	02	OP	03.32.02.04	Compra de Insumos y Herramientas para mantenimiento	LTM
04	02	OP	03.32.02.05	Contratación de servicios de mantenimiento	LTM
05	11	OP	03.03.11.09	Compra de insumos diversos LT y LTE.	LT
06	11	OP	03.03.11.10	Contratación de servicios (catastro).	LT
07	05	IN	03.03.05.01	Compra de Vehículos y Equipos	LT
08	21	IN	03.33.21.01	Estudios y Proyectos de Pozo	LTE
09	21	IN	03.33.21.02	Construcción de la Obra Pozo	LTE
10	32	IN	03.33.32.02	Estudios y Proyectos de tendido de redes	LTE
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)	Nota (**):	
			Utilice; para Referenciar:	A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.	
			OP: Para un presupuesto operativo o de Funcionamiento		
			IN: Para un Presupuesto de Inversión		
			FI: Para un Presupuesto Financiero		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO				GERENTE GENERAL		FECHA
	ETAPA 1				NOMBRE:		__/__/__
	TIPO DE PRESUPUESTO:	FUNCIONAMIENTO U OPERATIVO	AÑO: 2015	VERSIÓN: 1	GERENTE DE PLANIFICACION		FECHA
					NOMBRE:		__/__/__
ITEM	OBJETIVO	ZONA	LOCALIDAD	META	PROGRAMA	PROGRAMA N°	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE
01	Reducción de costos	LT	LTO	Reducir Costos: 10% sobre año anterior	Operación de sistemas de agua y alcantarillado	01	LT
02	Reducción de costos	LT	LTM	Reducir Costos: 10% sobre año anterior	Mantenimiento de sistemas de agua y desague	02	LT
03	Reducción de costos	LC	LC	Reducir Costos: 10% sobre año anterior	Gestión Comercial	03	LC
04	Reducción de costos	LA	LA	Reducir Costos: 10% sobre año anterior	Gestión Administrativa	04	LA
05	Reducción de costos	AS	AS	Reducir Costos: 10% sobre año anterior	Gestión de Asesoría	08	AS
06	Reducción de costos	LP	LOP	Reducir Costos: 10% sobre año anterior	Gestión de Planeamiento	09	LP
07	Reducción de costos	L	L	Reducir Costos: 10% sobre año anterior	Gestión e la Alta Dirección	10	L
08	Reducción de costos	LT	LTE	Reducir Costos: 10% sobre año anterior	Gestión Administrativa del Area Técnica	11	LT
09	Reducción de costos	LA	LAR	Reducir Costos: 10% sobre año anterior	Programa de Personal	12	LA
10	Aumentar Recaudación	LZ	LZ	Aumentar Recaudación 5%	Programa de Venta de Servicios	13	LZ
COMENTARIO (Referirse al ítem)						Nota:	
						Este formato aprueba los programas relacionados (para efectos de la formulación presupuestal)	

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO				GERENTE GENERAL	FECHA	FECHA
	ETAPA 1				NOMBRE: L	__/__/__	__/__/__
	TIPO DE PRESUPUESTO	FUNCIONAMIENTO U OPERATIVO	AÑO: 2015		GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA	FECHA
			VERSIÓN: 1		NOMBRE: LP	__/__/__	__/__/__
ITEM	OBJETIVO	ZONA	LOCALIDAD	META	PROGRAMA	PROGRAMA Nº	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE
11	Reducción de Costos	LZ	LZ	Reducción de Costos: 10% sobre año anterior	Gestión Administrativa de la Gerencia Zonal	14	LZ
12	Reducción de Costos	LZ	LZO	Reducción de Costos: 10% sobre año anterior	Operación de sistemas de Agua y Alcantarillado	15	LZ
13	Reducción de Costos	LZ	LZC	Reducción de Costos: 10% sobre año anterior	Gestión Comercial y Administrativa	16	LZ
14	Aumentar la Recaudación	LZ	LZP	Aumentar la Recaudación en 5%	Programa de Venta de Servicios	18	LZ
15	Reducción de Costos	LZ	LZP	Reducción de Costos: 10% sobre año anterior	Gestión de la localidad	19	LZ
16	Reducción de Costos	LB	LB	Reducción de Costos: 10% sobre año anterior	Gastos Administrativos de la Gerencia Zonal	20	LB
17	Aumentar la Recaudación	LB	LB	Aumentar la Recaudación en 5%	Programa de Ventas de Servicios	22	LB
18	Reducción de Costos	LB	LBO	Reducción de Costos: 10% sobre año anterior	Operación y Mantenimiento de Sistemas de Agua y Alcantarillado	23	LB
19	Reducción de Costos	LB	LBC	Reducción de Costos: 10% sobre año anterior	Gestión Comercial y Administrativa	24	LB
COMENTARIO (Referirse al ítem)						Nota: Este formato aprueba los programas relacionados (para efectos de la formulación presupuestal)	

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE: LP	___/___/___
	AÑO: 2015		VERSION: 1	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
				NOMBRE: LT	___/___/___
ITEM	PROGRAMA Nº	TIPO DE PPTO (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (**)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
11	32	IN	03.33.32.03	Obra de tendido de redes e instalación de medidores	LTE
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)		Nota (**): A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.
			Utilice; para Referenciar:		
			OP: Para un presupuesto operativo o de Funcionamiento		
			IN: Para un Presupuesto de Inversión		
			FI: Para un Presupuesto Financiero		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE: LP	___/___/___
	AÑO: 2015		VERSION: 1	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
				NOMBRE: LC	___/___/___
ITEM	PROG. N°	TIPO PTO. (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (**)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
01	03	OP	04.04.03.08	Compra de Insumos diversos	LC
02	03	OP	04.04.03.09	Personal requerido para Gestión Comercial	LC
03	03	OP	04.04.03.10	Otros ingresos de la Gestión Comercial	LC
04	25	OIN	04.04.25.01	Compra de Equipos	LC
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)		Nota (**): A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.
			Utilice; para Referenciar:		
			OP: Para un presupuesto operativo o de Funcionamiento		
			IN: Para un Presupuesto de Inversión		
			FI: Para un Presupuesto Financiero		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE: LP	___/___/___
	AÑO: 2015		VERSION: 1	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
				NOMBRE: AS	___/___/___
ITEM	PROG. Nº	TIPO PTO. (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (**)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
01	08	OP	06.06.08.01	Compra de Insumos diversos	AS
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)		Nota (**): A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.
			Utilice; para Referenciar:		
			OP: Para un presupuesto operativo		
			o de Funcionamiento		
			IN: Para un Presupuesto de Inversión		
			FI: Para un Presupuesto Financiero		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE: LP	___/___/___
	AÑO: 2015		VERSION: 1	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
				NOMBRE: LP	___/___/___
ITEM	PROG. Nº	TIPO PTO. (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (**)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
01	09	OP	07.07.09.03	Compra de Insumos diversos	LP
02	06	FI	07.07.06.01	Amortizaciones de la deuda concertada con FONAVI Prestamo N° 109- 11Constr	LP
03	06	FI	07.07.06.02	Amortización de la deuda concertada con el Banco Continental Prestamo N° 1256- 11 Obra: Instalación de Medidores	LP
04	06	FI	07.07.06.03	Amortización de la deuda concertada con KFW Prestamo N° 1896- PE- 11 Obra: Tendido de Redes Conexiones Domiciliarias	LP
05	26	FI	07.07.26.01	Activo corriente	LP
06	26	FI	07.07.26.02	Activo no corriente	LP
07	26	FI	07.07.26.03	Pasivo corriente	LP
08	26	FI	07.07.26.04	Pasivo no corriente	LP
09	26	FI	07.07.26.05	Patrimonio	LP
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)	Nota (**):	
			Utilice; para Referenciar:	A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.	
			OP: Para un presupuesto operativo o de Funcionamiento		
			IN: Para un Presupuesto de Inversión		
			FI: Para un Presupuesto Financiero		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE: LP	___/___/___
	AÑO: 2015		VERSION: 1	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
				NOMBRE: L	___/___/___
ITEM	PROG. Nº	TIPO PTO. (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (**)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
01	10	OP	08.08.10.05	Compra de Insumos diversos	L
02	10	OP	08.08.10.07	Otros Egresos de Gestión	L
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)		Nota (**): A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.
			Utilice; para Referenciar:		
			OP: Para un presupuesto operativo o de Funcionamiento		
			IN: Para un Presupuesto de Inversión		
			FI: Para un Presupuesto Financiero		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE: LP	___/___/___
	AÑO: 2015		VERSION: 1	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
				NOMBRE: LZ	___/___/___
ITEM	PROG. Nº	TIPO PTO. (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (*)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
01	01	OP	01.12.13.01	Ventas de Agua Potable	LZC
02	01	OP	01.12.13.02	Ventas de Desagüe	LZC
03	02	OP	01.12.13.03	Ventas de conexiones	LZC
04	02	OP	01.12.13.04	Venta de otros servicios	LZC
05	11	OP	01.11.18.05	Ventas de Agua Potable	LZP
06	11	OP	01.11.18.06	Ventas de Desagüe	LZP
07	05	OP	01.11.18.07	Venta de conexiones	LZP
08	21	OP	01.11.18.08	Ventas de otros servicios	LZP
09	21	OP	01.13.15.01	Compra de insumos para operación y mantenimiento	LZO
10	32	OP	01.13.15.02	Contratación de Servicios para operación y mantenimiento	LZO
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)	Nota (**):	
			Utilice; para Referenciar:	A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.	
			OP: Para un presupuesto operativo o de Funcionamiento		
			IN: Para un Presupuesto de Inversión		
			FI: Para un Presupuesto Financiero		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE:	___/___/___
	AÑO: 2015		VERSION: 1	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
				NOMBRE: LZ	___/___/___
ITEM	PROG. Nº	TIPO PTO. (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (**)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
11	16	OP	01.12.16.04	Compra de Insumos para la administración y comercialización	LZC
12	16	OP	01.12.16.05	Contratación de servicios para administración y comercialización	LZC
13	14	OP	01.01.14.08	Compra de insumos por la Gerencia Zonal	LZ
14	19	OP	01.11.19.10	Compra de insumos administración, operación y mantenimiento	LZP
15	19	OP	01.11.19.12	Otros egresos de gestión	LZP
16	17	IN	01.12.17.01	Compra de computadores, muebles y enseres	LZC
17	29	OP	01.12.29.01	Gestión de la cartera pesada	LZC
18	30	OP	01.11.30.01	Gestión de la cartera pesada	LZP
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)	Nota (**):	
			Utilice; para Referenciar:	A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.	
			OP: Para un presupuesto operativo o de Funcionamiento		
			IN: Para un Presupuesto de Inversión		
			FI: Para un Presupuesto Financiero		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE: LP	___/___/___
	AÑO: 2015			UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
		VERSION: 1		NOMBRE: LB	___/___/___
ITEM	PROG. Nº	TIPO PTO. (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (**)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
01	22	OP	02.21.22.01	Ventas de Agua Potable	LBC
02	22	OP	02.21.22.02	Ventas de Desagüe	LBC
03	22	OP	02.21.22.03	Ventas de conexiones	LBC
04	22	OP	02.21.22.04	Venta de otros servicios	LBC
05	20	OP	02.02.20.13	Compra de insumos para la Gerencia Zonal	LBC
06	23	OP	02.22.23.01	Compra de insumos para operación y mantenimiento	LBO
07	23	OP	02.22.23.02	Compra de servicios para operación y mantenimiento	LBO
08	24	OP	02.21.24.07	Compra de insumos para administración y comercialización	LBC
09	24	OP	02.21.24.04	Contratación de servicios para Administración y comercialización	LBC
10	07	IN	02.02.07.01	Proyecto de inversión en reposición (Proyecto nuevo).	LB
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)		Nota (**): A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.
			Utilice; para Referenciar:		
			OP: Para un presupuesto operativo o de Funcionamiento		
			IN: Para un Presupuesto de Inversión FI: Para un Presupuesto Financiero		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE: LP	___/___/___
	AÑO: 2015		VERSION: 1	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
				NOMBRE: LB	___/___/___
ITEM	PROG. Nº	TIPO PTO. (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (**)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
11	31	OP	02.21.31.01	Gestión de la Cartera Pesada	LBC
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)	Nota (**):	
			Utilice; para Referenciar:	A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se	
			OP: Para un presupuesto operativo	desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y	
			o de Funcionamiento	otros rubros presupuestales aplicables.	
			IN: Para un Presupuesto de Inversión		
			FI: Para un Presupuesto Financiero		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			GERENTE DE PLANIFICACION	FECHA
	ETAPA 2			NOMBRE: LP	__/__/__
	AÑO: 2015		VERSION: 1	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
				NOMBRE: LA	__/__/__
ITEM	PROG. Nº	TIPO PTO. (*)	CODIGO DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (**)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE
01	04	OP	05.05.04.11	Compra de insumos diversos	LA
02	04	OP	05.05.04.12	Personal requerido para la Gestión Administrativa (practicantes)	LA
03	04	OP	05.05.04.13	Otros Egresos de la Gestión Administrativa	LA
04	04	OP	05.05.04.14	Contratación de servicios especiales	LA
05	12	OP	05.53.12.12	Consolidación del Personal de la EPS SEDALORETO S.A	LAR
COMENTARIO (Referirse al ítem)			Nota (*)		Nota (**): A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.
			Utilice; para Referenciar:		
			OP: Para un presupuesto operativo o de Funcionamiento		
			IN: Para un Presupuesto de Inversión		
			FI: Para un Presupuesto Financiero		

ANEXO IV: FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO - ETAPAS 3A, 3B Y 3C

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE			CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACIÓN		CODIGO				
	ETAPA 3C C	2015 E NECESIDADES	ADMINISTRACIÓN				ADMINISTRACIÓN								
	PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LA				NOMBRE: LA		NOMBRE: LP						
	AÑO FISCAL: 2015	VERSION: 1	FECHA:		Vº Bº		FECHA:		Vº Bº	FECHA:	Vº Bº				
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL					
						Permanente	Eventual	Total		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
										Jul	Ago	Set	Oct	Nov	Dic
01			Gerente de Administración			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
02			Secretaria de Administración			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
03			Jefe Departamento Suministros			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
04			Asistente de Suministros			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
05			Jefe de Almacén			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
06			Asistente de Almacén			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
07			Ayudante de Almacén			2		2		2	2	2	2	2	2
										2	2	2	2	2	2
08			Jefe Departamento de Contabil			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
09			Secretaria Contable			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
10			Asistente Contable			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
11			Jefe Departamento de Finanzas			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
12			Secretaria de Finanzas			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)										13	13	13	13	13	13
										13	13	13	13	13	13
COMENTARIO (Referirse al ítem)															

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACIÓN		CODIGO						
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES		ADMINISTRACIÓN			ADMINISTRACIÓN										
	PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LA			NOMBRE: LA		NOMBRE: LP								
	AÑO FISCAL: 2015 VERSION: 1		FECHA: Vº Bº			FECHA: Vº Bº		FECHA: Vº Bº								
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL						
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic	
13			Asistente de Tesorería			1		1		1	1	1	1	1	1	
14			Jefe de Control de Activos Fijos			1		1		1	1	1	1	1	1	
15			Asistente de Activos Fijos			1		1		1	1	1	1	1	1	
16			Jefe de Departamento de RR.HH			1		1		1	1	1	1	1	1	
17			Secretaría de RR.HH			1		1		1	1	1	1	1	1	
18			Asistente de Planillas			1		1		1	1	1	1	1	1	
19			Asistente de Control de Asistencia			1		1		1	1	1	1	1	1	
20			Asistente de Escalafón			1		1		1	1	1	1	1	1	
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)										8	8	8	8	8	8	
										8	8	8	8	8	8	
COMENTARIO (Referirse al ítem)																

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO	PLANIFICACIÓN		CODIGO				
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES		PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LAR		NOMBRE: LA		NOMBRE: LP		NOMBRE: LP				
	AÑO FISCAL: 2015 VERSION: 1		FECHA: V ° b°		FECHA: V° B°		FECHA: V° B°		FECHA: V° B°		FECHA: V° B°				
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL					
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic
01	05.53.12.12	621.01	Remuneración Básica (empleados)	A01	3,500.00	1		1	42,000	1	1	1	1	1	1
				D01	1,700.00	5		5	102,000	5	5	5	5	5	5
				E01	1,500.00	19		19	342,000	19	19	19	19	19	19
				E02	1,400.00	6		6	100,800	6	6	6	6	6	6
				F02	700.00	2		2	16,800	2	2	2	2	2	2
				F01	800.00	22		22	211,200	22	22	22	22	22	22
				B01	2,500.00	6		6	180,000	6	6	6	6	6	6
				C01	2,000.00	9		9	216,000	9	9	9	9	9	9
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									1,210,800	70	70	70	70	70	70
										70	70	70	70	70	70
COMENTARIO (Referirse al ítem)															

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO	PLANIFICACIÓN		CODIGO					
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES		PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LAR	NOMBRE: LA		NOMBRE: LP		FECHA: Vº Bº						
AÑO FISCAL: 2015		VERSION: 1		FECHA: Vº Bº		FECHA: Vº Bº		FECHA: Vº Bº		FECHA: Vº Bº						
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL						
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic	
01	05.53.12.12	625.02	Gratificaciones (empleados)	A01	3,500	1		1	7,000	1						1
				B01	2,500	6		6	30,000	6						6
				C01	2,000	9		9	36,000	9						9
				D01	1,700	5		5	17,000	5						5
				E01	1,500	19		19	57,000	19						19
				E02	1,400	6		6	16,800	6						6
				F01	800	22		22	35,200	22						22
				F02	700	2		2	2,800	2						2
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									201,800	0	0	0	0	0	0	0
										70	0	0	0	0	70	
COMENTARIO (Referirse al ítem)																

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACIÓN		CODIGO										
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES		PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LAR		NOMBRE: LA		NOMBRE: LP											
	AÑO FISCAL: 2015 VERSION: 1		FECHA:		Vº Bº		FECHA:		Vº Bº											
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL										
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic					
	05.53.12.12	622.01	Jornal básico	A01																
				B01																
				C01																
				D01																
				E01																
				E02																
				F01																
				F02																
				G01	900	9		9	8,100	9	9	9	9	9	9	9				
				G02	800	5		5	4,000	5	5	5	5	5	5	5				
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									12,100	14	14	14	14	14	14	14				
										14	14	14	14	14	14	14				
COMENTARIO (Referirse al ítem)																				

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES PROGRAMA DE PERSONAL AÑO FISCAL: 2015 VERSION: 1		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO	PLANIFICACIÓN		CODIGO										
			NOMBRE: LAR FECHA: Vº Bº			NOMBRE: LA FECHA: Vº Bº			NOMBRE: LP FECHA: Vº Bº												
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL											
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic						
01	05.53.12.12	622.02	Horas extraordinarias	A01																	
				B01																	
				C01																	
				D01																	
				E01																	
				E02																	
				F01																	
				F02																	
				G01	120	7		7	840	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7
				G02	120	3		3	360	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									1,200	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	
COMENTARIO (Referirse al ítem)												10	10	10	10	10	10	10	10	10	10

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACIÓN	CODIGO									
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES		PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LAR		NOMBRE: LA		NOMBRE: LP									
	AÑO FISCAL: 2015 VERSION: 1		FECHA:		Vº Bº		FECHA:		Vº Bº									
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL								
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic			
01	05.53.12.12	625.02	Gratificaciones (obreros)	A01														
				B01														
				C01														
				D01														
				E01														
				E02														
				F01														
				F02														
				G01	400	9		9	3,600	9								9
				G02	800	5		5	4,000	5								5
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									7,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
										14	0	0	0	0	0	0	14	
COMENTARIO (Referirse al ítem)																		

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACIÓN	CODIGO								
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES		PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LAR		NOMBRE: LA		NOMBRE: LP								
	AÑO FISCAL: 2015 VERSION: 1		FECHA:		Vº Bº		FECHA:		Vº Bº								
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL							
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic		
01	05.53.12.12	625.04	Riesgos de trabajo	A01													
				B01													
				C01													
				D01													
				E01													
				E02													
				F01													
				F02													
				G01	150	7		7	1,050	7	7	7	7	7	7	7	7
				G02	150	3		3	450	3	3	3	3	3	3	3	3
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									1,500	10	10	10	10	10	10	10	10
										10	10	10	10	10	10	10	10
COMENTARIO (Referirse al ítem)																	

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACIÓN	CODIGO										
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES		PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LAR		NOMBRE: LA		NOMBRE: LP										
	AÑO FISCAL: 2015 VERSION: 1		FECHA:		Vº Bº		FECHA:		Vº Bº										
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL									
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic				
01	05.53.12.12	626.02	Asignación vacacional (obrero)	A01															
				B01															
				C01															
				D01															
				E01															
				E02															
				F01															
				F02															
				G01	900	1		1	900	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
				G02	800	1		1	800	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									1,700	2	2	2	2	2	1				
										1	1	1	0	0	0				
COMENTARIO (Referirse al ítem)																			

EPS		FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES				UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO	PLANIFICACION		CODIGO		
		PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015 PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1				NOMBRE: LC			NOMBRE: LC			NOMBRE: LP				
						FECHA		Vº Bº	FECHA		Vº Bº	FECHA		Vº Bº		
Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos						(*) Importe en S/. X
										Enero Julio	Febrero Agosto	Marzo Setiembre	Abril Octubre	Mayo Noviembre	Junio Diciembre	
01	04.04.03.08	606.44		Papel periódico tamaño A4- 60gr		24	mil.	12	288	72			72			
										72			72			
		606.44		Papel fotocopia 80grs. Tamaño A4		36	mil.	23	810	202			202			
										203			203			
		606.44		Papel continuo 80grs 9 7/8 x 11 x1		60	mil.	24	1,440	360			360			
										360			360			
		606.44		Compra de Recibos		90	mil.	250	72,500	5,625					5,625	
										5,625					5,625	
		606.45		Cintas para impresoras Epsom LQ-2170		40	und.	85	3,400		850			850		
											850			850		
		606.50		Lapiceros tinta negra, azul y roja		15	caja	50	750		188			188		
											188			188		
		607.02		Gasolina		1,200	Gls.	6	7,200	600	600	600	600	600	600	
										600	600	600	600	600	600	
02	04.04.03.09	639.03		Personal Practicante		2	und.	350	8,400	700	700	700	700	700	700	
										700	700	700	700	700	700	
03	04.04.03.10	630.03		Movilidad Nacional		1,800	psjes.	1	1,800	150	150	150	150	150	150	
										150	150	150	150	150	150	
		631.03		Telefonía Local		12	mes	260	3,120	260	260	260	260	260	260	
										260	260	260	260	260	260	
		631.04		Telefonía Larga Distancia		12	mes	350	4,200	350	350	350	350	350	350	
										350	350	350	350	350	350	
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									53,908	8,319	3,098	2,060	2,694	3,098	7,685	
										8,320	3,098	2,060	2,695	3,098	7,685	
COMENTARIO (Referirse al ítem)					NOTA:				Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un proyecto:							
(*) Aporte de Capital otorgado a través del PAPT					(*) Marcar el que corresponde				. Estudios							
					(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)				. Unidades de Transporte							
					(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00				. Terrenos							
									. Maquinarias y otras unidades							
									. Edificios y otras construcciones							
									. Otros							
									. Instalación, remodelación y ampliación							
									. Equipamiento							

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACIÓN		CODIGO						
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES		PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LC		NOMBRE: LP		NOMBRE: LP							
	AÑO FISCAL: 2015 VERSION: 1		FECHA:		Vº Bº		FECHA:		Vº Bº							
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL						
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic	
01			Gerente Comercial (LC)			1		1		1	1	1	1	1	1	
02			Asistente Comercial			1		1		1	1	1	1	1	1	
03			Secretaria Comercial			1		1		1	1	1	1	1	1	
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)										3	3	3	3	3	3	
										3	3	3	3	3	3	
COMENTARIO (Referirse al ítem)																

EPS		FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES				UNIDAD EJECUTANTE			CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE			CODIGO	PLANIFICACION		CODIGO	
		PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015 PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1				NOMBRE: LT				NOMBRE: LT				NOMBRE: LP			
						FECHA			Vº Bº	FECHA			Vº Bº	FECHA		Vº Bº	
Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos						(*) Importe en S/. X	
										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
01	03.03.11.09	606.44		Formularios continuos					1,800,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	
		606.47		Impresos y formularios					1,200,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	
				Otros servicios					0								
02	03.03.11.10	639.09		Servicios diversos (catastro, etc)					24,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	
									2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,000,000		
03	03.31.11.10	531.03		Teléfono					2,400	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	
									200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000		
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									29,400,000	2,450,000	2,450,000	2,450,000	2,450,000	2,450,000	2,450,000	2,450,000	
										2,450,000	2,450,000	2,450,000	2,450,000	2,450,000	2,450,000	2,450,000	
COMENTARIO (Referirse al ítem)					NOTA:				Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un proyecto:								
(*) Aporte de Capital otorgado a través del PAPT					(*) Marcar el que corresponde				. Estudios								
					(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)				. Terrenos								
					(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00				. Edificios y otras construcciones								
									. Instalación, remodelación y ampliación								
									. Equipamiento								
									. Unidades de Transporte								
									. Maquinarias y otras unidades								
									. Otros								

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES			UNIDAD EJECUTANTE	CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACION	CODIGO								
	PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015 PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1			NOMBRE: LTO FECHA Vº Bº		NOMBRE: LT FECHA Vº Bº		NOMBRE: LP FECHA Vº Bº									
Item	Código Presupues- tal	Cuenta contable Presu- puestal	Código de In- versión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Canti- dad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos						X	
										Enero Julio	Febrero Agosto	Marzo Setiembre	Abril Octubre	Mayo Noviembre	Junio Diciembre		
01	03.31.01.01	604.01		Sulfato de Aluminio		43,200	Kg.	20	864,000	3,600	3,600	3,600	3,600	3,600	3,600		
										3,600	3,600	3,600	3,600	3,600	3,600		
		604.03		Cola Blanca Hidratada		21,600	Kg.	10	216,000	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800		
										1,800	1,800	1,800	1,800	1,800	1,800		
		604.04		Cloro		360	Kg.	20	7,200	30	30	30	30	30	30		
										30	30	30	30	30	30		
		604.09		Polietrolito		120	Kg.	30	3,600	10	10	10	10	10	10		
										10	10	10	10	10	10		
		606.02		Lubricantes		360	Kg.	10	3,600	30	30	30	30	30	30		
										30	30	30	30	30	30		
		606.47		Impresos y Formularios					1,800,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000		
										150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000		
		606.44		Formularios Continuos para computo					2,400,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000		
										200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000		
		606.49		Materiales de Laboratorio					18,000,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000		
										1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000	1,500,000		
		607.02		Gasolina					3,600,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000		
										300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000		
02	03.31.01.03	631.03		Teléfono					1,200,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000		
										100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000		
		636.01		Energía Eléctrica					2,400,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000		
										200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000		
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									30,494,400	2,455,470	2,455,470	2,455,470	2,455,470	2,455,470	2,455,470		
										2,455,470	2,455,470	2,455,470	2,455,470	2,455,470	2,455,470		
COMENTARIO (Referirse al ítem) (*): Aporte de Capital otorgado a través del PAPT									NOTA: (*) Marcar el que corresponde (**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada) (***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00			Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro: Estudios . Unidades de Transporte Terrenos . Maquinarias y otras unidades Edificios y otras construcciones . Otros Instalación, remodelación y ampliaciones Equipamiento					

EPS		FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES				UNIDAD EJECUTANTE			CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE			CODIGO	PLANIFICACION		CODIGO	
		PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015 PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1				NOMBRE: LTM				NOMBRE: LT				NOMBRE: LP			
						FECHA			Vº Bº	FECHA			Vº Bº	FECHA		Vº Bº	
Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos						(*) Importe en S/. X	
										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto
01	03.32.02.04	606.02		Lubricantes					2,400,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	
										200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000
		606.04		Para Maquinaria y Equipo					3,600,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	
										300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000
		606.31		Electricos					6,000,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	
										500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000
		606.50		Otros Útiles de oficina					1,200,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	
										100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
		807.01		Petroleo					4,800,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	
										400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000	400,000
02	03.32.02.05	636.01		Energía Eléctrica					12,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	
										1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
		631.03		Teléfono					2,400,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	
										200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000
		634.02		Mantenimiento y Reparación de maquinarias					6,000,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	
										500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000	500,000
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									38,400,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	
										3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	3,200,000	
COMENTARIO (Referirse al ítem)									NOTA:			Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un proyecto					
(*) Aporte de Capital otorgado a través del PAPT									(*) Marcar el que corresponde			. Estudios . Unidades de Transporte					
									(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)			. Terrenos . Maquinarias y otras unidades					
									(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00			. Edificios y otras construcciones . Otros					
												. Instalación, remodelación y ampliaciones					
												. Equipamiento					

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO	PLANIFICACIÓN		CODIGO				
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES		PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LZ		NOMBRE: LZ		NOMBRE: LP		FECHA: Vº Bº				
AÑO FISCAL: 2015		VERSION: 1		FECHA: Vº Bº		FECHA: Vº Bº		FECHA: Vº Bº		FECHA: Vº Bº					
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTA L	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL					
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic
01			Gerente Zonal			1		1		1	1	1	1	1	1
02			Secretaria de Gerencia Zonal			1		1		1	1	1	1	1	1
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)										2	2	2	2	2	2
										2	2	2	2	2	2
COMENTARIO (Referirse al ítem)															

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE	CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACION	CODIGO
	ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES		NOMBRE: LZP		NOMBRE: LZ		NOMBRE: LP	
	PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015		FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº
	PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1							

Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos						(*) Importe en S/. X						
										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
01	01.11.18.05	703.01		Venta de Agua		116,640	m3	120.00	279,936	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328
02	01.11.18.06	703.21		Venta de Desagüe		360,000	m3	0.48	18,000	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
03	01.11.18.07	704.01		Venta de Conexiones		90	Und.		18,000		2,200	2,200	2,300	2,300								
04	01.11.18.08	706.01		Venta de servicios colaterales		varios	varios		16,794	2,799	2,799	2,799	2,799	2,799	2,799							
05	01.11.19.10	604.02		Hipoclorito de Calcio		900	Kg.	10.00	9,000	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
		607.02		Gasolina		540	Gls.	6.00	3,240	540	540	540	540	540	540	540	540	540	540	540	540	540
		606.01		Materiales Asea y Limpieza		varios	varios	varios	960	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80	80
		606.02		Lubricantes Carburantes		24	Gls.	12.00	288	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24
		606.21		Lantas Aro 14		4	Und.	280.00	1,120				560									
		606.44		Papel continuo tamaño Carta		6	mil.	22.50	180		45				45							
		606.48		Vestuario morador de Pozo		2	Und.	120.00	240	240												
		606.32		Suministros		varios	varios	varios	18,000	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500	1,500
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									365,758	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328	23,328	31,511	34,076	33,471	33,571	33,616	31,271	

COMENTARIO (Referirse al ítem)	NOTA:	Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro
(*) Aporte de Capital otorgado a través de PAPT	(**) Marcar el que corresponde	. Estudios . Unidades de Transporte
	(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)	. Terrenos . Maquinarias y otras unidades
	(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00	. Edificios y otras construcciones . Otros
		. Instalación, remodelación y ampliaciones
		. Equipamiento

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			UNIDAD EJECUTANTE	CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACION	CODIGO												
	ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES			NOMBRE: LZP		NOMBRE: LZ		NOMBRE: LP													
	PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015			FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº												
	PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1																				
Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos						(*) Importe en S/. X					
										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
06	01.11.19.12	630.02		Movilidad Local		varios	varios	varios	1,800	100	100	100	100	100	100	200	200	200	200	200	200
		631.03		Teléfono Local		12	mes	160.00	1,920	160	160	160	160	160	160	160	160	160	160	160	160
		636.01		Energía Electrónica		12	mes	varios	3,900	120	120	120	120	120	120	530	530	530	530	530	530
07	01.11.30.01	129.1		Cobranza Dudosa					7,200,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000	600,000
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									7,207,620	600,380	600,380	600,380	600,380	600,380	600,380	600,380	600,380	600,380	600,380	600,380	
										600,890	600,890	600,890	600,890	600,890	600,890	600,890	600,890	600,890	600,890		
COMENTARIO (Referirse al ítem)									NOTA:						Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro						
(*) Aporte de Capital otorgado a través de PAPT									(*) Marcar el que corresponde						Estudios . . . Unidades de Transporte						
									(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)						Terrenos . . . Maquinarias y otras unidades						
									(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00						Edificios y otras construcciones . . . Otros						
															Instalación, remodelación y ampliaciones						
															Equipamiento						

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			UNIDAD EJECUTANTE	CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACION	CODIGO												
	ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES			NOMBRE: LZC		NOMBRE: LZ		NOMBRE: LP													
	PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015			FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº												
	PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1																				
Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos						(*) Importe en S/. X					
										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
01	01.12.13.01	703.01		Venta de Agua Potable		1,555,200	m3	1.20	1,866,240.00	155,520	155,520	155,520	155,520	155,520	155,520	155,520	155,520	155,520	155,520	155,520	155,520
02	01.12.13.02	703.21		Venta de Desagüe		360,000	m3	0.48	288,000.00	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000	24,000
03	01.12.13.03	704.01		Venta de Conexiones		125	Und.		12,500.00		3,000	3,000	3,500	3,000							
04	01.12.13.04	706.01		Venta de servicios colaterales		varios	varios		223,944.00	18,662	18,662	18,662	18,662	18,662	18,662	18,662	18,662	18,662	18,662	18,662	18,662
05	01.12.16.04	606.01		Mantenimiento de Aseo y Limpieza		varios	varios	varios	1,200.00	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
		606.44		Papel fotocopia A-4		24	mil.	22.50	540.00		540										
		606.44		Papel continuo 80 grs. Tamaño carta		24	mil.	22.50	540.00		540										
		606.44		Papel continuo 9 7/8 x 11x 1		16	mil.	24.00	432.00		432										
		606.45		Cinta para Impresora EPSON LQ- 2170		24	und.	75.00	1,800.00		450				450						
		606.23		Articulos para oficina		varios	varios	varios	6,000.00		1,500				1,500						
		607.02		Gasolina		720	Gls.	6.00	4,320.00	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360	360
02	01.12.16.05	632.06		Serv. Reporte de Recibidos		96,000	Recb.	0.07	6,720.00	560	560	560	560	560	560	560	560	560	560	560	560
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									2,412,236	199,202	205,664	202,202	202,702	204,152	199,202	199,202	201,152	199,202	199,202		
COMENTARIO (Referirse al ítem)									NOTA:						Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro						
(*) Aporte de Capital otorgado a través de PAPT									(*) Marcar el que corresponde						. Estudios . Unidades de Transporte						
									(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)						. Terrenos . Maquinarias y otras unidades						
									(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00						. Edificios y otras construcciones . Otros						
															. Instalación, remodelación y ampliaciones						
															. Equipamiento						

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE			CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO	PLANIFICACIÓN		CODIGO			
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES														
	PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LZC				NOMBRE: LZ			NOMBRE: LP					
	AÑO FISCAL: 2015 VERSION: 1		FECHA:			Vº Bº	FECHA:		Vº Bº	FECHA:		Vº Bº			
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL					
						Permanente	Eventual	Total		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
										Jul	Ago	Set	Oct	Nov	Dic
01			Jefe de Departamento de Finanzas			1		1		1	1	1	1	1	1
02			Jefe De Departamento de Contabilidad			2		2		2	2	2	2	2	2
03			Asistente Administrativo			1		1		1	1	1	1	1	1
04			Asistente Comercial			2		2		2	2	2	2	2	2
05			Asistente de Finanzas			2		2		2	2	2	2	2	2
06			Secretaria			1		1		1	1	1	1	1	1
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)										9	9	9	9	9	9
										9	9	9	9	9	9
COMENTARIO (Referirse al ítem)															

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE	CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACION	CODIGO
	ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES		NOMBRE: LZO		NOMBRE: LZ		NOMBRE: LP	
	PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015		FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº
	PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1							

Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos			(*) Importe en \$/ X		
										Enero Julio	Febrero Agosto	Marzo Setiembre	Abril Octubre	Mayo Noviembre	Junio Diciembre
01	01.13.15.01	606.32		Válvulas de F°F° de 20"		3	und.	3,000.00	9,000		3,000		3,000		
		606.32		Válvulas de F°F° de 10"		3	und.	2,500.00	7,500		7,500				
		606.32		Válvulas de F°F° de 4"		3	und.	1,600.00	4,800		4,800				
		606.32		Tubos de 20" de PVC		120	mts.	5.50	660		660				
		606.32		Tubos de 10" de PVC		60	mts.	4.00	240		240				
		606.32		Tubos de 4" de PVC		30	mts.	2.50	75		75				
		606.32		Tubos de 6" de PVC		40	mts.	3.50	140		140				
		606.32		Codos de F°F° de 20"		6	und.	150.00	900		900				
		606.32		Tees de F°F° de 20"		6	und.	160.00	960		960				
		606.32		Cruz de F°F° de 20"		6	und.	180.00	1,080		1,080				
		606.32		Codos de PVC de 20"		60	und.	12.00	720		720				
		606.32		Tees de PVC de 20"		50	und.	13.00	650		325			325	
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									26,725	0	20,400	0	3,000	325	3,000
										0	0	0	0	0	0

COMENTARIO (Referirse al ítem)	NOTA:	Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro
(*) Aporte de Capital otorgado a través de PAPT	(*) Marcar el que corresponde	. Estudios . Unidades de Transporte
	(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)	. Terrenos . Maquinarias y otras unidades
	(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00	. Edificios y otras construcciones . Otros
		. Instalación, remodelación y ampliaciones
		. Equipamiento

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES		UNIDAD EJECUTANTE	CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACION	CODIGO
	PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015 PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1		NOMBRE: LZO FECHA Vº Bº		NOMBRE: LZ FECHA Vº Bº		NOMBRE: LP FECHA Vº Bº	

Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos			(*) Importe en S/. X			
										Enero Julio	Febrero Agosto	Marzo Setiembre	Abril Octubre	Mayo Noviembre	Junio Diciembre	
	01.13.15.01	606.32		Cruz de PVC de 20"		50	und.	14.00	700		350				350	
		606.32		Codos de PVC de 10"		50	und.	5.00	250		125				125	
		606.32		Codos de PVC de 6"		50	und.	4.00	200		100				100	
		606.32		Codos de PVC de 4"		50	m3	3.00	150		80				70	
		606.32		Tees de PVC de 10"		50	mil	6.00	300		150				150	
		606.32		Tees de PVC de 6"		50	m3	5.00	250		125				125	
		606.32		Tees de PVC de 4"		50	varillas	4.00	200		100				100	
		606.32		Tipos de Buzones		30	mes	25.00	750		750					
		606.34		Cemento		600	mes	15.00	9,000	750	750	750	750	750	750	750
		606.34		Hormigon		144	mes	30.00	4,320		2,160					
		606.34		Ladrillo King Kong		8	mil.	300.00	2,400		1,200					
		606.324		Arena Fina		60	m3	25.00	1,500		1,500					
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									20,020	750	7,390	750	750	1,770	750	
										750	4,110	750	750	750	750	

COMENTARIO (Referirse al ítem)	NOTA:	Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro
(*) Aporte de Capital otorgado a través de PAPT	(*) Marcar el que corresponde	. Estudios . Unidades de Transporte
	(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)	. Terrenos . Maquinarias y otras unidades
	(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00	. Edificios y otras construcciones . Otros
		. Instalación, remodelación y ampliaciones
		. Equipamiento

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO		UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO		PLANIFICACION		CODIGO								
	ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES			NOMBRE: LZO		FECHA		Vº Bº		NOMBRE: LZ		FECHA		Vº Bº		NOMBRE: LP		FECHA		Vº Bº		
PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015			PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1																			
Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos			(*) Importe en S/. X									
										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
	01.13.15.01	606.34		Fierro de 1/2"		100	varillas	21.00	2,100			2,100										
02	01.13.15.02	636.01		Energía Electrica		12	mes	900.00	10,800	900	900	900	900	900	900							
		631.03		Teléfono Local		12	mes	180.00	2,160	180	180	180	180	180	180							
		634.01		Servicios terceros para reparación Red de Agua		1	cont.	18.00	18,000	9,000	9,000											
		634.01		Servicios terceros para reparación Red de Alcantarillado		1	cont.	10,000.00	10,000		5,000	5,000										
		638.01		Vigilancia y Guardiaría		12	mes	1,000.00	12,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000						
		634.09		Serv. Pintado y mantenimiento de líneas.		1	cont.	4,000.00	4,000		2,000	2,000										
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									59,060	11,080	18,080	11,180	2,080	2,080	2,080	2,080	2,080	2,080				
COMENTARIO (Referirse al ítem)									NOTA:			Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro										
(*) Aporte de Capital otorgado a través de PAPT									(*) Marcar el que corresponde			. Estudios . Unidades de Transporte										
									(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)			. Terrenos . Maquinarias y otras unidades										
									(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00			. Edificios y otras construcciones . Otros										
												. Instalación, remodelación y ampliaciones . Equipamiento										

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO	PLANIFICACIÓN		CODIGO				
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES														
	PROGRAMA DE PERSONAL		NOMBRE: LZO		NOMBRE: LZ		NOMBRE: LP								
	AÑO FISCAL: 2015	VERSION: 1	FECHA:	Vº Bº	FECHA:	Vº Bº	FECHA:	Vº Bº							
ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL					
						Permanente	Eventual	Total		Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun
										Jul	Ago	Set	Oct	Nov	Dic
01			Jefe Departamento Distribución			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
02			Jefe Departamento Producción			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
03			Obrero mantenimiento Alcanta			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
04			Obrero estación			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
05			Secretaria			1		1		1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
										1	1	1	1	1	1
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)										6	6	6	6	6	6
										6	6	6	6	6	6
COMENTARIO (Referirse al ítem)															

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO		UNIDAD RESPONSABLE		CODIGO		PLANIFICACION		CODIGO		
	ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES			NOMBRE: LB		NOMBRE: LB		NOMBRE: LP		FECHA		FECHA		Vº Bº		
PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015			FECHA		Vº Bº		FECHA		Vº Bº		FECHA		Vº Bº			
Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos			(*) Importe en S/. X			
										Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	
										Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	
01	02.02.07.01	339.04	11.52	Equipo de Oficina				2,300.00	2,300		2,300					
02	02.02.07.01	339.04	11.8	Equipo fotografico		1	und.	900.00	900				900			
03	02.02.07.01	339.04	11.53	Equipo de Ingenieria		1	und.	15,000.00	15,000	15,000						
04	02.02.07.01	340.04	11.56	Equipo de Laboratorio		1	und.	20,000.00	20,000		20,000					
05	02.02.07.01	341.04	11.54	Equipo de Enfermería		1	und.	2,800.00	2,800			2,800				
06	02.02.07.01	342.04		Equipo de Comunicación		1	und.	5,400.00	5,400				5,400			
07	02.02.07.01	343.04	11.61	Camioneta		1	und.	25,000.00	25,000					25,000		
08	02.02.07.01	344.04	11.71	Bombas		1	und.	40,000.00	40,000				40,000			
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									111,400	0	2,300	0	0	25,000	0	
										15,000	20,000	2,800	46,300	0	0	
COMENTARIO (Referirse al ítem)									NOTA:			Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro				
OBRA: Proyecto de Inversión de Reposición									(*) Marcar el que corresponde			. Estudios				
FINANCIAMIENTO: Fondo Exclusivo de Inversión									(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)			. Unidades de Transporte				
									(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00			. Terrenos				
												. Maquinarias y otras unidades				
												. Edificios y otras construcciones				
												. Otros				
												. Instalación, remodelación y ampliaciones				
												. Equipamiento				

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO	UNIDAD EJECUTANTE	CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACIÓN	CODIGO
	ETAPA 3C CUADRO DE NECESIDADES						
	PROGRAMA DE PERSONAL	NOMBRE: LB		NOMBRE: LB		NOMBRE: LP	
	AÑO FISCAL: 2015 VERSION: 1	FECHA:	Vº Bº	FECHA:	Vº Bº	FECHA:	Vº Bº

ITEM	CODIGO PRESUPUESTAL	CUENTA CONTABLE PRESUPUESTAL	DESCRIPCIÓN DE LAS REMUNERACIONES O SALARIOS	CODIGO DE LOS NIVELES	REMUNERACIÓN MENSUAL UNITARIA	NÚMERO DE PERSONAL			MONTO TOTAL	CANTIDAD DE PERSONAL					
						Permanente	Eventual	Total		Ene Jul	Feb Ago	Mar Set	Abr Oct	May Nov	Jun Dic
01			Gerente Zonal			1		1		1	1	1	1	1	1
02			Secretaria de Gerencia Zonal			1		1		1	1	1	1	1	1
03			Asistente Técnico			1		1		1	1	1	1	1	1
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)										3	3	3	3	3	3
										3	3	3	3	3	3

COMENTARIO (Referirse al ítem)

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES				UNIDAD EJECUTANTE	CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACION	CODIGO													
	PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL 2015 PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1				NOMBRE: LBC		NOMBRE: LB		NOMBRE: LP														
					FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº													
Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos						(*) Importe en S/. X							
										Enero Julio	Febrero Agosto	Marzo Setiembre	Abril Octubre	Mayo Noviembre	Junio Diciembre								
01	02.21.22.01	703.01		Venta de Agua Potable		544,320	m3	1.20	653,184	54,432	54,432	54,432	54,432	54,432	54,432	54,432	54,432	54,432	54,432	54,432	54,432	54,432	
02	02.21.22.02	703.21		Venta de Desagüe		360,000	m3	0.48	172,800	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400	14,400
03	02.21.22.03	704.01		Venta de Conexiones		2,020	und		202,000		50,500	50,500	50,500	50,500	50,500								
04	02.21.22.04	706.01		Venta de servicios colaterales		varios	varios		78,384	6,532	6,532	6,532	6,532	6,532	6,532	6,532	6,532	6,532	6,532	6,532	6,532	6,532	6,532
05	02.21.24.07	606.01		Mantenimiento de Aseo y Limpieza		varios	varios	varios	1,440	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120	120
		606.23		Articulos para oficina		varios	varios	varios	8,000		2,000			2,000									
		606.42		Suscripción revista especializada		1	und	2,500.00	2,500				2,500										
		606.44		Papel fotocopia A-4		24	mil.	22.50	540						540								
		607.44		Papel continuo 9 7/6x 11 x 1		18	mil.	24.00	432						432								
		608.44		Papel continuo 80 grs. Tamaño A-4		24	mil.	22.50	540						540								
		606.46		Fotostaticas		12	mes	60.00	720	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
		607.02		Gasolina		960	Gls.	6.00	5,760	480	480	480	480	480	480	480	480	480	480	480	480	480	480
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									1,126,300	76,024	76,024	76,024	76,024	76,024	76,024	76,024	76,024	76,024	76,024	76,024			
COMENTARIO (Referirse al ítem)									NOTA:						Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro								
(*) Aporte de Capital otorgado a través de PAPT									(*) Marcar el que corresponde						. Estudios								
									(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)						. Terrenos								
									(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00						. Edificios y otras construcciones								
															. Maquinarias y otras unidades								
															. Otros								
															. Instalación, remodelación y ampliaciones								
															. Equipamiento								

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO			UNIDAD EJECUTANTE	CODIGO	UNIDAD RESPONSABLE	CODIGO	PLANIFICACION	CODIGO						
	ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES			NOMBRE: LBO		NOMBRE: LB		NOMBRE: LP							
	PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015			FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº	FECHA	Vº Bº						
	PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1														
Item	Código Presupues- tal	Cuenta contable Presu- puestal	Código de In- versión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Canti- dad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos					
										(*) Importe en \$/ X					
										Enero Julio	Febrero Agosto	Marzo Setiembre	Abril Octubre	Mayo Noviembre	Junio Diciembre
01	02.22.23.01	606.32		Válvulas de FºFº de 16"		4	und.	2,000.00	8,000		4,000		4,000		
		606.32		Codos de FºFº de 16"		4	und.	150.00	600		600				
		606.32		Tees de FºFº de 16"		4	und.	160.00	640		640				
		608.32		Cruz de FºFº de 16"		4	und.	170.00	680		680				
		606.32		Tubos de PVC de 16"		120	mts.	5.00	600		600				
		606.32		Tubos de PVC de 14"		90	mts.	480.00	432		432				
		606.32		Tubos de PVC de 12"		90	mts.	450.00	405		405				
		608.32		Codos de PVC de 16"		30	und.	10.00	300		150			150	
		606.32		Codos de PVC de 14"		30	und.	8.00	240		120			120	
		606.32		Codos de PVC de 12"		30	und.	6.00	180		90			90	
		606.32		Tees de PVC de 16"		30	und.	12.00	360		180			180	
		608.32		Tees de PVC de 14"		30	und.	9.00	270		135			135	
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									12,707	0	8,032	0	4,000	675	0
										0	0	0	0	0	0
COMENTARIO (Referirse al ítem)									NOTA:			Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro			
(*) Aporte de Capital otorgado a través de PAPT									(*) Marcar el que corresponde			. Estudios . Unidades de Transporte			
									(**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada)			. Terrenos . Maquinarias y otras unidades			
									(***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00			. Edificios y otras construcciones . Otros			
												. Instalación, remodelación y ampliaciones			
												. Equipamiento			

EPS		FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO ETAPA 3A CUADRO DE NECESIDADES			UNIDAD EJECUTANTE		CODIGO		UNIDAD RESPONSABLE			CODIGO		PLANIFICACION			CODIGO
		PLAN OPERATIVO X (*) AÑO FISCAL: 2015 PLAN DE INVERSIÓN (*) VERSIÓN: 1			NOMBRE: LBO FECHA Vº Bº				NOMBRE: LB FECHA Vº Bº					NOMBRE: LP FECHA Vº Bº			
Item	Código Presupuestal	Cuenta contable Presupuestal	Código de Inversión (***)	Descripción del Recurso	Código del Recurso (***)	Cantidad (**)	Unidad Medida (**)	Precio Unitario (**)	TOTAL	(*) Cantidad de Recursos			(*) Importe en S/. X				
										Enero Julio	Febrero Agosto	Marzo Setiembre	Abril Octubre	Mayo Noviembre	Junio Diciembre		
	02.22.23.01	606.32		Tees de PVC de 12"		30	und.	7.00	210		120			90			
		606.32		Tapas de Buzones		30	und.	25.00	750		750						
		606.34		Cemento		400	und.	15.00	6,000	500	500	500	500	500	500		
		606.34		Hormigon		100	m3	30.00	3,000	500	500	500	500	500	500		
		606.34		Ladrillo King Kong		5	mil.	300.00	1,500		1,500						
		606.34		Arena fina		40	m3	25.00	1,000		1,000						
		606.34		Fierro de 1/2"		100	varillas	21.00	2,100		2,100						
02	02.22.23.02	636.01		Energia Eléctrica		12	mes	5,000.00	60,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000		
		631.03		Teléfono Local		12	mes	215.00	2,580	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000		
		638.01		Vigilancia y Guardiana		12	mes	900.00	10,800	215	215	215	215	215	215		
		634.09		Servicio de Pintado y mantenimiento		1	cant.	5,000.00	6,000	215	215	215	215	215	215		
		634.01		Servicio de terceros para reparación de red de alcantarillado		1	cant.	15,000.00	15,000	900	900	900	900	900	900		
TOTAL: (Para fines de confrontación de cálculo)									108,940	6,615	13,585	8,615	6,615	6,705	6,615		
										6,615	15,115	16,615	6,615	6,615	6,615		
COMENTARIO (Referirse al ítem) (* Aporte de Capital otorgado a través de PAPT)									NOTA: (*) Marcar el que corresponde (**) Solamente utilizar cuando se desea hacer por cantidad (detallada) (***) Solamente utilizar para Proyectos de Inversión cuentas 345.00 y 339.00			Incluye todos los recursos necesarios para las siguientes partidas de un pro: . Estudios . Unidades de Transporte . Terrenos . Maquinarias y otras unidades . Edificios y otras construcciones . Otros . Instalación, remodelación y ampliaciones . Equipamiento					

ANEXO V: FORMATOS UTILIZADOS

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO					GRETE GENERAL	FECHA
	ETAPA 1					NOMBRE:	___/___/___
	TIPO DE PRESUPUESTO			AÑO:		JEFE DE PLANEAMIE	FECHA
				VERSIÓN:		NOMBRE:	___/___/___
ITEM	OBJETIVO	ZONA	LOCALIDAD	META	PROGRAMA	PROGRAMA N°	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE
COMENTARIO (Referirse al ítem)						Nota: Este formato aprueba los programas relacionados (para efectos de la formulación presupuestal)	

EPS	FORMULACIÓN DEL PRESUPUESTO		JEFE DE PLANEAMIENTO	FECHA
	ETAPA 2		NOMBRE:	__/__/__
	TIPO DE PRESUPUESTO	AÑO:	UNIDAD ORGANICA RESPONSABLE	FECHA
		VERSIÓN:	NOMBRE:	__/__/__

ITEM	PROGRAMA Nº	CODIGO PRELIMINAR DE ACTIVIDAD	ACTIVIDADES (*)	UNIDAD ORGANICA EJECUTANTE

<p>COMENTARIO (Referirse al ítem)</p>	<p>Nota: A cada programa corresponde una o más actividades. Cada actividad se desagrupa en una o más cuentas contables según insumos, servicios y otros rubros presupuestales aplicables.</p>
---------------------------------------	---

RESOLUCION DE GERENCIA GENERAL N° 050 - 2015- EPS SEDALORETO S.A. - GG

Iquitos, 12 de Marzo del 2,015.

VISTO:

El Informe N° 015-2015-EPS SEDALORETO S.A.-GPEP, mediante el cual la Gerencia de Planificación Estratégica y Presupuesto, presenta el **"Manual de Formulación, Ejecución y Control del Presupuesto de la EPS SEDALORETO S.A."**, en su versión actualizada al año 2015; proponiendo su Aprobación;

CONSIDERANDO:

Que, la Resolución de Gerencia General N° 159-2013-EPS SEDALORETO S.A.-GG, aprobó el Plan de Fortalecimiento de Capacidades Empresariales - EPS SEDALORETO S.A. 2014-2018.; como instrumento de gestión empresarial en concordancia con el Contrato de Explotación, Plan Maestro Optimizado y Planes Operativos de la empresa; así como el Equipo responsable de su monitoreo y cumplimiento;

Que, los Manuales de Operación y Mantenimiento refieren instrumentos de gestión y operación que forman parte componente y compromisos institucionales frente al Plan de Fortalecimiento de Capacidades y la propia necesidad institucional; así como procesos requeridos implementar por recomendaciones de los exámenes de auditoría externa, emitidos por los periodos 2012 y 2013;

Que, la Gerencia General, mediante el Memoranda N° 003-2015-EPS SL-GG; y la Gerencia de Planificación Estratégica y Presupuesto, mediante Memo Múltiple N° 002-2015-EPS SL-GPEP; han requerido a cada una de las dependencias, en calidad de prioridad, la elaboración e implementación de Manuales de Procedimientos, actualizados

Que, el "Manual de Formulación, Ejecución y Control del Presupuesto de la EPS SEDALORETO S.A.", versión 2015; contiene instrumentos, mecanismos, y metodologías referidos a la concepción y estructura del proceso presupuestario en EPS SEDALORETO S.A.,

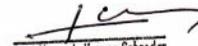
Estando a lo Acordado, con el V° B° de la Oficina de Asesoría Legal y Gerencia de Planificación Estratégica y Presupuesto; y con las atribuciones conferidas al Despacho por el Estatuto Vigente;

SE RESUELVE:

Artículo 1°: APROBAR el "Manual de Formulación, Ejecución y Control del Presupuesto de la EPS SEDALORETO S.A.", - versión 2015; el que, contenido en 87 folios adjuntos, forma parte de la presente Resolución

Artículo 2°: ENCARGAR y RESPONSABILIZAR al Departamento de Presupuesto, la correcta aplicación e implementación del Manual que se aprueba por la presente; así como a la Gerencia de Planificación Estratégica y Presupuesto su supervisión y monitoreo permanente

REGISTRESE, COMUNIQUESE, CUMPLASE



Ing. Marco A. Vargas Schrader
Gerente General
EPS SEDALORETO S.A.

Av. Guardia Civil N° 1260 – Pampachica – Iquitos
Teléfono: 065 – 26-7807 – 26-8708; Telefax: 065 – 26-8375
Email: mvargas@sedaloreto.com.pe