

OTASS

ORGANISMO TÉCNICO
DE LA ADMINISTRACIÓN
DE LOS SERVICIOS
DE SANEAMIENTO



EVALUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL Y PLAN OPERATIVO

2021

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 de EMAPA SAN MARTÍN S.A. fue aprobado por un importe de **S/ 24'291,283.00** mediante Resolución de Gerencia General N° 152-2020-EMAPA-SM-SA-GG en concordancia a lo establecido en el Decreto Supremo N° 390-2020-EF, según detalla el siguiente gráfico:

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

Fuente: Formato PP-1 y PP-2

Recursos Directamente Recaudados, se inició con un Presupuesto Institucional de Apertura hasta por el monto de **S/ 21'320,000.00**, al cierre, se cuenta con un Presupuesto Modificado hasta por el importe de **S/ 34'933,909.00**, cuyo incremento se debe a la incorporación de saldo de balance del año 2020, mediante Créditos Suplementarios hasta por el monto de **S/ 8'907,398.00** y la incorporación por mayores ingresos el importe de **S/ 4'706,511.00**; los mismos que cuentan con la sustentación y dispositivos legales y que fueron informados en su oportunidad a la DGPP.

Recursos Directamente Recaudados

GENÉRICAS-INGRESOS	PIA-2021	PIM-2021
INGRESOS CORRIENTES		
Venta de Bienes y Servicios y Derechos	21,100,761	25,361,166
Otros Ingresos	219,239	665,345
Saldo de Balance		8,907,398
TOTAL	21,320,000	34,933,909

Fuente: Formato PP-1

Donaciones y Transferencias, se inició con un Presupuesto Institucional de Apertura hasta por el monto de **S/ 2'971,283.00**, que corresponde a SALDO DE BALANCE del año 2020, al cierre del ejercicio fiscal 2021 muestra un Presupuesto Modificado, que asciende a **S/ 16'864,452.00**; cuyo incremento corresponde por Transferencias recibidas el importe de a **S/ 8'345,395.00**, y por incorporación Crédito Suplementario por Saldo de Balance del año 2020 **S/ 5'547,774.00**, importes que cuentan con la sustentación y dispositivo legal, ; los mismos que fueron dados a conocer en su oportunidad a la DGPP

Recursos Donaciones y Transferencias

GENÉRICAS-INGRESOS	PIA-2021	PIM-2021
INGRESOS CORRIENTES		
Ingresos por Donaciones y Transferencias	0	8,345,395
Saldo de Balance	2,971,283	8,519,057
TOTAL	2,971,283	16,864,452

Fuente: Formato PP-1

Para el año fiscal 2021, los egresos muestran el avance de ejecución de gastos en 63.80% comparado con PIM-2021.

Para el año fiscal 2021, los egresos muestran el avance de ejecución de gastos a toda fuente en 48.72% comparado con PIM-2021, mostrando baja ejecución en Gastos de Capital, con financiamiento de Recursos Directamente Recaudados; debido, que a inicio del año 2021, no se contaban con proyectos registrados en la Programación Multianual de Inversiones; como también se dio inicio en el mes de diciembre la Obra "Adquisición de Unidad de Tratamiento DE Agua potable; en el(la) Unidad Operativa de San José de Sisa de EMAPA SAN MARTIN S.A. Distrito de Tarapoto, Provincia San Martín, Departamento SAN MARTIN"; en lo que respecta con financiamiento de Transferencias, no se ejecutaron gastos por Supervisión de obras "Ampliac.y Mejor.del Sistema de A.P. y Alcantarillado de Tocache", el cual, en el mes de diciembre se firmó contrató, con la "Supervisión de la Obra "AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN VILLANUEVA-PUCACACA-CHINCHA ALTA-SHIMBILLO-NVO CODO-PICOTA-SANTA ROSILLO-SAN ANTONIO-NVA UNION-WINGE CASPISAPA-PTO RICO Y SAN HILARION, PROVINCIA DE PICOTA - SAN MARTIN ", se encuentra en proceso de selección y con respecto al plan inversiones, en la cual se cuenta con 5 proyectos para su ejecución, de los cuales 3 se encuentran en proceso de selección y 2 se encuentran en elaboración de expedientes.



Recursos Directamente Recaudados

GENÉRICAS-INGRESOS	PIM-2021 (S/)	EJECUCIÓN DE GASTOS		VARIACIÓN 1 (%) (2/1)*100	VARIACIÓN 2 (%) (3/2)*100
		AÑO-2021 (S/)	AÑO-2020 (S/)		
		-1	-2		
GASTOS CORRIENTES	20,982,484	19,317,939	13,831,898	92.07%	71.60%
2.1. Personal y Obligac. Sociales	5,854,129	5,165,783	4,849,351	88.24%	93.87%
2.2. Pensiones y Otras Prest. Sociales	100,578	85,697	70,817	85.20%	82.64%
2.3. Bienes y Servicios	12,690,273	11,757,122	8,131,330	92.65%	69.16%
2.5. Otros Gastos	2,337,504	2,309,337	780,400	98.79%	33.79%
GASTOS CAPITAL	13,117,041	2,135,491	1,173,693	16.28%	54.96%
2.6. Adquis. de Activos No Financieros	13,117,041	2,135,491	1,173,693	16.28%	54.96%
SERVICIO DE LA DEUDA	834,384	834,381	834,381	100.00%	100.00%
2.8. Amortización de la Deuda Interna	834,384	834,381	834,381	100.00%	100.00%
TOTAL	34,933,909	22,287,812	15,839,973	63.80%	71.07%

En cuanto a las Donaciones y Transferencias, la empresa al cierre, cuenta con un marco presupuestal (PIM-2021) de S/. 16'864,452.00.

Ejecutándose al cierre, el importe de S/ 2'947,976.00, que representa el 17.48% de avance con respecto al PIM-2021.

A si mismo se detalla la ejecución de gastos por S/. 2'947,976.00 por actividades que se vienen realizando mediante fichas, que fueron trasferidas por OTASS; como también, la ejecución de Supervisión de obras; que fueron trasferidos por el Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento.



Donaciones y Transferencias

GENÉRICAS-INGRESOS	PIM-2021 (S/)	EJECUCIÓN DE GASTOS		VARIACIÓN	VARIACIÓN
		AÑO-2021 (S/)	AÑO-2020 (S/)	1 (%)	2 (%)
		-2	-3	(2/1)*100	(3/2)*100
GASTOS CORRIENTES	4,010,021	1,289,096	323,550	32.15%	25.10%
2.3. Bienes y Servicios	3,995,043	1,289,096	323,392	32.27%	25.09%
2.5. Otros Gastos	14,978	0	158	0.00%	0.00%
GASTOS CAPITAL	12,854,431	1,658,880	3,692,399	12.91%	222.58%
2.6. Adquis. de Activos No Financieros	12,854,431	1,658,880	3,692,399	12.91%	222.58%
TOTAL	16,864,452	2,947,976	4,015,948	17.48%	136.23%
TOTAL A TODA FUENTE	51,798,361	25,235,787		48.72%	

Fuente: Formato PP-2 y EP-1



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	15.76	Gerencia de Operaciones
				Presión Promedio	Directo Promedio	21.28	21.28	17.87	Gerencia de Operaciones
				Presencia de Cloro Residual	Directo Acumulado	100	100	100	Gerencia de Operaciones
				Densidad de Roturas	Directo Puntual	0.51	0.5	0.30	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	0.33	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	14.49	Gerencia de Administración y Finanzas
				Margen Neto	Inverso Acumulado	20.8	5	14.07	Gerencia de Administración y Finanzas



		AE.2.2	Incremento de los Ingresos	Recaudación	Directo Puntual	19,254,994	23,430,403	27,214,892	Gerencia Comercial
				Reducción de morosidad mayor a 3 meses	Inverso Acumulado	2,013,742	1,152,675	989,546	Gerencia Comercial
		AE.2.3	Ejecutar un plan de reducción de pérdidas operativas y comerciales	ANF	Inverso Acumulado	30.6	28	28.81	Gerencia de Operaciones
				Densidad de reclamos comerciales	Directo Puntual	6.44	5	5.95	Gerencia Comercial
		AE.2.4	Programa de micro medición implementado en la EPS	Micro medición	Directo Puntual	82.66	88	83.64	Gerencia Comercial
		AE.3.1	Contratar oportunamente las obras, bienes y servicios que requiere la EPS	Ejecución de transferencias	Directo Acumulado	74.76	85	86.27	Gerencia de Administración y Finanzas
OE.03	LOGRAR LA SOSTENIBILIDAD DE LOS SISTEMAS DE SANEAMIENTO	AE.3.2	Asegurar el cumplimiento de las metas de gestión	Ejecución del plan de inversión	Directo Puntual	38.84	100	44.00	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						
AEI.01.01 Continuidad						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Mantenimiento y calibración de los macromedidores	Nro de Veces	Alta	10	10	100
AO 2	Mantenimiento del tablero eléctrico y de las bombas a agua potable	Nro de Veces	Media	5	5	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	100	0	0
AEI.01.02 Presión Promedio						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II 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	25	5	20
AO 2	Implementación de programa de mantenimiento preventivo del sistema de distribución de agua potable para las válvulas reguladoras de presión.	Und	Media	5	5	100
AEI.01.03 Presencia de Cloro Residual						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II 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	36	2	6
AO 2	Mantenimiento de los equipos de salas de dosificación de insumos químicos	Nro de Veces	Media	4	4	100
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	1	100
AO2	Implementación del plan de atención de reclamos por roturas	%	Media	100	100	100

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

COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Formulación del plan de atención por incidencias de atoros en alcantarillado	Und	Media	1	1	100
AO 2	Implementación del plan de atención de reclamos por atoros en alcantarillado	%	Media	100	100	100
AO 3	Muestreo inopinado de valores máximos admisibles	%	Alta	100	100	100



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

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

COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II 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	2	1	50
AO 2	Evaluación de los procesos judiciales, sus causas y cuantificación de costos.	Informe	Media	4	4	100
AO 3	Gestionar el saneamiento físico legal terrenos de la EPS	Terrenos Saneados	Alta	3	0	0
AO 4	Elaboración del manual de procesos operacionales y administrativos	%	Alta	100	25	25

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

COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Seguimiento y control de los inventarios de almacenes	N° de Veces	Alta	2	2	100
AO 2	Integración de la información contable y presupuestal para la toma de decisiones acertadas	%	Alta	100	100	100



OEI.05: MEJORAR LOS INGRESOS						
AEI.05.01 Recaudación						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Programa de pago puntual	N° de Veces	Alta	1	0	0
AO 2	Atención al cliente con información oportuna (call center)	N° de Veces	Alta	12	12	100
AO 3	Difusión de comunicados (fechas de corte, CAR, políticas de refinanciamiento, etc)	N° de Veces	Alta	12	12	100
AEI.05.02 Reducción de Morosidad Mayor a 3 Meses						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Revisión de servicios cerrados con deuda, cortes y reaperturas	%	Alta	100	100	100
AO 2	Suscripción de convenios de refinanciamiento con usuarios deudores	Convenios Suscritos	Alta	540	752	139
OEI.06: REDUCIR PERDIDAS						
AEI.06.01 Porcentaje de Agua no Facturada						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Ejecución del programa de control de fugas	%	Alta	100	20	20



AEI.06.02 <i>Densidad de Reclamos Comerciales</i>						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO1	Ejecución de crítica de lectura a predios con registro superior al consumo promedio	N°	Media	3,600	2,348	65
AO2	Actualización de dinámica catastral	N°	Alta	1,800	1,227	68
AO 3	Conciliación con los usuarios	N°	Alta	600	195	33

AEI.06.03 <i>Micromedición</i>						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Ampliación de micromedidores en conexiones nuevas	N°	Alta	2,026	919	45

OEI.07: **MEJORAR LA CAPACIDAD DE GASTO**

AEI.07.01 <i>Nivel de ejecución de las transferencias del OTASS</i>						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Seguimiento y reporte de la ejecución de avance de transferencias	%	Alta	100	100	100
AO 2	Ejecutar la liquidación de fichas	N°	Alta	18	6	33

OEI.08: **MEJORAR LA INFRAESTRUCTURA Y BIENES**



AEI.08.01 Ejecución de Plan de Inversiones						
COD.	Actividad Operativa/Inversiones	U.M	Prioridad	2021- II Semestre		Cumplimiento Semestre
				Programado	Ejecutado	
AO 1	Seguimiento y reporte de la ejecución de avance de cumplimiento del plan de inversiones	%	Alta	100	43.75	44

