

**EVALUACIÓN**  
**AL I SEMESTRE**  
**AÑO-2024**

**PARA LA: D.G.P.P.**  
**CONTRALORIA**  
**CONGRESO**

**INGRESADO AL SISTEMA DE INFORMACION FINANCIERA**  
**PRESUPUESTAL – ETE’S**  
**(<http://apps2.mef.gob.pe/siafmef/>)**

**OFICINA DE DESARROLLO Y PRESUPUESTO**  
**JUNIO - 2024**

**INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL**  
( DEL AÑO FISCAL 2024 )  
AL PRIMER SEMESTRE

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

## I ASPECTOS GENERALES DE LA ENTIDAD

### 1.1 Misión

PROVEER SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE CALIDAD A NUESTROS USUARIOS, CONTRIBUYENDO A MEJORAR EL NIVEL DE VIDA DE LA POBLACIÓN EN NUESTRO ÁMBITO DE INFLUENCIA, CON RESPONSABILIDAD SOCIOAMBIENTAL.

### 1.2 Visión

SER RECONOCIDOS COMO LA EMPRESA LÍDER DE LA REGIÓN NOR ORIENTE EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO, POR SU EFICIENCIA OPERATIVA.

### 1.3 Objetivos Institucionales

OBJETIVO ESTRATÉGICO 1: GARANTIZAR LA CALIDAD Y CONTINUIDAD DE LOS SERVICIOS DE SANEAMIENTO QUE ADMINISTRA EPS  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 1.1 MANEJO ADECUADO Y TECNIFICADO DE LA PRODUCCIÓN, DISTRIBUCIÓN Y CALIDAD DEL AGUA PARA LOS USUARIOS DE LA EPS.  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 1.2 MANEJO ADECUADO Y TECNIFICADO DE LA RECOLECCIÓN, CONDUCCIÓN Y TRATAMIENTO DE LAS AGUAS RESIDUALES PARA LOS USUARIOS DE LA EPS.

OBJETIVO ESTRATÉGICO 2: PROMOVER LA AMPLIACION DEL SERVICIO A LA POBLACION  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 2.1 PROMOVER PROYECTOS DE INVERSIÓN PARA INCREMENTAR LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA Y BRINDAR EL SERVICIO A LA POBLACIÓN.  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 2.2 PROMOVER PROYECTOS DE INVERSIÓN PARA INCREMENTAR LA INFRAESTRUCTURA DE ALCANTARILLADO Y BRINDAR EL SERVICIO A LA POBLACIÓN.

OBJETIVO ESTRATÉGICO 3: ASEGURAR LA SOSTENIBILIDAD FINANCIERA DE LA EPS  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 3.1 OPTIMIZACIÓN DE COSTOS EN LAS EPS.  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 3.2 INCREMENTO DE LOS INGRESOS.  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 3.3 EJECUTAR UN PLAN DE REDUCCIÓN DE PÉRDIDAS OPERATIVAS Y COMERCIALES.  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 3.4 EFICIENCIA EN LA GESTIÓN DE ATENCIÓN AL USUARIO.  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 3.5 PROGRAMA DE MICROMEDICION IMPLEMENTADO EN LA EPS.

OBJETIVO ESTRATÉGICO 4: LOGRAR LA SOSTENIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE SANEAMIENTO.  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 4.1 ASEGURAR LA EJECUCIÓN DE LAS TRANSFERENCIAS DEL OTASS.  
¿ACCIONES ESTRATÉGICAS 4.2 ASEGURAR EL CUMPLIMIENTO DE LAS INVERSIONES DE LA EMPRESA.

### 1.4 Situación Institucional

EMAPA SAN MARTÍN S.A. CON EL APOYO DEL ORGANISMO TÉCNICO DE LA ADMINISTRACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SANEAMIENTO ¿ OTASS, VIENE TRABAJANDO EN CONJUNTO PARA MEJORAR LA PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO A LAS POBLACIONES DEL CASCO URBANO DE TARAPOTO, MORALES, BANDA DE SHILCAYO, LAMAS, SAPOSOA, SAN JOSÉ DE SISA, BELLAVISTA, PICOTA Y TOCACHE, ÉSTA ÚLTIMA QUE SE ENCUENTRA EN PROCESO DE INTEGRACIÓN; POR ELLO, LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS EN EL AÑO 2024 ESTUVIERON ENMARCADAS AL CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS INSTITUCIONALES QUE SE VERÁN REFLEJADOS EN INDICADORES CUALITATIVOS Y CUANTITATIVOS DE LA EPS.  
EMAPA SAN MARTÍN S.A. CUENTA COMO ACCIONISTAS A LAS MUNICIPALIDADES PROVINCIALES DE SAN MARTÍN, PICOTA, HUALLAGA, LAMAS, EL DORADO Y BELLAVISTA, SUMANDO UN TOTAL DE 30,382,142 ACCIONES, DEBIDAMENTE REGISTRADO EN EL LIBRO DE MATRÍCULA DE ACCIONES.  
EL PIA-2024 FUE APROBADO MEDIANTE RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL N.º 195-2023-EMAPA-SM-SA-GG DE FECHA 15 DE DICIEMBRE DE 2023, HASTA POR LA SUMA DE S/ 37,421,169.00.  
EL RESULTADO DE LOS AVANCES DE LAS ACTIVIDADES PARA EL CUMPLIMIENTO DE METAS, ESTÁN SUJETAS A VALORES PRESUPUESTALES, LOS CUALES SE EJECUTARON DE ACUERDO A LO PROGRAMADO EN EL PERIODO. AL CIERRE DEL I SEMESTRE EL MARCO PRESUPUESTAL DE INGRESOS A TODA FUENTE ES DE S/ 54,445,986.00 LOGRANDO CAPTAR EL IMPORTE DE S/ 48,241,868.00, QUE REPRESENTA EL 88.61% DE AVANCE CON RESPECTO AL PIM, CORRESPONDIENDO CON RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS S/ 34,122,635.00, Y CON FINANCIAMIENTO DE DONACIONES Y TRANSFERENCIAS ASCIENDE A S/ 14,119,233.00, ESTO DEBIDO A LA INCORPORACIÓN POR CRÉDITO SUPLEMENTARIO POR SALDO DE BALANCE, A SU VEZ POR TRANSFERENCIAS DEL OTASS, MTC Y MVCS.

## II GESTIÓN PRESUPUESTARIA

### 2.1. Ejecución de Ingresos y Egresos

1. INGRESOS: AL CIERRE DEL I SEMESTRE, SE CUENTA CON RECURSOS EN LAS FUENTES DE FINANCIAMIENTO DE RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS Y DONACIONES Y TRANSFERENCIAS, DETALLANDO A CONTINUACIÓN:

1.1. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS, AL I SEMESTRE SE CUENTA CON UN PIM-2024 DE S/ 40,326,753.00, CUYO IMPORTE SE VE INCREMENTADO CON RESPECTO AL PIA-2024 POR LA INCORPORACIÓN POR SALDO DE BALANCE DEL AÑO ANTERIOR, EL IMPORTE DE S/ 7,926,753.00; EN LO QUE RESPECTA A LA EJECUCIÓN CONTAMOS CON INGRESOS DE S/ 34,122,635.87 AVANCE DEL 84.62% CON RESPECTO AL PIM-2024; ÉSTA MEJORA DE NUESTROS INGRESOS DE DEBE A LA PUESTA EN MARCHA DE LA PTAP CACHYACU II EL CUAL GENERA EL INCREMENTO DE LA PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE, POR CONSIGUIENTE, EN LA FACTURACIÓN DE LA INSTITUCIÓN.

1.2. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS, LA EMPRESA CUENTA CON PRESUPUESTO MODIFICADO Y EJECUCIÓN POR EL IMPORTE DE S/ 14,119,233.00, EL INCREMENTO SE DEBE A LA INCORPORACIÓN POR SALDO DE BALANCE DEL AÑO 2023 Y A DOS TRANSFERENCIAS REALIZADAS POR EL MVCS, OTASS Y MTC HACIENDO EN TOTAL UN IMPORTE DE S/ 9,198,064.00.

2. EGRESOS: CONTANDO CON UN PIM A TODA FUENTE EL IMPORTE DE S/ 54,445,986.00, EJECUTÁNDOSE S/ 16,917,220.40, QUE REPRESENTA EL 31.07% DE AVANCE CON RESPECTO AL PIM-2024, DETALLANDO POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO:

2.1. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS, SE VIENE EJECUTANDO GASTOS POR EL IMPORTE DE S/ 15,767,568.25 QUE REPRESENTA EL 39.10% DE AVANCE CON RESPECTO AL PIM-2024, MOSTRÁNDOSE UNA ADECUADA EJECUCIÓN DE GASTOS.

2.2. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS, AL I SEMESTRE EL MARCO PRESUPUESTAL ASCIENDE A S/ 11,832,514.00. EJECUTÁNDOSE S/ 1,149,652.15, QUE REPRESENTA EL 8.14% DE AVANCE CON RESPECTO AL PIM; EL AVANCE SE VISUALIZA RELATIVAMENTE BAJO; DEBIDO, A QUE SE CUENTA CON ACTIVIDADES CONCLUIDAS, EN PROCESO DE LIQUIDACIÓN Y CUENTAN CON SALDO POSITIVO, LOS MISMOS QUE ESTAMOS A LA ESPERA PARA EJECUTAR NUEVAS FICHAS.

### 2.2 Ratios de Gestión Presupuestaria

#### a) Autonomía Presupuestaria

( DEL AÑO FISCAL 2024 )

Pagina 2 de 3

AL PRIMER SEMESTRE

ANEXO Nº 1-A

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

AP = (GASTOS CORRIENTES/INGRESOS CORRIENTES) \*100  
 AP 2024 = (13,212,657.00/16,811,706.00) \*100 = 78.59%  
 AP 2023 = (12,995,438.00/16,068,779.00) \*100 = 80.87 %

SEGÚN LOS DATOS OBTENIDOS POR LA GESTIÓN DURANTE EL I SEMESTRE DEL PRESENTE AÑO FISCAL, LOS GASTOS CORRIENTES, COMO LOS INGRESOS CORRIENTES SE MUESTRA UN INCREMENTO CON RESPECTO AL AÑO FISCAL 2023; ESTE INCREMENTO SE DEBE PRINCIPALMENTE AL INCREMENTO DE LA PRODUCCION DE AGUA POR LA PUESTA EN MARCHA DE PTAP CAHIYACU II, A SU VEZ A LA BUENA GESTION DE COBRANZA QUE SE VIENE APLICANDO, ES PRECISO INDICAR QUE SE CUENTA CON SERVICIOS DE TERCEROS; QUIENES EFECTUAN CORTES DEL SERVICIO DE AGUA A USUARIOS MOROSOS. NUESTROS GASTOS CORRIENTES MUESTRAN SUPERIOR AL AÑO FISCAL 2023. LA AUTONOMÍA PRESUPUESTAL EN EL PRESENTE AÑO MUESTRA DEL 78.59%; LO CUAL EMAPA SAN MARTÍN S.A. DISPONE DE UN MARGEN PRESUPUESTARIO POSITIVO QUE LE PERMITE ATENDER LOS GASTOS Y POR CONSECUENCIA CUMPLIR CON METAS TRAZADAS.

## b) Ejecución de la Inversión

EI = (INVERSIÓN/INGRESOS CORRIENTES) \*100  
 EI 2024 = (3,032,906.06/16,811,706.00) \*100 = 18.04 %  
 EI 2023 = (2,107,845.87/16,068,779.00) \*100 = 13.12 %

LOS RESULTADOS DE LA EJECUCIÓN DE LA INVERSIÓN AL CIERRE DEL I SEMESTRE, NOS MUESTRA UNA DIFERENCIA DE 4.92% SUPERIOR AL AÑO FISCAL 2023; DEBIDO A LA EJECUCION DE LAS INVERSIONES CON CUI 2031691, 2322829, 2324763, 2349174, 2497930, 2558256, 2558300, 2560606, 2566051, 2597065, 2597066, 2597068

## c) Gastos de Personal

GP = (PERSONAL Y OBLIGACIONES/GASTOS CORRIENTES) \*100  
 GP 2024 = (3,116,293.00/13,212,657.00) \*100 = 23.59%  
 GP 2023 = (2,900,145.00/12,995,437.00) \*100 = 22.32%

LOS GASTOS DE PERSONAL AL I SEMESTRE AÑO FISCAL 2024, CUYA DIFERENCIA SE VE REFLEJA DEBIDO, A QUE EXISTEN EL INGRESO DE NUEVO PERSONAL POR CONCURSO PÚBLICO, LLEGANDOSE A OCUPAR GRAN PARTE DE LAS PLAZAS VACANTES.

## d) Servicio de la Deuda

SD = (SERVICIO DE LA DEUDA/INGRESOS CORRIENTES) \*100  
 SD 2024 = (417,191/16,811,706) \*100 = 2.48%  
 SD 2023 = (417,191/16,068,779) \*100 = 2.60%

LA EMPRESA DURANTE EL AÑO 2024 Y 2023, NO HA OBTENIDO NINGÚN TIPO DE CRÉDITO CON LA BANCA PRIVADA.

## III EVALUACIÓN METAS

## 3.1 Evaluación de las Metas

## a) Metas de las Actividades

LOS DATOS NECESARIOS PARA EVALUAR EL LOGRO PROGRESIVO DE LAS METAS EN CADA ACTIVIDAD POR LA EMPRESA, SE DETALLA A CONTINUACIÓN:  
 -GESTIÓN ADMINISTRATIVA; CONTAMOS CON UN AVANCE DEL 39.73% CON RESPECTO A LO PROGRAMADO.  
 -ADMINISTRACIÓN DE DEUDA INTERNA; SE VIENE CUMPLIENDO CON EL CONVENIO DE REFINANCIACIÓN SUSCRITO EMAPA SAN MARTÍN S.A. Y LA COMISIÓN AD HOC DEL FONAVI, CUYO AVANCE ES DEL 50%.  
 -COMERCIALIZACIÓN Y SERVICIOS COLATERALES; SE VIENE EJECUTANDO CON UN AVANCE DEL 41.82% CON RESPECTO A LO PROGRAMADO.  
 -OBLIGACIONES PREVISIONALES; SE CUENTA CON UN (1) PENSIONISTA, EL CUAL PERCIBE SU REMUNERACIÓN EN FORMA MENSUAL.  
 -SERVICIO DE AGUA POTABLE; SE VIENE EJECUTADO EL 43.85% DEL TOTAL DEL PIM 2024.  
 -SERVICIOS DE ALCANTARILLADO; SE VIENE EJECUTADO EL 13.03% DEL TOTAL DEL PIM 2024.

## b) Metas de Proyectos

. RECURSOS PROPIOS; A CONTINUACIÓN, SE DETALLAN PROYECTOS QUE SE VIENEN EJECUTADO AL I SEMESTRE:

¿ 2338547: ¿MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE LOS SERVICIOS OPERACIONALES Y COMERCIALES DE EMAPA SAN MARTIN S.A., EN LA REGION SAN MARTIN - II ETAPA - MORALES¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 98.13%.  
 ¿ 2451664: ¿MEJORAMIENTO DEL CATASTRO COMERCIAL EN LA SEDE CENTRAL Y UNIDADES OPERATIVAS¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 100%.  
 ¿ 2485489: ¿ACTUALIZACION CATASTRO TECNICO SEDE CENTRAL Y U.U. OO (SC, LAM, SAP, SIS, BELL)¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 100%.  
 ¿ 2469970: ¿ADQUISICIÓN DE UNIDAD DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE; EN LA UNIDAD OPERATIVA DE SAN JOSÉ DE SISA DE EMAPA SAN MARTÍN S.A. DISTRITO DE TARAPOTO, PROVINCIA SAN MARTÍN, DEPARTAMENTO SAN MARTÍN¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 100%.  
 ¿ 2406853: ¿ADQUISICION DE MEDIDORES DE AGUA Y CONEXIÓN DOMICILIARIA DE AGUA POTABLE, EN EMAPA SAN MARTIN S.A., DISTRITO DE TARAPOTO, PROVINCIA DE SAN MARTIN, DEPARTAMENTO SAN MARTIN 02 ETAPA¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 100%.  
 ¿ 2497930: ¿REMODELACION DE PTAP: EN EL(LA) FUENTE AHUASHIYACU DE LA SEDE CENTRAL DE EMAPA SAN MARTIN S.A DISTRITO DE TARAPOTO, PROVINCIA SAN MARTIN, DEPARTAMENTO SAN MARTIN¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 9.88%  
 ¿ 2555985: ¿RENOVACION DE RED DE ALCANTARILLADO; EN EL(LA) JIRON ZOSIMO RIVAS C-02 DISTRITO DE LAMAS, PROVINCIA LAMAS, DEPARTAMENTO SAN MARTIN¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 100%.  
 ¿ 2560606: ¿CONSTRUCCION DE CERCO PERIMETRICO Y ZONA DE ESTACIONAMIENTO; EN EL(LA) SEDE CENTRAL DE EMAPA SAN MARTIN S.A., DISTRITO DE TARAPOTO, PROVINCIA SAN MARTIN, DEPARTAMENTO SAN MARTIN¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 39.21%.  
 ¿ 2516101: ¿ADQUISICIÓN DE MEDIDOR DE CORRIENTE DE AGUA; EN EL(LA) SISTEMA DE PRODUCCIÓN DE LA FUENTE AHUASHIYACU DE EMAPA SAN MARTIN S.A., DISTRITO DE TARAPOTO, PROVINCIA SAN MARTIN, DEPARTAMENTO SAN MARTIN¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 100%.  
 ¿ 2558300: ¿ADQUISICIÓN DE MEDIDOR DE CORRIENTE DE AGUA; EN EL(LA) SISTEMA DE PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE DE LA OFICINA ZONAL DE SAN JOSÉ DE SISA DE EMAPA SAN MARTIN S.A., DISTRITO DE SAN JOSÉ DE SISA, PROVINCIA EL DORADO, DEPARTAMENTO SAN MARTIN¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 100%.  
 ¿ 2558256: ¿ADQUISICIÓN DE MEDIDOR DE CORRIENTE DE AGUA; EN EL(LA) SISTEMA DE PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE DE LA OFICINA ZONAL DE BELLAVISTA DE EMAPA SAN MARTIN S.A., DISTRITO DE BELLAVISTA, PROVINCIA BELLAVISTA, DEPARTAMENTO SAN MARTIN¿, CON UN AVANCE FÍSICO AL 100%.  
 ¿ 2522029: ¿ADQUISICION DE CAMARA DE CONTROL Y LÍNEA DE ADUCCIÓN; EN EL(LA) SERVICIO DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE CON SECTORIZACIÓN EN LA UNIDAD OPERATIVA DE BELLAVISTA DE EMAPA SAN MARTIN S.A. DISTRITO DE BELLAVISTA, PROVINCIA BELLAVISTA, DEPARTAMENTO SAN MARTIN¿, CON UN AVANCE FÍSICO DEL 100%  
 ¿ 2470055: ¿ADQUISICION DE DISPOSITIVOS DE RECOLECCIÓN SOLAR; EN EL(LA) UNIDAD OPERATIVA DE PICOTA DE EMAPA SAN MARTIN S.A. DISTRITO DE TARAPOTO, PROVINCIA SAN MARTIN, DEPARTAMENTO SAN MARTIN¿, CON UN AVANCE FÍSICO DEL 100%  
 ¿ 2340287: MEJORAMIENTO DEL CONTROL DEL ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN EN LOS SECTORES OPERACIONALES Nº 02, 03 Y 06 DE LA SEDE CENTRAL DE EMAPA SAN MARTIN, PROVINCIA DE SAN MARTÍN - II ETAPA, CON UN AVANCE FÍSICO DEL 100%.  
 2.DONACIONES Y TRANSFERENCIAS: TRANSFERENCIAS RECIBIDAS DEL MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCIÓN Y SANEAMIENTO, OTASS Y MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PICOTA, QUE HA CONTINUACIÓN SE DETALLA:  
 ¿ 2522029: ¿ADQUISICION DE CAMARA DE CONTROL Y LÍNEA DE ADUCCIÓN; EN EL(LA) SERVICIO DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE CON SECTORIZACIÓN EN LA UNIDAD OPERATIVA DE BELLAVISTA DE EMAPA SAN MARTIN S.A. DISTRITO DE BELLAVISTA, PROVINCIA BELLAVISTA, DEPARTAMENTO SAN MARTIN¿, CUMPLIENDO CON UN AVANCE FÍSICO DEL 100%  
 ¿ 2470055: ¿ADQUISICION DE DISPOSITIVOS DE RECOLECCIÓN SOLAR; EN EL(LA) UNIDAD OPERATIVA DE PICOTA DE EMAPA SAN MARTIN S.A. DISTRITO DE TARAPOTO, PROVINCIA SAN MARTIN, DEPARTAMENTO SAN MARTIN¿, CUMPLIENDO CON UN AVANCE FÍSICO DEL 100%

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL  
( DEL AÑO FISCAL 2024 )  
AL PRIMER SEMESTRE

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

IV LOGROS OBTENIDOS, IDENTIFICACIÓN DE PROBLEMAS Y MEDIDAS CORRECTIVAS

4.1 Logros Obtenidos

- 1.-POR SIETE AÑOS CONSECUTIVOS SE VIENE LOGRANDO LOS RESULTADOS DE LOS EJERCICIOS CON UTILIDAD, LUEGO DE HABER PASADO 20 AÑOS EN PÉRDIDA, LA CUAL DEMUESTRA QUE LA EMPRESA VIENE SIENDO ADMINISTRADA DE MANERA RESPONSABLE Y EFICIENTE, LOGRANDO RESULTADOS POSITIVOS.
- 2.-EN EL MONITOREO DE LA PRESENCIA DE CLORO RESIDUAL LA EMPRESA LOGRÓ DURANTE EL I SEMESTRE DEL PRESENTE AÑO, UN VALOR DE 100% DE MUESTRAS SATISFACTORIAS A NIVEL DE EPS, AL INCREMENTO DEL CONTROL DE LAS MUESTRAS EN EL PROCESO.
- 3.-LOS INGRESOS ESTAN SIENDO RECAUDADOS DE ACUERDO A LO PROGRAMADO INCLUSO SUPERANDO LO PROYECTADO; DADO A QUE SE REINICIARON LAS ACTIVIDADES DE CORTE DE SERVICIO A USUARIOS DEUDORES

4.2 Identificación de Problemas Presentados

CONTAMOS CON INFRAESTRUCTURA Y REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO MUY ANTIGUAS, QUE DATAN DE MÁS DE 50 AÑOS, LAS MISMAS QUE GENERAN PÉRDIDAS DE AGUA. CRECIMIENTO DESORDENADO EN LAS LOCALIDADES SIN CONSIDERAR LOS SISTEMAS DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO.

4.3 Aplicación de Medidas Correctivas

&#61656; EN FORMA PERMANENTE SE HA REALIZADO ROTACIÓN DEL PERSONAL OPERATIVO, CON EL FIN DE DINAMIZAR LOS TRABAJOS Y CUMPLIR CON LAS METAS ESTABLECIDAS.  
&#61656; DURANTE EL ESTADO DE EMERGENCIA SANITARIA, DECRETADA POR EL ESTADO PERUANO, DE MANERA CONSTANTE SE VIENE REPARTIENDO AGUA POTABLE A LAS ZONAS CRÍTICAS, A TRAVÉS DE CAMIONES CISTERNA DE EMAPA SAN MARTÍN S.A. Y DE OTASS; ASIMISMO, SE REPARTIERON A LAS ZONAS QUE NO SON DE NUESTRA JURISDICCIÓN.

\_\_\_\_\_  
JEFE DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma

\_\_\_\_\_  
TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma

**MARCO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS**

Anexo Nº 2

FUENTE DE RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS  
ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y  
PERIODO DE EVALUACION SEMESTRAL

RUBROS	Presupuesto Institucional Aprobado (A)	Presupuesto Institucional Modificado (B)	EJECUCION AL PERIODO		
			EJECUTADO (c)	Avance (%)	
				(C/A) X 100	(C/B) X 100
<b>INGRESOS</b>	32,500,000	40,326,753	34,122,634.87	104.99	84.62
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	32,500,000	32,500,000	16,811,705.87	51.73	51.73
<b>Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos</b>	31,967,043	31,967,043	16,387,766.04	51.26	51.26
<b>Otros Ingresos</b>	532,957	532,957	423,939.83	79.54	79.54
<b>FINANCIAMIENTO</b>	0	7,826,753	17,310,929.00		221.18
<b>Saldos De Balance</b>	0	7,826,753	17,310,929.00	0.00	221.18
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	32,500,000	40,326,753	34,122,634.87	104.99	84.62
<b>EGRESOS</b>	32,500,000	40,326,753	15,767,568.25	48.52	39.10
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	27,067,971	28,170,494	13,020,157.86	48.10	46.22
<b>Personal Y Obligaciones Sociales</b>	6,936,655	7,473,152	3,116,293.39	44.93	41.70
<b>Pensiones Y Otras Prestaciones Sociales</b>	108,178	108,178	27,447.32	25.37	25.37
<b>Bienes Y Servicios</b>	14,989,450	17,044,906	7,837,482.89	52.29	45.98
<b>Otros Gastos</b>	5,033,688	3,544,258	2,038,934.26	40.51	57.53
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	4,597,648	11,321,878	2,330,219.71	50.68	20.58
<b>Adquisicion De Activos No Financieros</b>	4,597,648	11,321,878	2,330,219.71	50.68	20.58
<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	834,381	834,381	417,190.68	50.00	50.00
<b>Servicio De La Deuda Publica</b>	834,381	834,381	417,190.68	50.00	50.00
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	32,500,000	40,326,753	15,767,568.25	48.52	39.10

/1 La información de Ingresos y Egresos se presenta por fuente de financiamiento  
/2 Se detalla por las genéricas de ingresos

ELABORADO POR  
Sello y Firma

JEFE DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma

**MARCO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS**

Anexo N° 2

**FUENTE DE** DONACIONES Y TRANSFERENCIAS  
**ENTIDAD** EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y  
**PERIODO DE EVALUACION** SEMESTRAL

RUBROS	Presupuesto Institucional Aprobado (A)	Presupuesto Institucional Modificado (B)	EJECUCION AL PERIODO		
			EJECUTADO (c)	Avance (%)	
				(C/A) X 100	(C/B) X 100
<b>INGRESOS</b>	4,921,169	14,524,152	14,119,233.00	286.91	97.21
<b>DONACIONES Y TRANSFERENCIAS</b>	0	759,778	354,859.00		46.71
Donaciones Y Transferencias	0	759,778	354,859.00	0.00	46.71
<b>FINANCIAMIENTO</b>	4,921,169	13,764,374	13,764,374.00	279.70	100.00
Saldos De Balance	4,921,169	13,764,374	13,764,374.00	279.70	100.00
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>	4,921,169	14,524,152	14,119,233.00	286.91	97.21
<b>EGRESOS</b>	4,921,169	14,524,152	1,149,652.15	23.36	7.92
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	0	1,157,973	192,500.00		16.62
Bienes Y Servicios	0	1,143,160	192,500.00	0.00	16.84
Otros Gastos	0	14,813	0.00	0.00	0.00
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	4,921,169	13,366,179	957,152.15	19.45	7.16
Adquisicion De Activos No Financieros	4,921,169	13,366,179	957,152.15	19.45	7.16
<b>TOTAL DE EGRESOS</b>	4,921,169	14,524,152	1,149,652.15	23.36	7.92

/1 La información de Ingresos y Egresos se presenta por fuente de financiamiento  
/2 Se detalla por las genéricas de ingresos

ELABORADO POR  
Sello y Firma

JEFE DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma

**RATIOS DE GESTION PRESUPUESTARIA**

ANEXO N° 3

**ENTIDAD:** EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

**PERIODO DE** SEMESTRAL

Ratios	Fórmula	Variables y Ratio	
		2024	2023
Autonomía Presupuestaria	$\frac{\text{Gastos Corrientes}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{13,212,657.8}{16,811,705.8} = 78.59$	$\frac{12,995,438.0}{16,068,779.3} = 80.87$
Ejecución de la Inversión	$\frac{\text{Inversión}^{(1)}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{3,032,906.06}{16,811,705.8} = 18.04$	$\frac{2,107,845.87}{16,068,779.3} = 13.12$
Gastos de Personal	$\frac{\text{Personal y Obligaciones}^{(2)}}{\text{Gastos Corrientes}} \times 100$	$\frac{3,116,293.39}{13,212,657.8} = 23.59$	$\frac{2,900,144.59}{12,995,438.0} = 22.32$
Servicio de la Deuda	$\frac{\text{Servicio de la}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{417,190.68}{16,811,705.8} = 2.48$	$\frac{417,190.68}{16,068,779.3} = 2.60$

(1) Considera el gasto total ejecutado en proyectos de Inversión a toda fuente de financiamiento

(2) Considera el gasto total ejecutado en la Genérica del Gasto "Personal y Obligaciones Sociales"

ELABORADO POR  
Sello y Firma

JEFE DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma

EVALUACION DE LAS METAS PRESUPUESTARIAS

ANEXO N° 4

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.  
 PERIODO DE PRIMER SEMESTRE

ACTIVIDAD/PROYECTO	META ANUAL <sup>1</sup>			AVANCE (%)			
	FINALIDAD	Unidad de Medida	Cantidad (A)	Programado	Ejecutado	AVANCE (%)	
				(B)	(C)	(C)/(A) X 100	(C)/(B) X 100
GESTION ADMINISTRATIVA	ADMINISTRACION Y SUPERVISION	INFORME	50.00	50.00	20.00	40.00	40.00
ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	UNIDAD	8.00	8.00	0.10	1.25	1.25
AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA Y	ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	PORCENTAJE	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00
AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y	MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	50.00	50.00	0.00	0.00	0.00
ADMINISTRACION DEUDA INTERNA	GESTION ADMINISTRATIVA	CUOTA	12.00	12.00	6.00	50.00	50.00
COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS Y SERVICIOS	MEDIDOR DE AGUA	42,000.00	42,000.00	18,155.00	43.23	43.23
OBLIGACIONES PREVISIONALES	PAGO DE PENSIONES	UNIDAD	1.00	1.00	0.42	42.20	42.20
SERVICIO DE AGUA POTABLE	ABASTECER DEL SERVICIO DE AGUA Y DESAGUE	USUARIO	53,000.00	53,000.00	26,500.00	50.00	50.00
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	ABASTECIMIENTO DE ALCANTARILLADO SANITARIO	CONEXIONES	43,200.00	43,200.00	21,000.00	48.61	48.61
MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE Y	ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	PORCENTAJE	100.00	100.00	1.00	1.00	1.00
MEJORAMIENTO DE LAS REDES Y CONEXIONES DOMICILIARIAS DE	ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	PORCENTAJE	100.00	100.00	1.00	1.00	1.00
MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y DE	ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	PORCENTAJE	80.00	80.00	10.00	12.50	12.50
MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SISTEMA DE ALCANTARILLADO EN	ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	PORCENTAJE	70.00	70.00	1.00	1.43	1.43
MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y	ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	PORCENTAJE	60.00	60.00	1.00	1.67	1.67
REMODELACION DE PTAP; EN EL(LA) FUENTE AHUASHIYACU DE LA	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	10.00	10.00	10.00
ADQUISICION DE UNIDAD DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE; EN EL	MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	30.00	30.00	30.00
CONSTRUCCION DE CERCO PERIMETRICO Y ZONA DE	MEJORAMIENTO DE AMBIENTES	PORCENTAJE	100.00	100.00	15.00	15.00	15.00
ADQUISICION DE MEDIDOR DE CORRIENTE DE AGUA; EN EL(LA) EL	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	80.00	80.00	80.00
ADQUISICION DE MEDIDOR DE CORRIENTE DE AGUA; EN EL(LA) EL	MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	10.00	10.00	10.00
REPARACION DE CAPTACION DE AGUA ; EN EL(LA) FUENTE	ESTUDIOS Y EXPEDIENTES	EXPEDIENTE	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
REMODELACION DE RESERVORIO; EN EL(LA) SISTEMA DE	ESTUDIOS Y EXPEDIENTES	EXPEDIENTE	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
REPARACION DE LINEA DE ADUCCION; EN EL(LA) SISTEMA DE	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	EXPEDIENTE	60.00	1.00	1.00	1.67	100.00
CONSTRUCCION DE RESERVORIO; EN EL(LA) SISTEMA DE	ESTUDIOS Y EXPEDIENTES	EXPEDIENTE	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00
REPARACION DE CAPTACION DE AGUA, SISTEMA DE PRETRATAMIENTO	ESTUDIOS Y EXPEDIENTES	EXPEDIENTE	1.00	1.00	0.90	90.00	90.00
REPARACION DE CAPTACION DE AGUA, SISTEMA DE PRETRATAMIENTO	ESTUDIOS Y EXPEDIENTES	EXPEDIENTE	1.00	1.00	0.30	30.00	30.00
ADQUISICION DE MICRO MEDIDORES; EN EL(LA) AMBITO DE EMAPA	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	10.00	10.00	10.00
ADQUISICION DE CAMARA DE CONTROL Y LINEA DE ADUCCION; EN EL	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	10.00	10.00	10.00
ADQUISICION DE REGISTRADOR DE DATOS; EN EL(LA) EVALUACION,	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
REPARACION DE INFRAESTRUCTURA DE ALMACENAMIENTO; EN EL(LA)	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	50.00	50.00	50.00

(1) Meta autorizada en el Presupuesto Institucional

ELABORADO POR

Sello y Firma

JEFE DE PRESUPUESTO

Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD

Sello y Firma

EJECUTORA: 500141

EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

ANEXO N° 05

OBJETIVOS ESTRATEGICOS GENERALES 1/ OBJETIVOS ESTRATEGICOS ESPECIFICOS 2/ PRODUCTOS PRINCIPALES 3/	INDICADORES DE DESEMPEÑO				
	NOMBRE DEL INDICADOR 5/	Unidad de Medida	Resultado Año Precedente	Programación y Ejecución Año en Curso	
				Resultado Programado	Resultado Logrado
1 GARANTIZAR LA CALIDAD Y CONTINUIDAD DE LOS SERVICIOS DE SANEAMIENTO QUE ADMINISTRA LA EPS	1 Continuidad	HORAS	17.91	18.00	16.24
1.1 Manejo adecuado y tecnificado de la producción, distribución y calidad del agua para los usuarios de la EPS	1 Continuidad	HORAS	17.91	18.00	16.24
1.1.1 Mejorar la calidad del servicio	1 Continuidad	HORAS	17.91	18.00	16.24
	2 Presión	M3	19.54	21.00	18.72
	3 Numero de parámetros de control obligatorio que cumplen LMP del agua	UNIDAD	2.00	2.00	2.00
	4 Atención a incidencias operativas de agua	PORCENTAJE	100.00	100.00	100.00
1.2 Manejo Adecuado y tecnificado de la recolección, conducción y tratamiento de las aguas residuales para los usuarios de la EPS.	1 Atención a incidencias operativas de alcantarillado	PORCENTAJE	100.00	100.00	100.00
1.2.1 Optimizar el Sistema de Alcantarillado	1 Atención a incidencias operativas de alcantarillado	PORCENTAJE	100.00	100.00	100.00
	2 UND Registrados	PORCENTAJE	5.00	5.50	4.00
2 PROMOVER LA AMPLIACION DEL SERVICIO A LA POBLACION	1 Cobertura de alcantarillado	PORCENTAJE	71.58	72.00	71.58
2.1 Promover proyectos de inversión para incrementar la infraestructura de agua y brindar el servicio a la población	1 Cobertura de agua	PORCENTAJE	86.46	88.60	86.67
2.1.1 Mejorar la cobertura de agua potable	1 Cobertura de agua	PORCENTAJE	86.46	88.60	86.67
2.2 Promover proyectos de inversión para incrementar la infraestructura de alcantarillado y brindar el servicio a la población	1 Cobertura de alcantarillado	PORCENTAJE	71.58	72.00	71.58
2.2.1 Mejorar la cobertura de alcantarillado	1 Cobertura de alcantarillado	PORCENTAJE	71.58	72.00	71.58
3 ASEGURAR LA SOSTENIBILIDAD FINANCIERA DE LA EPS	1 MARGEN OPERATIVO	PORCENTAJE	18.17	23.50	29.77
3.1 Optimizar los costos en la EPS.	1 margen operativo	PORCENTAJE	18.17	23.50	29.77
3.1.1 Optimizar los costos	1 margen operativo	PORCENTAJE	18.17	23.50	29.77
	2 margen neto	PORCENTAJE	17.22	23.10	29.58
3.2 Incremento de los ingresos.	1 Recaudación Acumulada	PORCENTAJE	110.00	100.00	51.72
3.2.1 Mejorar los ingresos	1 Recaudación Acumulada	PORCENTAJE	110.00	100.00	51.72
	2 Recuperación de deuda de 3 meses a mas	PORCENTAJE	12.83	40.00	37.14
3.3 Ejecutar el plan de reducción de pérdidas operativas y comerciales	1 ANF	PORCENTAJE	30.00	28.00	32.99
3.3.1 Reducir las pérdidas	1 ANF	PORCENTAJE	30.00	28.00	32.99
3.4 Eficiencia en la gestión de atención al usuario	1 Atención de reclamos comerciales	PORCENTAJE	100.00	90.00	100.00
3.4.1 Reducir las pérdidas	1 ATENCIÓN DE RECLAMOS COMERCIALES	PORCENTAJE	100.00	90.00	100.00
3.5 Programa de micro medición implementado en la EPS	1 Micromedición	PORCENTAJE	84.67	90.00	85.14
3.5.1 Reducir las pérdidas	1 Micromedición	PORCENTAJE	84.67	90.00	85.14

**PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PUBLICO**  
**RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRATEGICOS E INDICADORES DE DESEMPEÑO**

EJECUTORA: 500141 EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

**ANEXO N° 05**

4	LOGRAR LA SOSTENIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE SANEAMIENTO	1	Ejecución del plan de inversión	PORCENTAJE	28.42	85.00	18.98
4.1	Asegurar la ejecución de las Transferencias del OTASS	1	Nivel de ejecución "Plan Anual de Promoción de Integraciones Territoriales"	PORCENTAJE	0.00	85.00	0.00
4.1.1	Mejorar la integración de prestadores	1	Nivel de ejecución del "Plan Anual de Promoción de Integraciones Territoriales"	PORCENTAJE	0.00	85.00	0.00
4.2	Asegurar el cumplimiento de las Inversiones de la empresa	1	Asegurar el cumplimiento de las inversiones de la empresa	PORCENTAJE	28.42	85.00	18.98
4.2.1	Mejorar la infraestructura y bienes	1	Ejecución del Plan de Inversión	PORCENTAJE	28.42	85.00	18.98

**RATIOS FINANCIEROS  
PARA ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL NO FINANCIERAS DE LOS GOBIERNOS REGIONALES Y GOBIERNOS**

ANEXO N° 6-C

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SAN MARTIN S.A.

PERIODO DE SEMESTRAL

Ratios	Fórmula	Variables y Ratios	
		2024	2023

**De Liquidez**

Liquidez General	$\frac{\text{Activo Corriente - Gastos pagados por anticipado}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{42,169,519}{7,508,804} = 5.62$	$\frac{40,102,092}{8,792,680} = 4.56$
Liquidez de Caja	$\frac{\text{Efectivo y Equivalentes al Efectivo}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{35,166,888}{7,508,804} = 4.68$	$\frac{33,872,280}{8,792,680} = 3.85$

**De Solvencia**

Endeudamiento Patrimonial	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Patrimonio}}$	$\frac{70,297,957}{48,829,708} = 1.44$	$\frac{72,280,780}{44,388,221} = 1.63$
Endeudamiento del Activo	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	$\frac{70,297,957}{119,127,665} = 0.59$	$\frac{72,280,780}{116,669,001} = 0.62$
Deuda Corriente (1)	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{7,508,804}{16,765,301} = 2.69$	$\frac{8,792,680}{15,909,123} = 3.32$

**De Rentabilidad**

Rentabilidad de los Ingresos	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}} \times 100$	$\frac{4,959,727}{16,765,301} \times 100 = 29.58$	$\frac{5,213,130}{15,909,123} \times 100 = 32.77$
Rentabilidad de los Activos	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total Activo}} \times 100$	$\frac{4,959,727}{119,127,665} \times 100 = 4.16$	$\frac{5,213,130}{116,669,001} \times 100 = 4.47$
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total Patrimonio - Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}} \times 100$	$\frac{4,959,727}{43,869,981} \times 100 = 11.31$	$\frac{5,213,130}{39,175,091} \times 100 = 13.31$

**De Gestión**

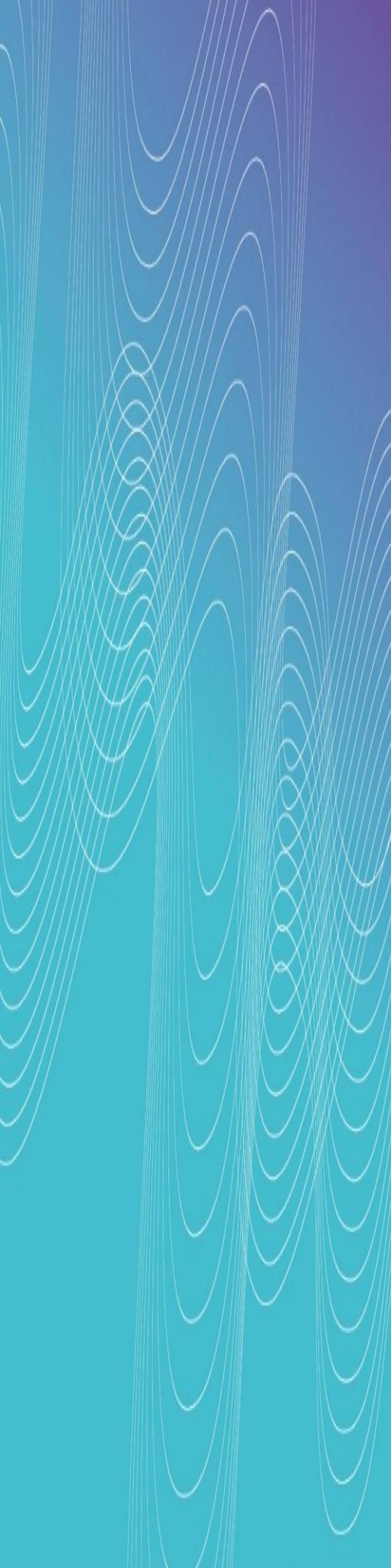
Resultado de Operación	$\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{(13,971,247)}{16,765,301} = -0.83$	$\frac{(11,437,368)}{15,909,123} = -0.72$
Relación de Trabajo	$\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos - Depreciación - Prov. Cbza Dudosa}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{(16,556,881)}{16,765,301} = -0.99$	$\frac{(13,242,310)}{15,909,123} = -0.83$
Nivel de Morosidad (3)	$\frac{\text{Cuentas por Cobrar Comerciales al final del periodo}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{4,603,226}{2,794,217} = 0.27$	$\frac{4,664,533}{2,651,520} = 0.29$

(1) Indica el número de meses equivalentes de Ingresos Brutos que representan las deudas corrientes y la deuda total, según corresponda.

(2) Expresado en el importe promedio mensual del periodo evaluado

(3) Indica el número de meses equivalentes de Ingresos Brutos que representa el Total de las Cuentas por Cobrar Comerciales, al periodo evaluado

ELABORADO POR  
Sello y FirmaJEFE DE PRESUPUESTO  
Sello y FirmaTITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma



**OTASS**

ORGANISMO TÉCNICO  
DE LA ADMINISTRACIÓN  
DE LOS SERVICIOS  
DE SANEAMIENTO

  
**emapa san martín**  
SOCIEDAD ANÓNIMA

# EVALUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL Y PLAN OPERATIVO

# 2024

Oficina de Desarrollo y Presupuesto  
EMAPA SAN MARTÍN S.A.

## **EVALUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (PEI) Y PLAN OPERATIVO (POI) 2024**

La Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Martín Sociedad Anónima - EMAPA SAN MARTIN S.A., es responsable de la prestación de los servicios de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario a la población urbana comprendida y distribuida en: las localidades de Tarapoto, La Banda de Shilcayo y Morales, en la Provincia de San Martín; localidad de Bellavista en la Provincia de Bellavista; localidad de Lamas, en la Provincia de Lamas; localidad de Saposoa, en la Provincia del Huallaga y; localidad de San José de Sisa, en la Provincia de El Dorado

En tal sentido, EMAPA San Martín S.A., ha elaborado y programado el Presupuesto Institucional de Apertura y el Plan Operativo, sobre cuyas bases se desarrollaron las acciones en el Ejercicio Fiscal 2024, con la observancia de las principales normas y procedimientos y el nuevo Enfoque de Presupuesto por Resultados que se viene incorporando a las Entidades de Tratamiento Empresarial ETES, utilizando el aplicativo de POI del Módulo de Presupuesto del Sistema Integrado de Gestión Presupuestaria y Financiera - SIGPF, desarrollado por la Empresa, el mismo que permitió la formulación y programación sistematizada de tareas, resultados y objetivos por cada unidad orgánica. Por ende, el Plan Estratégico Institucional y Plan Operativo Institucional es comprendido como un documento de gestión que permite articular, coordinar y evaluar las actividades de las diferentes Unidades Orgánicas de la institución con el fin de optimizar la utilización de los recursos disponibles para el logro de los objetivos propuestos por medio de los indicadores y metas señaladas en el presupuesto institucional.

Asimismo, en el marco de la modernización de la Gestión Administrativa y Estratégica de la institución, EMAPA SAN MARTÍN S.A. con apoyo de la OTASS, se viene impulsando acciones que permitan el logro de resultados en beneficio del ciudadano sanmartinense; en esa línea la evaluación del desempeño de las unidades orgánicas de la institución, a través de la medición y seguimiento de las actividades e indicadores en el marco de la formulación y evaluación de Planes Operativos por cada una de ellas, constituyen un elemento fundamental que permite corregir posibles desviaciones respecto de los objetivos institucionales aprobados, lo que coadyuvará al logro de la Misión Institucional.

### **I. Antecedentes:**

- Plan Operativo Institucional - 2024 Aprobado en Acuerdo N° 2 adoptado en Sesión Ordinaria N° 008-2023 por la Comisión de Dirección Transitoria de la EPS EMAPA SAN MARTIN S.A.
- Presupuesto Institucional de Apertura 2024 aprobado con Resolución de Gerencia General N°0000195-2023-EMAPA-SM-SA-GG.

## II. Objetivos Estratégicos Institucionales

Los objetivos estratégicos institucionales para el 2024 se definen como:

**OBJETIVO ESTRATÉGICO 1:** GARANTIZAR LA CALIDAD Y CONTINUIDAD DE LOS SERVICIOS DE SANEAMIENTO QUE ADMINISTRA LA EPS.

- Acciones Estratégicas 1.1 Manejo adecuado y tecnificado de la producción, distribución y calidad del agua para los usuarios de la EPS.
- Acciones Estratégicas 1.2 Manejo Adecuado y tecnificado de la recolección, conducción y tratamiento de las aguas residuales para los usuarios de la EPS.

**OBJETIVO ESTRATÉGICO 2:** PROMOVER LA AMPLIACION DEL SERVICIO A LA POBLACION

- Acciones Estratégicas 2.1 Promover proyectos de inversión para incrementar la infraestructura de agua y brindar el servicio a la población.
- Acciones Estratégicas 2.2 Promover proyectos de inversión para incrementar la infraestructura de alcantarillado y brindar el servicio a la población.

**OBJETIVO ESTRATÉGICO 3:** ASEGURAR LA SOSTENIBILIDAD FINANCIERA DE LA EPS

- Acciones Estratégicas 3.1 Optimizar los costos en la EPS.
- Acciones Estratégicas 3.2 Incremento de los ingresos.
- Acciones Estratégicas 3.3 Ejecutar el plan de reducción de pérdidas operativas y comerciales.
- Acciones Estratégicas 3.4 Eficiencia en la gestión de atención al usuario.
- Acciones Estratégicas 3.5 Programa de micro medición implementado en la EPS.

**OBJETIVO ESTRATÉGICO 4:** LOGRAR LA SOSTENIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE SANEAMIENTO

- Acciones Estratégicas 4.1 Asegurar la ejecución de las transferencias del OTASS.
- Acciones Estratégicas 4.2 Asegurar el cumplimiento de las inversiones de la empresa.

### III. Ejecución Presupuestal 2024

El PIA-2024 de EMAPA SAN MARTÍN S.A. fue aprobado por un importe de **S/ 37,421,169.00** mediante Resolución de Gerencia General N.º 195-2023-EMAPA-SM-SA-GG en concordancia a lo establecido en el Decreto Supremo N.º 281-2023-EF, según detalla el siguiente gráfico:

RECURSOS TODA FUENTE			
RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS			
GENÉRICAS-INGRESOS	P.I.M-2024	GENÉRICAS-EGRESOS	P.I.A-2023
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>	<b>32,500,000</b>	<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>27,067,971</b>
Venta de Bienes y Servicios y Derechos	31,967,043	2.1. Personal y Obligaciones Sociales	6,936,655
Otros Ingresos	532,957	2.2. Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	108,178
		2.3. Bienes y Servicios	14,989,450
		2.5. Otros Gastos	5,033,688
		<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>4,597,648</b>
		2.6. Adquisición de Activos No Financieros	4,597,647
		<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>834,381</b>
		2.8. Amortización de la Deuda Interna	834,381
<b>SUB TOTAL .....</b>	<b>32,500,000</b>	<b>TOTAL .....</b>	<b>32,500,000</b>

Con respecto a los Recursos Directamente Recaudados, se inició con un Presupuesto Institucional de Apertura hasta por el monto de **S/ 32'500,000.00**, al cierre del I Semestre se cuenta con un Presupuesto Modificado hasta por el importe de **S/ 41,129,868.00**; el incremento se debe a la incorporación por Crédito Suplementario por Saldo de Balance, hasta por el monto de **S/ 8,629,868**, como se muestra a continuación:

Recursos Directamente Recaudados		
GENÉRICAS-INGRESOS	PIA-2024	PIM-2024
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>		
Venta de Bienes y Servicios y Derechos	31,967,043	31,967,043
Otros Ingresos	532,957	532,957
Saldo de Balance		8,629,868
<b>TOTAL .....</b>	<b>32,500,000</b>	<b>41,129,868</b>

Donaciones y Transferencias se inició con un Presupuesto Institucional de Apertura hasta por el monto de **S/ 4'921,169.00**, al cierre del I Semestre se cuenta con un presupuesto Modificado hasta por el importe de **S/ 14'119,233.00**; el incremento se debe a la incorporación por Crédito Suplementario por Saldo de Balance del año 2023, que se detalla a continuación:

#### Recursos Donaciones y Transferencias

GENÉRICAS-INGRESOS	PIA-2024	PIM-2024
<b>INGRESOS CORRIENTES</b>		
Ingresos por Donaciones y Transferencias	0	354,859
Saldo de Balance	4,921,169	13,764,374
<b>TOTAL .....</b>	<b>4,921,169</b>	<b>14,119,233</b>

La ejecución de Egresos al I Semestre, a toda fuente, asciende a **S/ 55'249,101.00**, que representa un avance porcentual del **30.62%**, con respecto al PIM-2023, según el siguiente detalle:

Con respecto a los Recursos Directamente Recaudados La ejecución de Egresos al I Semestre, en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados, asciende a **S/ 15'767,568.25**, que representa un avance porcentual del **38.34%**, con respecto al PIM-2023, mostrándose una adecuada ejecución de gastos.

#### Recursos Directamente Recaudados

GENÉRICAS-INGRESOS	PIM-2024 (S/)	EJECUCIÓN DE GASTOS		VARIACIÓN 1 (%) (2/1)*100	VARIACIÓN 2 (%) (3/2)*100
		AÑO-2024 (S/)	AÑO-2023 (S/)		
	-1	-2	-3		
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>28,973,609</b>	<b>13,020,158</b>	<b>12,899,041</b>	<b>44.94%</b>	<b>99.07%</b>
2.1. Personal y Obligac. Sociales	7,473,152	3,116,293	2,900,145	41.70%	93.06%
2.2. Pensiones y Otras Prest. Sociales	108,178	27,447	85,847	25.37%	312.77%
2.3. Bienes y Servicios	17,232,258	7,837,483	7,427,523	45.48%	94.77%
2.5. Otros Gastos	4,160,021	2,038,934	2,485,526	49.01%	121.90%
<b>GASTOS CAPITAL</b>	<b>11,321,878</b>	<b>2,330,220</b>	<b>1,408,177</b>	<b>20.58%</b>	<b>60.43%</b>
2.6. Adquis.de Activos No Financieros	11,321,878	2,330,220	1,408,177	20.58%	60.43%
<b>SERVICIO DE LA DEUDA</b>	<b>834,381</b>	<b>417,191</b>	<b>417,191</b>	<b>50.00%</b>	<b>100.00%</b>
2.8. Amortización de la Deuda Interna	834,381	417,191	417,191	50.00%	100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>41,129,868</b>	<b>15,767,568</b>	<b>14,724,408</b>	<b>38.34%</b>	<b>93.38%</b>

En cuanto a las Donaciones y Transferencias, la empresa al mes de junio cuenta con un marco presupuestal (PIM-2024) por el importe de **S/ 14'119,233.00**.

Se viene ejecutando al I Semestre, el importe de **S/ 1,149,652.15**, que representa el 8.14% de avance con respecto al PIM-2024, en el avance se visualiza que existió ejecución presupuestal dirigidos a Gastos Corrientes y Gastos de Capital (Gasto por la contratación de servicios, Costo de construcción por contrata y Maquinarias, Equipos y Mobiliarios de Otras Instalaciones); también estamos a la espera para ejecutar nuevas fichas.

#### Donaciones y Transferencias- Por Saldo de Balance

GENÉRICAS-INGRESOS	PIM-2024 (S/)	EJECUCIÓN DE GASTOS		VARIACIÓN 1 (%)  (2/1)*100	VARIACIÓN 2 (%)  (3/2)*100
		AÑO-2024 (S/)	AÑO-2023 (S/)		
	-1	-2	-3		
<b>GASTOS CORRIENTES</b>	<b>1,157,973</b>	<b>192,500</b>	<b>96,397</b>	<b>16.62%</b>	<b>50.08%</b>
2.3. Bienes y Servicios	1,143,160	192,500	96,397	16.84%	50.08%
2.5. Otros Gastos	14,813	0	0	0.00%	0.00%
<b>GASTOS CAPITAL</b>	<b>12,961,260</b>	<b>957,152</b>	<b>1,018,451</b>	<b>7.38%</b>	<b>106.40%</b>
2.6. Adquis. de Activos No Financieros	12,961,260	957,152	1,018,451	7.38%	106.40%
<b>TOTAL .....</b>	<b>14,119,233</b>	<b>1,149,652</b>	<b>1,114,848</b>	<b>8.14%</b>	<b>96.97%</b>
<b>TOTAL A TODA FUENTE</b>	<b>55,249,101</b>	<b>16,917,220</b>		<b>30.62%</b>	

**IV. Matriz de metas y logros del periodo 2024 del Plan Estratégico**

OE	OBJETIVO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL (EPS)	ACCION ESTRATEGICA (EPS)	DESCRIPCIÓN	INDICADOR	TIPO DE CALCULO	LÍNEA BASE	LOGROS ESPERADOS		UNIDAD ORÁNICA RESPONSABLE
						AÑO 2021	META 2024	LOGRO 2024	
OE.01	GARANTIZAR LA CALIDAD Y CONTINUIDAD DE LOS SERVICIOS DE SANEAMIENTO QUE ADMINISTRA LA EPS	AE.1.1	Manejo adecuado y tecnificado de la producción, distribución y calidad de agua para usuarios de la EPS	Continuidad	Directo Promedio	17.61	18.00	16.24	Gerencia de Operaciones
				Presión	Directo Promedio	21.28	21.00	18.72	Gerencia de Operaciones
				Numero de parámetros de control obligatorio que cumplen LMP del agua	Inverso Puntual	4	2	2	Oficina de Aseguramiento de la Calidad
				Atención a incidencias operativas de agua	Directo Acumulado	80	100	100	Gerencia de Operaciones
		AE.1.2	Manejo adecuado y tecnificado de la recolección, conducción y tratamiento de las aguas residuales para los usuarios de la EPS	Atención a incidencias operativas de alcantarillado	Directo Acumulado	85	100	100	Gerencia de Operaciones
				UND Registrados	Directo Acumulado	3.90	5.5	4.0	Oficina de Aseguramiento de la Calidad
OE.02	PROMOVER LA AMPLIACION DEL SERVICIO A LA POBLACION	AE.2.1	Promover proyectos de inversión para incrementar la infraestructura de agua y brindar el servicio a la población	Cobertura de agua	Directo Acumulado	87.80	88.60	86.67	Gerencia Comercial
		AE.2.2	Promover proyectos de inversión para incrementar la infraestructura de alcantarillado y brindar el servicio a la población	Cobertura de alcantarillado	Directo Acumulado	71.63	72.00	71.58	Gerencia Comercial

OE.03	ASEGURAR LA SOSTENIBILIDAD FINANCIERA DE LA EPS	AE.3.1	Optimización de los costos en la EPS	Margen Operativo	Directo Acumulado	21.37	23.50	29.77	Gerencia de Administración y Finanzas
				Margen Neto	Directo Acumulado	21.26	23.10	29.58	Gerencia de Administración y Finanzas
		AE.3.2	Incremento de los ingresos	Recaudación Acumulada	Directo Acumulado	116	100	51.72	Gerencia Comercial
				Recuperación de deuda de 3 meses a mas	Directo Acumulado	7.50	40.00	37.14	Gerencia Comercial
		AE.3.3	Ejecutar el plan de reducción de pérdidas operativas y comerciales	ANF	Directo Acumulado	32.00	28.00	32.99	Gerencia Comercial
		AE.3.4	Eficiencia en la gestión de atención al usuario	Atención de reclamos comerciales	Directo Acumulado	80.57	90.00	100	Gerencia Comercial
AE.3.5	Programa de micromedición implementado en la EPS	Micromedición	Directo Acumulado	85.00	90.00	85.14	Gerencia Comercial		
OE.04	LOGRAR LA SOSTENIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE SANEAMIENTO	AE.4.1	Asegurar la ejecución de las transferencias del OTASS	Nivel de ejecución "Plan Anual de Promoción de Integraciones Territoriales"	Directo Acumulado	0.00	85.00	0.00	Gerencia de Operaciones
		AE.4.2	Asegurar el cumplimiento de las inversiones de la empresa	Ejecución del plan de inversión	Directo Acumulado	50.00	85.00	18.98	Gerencia de Administración y Finanzas

## V. Matriz de metas y logros del periodo 2024 del Plan Operativo Institucional

CUADRO N° 01: EJECUCION POI GERENCIA GENERAL

N°	ACTIVIDAD	PRESUPUESTO		META FISICA	
		PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO
1	PLANEAR, ORGANIZAR, DIRIGIR, GESTIONAR Y SUPERVISAR LA MARCHA ADMINISTRATIVA, OPERATIVA, ECONOMICA Y FINANCIERA DE LA EMPRESA	10,293.90	2,500.00	100%	84%
2	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	20,716.08	100%	17%
3	PLANEAR, ORGANIZAR, DIRIGIR, GESTIONAR Y SUPERVISAR LA MARCHA ADMINISTRATIVA, OPERATIVA, ECONOMICA Y FINANCIERA EN LAS OFICINAS ZONALES	216,074.42	499,714.98	100%	47%
4	SERVICIO DE CONTROL SIMULTANEO EN LA MODALIDAD DE ORIENTACION DE OFICIO 1, 2, 3 Y 4	4,502.00	37,047.12	100%	29%
5	SERVICIO DE CONTROL SIMULTANEO EN LA MODALIDAD DE VISITA DE CONTROL 1 Y 2	6,549.50	50,674.14	0	0
6	SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR EN LA MODALIDAD DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR	8,615.00	0	0	0
7	SERVICIOS RELACIONADAS / ACTIVIDADES OPERATIVAS SIN PRODUCTO IDENTIFICADO	1,504.00	4627.5	100%	0
8	EJECUTAR ACCIONES PARA CUMPLIR CON LA ESTRATEGIA COMUNICACIONAL	35,300.00	3,996.00	100%	12%
9	EJECUTAR ACCIONES PARA CUMPLIR CON LAS ESTRATEGIAS DE EDUCACION SANITARIA	395.70	0	1	0
10	CUMPLIR CON LOS OBJETIVOS ESTABLECIDOS EN EL PLAN VMA	94,040.74	63,326.00	1	0
11	MANTENER Y CALIBRAR LOS EQUIPOS DE CONTROL DE LA CALIDAD DE AGUA	35,873.06	6,352.64	1	0
12	MONITOREAR LA CALIDAD DE AGUA EN LOS SISTEMAS DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE DE LA SEDE CENTRAL Y UNIDADES OPERATIVAS ZONALES	15,600.00	9,962.00	24	26
13	APLICACAR Y ACTUALIZAR EL MANUAL DE GESTION DE CALIDAD	0	26,400.00	1	1
14	COORDINACION Y SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES RELACIONADAS AL PLANEAMIENTO INSTITUCIONAL	6,370.50	6,781.00	1	1
15	COORDINACION Y SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE FORMULACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL	13,549.78	0	25	25
16	ELABORACIÓN, SEGUIMIENTO E IMPLEMENTACIÓN DE DIRECTIVAS INTERNAS Y RECOMENDACIONES REALIZADAS POR LOS ÓRGANOS RECTORES	6,030.00	10050.83	3	2
<b>TOTAL</b>		<b>454,698.60</b>	<b>742,148.29</b>		

CUADRO N° 02: EJECUCION POI GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

N°	ACTIVIDAD	PRESUPUESTO		META FISICA	
		PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO
1	CONDUCIR POR PROCESOS RELACIONADOS CON LOS SISTEMAS ADMINISTRATIVOS (LOGÍSTICA, CONTABILIDAD, FINANZAS, RECURSOS HUMANOS Y OFICINA DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	4,490.00	3,594.00	100%	100%
2	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	39,000.00	33,543.80	0%	0%
3	EJECUCION DE PLANILLA ADMINISTRATIVA	370,754.00	393,312.83	3	3
4	EJECUCION DE PLANILLA COMERCIAL	219,414.00	251,313.13	3	3
5	EJECUCION DE PLANILLA DE OPERACIONES-AGUA POTABLE	953,020.00	1,079,086.13	3	3
6	EJECUCION DE PLANILLA DE OPERACIONES-ALCANTARILLADO	63,955.00	48,233.79	3	3
7	GESTION HUMANA	5,625.00	6,849.00	1	1
8	GARANTIZAR EL CUMPLIMIENTO INTERNO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	54,646.80	13,594.00	100%	20%
9	GARANTIZAR EL BIENESTAR Y SALUD EN EL TRABAJO	2,624.00	0	100%	0%
10	PLAN DE FORTALECIMIENTO DE CAPACIDADES	2,995.00	-	25%	0%
11	CONTROL PATRIMONIAL Y SEGUROS	30,681.80	14,124.42	1	1
12	CUMPLIMIENTO DEL PLAN ANUAL DE CONTRATACIONES (PAC)	14,700.00	18,990.00	25%	25%
13	PROGRAMAR, EJECUTAR Y CONSOLIDAR ACTIVIDADES, PROCESOS Y PROCEDIMIENTOS DE ADQUISICIONES, CONTRATACIONES Y DOTACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS.	1,071,008.45	458,841.57	100%	100%
14	PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	16,296.15	12,792.00	3	3
15	GESTIONAR EL PAGO DE LAS DEUDAS FINANCIERAS, SERVICIO DE LA DEUDA (FONAVI), IMPUESTOS Y TRIBUTOS (PRELIAL Y ARBITRIOS) Y GASTOS FINANCIEROS	328,425.84	334,892.69	100%	100%
16	GESTIONAR REVISAR Y CONTROLAR LOS INGRESOS Y EGRESOS DE LAS CUENTAS BANCARIAS Y OTROS SERVICIOS	8,490.00	19,370.76	3	3
17	GESTIONAR EL PAGO DE LAS DEUDAS TRIBUTARIAS (SUNAT: IMPUESTO A LA RENTA DE TERCERA CATEGORIA)	1,530,189.00	858,163.60	7	7
18	MANTENIMIENTO DE PAGINA WEB Y CORREOS INSTITUCIONALES Y CERTIFICADOS DIGITALES	-	7890	0%	0%
19	ADMINISTRACION, DESARROLLO, SOPORTE DE SOFTWARE Y SOPORTE INFORMATICO	14,790.00	14,913.00	25%	25%
20	ADMINISTRACION DE REDES Y COMUNICACIONES	7,840.00	16,311.00	100%	100%
<b>TOTAL</b>		<b>4,738,945.04</b>	<b>3,585,815.72</b>		

CUADRO N° 03: EJECUCION POI GERENCIA DE ASESORIA JURIDICA

N°	ACTIVIDAD	PRESUPUESTO		META FISICA	
		PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO
1	EVALUACIÓN DE LOS PROCESOS JUDICIALES, SUS CAUSAS Y CUANTIFICACIÓN DE COSTOS	20,148.90	10,894.00	3	3
2	GESTIONAR SANEAMIENTO FÍSICO LEGAL DE TERRENOS DE LA EPS	2,566.50	930	1	0
3	EVALUACIÓN DE PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS ANTE LA SUNAFIL, DIRECCIÓN REGIONAL DE TRABAJO, SUNASS Y SECRETARÍA TÉCNICA	4,033.20	-	1	1
4	CONTINGENCIAS	85,779.48	-	100%	100%
<b>TOTAL</b>		<b>112,528.08</b>	<b>11,824.00</b>		

CUADRO N° 04: EJECUCION POI GERENCIA DE INGENIERIA, PROYECTOS Y OBRAS

N°	ACTIVIDAD	PRESUPUESTO		META FISICA	
		PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO
1	MEJORA DE LA GESTION DE LA GERENCIA DE INGENIERIA	1,010.00	0	100%	50%
2	PROYECTOS DE PRE-INVERSION	936,876.00	0	25%	25%
3	GESTIONAR LOS PROYECTOS DE PRE-INVERSION	28,462.50	37,302.67	25%	25%
4	GESTIONAR LA EJECUCIÓN, SUPERVISIÓN Y LIQUIDACIÓN DE OBRAS	1,915.80	9,768.00	25%	25%
5	MEJORAMIENTO Y ACTUALIZACIÓN DEL CATASTRO TÉCNICO	4,709.50	1,432.00	25%	25%
<b>TOTAL</b>		<b>972,973.80</b>	<b>48,502.67</b>		

CUADRO N° 05: EJECUCION POI GERENCIA DE OPERACIONES

N°	ACTIVIDAD	PRESUPUESTO		META FISICA	
		PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO
1	MEJORA LA GESTION OPERACIONAL	2,847.99	3,662.00	100%	100%
2	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	8,988.00	0%	100%
3	GESTIONAR Y SUPERVISAR LA MARCHA OPERATIVA DEL SISTEMA DE PRODUCCION DE AGUA POTABLE Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES	146,045.22	49,563.82	100%	50%
4	SUMINISTRO PARA EL TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE	526,474.05	144,924.91	25%	25%
5	FONDOS DE RESERVA EN CUMPLIMIENTO DE NORMATIVA LABORATORIO DE CONTROL DE PROCESOS	41,602.20	11,095.19	100%	27%
6	GESTIONAR Y SUPERVISAR LA MARCHA OPERATIVA DEL SISTEMA DE DISTRIBUCION DEL AGUA POTABLE	6,846.50	11,763.00	100%	100%
7	PROGRAMA DE DETECCIÓN Y REPARACIÓN DE FUGAS	27,511.94	1,196,138.80	100%	100%
8	MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO DEL SISTEMA DE DISTRIBUCION DE AGUA POTABLE	192,642.47	116,983.00	100%	100%
9	PROGRAMA DE MANTENIMIENTO DE COLECTORES DE ALCANTARILLADO Y BUZONES, PRINCIPALMENTE DE LAS ZONAS CON MAYOR NÚMERO DE ATOROS	128,834.50	120,000.00	100%	100%
10	PROGRAMA DE MANTENIMIENTO DE EQUIPOS Y VEHÍCULOS	115,285.09	108,941.11	50	50
<b>TOTAL</b>		<b>1,188,089.96</b>	<b>1,772,059.83</b>		

CUADRO N° 06: EJECUCION POI GERENCIA COMERCIAL

N°	ACTIVIDAD	PRESUPUESTO		META FISICA	
		PROGRAMADO	EJECUTADO	PROGRAMADO	EJECUTADO
1	MEJORA DE LA GESTION COMERCIAL	1,910.00	28,370.00	100%	100%
2	ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	102,560.00	0%	0%
3	INSTALACION DE CONEXIONES DE AGUA, ALCANTARILLADO, ADECUACION, REHABILITACION Y REUBICACION DE CONEXIONES DE AGUA Y ALCANTARILLADO	74,090.20	-	300	311
4	ACTUALIZACION DINÁMICA CATASTRAL	30,865.87	6,609.42	25%	25%
5	TOMA DE LECTURA MEDIANTE SERVICIO DE TERCEROS	57,851.46	99,689.20	10,000	50,000
6	INSPECCION DE CONSUMOS ATÍPICOS	46,988.37	7,520.17	100%	100%
7	INSTALACION, REINSTALACION Y RETIRO DE MEDIDORES	13,469.81	0	100%	100%
8	INSPECCION INTERNA Y EXTERNA POR RECLAMOS COMERCIALES	359.95	850	100%	100%
9	EMISION E IMPRESIÓN DE RECIBOS DE COBRANZA	26,030.40	4,035.89	100%	100%
10	REPARTO DE RECIBOS MEDIANTE EL SERVICIO DE TERCEROS	40,589.10	47,099.00	100%	100%
11	EJECUCIÓN Y ASEGURAMIENTO DE CIERRES Y REAPERTURAS	138,552.75	229,094.00	89%	90%
12	RECUPERACION DE CARTERA MOROSA (CORTES Y REAPERTURAS DRÁSTICOS/LEVANTAMIENTO DE CONEXIONES MEDIANTE SERVICIO DE TERCEROS)	35,923.53	17,707.00	45%	45%
13	COBRANZA DE RECIBOS TERCERIZADA	24,249.99	97,527.00	80%	85%
14	SUSCRIPCION DE CONVENIO CON CENTRAL DE RIESGO	-	0	40	0%
15	SERVICIO DE CALL CENTER Y ATENCION AL CLIENTE	70,922.17	39,181.00	60%	100%
<b>TOTAL</b>		<b>561,803.60</b>	<b>680,242.68</b>		