EPSSMU S.A.

Agua Utcubamba

EQUIPO DE DESARROLLO Y PRESUPUESTO

PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA PIA 2026











PIA 2026

ANEXO N° 01A/ETE

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS E INDICADORES DE DESEMPEÑO

ENTIDAD : EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS GENERALES 1/ / OBJETIVOS ESTRATÉGICOS ESPECÍFICOS		INDICADORES DE DESEMPEÑO 2/ NOMBRE DEL INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR PROYECTADO AÑO 2025	VALOR PROYECTADO AÑO 2026
1 MEJORAR LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO A LA POBLACIÓN EN EL ÁMBITO DE INFLUENCIA DE LA EPSSMU SA					
1.1 Mejorar la calidad del servicio de agua potable	1	Continuidad	HORAS	8.00	9.00
	2	Presión	METRO	21.00	21.00
	3	Cloro Residual	PORCENTAJE	100.00	100.00
	4	N° de parámetros que superan los LMP del agua	UNIDAD	1.00	1.00
1.2 Mejorar el servicio de alcantarillado en beneficio del usuario	1	Densidad de atoros	KILOMETRO	0.17	0.16
1.3 Mejorar la producción y distribución de agua potable	1	Macro medidores operativos	PORCENTAJE	100.00	100.00
1.4 Implementar el sistema de tratamiento y reúso de agua residuales en beneficio del usuario	1	Porcentaje de aguas residuales tratadas	PORCENTAJE	100.00	100.00
2 AMPLIAR Y ASEGURAR LA SOSTENIBILIDAD DE LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO Y DISPOSICIÓN DE AGUAS RESIDUALES DE LA EPSSMU SA					
2.1 Ampliar e incrementar las inversiones en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado en las zonas focalizadas del área de	1	Cobertura a los servicios de agua	PORCENTAJE	90.00	90.00
	2	Cobertura a los servicios de agua	PORCENTAJE	80.00	85.00
2.2 Gestionar y asegurar la ejecución de las Inversiones de la empresa financiadas por toda fuente	1	Cobertura a los servicios de agua	PORCENTAJE	100.00	100.00
2.3 Optimizar el mantenimiento correctivo y preventivo de la infraestructura sanitaria, maquinaria y equipos del sistema de	1	Atención de incidencias operativas de agua	PORCENTAJE	100.00	100.00
2.4 Optimizar el mantenimiento correctivo y preventivo de la infraestructura sanitaria, maquinaria y equipos del sistema de	1	Atención de incidencias operativas de alcantarillado	PORCENTAJE	100.00	100.00
3 FORTALECER LA GESTIÓN DE LOS PROCESOS COMERCIALES, OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS DE LA EPSSMU SA					
3.1 Reducir el volumen de agua no facturada en el sistema operativo comercial	1	Agua No Facturada	PORCENTAJE	38.00	36.00
3.2 Optimizar la medición de entrega de agua potable.	1	Micro medición	PORCENTAJE	100.00	100.00
	2	Catastro Comercial en Sistema GIS	PORCENTAJE	100.00	100.00
	3	Catastro Técnico en Sistema GIS	EXPEDIENTE TRAMITADO	100.00	100.00
3.3 Elaborar e implementar el programa de desarrollo de capacidades de recursos humanos.	1	Plan de Fortalecimiento de Capacidades	PORCENTAJE	100.00	100.00
3.4 Implementar y monitorear el cumplimiento del Código De Buen Gobierno Corporativo en la EPSSMU SA	1	Evaluación anual de Gobierno Corporativo	UNIDAD	1.00	1.00
3.5 Mejorar los procesos de gestión de la empresa.	1	Relación de trabajo	PORCENTAJE	87.00	83.00
4 MEJORAR LA SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y GESTIÓN DE LA EPS EMAPAB S.A. HASTA ALCANZAR AUTONOMÍA					
4.1 Optimizar los costos operativos de la EPSSMU SA	1	Margen Neto	PORCENTAJE	13.00	17.00
	2	Margen Operativo	PORCENTAJE	13.20	17.35
	3	EBITDA	PORCENTAJE	13.07	17.13
4.2 Incrementar los ingresos Operativos	1	Recaudación acumulada	SOLES	4 212 277.00	4 278 499.00
4.3 Reducir las cuentas por cobrar	1	Reducción de cartera morosa (mayor a 3 meses	PORCENTAJE	203 024.00	142 116.00
5 IMPLEMENTAR GESTIÓN DE RIESGOS Y CONTRIBUIR A LA SOSTENIBILIDAD DE LOS RECURSOS HÍDRICOS Y MEDIO AMBIENTE					
5.1 Elaborar y ejecutar un Plan de Respuesta en caso de emergencias	1	Ejecución de la reserva para la implementación de la gestión del riesgo de desastres (GRD) y adaptación al cambio climático (ACC)	PORCENTAJE	40.00	60.00
	2	Cumplimiento de acciones MRSE ejecutadas del Plan Tarifario	PORCENTAJE	40.00	60.00

ANEXO N° 01A/ETE

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS E INDICADORES DE DESEMPEÑO

ENTIDAD : EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS GENERALES 1/ OBJETIVOS ESTRATÉGICOS ESPECÍFICOS	INDICADORES DE DESEMPEÑO 2/			
	NOMBRE DEL INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR PROYECTADO AÑO 2025	VALOR PROYECTADO AÑO 2026

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

ELABORADO POR
Sello y Firma

JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO
APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

ENTIDAD : EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

MISIÓN
brindar servicios de agua potable y alcantarillado de calidad, de forma eficiente y eficaz, para mejorar la calidad de vida de la población de Utcubamba, garantizando el bienestar social y el desarrollo sostenible de la provincia.

ESCALA DE PRIORIDADES (*)	OBJETIVOS ESTRATÉGICOS GENERALES OBJETIVOS ESTRATÉGICOS ESPECÍFICOS
1	1 MEJORAR LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO A LA POBLACIÓN EN EL ÁMBITO DE INFLUENCIA DE LA EPSSMU SA
1	1 Mejorar la calidad del servicio de agua potable
2	3 Mejorar la producción y distribución de agua potable
3	2 Mejorar el servicio de alcantarillado en beneficio del usuario
4	4 Implementar el sistema de tratamiento y reúso de agua residuales en beneficio del usuario
2	2 AMPLIAR Y ASEGURAR LA SOSTENIBILIDAD DE LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO Y DISPOSICIÓN DE AGUAS RESIDUALES DE LA EPSSMU SA
1	1 Ampliar e incrementar las inversiones en el Sistema de Agua Potable y Alcantarillado en las zonas focalizadas del área de influencia de la EPSSMU SA
2	2 Gestionar y asegurar la ejecución de las Inversiones de la empresa financiadas por toda fuente
3	3 Optimizar el mantenimiento correctivo y preventivo de la infraestructura sanitaria, maquinaria y equipos del sistema de agua de la EPSSMU SA
4	4 Optimizar el mantenimiento correctivo y preventivo de la infraestructura sanitaria, maquinaria y equipos del sistema de alcantarillado de la EPSSMU SA
3	3 FORTALECER LA GESTIÓN DE LOS PROCESOS COMERCIALES, OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS DE LA EPSSMU SA
1	1 Reducir el volumen de agua no facturada en el sistema operativo comercial
2	2 Optimizar la medición de entrega de agua potable.
3	3 Elaborar e implementar el programa de desarrollo de capacidades de recursos humanos.
4	4 Implementar y monitorear el cumplimiento del Código De Buen Gobierno Corporativo en la EPSSMU SA
5	5 Mejorar los procesos de gestión de la empresa.
4	4 MEJORAR LA SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y GESTIÓN DE LA EPS EMAPAB S.A. HASTA ALCANZAR AUTONOMÍA EMPRESARIAL
1	1 Optimizar los costos operativos de la EPSSMU SA
2	2 Incrementar los ingresos Operativos
3	3 Reducir las cuentas por cobrar
5	5 IMPLEMENTAR GESTIÓN DE RIESGOS Y CONTRIBUIR A LA SOSTENIBILIDAD DE LOS RECURSOS HÍDRICOS Y MEDIO AMBIENTE
1	1 Elaborar y ejecutar un Plan de Respuesta en caso de emergencias

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

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

DETALLE DE INGRESOS

(En Soles)

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

TIPO TRANSACCIÓN GENÉRICA SUBGENÉRICA SUBGENÉRICA DETALLE ESPECÍFICA ESPECÍFICA DETALLE	DESCRIPCIÓN	2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	TOTAL
1	INGRESOS PRESUPUESTARIOS	4 212 277	4 212 277
1.3	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS**	**4 212 277**	**4 212 277**
1.3.3	VENTA DE SERVICIOS	4 212 277	4 212 277
1.3.3 9	OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	4 212 277	4 212 277
1.3.3 9.2	OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	4 212 277	4 212 277
1.3.3 9.2 21	SERVICIOS DE SANEAMIENTO	4 212 277	4 212 277
	TOTAL :	4 212 277	4 212 277

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA Y FUNCIONAL

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

(2)Proyecto (3)Producto (4)Obra (5)Actividades (6)Acciones de Inversión

Categoría / Finalidad	Programa	Producto/ Proyecto	Actividad/ Acción/Obra	Función	División Funcional	Grupo Funcional	Unidad de Medida	Cantidad 2026	I Trim	II Trim	III Trim	IV Trim	Ubigeo	Departamento, Provincia, Distrito
ACCIONES CENTRALES														
	9001 ACCIONES CENTRALES													
		3.999999 SIN PRODUCTO												
			5.000003 GESTION ADMINISTRATIVA											
				18 SANEAMIENTO										
					006 GESTION									
						0008 ASESORAMIENTO Y APOYO								
0000089	ADMINISTRACION Y SUPERVISION				001	ACCION		24.000	6.000	12.000	18.000	24.000	010701	AMAZONAS,UCTUBAMBA,BAGUA GRANDE
ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)														
	9002 ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS													
		3.999999 SIN PRODUCTO												
			5.000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES											
				18 SANEAMIENTO										
					040 SANEAMIENTO									
						0088 SANEAMIENTO URBANO								
0023551	COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES				152	USUARIO		9 102.000	2 275.000	4 551.000	6 826.000	9 102.000	010701	AMAZONAS,UCTUBAMBA,BAGUA GRANDE
			5.001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE											
				18 SANEAMIENTO										
					040 SANEAMIENTO									
						0088 SANEAMIENTO URBANO								
0013959	SERVICIO DE AGUA POTABLE				152	USUARIO		8 967.000	2 241.000	4 484.000	6 726.000	8 967.000	010701	AMAZONAS,UCTUBAMBA,BAGUA GRANDE

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

DETALLE DEL GASTO

(En Soles)

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

CATEGORÍA PRESUPUESTAL PROGRAMA PRODUCTO / PROYECTO ACTIVIDAD / ACCIONES DE INVERSIÓN / OBRA FUNCIÓN DIVISIÓN FUNCIONAL GRUPO FUNCIONAL FINALIDAD UBIGEO DEPARTAMENTO, PROVINCIA, DISTRITO CG ESP.	2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	TOTAL
ACCIONES CENTRALES	1 280 617	1 280 617
9001 ACCIONES CENTRALES	1 280 617	1 280 617
3.999999 SIN PRODUCTO	1 280 617	1 280 617
5.000003 GESTION ADMINISTRATIVA	1 280 617	1 280 617
18 SANEAMIENTO	1 280 617	1 280 617
006 GESTION	1 280 617	1 280 617
0008 ASESORAMIENTO Y APOYO	1 280 617	1 280 617
0000089 ADMINISTRACION Y SUPERVISION	1 280 617	1 280 617
010701 AMAZONAS,UCTUBAMBA,BAGUA GRANDE		
5 GASTOS CORRIENTES	**1 271 617**	**1 271 617**
5. 2.1.1 1.1 4 PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	412 006	412 006
5. 2.1.1 9.1 1 GRATIFICACIONES	73 360	73 360
5. 2.1.1 9.1 3 BONIFICACION POR ESCOLARIDAD	7 300	7 300
5. 2.1.2 1.1 1 UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO	5 416	5 416
5. 2.1.2 1.1 99 OTRAS RETRIBUCIONES EN ESPECIE	1 560	1 560
5. 2.1.3 1.1 6 OTRAS CONTRIBUCIONES DEL EMPLEADOR	5 821	5 821
5. 2.1.3 1.1 13 CONTRIBUCIONES A ESSALUD DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	46 495	46 495
5. 2.1.4 1.1 2 COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS REGÍMENES	40 691	40 691
5. 2.1.4 1.1 5 BONIFICACION ADICIONAL POR VACACIONES	34 283	34 283
5. 2.1.5 1.1 1 PERSONAL ADMINISTRATIVO	78 266	78 266
5. 2.2.2 1.3 1 GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO	8 053	8 053
5. 2.3.1 1.1 1 ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO	6 000	6 000
5. 2.3.1 2.1 1 VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	1 500	1 500
5. 2.3.1 5.1 2 PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	37 314	37 314
5. 2.3.1 5.4 1 ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA	1 890	1 890
5. 2.3.1 6.1 4 DE SEGURIDAD	540	540
5. 2.3.1 7.1 1 ENSERES	6 888	6 888
5. 2.3.1 99.1 3 LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS NO VINCULADOS A ENSEÑANZA	1 000	1 000

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

DETALLE DEL GASTO

(En Soles)

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

CATEGORÍA PRESUPUESTAL **PROGRAMA** **PRODUCTO / PROYECTO** **ACTIVIDAD / ACCIONES DE INVERSIÓN / OBRA** **FUNCIÓN** **DIVISIÓN FUNCIONAL** **GRUPO FUNCIONAL** **FINALIDAD** **UBIGEO DEPARTAMENTO, PROVINCIA, DISTRITO** **CG ESP.**		**2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS**	**TOTAL**
5. 2.3.1 99.1 99	OTROS BIENES	5 855	5 855
5. 2.3.2 1.2 1	PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTE	11 650	11 650
5. 2.3.2 1.2 2	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO	13 080	13 080
5. 2.3.2 2.1 1	SERVICIO DE SUMINISTRO DE ENERGIA ELECTRICA	7 000	7 000
5. 2.3.2 2.1 2	SERVICIO DE AGUA Y DESAGUE	3 000	3 000
5. 2.3.2 2.2 1	SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL	786	786
5. 2.3.2 2.2 3	SERVICIO DE INTERNET	14 400	14 400
5. 2.3.2 2.3 1	CORREOS Y SERVICIOS DE MENSAJERIA	210	210
5. 2.3.2 2.4 1	SERVICIO DE PUBLICIDAD	4 800	4 800
5. 2.3.2 4.7 1	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	1 500	1 500
5. 2.3.2 6.1 1	GASTOS LEGALES Y JUDICIALES	400	400
5. 2.3.2 6.1 2	GASTOS NOTARIALES	600	600
5. 2.3.2 6.2 1	CARGOS BANCARIOS	8 000	8 000
5. 2.3.2 6.3 1	SEGURO DE VIDA	6 300	6 300
5. 2.3.2 7.2 1	CONSULTORIAS	24 000	24 000
5. 2.3.2 7.4 99	OTROS SERVICIOS DE INFORMATICA	8 500	8 500
5. 2.3.2 7.5 2	PROPINAS PARA PRACTICANTES	13 560	13 560
5. 2.3.2 7.11 99	SERVICIOS DIVERSOS	48 000	48 000
5. 2.3.2 7.13 9	SERVICIOS DE AUDITORIAS	32 850	32 850
5. 2.3.2 7.14 98	OTROS SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES DESARROLLADOS POR PERSONAS NATURALES	230 500	230 500
5. 2.5.4 1.1 1	IMPUESTOS	10 200	10 200
5. 2.5.4 1.3 1	MULTAS	33 418	33 418
5. 2.5.4 2.1 1	DERECHOS ADMINISTRATIVOS	24 625	24 625
6 GASTOS DE CAPITAL		**9 000**	**9 000**
6. 2.6.3 2.3 1	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	9 000	9 000
ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)		2 931 660	2 931 660
9002 ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS		2 931 660	2 931 660
3.999999 SIN PRODUCTO		2 931 660	2 931 660
5.000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES		1 043 868	1 043 868

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

DETALLE DEL GASTO

(En Soles)

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

CATEGORÍA PRESUPUESTAL / PROGRAMA / PRODUCTO / PROYECTO / ACTIVIDAD / ACCIONES DE INVERSIÓN / OBRA / FUNCIÓN / DIVISIÓN FUNCIONAL / GRUPO FUNCIONAL / FINALIDAD / UBIGEO DEPARTAMENTO, PROVINCIA, DISTRITO / CG ESP.			2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	TOTAL
18		**SANEAMIENTO**	1 043 868	1 043 868
040		**SANEAMIENTO**	1 043 868	1 043 868
0088		**SANEAMIENTO URBANO**	1 043 868	1 043 868
0023551		**COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES**	1 043 868	1 043 868
010701		**AMAZONAS,UCTUBAMBA,BAGUA GRANDE**		
5		**GASTOS CORRIENTES**	**1 018 368**	**1 018 368**
5. 2.1.1 1.1 4		PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	182 185	182 185
5. 2.1.1 8.1 1		OBREROS PERMANENTES	128 754	128 754
5. 2.1.1 9.1 1		GRATIFICACIONES	39 809	39 809
5. 2.1.1 9.1 3		BONIFICACION POR ESCOLARIDAD	6 400	6 400
5. 2.1.2 1.1 1		UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO	3 300	3 300
5. 2.1.2 1.1 99		OTRAS RETRIBUCIONES EN ESPECIE	1 510	1 510
5. 2.1.3 1.1 6		OTRAS CONTRIBUCIONES DEL EMPLEADOR	3 527	3 527
5. 2.1.3 1.1 13		CONTRIBUCIONES A ESSALUD DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	23 229	23 229
5. 2.1.4 1.1 2		COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS REGÍMENES	25 753	25 753
5. 2.1.4 1.1 5		BONIFICACION ADICIONAL POR VACACIONES	23 483	23 483
5. 2.3.1 1.1 1		ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO	2 630	2 630
5. 2.3.1 2.1 1		VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	5 460	5 460
5. 2.3.1 3.1 1		COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	17 169	17 169
5. 2.3.1 3.1 3		LUBRICANTES, GRASAS Y AFINES	7 200	7 200
5. 2.3.1 5.1 1		REPUESTOS Y ACCESORIOS	2 250	2 250
5. 2.3.1 5.1 2		PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	19 233	19 233
5. 2.3.1 5.3 1		ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	1 375	1 375
5. 2.3.1 6.1 1		DE VEHICULOS	12 337	12 337
5. 2.3.1 6.1 4		DE SEGURIDAD	6 616	6 616
5. 2.3.1 8.1 2		MEDICAMENTOS	6 000	6 000
5. 2.3.1 11.1 1		PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	192 137	192 137
5. 2.3.1 11.1 2		PARA VEHICULOS	4 000	4 000
5. 2.3.1 11.1 5		OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO	100 000	100 000

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

DETALLE DEL GASTO

(En Soles)

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

CATEGORÍA PRESUPUESTAL / PROGRAMA / PRODUCTO / PROYECTO / ACTIVIDAD / ACCIONES DE INVERSIÓN / OBRA / FUNCIÓN / DIVISIÓN FUNCIONAL / GRUPO FUNCIONAL / FINALIDAD / UBIGEO DEPARTAMENTO, PROVINCIA, DISTRITO / CG ESP.			2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	TOTAL
5. 2.3.1 99.1 3		LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS NO VINCULADOS A ENSEÑANZA	941	941
5. 2.3.2 1.2 1		PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTE	6 800	6 800
5. 2.3.2 1.2 2		VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE SERVICIO	4 800	4 800
5. 2.3.2 2.2 1		SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL	5 000	5 000
5. 2.3.2 2.2 3		SERVICIO DE INTERNET	316	316
5. 2.3.2 2.3 1		CORREOS Y SERVICIOS DE MENSAJERIA	564	564
5. 2.3.2 4.5 1		DE VEHICULOS	5 000	5 000
5. 2.3.2 4.7 1		DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	1 500	1 500
5. 2.3.2 5.1 1		DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	7 500	7 500
5. 2.3.2 6.3 3		SEGURO OBLIGATORIO ACCIDENTES DE TRANSITO (SOAT)	1 000	1 000
5. 2.3.2 7.4 3		SOPORTE TECNICO	19 200	19 200
5. 2.3.2 7.11 6		SERVICIO DE IMPRESIONES, ENCUADERNACION Y EMPASTADO	15 000	15 000
5. 2.3.2 7.11 99		SERVICIOS DIVERSOS	136 390	136 390
6		**GASTOS DE CAPITAL**	**25 500**	**25 500**
6. 2.6.3 2.1 2		MOBILIARIO	7 000	7 000
6. 2.6.3 2.3 1		EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	18 500	18 500
5.001176		**SERVICIO DE AGUA POTABLE**	1 887 792	1 887 792
18		**SANEAMIENTO**	1 887 792	1 887 792
040		**SANEAMIENTO**	1 887 792	1 887 792
0088		**SANEAMIENTO URBANO**	1 887 792	1 887 792
0013959		**SERVICIO DE AGUA POTABLE**	1 887 792	1 887 792
010701		**AMAZONAS,UCTUBAMBA,BAGUA GRANDE**		
5		**GASTOS CORRIENTES**	**1 877 792**	**1 877 792**
5. 2.1.1 1.1 4		PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	627 200	627 200
5. 2.1.1 8.1 1		OBREROS PERMANENTES	118 744	118 744
5. 2.1.1 9.1 1		GRATIFICACIONES	13 580	13 580
5. 2.1.1 9.1 3		BONIFICACION POR ESCOLARIDAD	7 958	7 958
5. 2.1.2 1.1 1		UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO	5 128	5 128

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

DETALLE DEL GASTO

(En Soles)

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

CATEGORÍA PRESUPUESTAL **PROGRAMA** **PRODUCTO / PROYECTO** **ACTIVIDAD / ACCIONES DE INVERSIÓN / OBRA** **FUNCIÓN** **DIVISIÓN FUNCIONAL** **GRUPO FUNCIONAL** **FINALIDAD** **UBIGEO DEPARTAMENTO, PROVINCIA, DISTRITO** **CG ESP.**		**2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS**	**TOTAL**
5. 2.1.2 1.1 99	OTRAS RETRIBUCIONES EN ESPECIE	7 963	7 963
5. 2.1.3 1.1 6	OTRAS CONTRIBUCIONES DEL EMPLEADOR	53 892	53 892
5. 2.1.3 1.1 13	CONTRIBUCIONES A ESSALUD DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	56 740	56 740
5. 2.1.4 1.1 2	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS REGÍMENES	45 582	45 582
5. 2.1.4 1.1 5	BONIFICACION ADICIONAL POR VACACIONES	7 203	7 203
5. 2.3.1 3.1 1	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	75 000	75 000
5. 2.3.1 3.1 3	LUBRICANTES, GRASAS Y AFINES	5 340	5 340
5. 2.3.1 5.1 2	PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	4 956	4 956
5. 2.3.1 5.4 1	ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA	6 620	6 620
5. 2.3.1 6.1 1	DE VEHICULOS	22 000	22 000
5. 2.3.1 6.1 4	DE SEGURIDAD	12 000	12 000
5. 2.3.1 7.1 1	ENSERES	1 950	1 950
5. 2.3.1 11.1 1	PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	190 000	190 000
5. 2.3.1 11.1 2	PARA VEHICULOS	19 000	19 000
5. 2.3.1 99.1 1	HERRAMIENTAS	4 814	4 814
5. 2.3.1 99.1 2	PRODUCTOS QUIMICOS	290 000	290 000
5. 2.3.2 4.2 1	DE EDIFICACIONES, OFICINAS Y ESTRUCTURAS	35 000	35 000
5. 2.3.2 4.5 1	DE VEHICULOS	28 000	28 000
5. 2.3.2 4.7 1	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	35 000	35 000
5. 2.3.2 5.1 4	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	12 000	12 000
5. 2.3.2 6.3 2	SEGURO DE VEHICULOS	3 100	3 100
5. 2.3.2 7.11 2	TRANSPORTE Y TRASLADO DE CARGA, BIENES Y MATERIALES	23 000	23 000
5. 2.3.2 7.14 98	OTROS SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES DESARROLLADOS POR PERSONAS NATURALES	166 022	166 022
6 GASTOS DE CAPITAL		**10 000**	**10 000**
6. 2.6.3 2.3 1	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	10 000	10 000
	TOTAL	4 212 277	4 212 277

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

PRESUPUESTO DE INGRESOS

A NIVEL DE PARTIDAS DE INGRESOS

(En Soles)

FORMATO Nº 01A

ENTIDAD EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

CADENA DE INGRESO	PRESUPUESTO DE INGRESOS AÑO FISCAL 2026				TOTAL
TIPO DE TRANSACCIÓN / GENERICA / SUB GENERICA - NIVEL 1 / SUB GENERICA - NIVEL 2 / ESPECIFICA - NIVEL 1 / ESPECIFICA - NIVEL 2	2 Recursos Directamente Recaudados	3 Recursos por Operac. Oficiales de Crédito	4 Donaciones y Transferencias	5 Recursos Determinados	
1 INGRESOS PRESUPUESTARIOS	4 212 277				4 212 277
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	4 212 277				4 212 277
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	4 212 277				4 212 277
1.3.3 9 OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	4 212 277				4 212 277
1.3.3 9.2 OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	4 212 277				4 212 277
1.3.3 9.2 21 SERVICIOS DE SANEAMIENTO	4 212 277				4 212 277
TOTAL ENTIDAD	4 212 277				4 212 277

ELABORADO POR
Sello y Firma

JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

PRESUPUESTO DE INGRESOS

A NIVEL ESPECÍFICA DEL INGRESO - DESAGREGADO TRIMESTRAL

FORMATO Nº 01A/ETE

(En Soles)

ENTIDAD EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

FUENTE FINANCIAMIENTO : RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

CADENA DE INGRESO		PRESUPUESTO DE INGRESOS AÑO 2026				TOTAL
TIPO DE TRANSACCIÓN GENÉRICA SUB GENÉRICA - NIVEL 1 SUB GENÉRICA - NIVEL 2 ESPECÍFICA - NIVEL 1 ESPECÍFICA - NIVEL 2		I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	
1	**INGRESOS PRESUPUESTARIOS**	1 053 069	1 053 069	1 053 069	1 053 070	4 212 277
1.3	**VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS**	1 053 069	1 053 069	1 053 069	1 053 070	4 212 277
1.3.3	**VENTA DE SERVICIOS**	1 053 069	1 053 069	1 053 069	1 053 070	4 212 277
1.3.3 9	**OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS**	1 053 069	1 053 069	1 053 069	1 053 070	4 212 277
1.3.3 9.2	OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	1 053 069	1 053 069	1 053 069	1 053 070	4 212 277
1.3.3 9.2 21	SERVICIOS DE SANEAMIENTO	1 053 069	1 053 069	1 053 069	1 053 070	4 212 277
	TOTAL GENERAL	1 053 069	1 053 069	1 053 069	1 053 070	4 212 277

ELABORADO POR
Sello y Firma

JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

PRESUPUESTO DE GASTOS

A NIVEL DE FUNCION, DIVISION FUNCIONAL, GRUPO FUNCIONAL, PRODUCTO, PROYECTO, CATEGORIA DE GASTO, CATEGORIA PRESUPUESTAL, GENERICA DE GASTO Y FUENTE DE FINANCIAMIENTO

(En Soles)

FORMATO N° 2A

ENTIDAD EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

CATEGORIA DE GASTO / CATEGORIA PRESUPUESTAL / PRODUCTO / PROYECTO / ACTIVIDAD / ACCIONES DE INVRESIÓN / OBRA / FUNCION / DIVISIÓN FUNCIONAL / GRUPO FUNCIONAL / TTRANS GENÉRICA DE GASTO	PRESUPUESTO DE EGRESOS				
	2 Recursos Directamente Recaudados	3 Recursos por Operac. Oficiales de Crédito	4 Donaciones y Transferencias	5 Recursos Determinados	TOTAL
5. GASTOS CORRIENTES	4 167 777				4 167 777
ACCIONES CENTRALES	1 271 617				1 271 617
3999999 SIN PRODUCTO	1 271 617				1 271 617
5000003 GESTION ADMINISTRATIVA	1 271 617				1 271 617
18 SANEAMIENTO	1 271 617				1 271 617
006 GESTION	1 271 617				1 271 617
0008 ASESORAMIENTO Y APOYO	1 271 617				1 271 617
2 1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	705 198				705 198
2 2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	8 053				8 053
2 3 BIENES Y SERVICIOS	490 123				490 123
2 5 OTROS GASTOS	68 243				68 243
ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)	2 896 160				2 896 160
3999999 SIN PRODUCTO	2 896 160				2 896 160
5000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	1 018 368				1 018 368
18 SANEAMIENTO	1 018 368				1 018 368
040 SANEAMIENTO	1 018 368				1 018 368
0088 SANEAMIENTO URBANO	1 018 368				1 018 368
2 1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	437 950				437 950
2 3 BIENES Y SERVICIOS	580 418				580 418
5001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE	1 877 792				1 877 792
18 SANEAMIENTO	1 877 792				1 877 792
040 SANEAMIENTO	1 877 792				1 877 792
0088 SANEAMIENTO URBANO	1 877 792				1 877 792
2 1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	943 990				943 990
2 3 BIENES Y SERVICIOS	933 802				933 802
6. GASTOS DE CAPITAL	44 500				44 500
ACCIONES CENTRALES	9 000				9 000
3999999 SIN PRODUCTO	9 000				9 000
5000003 GESTION ADMINISTRATIVA	9 000				9 000
18 SANEAMIENTO	9 000				9 000
006 GESTION	9 000				9 000
0008 ASESORAMIENTO Y APOYO	9 000				9 000
2 6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	9 000				9 000
ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)	35 500				35 500
3999999 SIN PRODUCTO	35 500				35 500
5000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	25 500				25 500
18 SANEAMIENTO	25 500				25 500
040 SANEAMIENTO	25 500				25 500
0088 SANEAMIENTO URBANO	25 500				25 500
2 6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	25 500				25 500
5001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE	10 000				10 000
18 SANEAMIENTO	10 000				10 000
040 SANEAMIENTO	10 000				10 000
0088 SANEAMIENTO URBANO	10 000				10 000
2 6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10 000				10 000
TOTAL ENTIDAD	4 212 277				4 212 277

PRESUPUESTO Y PLANIFICACIÓN
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

PRESUPUESTO DE GASTOS

A NIVEL DE ACTIVIDAD/PROYECTO Y GENÉRICA DEL GASTO - DESAGREGADO TRIMESTRAL

(En Soles)

FORMATO Nº 02A/ETE

ENTIDAD EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

FUENTE FINANCIAMIENTO RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

CADENA DE GASTO CATEGORIA PRESUPUESTAL PRODUCTOS/PROYECTOS ACTIVIDADES T/TRANS GENÉRICA	PRESUPUESTO DE GASTOS AÑO FISCAL 2026				TOTAL PRESUPUESTO DE GASTOS AÑO FISCAL 2026
	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	
2 ACCIONES CENTRALES	320 146	320 146	320 146	320 179	1 280 617
3999999 SIN PRODUCTO	320 146	320 146	320 146	320 179	1 280 617
5000003 GESTION ADMINISTRATIVA	320 146	320 146	320 146	320 179	1 280 617
5 GASTOS CORRIENTES	317 896	317 896	317 896	317 929	1 271 617
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	176 296	176 296	176 296	176 310	705 198
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	2 013	2 013	2 013	2 014	8 053
2.3 BIENES Y SERVICIOS	122 527	122 527	122 527	122 542	490 123
2.5 OTROS GASTOS	17 060	17 060	17 060	17 063	68 243
6 GASTOS DE CAPITAL	2 250	2 250	2 250	2 250	9 000
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2 250	2 250	2 250	2 250	9 000
3 ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)	732 904	732 904	732 904	732 948	2 931 660
3999999 SIN PRODUCTO	732 904	732 904	732 904	732 948	2 931 660
5000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	260 960	260 960	260 960	260 988	1 043 868
5 GASTOS CORRIENTES	254 585	254 585	254 585	254 613	1 018 368
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	109 484	109 484	109 484	109 498	437 950
2.3 BIENES Y SERVICIOS	145 101	145 101	145 101	145 115	580 418
6 GASTOS DE CAPITAL	6 375	6 375	6 375	6 375	25 500
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	6 375	6 375	6 375	6 375	25 500
5001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE	471 944	471 944	471 944	471 960	1 887 792
5 GASTOS CORRIENTES	469 444	469 444	469 444	469 460	1 877 792
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	235 995	235 995	235 995	236 005	943 990
2.3 BIENES Y SERVICIOS	233 449	233 449	233 449	233 455	933 802
6 GASTOS DE CAPITAL	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	2 500	2 500	2 500	2 500	10 000
TOTAL GENERAL	1 053 050	1 053 050	1 053 050	1 053 127	4 212 277

ELABORADO POR
Sello y Firma

JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO
APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

FLUJO DE CAJA
(En Soles)

ENTIDAD : EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

RUBROS	FLUJO DE CAJA AÑO 2026				FLUJO DE CAJA AÑO 2026
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	
I. INGRESOS DE OPERACIÓN	1 053 069	1 053 070	1 053 069	1 053 069	4 212 277
1.1. Venta de Bienes					
1.2. Prestaciones de Servicios	1 053 069	1 053 070	1 053 069	1 053 069	4 212 277
1.3. Rentas de la Propiedad					
1.3.1 De la Propiedad Financiera					
1.3.2 Otros					
otros ingresos					
1.4. Otros Ingresos Corrientes					
saldo de balance rdr					
saldo de balance de donaciones hy transferencias					
1.5. Transferencias					
1.6. Impuestos (Tributos)					
1.6.1. I.G.V.					
1.6.2. Otros					
II. EGRESOS DE OPERACIÓN	(1 041 982)	(1 041 982)	(1 050 037)	(1 041 982)	(4 175 983)
2.1. Personal y Obligaciones Sociales	521 784	521 784	521 786	521 784	2 087 138
2.2. Obligaciones Previsionales			8 053		8 053
2.3. Bienes y Servicios	509 293	509 293	509 293	509 293	2 037 172
2.4. Otros Gastos Corrientes					
2.5. Impuestos					
2.5.1. Por cuenta propia					
2.5.2. Por cuenta de terceros					
I.G.V.					
Otros Impuestos					
2.6. Gastos Financieros	10 905	10 905	10 905	10 905	43 620
2.7. Gastos de Ejercicios Anteriores					
III. SALDO OPERATIVO	11 087	11 088	3 032	11 087	36 294
IV. GASTOS DE CAPITAL		(485 903)			(485 903)
4.1. Inversiones					
4.2. Inversión Financieras					
4.3. Otros Gastos de Capital		485 903			485 903
4.4. Gastos de Ejercicios Anteriores					
V. INGRESOS DE CAPITAL					
5.1. Ventas de activos					
5.2. Otros Ingresos de Capital					
5.2.1 Aportes de Capital					
5.2.2 Otros					
VI. SALDO ECONÓMICO	11 087	(474 815)	3 032	11 087	(449 609)
VII. FINANCIAMIENTO NETO					
6.1. Operaciones Oficiales de Crédito					
6.2. Servicio de la Deuda					
6.2.1. Amortización de la Deuda					
6.2.2. Intereses y Cargos de la Deuda					
6.2.3. Gastos de Ejercicios Anteriores					
SALDO NETO DE CAJA	11 087	(474 815)	3 032	11 087	(449 609)
SALDO INICIAL DE CAJA	3 023 080	3 034 167	3 045 255	3 045 255	3 023 080
SALDO FINAL DE CAJA	3 034 167	2 559 352	3 048 287	3 056 342	2 573 471

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

FINANCIAMIENTO POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO Y DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

FORMATO: 03A/ETE

ENTIDAD EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

ENTIDAD ACREEDORA	DESTINO DEL DESEMBOLSO	DISPOSITIVO LEGAL		MONEDA	MONTO AUTORIZADO TOTAL			DESEMBOLSO AÑO 2026			SALDO DEL PRÉSTAMO PARA EL AÑO		
		N°	FECHA		MONEDA ORIGEN	US$	S/	MONEDA ORIGEN	US$	S/	MONEDA ORIGEN	US$	S/
A FINANCIAMIENTO													
I OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO													
I.1 OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO INTERNO													
I.2 OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO EXTERNO													
B DONACIONES Y TRANSFERENCIAS													
I DONACIONES													
II TRANSFERENCIAS													
TOTAL (A + B)													

ELABORADO POR
Sello y Firma

JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

PROGRAMACIÓN DE LAS METAS FISICAS

FORMATO N° 04A/ETE

ENTIDAD : EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

CADENA PROGRAMÁTICA CATEGORÍA PRESUPUESTAL PRODUCTO / PROYECTO ACTIVIDAD / ACCIONES DE INVERSIÓN / OBRA FUNCIÓN DIVISIÓN FUNCIONAL GRUPO FUNCIONAL FINALIDAD	META ANUAL			PROGRAMACIÓN DE LA META			
	PIA S/	META FISICA		I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE
		UNIDAD MEDIDA	CANTIDAD				
2 ACCIONES CENTRALES							
3999999 SIN PRODUCTO							
5000003 GESTION ADMINISTRATIVA							
18 SANEAMIENTO							
006 GESTION							
0008 ASESORAMIENTO Y APOYO							
00000 ADMINISTRACION Y SUPERVISION	1 280 617	001 ACCION	24.000	6.000	12.000	18.000	24.000
3 ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)							
3999999 SIN PRODUCTO							
5000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES							
18 SANEAMIENTO							
040 SANEAMIENTO							
0088 SANEAMIENTO URBANO							
00235 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	1 043 868	152 USUARIO	9,102.000	2,275.000	4,551.000	6,826.000	9,102.000
5001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE							
18 SANEAMIENTO							
040 SANEAMIENTO							
0088 SANEAMIENTO URBANO							
00139 SERVICIO DE AGUA POTABLE	1 887 792	152 USUARIO	8,967.000	2,241.000	4,484.000	6,726.000	8,967.000
TOTAL ENTIDAD	4 212 277						

ELABORADO POR
Sello y Firma

JEFE DE LA OFICINA DE PRESUPUESTO
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (PARA ENTIDADES NO FINANCIERAS)

(En Soles)

ENTIDAD EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

RUBROS	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AÑO 2026
ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	
Efectivo y Equivalente de Efectivo	2 573 471
Inversiones Financieras	
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	990 940
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	1 300
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	
Inventarios (Neto)	727 860
Activos Biológicos	
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta	
Activos por Impuestos a las Ganancias	
Gastos Pagados por Anticipado	85 790
Otros Activos	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4 379 361
ACTIVO NO CORRIENTE	
Cuentas por Cobrar Comerciales	
Otras Cuentas por Cobrar	
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	
Activos Biológicos	
Inversiones Mobiliarias (Neto)	
Propiedades de Inversión	
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	8 423 299
Activos Intangibles (Neto)	5 859
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	1 171 385
Otros Activos	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	9 600 543
TOTAL ACTIVO	13 979 904
Cuentas de Orden	
PASIVO Y PATRIMONIO	
PASIVO CORRIENTE	
Sobregiros Bancarios	
Obligaciones Financieras	
Cuentas por Pagar Comerciales	319 935
Otras Cuentas por Pagar	44 190
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	
Provisiones	
Pasivos mantenidos para la Venta	
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	
Beneficios a los Empleados	279 601
Otros Pasivos	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	643 726
PASIVO NO CORRIENTE	
Obligaciones Financieras	4 503 130
Cuentas por Pagar Comerciales	
Otras Cuentas por Pagar	
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos	
Provisiones	
Beneficios a los Empleados	
Otros Pasivos	
Ingresos Diferidos (Neto)	7 949 801
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	12 452 931
TOTAL PASIVO	13 096 657
PATRIMONIO	
Capital	50 000
Acciones de Inversión	
Capital Adicional	1 503 700
Resultados no Realizados	
Reservas Legales	
Otras Reservas	
Resultados Acumulados	(670 453)
Otras Reservas de Patrimonio	
TOTAL PATRIMONIO	883 247
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	13 979 904

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (PARA ENTIDADES NO FINANCIERAS)

(En Soles)

ENTIDAD EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

RUBROS	ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AÑO 2026
Cuentas de Orden	

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO
APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (para Entidades NO Financieras)

(En Soles)

ENTIDAD EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

RUBROS	ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES AÑO 2026
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
Venta Netas de Bienes	
Prestación de Servicios	4 190 703
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	4 190 703
Costo de Ventas	3 094 199
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA	1 096 504
Gastos de Ventas y Distribución	871 670
Gastos de Administración	1 067 053
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado	
Otros Ingresos Operativos	1 030 893
Otros Gastos Operativos	
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	188 674
Ingresos Financieros	
Diferencia de Cambio (Ganancias)	
Gastos Financieros	10 776
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación	
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable	
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	177 898
Gasto por Impuesto a las Ganancias	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	177 898
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	177 898
COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:	
Ganancias (Pérdidas) Neta por Activos Financieros Disponibles para la Venta	
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio	
Otros Componentes de Resultado Integral	
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS	
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL	
Ganancias Netas por Activos Financieros Disponibles para la Venta	
Ganancias de Inversiones por Instrumentos de Patrimonio	
Otros Componentes de Resultado Integral	
SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA	177 898

NOTA : - Todos los conceptos aplicables deben ser llenados

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

RESUMEN ANALÍTICO DE GASTOS

(En Soles)

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

Cat	PRG.	PROD/PROY.	ACT/AI/OBRA.	FN	DIVF	GRPF	META	RB	ESPECÍFICA		2026	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM
ACCIONES CENTRALES											1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
	9001	ACCIONES CENTRALES									1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 146
		3.999999	SIN PRODUCTO								1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
			5.000003	GESTION ADMINISTRATIVA							1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
				18	SANEAMIENTO						1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
					006	GESTION					1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
						0008			ASESORAMIENTO Y APOYO		1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
							Finalidad :	0000089	ADMINISTRACION Y SUPERVISION		1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
							Und. Medida :	ACCION		**Cantidad :**	24.000	6.000	12.000	18.000	24.000
							Ubicación :	AMAZONAS,UCTUBAMBA,BAGUA GRANDE							
								5. 2.1.1 1.1 4	PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)		412 006	103 001	103 001	103 001	103 003
								5. 2.1.1 9.1 1	GRATIFICACIONES		73 360	18 340	18 340	18 340	18 340
								5. 2.1.1 9.1 3	BONIFICACION POR ESCOLARIDAD		7 300	1 825	1 825	1 825	1 825
								5. 2.1.2 1.1 1	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO		5 416	1 354	1 354	1 354	1 354
								5. 2.1.2 1.1 99	OTRAS RETRIBUCIONES EN ESPECIE		1 560	390	390	390	390
								5. 2.1.3 1.1 6	OTRAS CONTRIBUCIONES DEL EMPLEADOR		5 821	1 455	1 455	1 455	1 456
								5. 2.1.3 1.1 13	CONTRIBUCIONES A ESSALUD DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO		46 495	11 623	11 623	11 623	11 626
								5. 2.1.4 1.1 2	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS REGÍMENES		40 691	10 172	10 172	10 172	10 175
								5. 2.1.4 1.1 5	BONIFICACION ADICIONAL POR VACACIONES		34 283	8 570	8 570	8 570	8 573
								5. 2.1.5 1.1 1	PERSONAL ADMINISTRATIVO		78 266	19 566	19 566	19 566	19 568
								5. 2.2.2 1.3 1	GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO		8 053	2 013	2 013	2 013	2 014
								5. 2.3.1 1.1 1	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO		6 000	1 500	1 500	1 500	1 500
								5. 2.3.1 2.1 1	VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS		1 500	375	375	375	375
								5. 2.3.1 5.1 2	PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA		37 314	9 328	9 328	9 328	9 330
								5. 2.3.1 5.4 1	ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA		1 890	472	472	472	474
								5. 2.3.1 6.1 4	DE SEGURIDAD		540	135	135	135	135
								5. 2.3.1 7.1 1	ENSERES		6 888	1 722	1 722	1 722	1 722
								5. 2.3.1 99.1 3	LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS NO VINCULADOS A ENSEÑANZA		1 000	250	250	250	250
								5. 2.3.1 99.1 99	OTROS BIENES		5 855	1 463	1 463	1 463	1 466
								5. 2.3.2 1.2 1	PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTE		11 650	2 912	2 912	2 912	2 914
								5. 2.3.2 1.2 2	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE		13 080	3 270	3 270	3 270	3 270
								5. 2.3.2 2.1 1	SERVICIO DE SUMINISTRO DE ENERGIA ELECTRICA		7 000	1 750	1 750	1 750	1 750
								5. 2.3.2 2.1 2	SERVICIO DE AGUA Y DESAGUE		3 000	750	750	750	750
								5. 2.3.2 2.2 1	SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL		786	196	196	196	198
								5. 2.3.2 2.2 3	SERVICIO DE INTERNET		14 400	3 600	3 600	3 600	3 600
								5. 2.3.2 2.3 1	CORREOS Y SERVICIOS DE MENSAJERIA		210	52	52	52	54
								5. 2.3.2 2.4 1	SERVICIO DE PUBLICIDAD		4 800	1 200	1 200	1 200	1 200
								5. 2.3.2 4.7 1	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS		1 500	375	375	375	375
								5. 2.3.2 6.1 1	GASTOS LEGALES Y JUDICIALES		400	100	100	100	100
								5. 2.3.2 6.1 2	GASTOS NOTARIALES		600	150	150	150	150
								5. 2.3.2 6.2 1	CARGOS BANCARIOS		8 000	2 000	2 000	2 000	2 000
								5. 2.3.2 6.3 1	SEGURO DE VIDA		6 300	1 575	1 575	1 575	1 575

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

RESUMEN ANALÍTICO DE GASTOS

(En Soles)

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

Cat	PRG.	PROD/PROY.	ACT/AI/OBRA.	FN	DIVF	GRPF	META	RB	ESPECÍFICA		2026	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM
								5.	2.3.2 7.2 1	CONSULTORIAS	24 000	6 000	6 000	6 000	6 000
								5.	2.3.2 7.4 99	OTROS SERVICIOS DE INFORMATICA	8 500	2 125	2 125	2 125	2 125
								5.	2.3.2 7.5 2	PROPINAS PARA PRACTICANTES	13 560	3 390	3 390	3 390	3 390
								5.	2.3.2 7.11 99	SERVICIOS DIVERSOS	48 000	12 000	12 000	12 000	12 000
								5.	2.3.2 7.13 9	SERVICIOS DE AUDITORIAS	32 850	8 212	8 212	8 212	8 214
								5.	2.3.2 7.14 98	OTROS SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	230 500	57 625	57 625	57 625	57 625
								5.	2.5.4 1.1 1	DESARROLLADOS POR PERSONAS NATURALES IMPUESTOS	10 200	2 550	2 550	2 550	2 550
								5.	2.5.4 1.3 1	MULTAS	33 418	8 354	8 354	8 354	8 356
								5.	2.5.4 2.1 1	DERECHOS ADMINISTRATIVOS	24 625	6 156	6 156	6 156	6 157
								6.	2.6.3 2.3 1	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	9 000	2 250	2 250	2 250	2 250
ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)											2 931 660	732 904	732 904	732 904	732 948
	9002	ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS									2 931 660	732 904	732 904	732 904	732 904
		3.999999	SIN PRODUCTO								2 931 660	732 904	732 904	732 904	732 948
			5.000552	COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES							1 043 868	260 960	260 960	260 960	260 988
				18	SANEAMIENTO						1 043 868	260 960	260 960	260 960	260 988
					040	SANEAMIENTO					1 043 868	260 960	260 960	260 960	260 988
						0088	SANEAMIENTO URBANO				1 043 868	260 960	260 960	260 960	260 988
							Finalidad : 0023551	COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES			1 043 868	260 960	260 960	260 960	260 988
							Und. Medida : USUARIO			**Cantidad :**	9 102.000	2 275.000	4 551.000	6 826.000	9 102.000
							Ubicación : AMAZONAS,UCTUBAMBA,BAGUA GRANDE								
								5.	2.1.1 1.1 4	PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	182 185	45 546	45 546	45 546	45 547
								5.	2.1.1 8.1 1	OBREROS PERMANENTES	128 754	32 188	32 188	32 188	32 190
								5.	2.1.1 9.1 1	GRATIFICACIONES	39 809	9 952	9 952	9 952	9 953
								5.	2.1.1 9.1 3	BONIFICACION POR ESCOLARIDAD	6 400	1 600	1 600	1 600	1 600
								5.	2.1.2 1.1 1	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO	3 300	825	825	825	825
								5.	2.1.2 1.1 99	OTRAS RETRIBUCIONES EN ESPECIE	1 510	377	377	377	379
								5.	2.1.3 1.1 6	OTRAS CONTRIBUCIONES DEL EMPLEADOR	3 527	881	881	881	884
								5.	2.1.3 1.1 13	CONTRIBUCIONES A ESSALUD DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO	23 229	5 807	5 807	5 807	5 808
								5.	2.1.4 1.1 2	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS REGÍMENES	25 753	6 438	6 438	6 438	6 439
								5.	2.1.4 1.1 5	BONIFICACION ADICIONAL POR VACACIONES	23 483	5 870	5 870	5 870	5 873
								5.	2.3.1 1.1 1	ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO	2 630	657	657	657	659
								5.	2.3.1 2.1 1	VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	5 460	1 365	1 365	1 365	1 365
								5.	2.3.1 3.1 1	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	17 169	4 292	4 292	4 292	4 293
								5.	2.3.1 3.1 3	LUBRICANTES, GRASAS Y AFINES	7 200	1 800	1 800	1 800	1 800
								5.	2.3.1 5.1 1	REPUESTOS Y ACCESORIOS	2 250	562	562	562	564
								5.	2.3.1 5.1 2	PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	19 233	4 808	4 808	4 808	4 809
								5.	2.3.1 5.3 1	ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	1 375	343	343	343	346
								5.	2.3.1 6.1 1	DE VEHICULOS	12 337	3 084	3 084	3 084	3 085
								5.	2.3.1 6.1 4	DE SEGURIDAD	6 616	1 654	1 654	1 654	1 654
								5.	2.3.1 8.1 2	MEDICAMENTOS	6 000	1 500	1 500	1 500	1 500
								5.	2.3.1 11.1 1	PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	192 137	48 034	48 034	48 034	48 035
								5.	2.3.1 11.1 2	PARA VEHICULOS	4 000	1 000	1 000	1 000	1 000

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

RESUMEN ANALÍTICO DE GASTOS

(En Soles)

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

Cat	PRG.	PROD/PROY.	ACT/AI/OBRA.	FN	DIVF	GRPF	META	RB	ESPECÍFICA		2026	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM
								5. 2.3.1 11.1 5	OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO		100 000	25 000	25 000	25 000	25 000
								5. 2.3.1 99.1 3	LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS NO VINCULADOS A ENSEÑANZA		941	235	235	235	236
								5. 2.3.2 1.2 1	PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTE		6 800	1 700	1 700	1 700	1 700
								5. 2.3.2 1.2 2	VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION DE		4 800	1 200	1 200	1 200	1 200
								5. 2.3.2 2.2 1	SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL		5 000	1 250	1 250	1 250	1 250
								5. 2.3.2 2.2 3	SERVICIO DE INTERNET		316	79	79	79	79
								5. 2.3.2 2.3 1	CORREOS Y SERVICIOS DE MENSAJERIA		564	141	141	141	141
								5. 2.3.2 4.5 1	DE VEHICULOS		5 000	1 250	1 250	1 250	1 250
								5. 2.3.2 4.7 1	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS		1 500	375	375	375	375
								5. 2.3.2 5.1 1	DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS		7 500	1 875	1 875	1 875	1 875
								5. 2.3.2 6.3 3	SEGURO OBLIGATORIO ACCIDENTES DE TRANSITO (SOAT)		1 000	250	250	250	250
								5. 2.3.2 7.4 3	SOPORTE TECNICO		19 200	4 800	4 800	4 800	4 800
								5. 2.3.2 7.11 6	SERVICIO DE IMPRESIONES, ENCUADERNACION Y EMPASTADO		15 000	3 750	3 750	3 750	3 750
								5. 2.3.2 7.11 99	SERVICIOS DIVERSOS		136 390	34 097	34 097	34 097	34 099
								6. 2.6.3 2.1 2	MOBILIARIO		7 000	1 750	1 750	1 750	1 750
								6. 2.6.3 2.3 1	EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS		18 500	4 625	4 625	4 625	4 625
			5.001176	SERVICIO DE AGUA POTABLE							1 887 792	471 944	471 944	471 944	471 960
				18 SANEAMIENTO							1 887 792	471 944	471 944	471 944	471 960
					040 SANEAMIENTO						1 887 792	471 944	471 944	471 944	471 960
						0088 SANEAMIENTO URBANO					1 887 792	471 944	471 944	471 944	471 960
						Finalidad : 0013959 SERVICIO DE AGUA POTABLE					1 887 792	471 944	471 944	471 944	471 960
						Und. Medida : USUARIO				**Cantidad :**	8 967.000	2 241.000	4 484.000	6 726.000	8 967.000
						Ubicación : AMAZONAS,UCTUBAMBA,BAGUA GRANDE									
								5. 2.1.1 1.1 4	PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)		627 200	156 800	156 800	156 800	156 800
								5. 2.1.1 8.1 1	OBREROS PERMANENTES		118 744	29 686	29 686	29 686	29 686
								5. 2.1.1 9.1 1	GRATIFICACIONES		13 580	3 395	3 395	3 395	3 395
								5. 2.1.1 9.1 3	BONIFICACION POR ESCOLARIDAD		7 958	1 989	1 989	1 989	1 991
								5. 2.1.2 1.1 1	UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO		5 128	1 282	1 282	1 282	1 282
								5. 2.1.2 1.1 99	OTRAS RETRIBUCIONES EN ESPECIE		7 963	1 990	1 990	1 990	1 993
								5. 2.1.3 1.1 6	OTRAS CONTRIBUCIONES DEL EMPLEADOR		53 892	13 473	13 473	13 473	13 473
								5. 2.1.3 1.1 13	CONTRIBUCIONES A ESSALUD DEL PERSONAL ADMINISTRATIVO		56 740	14 185	14 185	14 185	14 185
								5. 2.1.4 1.1 2	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS DE OTROS REGÍMENES		45 582	11 395	11 395	11 395	11 397
								5. 2.1.4 1.1 5	BONIFICACION ADICIONAL POR VACACIONES		7 203	1 800	1 800	1 800	1 803
								5. 2.3.1 3.1 1	COMBUSTIBLES Y CARBURANTES		75 000	18 750	18 750	18 750	18 750
								5. 2.3.1 3.1 3	LUBRICANTES, GRASAS Y AFINES		5 340	1 335	1 335	1 335	1 335
								5. 2.3.1 5.1 2	PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA		4 956	1 239	1 239	1 239	1 239
								5. 2.3.1 5.4 1	ELECTRICIDAD, ILUMINACION Y ELECTRONICA		6 620	1 655	1 655	1 655	1 655
								5. 2.3.1 6.1 1	DE VEHICULOS		22 000	5 500	5 500	5 500	5 500
								5. 2.3.1 6.1 4	DE SEGURIDAD		12 000	3 000	3 000	3 000	3 000
								5. 2.3.1 7.1 1	ENSERES		1 950	487	487	487	489
								5. 2.3.1 11.1 1	PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS		190 000	47 500	47 500	47 500	47 500

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

RESUMEN ANALÍTICO DE GASTOS

(En Soles)

GRUPO: 05 EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

Cat	PRG.	PROD/PROY.	ACT/AI/OBRA.	FN	DIVF	GRPF	META	RB	ESPECÍFICA	2026	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM
								5. 2.3.1 11.1 2	PARA VEHICULOS	19 000	4 750	4 750	4 750	4 750
								5. 2.3.1 99.1 1	HERRAMIENTAS	4 814	1 203	1 203	1 203	1 205
								5. 2.3.1 99.1 2	PRODUCTOS QUIMICOS	290 000	72 500	72 500	72 500	72 500
								5. 2.3.2 4.2 1	DE EDIFICACIONES, OFICINAS Y ESTRUCTURAS	35 000	8 750	8 750	8 750	8 750
								5. 2.3.2 4.5 1	DE VEHICULOS	28 000	7 000	7 000	7 000	7 000
								5. 2.3.2 4.7 1	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	35 000	8 750	8 750	8 750	8 750
								5. 2.3.2 5.1 4	DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	12 000	3 000	3 000	3 000	3 000
								5. 2.3.2 6.3 2	SEGURO DE VEHICULOS	3 100	775	775	775	775
								5. 2.3.2 7.11 2	TRANSPORTE Y TRASLADO DE CARGA, BIENES Y MATERIALES	23 000	5 750	5 750	5 750	5 750
								5. 2.3.2 7.14 98	OTROS SERVICIOS TÉCNICOS Y PROFESIONALES	166 022	41 505	41 505	41 505	41 507
								6. 2.6.3 2.3 1	DESARROLLADOS POR PERSONAS NATURALES EQUIPOS COMPUTACIONALES Y PERIFERICOS	10 000	2 500	2 500	2 500	2 500
				TOTAL						4 212 277	1 053 050	1 053 050	1 053 050	1 053 127

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

RESUMEN DE LAS CATEGORÍAS PRESUPUESTARIAS POR FUENTES DE FINANCIAMIENTO Y GENÉRICA DEL GASTO

(En Soles)

GRUPO: EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

Categoría Presupuestal	Programa Presupuestal	Producto / Actividad / Proyecto	Fte./Rb.	Cat.Gto.	Genérica	Monto Presupuesto Año 2026	I Trim	II Trim	III Trim	IV Trim
2 ACCIONES CENTRALES						1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
	9001 ACCIONES CENTRALES					1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
		5.000003 GESTION ADMINISTRATIVA				1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
			2-09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS			1 280 617	320 146	320 146	320 146	320 179
				5 GASTOS CORRIENTES		1 271 617	317 896	317 896	317 896	317 929
					1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	705 198	176 296	176 296	176 296	176 310
					2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	8 053	2 013	2 013	2 013	2 014
					3 BIENES Y SERVICIOS	490 123	122 527	122 527	122 527	122 542
					5 OTROS GASTOS	68 243	17 060	17 060	17 060	17 063
				6 GASTOS DE CAPITAL		9 000	2 250	2 250	2 250	2 250
					6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	9 000	2 250	2 250	2 250	2 250
3 ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)						2 931 660	732 904	732 904	732 904	732 948
	9002 ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS					2 931 660	732 904	732 904	732 904	732 948
		5.000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES				1 043 868	260 960	260 960	260 960	260 988
			2-09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS			1 043 868	260 960	260 960	260 960	260 988
				5 GASTOS CORRIENTES		1 018 368	254 585	254 585	254 585	254 613
					1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	437 950	109 484	109 484	109 484	109 498
					3 BIENES Y SERVICIOS	580 418	145 101	145 101	145 101	145 115
				6 GASTOS DE CAPITAL		25 500	6 375	6 375	6 375	6 375
					6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	25 500	6 375	6 375	6 375	6 375
		5.001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE				1 887 792	471 944	471 944	471 944	471 960
			2-09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS			1 887 792	471 944	471 944	471 944	471 960
				5 GASTOS CORRIENTES		1 877 792	469 444	469 444	469 444	469 460
					1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	943 990	235 995	235 995	235 995	236 005
					3 BIENES Y SERVICIOS	933 802	233 449	233 449	233 449	233 455

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PÚBLICO

APROBACIÓN DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL PARA EL AÑO FISCAL 2026

RESUMEN DE LAS CATEGORÍAS PRESUPUESTARIAS POR FUENTES DE FINANCIAMIENTO Y GENÉRICA DEL GASTO

(En Soles)

GRUPO: EMPRESAS MUNICIPALES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

ENTIDAD: 40 EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA SOCIEDAD ANONIMA

Categoría Presupuestal	Programa Presupuestal	Producto / Actividad / Proyecto	Fte./Rb.	Cat.Gto.	Genérica	Monto Presupuesto Año 2026	I Trim	II Trim	III Trim	IV Trim
				6	GASTOS DE CAPITAL	10 000	2 500	2 500	2 500	2 500
					6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	10 000	2 500	2 500	2 500	2 500
					Total	4 212 277	1 053 050	1 053 050	1 053 050	1 053 127

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PUBLICO
EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO PARA EL AÑO FISCAL 2025

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PUBLICO
DETALLE DE LAS DEUDAS DE LA ENTIDAD

(En Nuevos Soles)

DIRECCION GENERAL DEL
PRESUPUESTO PUBLICO

ENTIDAD: EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIO DE SANEAMIENTO MUNICIPAL DE UTCUBAMBA S.R.LTDA.

CONCEPTO	CUENTAS POR PAGAR AL 31-12-2024 (1)	CUENTAS POR PAGAR AL CUARTO TRIMESTRE	DIFERENCIAS (3)=(2)-(1)	COMENTARIO DEL INCREMENTO DE LA DEUDA
I. CUENTAS POR PAGAR	4,970,477.00	11,889,768.00	6,919,291.00	
SUNAT	1,354.00	568.00	-786.00	RETENCION RENTA DE 4ta y 5TA CAT.MES DE DICIEMBRE
Aduanas			0.00	
Essalud (IPSS)	4,797.00	8,100.00	3,303.00	RETENCIONES DE PAGOS ESSALUD DEL MES DE DICIEMBRE 2025
Comp.Tiempo Serv. (CTS)		27,996.00	27,996.00	COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIO DEL PERSONAL EN PLANILLA.
Ex-COLFONAVI	4,503,130.00	4,503,130.00	0.00	REGISTRO DE DEUDA DE FONAVI.
Proveedores	298,723.00	593,043.00	294,320.00	CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES PENDIENTES DE PAGO AL 30 DE
Personal	135,641.00	174,143.00	38,502.00	INCREMENTO POR LAS PROVISIONES DE GRATIFICACIONES Y
Otros	26,832.00	6,582,788.00	6,555,956.00	
Sunass	3,733.00	3,405.00	-328.00	POR PAGAR A SUNASS APORTACION DEL MES DE DICIEMBRE 2025.
Otras cuentas por pagar	23,099.00	57,098.00	33,999.00	CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS AL 31 DE DICIEMBRE 2025.
CONTRIBUCIONES AFP		7,587.00	7,587.00	RETENCION DE APORTACIONES DE AFP DEL MES DE DICIEMBRE 2025.
PASIVO DIFERIDOS		6,514,698.00	6,514,698.00	SALDO DE TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DE OTASS Y PNSU AL 31 DE
II. SERVICIO DE LA DEUDA			0.00	
2.1. Endeudamiento Externo			0.00	
Largo Plazo			0.00	
Amortizacion			0.00	
Intereses y cargos de la Deuda			0.00	
Corto Plazo			0.00	
Amortizacion			0.00	
Intereses y cargos de la Deuda			0.00	
2.2. Endeudamiento Interno			0.00	
Largo Plazo			0.00	
Amortizacion			0.00	
Intereses y cargos de la Deuda			0.00	
Corto Plazo			0.00	
Amortizacion			0.00	
Intereses y cargos de la Deuda			0.00	
TOTAL (I II)	4,970,477.00	11,889,768.00	6,919,291.00	

(1) CORRESPONDE A GASTOS POR LA AMORTIZACION DE LAS DEUDAS PROVENIENTES DE OPERACIONES CORRIENTES
(2) DEBERA DETALLAR EL RUBRO OTROS POR CADA UNO DE LOS CONCEPTOS QUE LO CONFORMAN
(3) CORRESPONDE A GASTOS POR LA AMORTIZACION DE LAS DEUDAS PROVENIENTES DE OPERACIONES DE CREDITO EFECTUADAS CON INSTITUCIONES, ORGANISMOS INTERNACIONALES Y GOBIERNOS EXTRANJEROS, ASI COMO LAS ASIGNACIONES DE LINEA DE CREDITO

NOTA:
-Todos los conceptos aplicables deben ser llenados

CONTADOR
Sello y Firma

PRESUPUESTO Y PLANIFICACION
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

Resolución de Gerencia General

Nº 110-2025-EPSSMU S.A/GG

Bagua Grande, 15 de diciembre del 2025.

VISTO:

El Acta de Sesión Extraordinaria N° 013-2025, de fecha 15 de diciembre de 2025, suscrita por la Comisión de Dirección Transitoria de la EPSSMU S.A, en la que se aprueba el Presupuesto Institucional de Apertura para el Año Fiscal 2026, y;

CONSIDERANDO:

Que, la EPSSMU S.A es una Empresa Prestadora de Servicios de Saneamiento con personería de Derecho Privado y organizado societariamente como Sociedad Anónima. Se regula bajo los alcances de la Ley del Servicio Universal de Agua Potable y Saneamiento, unificada en el TUO del Decreto Legislativo Nº 1280 aprobado por Decreto Supremo Nº 001-2025-VIVIENDA, su Reglamento aprobado por Decreto Supremo N° 009-2024-VIVIENDA, su Estatuto Social y supletoriamente por la Ley General de Sociedades aprobado por Ley N° 26887 y el Código Civil, cuya finalidad es prestar servicios de saneamiento dentro del ámbito de su competencia conforme al Contrato de Explotación suscrito con la Municipalidad Provincial de Utcubamba. La EPSSMU S.A actualmente se encuentra bajo el Régimen de Apoyo Transitorio (RAT) a cargo del Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento (OTASS), conforme al Acuerdo Cuarto de la Sesión Nº 013-2018 del Concejo Directivo del OTASS, ratificado en el artículo primero de la parte resolutiva de la Resolución Ministerial N° 375-2018-VIVIENDA publicado en el diario oficial El Peruano en fecha 07/11/2018;

Que, el 60.2 del art. 60° del Decreto Legislativo 1440, señala que: "*La programación multianual y formulación de los presupuestos de los Organismos Públicos y las empresas de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales se sujetan a las disposiciones establecidas en los Subcapítulos I y II del Capítulo I del Título IV del presente Decreto Legislativo, en lo que corresponda, respectivamente; asimismo, se sujetan a las disposiciones y a las normas contenidas en las directivas que emita, para este efecto, la Dirección General del Presupuesto Público*";

Que, el numeral 3 del 61.1 del art. 61° del Decreto Legislativo 1440, señala que: "*61.1 La aprobación de los presupuestos de las empresas y Organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales, se sujetan a las disposiciones del Capítulo II del Título I, según corresponda, y se efectúa conforme a lo siguiente: 3. La Dirección General de Presupuesto Público basado en los proyectos de presupuesto revisados, en las sustentaciones realizadas y en el resultado de las coordinaciones efectuadas con cada una de las Entidades aprueba el Presupuesto Consolidado de las Entidades mediante Decreto Supremo refrendado por el Ministro de Economía y Finanzas*";

Que, mediante Decreto Supremo Nº 297-2025-EF, publicado en el Diario Oficial el Peruano el 15 de diciembre de 2025, se dispuso la Aprobación del Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2026 de la empresas y organismos públicos de los gobiernos regionales y gobiernos locales, ascendente al monto de S/ 3'432'364,878.00 (Tres mil cuatrocientos treinta y dos millones trescientos sesenta y cuatro mil ochocientos setenta y ocho y 00/100 soles). Por lo que conforme a lo señalado en el Anexo Nº II: Distribución del Ingreso de las Empresas y Organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales; se consigna para la Empresa Prestadora de Servicios de Saneamiento Municipal de Utcubamba (EPSSMU S.A), el monto total de S/ 4'212,277.00 (Cuatro millones doscientos doce mil doscientos setenta y siete con 00/100 soles);

Que, mediante Informe Nº 134-2025-EPSSMU S.A.-GG, de fecha 11 de diciembre de 2025, la Gerencia General presenta a la Comisión de Dirección Transitoria el Proyecto de Presupuesto Institucional de Apertura – PIA 2026 de la EPS EPSSMU S.A., elaborado conforme a la Directiva N.º 021-2024-EF/50.01 "*Directiva de Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria*", al Decreto Legislativo N.º 1440 – Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto y a la Ley N.º 32513, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2026, precisando que dicho presupuesto se financia íntegramente con Recursos Directamente Recaudados por un monto de S/ 4'212 277,00 (Cuatro millones doscientos doce mil doscientos setenta y siete y 00/100 Soles), tanto en ingresos como en egresos, de los cuales el 98,94 % corresponde a gastos corrientes (principalmente personal, obligaciones sociales y bienes y servicios) y el 1,06 % a gastos de capital por adquisición de activos no financieros, con la finalidad de atender las necesidades de las distintas gerencias y oficinas y asegurar el cumplimiento de las metas operativas y financieras programadas para el ejercicio 2026;

Que, mediante Acuerdo Nº 01 adoptado en Acta de Sesión Extraordinaria N° 013-2025 de fecha 15 de diciembre de 2025, la Comisión de Dirección Transitoria de la empresa aprobó el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) para el año fiscal 2026 de la EPSSMU S.A, en concordancia a lo dispuesto en Decreto Supremo Nº 297-2025-EF. Asimismo, se dispuso que el Gerente General realice las demás acciones que establece la normativa del Sistema Nacional de Presupuesto. Cumpliéndose así el numeral 4 y 5 del 61.1 del art. 61° del Decreto Legislativo 1440;

Que, es necesario mediante el presente acto resolutivo la aprobación del Presupuesto Institucional de Apertura para el Año Fiscal 2026 de la Empresa Prestadora de Servicios de Saneamiento Municipal de Utcubamba (EPSSMU S.A), de conformidad con lo dispuesto en el 5.1.2 y 5.1.3 del numeral 5.1 del art. 5º de la Directiva Nº 010-2019-EF/50.01 aprobada por Resolución Directoral N° 034-2019-EF/50.01;

Con el visto de la Gerencia de Administración y Finanzas, la Gerencia de Asesoría Jurídica, la Gerencia Comercial y Gerencia de Operaciones. En uso de las facultades y atribuciones conferidas por el Manual de Organización y Funciones, el Estatuto Social y a lo dispuesto en el numeral 1 del 62.1 del art. 62° del Decreto Legislativo 1440, en el plazo legal correspondiente;

SE RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO. – APROBAR el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) de Ingresos correspondiente al año Fiscal 2026 de la Empresa Prestadora de Servicios de Saneamiento Municipal de Utcubamba (EPSSMU S.A), aprobado por la Comisión de Dirección Transitoria de la EPSSMU S.A, mediante el Acuerdo N° 01 del Acta de Sesión Extraordinaria N° 013-2025 de fecha 15 de diciembre de 2025, por el monto ascendente a **S/ 4'212 277,00 (Cuatro millones doscientos doce mil doscientos setenta y siete y 00/100 Soles)**; por fuente de financiamiento, conforme a lo siguiente:

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	INGRESOS
Servicio Saneamiento	S/ 4'212 277,00
Total de ingresos	**S/ 4'212 277,00**

ARTÍCULO SEGUNDO. – APROBAR el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) de Egresos correspondiente al año Fiscal 2026 de la Empresa Prestadora de Servicios de Saneamiento Municipal de Utcubamba (EPSSMU S.A), aprobado por la Comisión de Dirección Transitoria de la EPSSMU S.A, mediante el Acuerdo N° 01 del Acta de Sesión Extraordinaria N° 013-2025 de fecha 15 de diciembre de 2025, por el monto ascendente a **S/ 4'212 277,00 (Cuatro millones doscientos doce mil doscientos setenta y siete y 00/100 Soles)**; por fuente de financiamiento, conforme a lo siguiente:

GENERICAS DE GASTOS	EGRESOS
2.1. Gastos de personal.	2'087,138.00
2.2. Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	8,053.00
2.3. Gastos en bienes y servicios.	2'004,343.00
2.5. Otros gastos.	68,243.00
2.6. Gastos de activos no financieros.	44,500.00
Total de gastos	**S/ 4'212,277.00**

ARTÍCULO TERCERO. – El reporte oficial proporcionado por la Dirección General del Presupuesto Público, que acompañan a la presente Resolución, forman parte de la misma.

ARTÍCULO CUARTO. – ENCARGAR al Equipo de Desarrollo y Presupuesto de la Empresa Prestadora de Servicios de Saneamiento Municipal de Utcubamba (EPSSMU S.A), como responsable, al seguimiento y control del registro del proceso presupuestario durante el año Fiscal 2026, teniendo en cuenta el desagregado de Ingresos y Egresos establecido en los Artículos Primero y Segundo del presente dispositivo.

ARTÍCULO QUINTO. – ORDENAR la remisión de una copia de la presente Resolución, sus anexos y cuadros, en el plazo de cinco días, a la Comisión de Presupuesto y Cuenta General de la República del Congreso de la República y a la Contraloría General de la República, conforme lo establece el 5.2.2 del numeral 5.2 del art. 5° de la Directiva Nº 010-2019-EF/50.01 aprobada por Resolución Directoral N° 034-2019-EF/50.01.

ARTÍCULO SEXTO. – ORDENAR al Equipo de Desarrollo y Presupuesto de la Empresa Prestadora de Servicios de Saneamiento Municipal de Utcubamba (EPSSMU S.A), la presentación del PIA 2026 de la EPSSMU S.A a la Dirección General de Presupuesto Público, a través del registro virtual en el Módulo de Programación Multianual del SIAF-SP. Así como el registro de la información presupuestaria en el aplicativo informático Módulo de Programación Multianual.

Regístrese, Comuníquese, Cúmplase y Publíquese.

EPSSMU S.A.
Percy M. Correa Quiroz
GERENTE GENERAL

EPSSMU S.A. GERENCIA DE OPERACIONES

EPSSMU S.A. GERENTE ADM. FINANZAS

EPSSMU S.A. GERENTE DE ASESORÍA JURÍDICA