



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas



BICENTENARIO
PERÚ
2024



Programación Multianual Presupuestal y Formulación Presupuestaria 2025 - 2027: ETEs



Dirección General de Presupuesto Público

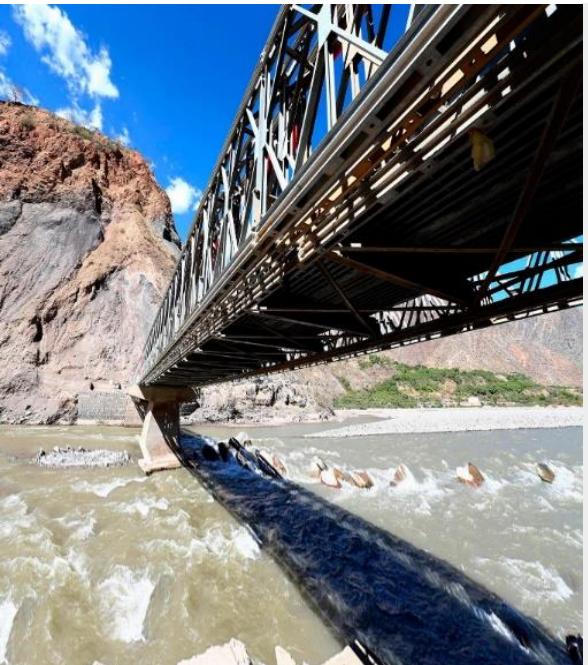


PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas



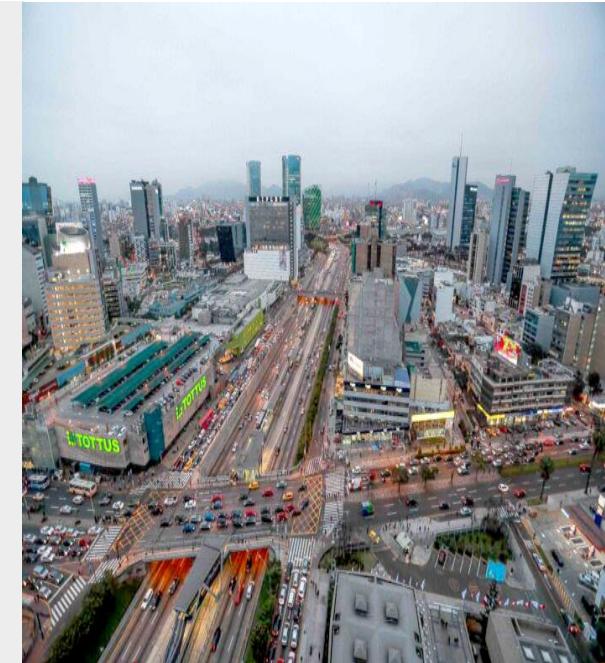
BICENTENARIO
PERÚ
2024



Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria 2025-2027

Organismos públicos y empresas no financieras
De los Gobiernos regionales y locales

Dirección General de Presupuesto Público



CONTENIDO

- 1** **Marco Normativo**
- 2** Conceptos clave y objetivos de la Programación Multianual
- 3** Responsabilidad del titular y Comisión de la PM y FP
- 4** Responsabilidades de la Oficina de Presupuesto
- 5** Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027
 - 5.1** Estimación de Ingresos
 - 5.2** Programación y Formulación Presupuestaria
 - 5.3** Contenido de la carpeta
 - 5.4** Sustentación de la Formulación Presupuestaria
- 6** Consideraciones finales

Marco normativo

- Directiva N° 0002-2024-EF/50.01**, Directiva de Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria.
- Decreto Legislativo N° 1440**, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público.
- Decreto Legislativo N° 1436**, Decreto Legislativo Marco de la Administración Financiera del Sector Público.

Conceptos clave y objetivos de la Programación Multianual

¿Qué es?

- ✓ **Programación Multianual:** Primera fase del Proceso Presupuestario y consiste en la estimación de las Asignaciones Presupuestarias Multianuales (APM) de los tres años consecutivos siguientes para el logro de metas de productos y proyectos.
- ✓ **Formulación presupuestaria:** Desagregación, distribución y estructuración de la información del primer año de la Programación Multianual.

¿Qué debe reflejar?

Una propuesta de **asignación estratégica**, en respuesta a los resultados de las evaluaciones realizadas por la DGPP y de las mismas entidades, **para generar procesos de optimización y de distribución eficiente de los recursos**.

Objetivos

La Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria tiene los siguientes objetivos:

- ✓ **Prever los recursos** en una perspectiva multianual que coadyuven al logro de las prioridades sectoriales e institucionales.
- ✓ **Proponer la distribución de la APM** para el cumplimiento de objetivos institucionales para cada año fiscal.
- ✓ **Desagregar la APM**, a partir de la estimación de los recursos disponibles para las, Acciones Centrales y Asignaciones presupuestarias que no resultan en Productos (APNOP).
- ✓ **Determinar la estructura funcional programática** para las categorías presupuestarias de las Acciones Centrales y APNOP.
- ✓ **Contribuir en el manejo responsable y sostenible de las finanzas públicas** y la asignación eficiente del gasto público.

Responsabilidad del titular y Comisión de la PM y FP

Titular de la Entidad



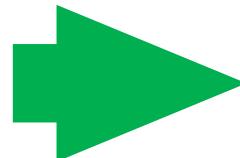
Gerente General

Comisión de la PM y FP



Responsabilidades del titular:

- Conformar la Comisión de la PM y FP**
- Coordinar la APM, la PM y FP con el GR o GL
- Remitir y sustentar la PM y FP ante el directorio de la ETE



Integrantes:

- Jefe de Presupuesto (Preside)
- Jefe de la OGA
- Jefe de Tesorería o finanzas.
- Jefe de Abastecimiento
- Jefe de Personal
- Jefe de Infraestructura o UEI
- Unidad Formuladora

Responsabilidad del titular y Comisión de la PM y FP

Comisión de la PM y FP

Responsabilidades

- Revisar la información sobre servicios entregados y los resultados logrados por la entidad.
- Evaluar si la capacidad institucional es la adecuada para la entrega de los servicios.
- Determinar las metas físicas e indicadores de desempeño, sobre la base de la Asignación Presupuestaria Multianual.
- Priorizar y optimizar las Acciones Centrales (AC) y Asignaciones Presupuestales que no resultan en productos (APNOP) de la Entidad, reduciendo duplicidad y reordenando procesos operativos para alcanzar objetivos de sus Planes Estratégicos.
- Estima los ingresos públicos para el año actual y demás años de la PMP, insumo principal para determinar la APM de la Entidad.

Responsabilidades de la Oficina de Presupuesto



- ✓ **Brinda apoyo técnico** a la Comisión de Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria.
- ✓ **Propone la distribución de la APM** para los 3 años consecutivos de la PMP al Titular de la Entidad o a quién éste delegue.
- ✓ **Prepara y propone la información requerida** para la PMP al Titular de la Entidad, la cual será remitida a la DGPP.
- ✓ **Actualiza la propuesta de PMP** acorde con las observaciones presentadas por la DGPP en el marco del cumplimiento de los lineamientos establecidos en el Sistema Nacional de Presupuesto Público.
- ✓ **Supervisa la concordancia de los costos** en materia de personal de la entidad.
- ✓ **Revisa, y evalúa el sustento de la PMP** elaborada por las distintas áreas de la entidad, según corresponda.

5

Hitos de la Programación Multianual 2025-2027



La carpeta es presentada el 30 de setiembre bajo responsabilidad del Jefe de la Oficina de Presupuesto de la Entidad.



Inicia: (02 de Setiembre)

El **registro** en el aplicativo de Programación Multianual culmina el **30 de Setiembre**.



DGPP



Anexo 1-A/ETE
Las reuniones de Sustentación se dan de manera virtual.



ENTIDAD

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.1

Etapa de Estimación de Ingresos

- La base histórica de las recaudaciones.
- Los fondos públicos a captar durante el año fiscal 2024.
- Nivel de morosidad del año fiscal 2023.
- Proyección de saldos de balance, considerando los límites máximos de incorporación de mayores ingresos según lo establecido en el artículo 50 del DL 1440.

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.1

Etapa de Estimación de Ingresos

Recursos Directamente Recaudados (RDR)

- Ejecución financiera en la Cuenta General de la República al 31/12/2023 y desempeño a agosto de 2024.
- Información estadística de captación, eliminación de ciertos conceptos de ingresos, captación de nuevos conceptos de ingresos, variación en el monto de las Tasas, reducción de la morosidad y mejoramiento de los niveles de eficiencia en la gestión.

Sólo para
ETEs

- Las empresas de agua potable y alcantarillado tienen en cuenta las tarifas vigentes al mes de agosto de 2024.
- La venta de activos de la ETE y otros ingresos de capital no financian gastos de personal o servicios vinculados a terceros.

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.1

Etapa de Estimación de Ingresos

Operaciones Oficiales de Crédito Interno / Operaciones Oficiales de Crédito Externo / Donaciones y Transferencias (DyT)

- Operaciones Oficiales a plazos mayores de un año.
- Operaciones Oficiales de Crédito que hayan sido concertadas por una entidad del GN o por un GR, a favor de la ETE
- Convenios firmados (en caso de D y T).

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.2

Programación y Formulación Presupuestaria

¿Qué criterios generales deben cumplir los gastos?

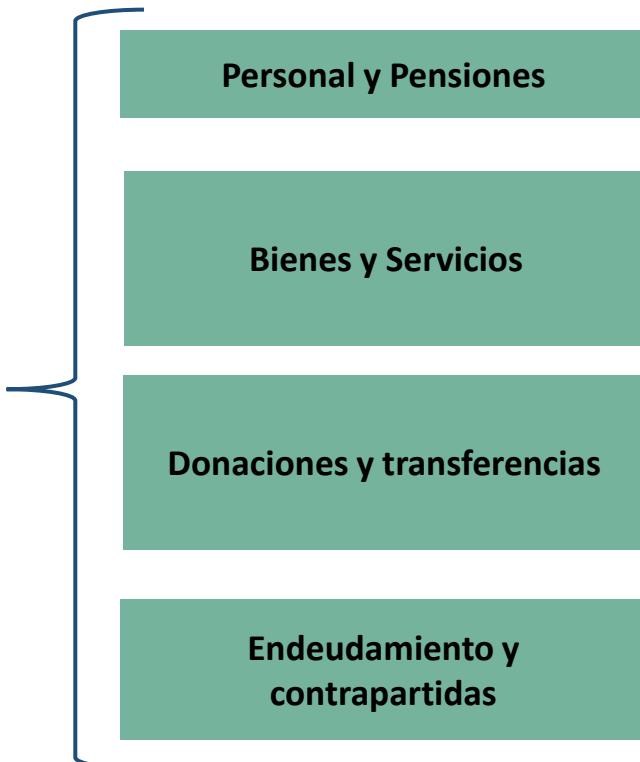
- ✓ **Continuidad:** Dar continuidad de procesos, compromisos asumidos y previsiones autorizadas.
- ✓ **Ejecutabilidad:** Estar basado en una proyección de ejecución acorde con el marco legal y la capacidad operativa real.
- ✓ **Consistencia:** Guardar consistencia con la información de los diversos sistemas informáticos del sector público.
- ✓ **Pertinencia y Cierre de Brecha:** Reflejar (i) acciones correctivas en función de revisiones de gasto, análisis de costo-efectividad y eficiencia, monitoreo y evaluaciones; y (ii) sustento en criterios de focalización y priorización que conduzcan al cierre de brechas de los indicadores de desempeño.

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.2

Programación y Formulación Presupuestaria

Genéricas de gasto



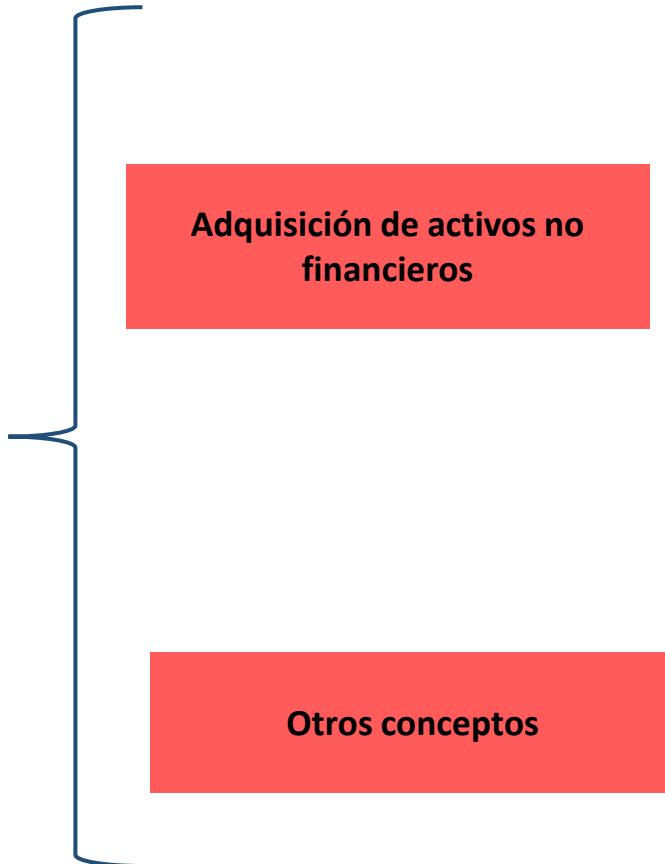
- a) Programación de las políticas existentes que tienen incidencia sobre el presupuesto ([conceptos permanentes, variables y ocasionales](#)).
 - b) Se debe tomarse en cuenta el [costo total anual](#) de la planilla del personal activo y pensionista
 - c) Por concepto de Dieta [se estima conforme a la normativa vigente](#).
-
- a) Las metas de servicios/provisión y el costo de los insumos sustentados en información registrada en el SIAF, SEACE y otros sistemas (patrimonio, productos y servicios).
 - b) Priorización de los compromisos y obligaciones contractuales, servicios básicos, etc.
 - c) Previsión de la operación y mantenimiento de las inversiones realizadas.
-
- a) Proyectos/productos por financiar, en el marco de convenios suscritos y adendas.
 - b) Para las transferencias, los proyectos deben encontrarse en la cartera de Inversiones del Programa Multianual de Inversiones (PMI).
-
- a) Préstamos suscritos y vigentes con su respectiva contrapartida.
 - b) Préstamos por concertar y su respectiva contrapartida.
 - c) Gasto multianual de los proyectos en el marco de endeudamiento externo.

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.2

Programación y Formulación Presupuestaria

Genéricas de gasto



- Adquisición de activos no financieros**
- a) Los proyectos elegibles se encuentran en la cartera de Inversiones del Programa Multianual de Inversiones (PMI), hasta su culminación y de programar los recursos de operación y mantenimiento correspondiente.
 - b) Se consideran los siguientes criterios: pertinencia, y cierre de brechas; continuidad y ejecutabilidad ; la priorización debe seguir el Orden de prelación: i) Proyectos en liquidación, ii) Proyectos que culminen en el año de la formulación; iii) Proyectos en ejecución que culminen en los otros años; iv) en EF que culminen luego de 2024, asignando recursos que garanticen su culminación en el tiempo previsto; v) Sin EF y que cuenten con ET o documento equivalente, con los permisos para efectuar la convocatoria y ejecución de obras, vi) En proceso de elaboración del ET o documento equivalente vii) Sin EF o ejecución financiera con estudios de Preinversión, fichas técnicas o formatos de registro con aprobación o viabilidad para la elaboración de ET o doc. Equivalente viii) Estudios de Preinversión y fichas técnicas
- Otros conceptos**
- a) Podrá tomar el pago de los mandatos por sentencia judicial, así como la previsión para el pago de mandatos por sentencias judiciales consentidas o ejecutoriadas (que se encuentren en calidad de cosa juzgada) y los laudos arbitrales.
 - b) Se deben considerar las obligaciones tributarias que correspondan ser devengadas en el período 2025-2027
 - c) Adquisición de activos financieros.

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.2

Programación y Formulación Presupuestaria

Elaboración de la Estructura Programática y la Estructura Funcional

- Se debe seleccionar actividades y proyectos correspondientes a las categorías presupuestales, (Acciones Centrales y APNOP), a fin de las vincularlos con la Estructura Funcional correspondiente.
- Se debe evaluar la Estructura Programática y Estructura Funcional, y plantear los ajustes pertinentes.
- Se efectúan los registros según la denominación de los proyectos declarados viables por el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones (Invierte.pe), según la normativa vigente.

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.3

Contenido de la carpeta

- Los Organismos Públicos y Empresas No Financieras de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales **remiten y presentan** la Carpeta de la propuesta de la PM y FP.
- En máximo dos (02) páginas, el informe debe contener:
 - Informe Ejecutivo**
 - Objetivos.
 - Ingresos.
 - Egresos.
 - Metas previstas.
 - Conclusiones del informe de la comisión de Programación y Formulación Presupuestaria.
 - Las Fichas y Formatos generados en el Módulo de Programación Multianual.
 - Presentación de Indicadores de Desempeño según el Anexo Nº 2/ETE - Indicador de Desempeño según Objetivo Estratégico
- La DGPP podrá requerir información adicional a fin de complementar el sustento de los trabajos de Programación Multianual Presupuestaria de la ETE.

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.3

Contenido de la carpeta

Fichas y Formatos generados del “Módulo de Programación Multianual”

Objetivos Estratégicos



Ficha N° 01/ETE

Resumen de Objetivos Estratégicos.



Ficha N° 01-A/ETE

Resumen de Indicadores de Desempeño.



Anexo N° 02/ETE

Indicador de Desempeño según Objetivo Estratégico.

[Descarga de la Web](http://www.mef.gob.pe) www.mef.gob.pe

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.3

Contenido de la carpeta

Fichas y Formatos generados del “Módulo de Programación Multianual”

Ingresos



Formato N° 1/ETE

Presupuesto de Ingresos a nivel de Genérica del Ingreso.



Formato N° 1-A/ETE

Presupuesto de Ingresos a nivel de Específica del Ingreso.



Formato N° 1-B/ETE

Financiamiento por Operaciones Oficiales de Crédito; y, Donaciones y Transferencias.



Ficha N° 03/ETE

Variación de los Ingresos por toda Fuente de Financiamiento.

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.3

Contenido de la carpeta

Fichas y Formatos generados del “Módulo de Programación Multianual”

Egresos



Formato N° 2/ETE

Presupuesto de Gastos a nivel de Genérica del Gasto.



Formato N° 2-A /ETE

Presupuesto de Gastos a nivel de Específica de Gasto.



Formato N° 3/ETE

Detalle de Actividades.



Formato N° 4/ETE

Detalle de Proyectos.



Ficha N° 04/ETE

Variación de los Egresos por Fuente de Financiamiento.

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.3

Contenido de la carpeta

Fichas y Formatos generados del “Módulo de Programación Multianual”

Información Complementaria

 **Formato N° 5/ETE**

Ficha de Proyecto de Inversión.

 **Formato N° 6/ETE**

Resumen de Personal.

 **Anexo N° 3-A/ETE**

Ingresos Mensuales por período del Personal Activo (contrato a plazo indeterminado y determinado)

Consignados en la Genérica del Gasto 1. Personal y Obligaciones Sociales, sujetos a régimen privado.

 **Anexo N° 3-B/ETE**

Ingresos de personal sujeto a contrato administrativo de servicios-CAS.

 **Formato N° 7/ETE**

Detalle de las Deudas de la Entidad.

 **Formato N° 11/ETE**

Perfil de la Entidad.

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.3

Contenido de la carpeta

Fichas y Formatos generados del “Módulo de Programación Multianual”

Información Financiera

 **Formato N° 8/ETE**
Flujo de Caja.

 **Formato N° 9-A/ETE**
Estado de Situación Financiera (para Entidades no Financieras).

 **Formato N° 10-A/ETE**
Estado de Resultados Integrales (para Entidades no Financieras).

Hitos de la Programación Multianual 2025 – 2027

5.4

Sustentación de la Formulación Presupuestaria



Las reuniones de sustentación serán virtuales para ello la DGPP del MEF habilitará las **Salas Virtuales** correspondientes para la sustentación de la PM y FP según el cronograma establecido en el Anexo N° 1-A/ETE, previa acreditación de la Entidad.



El Jefe de la Oficina de Presupuesto, o quien haga sus veces de los Organismos Públicos y Empresas de Tratamiento Empresarial del sector público no financiero, **sustenta la propuesta de Presupuesto Institucional Anual y la Programación Multianual del Gasto Público ante la DGPP**.



De existir **observaciones** a la presentación, la Entidad está en la obligación de levantar las mismas según el plazo establecido por el sectorista de la DGPP.

Consideraciones finales



Es responsabilidad del Titular de la Entidad, Coordinar la APM, la Programación Multianual Presupuestaria y la Formulación Presupuestaria con el Gobierno Regional o Gobierno Local, en el caso de sus Organismos Públicos y Remitir y sustentar la Programación Multianual Presupuestaria y la Formulación Presupuestaria ante el Directorio de la ETE, en el caso que corresponda.



La ETE toma en cuenta para la proyección de recursos, la venta de activos de la ETE y otros ingresos de capital. Los recursos que se obtengan por este concepto no financian gastos de personal o servicios vinculados a terceros.



En la programación de gastos de personal, no se deben prever recursos para futuros reajustes, incrementos o aprobación de remuneraciones, escalas, bonificaciones, dietas y beneficios de cualquier índole.



En el marco de las reuniones de sustentación, La DGPP podrá requerir información adicional a fin de complementar el sustento de los trabajos de Programación Multianual Presupuestaria de la ETE.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas



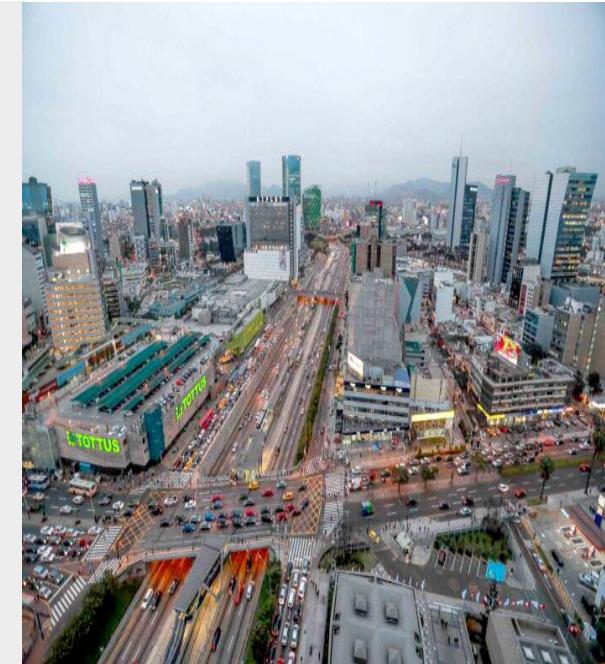
BICENTENARIO
PERÚ
2024



Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria 2025-2027

Organismos públicos y empresas no financieras
De los Gobiernos regionales y locales
Directiva Nº 0002-2024-EF/50.01

Oficina General de Tecnologías de la Información



Objetivo:

Al finalizar la capacitación, los usuarios de Organismos Públicos y Empresas no Financieras de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales, tendrán conocimientos sólidos y prácticos en el manejo y uso del **Aplicativo Web “Módulo de Programación Multianual 2025 – 2027”**.

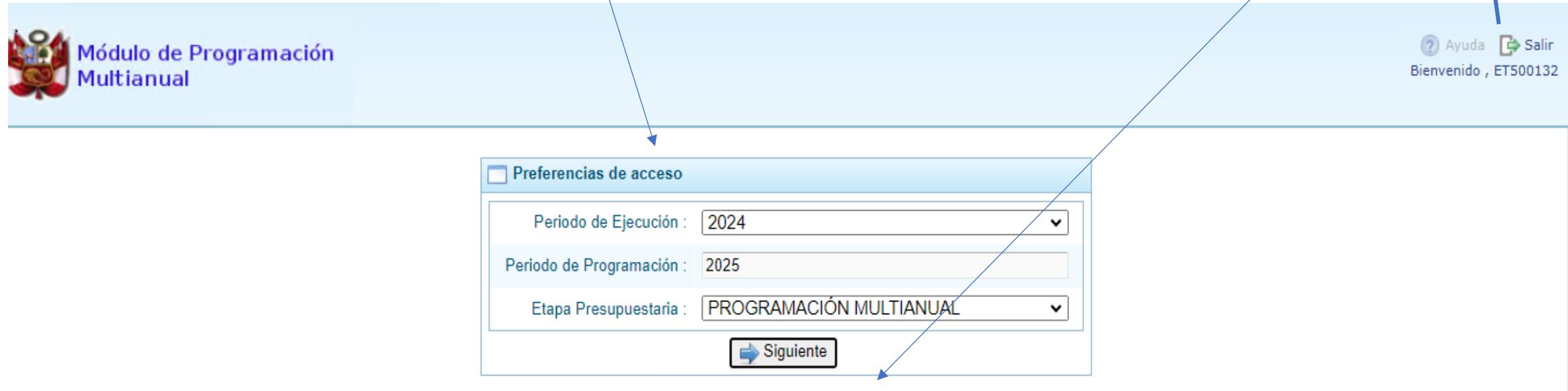
Marco Normativo:

- **Directiva N° 0002-2024-EF/50.01**, Directiva de Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria.
- **Decreto Legislativo N° 1440**, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público.
- **Decreto Legislativo N° 1436**, Decreto Legislativo Marco de la Administración Financiera del Sector Público.

Acceso al Módulo de Programación Multianual 2024-2026

De inmediato, se presenta la ventana **Preferencias de acceso**, en donde se mostrarán seleccionados por defecto el **Periodo de Ejecución: 2024** (Año actual), el **Periodo de Programación: 2025**; la **Etapa Presupuestaria: PROGRAMACIÓN MULTIANUAL**.

Ayuda: se activará al presionar el botón
Siguiente: que permitirá descargar el **Manual de Usuario Actualizado**.





PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

- Maestros
- Procesos
- Reportes
- Seguridad
- Sesión

Página Principal

Introducción

Instrucciones:

Seleccione del menú de la izquierda la opción del menú que utilizará.

Nota Importante:

Toda la información proporcionada será tratada como CONFIDENCIAL.



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

Maestros

Creación de Códigos

Crear Finalidad

Procesos

Preselección de Códigos

Preseleccionar Proyecto

Preseleccionar Actividad

Preseleccionar Acción de Inversión

Preseleccionar Obra

Preseleccionar Finalidad

Detalle de Proyectos

Asignación Presupuestaria

Distribuir Asignación

Cadena Programática

Registrar Cadena Programática y Funcional

Directiva

Seguridad

Sesión

Página Principal

Introducción

Instrucciones:

Seleccione del menú de la izquierda la opción del menú que utilizará.

Nota Importante:

Toda la información proporcionada será tratada como CONFIDENCIAL.



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027



Opciones

Maestros

Creación de Códigos

Crear Finalidad

Procesos

Preselección de Códigos

Preseleccionar Proyecto

Preseleccionar Actividad

Preseleccionar Acción de Inversi

Preseleccionar Obra

Preseleccionar Finalidad

Detalle de Proyectos

Asignación Presupuestaria

Registrar Finalidades

Guardar Cancelar

Información de la Finalidad

Código Presupuestal : 1638212

Categoría Presupuestal : 3 - ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP) *

FINALIDAD DE PRUEBA 1

Nombre :

Finalidades que ya existen en la Base de Datos no puede ser modificadas

Leyenda de colores

Leyenda Ámbito Categoría



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

- Maestros
- Creación de Códigos
 - Crear Finalidad
- Procesos
- Preselección de Códigos
 - Preseleccionar Proyecto
 - Preseleccionar Actividad
 - Preseleccionar Acción de Inversión
 - Preseleccionar Obra
 - Preseleccionar Finalidad
- Detalle de Proyectos
- Asignación Presupuestaria

Proyectos Seleccionados por la Entidad

Proyectos

Búsqueda de Proyectos

Categoría Presupuestal : 3 - ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)

Proyecto :

Nivel Uso : PERSONALIZADO

Nombre : 

Selección de Proyecto(s)

Proyectos

Proyectos Código SNIP Nombre Ámbito

Proyectos	Código SNIP	Nombre	Ámbito
2023247	22940	ALCANTARILLADO AA.HH. SAN SEBASTIAN	P
2037062	36241	MEJORAMIENTO DE REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DEL AA.HH. QUINTA JULIA, PROVINCIA DE PIURA - PIURA	P
2056437	49913	CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO DE LA UPIS LUIS ALBERTO SANCHEZ - PIURA	P
2056438	58032	AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA UPIS LUIS ANTONIO EGUILUREN DEL DISTRITO DE PIURA	P
		AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA INTEGRAL DE AGUA	

1 - 8 / 37]

Ámbito



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

Crear Finalidad

Procesos

Preselección de Códigos

Preseleccionar Proyecto

Preseleccionar Actividad

Preseleccionar Acción de Inversi

Preseleccionar Obra

Preseleccionar Finalidad

Detalle de Proyectos

Asignación Presupuestaria

Distribuir Asignación

Cadena Programática

Registrar detalle proyectos

Registrar detalle proyectos

Información detalle proyecto

Código SNIP : 34889

Proyecto : 2037616

MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y CONSTRUCCION DE ALCANTARILLADO BATANES
- CHULUCANAS, PROVINCIA DE MORROPON - PIURA

Tipo Proyecto : PROYECTO CON PRE INVERSION (SNIP)

Estado de Viabilidad : VIABLE

2025

2026

2027

Tiene PMI :

N

N

N

Actualizar Indicadores PMI

Costo de Viabilidad : 8,906,524

Costo Actual : 19,082,431

PIM al 2024 : 69,520

Actualiza
PMI

Ejecución acumulada al 2023 : 0

Devengado a Setiembre 2024 : 69,103.13

Prioridad : *

Fecha Culminación : 31/12/2027

Estado ejecución : *

Comentario :



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

Crear Finalidad

Procesos

Preselección de Códigos

Preseleccionar Proyecto

Preseleccionar Actividad

Preseleccionar Acción de Inv

Preseleccionar Obra

Preseleccionar Finalidad

Detalle de Proyectos

Asignación Presupuestaria

Distribuir Asignación

Cadena Programática

Registrar Cadena Programática

Indicadores de Desempeño

Asignación presupuestaria

Guardar Cancelar

Asignación presupuestaria por Rubro

Fte.Rb. : 2.09 - RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

Asignación :

162,991,436 *

(*) Estos campos son requeridos



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

Asignación Presupuestaria

Distribuir Asignación

Cadena Programática

Registrar Cadena Programática

Indicadores de Desempeño

Propuesta de Presupuesto

Presupuesto de Ingresos

Presupuesto de Gastos

Cerrar Proceso

Variación

Ingresos

Egresos

Formatos

Flujo de Caja

Registrar Cadena Programática y Funcional

Guardar

Cancelar

Creación de Cadenas Programáticas y Funcionales - Actividad / Proyecto

Actividad / Proyecto

Actividad Predeterminada

Categoría Presupuestal : 3 ASIGNACIONES PRESUPUESTALES QUE NO RESULTAN EN PRODUCTOS (APNOP)

Tipo : PROYECTO

Proyecto :

Nivel : -- Seleccione --

Acc.Inv/Obra :

Función :

División Funcional :

Grupo Funcional :

(*) Estos campos son requeridos



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

Asignación Presupuestaria

Distribuir Asignación

Cadena Programática

Registrar Cadena Programática

Indicadores de Desempeño

Propuesta de Presupuesto

Presupuesto de Ingresos

Presupuesto de Gastos

Cerrar Proceso

Variación

Ingresos

Egresos

Formatos

Flujo de Caja

Indicadores de desempeño

Guardar

Agregar objetivo específico

Indicador

Eliminar

Cancelar

Prueba1

Misión :

Objetivo estratégico 1

Objetivos específicos

Código	Descripción	Orden	Reg.Indicador
1	Objetivo Especifico1	1	0



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027



Opciones

Asignación Presupuestaria

Distribuir Asignación

Cadena Programática

Registrar Cadena Programática

Indicadores de Desempeño

Propuesta de Presupuesto

Presupuesto de Ingresos

Presupuesto de Gastos

Cerrar Proceso

Variación

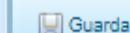
Ingresos

Egresos

Formatos

Flujo de Caja

Programación Multianual del Presupuesto de Ingreso



Guardar

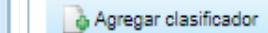


Cerrar

Distribución por Clasificador de Ingreso

Fte Fto : 2 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

Rubro : 09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS



Agregar clasificador



Eliminar clasificador



Copiar

TT	Gn	SGn	SGnd	Esp	Espd	Descripción	Monto Ejecución Anterior	Monto 2025	Monto 2026	Monto 2027
1	3	3	9	2	21	SERVICIOS DE SANEAMIENTO	0.00	164,194,546	167,111,044	0
1	9	1	1	1	1	SALDOS DE BALANCE	0.00	0	0	0
							0.00	164,194,546	167,111,044	0
FF	Rb	Nombre				Asignac.	Prog. 2025	Por Prog.	Prog. 2026	Prog. 2027
2	09	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS				162,991,436	164,194,546	-1,203,110	167,111,044	0
4	13	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS				0	0	0	0	0



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

- Asignación Presupuestaria
 -
- Cadena Programática
 -
- Indicadores de Desempeño
 -
- Propuesta de Presupuesto
 -
- Presupuesto de Gastos**
 -
- Cerrar Proceso
 -
- Variación
 -
 -
- Formatos
 -

Programación Multianual del Presupuesto de Gasto

Registro de Meta Financiera

Cadena Programática : 9001 399999 500003 GESTION ADMINISTRATIVA

Cadena Funcional : 18 006 0008 ASESORAMIENTO Y APOYO

Finalidad : 0000089 ADMINISTRACION Y SUPERVISION

Cantidad : 2025 2026 2027

16 16 0

Unidad Medida : 00001 ACCION

Ubicación Geográfica : PIURA PIURA MULTIDISTRITAL

Fte.Rb.	TT	Gn	SG	SGd	Esp	Espd	Descripción	Monto Año Anterior	Monto 2025	Monto 2026	Monto 2027
2.09	2	1	1	1	1	4	PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	0.00	3,157,900	3,157,900	0
2.09	2	1	1	1	1	5	PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO FIJO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	0.00	2,911,206	2,911,206	0
2.09	2	1	1	8	1	1	OBREROS PERMANENTES	0.00	210,319	210,319	0
2.09	2	1	1	8	2	1	OBREROS CON CONTRATO A PLAZO FIJO	0.00	416,218	416,218	0



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

- ▲ Asignación Presupuestaria
 - ▲ Distribuir Asignación
- ▲ Cadena Programática
- ▲ Registrar Cadena Programática
- ▲ Indicadores de Desempeño
- ▲ Propuesta de Presupuesto
 - ▲ Presupuesto de Ingresos
 - ▲ Presupuesto de Gastos
- ▲ Cerrar Proceso**
- ▲ Variación
 - ▲ Ingresos
 - ▲ Egresos
- ▲ Formatos
- Flujo de Caja

Cierre de la Programación del presupuesto

Cerrar Programación Exportar a Excel

Programación del presupuesto

Fecha de cierre :

Fecha de apertura :

FF	Rb.	Descripción	Asignado	Ingreso Distribuido	Gasto Distribuido	Saldo Gastos	Saldo Ingresos	Ingreso Dis
2	09	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	162,991,436	164,194,546	162,991,436	0	-1,203,110	167

Observaciones al proceso de Cierre.

+ Para el año 2025 el Monto Distribuido del Ingreso difiere del Monto Asignado para el RUBRO < 09 >

+ Para el año 2026 el Monto Distribuido del Gasto difiere del Monto Distribuido de Ingreso para el RUBRO < 09 >



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

- Asignación Presupuestaria
- Distribuir Asignación
- Cadena Programática
- Registrar Cadena Programática
- Indicadores de Desempeño
- Propuesta de Presupuesto
- Presupuesto de Ingresos
- Presupuesto de Gastos
- Cerrar Proceso
- Variación
- Ingresos
- Egresos
- Formatos
- Flujo de Caja

Variación de Ingresos - Por toda fuente de financiamiento

Guardar Eliminar

VARIACIÓN INGRESOS SUSTENTO DE VARIACIÓN

Sustento Variación

CONCEPTO	SUSTENTO DE LA VARIACIÓN	VARIACIÓN 2025	VARIACIÓN 2026	VARIACIÓN 2027	ADICIÓN
IMPUUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBL		0	0	0	
CONTRIBUCIONES SOCIALES		0	0	0	
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DEI		0	0	0	
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		0	0	0	
OTROS (*)		0	0	0	
TOTAL VARIACIÓN		0	0	0	



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

- Asignación Presupuestaria
- Distribuir Asignación
- Cadena Programática
- Registrar Cadena Programática
- Indicadores de Desempeño
- Propuesta de Presupuesto
- Presupuesto de Ingresos
- Presupuesto de Gastos
- Cerrar Proceso
- Variación
- Ingresos
- Egresos
- Formatos
- Flujo de Caja

Variación Egresos



Rubro Financiamiento : RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

VARIACIÓN DE GASTOS SUSTENTO DE VARIACIÓN

Sustento Variación de Gasto

CONCEPTO	SUSTENTO	VARIACIÓN 2025	VARIACIÓN 2026	VARIACIÓN 2027
GASTOS CORRIENTES		0	0	0
PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES		0	0	0
PENSIONES Y PRESTACIONES SOCIALES		0	0	0
BIENES Y SERVICIOS		0	0	0
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		0	0	0
OTROS GASTOS		0	0	0
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		0	0	0
GASTOS DE CAPITAL		0	0	0
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		0	0	0
OTROS GASTOS		0	0	0
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS		0	0	0



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Ingreso del personal sujeto a CAS

Opciones

Egresos

Formatos

- Flujo de Caja
- Estado Situación Financiera
- Estado de Resultados Integr
- Financiamiento Externo e Int
- Detalle de las Deudas
- Ficha de Proyecto
- Resumen de Personal
- Ingresos Mensuales por Peri
- Ingresos del Personal Sujeto

Datos de la Entidad

- Datos Generales y Base Leg
- Funcionarios Cargos y Comp

Guardar Eliminar

Personal Sujeto a CAS

NIVELES	MES AGOSTO 2024		AÑO 2025		
	PEA	S/	PEA	S/	SEL.
A. CAS					
Directivos	0	0	0	0	
Profesionales	0	0	0	0	
Técnicos y auxiliares	0	0	0	0	
Obreros	0	0	0	0	
TOTAL CAS	0	0	0	0	
B. CARGAS SOCIALES					
TOTAL CAS + CARGAS SOCIALES	0	0	0	0	



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Capital Social e Inversiones

Guardar | Agregar | Eliminar

Capital Social Inversiones

Capital Social

Tipo Accionista	Nombre	Número Acciones	% Participación	Valor Nominal	Capital Libros	Capital Autorizado	SEL.
-- Seleccione Tipo Acc		0	0	0	0	0	0
— Seleccione Tipo Accionista —							
PERSONAL NATURAL, SOCIEDAD CONYUGAL O SUCESION INDIVISA							
PERSONA JURÍDICA							

Opciones

- Flujo de Caja
- Estado Situación Financiera
- Estado de Resultados Integ
- Financiamiento Externo e Ir
- Detalle de las Deudas
- Ficha de Proyecto
- Resumen de Personal
- Ingresos Mensuales por Pe
- Ingresos del Personal Sujet

Datos de la Entidad

- Datos Generales y Base Le
- Funcionarios Cargos y Cor
- Composición Accionariado

Reportes

Seguridad

Sesión



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Opciones

[Composición Accionariado e Inv](#)

[Reportes](#)

[Programación Multianual](#)

[Estructura Programática](#)

[Ingresos vs Gastos](#)

[Resumen Analítico del Gasto](#)

[Detalle del Gasto](#)

[Detalle del Ingreso](#)

[Detalle del Ingreso Multianual](#)

[Datos del Proyecto](#)

[Resumen de proyecto de Inversi](#)

[Maestros](#)

[Directiva](#)

[Seguridad](#)

Datos del Proyecto

[Imprimir](#)

Seleccione el Reporte:

DETALLE DEL COSTO DE LOS PROYECTOS

DETALLE DEL COSTO DE LOS PROYECTOS

DETALLE DEL COSTO DE LOS PROYECTOS - POR PRIORIDAD

COSTOS DE LOS PROYECTOS Y SUS COMENTARIOS

COMENTARIOS DE LOS PROYECTOS



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2025 - 2027

Opciones

- Funcionarios Cargos y Comisiones
- Composición Accionariado
- Reportes
- Programación Multianual
 - Estructura Programática
 - Ingresos vs Gastos
 - Resumen Analítico del Gasto
 - Detalle del Gasto
 - Detalle del Ingreso
 - Detalle del Ingreso Multianual
 - Datos del Proyecto
 - Resumen de proyecto de Inversión
 - Maestros
- Directiva
- Seguridad
- Sesión

Directivas

Imprimir

Selección: --SELECCIONE--

--SELECCIONE--

- ANEXO 3-A / ETES - INGRESOS MENSUALES POR PERÍODO DEL PERSONAL ACTIVO
- ANEXO 3-B / ETES - INGRESOS DEL PERSONAL SUJETO A CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS
- FORMATO 1 / ETES - A NIVEL DE GRUPO GENÉRICO DEL INGRESO
- FORMATO 1-C / ETES - A NIVEL DE ESPECÍFICA DEL INGRESO
- FORMATO 1-D / ETES - FINANCIAMIENTO POR OPERACIONES OFICIALES DE CRÉDITO Y DONACIONES Y TRANSFERENCIAS
- FORMATO 2 / ETES - A NIVEL DE GRUPO GENÉRICO DEL GASTO
- FORMATO 2-A / ETES - A NIVEL DE ESPECÍFICA DEL GASTO
- FORMATO 3 / ETES - DETALLE DE ACTIVIDADES
- FORMATO 4 / ETES - DETALLE DE PROYECTOS
- FORMATO 5 / ETES - FICHA DE PROYECTO DE INVERSIÓN
- FORMATO 6 / ETES - RESUMEN DEL PERSONAL
- FORMATO 7 / ETES - DETALLE DE LAS DEUDAS DE LA ENTIDAD
- FORMATO 8 / ETES - FLUJO DE CAJA
- FORMATO 9A / ETES - ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
- FORMATO 10A / ETES - ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
- FORMATO 11 / ETES - PERFIL DE LA ENTIDAD
- FICHA N° 01-A/ETES - RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRÁTÉGICOS
- FICHA N° 01-B / ETES - RESUMEN DE INDICADORES DE DESEMPEÑO
- FICHA N° 03 / ETES - VARIACIÓN DE LOS INGRESOS - A TODA FUENTE

CONSIDERACIONES

- En el aplicativo encontraran información que las entidades han trabajado en la programación multianual del año anterior.
- Teniendo en cuenta el punto anterior, se tiene información como secuencias funcionales y programación de presupuesto; por tanto, es necesario un análisis previo.
- Las secuencias funcionales de los proyectos son necesario su priorización para poder registrar su programación de presupuesto de gastos.
- Saldo por programar= Costo del Proyecto – Ejecución acumulada al 2023- PIM del 2024.
- Recuerda que, puedes solicitar la asistencia técnica respectiva, a tu especialista de presupuesto público e Implantador SIAF a cargo del **CONECTAMEF** de su **Departamento**.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas



BICENTENARIO
PERÚ
2024



Programación Multianual Presupuestal y Formulación Presupuestaria 2025 - 2027: ETEs



Dirección General de Presupuesto Público