**FORMATO N° 1/GNyR**

**MODELO DE RESUMEN EJECUTIVO**

1. **Indicaciones:** 
   1. El presente documento es el formato que las entidades deberán utilizar para el desarrollo del Resumen Ejecutivo de la Programación Multianual de presupuesto y que deberá ser suscrito a la Dirección General de Presupuesto Público (DGPP) por el titular de la entidad y el Jefe de la Oficina de Presupuesto o el que haga sus veces, conforme al numeral 21.3 de la Directiva de Programación Multianual.
   2. **El Resumen Ejecutivo deberá reflejar el sustento detallado de la programación presupuestal de la entidad, el cual deberá ajustarse a la Asignación Presupuestaría Multianual** de la entidad de acuerdo con el numeral 6.5 de la Directiva de Programación Multianual. Asimismo, deberá reflejar una programación orientada al cumplimiento de las metas institucionales de la entidad acorde con los criterios específicos para estimar el gasto público presentados en el Artículo 10 y los lineamientos para la programación de ingresos acorde con el Artículo 13 de la Directiva de Programación Multianual.
2. **Indicaciones específicas :**
   1. 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.
   2. La redacción debe ser clara y precisa. Asimismo, las entidades deberán ceñirse al límite de páginas señalado en cada sección.
   3. **El Resumen Ejecutivo debe de ajustarse a la Asignación Presupuestaría Multianual (APM) y al detalle en el nivel correspondiente al cual fue comunicada por la DGPP,** por lo tanto no se deberán incluir justificaciones que hagan referencia a recursos no asignados o demandas no atendidas en ejercicios anteriores.
   4. A continuación se detallan las tablas que se solicitan en el Resumen Ejecutivo, así como la fuente de información que se deberá de utilizar para su desarrollo. Tomar en consideración que previo a realizar el Resumen Ejecutivo la entidad deberá de completar la información solicitada en en el “[Anexo 5 GNyR - Requerimientos de información complementarios](https://www.mef.gob.pe/contenidos/presu_publ/anexos/Anexo_5_GNyR_Requerimientos_informac_complement_RD012_2018EF5001.pdf)” de la Directiva de Programación Multianual, ya que ésta servirá de insumo para el desarrollo de las tablas según corresponda.

| **Sección** | **N° de Tabla** | **Fuente de Información** |
| --- | --- | --- |
| *1.Prioridades y objetivos de cierre de brecha* | Tabla 1: Objetivos para el cierre de brechas | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual, el SIAF e información interna de la entidad. |
| 1.1.Objetivo [Insertar nombre del objetivo] | Tabla 2 Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 por categoría presupuestal para toda fuente de financiamiento para el cumplimiento del objetivo [INSERTAR NOMBRE DEL OBJETIVO] | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual, el SIAF e información interna de la entidad. |
| 1.1.Objetivo [Insertar nombre del objetivo] | Tabla 3: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 por genéricas de gasto para toda fuente de financiamiento para el cumplimiento del objetivo [INSERTAR NOMBRE DEL OBJETIVO] | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual, el SIAF e información interna de la entidad. |
| 1.1.Objetivo [Insertar nombre del objetivo] | Tabla 4 GASTO DE CAPITAL: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 por inversión para toda fuente de financiamiento para el cumplimiento del objetivo [INSERTAR NOMBRE DEL OBJETIVO] | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual, el SIAF e información interna de la entidad y Ficha N° 11-GNyR - Inversiones para el Cumplimiento de Objetivos. |
| *1.1.Objetivo[Insertar nombre del objetivo]* | Tabla 5: Productos para el cumplimiento del objetivo *[INSERTAR NOMBRE DEL OBJETIVO]* | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual, el SIAF e información interna de la entidad. |
| 2.Resumen de los eventos excepcionales con implicancia en materia presupuestal 2019-2021 | Tabla 6: Eventos Excepcionales con Implicancia en Materia Presupuestal 2019-2021 | Ficha N° 1-GNyR - Eventos excepcionales de implicancia en materia presupuestal. |
| 3.1.Categoría y genérica de gasto | Tabla 7: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 por genéricas de gasto para toda fuente de financiamiento | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF. |
| 3.2. Categoría presupuestal | Tabla 8: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021  Por categoría presupuestal para toda fuente de financiamiento | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF. |
| 3.3. Acciones Centrales | Tabla 9: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 de Acciones Centrales a nivel de actividad y genérica de gasto para toda fuente de financiamiento | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF. |
| 3.4.Asignaciones presupuestarias que no resultan en productos (APNOP) | Tabla 10: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 de APNOP a nivel de actividad y genérica de gasto para toda fuente de financiamiento | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF. |
| 3.5.Fuente de financiamiento | Tabla 11: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 por fuente de financiamiento | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF. |
| 3.6. Variación de la asignación presupuestaría multianual del gasto. | Tabla 12: Variación de la asignación presupuestaría multianual de gasto | Anexo 3-GNyR - Variación de la asignación presupuestaría multianual de gasto. |
| 4.Transferencias programadas | Tabla 13: Transferencias programadas 2019 | Ficha N° 2-GNyR – Detalle de transferencias. |
| 5.Personal y pensiones | Tabla 14: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 de personal y pensiones para toda fuente de financiamiento | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF. |
| 5.Personal y pensiones | Tabla 15: Detalle del presupuesto para la sostenibilidad de las medidas implementadas en el 2017 y 2018, así como las medidas previstas para el 2019 de personal y pensiones para toda fuente de financiamiento | Ficha N° 3 -GNyR - Detalle de programación presupuestal de Personal y Pensiones. |
| 6.1.CAS y similares | Tabla 16: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 de CAS y otros similares para toda fuente de financiamiento | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF. |
| 6.1.CAS y similares | Tabla 17 : Detalle del presupuesto para la sostenibilidad de las medidas implementadas en el 2018, así como las medidas previstas para el 2019 de CAS y similares para toda fuente de financiamiento | Ficha N° 4 -GNyR - Detalle de programación presupuestal de CAS y Otros similares. |
| 6.2.Vehículos | Tabla 18: Contratación de Bienes y Servicios; Rubro: Vehículos | La información de flota vehicular que se reporta de forma mensual en el Portal de Transparencia del Estado (Tema: Contratación de Bienes y Servicios; Rubro: Vehículos). |
| 6.2.Vehículos | Tabla 19: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 en Bienes y Servicios asociada para Vehículos por toda fuente de financiamiento | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF. |
| 6.3.Bienes y servicios catalogados como otros gastos | Tabla 20: Detalle de la Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 de los Bienes y Servicios catalogados como otros gastos para toda fuente de financiamiento | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF. |
| 7.Gasto corriente (operación y mantenimiento) de las inversiones | Tabla 21: Listado de inversiones que culminan en el 2018 | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF e información interna de la entidad. |
| 7.Gasto corriente (operación y mantenimiento) de las inversiones | Tabla 22: Programación del gasto corriente 2019-2021 para la operación y mantenimiento de inversiones que culminan en el 2018, según clasificación 1: “Nuevo/Ampliación” o 2: “Mejora/Rehabilitación” | Ficha N° 12-GNyR - Programación del Gasto Corriente para la Operación y Mantenimiento de Inversiones Culminadas e Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF e información interna de la entidad. |
| 7.Gasto corriente (operación y mantenimiento) de las inversiones | Tabla 23: Listado de inversiones que culminan en el 2019 | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF e información interna de la entidad. |
| 7.Gasto corriente (operación y mantenimiento) de las inversiones | Tabla 24: Programación del gasto corriente 2020-2021 para la operación y mantenimiento de inversiones que culminan en el 2019, según clasificación 1: “Nuevo/Ampliación” o 2: “Mejora/Rehabilitación” | Ficha N° 12-GNyR - Programación del Gasto Corriente para la Operación y Mantenimiento de Inversiones Culminadas e Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF e información interna de la entidad. |
| 7.Gasto corriente (operación y mantenimiento) de las inversiones | Tabla 25: Listado de inversiones que culminan en el 2020 | Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF e información interna de la entidad. |
| 7.Gasto corriente (operación y mantenimiento) de las inversiones | Tabla 26: Programación del gasto corriente 2021 para la operación y mantenimiento de inversiones que culminan en el 2020, según clasificación 1: “Nuevo/Ampliación” o 2: “Mejora/Rehabilitación” | Ficha N° 12-GNyR - Programación del Gasto Corriente para la Operación y Mantenimiento de Inversiones Culminadas e Información registrada en el Módulo de Programación Multianual y el SIAF e información interna de la entidad. |
| 8.Metas de ahorro de eficiencia del gasto | Tabla 27:Metas de eficiencia por clasificador de Gasto | Ficha N° 6-GNyR - Metas de ahorro por eficiencia de gasto. |
| 9.Variación de la asignación presupuestaría multianual de ingresos | Tabla 28: Variación de la asignación presupuestaría multianual de ingresos | Anexo 4-GNyR - Variación de la asignación presupuestaría multianual de ingreso. |

**INDICE DEL RESUMEN EJECUTIVO**

1. PRIORIDADES Y OBJETIVOS DE CIERRE DE BRECHA
   1. OBJETIVO: [INSERTAR NOMBRE DEL OBJETIVO]
2. RESUMEN DE LOS EVENTOS EXCEPCIONALES CON IMPLICANCIA EN MATERIA PRESUPUESTAL 2019-2021
3. PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2019-2021
   1. CATEGORÍA Y GENÉRICA DE GASTO
   2. CATEGORÍA PRESUPUESTAL
   3. ACCIONES CENTRALES

3.4. ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)

3.5. FUENTE DE FINANCIAMIENTO

3.6. VARIACIÓN DE LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARÍA MULTIANUAL DE GASTO

4. TRANSFERENCIAS PROGRAMADAS 2019

5. PERSONAL Y PENSIONES

6. BIENES Y SERVICIOS

6.1. CAS Y SIMILARES

6.2. VEHÍCULOS

6.3. BIENES Y SERVICIOS CATALOGADOS COMO OTROS GASTOS

7. GASTO CORRIENTE (OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO) DE LAS INVERSIONES

8. METAS DE AHORRO DE EFICIENCIA DEL GASTO

9. VARIACIÓN DE LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARÍA MULTIANUAL DE INGRESOS

**SECCIÓN 1: PRIORIDADES Y OBJETIVOS DE CIERRE DE BRECHA**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 1:**   1. Esta sección tendrá como máximo 2 páginas. 2. La entidad deberá de indicar la Fuente de la información en notas al pie. 3. **En esta sección la entidad deberá presentar sus objetivos de cierre de brechas que persigue lograr con la Programación Multianual, tomando en cuenta el tipo de brecha, la focalización de la estrategia, y la asignación presupuestal correspondiente, reflejándose en una meta cuantitativa.** 4. En todo momento, el detalle de esta sección deberá ajustarse a la Asignación Presupuestaria Multianual (APM) y al detalle en el nivel correspondiente comunicado por la DGPP. 5. Por cada objetivo identificado se deberá de generar la Tabla 2, la cual deberá contener una descripción de qué productos o servicios brindará para alcanzar las metas de reducción de brechas. |

**Tabla 1**

**Objetivos para el cierre de brechas**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **N** | **Objetivo1** | **Indicador de cierre de brecha** | **Unidad de Medida** | **Medio de verificación** | **Resultados 2017** | **Proyección al cierre 2018** | **Meta 2019** | **Meta 2020** | **Meta 2021** |
| 1 | Ej. 1: Incremento de la población urbana con acceso a los servicios de saneamiento de calidad. | Cobertura de agua potable urbana de calidad. |  | ENAPRES-INEI |  |  |  |  |  |
| 2 | Ej. 2: Disminuir la desnutrición crónica en los niños menores de cinco años | Proporción de menores de 5 años con desnutrición crónica. |  | Encuesta demográfica y de salud familiar (ENDES) |  |  |  |  |  |
| 3 | Ej. 3: Adecuado aprovechamiento de los recursos hídricos e hidrobiológicos para la producción acuícola. | Productividad promedio por hectárea otorgada (tonelada/hectárea) |  | Base de datos interna de los derechos de acuicultura otorgados a nivel nacional. |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

1/ El objetivo deberá responder las siguientes preguntas:

SALUD: quién (Ej. Mujeres gestantes), qué (Ej. Parto institucional), cuánto (Ej. Tasa de variación o proporción de cambio) y cuándo (en qué horizonte).

Educación: quién (niños de 4to. Grado de primaria), qué (Ej. Aprendizajes de lógico matemática), cuánto (Ej. Tasa de variación o incremento) y cuándo (en qué horizonte).

**SECCIÓN 1.1: OBJETIVO: [INSERTAR NOMBRE DEL OBJETIVO]**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 1.1:**   1. **Por cada uno de los objetivos listados** en la Tabla 1 se deberá incluir una subsección que explicitará cómo la Programación Multianual permitirá alcanzar los objetivos de cierre de brechas establecidos en el acápite anterior en términos de lo siguiente:    1. Tabla 2: ¿Cuáles son las categorías presupuestales involucradas en el cumplimiento del objetivo?    2. Tabla 3: ¿Cómo se compone el gasto programado para alcanzar dicho objetivo?    3. Tabla 4: ¿Cuál es detalle de la composición del gasto de capital para alcanzar dicho objetivo?    4. Tabla 5: ¿Qué conjunto de servicios/productos se brindarán para alcanzar dicho objetivo? 2. En todo momento, el detalle de esta sección deberá ajustarse a la Asignación Presupuestaria Multianual (APM) y al detalle en el nivel correspondiente comunicado por la DGPP. |

**Tabla 2**

**Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 por categoría presupuestal para toda fuente de financiamiento para el cumplimiento del objetivo [INSERTAR NOMBRE DEL OBJETIVO]**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CATEGORÍA PRESUPUESTAL** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA  2018** | **PIM 2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación porcentual de**  **APM 2019 respecto del DEVENGADO 2018 (%)** | **% de Asignación de recursos al objetivo sobre el total de la APM 2019** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| **SUB TOTAL AC Y APNOP** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ***-*** |
| **9001: ACCIONES CENTRALES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| **9002: ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| **SUB TOTAL PROGRAMAS PRESUPUESTALES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ***-*** |
| [Código y nombre de PPR 1] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| [Código y nombre de PPR (…)] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| [Código y nombre de PPR (n)] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| **TOTAL GENERAL** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Tabla 3**

**Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 por genéricas de gasto para toda fuente de financiamiento para el cumplimiento del objetivo [INSERTAR NOMBRE DEL OBJETIVO]**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **GENÉRICA DE GASTO** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA  2018** | **PIM 2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** | **% de Asignación de recursos al objetivo sobre el total de la APM 2019** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| ***TOTAL GASTO CORRIENTE*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | ***-*** |
| 1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 5. OTROS GASTOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| ***TOTAL GASTO DE CAPITAL*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***TOTAL GASTO*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Tabla 4**

**GASTO DE CAPITAL: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 por inversión para toda fuente de financiamiento para el cumplimiento del objetivo [INSERTAR NOMBRE DEL OBJETIVO]**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº** | **NOMBRE DE LA INVERSIÓN** | **Código Único**  **(DGPP)** | **Costo total de la inversión** | **Devengado 2017** | **PIA  2018** | **PIM 2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **Devengado acumulado al término del 2018** | **APM 2019 - 2021** | | | **% de Asignación de recursos al objetivo sobre el total de la APM 2019** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | ***TOTAL*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Tabla 5**

**Productos para el cumplimiento del objetivo *[INSERTAR NOMBRE DEL OBJETIVO]***

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **2018** | | **2019** | | **2020** | | **2021** | |
| **N** | **Producto/1** | **Unidad de Medida** | **Meta física** | **PIA**  **(S/ Millones)** | **Meta física** | **APM**  **(S/ Millones)** | **Meta física** | **APM**  **(S/ Millones)** | **Meta física** | **APM**  **(S/ Millones)** |
| 1 | Ej. 1: Conexiones domiciliarias de agua potable y alcantarillado. | Conexiones | 200 | 300 | 205 | 300 | 210 | 305 | 21 | 310 |
| 2 | Ej 2: Entidad prestadora de servicios de saneamiento cuenta con supervisión. | Entidades supervisadas | 50 | 20 | 50 | 20 | 50 | 20 | 50 | 20 |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Bienes o servicios que recibe la población beneficiaria para el cumplimiento de los objetivos. Se deberán consideran los productos enmarcados en todas las categorías presupuestales.

**SECCIÓN 2: RESUMEN DE LOS EVENTOS EXCEPCIONALES CON IMPLICANCIA EN MATERIA PRESUPUESTAL 2019-2021**

|  |
| --- |
| **Indicaciones:**   1. En esta sección la entidad deberá especificar el presupuesto que será programado para el cumplimiento de eventos no recurrentes de frecuencia anual que expliquen variaciones atípicas en la programación de la asignación presupuestal para el 2019-2021. Por ejemplo, los siguientes eventos no se realizan con una frecuencia anual: la elaboración de textos escolares, la compra de vacunas, la organización del APEC, las elecciones regionales y municipales, la reposición de equipos, entre otros. 2. El desarrollo de la tabla 6 se debe de ajustar a la Asignación Presupuestaría Multianual (APM) y al detalle en el nivel correspondiente al cual fue comunicada por la DGPP. |

**Tabla 6**

**Eventos Excepcionales con Implicancia en Materia Presupuestal 2019-2021**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **EVENTO CON GASTO EXTRAORDINARIO** | **Fuente de financiamiento** | **Genérica de gasto** | **PIA  2018** | **PIM 2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| ***Total*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ej: Panamericanos |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ej: APEC |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Ej: Compra de Vacunas |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Texto explicativo de la tabla 6 (Máximo media página por evento extraordinario):**

1. Objetivo y descripción de la programación multianual del evento

|  |
| --- |
|  |

1. Marco legal

|  |
| --- |
|  |

**SECCIÓN 3: PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2019-2021**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 3:**   1. El objetivo de esta sección consiste en presentar de manera sucinta la desagregación de la Asignación Presupuestal Multianual 2019-2021 de acuerdo con lo establecido en el punto 2.4 de las indicaciones específicas del presente documento. 2. Cada tabla deberá estar acompañada de un breve texto explicativo. |

**SECCIÓN 3.1: CATEGORÍA Y GENÉRICA DE GASTO**

**Tabla 7**

**Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 por genéricas de gasto para toda fuente de financiamiento**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **GENÉRICA DE GASTO** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA  2018** | **PIM 2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| ***TOTAL GASTOS CORRIENTES*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. OTROS GASTOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***TOTAL 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** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Texto explicativo de la Tabla 7 (Máximo 1 página):** Se sugiere hacer un mayor énfasis en la explicación y justificación de las variaciones significativas de la Asignación Presupuestal respecto a la proyección de ejecución 2018.

1. Gasto corriente
   1. Personal y obligaciones sociales:

|  |
| --- |
|  |

* 1. Pensiones y otras prestaciones sociales:

|  |
| --- |
|  |

* 1. Bienes y servicios:

|  |
| --- |
|  |

* 1. Donaciones y transferencias:

|  |
| --- |
|  |

* 1. Otros gastos:

|  |
| --- |
|  |

1. Gasto de capital
   1. Donaciones y transferencias:

|  |
| --- |
|  |

* 1. Otros gastos:

|  |
| --- |
|  |

* 1. Adquisición de activos no financieros:

|  |
| --- |
|  |

* 1. Adquisición de activos financieros:

|  |
| --- |
|  |

**SECCIÓN 3.2: CATEGORÍA PRESUPUESTAL**

**Tabla 8: Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021**

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

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CATEGORÍA PRESUPUESTAL** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA  2018** | **PIM 2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| **SUB TOTAL AC Y APNOP** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **9001: ACCIONES CENTRALES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **9002: ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **SUB TOTAL PROGRAMAS PRESUPUESTALES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| [Código y nombre de PPR 1] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| [Código y nombre de PPR (…)] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| [Código y nombre de PPR (n)] |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL GENERAL** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Texto explicativo de la Tabla 8 (Máximo 1 página):** Se sugiere hacer un mayor énfasis en la explicación y justificación de las variaciones significativas de la Asignación Presupuestal respecto a la proyección de ejecución 2018.

1. Acciones Centrales:

|  |
| --- |
|  |

1. Asignaciones Presupuestarias que no resultan en productos

|  |
| --- |
|  |

1. Programas presupuestales

|  |
| --- |
|  |

**SECCIÓN 3.3: ACCIONES CENTRALES**

**Tabla 9**

**Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 de Acciones Centrales a nivel de actividad y genérica de gasto para toda fuente de financiamiento**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ACTIVIDAD** | **GENÉRICA DE GASTO** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA  2018** | **PIM**  **2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL GENERAL** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Texto explicativo de la Tabla 9 (Máximo 1 página):**

|  |
| --- |
| *Se sugiere hacer un mayor énfasis en las principales actividades ser financiados por la categoría Acciones Centrales.* |

**SECCIÓN 3.4: ASIGNACIONES PRESUPUESTARIAS QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)**

**Tabla 10**

**Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 de APNOP a nivel de actividad y genérica de gasto para toda fuente de financiamiento**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ACTIVIDAD** | **GENÉRICA DE GASTO** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA  2018** | **PIM**  **2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL GENERAL** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Texto explicativo de la Tabla 10 (Máximo 1 página):**

|  |
| --- |
| *Se sugiere hacer un mayor énfasis en las principales actividades a ser financiados por la categoría APNOP.* |

**SECCIÓN 3.5: FUENTE DE FINANCIAMIENTO**

**Tabla 11**

**Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 por fuente de financiamiento**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **CATEGORÍA DE GASTO/**  **FUENTE DE FINANCIAMIENTO** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA  2018** | **PIM**  **2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| ***TOTAL GASTOS CORRIENTES*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. RECURSOS ORDINARIOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. RECURSOS DETERMINADOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ***TOTAL GASTOS DE CAPITAL*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. RECURSOS ORDINARIOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. RECURSOS DETERMINADOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL GENERAL** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Total: 1. RECURSOS ORDINARIOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Total: 2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Total: 3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE CREDITO |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Total: 4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Total: 5. RECURSOS DETERMINADOS |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**SECCIÓN 3.6: VARIACIÓN DE LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARÍA MULTIANUAL DE GASTO**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 3.6:**   1. Utilizar el formato del Anexo 3-GNyR - Variación de la asignación presupuestaría multianual de gasto. 2. Según la estructura propuesta en el Anexo 3-GNyGR el pliego deberá redactar una justificación que explique la variación propuesta por el pliego respecto a la Asignación presupuestaría por categoría de gasto y fuente de financiamiento. 3. El desarrollo de la tabla 12 se debe de ajustar a la Asignación Presupuestaría Multianual (APM). |

**Tabla 12**

**Variación de la asignación presupuestaría multianual del gasto**

(Soles)

|  |
| --- |
| *Insertar tabla según formato del Anexo 3-GNyGR* |

**SECCIÓN 4: TRANSFERENCIAS PROGRAMADAS 2019**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 4:**   1. En la tabla 13 se deberá presentar el monto estimado a transferir durante el 2019 para las Transferencias de Partidas y Financieras. 2. La presente sección solo deberá ser completada por los pliegos que realicen transferencias durante el 2019. 3. El desarrollo de la tabla 13 se debe de ajustar a la Asignación Presupuestaría Multianual (APM) y al detalle en el nivel correspondiente comunicado por la DGPP. |

**Tabla 13**

**Transferencias programadas 2019**

(Soles)

| **MATERIA O DESCRIPCION DE LA TRANSFERENCIA**  **(1)** | **Tipo de Transferencia**  **(2)** | **Continuidad/Nueva Medida**  **(3)** | **N° DE DS 2018 o años anteriores**  **(4)** | **FUENTE DE FINANCIAMIENTO**  **(5)** | **CATEGORIA DE GASTO DE ORIGEN**  **(6)** | **GENERICA DE GASTO DE ORIGEN**  **(7)** | **SECTOR DE DESTINO**  **(8)** | **MONTO**  **2018**  **(S/.)**  **(9)** | **MONTO**  **2019**  **(S/.)**  **(10)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| TOTAL PLIIEGO |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

(1) Descripción del concepto que financia la transferencia

(2)Indicar si es una transferencia de partida o financiera

(3) ¿El objetivo del DS es dar continuidad a una medida del 2018 o es una nueva medida 2019?

(4) En caso se refiera a un DS que da continuidad a una medida del 2018 (y este ya fue publicado) indicar el

N° del DS que aprobó la transferencia durante el 2018. De corresponder a años anteriores al 2018 indicar el N° del DS y el año.

(5) Código y nombre de la fuente financiamiento de origen (habilitador)

(6) Código y nombre de la categoría de gasto de origen (habilitador

(7) Código y nombre de la genérica de gasto de origen (habilitador)

(8) Código y nombre del sector de destino (habilitado)

(9) Monto en soles de la transferencia 2018, de corresponder.

(10) Monto en soles de la transferencia 2019.

**Texto explicativo de la sección 4 (Máximo 2 páginas):**

|  |
| --- |
|  |

**SECCIÓN 5: PERSONAL Y PENSIONES**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 5:**   1. La siguiente sección deberá incluir una descripción del presupuesto asignado a personal y pensiones. Este presupuesto corresponde al presupuesto de las genéricas de gasto:   2.1 Personal y obligaciones sociales;  2.2 Pensiones y otras prestaciones sociales   1. El desarrollo de las tablas 14 y 15 se deberá realizar de acuerdo con lo establecido en el punto 2.4 de las indicaciones específicas del presente documento y el artículo 10 literal a) de la Directiva de Programación Multianual. 2. Respecto a la tabla 15, deberán detallarse los procesos del 2017 y 2018 que la entidad incluye dentro de la asignación presupuestal 2019. Así como los recursos que se programan para nuevos procesos en el 2019. Los nuevos procesos en el 2019 deberán contar con marco legal para ser formulados. Entiéndase por proceso, a las medidas que implican un incremento en el gasto de las genéricas de gasto 1 y 2, y que cuentan con marco legal. |

**Tabla 14**

**Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 de personal y pensiones para toda fuente de financiamiento**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **GENÉRICA DE GASTO /SUBGENERICA DE GASTO** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA 2018** | **PIM 2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| **Total : 2.1 Personal y obligaciones sociales** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.1.1. Retribuciones y complementos en efectivo** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.1.2. Otras retribuciones** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.1.3. Contribuciones a la seguridad social** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Total: 2.2 Pensiones y otras prestaciones sociales** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.2.1. Pensiones** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.2.2. Prestaciones y asistencia social** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL GENERAL** |  | | | | | | | | | |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Tabla 15**

**Detalle del presupuesto para la sostenibilidad de las medidas implementadas en el 2017 y 2018, así como las medidas previstas para el 2019 de personal y pensiones para toda fuente de financiamiento**

(Soles)

| **Clasificación** | **Genérica de gasto**  **(1)** | **Proceso**  **(2)** | **Nº de beneficiarios**  **(3)** | **DS de Transferencia 2017/2018**  **(4)** | **PIA 2018**  **(5)** | | **SOSTENIBILIDAD**  **(6)** | | **COSTO ANUAL**  **(7)=(5)+(6)** | **APM 2019**  **(8)** | | **APM 2020**  **(9)** | | **APM 2021**  **(10)** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº de meses** | **Monto** | **Nº de meses** | **Monto** | **Monto** | **Nº de meses** | **Monto** | **Nº de meses** | **Monto** | **Nº de meses** | **Monto** |
| **POLÍTICAS EXISTENTES:**  **POLÍTICAS Y LÍNEAS QUE SE IMPLEMENTAN DESDE EL PLIEGO (Aplica: Gobierno Nacional)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Total POLÍTICAS Y LÍNEAS QUE SE IMPLEMENTAN Y EJECUTAN DESDE EL PLIEGO** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **POLÍTICAS EXISTENTES:**  **CONTINUIDAD DE POLÍTICAS IMPLEMENTADAS EN EL 2017-2018 EN LOS GOBIERNOS REGIONALES (Aplica: Gobierno Nacional y Gobiernos Regionales)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Total CONTINUIDAD DE POLÍTICAS IMPLEMENTADAS Y EJECUTADAS EN EL 2017-2018 EN LOS GOBIERNOS REGIONALES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **IMPLEMENTACIÓN DE REFORMAS PREVISTAS EN EL 2019 (CON MARCO LEGAL):(Aplica: Gobierno Nacional)** |  |  |  |  | - | - | - | - | - |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | - | - | - | - | - |  |  |  |  |  |  |
| **Total IMPLEMENTACIÓN DE REFORMAS PREVISTAS EN 2019 (CON MARCO LEGAL)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Total general** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

1. Genéricas de gasto 1 o 2.
2. Nombre de la medida. Por ejemplo: Nombramientos 2018, creación de plazas, etc.
3. Número de trabajadores beneficiados (docentes de Ley 29944, profesionales de salud DL 1153, policías, pensionistas, etc.).
4. Decreto Supremo que aprueba la transferencia de partidas a favor de los Gobiernos Regionales en el 2017/2018, de corresponder.
5. Número de meses financiados y monto asignado en el PIA.
6. Número de meses y presupuesto para completar el costo anual.
7. Costo anual de la medida, corresponde a la suma del presupuesto (5) y (6).
8. Número de meses y presupuesto que se han considerado en el PMG 2019;
9. Número de meses y presupuesto que se han considerado en el PMG 2020;
10. Número de meses y presupuesto que se han considerado en el PMG 2021.

**Texto explicativo de la sección 5 (Máximo 2 páginas):**

|  |
| --- |
|  |

**SECCIÓN 6: BIENES Y SERVICIOS**

**SECCIÓN 6.1: CAS Y SIMILARES**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 6.1:**   1. La siguiente sección deberá hacer referencia al presupuesto programado para financiar las siguientes partidas de gasto:   2.3.2.8.1.1 CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS;  2.3.2.8.1.2 CONTRIBUCIONES A ESSALUD DE CAS;  2.3.2.8.1.4 AGUINALDOS DE CAS;  2.3.2.8.1.5 VACACIONES TRUNCAS DE CAS;  2.3.2.7.5.1 ESTIPENDIO POR SECIGRA;  2.3.2.7.5.2 PROPINAS PARA PRACTICANTES;  2.3.2.7.5.4 ANIMADORAS Y ALFABETIZADORES;  2.3.2.7.5.5 ALUMNOS DE ESCUELAS MILITARES Y POLICIALES;  2.3.2.7.5.7 INTERNOS DE MEDICINA Y ODONTOLOGÍA;  2.3.2.7.2.6 LOCACIÓN DE SERVICIOS - FONDO DE APOYO GERENCIAL;  2.3.2.7.2.8 LOCACIÓN DE SERVICIOS – PERSONAL ALTAMENTE CALIFICADO.   1. El desarrollo de las tablas 16 y 17 se deberá realizar de acuerdo con lo establecido en el punto 2.4 de las indicaciones específicas del presente documento. 2. Respecto a la tabla 17, deberán detallarse los procesos del 2018 que la entidad incluye dentro de la asignación presupuestal 2019. Así como los recursos que se programan para nuevos procesos en el 2019. Los nuevos procesos en el 2019 deberán contar con marco legal para ser formulados. Entiéndase por proceso, a las estrategias que implican un incremento en el gasto, y que cuentan con marco legal estrategia (Ej: CAS de intervenciones priorizadas de educación, CAS para fortalecimiento de programas presupuestales) |

**Tabla 16**

**Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 de CAS y otros similares para toda fuente de financiamiento**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ESPECÍFICA DE GASTO** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA 2018** | **PIM 2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| **2.3.2.8.1.1 CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS;** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.8.1.2 CONTRIBUCIONES A ESSALUD DE CAS** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.8.1.4 AGUINALDOS DE CAS** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.8.1.5 VACACIONES TRUNCAS DE CAS** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.7.5.1 ESTIPENDIO POR SECIGRA** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.7.5.2 PROPINAS PARA PRACTICANTES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.7.5.4 ANIMADORAS Y ALFABETIZADORES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.7.5.5 ALUMNOS DE ESCUELAS MILITARES Y POLICIALES** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.7.5.7 INTERNOS DE MEDICINA Y ODONTOLOGÍA** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.7.2.6 LOCACIÓN DE SERVICIOS - FONDO DE APOYO GERENCIAL** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2.3.2.7.2.8 LOCACIÓN DE SERVICIOS – PERSONAL ALTAMENTE CALIFICADO** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **TOTAL CAS Y OTROS SIMILARES** | | | | | | | | | |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Tabla 17**

**Detalle del presupuesto para la sostenibilidad de las medidas implementadas en el 2018, así como las medidas previstas para el 2019 de CAS y similares para toda fuente de financiamiento**

(Soles)

| **Clasificación** | **Genérica de gasto**  **(1)** | **Proceso**  **(2)** | **Nº de beneficiarios**  **(3)** | **DS de Transferencia 2018**  **(4)** | **PIA 2018**  **(5)** | | **SOSTENIBILIDAD**  **(6)** | | **COSTO ANUAL**  **(7)=(5)+(6)** | **APM 2019**  **(8)** | | **APM 2020**  **(9)** | | **APM 2021**  **(10)** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nº de meses** | **Monto** | **Nº de meses** | **Monto** | **Monto** | **Nº de meses** | **Monto** | **Nº de meses** | **Monto** | **Nº de meses** | **Monto** |
| **POLÍTICAS EXISTENTES:**  **CONTINUIDAD DE POLÍTICAS IMPLEMENTADAS EN EL 2018 (Aplica: Gobierno Nacional y Gobiernos Regionales)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Total CONTINUIDAD DE POLÍTICAS IMPLEMENTADAS Y EJECUTADAS EN EL 2018** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **IMPLEMENTACIÓN DE REFORMAS PREVISTAS EN EL 2019 (CON MARCO LEGAL):**  **(Aplica: Gobierno Nacional)** |  |  |  |  | - | - | - | - | - |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | - | - | - | - | - |  |  |  |  |  |  |
| **Total IMPLEMENTACIÓN DE REFORMAS PREVISTAS EN EL 2019 (CON MARCO LEGAL)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Total general** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

1. Genéricas de gasto 3
2. Nombre de la estrategia (Ej: CAS de intervenciones priorizadas de educación, CAS para fortalecimiento de programas presupuestales)
3. Número de beneficiarios
4. Decreto Supremo que aprueba la transferencia de partidas a favor de los Gobiernos Regionales en el 2018, de corresponder.
5. Número de meses financiados y monto asignado en el PIA.
6. Número de meses y presupuesto para completar el costo anual.
7. Costo anual de la medida, corresponde a la suma del presupuesto (5) y (6).
8. Número de meses y presupuesto que se han considerado en el PMG 2019;
9. Número de meses y presupuesto que se han considerado en el PMG 2020;
10. (10) Número de meses y presupuesto que se han considerado en el PMG 2021.

**Texto explicativo de la sección 6.1 (Máximo 2 páginas):**

|  |
| --- |
|  |

**SECCIÓN 6.2: VEHÍCULOS**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 6.2:**   1. En la siguiente sección se deberá sustentar y programar los gastos destinados a combustibles y carburantes y servicios de mantenimiento y reparaciones de vehículos en correspondencia con la información de flota vehicular que se reporta de forma mensual en el Portal de Transparencia del Estado (Tema: Contratación de Bienes y Servicios; Rubro: Vehículos)[[1]](#footnote-1) . 2. En la Tabla 18 se deberá incluir el mismo formato en que se reporta en el Portal de Transparencia del estado, anualizado. Se solicita información desde 2016. 3. En la Tabla 19 se debe reflejar todos los gastos asociados al uso de la flota vehicular a nivel de detalle de específica de gasto. |

**Tabla 18**

**Contratación de Bienes y Servicios; Rubro: Vehículos**

|  |
| --- |
| *Insertar tabla en correspondencia con la información de flota vehicular que se reporta de forma mensual en el Portal de Transparencia del Estado.*  *Imagen referencial, Portal de Transparencia PCM* |

**Tabla 19**

**Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 en Bienes y Servicios asociada para Vehículos por toda fuente de financiamiento**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Específica de**  **Gastos** | **Descripción** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA 2018** | **PIM 2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| 2.3.1.11.1.2 | Suministro para mantenimiento y reparación para vehículos |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.3.1.1 | Combustibles y carburantes |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.3.1.2 | Gases |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.3.1.3 | Lubricantes, grasas y afines |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.6.1.1 | Repuestos y accesorios |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.1.3 | Servicio de mantenimiento, acondicionamiento y reparaciones |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.5.1.1 | Alquileres |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.6.3.2 | Seguros |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL RUBRO VEHÍCULOS** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Texto explicativo de la sección 6.2 (Máximo 2 páginas):**

|  |
| --- |
|  |

**SECCIÓN 6.3: BIENES Y SERVICIOS CATALOGADOS COMO OTROS GASTOS**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 6.3:**   1. Las entidades deberán de sustentar el presupuesto programado bajo los clasificadores de gasto denominados como “Otros”, los cuales se identifican a través del código de clasificador de gasto “99”. 2. Tomar en cuenta que según lo establecido en el Artículo 10 del literal b de la Directiva de Programación Multianual, las entidades deberán limitar la programación del presupuesto bajo estas partidas a los casos estrictamente necesarios y justificados. |

**Tabla 20**

**Detalle de la Asignación Presupuestaria Multianual 2019-2021 de los Bienes y Servicios catalogados como otros gastos para toda fuente de financiamiento**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Detalle de Específicas de gasto asociadas a Vehículos** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **% de recursos devengados respecto al Total Devengado 2017 de Bienes y Servicios** | **PIA 2018** | **% de recursos asignados respecto al PIA 2018 de Bienes y Servicios** | **PIM 2018 /1** | **% de recursos destinados respecto al PIM 2018 de Bienes y Servicios** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Variación**  **APM 2019/ DEVENGADO 2018 (%)** | **% de recursos programados sobre total de la APM 2019 de Bienes y Servicios** | **% de recursos programados sobre total de la APM 2020 de Bienes y Servicios** | **% de recursos programados sobre total de la APM 2021 de Bienes y Servicios** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| **TOTAL DE BIENES (1)** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.1.5.99.99 Otros gastos (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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **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 Básicos, Comunicaciones, …) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.4.1.99 De otros bienes y activos (Servicios de mantenimiento, acondicionamiento, …) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.5.1.99 De otros bienes y activos (Alquileres) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.6.2.99 Otros servicios financieros (Servicios administrativos, financieros, …) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.6.3.99 Otros seguros de bienes muebles e inmuebles (Servicios administrativos, financieros, …) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.1.99 Otros servicios similares (Servicios de consultorías, asesorías, … personas jurídicas) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.2.99 Otros servicios similares (Servicios de consultorías, asesorías, … personas naturales) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.4.99 Otros servicios de informática (Servicios de procesamiento de datos …) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.9.99 Otros relacionados a organización de eventos (Servicios de organización de eventos) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.3.2.7.10.99 Otros atenciones y celebraciones (Servicio 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 de la sección 6.3 (Máximo 2 páginas):**

|  |
| --- |
|  |

**SECCIÓN 7: GASTO CORRIENTE (OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO) DE LAS INVERSIONES**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 7:**   1. Las entidades deberán de indicar la programación presupuestal para el gasto corriente de operación y mantenimiento de las inversiones que culminan en el 2018, 2019 y 2020. 2. Las inversiones financiadas por transferencias de partidas del Gobierno Nacional a Gobiernos Regionales y Locales, deberán ser registrados por el Pliego que formule los recursos en su presupuesto. 3. En las tablas 21, 23 y 25 se deberán listar las inversiones que culminan en el 2018, 2019 y 2020, respectivamente. 4. En la tablas subsiguiente (22, 24 y 26) se deberá indicar la programación por genérica de gasto para la operación y mantenimiento de las inversiones listadas. |

**Tabla 21**

**Listado de inversiones que culminan en el 2018**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nro.** | **Nombre de la inversión** | **Entidad que financia la inversión** | **Entidad que ejecuta la inversión** | **Entidad pública que gestiona la operación y mantenimiento de la inversión** | **Código único (DGPP)** | **Costo total de la inversión**  **(S/)** | **Devengado acumulado al 2017/1** | **Devengado**  **2018 /2** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **TOTAL** |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Devengado acumulado desde el inicio de la Inversión Pública hasta el término del año 2017

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Tabla 22**

**Programación del gasto corriente 2019-2021 para la operación y mantenimiento de inversiones que culminan en el 2018, según clasificación 1: “Nuevo/Ampliación” o 2: “Mejora/Rehabilitación”**

(Soles)

| **Nro.** | **Nombre de la inversión** | **Código único (DGPP)** | **GENÉRICA DE GASTO** | **APM 2019 - 2021** | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| 1. **Nuevo / Ampliación** | | | | | | |
| 1 |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |  |  |
| **TOTAL** |  |  |  |
| (…) |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |  |  |
| **TOTAL** |  |  |  |
| 1. **Mejora / Rehabilitación** | | | | | | |
| 1 |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |  |  |
| **TOTAL** |  |  |  |
| (…) |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |  |  |
| **TOTAL** |  |  |  |
| **TOTAL** | | | |  |  |  |

**Tabla 23**

**Listado de inversiones que culminan en el 2019**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nro.** | **Nombre de la inversión** | **Entidad que financia la inversión** | **Entidad que ejecuta la inversión** | **Entidad pública que gestiona la operación y mantenimiento de la inversión** | **Código único (DGPP)** | **Costo total de la inversión**  **(S/)** | **Devengado acumulado al 2017/1** | **Devengado**  **2018 /2** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **TOTAL** |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Devengado acumulado desde el inicio de la Inversión Pública hasta el término del año 2017

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Tabla 24**

**Programación del gasto corriente 2020-2021 para la operación y mantenimiento de inversiones que culminan en el 2019, según clasificación 1: “Nuevo/Ampliación” o 2: “Mejora/Rehabilitación”**

(Soles)

| **Nro.** | **Nombre de la inversión** | **Código único (DGPP)** | **GENÉRICA DE GASTO** | **APM 2020 - 2021** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **2020** | **2021** |
| 1. **Nuevo / Ampliación** | | | | | |
| 1 |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |  |
| **TOTAL** |  |  |
| (…) |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |  |
| **TOTAL** |  |  |
| 1. **Mejora / Rehabilitación** | | | | | |
| 1 |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |  |
| **TOTAL** |  |  |
| (…) |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |  |
| **TOTAL** |  |  |
| **TOTAL** | | | |  |  |

**Tabla 25**

**Listado de inversiones que culminan en el 2020**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nro.** | **Nombre de la inversión** | **Entidad que financia la inversión** | **Entidad que ejecuta la inversión** | **Entidad pública que gestiona la operación y mantenimiento de la inversión** | **Código único (DGPP)** | **Costo total de la inversión**  **(S/)** | **Devengado acumulado al 2017/1** | **Devengado**  **2018 /2** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **TOTAL** |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Devengado acumulado desde el inicio de la Inversión Pública hasta el término del año 2017

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Tabla 26**

**Programación del gasto corriente 2021 para la operación y mantenimiento de inversiones que culminan en el 2020, según clasificación 1: “Nuevo/Ampliación” o 2: “Mejora/Rehabilitación”**

(Soles)

| **Nro.** | **Nombre de la inversión** | **Código único (DGPP)** | **GENÉRICA DE GASTO** | **APM 2020 - 2021** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **2021** |
| 1. **Nuevo / Ampliación** | | | | |
| 1 |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |
| **TOTAL** |  |
| (…) |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |
| **TOTAL** |  |
| 1. **Mejora / Rehabilitación** | | | | |
| 1 |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |
| **TOTAL** |  |
| (…) |  |  | 5.2.1. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES |  |
| 5.2.2. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES |  |
| 5.2.3. BIENES Y SERVICIOS |  |
| 5.2.4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS |  |
| 5.2.5. OTROS GASTOS |  |
| **TOTAL** |  |
| **TOTAL** | | | |  |

**SECCIÓN 8: METAS DE AHORRO DE EFICIENCIA DEL GASTO**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 8:**   1. En línea con el logro de una mayor eficiencia del gasto público, la entidad deberá identificar partidas de gasto para las cuales establecerá metas de ahorro o reducción de gastos, según corresponda. 2. El desarrollo de la tabla 27 se deberá realizar de acuerdo con lo establecido en el punto 2.4 de las indicaciones específicas del presente documento. |

**Tabla 27**

**Metas de ahorro por eficiencia del gasto por específica de Gasto**

(Soles)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Específica de**  **Gastos** | **Descripción** | **PIA  2017** | **PIM  2017** | **Devengado 2017** | **PIA 2018** | **PIM 2018 /1** | **Devengado**  **2018 /2** | **APM 2019 - 2021** | | | **Meta de ahorro 2019 respecto PIM 2018** | **Meta de ahorro 2020 respecto 2019** | **Meta de ahorro 2021 respecto 2019** |
| **2019** | **2020** | **2021** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTAL** | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

/1 Proyección de la entidad al cierre 2018.

/2 Proyección de la entidad al cierre 2018.

**Nota:**

Adicionalmente a las partidas identificadas por la entidad, la siguiente lista de clasificadores podrá tomarse en cuenta como referencia dependiendo de la naturaleza de las operaciones y servicios brindados por dicha entidad.

2.3.1.99.1.3: Libros, diarios, revistas y otros bienes impresos no vinculados a enseñanza

2.3.2.1.1.1: Pasajes y gastos de transporte

2.3.2.1.1.2: Viáticos y asignaciones por comisión de servicio

2.3.2.1.1.99: Otros gastos

2.3.2.1.2.1: Pasajes y gastos de transporte

2.3.2.1.2.2: Viáticos y asignaciones por comisión de servicio

2.3.2.1.2.99: Otros gastos

2.3.2.2.4.3: Servicios de imagen institucional

2.3.2.2.4.1: Servicios de publicidad

2.3.2.2.4.2: Otros servicios de publicidad y difusión

2.3.2.2.4.4: Servicio de impresiones, encuadernación y empastado

2.3.2.7.10.1: Seminarios, talleres y similares organizados por la institución

2.3.2.7.10.2: Atenciones oficiales y celebraciones institucionales

2.3.2.7.10.99: Otras atenciones y celebraciones

**Texto explicativo de la sección 8 (Máximo 2 páginas):**

|  |
| --- |
|  |

**SECCIÓN 9: VARIACIÓN DE LA ASIGNACIÓN PRESUPUESTARÍA MULTIANUAL DE INGRESOS**

|  |
| --- |
| **Indicaciones para el desarrollo de la Sección 9:**   1. Utilizar el formato del Anexo 4-GNyR - Variación de la asignación presupuestaría multianual de ingreso. 2. Según la estructura propuesta en el Anexo 4-GNyGR el pliego deberá redactar una justificación que explique la variación propuesta por el pliego respecto a la Asignación presupuestaría. 3. El desarrollo de la tabla 28 se debe de ajustar a la Asignación Presupuestaría Multianual (APM). |

**Tabla 28**

**Variación de la asignación presupuestaría multianual de ingresos**

(Soles)

|  |
| --- |
| *Insertar tabla según formato del Anexo 4-GNyGR* |

1. Ley Nº 27806, Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública; RM Nº 200-2010-PCM, aprueba lineamientos de implementación del PTE y RM N° 252-2013-PCM con sus modificaciones. [↑](#footnote-ref-1)