**MODELO DE RESUMEN EJECUTIVO**

**-Gobiernos Regionales-**

El Resumen Ejecutivo debe reflejar el sustento detallado de la programación multianual de la entidad. Asimismo, debe reflejar una programación orientada al cumplimiento de las metas institucionales de la entidad acorde con los criterios específicos para estimar el gasto público desarrollados en el Artículo 12 de la Directiva de Programación Multianual Presupuestaría y Formulación Presupuestaria ([Resolución Directoral Nº 005-2021-EF/50.01](https://www.mef.gob.pe/es/normatividad-sp-9867/por-instrumento/directivas/24954-directiva-n-0001-2021-ef-50-01/file)).

**Indicaciones específicas:**

* El Resumen Ejecutivo debe ajustarse a la Asignación Presupuestaría Multianual (APM) 2022-2024 al nivel de detalle comunicado por la DGPP. Por lo tanto, no se deberán incluir justificaciones que hagan referencia a recursos no asignados o demandas no atendidas en años fiscales anteriores.
* Las entidades deberán enviar como mínimo la información solicitada en el presente formato. Cualquier información adicional que la entidad considere relevante deberá ser incluida en una sección adicional de “Anexos”.
* Las entidades deben de remitir el Resumen Ejecutivo a la Dirección General de Presupuesto Público (DGPP) conforme a lo siguiente:
* **Plazo**: De acuerdo al Anexo N° 1-B/GNyR, Cuadro de plazos para la remisión de información requerida para la Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria del Gobierno Nacional y Gobiernos Regionales de la Directiva de Programación Multianual.
* **Remisión:** Se debe suscribir a la DGPP por el Titular de la entidad y el Jefe de la Oficina de Presupuesto o el que haga sus veces. El resumen ejecutivo (en formato PDF y Word, y en formato Excel las tablas presentadas) se deberá enviar al correo electrónico a [dgpp\_programacion@mef.gob.pe](mailto:dgpp_programacion@mef.gob.pe), con copia al sectorista correspondiente de la DGPP, en el **asunto del correo electrónico deberá indicar: “[Resumen Ejecutivo] – Pliego XYZ”**, **y conforme al plazo de cierre de su registro en el "Módulo de Programación Multianual".**

**Nota:** Por favor, tener en cuenta que todas las comunicaciones referentes a la información solicitada mediante Anexo N° 1-B/GNyR, Cuadro de plazos para la remisión de información requerida para la Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria del Gobierno Nacional y Gobiernos Regionales, deben ir en copia al sectorista correspondiente de la DGPP y al correo [dgpp\_programacion@mef.gob.pe](mailto:dgpp_programacion@mef.gob.pe)

**Contenido**

[Sección 1: Lineamientos Institucionales / Sectoriales 3](#_Toc73001329)

[Sección 2: Programación Multianual 5](#_Toc73001330)

[Sección 3: Personal, Pensiones, CAS y Similares 7](#_Toc73001331)

[Sección 4: Bienes y Servicios y otros gastos 10](#_Toc73001332)

[Sección 5: Gasto de capital 17](#_Toc73001333)

[Sección 6: Resumen de los Gastos Excepcionales con implicancia en materia presupuestal 18](#_Toc73001334)

# Sección 1: Lineamientos Institucionales / Sectoriales

En esta sección la entidad presenta la información sobre los lineamientos institucionales y/o sectoriales para el periodo 2022-2024 de la APM, considerando las prioridades de políticas nacionales y de resultados establecidas en las leyes anuales de presupuesto.

* Objetivos Institucionales
* Compromisos del Gobierno
* Productos / Actividades nuevos aprobados en la Estructura Funcional Programática

1. **Objetivos Institucionales y presupuesto asignado por objetivo**

De acuerdo con el Plan Estratégico Institucional, se deberá listar los objetivos institucionales según orden de prelación de acuerdo con la asignación de recursos

**Tabla 1: Objetivo Institucional vinculado a la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024**

(En soles o en millones de soles - especificar)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Objetivo Institucional** | **APM** | | |
| **2022** | **2023** | **2024** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **Total general** |  |  |  |

1. **Compromisos del Gobierno** (Listar de acuerdo a los compromisos del Presidente de la República, Premier y/o Ministros. Se debe indicar el contexto en el cual se establecieron dichos compromisos y los recursos presupuestales que implican y se han presupuestado.) De corresponder señalar las medidas que se vienen ejecutando desde años anteriores, el avance físico y financiero de tales compromisos asumidos.

**Tabla 2: Compromisos del Gobierno**

| **Nombre de medida** | **Descripción de la medida** | **Marco Normativo** | **Antecedentes presupuestales** | **Costo total (S/ en soles)** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| [Listar las medidas] | * + Sector(es) involucrados: * Población objetivo y meta de beneficiarios: * Categoría de gasto y desagregación programática: * De considerar, podrán incluir más información. | Describir el marco normativo asociado, es decir, el sustento legal de la creación de la estrategia. Por ejemplo:  • Ley N° XYZ, que crea la estrategia…  • R.M. N° XYZ-XZ establece los criterios adicionales para el costeo de la estrategia… | De corresponder, señalar las medidas que se vienen ejecutando desde años anteriores, el avance físico y financiero de tales compromisos asumidos.   * + PIA, PIM, Devengado 2019, 2020, 2021 (de corresponder) | * + 2022   + 2023   + 2024 |
| (…) | (…) | (…) | (…) |  |
|  |  |  |  |  |

# Sección 2: Programación Multianual

El objetivo de esta sección es presentar de manera sucinta la distribución de la Programación Multianual de la entidad por categoría presupuestal, genérica de gasto y programa presupuestal.

Indicaciones específicas:

* **Tabla 3**: Debe incluir los diez (10) programas presupuestales con mayor PIM durante el 2021, por toda fuente de financiamiento y genérica de gasto.
* **Tabla 4:** Debe incluir la categoría de gasto y la distribución por genéricas por toda fuente de financiamiento.

**Sección 2.1: Categoría Presupuestal**

**Tabla 3: Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024**

**Por categoría presupuestal por toda fuente de financiamiento**

(En soles o millones de soles, especificar)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Categoría Presupuestal** | **PIA  2020** | **PIM  2020** | **Devengado 2020** | **PIA  2021** | **APM** | | | **Variación**  **APM 2022/ DEV 2020 (%)** | **Variación**  **APM 2022/ PIA 2021 (%)** |
| **2022** | **2023** | **2024** |
| **PROGRAMAS PRESUPUESTALES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| [Código y nombre de PPR 1] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| [Código y nombre de PPR (…)] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| [Código y nombre de PPR (n)] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ACIONES CENTRALES Y APNOP** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **9001: ACCIONES CENTRALES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **9002: APNOP** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL GENERAL** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Texto explicativo**: Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2022 y la ejecución histórica. Asimismo, de corresponder tomar en cuenta el monto proyectado a devengar al cierre del presente año. Por ejemplo: Cambios institucionales (nuevas funciones), adaptación de servicios a la presencialidad o semipresencialidad o ampliación de servicios, los cuales deben sustentarse sobre el marco legal vigente.

1. Programas presupuestales

|  |
| --- |
|  |

1. Acciones Centrales:

|  |
| --- |
|  |

1. Asignaciones Presupuestarias que no resultan en productos

|  |
| --- |
|  |

**Sección 2.2: Categoría y Genérica de Gasto**

**Tabla 4: Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 por genéricas de gasto**

**por toda fuente de Financiamiento**

(En soles o millones de soles, especificar)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Genérica de Gasto** | **PIA  2020** | **PIM  2020** | **Devengado 2020** | **PIA  2021** | **APM** | | | **Variación**  **APM 2022/ DEV 2020 (%)** | **Variación**  **APM 2022/ PIA 2021 (%)** |
| **2022** | **2023** | **2024** |
| ***GASTOS CORRIENTES*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. OTROS GASTOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***GASTOS DE CAPITAL*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. OTROS GASTOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7. ADQUISICION DE ACTIVOS FINANCIEROS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **8. SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL GENERAL** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Texto explicativo**: Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2021 y la ejecución histórica. Asimismo, de corresponder tomar en cuenta el monto proyectado a devengar al cierre del presente año.

|  |
| --- |
| 1. *Gasto corriente*   *2.1 Personal y obligaciones sociales:*  *2.2 Pensiones y otras prestaciones sociales:*  *2.3 Bienes y servicios:*  *2.4 Donaciones y transferencias:*  *2.5 Otros gastos:*   1. *Gasto de capital*   *2.4 Donaciones y transferencias:*  *2.5 Otros gastos:*  *2.6 Adquisición de activos no financieros:*  *2.7 Adquisición de activos financieros:* |

# Sección 3: Personal, Pensiones, CAS y Similares

Esta sección tiene los siguientes objetivos:

**Correspondiente a Personal y Pensiones**

* **Tabla 5:** Elaborar una proyección de ejecución por la fuente Recursos Ordinarios de la Genérica de Gasto 2.1. Personal y Obligaciones Sociales.
* **Tabla 6:** Elaborar una proyección de la ejecución por la fuente Recursos Ordinarios de la Genérica de Gasto 2.2. Pensiones y Otras Prestaciones Sociales.

**Correspondiente a CAS y Similares**

* **Tabla 7:** Detallar la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 programada para financiar las partidas de gasto detalladas de CAS y Similares a nivel de específica detalle.

***Tabla 5: Proyección de la ejecución por la fuente Recursos Ordinarios de la Genérica de Gasto 2.1 Personal y Obligaciones Sociales***

(En soles o millones de soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Específica detalle de Gasto** | **PIA 2020** | **PIM 2020** | **Devengado 2020** | **PIA 2021** | **PIM 2021\*** | **Proyección Devengado Trimestral** | | **Devengado Proyectado 2021** | **APM 2022-2024** | | |
| **III TRIM** | **IV TRIM** | **2022** | **2023** | **2024** |
| 5.2.1.1.1.1.1 FUNCIONARIOS ELEGIDOS POR ELECCION POLITICA |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.1.1.1.1.2 PERSONAL ADMINISTRATIVO NOMBRADO (REGIMEN PUBLICO) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.1.1.1.1.3 PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO FIJO (REGIMEN LABORAL PUBLICO) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\* Indicar la fecha de corte

**Texto explicativo:** Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2022 y la ejecución histórica. Asimismo, de corresponder tomar en cuenta el monto proyectado a devengar al cierre del presente año.

|  |
| --- |
|  |

***Tabla 6: Proyección de la ejecución por la fuente Recursos Ordinarios de la Genérica de Gasto 2.2 Pensiones y Otras Prestaciones Sociales***

(En soles o millones de soles)

| **Específica detalle de Gasto** | **PIA 2020** | **PIM 2020** | **Devengado 2020** | **PIA 2021** | **PIM 2021\*** | **Proyección Devengado Trimestral** | | **Devengado Proyectado 2021** | **APM 2022-2024** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **III TRIM** | **IV TRIM** | **2022** | **2023** | **2024** |
| 5.2.2.1.1.1.1 REGIMEN DE PENSIONES DL. 20530 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.2.1.1.1.2 SISTEMA NACIONAL DE PENSIONES DL. 19990 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.2.2.1.1.1.3 REGIMEN DE PENSIONES DL. 19846 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\* Indicar la fecha de corte

**Texto explicativo:** Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2022 y la ejecución histórica. Asimismo, de corresponder tomar en cuenta el monto proyectado a devengar al cierre del presente año.

|  |
| --- |
|  |

**Tabla 7: Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de CAS y otros similares por la fuente Recursos Ordinarios**

(En soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Específica de Gasto / Programa Presupuestal** | **PIA  2020** | **PIM  2020** | **Devengado 2020** | **PIA 2021** | **PIM 2021\*** | **Devengado Proyectado 2021** | **APM 2022-2024** | | | **Variación**  **APM 2022/ Devengado 2020 (%)** |
| **2022** | **2023** | **2024** |
| **2.3.2.7.5. Practicantes, Secigras y Similares** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| [Código y nombre de PPR 1] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| […] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| [Código y nombre de PPR (n)] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9001: ACCIONES CENTRALES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9002: APNOP |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.8.1. Contratos Administrativo de servicios** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| [Código y nombre de PPR 1] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (…) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| [Código y nombre de PPR (n)] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9001: ACCIONES CENTRALES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9002: APNOP |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL CAS Y OTROS SIMILARES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

\* Indicar la fecha de corte

\* No se debe considerar el presupuesto vinculado a las Actividades "5006269. PREVENCIÓN, CONTROL, DIAGNÓSTICO Y TRATAMIENTO DE CORONAVIRUS" y “5006373. PROMOCIÓN, IMPLEMENTACIÓN Y EJECUCIÓN DE ACTIVIDADES PARA LA REACTIVACIÓN ECONÓMICA”

\* Para el caso de los Gobiernos Regionales no considerar los recursos vinculados a las intervenciones pedagógicas

**Texto explicativo:** Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2022 y la ejecución histórica. Asimismo, de corresponder tomar en cuenta el monto proyectado a devengar al cierre del presente año.

|  |
| --- |
|  |

# Sección 4: Bienes y Servicios y otros gastos

**Sección 4.1: Bienes y Servicios**

Esta sección tiene los siguientes objetivos:

* **Tabla 8:** Detallar la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de los Bienes y Servicios catalogados como servicios básicos, por toda fuente de financiamiento. Tomar en cuenta que, según lo establecido en el numeral 12.1.2.C.2 del artículo 12 de la Directiva de Programación Multianual Presupuestaría y Formulación Presupuestaria, las entidades deberán priorizar el pago de servicios básicos de luz, agua, teléfono, seguridad, vigilancia, limpieza, mensajería, seguros, entre otros.
* **Tabla 9:** Detallar de Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de los conceptos de mantenimiento, por toda fuente de financiamiento. Tomar en cuenta que, según lo establecido en el numeral 12.1.2.C.5 del artículo 12 de la Directiva de Programación Multianual Presupuestaría y Formulación Presupuestaria, las entidades deberán priorizar el pago de los servicios de mantenimiento y reparación de vehículos, guardando correspondencia con la información de la flota vehicular que se reporta de forma mensual en el Portal de Transparencia del Estado.
* **Tabla 10:** Detallar de Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de los conceptos de alquileres, por toda fuente de financiamiento. Tomar en cuenta que, según lo establecido en el numeral 12.1.2.C.3 del artículo 12 de la Directiva de Programación Multianual Presupuestaría y Formulación Presupuestaria, las entidades deberán priorizar el pago de alquileres de bienes inmuebles con un horizonte multianual de tres años.
* **Tabla 11:** Detallar la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de los Bienes y Servicios catalogados como consultorías y publicidad por toda fuente de financiamiento.

**Tabla 8: Detalle de la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de los Bienes y Servicios catalogados como servicios básicos por toda fuente de financiamiento**

(En soles o millones de soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Detalle de Específicas de gasto** | **PIA  2020** | **PIM  2020** | **Devengado 2020** | **PIA 2021** | **APM 2022-2024** | | | **Variación**  **APM 2022/ Devengado 2020 (%)** | **% de recursos programados sobre total de la APM 2022 de Bienes y Servicios** |
| **2022** | **2023** | **2024** |
| 2.3.2 2.1 1 Servicio de suministro de energía eléctrica |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 2.1 2 Servicio de agua y desagüe |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 2.2 1 Servicio de telefonía móvil |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 2.2 2 Servicio de telefonía fija |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.2.3 1 Correos y servicios de mensajería |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL SERVICIOS BÁSICOS =(1)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 3.1 1 Servicio de limpieza e higiene |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 3.1 2 Servicio de seguridad y vigilancia |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL SERVICIOS DE LIMPIEZA Y SECURIDAD =(2)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.6.3 Seguros |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL SEGUROS =(3)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL DE BIENES Y SERVICIOS =(4)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **% PARTICIPACIÓN DE SERVICIOS BÁSICOS, EN BIENES Y SERVICIOS (1) / (4)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Texto explicativo:**

La explicación debe ser acorde a la información que se registra en la Ficha N° 1 - Registro de la certificación de servicios (registrada en el marco del inciso b), numeral 12.7 del artículo 12 de la Directiva para la Ejecución Presupuestaria 2021) y en la Ficha “Registro de Previsiones Presupuestarias” comunicada mediante OFICIO CIRCULAR N° 005-2021-EF/50.03.

|  |
| --- |
|  |

**Tabla 9: Detalle de la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de los conceptos de mantenimiento por toda fuente de financiamiento**

(En soles o millones de soles)

| **Detalle de Específicas de gasto** | **Finalidad del gasto** | **PIM 2020** | **Devengado 2020** | **PIA 2021** | **APM 2022-2024** | | | **Variación** | **% de recursos programados sobre total de la APM 2022 de Bienes y Servicios** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2022** | **2023** | **2024** | **APM 2022/ Devengado 2020 (%)** |
| 2.3.1 11.1.1. PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 11.1.2. PARA VEHICULOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 11.1.3. PARA MOBILIARIO Y SIMILARES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 11.1.4. PARA MAQUINARIAS Y EQUIPOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 11.1.5. OTROS MATERIALES DE MANTENIMIENTO |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1 11.1.6. MATERIALES DE ACONDICIONAMIENTO |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL SUMINISTROS PARA MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN =(1)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.6.1.1. DE VEHICULOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.6.1.2. DE COMUNICACIONES Y TELECOMUNICACIONES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 6.1 3. DE CONSTRUCCION Y MAQUINAS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 6.1 4. DE SEGURIDAD |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL REPUESTOS Y ACCESORIOS =(2)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.2.1 DE EDIFICACIONES, OFICINAS Y ESTRUCTURAS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.3.1 DE CARRETERAS, CAMINOS Y PUENTES NO CONCESIONADOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.4.1 GASTOS POR MANTENIMIENTO Y OPERACIÓN (PAMO) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.4.2 GASTOS POR COSTO ANUAL DE MANTENIMIENTO (CAM) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.4.3 GASTOS POR MANTENIMIENTO DERIVADOS DE INFORMES TÉCNICOS DE MANTENIMIENTO (ITM) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.4.4 GASTOS POR MANTENIMIENTO PERIÓDICO INICIAL (PAMPI) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.4.5 GASTOS POR MANTENIMIENTO DE EMERGENCIA |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.5.1 DE VEHICULOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.6.1 DE MOBILIARIO Y SIMILARES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.7.1 DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL SERVICIOS DE MANTENIMIENTO =(3)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL DE BIENES Y SERVICIOS =(4)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **% PARTICIPACIÓN DE MANTENIMIENTO, EN BIENES Y SERVICIOS (1 + 2 + 3) / (4)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Texto explicativo:** Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2021. Asimismo, se deberá justificar las principales actividades que se realizan con el presupuesto detallado en la tabla.

|  |
| --- |
|  |

**Tabla 10: Detalle de la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de los alquileres por toda fuente de financiamiento**

(En soles o millones de soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Detalle de Específicas de gasto** | **Finalidad de alquiler (edificio, estructura, automóvil, etc.)** | **PIM 2020** | **Devengado 2020** | **PIA 2021** | **APM 2022-2024** | | | **Variación** | **% de recursos programados sobre total de la APM 2022 de Bienes y Servicios** |
| **2022** | **2023** | **2024** | **APM 2022/ Devengado 2020 (%)** |
| 2.3.2 5.1 1. DE EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS | Ejemplo: Local de la sede de la Municipalidad |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 5.1 2. DE VEHICULOS | Ejemplo: Patrulleros para vigilancia urbana. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 5.1 3. DE MOBILIARIO Y SIMILARES | Ejemplo: Escritorios, mueblería de oficina. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 5.1 4. DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS | Ejemplo: Fotocopiadora, marcador biométrico. |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL ALQUILERES =(1)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL DE BIENES Y SERVICIOS =(2)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **% PARTICIPACIÓN DE SERVICIOS BÁSICOS, EN BIENES Y SERVICIOS (1) / (2)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Texto explicativo:** Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2021. Asimismo, se deberá justificar las principales actividades que se realizan con el presupuesto detallado en la tabla.

|  |
| --- |
|  |

**Tabla 11: Detalle del Presupuesto Institucional 2020-2021 de los Bienes y Servicios catalogados como consultorías y publicidad por toda fuente de financiamiento**

(En soles o millones de soles)

| **Detalle de Específicas de gasto** | **Devengado**  **2020** | **PIA 2021** | **APM 2022-2024** | | | **Variación**  **APM 2022/ PIA 2021 (%)** | **% de recursos programados sobre total de la APM 2022 de Bienes y Servicios** | **% de PIA 2021 de específicas de gasto sobre el PIA 2020 total de Bienes y Servicios** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2022** | **2023** | **2024** |
| 2.3.2 2.4 1 Servicio de publicidad |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 2.4 3 Servicio de imagen institucional |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 7.1 1 Consultorías |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 7.1 6 Estudios |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 7.1 7 Investigaciones |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 7.1 8 Diseño de metodologías, reformas y similares |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 7.2 1 Consultorías |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 7.2 7 Servicios complementarios salud |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 7.2 9 Estudios |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 7.2 10 Investigaciones |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 7.2 11 Diseño de metodologías, reformas y similares |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL CONSULTORIAS / PUBLICIDAD =(1)** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL DE BIENES Y SERVICIOS =(2)** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **% PARTICIPACIÓN DE CONSULTORIAS y PUBLICIDAD EN BIENES Y SERVICIOS**  **(1) / (2)** |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Texto explicativo:**

Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2021. Asimismo, se deberá justificar las principales actividades que se realizan con el presupuesto detallado en la tabla.

|  |
| --- |
|  |

**Sección 5.2: Bienes y Servicios catalogados como Otros Gastos**

Esta sección tiene los siguientes objetivos:

* **Tabla 12:** Detalle de la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de los Bienes y Servicios catalogados como otros gastos por toda fuente de financiamiento. Tomar en cuenta que según lo establecido en el numeral 12.1.2. C.7 del artículo 12 de la Directiva de programación multianual presupuestaría y formulación presupuestaria las entidades deberán limitar la programación de gastos programados bajo los clasificadores de gasto denominados como “Otros”, los cuales se identifican a través del código de clasificador de gasto “99”, a los casos estrictamente necesarios y justificados.

**Tabla 12: Detalle de la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de los Bienes y Servicios catalogados como otros gastos por toda fuente de financiamiento**

(En soles o millones de soles)

| **Detalle de Específicas de gasto** | **PIA  2020** | **PIM  2020** | **Devengado**  **2020** | **PIA 2021** | **APM 2022-2024** | | | **Variación**  **APM 2022/ DEVENGADO 2020 (%)** | **% de recursos programados sobre total de la APM 2022 de Bienes y Servicios** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2022** | **2023** | **2024** |
| **TOTAL DE BIENES (1)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.5.99.99 Otros (Materiales y Útiles) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.6.1.99 Otros accesorios y repuestos (Repuestos y Accesorios) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.8.1.99 Otros productos similares (Suministros médicos) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.9.1.99 Otros materiales diversos de enseñanza (Materiales y útiles de enseñanza) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.99.1.99 Otros bienes (Compra de otros bienes) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL DE SERVICIOS (2)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.1.1.99 Otros gastos (Viajes internacionales) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.1.2.99 Otros gastos (Viajes domésticos) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.2.3.99 Otros servicios de comunicación (Servicios e de mensajería, telecomunicaciones, …) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4..99.99 De otros bienes y activos (De otros bienes y activos]) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2 5 1.99 De otros bienes y activos (Alquileres e inmuebles) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.6.2.99 Otros servicios financieros (Servicios financieros) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.6.3.99 Otros seguros de bienes muebles e inmuebles (Seguros) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.1.99 Otros servicios similares (Servicios de consultorías y similares…personas jurídica) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.2.99 Otros servicios similares (Servicios de consultorías y similares, … personas naturales) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.4.99 Otros servicios de informática (Servicios de procesamiento de datos …) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.5.99 Otros gastos (Practicantes…) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.9.99 Otros relacionados a organización de eventos (Servicios de organización de eventos) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.10.99 Otras atenciones y celebraciones (Servicios por atenciones y celebraciones) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.11.99 Servicios Diversos (Otros servicios) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL OTROS GASTOS DE BIENES Y SERVICIOS (1)+(2)=(3)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL DE BIENES Y SERVICIOS =(4)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **PARTICIPACIÓN DE OTROS GASTOS EN BIENES Y SERVICIOS (3) /(4)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Texto explicativo:**

Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2021. Asimismo, se deberá justificar las principales actividades que se realizan con el presupuesto detallado en la tabla.

|  |
| --- |
|  |

**Sección 5.3: Donaciones y Transferencias corrientes**

Esta sección tiene los siguientes objetivos:

* **Tabla 13:** Detalle de la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de las Donaciones y Transferencias corrientes hacia organismos públicos nacionales, regionales o locales, o a organismos internacionales, en el marco de convenios o compromisos suscritos.

**Tabla 13: Detalle de la Asignación Presupuestaria Multianual 2022-2024 de las donaciones y transferencias corrientes por toda fuente de financiamiento**

(En soles o millones de soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Detalle de Específicas de gasto** | **Sustento** | **PIM 2020** | **Devengado 2020** | **PIA 2021** | **APM 2022-2024** | | | **Variación** | **% de recursos programados sobre total de la APM 2022 de Bienes y Servicios** |
| **2022** | **2023** | **2024** | **APM 2022/ Devengado 2020 (%)** |
| 2.4.1.1.1 A GOBIERNOS EXTRANJEROS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.1.1.2 A AGENCIAS GUBERNAMENTALES DE COOPERACIÓN INTERNACIONAL |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.1.2.1 A ORGANISMOS INTERNACIONALES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.4.1.3.1 A OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES =(1)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL DE DONACIONES Y TRANSFERENCIAS =(2)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **% PARTICIPACIÓN DE SERVICIOS BÁSICOS, EN DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1) / (2)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Texto explicativo:** Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2021. Asimismo, se deberá justificar las principales actividades que se realizan con el presupuesto detallado en la tabla.

|  |
| --- |
|  |

# Sección 5: Gasto de capital

En la siguiente tabla ordene los proyectos de inversión pública (PIP) de mayor a menor según la participación de cada proyecto respecto a la Asignación Presupuestal Multianual 2022. Listar los PIP cuya asignación presupuestal acumulada sume en total el 60% del presupuesto asignado a los PIP para el Pliego. Asimismo, colocar el nombre y código de proyecto correspondiente.

**Tabla 14: Asignación Presupuestaria Multianual para Proyectos de Inversión Pública con mayor participación – Gasto de Capital**

(En soles o millones de soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Proyectos de Inversión Pública** | **Código Unificado** | **Costo del Proy.** | **PIA  2020** | **PIM  2020** | **Devengado 2020** | **PIA  2021** | **APM** | | | **Participación** (% de recursos programado por PIP sobre total de la APM 2022) |
| **2022** | **2023** | **2024** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL GENERAL** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Texto explicativo:** Justifique las variaciones significativas (+/- 2%) de la Asignación Presupuestal Multianual respecto al Presupuesto Institucional de Apertura 2021. Asimismo, se deberá justificar las principales actividades que se realizan con el presupuesto detallado en la tabla.

|  |
| --- |
|  |

# Sección 6: Resumen de los Gastos Excepcionales con implicancia en materia presupuestal

En esta sección la entidad deberá detallar factores y/o situaciones que hayan generado variaciones en la asignación presupuestal en el periodo correspondiente al 2022-2024. Por ejemplo: compras multianuales (vacunas, materiales, etc.), la elaboración de textos escolares, las elecciones regionales y municipales, la reposición de equipos, tipo de cambio, etc.

**Tabla 15: Gastos Excepcionales con Implicancia en Materia Presupuestal 2022-2024**

(En soles *o millones de soles*)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Descripción del gasto extraordinario** | **Fuente de financiamiento** | **PIA  2021** | **APM** | | | **Variación**  **APM 2022/ Devengado 2020 (%)** |
| **2022** | **2023** | **2024** |
| ***Total*** |  |  |  |  |  |  |
| Ej: Elecciones municipales y regionales |  |  |  |  |  |  |
| Ej: Compra de Prefabricados |  |  |  |  |  |  |
| […] |  |  |  |  |  |  |