

OTASS
ORGANISMO TÉCNICO
DE LA ADMINISTRACIÓN
DE LOS SERVICIOS
DE SANEAMIENTO

 **Agua
San Martín**

EVALUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL Y PLAN OPERATIVO

2021

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

EVALUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL (PEI) Y PLAN OPERATIVO (POI)

2021

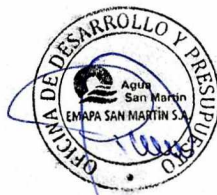
La Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado de San Martín Sociedad Anónima - EMAPA SAN MARTIN S.A., es responsable de la prestación de los servicios de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario a la población urbana comprendida y distribuida en: las localidades de Tarapoto, La Banda de Shilcayo 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 2021, 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 - 2021 Aprobado en Acuerdo N° 3 adoptado en Sesión Ordinaria N° 001-2021 por la Comisión de Dirección Transitoria de la EPS EMAPA SAN MARTIN S.A.
- Presupuesto Institucional de Apertura 2021 con Resolución de Gerencia General N°152-2020-EMAPA-SM-SA-GG.
- Plan Estratégico Institucional 2021-2023, aprobado con Acuerdo N° 2 adoptado en Sesión Ordinaria N° 006-2021 por la Comisión de Dirección Transitoria de la EPS EMAPA SAN MARTIN S.A.



II. Objetivos Estratégicos Institucionales

Los objetivos estratégicos institucionales para el 2021 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: ASEGURAR LA SOSTENIBILIDAD FINANCIERA DE LA EPS

- Acciones Estratégicas 2.1 Optimización de costos en las EPS.
- Acciones Estratégicas 2.2 Incremento de los ingresos.
- Acciones Estratégicas 2.3 Ejecutar un Plan de Reducción de Pérdidas Operativas y Comerciales.
- Acciones Estratégicas 2.4 Programa de Micro medición implementado en las EPS

OBJETIVO ESTRATÉGICO 3: LOGRAR LA SOSTENIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE SANEAMIENTO

- Acciones Estratégicas 3.1 Contratar oportunamente las obras, bienes y servicios que requiere EPS.
- Acciones Estratégicas 3.2 Asegurar el cumplimiento de las Metas de Gestión



III. Ejecución Presupuestal 2021

El PIA-2021 fue aprobado mediante Resolución de Gerencia General N° 152-2020-EMAPA-SM-SA-GG, a toda fuente, de fecha 15 de diciembre de 2020, por el importe de S/ 24'291,283.00; distribuidos de la siguiente manera:

RECURSOS TODA FUENTE PIA 2021

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS			
GENÉRICAS-INGRESOS	P.I.M-2021	GENÉRICAS-EGRESOS	P.I.A-2021
INGRESOS CORRIENTES	21,320,000	GASTOS CORRIENTES	17,737,889
Venta de Bienes y Servicios y Derechos	21,100,761	2.1. Personal y Obligaciones Sociales	5,718,023
Otros Ingresos	219,239	2.2. Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	100,578
		2.3. Bienes y Servicios	11,080,102
		2.5. Otros Gastos	839,186
		GASTOS DE CAPITAL	2,747,727
		2.6. Adquisición de Activos No Financieros	2,747,727
		SERVICIO DE LA DEUDA	834,384
		2.8. Amortización de la Deuda Interna	834,384
SUB TOTAL	21,320,000	TOTAL	21,320,000
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS			
GENÉRICAS-INGRESOS	P.I.M-2021	GENÉRICAS-EGRESOS	P.I.A-2021
INGRESOS CORRIENTES	2,971,283	GASTOS CORRIENTES	2,971,283
Donaciones y Transferencias	0	Bienes y Servicios	2,956,713
Saldos de balance	2,971,283	Otros Gastos	14,570
SUB TOTAL	2,971,283		2,971,283
TOTAL.....	24,291,283		24,291,283

Con respecto a los Recursos Directamente Recaudados, se inició con un Presupuesto Institucional de Apertura hasta por el monto de **S/ 21'320,000.00**, al cierre del II Trimestre se cuenta con un Presupuesto Modificado hasta por el importe de **S/ 28'671,045.00** cuyo incremento se debe a la incorporación de saldo de balance del año 2020, mediante Créditos Suplementarios hasta por el monto de **S/ 7'351,045.00**; los mismos que cuentan con la sustentación y dispositivo legal; como también, fueron dados a conocer a la DGPP, según detalle:



RESOLUCIONES DE GERENCIA GENERAL		CARTA EMITIDA A LA DGPP		IMPORTE INCORPORADO (S/)
N°	FEHCA	N°	FECHA	
RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL N° 032-2021-EMAPA-SM-SA-GG	19/02/2021	CARTA N° 171-2021-EMAPA-SM-SA-GG	22/02/2021	3'359,401.00
RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL N° 047-2021-EMAPA-SM-SA-GG	25/03/2021	CARTA N° 250-2021-EMAPA-SM-SA-GG	26/03/2021	3'053,936.00
RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL N° 053-2021-EMAPA-SM-SA-GG	12/04/2021	CARTA N° 292-2021-EMAPA-SM-SA-GG	14/04/2021	136,106.00
RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL N° 089-2021-EMAPA-SM-SA-GG	02/06/2021	CARTA N° 400-2021-EMAPA-SM-SA-GG	02/06/2021	801,602.00
TOTAL.....				S/ 7'351,045.00

Recursos Directamente Recaudados

GENÉRICAS-INGRESOS	PIA-2021	PIM-2021
INGRESOS CORRIENTES		
Venta de Bienes y Servicios y Derechos	21,100,761	21,100,761
Otros Ingresos	219,239	219,239
Saldo de Balance		7,351,045
TOTAL	21,320,000	28,671,045

Fuente: Formato PP-1 Oficina de Desarrollo y Presupuesto-EMAPA San Martín S.A.



La ejecución de Egresos al II Trimestre; asciende a S/ 8'969,147.14, que representa un avance porcentual del 31.28%, con respecto al PIM-2021, mostrándose una adecuada ejecución de gastos, los mismos que se detallan continuación:

Recursos Directamente Recaudados

GENÉRICAS-INGRESOS	PIM-2021 (S/)	EJECUCIÓN DE GASTOS		VARIACIÓN 1 (%)	VARIACIÓN 2 (%)
		AÑO-2021 (S/)	AÑO-2020 (S/)		
		(1)	(2)		
GASTOS CORRIENTES	20,982,484	7,673,835	6,714,425	36.57%	87.50%
2.1. Personal y Obligac. Sociales	5,854,129	2,221,021	2,190,588	37.94%	98.63%
2.2. Pensiones y Otras Prest. Sociales	100,578	11,447	56,087	11.38%	489.97%
2.3. Bienes y Servicios	12,690,273	4,842,008	4,072,820	38.16%	84.11%
2.5. Otros Gastos	2,337,504	599,359	394,930	25.64%	65.89%
GASTOS CAPITAL	6,854,177	878,120	591,992	12.81%	67.42%
2.6. Adquis. de Activos No Financieros	6,854,177	878,120	591,992	12.81%	67.42%
SERVICIO DE LA DEUDA	834,384	417,191	417,191	50.00%	100.00%
2.8. Amortización de la Deuda Interna	834,384	417,191	417,191	50.00%	100.00%
TOTAL	28,671,045	8,969,146	7,723,608	31.28%	86.11%

Fuente: Formato PP-2 y EP-1 Oficina de Desarrollo y Presupuesto-EMAPA San Martín S.A.

En cuanto a las Donaciones y Transferencias, al cierre del II Trimestre EMAPA SAN MARTIN S.A. cuenta con un Presupuesto Modificado por el importe de S/ 11'781,413.00; cuyo incremento corresponde por Transferencia recibida en el presente año fiscal el importe de S/ 3'262,356.00, y por la incorporación de Crédito Suplementario por Saldo de Balance del año 2020 S/ 8'519,057.00.

Se viene ejecutando al II Trimestre, el importe de S/ 1'983,598.21, que representa el 16.84% de avance con respecto al PIM-2021, el avance se visualiza relativamente bajo; debido a que se cuenta con actividades que tiene tiempo de ejecución en un periodo de tres años; asimismo, dentro de estas actividades se encuentra la transferencia recibida del OTASS, que hace a S/ 3'262,356.00, para ejecutar los siguientes proyectos:

- ✓ Remodelación de PTAP de Ahuashiyacu, en la Sede Central.
- ✓ Adquisición de Cámara de Control y Línea de Aducción, en el Servicio de Distribución de A.P, con sectorización en la Unidad Operativa de Bellavista.



Donaciones y Transferencias- Por Saldo de Balance

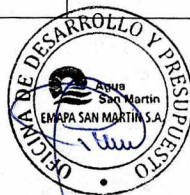
GENÉRICAS-INGRESOS	PIM-2021 (S/)	EJECUCIÓN DE GASTOS		VARIACIÓN 1 (%)	VARIACIÓN 2 (%)
		AÑO-2021 (S/)	AÑO-2020 (S/)		
	(1)	(2)	(3)	(2/1)*100	(3/2)*100
GASTOS CORRIENTES	3,727,406	560,954	35,906	15.05%	6.40%
2.3. Bienes y Servicios	3,712,428	560,954	35,906	15.11%	6.40%
2.5. Otros Gastos	14,978	0	0	0.00%	0.00%
GASTOS CAPITAL	8,054,007	1,422,645	1,601,182	17.66%	112.55%
2.6. Adquis. de Activos No Financieros	8,054,007	1,422,645	1,601,182	17.66%	112.55%
TOTAL	11,781,413	1,983,599	1,637,088	16.84%	82.53%

Fuente: Formato PP-2 y EP-1 Oficina de Desarrollo y Presupuesto-EMAPA San Martín S.A.



IV. Matriz de metas y logros del periodo 2021 del Plan Estratégico

OE	OBJETIVO ESTRATEGICO INSTITUCIONAL (EPS)	ACCION ESTRATEGICA (EPS)	DESCRIPCIÓN	INDICADOR	TIPO DE CALCULO	LÍNEA BASE	LOGROS ESPERADOS		UNIDAD ORÁNICA RESPONSABLE
						AÑO 2020	META 2021	LOGRO 2021	
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 Promedio	Directo Promedio	16.61	17.61	15.73	Gerencia de Operaciones
				Presión Promedio	Directo Promedio	21.28	21.28	21.83	Gerencia de Operaciones
				Presencia de Cloro Residual	Directo Acumulado	100	100	100	Gerencia de Operaciones
				Densidad de Roturas	Directo Puntual	0.51	0.5	0.61	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	Densidad de Atoros	Directo Puntual	0.49	0.29	0.25	Gerencia de Operaciones
OE.02	ASEGURAR LA SOSTENIBILIDAD FINANCIERA DE LA EPS	AE.2.1	Optimización de los costos en la EPS	Margen Operacional	Inverso Acumulado	18.43	30	19.25	Gerencia de Administración y Finanzas
				Margen Neto	Inverso Acumulado	20.8	5	21.84	Gerencia de Administración y Finanzas

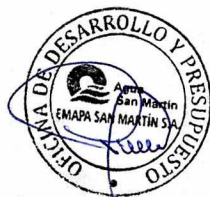


		AE.2.2	Incremento de los Ingresos	Recaudación	Directo Puntual	19,254,994	23,430,403	14,018,440	Gerencia Comercial
				Reducción de morosidad mayor a 3 meses	Inverso Acumulado	2,013,742	1,152,675	1,059,434	Gerencia Comercial
		AE.2.3	Ejecutar un plan de reducción de pérdidas operativas y comerciales	ANF	Inverso Acumulado	30.6	28	32.88	Gerencia de Operaciones
				Densidad de reclamos comerciales	Directo Puntual	6.44	5	3.73	Gerencia Comercial
		AE.2.4	Programa de micro medición implementado en la EPS	Micro medición	Directo Puntual	82.66	88	84.3	Gerencia Comercial
		OE.03	LOGRAR LA SOSTENIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE SANEAMIENTO	AE.3.1	Contratar oportunamente las obras, bienes y servicios que requiere la EPS	Ejecución de transferencias	Directo Acumulado	74.76	85
AE.3.2	Asegurar el cumplimiento de las metas de gestión			Ejecución del plan de inversión	Directo Puntual	38.84	100	30.84	Oficina de Desarrollo y Presupuesto



V. Matriz de metas y logros del periodo 2021 del Plan Operativo Institucional

OEI.01: MEJORAR LA CALIDAD DEL SERVICIO						
AE.01.01 Continuidad						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Mantenimiento y calibración de los macromedidores	Nro de Veces	Alta	4	6	150
AO 2	Mantenimiento del tablero eléctrico y de las bombas a agua potable	Nro de Veces	Media	3	3	100
AO 3	Optimización de los procesos de la planta de tratamiento de agua potable Ahuashiyacu de la sede central de Emapa San Martín S.A	%	Alta	3	0	0
AEI.01.02 Presión Promedio						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Implementación del programa de mantenimiento preventivo del sistema de distribución de agua potable para válvulas de aire	Und	Alta	10	3	30
AO 2	Implementación de programa de mantenimiento preventivo del sistema de distribución de agua potable para las válvulas reguladoras de presión.	Und	Media	2	0	0
AEI.01.03 Presencia de Cloro Residual						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	



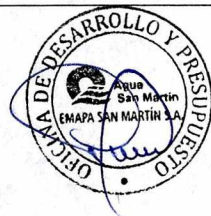
AO 1	Implementación de programa de mantenimiento preventivo del sistema de distribución de agua potable para válvulas de purga	Und	Media	16	2	13
AO 2	Mantenimiento de los equipos de salas de dosificación de insumos químicos	Nro de Veces	Media	2	3	150
AO 3	Instalación de equipos de cloración en San José de Sisa	Glb	Alta	1	1	100

AEI.01.04**Densidad de Roturas**

AO 1	Formulación del plan de atención por incidencias de roturas de redes	Unidad	Media	1	0	0
AO2	Implementación del plan de atención de reclamos por roturas	%	Media	45	0	0

OEI.02:**OPTIMIZAR EL SISTEMA DE ALCANTARILLADO****AEI.02.01****Densidad de Atoros**

COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Formulación del plan de atención por incidencias de atoros en alcantarillado	Und	Media	1	0	0
AO 2	Implementación del plan de atención de reclamos por atoros en alcantarillado	%	Media	45	0	0
AO 3	Muestreo inopinado de valores máximos admisibles	%	Alta	50	0	0



AO 4	Inspecciones y charlas para el uso adecuado de la red de alcantarillado	%	Alta	50	100	200
------	---	---	------	----	-----	-----

OEI.03:**OPTIMIZAR LOS COSTOS****AEI.03.01****Margen Operacional**

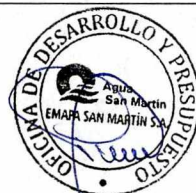
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Ejecutar proceso de la baja patrimonial que forman parte del inventario patrimonial de la EPS	Procesos de baja	Media	1	0	0
AO 2	Evaluación de los procesos judiciales, sus causas y cuantificación de costos.	Informe	Media	2	12	600
AO 3	Gestionar el saneamiento físico legal terrenos de la EPS	Terrenos Saneados	Alta	0	0	0
AO 4	Elaboración del manual de procesos operacionales y administrativos	%	Alta	25	25	100

OEI.04:**OBTENER RENTABILIDAD EN LOS RESULTADOS****AEI.04.01****Margen Neto**

COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Seguimiento y control de los inventarios de almacenes	N° de Veces	Alta	1	0	0
AO 2	Integración de la información contable y presupuestal para la toma de decisiones acertadas	%	Alta	66	0	0



OEI.05: MEJORAR LOS INGRESOS						
AEI.05.01 Recaudación						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Programa de pago puntual	N° de Veces	Alta	0	0	0
AO 2	Atención al cliente con información oportuna (call center)	N° de Veces	Alta	6	3,308	55133
AO 3	Difusión de comunicados (fechas de corte, CAR, políticas de refinanciamiento, etc)	N° de Veces	Alta	6	6	100
AEI.05.02 Reducción de Morosidad Mayor a 3 Meses						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Revisión de servicios cerrados con deuda, cortes y reaperturas	%	Alta	50	100	200
AO 2	Suscripción de convenios de refinanciamiento con usuarios deudores	Convenios Suscritos	Alta	360	686	191
OEI.06: REDUCIR PERDIDAS						
AEI.06.01 Porcentaje de Agua no Facturada						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Ejecución del programa de control de fugas	%	Alta	45	20	44



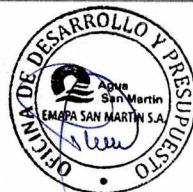
AEI.06.02 Densidad de Reclamos Comerciales						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO1	Ejecución de crítica de lectura a predios con registro superior al consumo promedio	N°	Media	1,800	472	26
AO2	Actualización de dinámica catastral	N°	Alta	900	499	55
AO 3	Conciliación con los usuarios	N°	Alta	300	195	65

AEI.06.03 Micromedición						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Ampliación de micromedidores en conexiones nuevas	N°	Alta	1,177	413	35

OEI.07: MEJORAR LA CAPACIDAD DE GASTO

AEI.07.01 Nivel de ejecución de las transferencias del OTASS						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Seguimiento y reporte de la ejecución de avance de transferencias	%	Alta	46	50	109
AO 2	Ejecutar la liquidación de fichas	N°	Alta	9	0	0

OEI.08: MEJORAR LA INFRAESTRUCTURA Y BIENES



AEI.08.01

Ejecución de Plan de Inversiones

COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- I Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Seguimiento y reporte de la ejecución de avance de cumplimiento del plan de inversiones	%	Alta	43	30.84	72

