



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas



BICENTENARIO
DEL PERÚ
2021 - 2024



Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria 2024 - 2026: ETEs



Dirección General de Presupuesto Público



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas



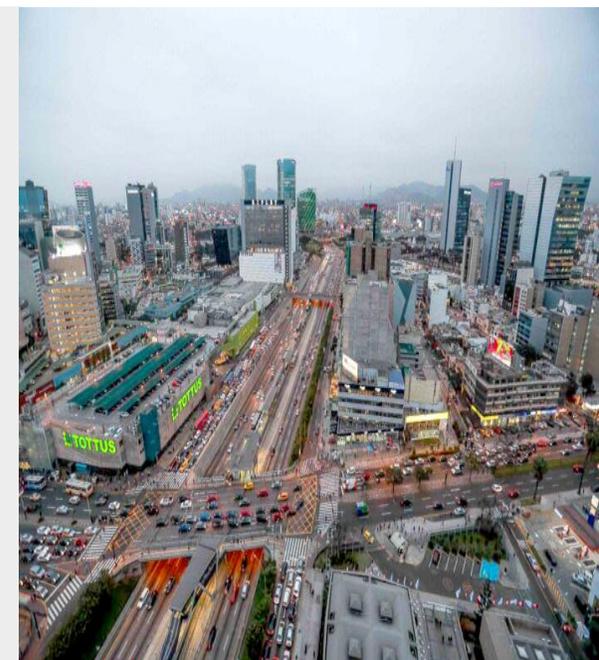
BICENTENARIO
DEL PERÚ
2021 - 2024



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL PRESUPUESTARIA Y FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA 2024-2026

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 2024 – 2026
 - 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

1 Marco normativo



Directiva N° 0002-2023-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.

2 Conceptos clave y objetivos



¿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 - PMP y Formulación Presupuestaria – FP 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 Asignación Presupuestaria Multianual - 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.

3

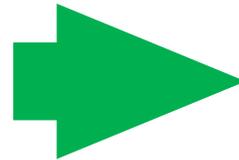
Responsabilidad del titular y Comisión de la PM y FP

Titular de la Entidad

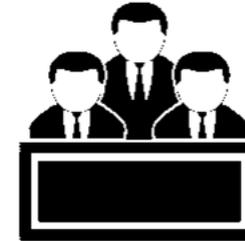


Gerente General

- 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



Comisión de la PM y FP



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

3

Responsabilidad del titular y Comisión de la PM y FP



Revisar la información sobre productos 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.

4

Responsabilidades de la Oficina de Presupuesto



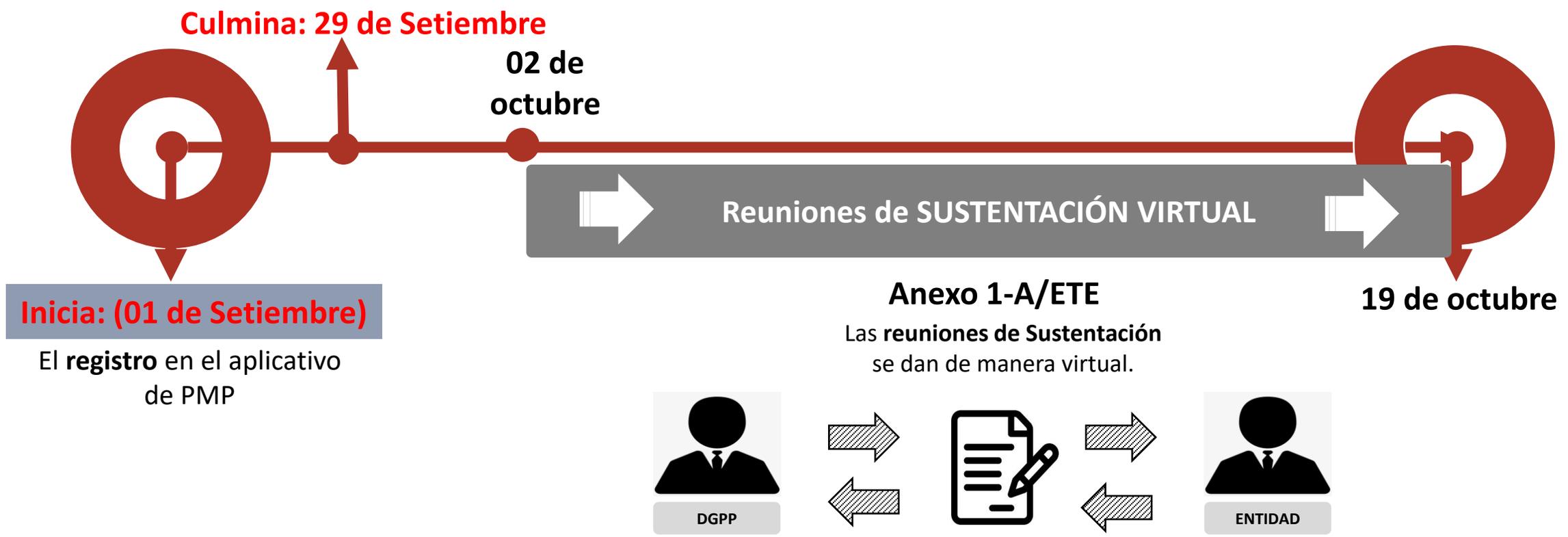
Oficina de Presupuesto

- ✓ **Brinda apoyo técnico** a la Comisión de PMP y FP.
- ✓ **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 2024-2026



La carpeta es presentada el 29 de setiembre bajo responsabilidad del Jefe de la Oficina de Presupuesto de la Entidad.



5 Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

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 2022.
- ✓ Proyección de saldos de balance, considerando los límites máximos de incorporación de mayores ingresos según lo establecido en el artículo 50 del DL 1440.

5 Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

5.1 Etapa de Estimación de Ingresos

Recursos Directamente Recaudados (RDR)



Ejecución financiera en la Cuenta General de la República al 31/12/2022 y desempeño a agosto de 2023.



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 2023.



La venta de activos de la ETE y otros ingresos de capital no financian gastos de personal o servicios vinculados a terceros.

5 Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

5.1 Etapa de Estimación de Ingresos

Operaciones Oficiales de Crédito: Interno, Externo / Donaciones y Transferencias (DyT) / Recursos Determinados

- ✓ 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).
- ✓ Base Legal



¿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.



Personal y Pensiones

- a) Programación de las políticas existentes que tienen incidencia sobre el presupuesto (**conceptos permanentes, variables y ocasionales**).
- b) Se debe tomar 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**.

Bienes y Servicios

- a) Las metas de producción/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.

Donaciones y transferencias

- 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).

Endeudamiento y contrapartidas

- 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.

Adquisición de activos no financieros

- a) Los proyectos elegibles en la cartera de Inversiones del Programa Multianual de Inversiones (PMI), hasta su culminación y programar los recursos de operación y mantenimiento correspondiente.
- b) Criterios: pertinencia, y cierre de brechas; continuidad y ejecutabilidad; priorizar: i) Liquidación, ii) que culminen en el año; iii) en otros años; iv) en EF que culminen luego de 2024; v) Sin EF y que cuenten con ET o equivalente, permisos, vi) En elaboración del ET o equivalente vi) 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 equivalente vii) Estudios de Preinversión y fichas técnicas

Otros conceptos

- a) Pago de mandatos por sentencias judiciales consentidas o ejecutoriadas (calidad de cosa juzgada) y los laudos arbitrales.
- b) Se deben considerar las obligaciones tributarias que correspondan ser devengadas en el período 2024-2026
- c) Adquisición de activos financieros.

Nota: Además de los clasificadores de gastos vigentes, se debe considerar las **partidas del Anexo N° 2** - Equivalencia de los clasificadores de gasto para la Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria

5 Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

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), de acuerdo a la normativa vigente.

5

Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

5.3

Contenido de la carpeta

ETE: 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 N° 2/ETE - Indicador de Desempeño según Objetivos Estratégico

La DGPP podrá requerir información adicional a fin de complementar el sustento de los trabajos de Programación Multianual Presupuestaria de la ETE.

VENTANILLA ELECTRONICA : <https://apps.mineco.gob.pe/ventanilla/app/login.html#!/>

5 Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

5.3 Contenido de la carpeta

Fichas y Formatos generados del “Módulo de Programación Multianual”

Objetivos Estratégicos



Ficha N° 01-A/ETE

Resumen de Objetivos Estratégicos.



Ficha N° 01-B/ETE

Resumen de Indicadores de Desempeño.



Anexo N° 02/ETE

Indicador de Desempeño según Objetivo Estratégico.

Descarga de la Web www.mef.gob.pe

5 Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

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-C/ETE

Presupuesto de Ingresos a nivel de Partida de Ingreso.



Formato N° 1-D/ETE

Financiamiento por Operaciones Oficiales de Crédito y Donaciones y Transferencias.



Ficha N° 03/ETE

Variación de los Ingresos por toda Fuente de Financiamiento.

5 Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

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.

5 Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

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.

5 Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

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).

5 Hitos de la Programación Multianual 2024 – 2026

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 de acuerdo al 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.**



Check List

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

6 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



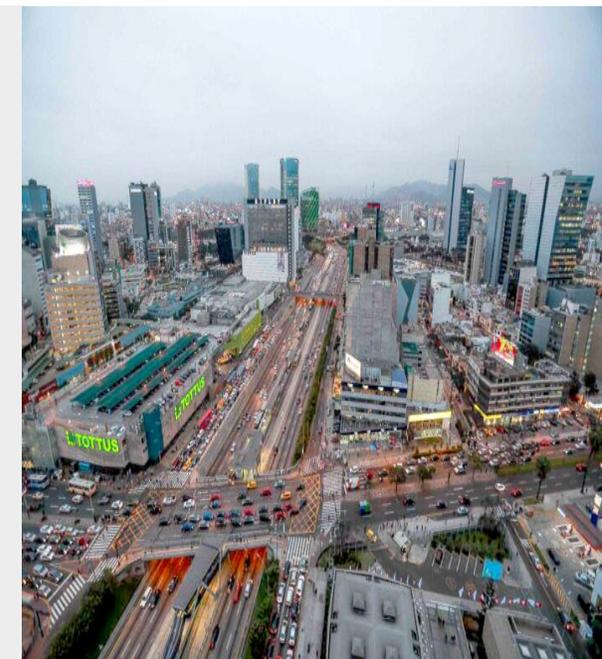
BICENTENARIO
DEL PERÚ
2021 - 2024



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL PRESUPUESTARIA Y FORMULACIÓN PRESUPUESTARIA PERIODOS 2024-2026

Organismos Públicos y Empresas no Financieras
de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales
Directiva N° 0002-2023-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 2024 – 2026”**.

Marco Normativo:

- **Directiva N° 0002-2023-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: 2023** (Año actual), el **Periodo de Programación: 2024**; la **Etapas Presupuestaria: PROGRAMACIÓN MULTIANUAL**.

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



Módulo de Programación Multianual

Ayuda Salir
Bienvenido , ET500132

Preferencias de acceso

Periodo de Ejecución : 2023

Periodo de Programación : 2024

Etapas Presupuestaria : PROGRAMACIÓN MULTIANUAL

Siguiente





PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Página Principal

Opciones

- ▶ Maestros
- ▶ Procesos
- ▶ Reportes
- ▶ Seguridad
- ▶ Sesión

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 2024 - 2026

Página Principal

Opciones

- Maestros
 - Creación de Códigos
 - Crear Finalidad
- Procesos
 - Preselección de Códigos
 - Detalle de Proyectos
 - Asignación Presupuestaria
 - Cadena Programática
 - Indicadores de Desempeño
 - Propuesta de Presupuesto
 - Variación
 - Formatos
 - Datos de la Entidad
- Reportes
 - Programación Multianual
- Maestros
- Directiva
- Seguridad
- Sesión

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 2024 - 2026

Registrar Finalidades

Opciones

- Maestros
 - Creación de Códigos
 - Crear Finalidad**
- Procesos
 - Preselección de Códigos
 - Detalle de Proyectos
 - Asignación Presupuestaria
 - Cadena Programática
 - Indicadores de Desempeño
 - Propuesta de Presupuesto
 - Variación
 - Formatos

Guardar | Cancelar

Información de la Finalidad

Código Presupuestal :

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

Nombre :
FINALIDAD DE PRUEBA 1

(*) Estos campos son requeridos

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

Leyenda de colores

Leyenda Ámbito Categoría



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Proyectos Seleccionados por la Entidad

Opciones

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

Cadena Programática

Proyectos

Búsqueda de Proyectos

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

Proyecto :

Nivel Uso : PERSONALIZADO

Nombre :

Buscar

Seleccione Proyecto(s)

1 / 1

Proyectos	Código SNIP	Nombre	Ámbito
<input type="checkbox"/>	2115064	AMPLIACION DE LAS REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN LA 1ERA, 2DA, 3ERA Y 4TA CUADRA DE LA AV. SAN MARTIN, PROVINCIA DE ICA - ICA	P
<input type="checkbox"/>	2121575	CONSTRUCCION DE REDES DE AGUA Y DESAGUE EN EL ASENTAMIENTO HUMANO KEIKO SOFIA, PROVINCIA DE ICA - ICA	P
<input type="checkbox"/>	2158405	MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN LA PROLONGACION MATIAS MANZANILLA - ANTIGUA PANAMERICANA SUR - ENTRE LA AV. LA VICTORIA Y LA AV. FERNANDO LEON DE VIVIERO, PROVINCIA DE ICA - ICA	K
		MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE EN LOS SECTORES DE	

Aceptar Cancelar



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Opciones

- Preseleccionar Proyecto
- Preseleccionar Actividad
- Preseleccionar Acción de Inversi
- Preseleccionar Obra
- Preseleccionar Finalidad

Detalle de Proyectos

- Asignación Presupuestaria
- Cadena Programática
- Indicadores de Desempeño
- Propuesta de Presupuesto
- Variación
- Formatos
- Datos de la Entidad

Registrar detalle proyectos

[Guardar](#) [Limpiar Datos](#) [Cancelar](#)

[Retornar](#)

Información detalle proyecto

Código SNIP : 2382209

Proyecto : 2382209 REHABILITACION DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES EN EL SECTOR CHIPIONA, DISTRITO DE PALPA, PROVINCIA DE PALPA, DEPARTAMENTO DE ICA

Tipo Proyecto : INTERVENCIONES QUE NO SON PIPS

Estado de Viabilidad : APROBADO

Tiene PMI :
2024: N 2025: N 2026: N

[Actualizar Indicadores PMI](#)

Costo de Viabilidad : 1,751,074

Costo Actual : 2,761,085

PIM al 2023 : 0

[Actualizar PIM](#)

Ejecución acumulada al 2022 : 0

Devengado a Setiembre 2023 : 0.00

Prioridad : *

Fecha Culminación :

Estado ejecución : *

Comentario : *



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Opciones

- Preseleccionar Proyecto
- Preseleccionar Actividad
- Preseleccionar Acción de Invers
- Preseleccionar Obra
- Preseleccionar Finalidad
- Detalle de Proyectos
- Asignación Presupuestaria
- Distribuir Asignación**
- Cadena Programática
- Indicadores de Desempeño
- Propuesta de Presupuesto
- Variación
- Formatos
- Datos de la Entidad

Asignación presupuestaria

Guardar | Cancelar

Asignación presupuestaria por Rubro

Fte.Rb. : 4.13 - DONACIONES Y TRANSFERENCIAS *

Asignación : *

(*) Estos campos son requeridos



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Opciones

- Preseleccionar Proyecto
- Preseleccionar Actividad
- Preseleccionar Acción de Invers
- Preseleccionar Obra
- Preseleccionar Finalidad
- Detalle de Proyectos
- Asignación Presupuestaria
 - Distribuir Asignación
- Cadena Programática
 - Registrar Cadena Programática**
- Indicadores de Desempeño
- Propuesta de Presupuesto
- Variación
- Formatos

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 2024 - 2026

Opciones

- Preseleccionar Proyecto
- Preseleccionar Actividad
- Preseleccionar Acción de Invers
- Preseleccionar Obra
- Preseleccionar Finalidad
- Detalle de Proyectos
- Asignación Presupuestaria
 - Distribuir Asignación
- Cadena Programática
 - Registrar Cadena Programática
- Indicadores de Desempeño**
 - Propuesta de Presupuesto
 - Variación
 - Formatos

Indicadores de desempeño

Guardar | Agregar objetivo específico | Indicador | Eliminar | Cancelar

Misión : Misión Prueba 1

Objetivo estratégico : Objetivo Estrategico

Objetivos específicos

Código	Descripción	Orden	Reg.Indicadores
1	Objetivo Especifico 1	1	0



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Programación Multianual del Presupuesto de Ingreso

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
- Formatos
- Datos de la Entidad
- Reportes
 - Programación Multianual

Guardar | Cerrar

Distribución por Clasificador de Ingreso

Fte Fto : RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

Rubro : RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

Agregar clasificador | Eliminar clasificador | Copiar

TT	Gn	SGn	SGnd	Esp	Espd	Descripción	Monto Ejecución Anterior	Monto 2024	Monto 2025	Monto 2026
1	3	3	9	2	21	SERVICIOS DE SANEAMIENTO	0.00	34,643,701	35,293,701	0
1	9	1	1	1	1	SALDOS DE BALANCE	0.00	13,627,984	12,977,984	0
							0.00	48,271,685	48,271,685	0

FF	Rb	Nombre	Asignac.	Prog. 2024	Por Prog.	Prog. 2025	Prog. 2026
2	09	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	48,093,475	48,271,685	-178,210	48,271,685	0
4	13	DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	0	0	0	0



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Programación Multianual del Presupuesto de Gasto

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
- Formatos
- Datos de la Entidad
- Reportes
 - Programación Multianual

Guardar programación

Retornar

Registro de Meta Financiera

Cadena Programática : 9001 3999999 5000003 GESTION ADMINISTRATIVA

Cadena Funcional : 18 006 0008 ASESORAMIENTO Y APOYO

Finalidad : 0003894 BRINDAR BUEN SERVICIO A LA POBLACION

Cantidad : 2024 2025 2026

12,351,271 12,543,136 0

Unidad Medida : 00162 NUEVOS SOLES Ubicación Geográfica : ICA ICA ICA

Agregar clasificador Eliminar clasificador

Fte.Rb.	TT	Gn	SG	SGd	Esp	Espd	Descripción	Monto Año Anterior	Monto 2024	Monto 2025	Monto 2026
2.09	2	1	1	1	1	4	PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	0.00	2,294,996	2,292,713	0
2.09	2	1	1	1	2	4	PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES	0.00	0	0	0
2.09	2	1	1	8	1	1	OBROEROS PERMANENTES	0.00	77,505	77,505	0
2.09	2	1	1	9	1	1	GRATIFICACIONES	0.00	442,273	442,273	0



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Cierre de la Programación del presupuesto

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
- Formatos
- Datos de la Entidad
- Reportes
 - Programación Multianual

[Cerrar Programación](#) [Exportar a Excel](#)

Programación del presupuesto

Fecha de cierre :

Fecha de apertura :

			2024					
FF	Rb.	Descripción	Asignado	Ingreso Distribuido	Gasto Distribuido	Saldo Gastos	Saldo Ingresos	Ingreso Di
2	09	RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	48,093,475	48,271,685	48,093,475	0	-178,210	48

Observaciones al proceso de Cierre.

+ Para el año 2024 el Monto Distribuido del Ingreso difiere del Monto Asignado para el RUBRO < 09 >

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



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

- Opciones
- Presupuesto de Ingresos
 - Presupuesto de Gastos
 - Cerrar Proceso
 - Variación
 - Ingresos
 - Egresos
 - Formatos
 - Datos de la Entidad
 - Reportes
 - Programación Multianual
 - Maestros
 - Directiva
 - Seguridad
 - Sesión

Variación de Ingresos - Por toda fuente de financiamiento

Guardar | Eliminar

VARIACIÓN INGRESOS | SUSTENTO DE VARIACIÓN

Sustento Variación					
CONCEPTO	SUSTENTO DE LA VARIACIÓN	VARIACIÓN 2024	VARIACIÓN 2025	VARIACIÓN 2026	ADICIÓN
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBL	<input type="text"/>	0	0	0	
CONTRIBUCIONES SOCIALES	<input type="text"/>	0	0	0	
VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DEI	<input type="text"/>	0	0	0	
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	<input type="text"/>	0	0	0	
OTROS (*)		0	0	0	
TOTAL VARIACIÓN		0	0	0	



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Opciones

Presupuesto de Ingresos

Presupuesto de Gastos

Cerrar Proceso

▲ Variación

Ingresos

Egresos

▶ Formatos

▶ Datos de la Entidad

▲ Reportes

▶ Programación Multianual

Maestros

Directiva

▶ Seguridad

▶ Sesión

Variación Egresos

Guardar

Rubro Financiamiento : **RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS**

VARIACIÓN DE GASTOS SUSTENTO DE VARIACIÓN

Sustento Variación de Gasto

CONCEPTO	SUSTENTO	VARIACIÓN 2024	VARIACIÓN 2025	VARIACIÓN 2026
GASTOS CORRIENTES		0	0	0
PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	<input type="text"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
PENSIONES Y PRESTACIONES SOCIALES	<input type="text"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
BIENES Y SERVICIOS	<input type="text"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	<input type="text"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
OTROS GASTOS	<input type="text"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	<input type="text"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
GASTOS DE CAPITAL		0	0	0
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	<input type="text"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
OTROS GASTOS	<input type="text"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	<input type="text"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Ingreso del personal sujeto a CAS

Opciones

Formatos

Flujo de Caja

Estado Situación Financiera

Estado de Resultados Integrales

Financiamiento Externo e Intern

Detalle de las Deudas

Ficha de Proyecto

Resumen de Personal

Ingresos Mensuales por Periodo

Ingresos del Personal Sujeto a C

Datos de la Entidad

Reportes

Programación Multianual

Maestros

Guardar | Eliminar

Personal Sujeto a CAS

NIVELES	MES AGOSTO 2023		AÑO 2024		SEL.
	PEA	S/	PEA	S/	
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	0	0	0	0	
TOTAL CAS + CARGAS SOCIALES	0	0	0	0	



PROGRAMACIÓN MULTIANUAL 2024 - 2026

Opciones

- Detalle de las Deudas
- Ficha de Proyecto
- Resumen de Personal
- Ingresos Mensuales por Periodo
- Ingresos del Personal Sujeto a C
- Datos de la Entidad
 - Datos Generales y Base Legal
 - Funcionarios Cargos y Composi
 - Composición Accionariado e Inv
- Reportes
 - Programación Multianual
 - Maestros
 - Directiva
 - Seguridad

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		0	0	0	0	0	<input type="checkbox"/>

- Seleccione Tipo Accionista --
- PERSONAL NATURAL, SOCIEDAD CONYUGAL O SUCESION INDIVISA
- PERSONA JURÍDICA



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 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 Invers

Maestros

Directiva

Seguridad

Directivas

Imprimir

Selección:

--SELECCIONE--

--SELECCIONE--

ANEXO 3-A / ETES - INGRESOS MENSUALES POR PERIODO 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 ESTRATÉGICOS

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 proyectos son necesario su priorización para poder registrar su programación de presupuesto de gastos.
- Saldo por programar= Costo del Proyecto – Ejecución acumulada al 2022- PIM del 2023.
- Recuerda que, puedes solicitar la asistencia técnica respectiva, a tu especialista de presupuesto público e Implantador SIAF a cargo del **CONNECTAMEF** de su **Departamento**.



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas



BICENTENARIO
DEL PERÚ
2021 - 2024



Programación Multianual Presupuestaria y Formulación Presupuestaria 2024 - 2026: ETEs



Dirección General de Presupuesto Público