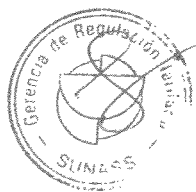
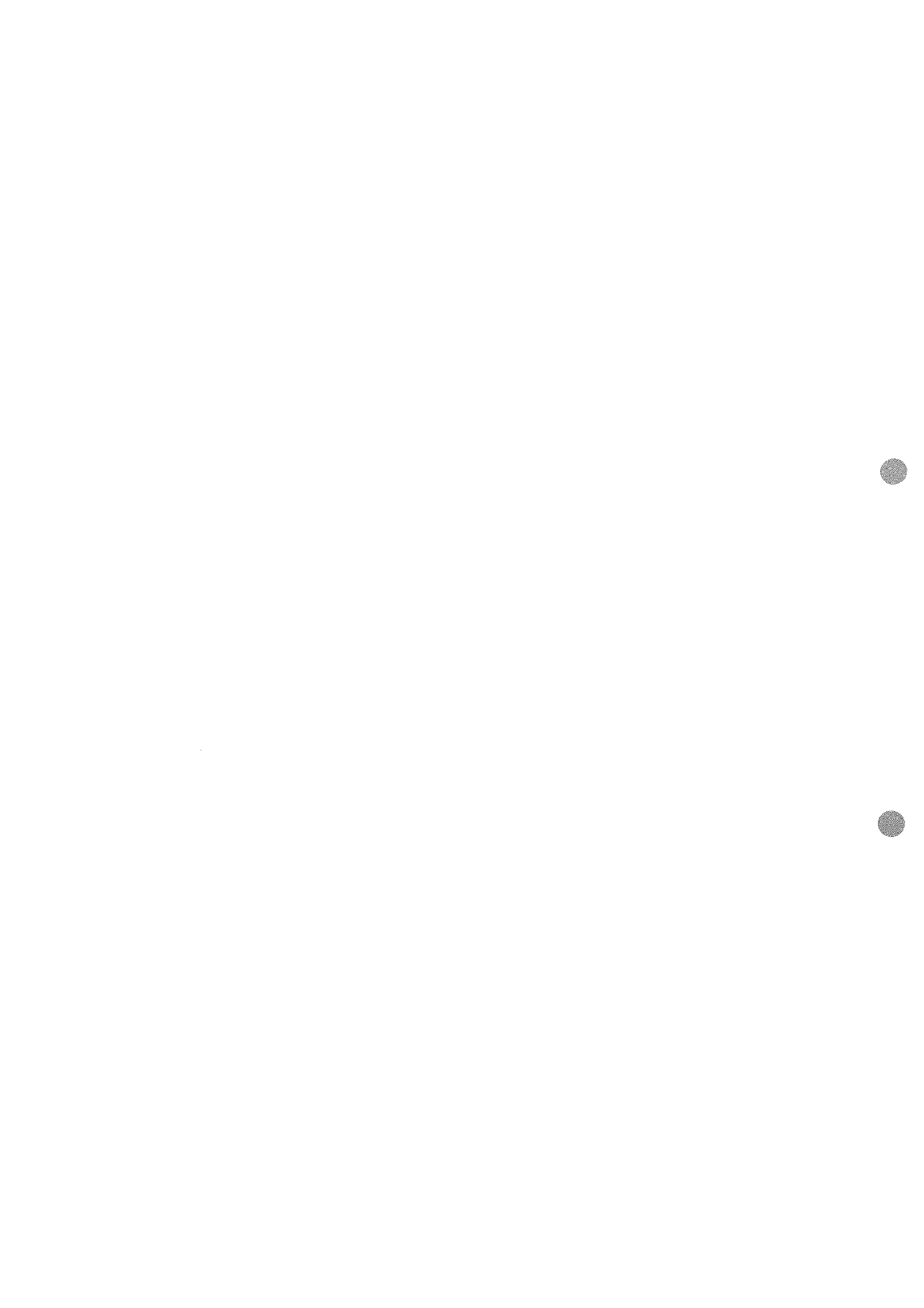


**MANUAL DEL PLAN CONTABLE REGULATORIO PARA SER APLICADO
A LA REGULACIÓN TARIFARIA DEL SECTOR SANEAMIENTO**

ANEXO 2

REPORTES REGULATORIOS





REPORTE DE ACTIVO FIJO

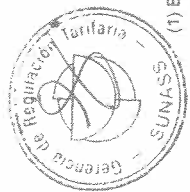
ESTRUCTURA BASE PARA INFORMACIÓN DE ACTIVOS

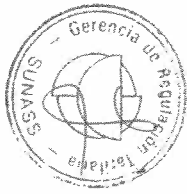
Estado (*)	cod	nomloc	Desc	fechadq	actexis	revact	depacum	valneto	vidutil	oricod	serv	Clase

clase	Cod.
1	Captación de Agua Cruda
2	Tratamiento de agua cruda
3	Transporte de agua potable
4	Estación de Bombeo
5	Almacenamiento
6	Distribución
7	Conexión de agua
8	Medidores
9	Conexión de alcantarillado
10	Recolección
11	Transporte de agua servida
12	Estaciones de Bombeo
13	Tratamiento de agua servida
14	Disposic'pn
15	Activos Intangible
16	Otros Activos fijos

Nombre Campo	Tipo Dato	Condición	Descripción
COD	Númerico	Ver Notas(1)	Código de identificación en la base de datos del "Software de Activos"
NOMLOC	Carácter	Obligatorio	Nombre de Localidad a la que da servicio el Activo
DESC	Carácter	Obligatorio	Descripción del Activo Fijo y/o intangible
FECHADQ	Fecha	Obligatorio	Fecha de Adquisición o Activación
ACTEXIS	Númerico	Obligatorio	Valor Bruto del Activo Existente en S/.
REVACT	Númerico	Ver Notas (2)	Valor Bruto de la Revaluación de Activos en S/.
DEPACUM	Númerico	Obligatorio	Depreciación Acumulada en S/.
VALNETO	Númerico	Obligatorio	Valor Neto en Libros en S/.
VIDUTIL	Númerico	Obligatorio	Vida útil del Activo en Años
ORICOD	Númerico	Obligatorio	Código de Origen de Activo: 1 = Activo Adquirido, 2 = Activos en Curso, 3 = Recibido de Transferencia para Constitución de EPS, 4 = Recibido por Donación
SERV	Númerico	Obligatorio	Código de Servicio: 1 = Agua, 2 = Alcantarillado, 3 = Cx

(1) El Código del activo se refiere al código que se ha asignado al activo en la Base de Datos de programa para el manejo de activos de la empresa
 (2) Colocar datos de revaluación de activos de ser el caso
Observación: Los datos para llenar los campos deben extraídos del Software para manejo de activos que tiene la empresa.
 (*) Estado 1= Operativo, 2= Inoperativo





REPORTE DE ENDEUDAMIENTO

REPORTE DE ENDEUDAMIENTO

Detalle deuda por deuda (corrientes y no corrientes). La suma debe coincidir con el las obligaciones del pasivo

Cuenta contable	Obligaciones existentes en Estados Contables (1)	Moneda de Préstamo Origen	Tipo de Cambio	Tasa de Interés	Codigo del Proyecto SNIP*	Saldos al cierre expresados en Nuevos Soles					Remanente	Total
						Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5		
Total obligaciones existentes en Estados Contables												

(1) Debe existir consistencia entre los importes totales informados en el presente reporte con las correspondientes partidas que se exponen en el Estado de Situación

* (sistema nacional de Inversión pública)

Estimacion de Obligacion futuras	Moneda de Préstamo Origen	Tipo de Cambio	Tasa de Interés	Código del Proyecto SNIP*	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Remanente	Total
Obligacion 1											
Amortizacion de Capital											
Desembolsos											
Intereses											
Comisiones											
Obligacion 2											
Amortizacion de Capital											
Desembolsos											
Intereses											
Comisiones											
Obligacion n.....											
Amortizacion de Capital											
Desembolsos											
Intereses											
Comisiones											
Total Obligaciones Futuras Estimadas											

REPORTE DE INGRESOS Y COBRANZA

FACTURACIÓN Y COBRANZA AÑO

Mes	Cobranza (S/.)													
	Facturación (S/.)	enero	febrero	marzo	abril	mayo	junio	julio	agosto	septiembre	octubre	noviembre	diciembre	Total anual
Enero														
Febrero														
Marzo														
Abril														
Mayo														
Junio														
Julio														
Agosto														
Setiembre														
Octubre														
Noviembre														
Diciembre														
Total anual:														





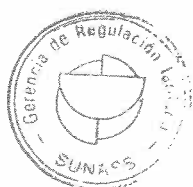
REPORTE DE COSTOS Y GASTOS

Costos de agua potable y alcantarillado por proceso productivo (En nuevos soles)

EPS:
AÑO :

Codigo Tipo de costo	Descripción del tipo de costo (proceso productivo)	Codigo subTipo de costo	Descripción subTipo de Costo	Costo S/.
1	COSTOS DE AGUA POTABLE			
101	CAPTACIÓN	01	Materias primas, repuestos y Otros suministros	
		02	Cargas de personal	
		03	Servicio de personal	
		04	Servicio no personales	
		05	Energía eléctrica	
		06	Servicios prestados por terceros	
		07	Tributos	
		08	Cargas diversas de gestión	
		09	Depreciación	
		10	Amortización	
		11	Provisión para CTS	
		12	Otros	
102	TRATAMIENTO DE AGUA CRUDA	01	Materias primas, repuestos y Otros suministros	
		...	Idem*	
		12	Otros	
103	CONDUCCIÓN	01	Materias primas, repuestos y Otros suministros	
		...	Idem*	
		12	Otros	
104	ALMACENAMIENTO	01	Materias primas, repuestos y Otros suministros	
		...	Idem*	
		12	Otros	
105	DISTRIBUCIÓN	01	Materias primas, repuestos y Otros suministros	
		...	Idem*	
		12	Otros	
2	COSTOS DE ALCANTARILLADO			
201	EMISORES /COLECTORES	01	Materias primas, repuestos y Otros suministros	
		...	Idem*	
		12	Otros	
202	CÁMARAS DE BOMBEO	01	Materias primas, repuestos y Otros suministros	
		...	Idem*	
		12	Otros	
203	TRATAMIENTO DE AGUAS SERVIDAS	01	Materias primas, repuestos y Otros suministros	
		...	Idem*	
		12	Otros	
204	LAGUNAS DE OXIDACIÓN	01	Materias primas, repuestos y Otros suministros	
		02	Cargas de personal	
		12	Otros	
3	GASTOS ADMINISTRATIVOS			
301	GASTOS ADMINISTRATIVOS	01	Materias primas, repuestos y Otros suministros	
		...	Idem*	
		12	Otros	

* Idem : Los costos de cada proceso productivo son desagregados en 12 sub-tipos de gasto, idéntico a captación





REPORTE DE SANCIONES ADMINISTRATIVAS

Se deberá presentar el detalle de las sanciones administrativas por cada organismo de aplicación.

Cuenta contable	Nombre de Cuenta	Descripción/Motivo de la Sanción	Organismo	Monto de la Sanción

