

INFORMACIÓN GENERAL

CONSTITUCIÓN Y ÁMBITO JURISDICCIONAL

La Empresa Municipal de Servicio de Agua Potable y Alcantarillado de Amazonas Sociedad Comercial de Responsabilidad Limitada - EMUSAP S.R.L., se constituye en el año 1994, en cumplimiento al artículo 26 del Reglamento de la Ley General de Servicios de Saneamiento, mediante escritura del 10/12/1998 realiza su adecuación estatutaria de Sociedad Anónima a la de Sociedad Comercial de Responsabilidad Limitada, participando como socios las municipalidades provinciales de Chachapoyas y Luya – Lámud.

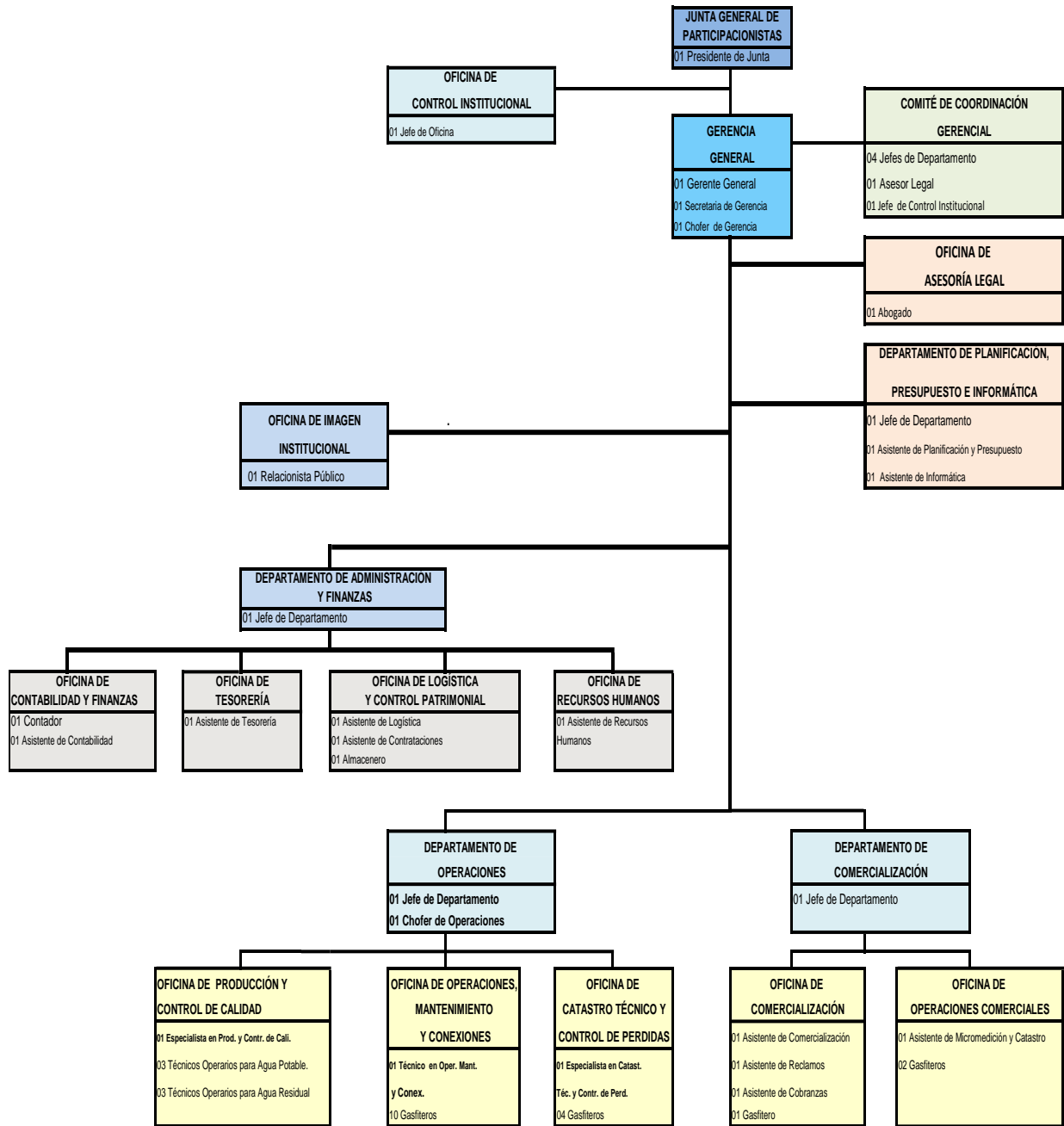
Con la finalidad de viabilizar el objetivo social de EMUSAP S.R.L., con fecha 26/07/2000 se inscribe la Escritura de Modificación del Estatuto y de Reducción de Capital, estas acciones se adoptaron por la renuncia del Concejo Provincial de Luya-Lámud a participar en la vida social de la EPS, así como por la decisión de SUNASS comunicada mediante Oficio N° 296-2000-SUNASS del 15/05/2000. En consecuencia, su ámbito jurisdiccional se limitaba a la Provincia de Chachapoyas, específicamente a los distritos de Chachapoyas, Levanto y su Anexo Collacruz. El 28 de Abril del 2004, la Junta General de Socios dispone el cierre definitivo del servicio de agua que brinda EMUSAP SRL a Levanto y Collacruz, a solicitud de los pobladores de estas localidades, quedando finalmente el ámbito definido a la ciudad de Chachapoyas.

Como Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento opera bajo el ámbito de la Ley N° 26338, habiendo sido reconocida como tal por Resolución de Superintendencia N° 021-95-PRES/VMI/SSS.

CAPITAL

El Capital Social de EMUSAP S.R.L. es de CINCO MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS TREINTA Y OCHO NUEVOS SOLES (S/. 5,493,938.00), dicho Capital está representado por CINCO MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y TRES MIL NOVECIENTOS TREINTA Y OCHO acciones, donde cada acción esta valorizada en UN NUEVO SOL (S/. 1.00).

ORGANIGRAMA DE EMUSAP S.R.L.



FUNCIONARIOS Y PERSONAL

Junta General de Participacionistas

Presidente : Prof. Diógenes H. Zavaleta Tenorio.

Gerencia General

Gerente General : Ing. Samuel Torrejón Mesia.
Secretaría de Gerencia General : Sra. Delicia M. Gómez Serván.
Chofer de Gerencia General : Sr. Jhon Loja Peña
Asesor Legal Externo : Abog. Lourdes E. Espino Ortiz.

Departamento de Operaciones

Jefe del Departamento : Ing. Emilio E. Silva Fallaque.
Espec. Prod. y Contr. Calidad : Ing. Olmedo Vega Zavaleta.
Técnico en Operación, Mtto. Y Conex. : Téc. Ángel G. Medina Zela.
Operadores de Planta : Sr. Pedro E. Portocarrero Chávez.
Sr. Alán Mosquera Calongos.
Chofer de Operaciones : Sr. Víctor E. Mas Serván.
Gasfiteros : Sr. Leocadio Puscan Salón.
Sr. José H. Detquizán Orozco.
Sr. Alberto Gomez Gupioc.
Sr. Carlos Alfaro Trauco Muños
Sr. Tobías Portocarrero Chávez.
Sr. Jorge López Zumaeta
Sr. Alfonso Portocarrero Meléndez
Sr. Jhon C. Walter Segura.

Departamento de Comercialización

Jefe del Departamento : Téc. Blanca Ruiz Ordoñez.
Asistente de Comercialización : Téc. Kely Marysol Portocarrero Trigoso
Asistente de Micromedición y Catastro : Téc. Karl S. Mestanza Balarezo.
Asistente de Recaudación : Sr. Amado Sánchez Rojas.
Gasfitero : Sr. Candelario Chuquizuta Llanos.
Gasfitero : Sr. Saúl P. Vásquez Paz.

Departamento de Administración y Finanzas

Jefe del Departamento : C.P.C. Carlos F. Angulo Díaz.
Asistente de Contabilidad : Srta. Margot N. Jiménez Valdivia.
Asistente de Tesorería : Bach. Keyla Vilcarromero Collazos.
Asistente de Recursos Humanos : Téc. Hernán Ricardo Meza.

Asistente de Logística : Sr. Juan T. Castillo Vilca.
Asistente de Contrataciones : C.P.C. Rosa Jáuregui Alva
Almacenero : Sr. Francisco J. Calongos Llaja.

Departamento de Planificación, Presupuesto e Informática.

Jefe (e) del Departamento : Ing. Juan de Dios Cruz Inga.
Asistente de Informática : Téc. Alexander F. Díaz Muñoz

VISIÓN Y MISIÓN

VISIÓN

Ser una empresa líder en el Perú, prestando un servicio de calidad¹ a satisfacción de los clientes, logrando la autosostenibilidad económica².

MISIÓN

Brindar los servicios de Agua Potable y Alcantarillado a las localidades de nuestro ámbito; con calidad, eficiencia y eficacia empresarial; contribuyendo a mejorar la calidad de vida de la población y protegiendo el medioambiente, con la participación integral de los trabajadores.

¹ Servicio de calidad se refiere a brindar agua potable que cumpla los estándares nacionales, las 24 horas del día y con una cobertura del 100%; así también recolectar el 100% de las aguas servidas.

² La autosostenibilidad económica se refiere a la capacidad de cubrir con recursos propios la operación y mantenimiento de los sistemas, así como los gastos financieros.

Gestión Operacional

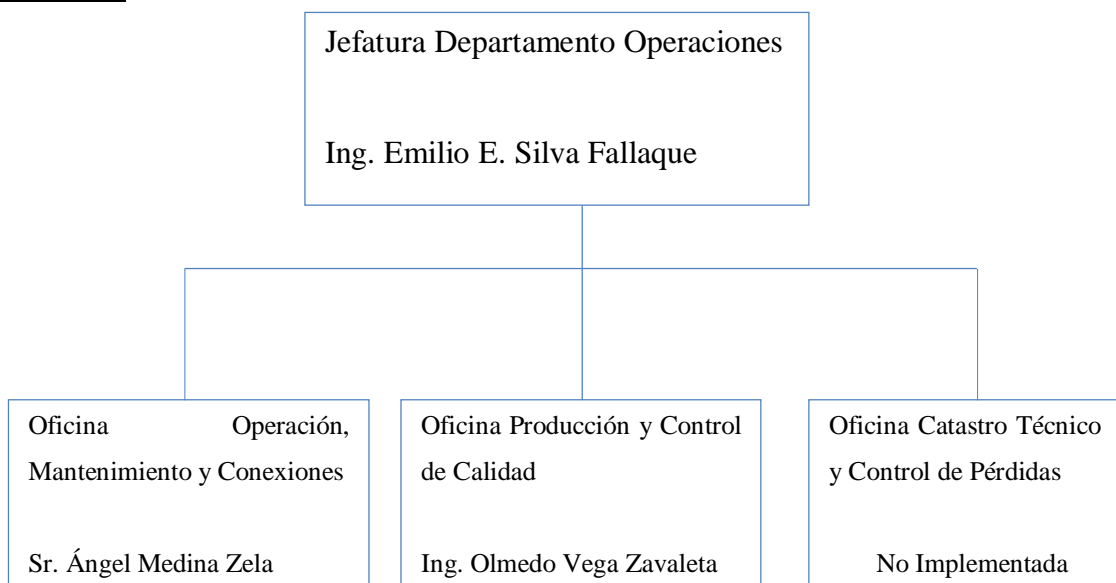
GESTIÓN OPERACIONAL

El Departamento de Operaciones, es el encargado de planear, organizar, dirigir, coordinar, supervisar y evaluar las actividades que tiene que realizar la empresa en el proceso de mejoramiento, mantenimiento y rehabilitación de los sistemas en la prestación de servicios de saneamiento.

Para el cumplimiento de sus funciones este departamento, cuenta con el siguiente personal: Jefatura del Departamento: Ingeniero Civil Colegiado.

- Oficina de Producción y Control de Calidad: Ingeniero Químico Colegiado y tres operadores de planta.
- Oficina de Operación, Mantenimiento y Conexiones: Un técnico encargado y 07 gasfiteros.
- Oficina de Catastro Técnico y Control de Pérdidas: Sin implementar por no contar con disponibilidad presupuestal para contratar personal y adquirir equipo.

ORGANIGRAMA



OBRAS EJECUTADAS

“Ampliación, Mejoramiento y Rehabilitación de Redes de Agua Potable y Alcantarillado en Psje. Los Pinos, Psje. Santa Lucía C1 y 2, Jr. Hermosura C1, Vía de Evitamiento, Psje. Santa Isabel, Prol. Jr. Ortiz Arrieta y Otros – Chachapoyas- Provincia de Chachapoyas- Amazonas- Tercera Etapa”

La obra tiene un avance físico del 100% al 31/12/14, pero no cuenta con liquidada física ni financiera.

1. SISTEMA DE AGUA POTABLE

1.1 Ampliación de la red de agua potable

- Solamente se ampliará la red de agua potable en el Psje. San Pablo, el cual se hará el tendido de 81.25 metros de tubería PVC Ø 110 mm clase 10 y la instalación de 01 grifo contra incendio.
- Se ha planteado 01 reconexión domiciliaria de ½".

1.2 Rehabilitación de la red de agua potable

- La zona a rehabilitar será el Jr. Santa Lucía C1, en donde se ejecutará la instalación de 92.91 metros de tubería PVC Ø 110 mm clase 10.
- Instalación de una válvula de hierro dúctil Ø 110 mm. La cual está alojada en una caja de concreto circular con tapa de fierro fundido para buzón.
- Se ha realizado el empalme hasta la cruceta de fierro fundido ubicada en el cruce de la Av. Salamanca y el Jr. Santa Lucía.
- Está zona tiene pavimento rígido de concreto, para lo cual se ha ejecutado la demolición y reposición de pista, tanto para la red matriz, así como para las conexiones domiciliarias.
- Se consideró la reconexión de 15 reconexiones de Ø ½" y 01 conexión de Ø 1".

2. SISTEMA DE ALCANTARILLADO

Ampliación de la red de alcantarillado

La zona donde se han realizado los trabajos es en la Prol. del Jr. Ortiz Arrieta, donde se consideró la instalación de 210 metros de tubería PVC Ø 200 mm - SN4, y la construcción de 04 buzones de concreto simple.

Este tramo no se ha ejecutado debido a un gran deslizamiento de terreno, agua subterránea y agua superficial que se ha presentado en la zona del proyecto, para lo cual se ha presentado el deductivo N° 01 por este concepto y aprobado por Gerencia General.



Corte y demolición de pista de concreto



Colocación de junta asfáltica

PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE

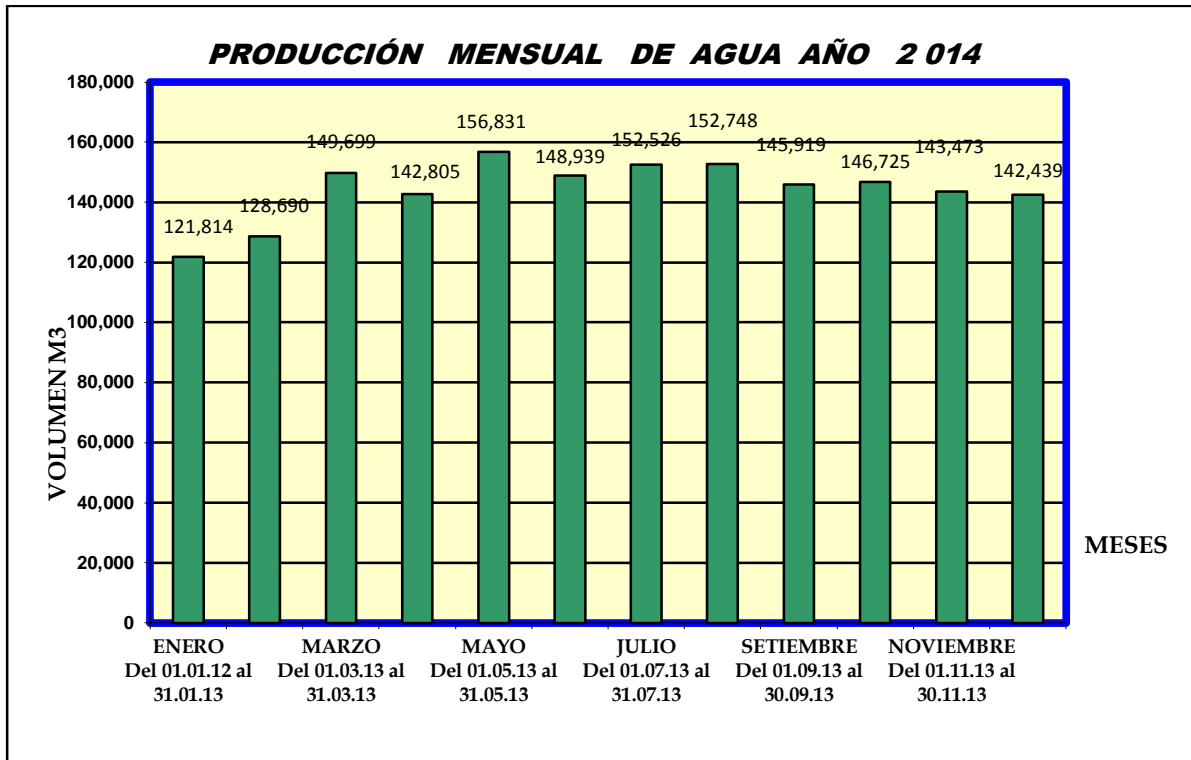
La producción de agua potable en el año 2013 ha sido demasiado alta, ocasionando disturbios en el indicador Agua No Facturada.

PRODUCCIÓN AGUA CHACHAPOYAS AÑO 2014

M E S	VOLUMEN	TRIMESTRAL
ENERO	121,814	400,203
FEBRERO	128,690	
MARZO	149,699	
ABRIL	142,805	448,575
MAYO	156,831	
JUNIO	148,939	
JULIO	152,526	451,193
AGOSTO	152,748	
SETIEMBRE	145,919	
OCTUBRE	146,725	432,637
NOVIEMBRE	143,473	
DICIEMBRE	142,439	

TOTAL	1,732,608
PROMEDIO MENSUAL	144,384

Elaborado por el Departamento de Operaciones



Elaborado por el Departamento de Operaciones

PRODUCCIÓN MENSUAL SEGÚN PERIODO DE LECTURA 2014

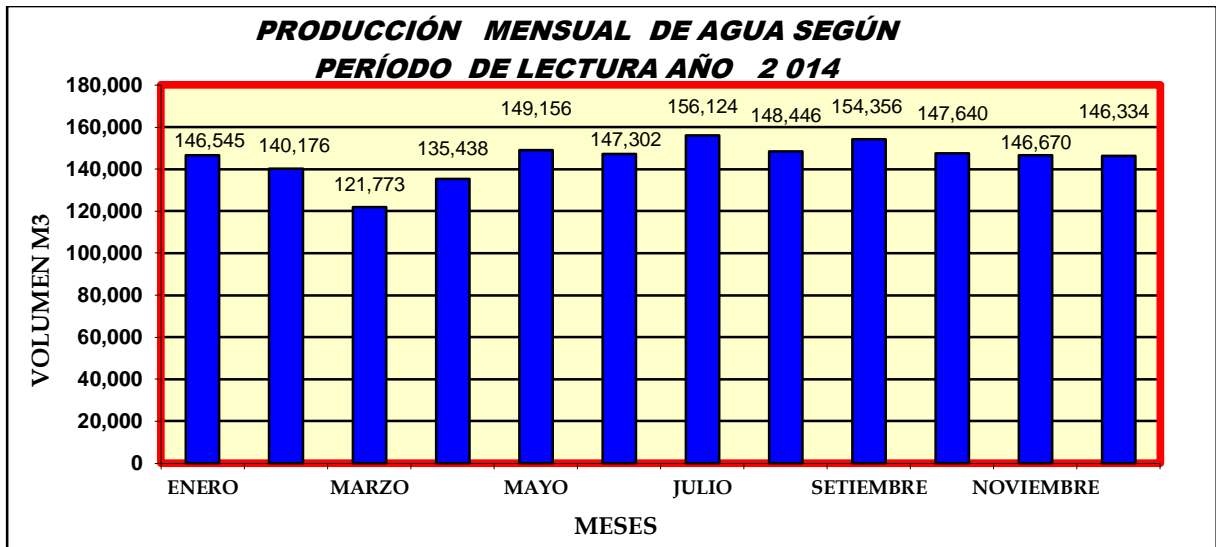
M E S	RANGO DE MEDICIÓN	SECTOR 1,3,4	SECTOR 2	Sector Ø 2"	VOLUMEN	TRIMESTRAL
ENERO	Del 23.11.2013 al 22.12.2013	118,090	28,455	0	146,545	408,494
FEBRERO	Del 23.12.2013 al 22.01.2013	109,010	31,044	122	140,176	
MARZO	Del 23.01.2014 al 22.02.2014	94,910	26,863	0	121,773	
ABRIL	Del 23.02.2014 al 22.03.2014	110,590	24,848	0	135,438	431,896
MAYO	Del 23.03.2014 al 22.04.2014	117,160	31,996	0	149,156	
JUNIO	Del 23.04.2014 al 22.05.2014	109,960	37,342	0	147,302	
JULIO	Del 23.05.2014 al 22.06.2014	101,480	54,463	181	156,124	458,926
AGOSTO	Del 23.06.2014 al 22.07.2014	112,540	35,656	250	148,446	
SEPTIEMBRE	Del 23.07.2014 al 22.08.2014	120,300	33,664	392	154,356	
OCTUBRE	Del 23.08.2014 al 22.09.2014	117,270	29,999	371	147,640	440,644
NOVIEMBRE	Del 23.09.2014 al 22.10.2014	109,740	36,644	286	146,670	
DICIEMBRE	Del 23.10.2014 al 22.11.2014	103,960	42,061	313	146,334	

T O T A L	1,325,010	413,035	1,915	1,739,960
PROMEDIO MENSUAL	110,417.50	34,419.58	159.58	144,996.67

Elaborado por el Departamento de Operaciones

Nota: Esta producción de agua en el rango especificado es respecto a la fecha de medición del consumo que

realiza el Dpto. Comercial y de esta forma poder determinar el Agua No Facturada con mayor precisión.



Elaborado por el Departamento de Operaciones

AGUA NO FACTURADA

Mide la proporción del volumen de agua potable producida que no es facturada por EMUSAP SRL y se pierde antes que llegue al cliente; mientras más alto sea el porcentaje calculado, la EPS tiene mayores costos operativos. Se refiere a las pérdidas operacionales también llamadas pérdidas físicas (rotura de red matriz, purga de redes, etc.) y las pérdidas comerciales o no físicas (sub registro de micro medidores, clandestinaje, ausencia del medidor).

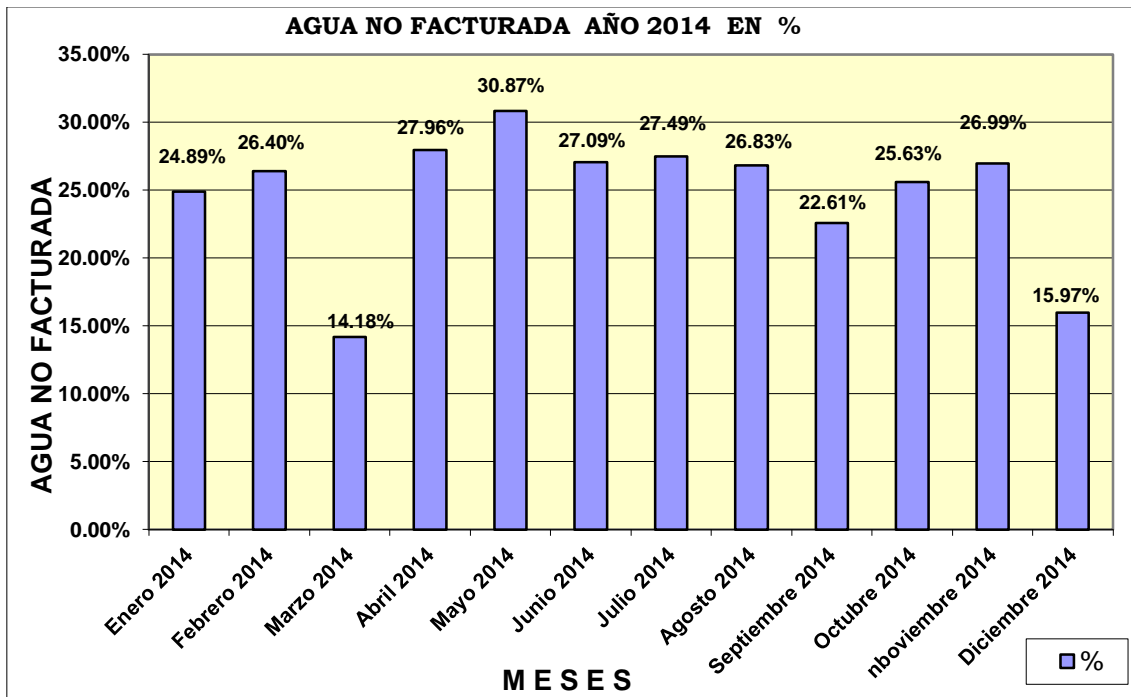
Como se puede apreciar en el cuadro, se ha podido controlar el Agua No Facturada tratando de controlar el volumen de agua producida, para lo cual se ha tenido que hacer movimientos técnicos en las válvulas del sistema de distribución. El porcentaje promedio anual de 24.89 % que es ligeramente menor al 25% exigido por SUNASS dice que se ha tenido un ligero éxito, que esperamos ratificar en el año 2015.

AGUA NO FACTURADA SEGÚN PERIODO DE LECTURA AÑO 2014

Meses	Período	Agua Producida	Agua Facturada	Agua No Facturada	
Enero	Del 23.11.2013 al 22.12.2013	146,545	110,075	36,470	24.89%
Febrero	Del 23.12.2013 al 22.01.2014	140,176	103,163	37,013	26.40%
Marzo	Del 23.01.2014 al 22.02.2014	121,773	104,502	17,271	14.18%
Abril	Del 23.02.2014 al 22.03.2014	135,438	97,570	37,868	27.96%
Mayo	Del 23.03.2014 al 22.04.2014	149,156	103,111	46,045	30.87%
Junio	Del 23.04.2014 al 22.05.2014	147,302	107,392	39,910	27.09%
Julio	Del 23.05.2014 al 22.06.2014	156,124	113,200	42,924	27.49%
Agosto	Del 23.06.2014 al 22.07.2014	148,446	108,618	39,828	26.83%
Septiembre	Del 23.07.2014 al 22.08.2014	154,356	119,458	34,898	22.61%
Octubre	Del 23.08.2014 al 22.09.2014	147,640	109,802	37,838	25.63%
Noviembre	Del 23.09.2014 al 22.10.2014	146,670	107,085	39,585	26.99%
Diciembre	Del 23.10.2014 al 22.11.2014	146,334	122,970	23,364	15.97%
TOTALES		1,739,960	1,306,946	433,014	24.89%

NOTA: El Agua No Facturada corresponde a pérdidas técnicas y no técnicas: Roturas de redes, mantenimiento de reservorios R1, R3, R4 y cisternas C3 y C4, purga de redes, rotura de tubería, sub registro de medidores.

Elaborado por el Departamento de Operaciones



El Agua No Facturada puede controlarse con acciones técnicas principalmente (cambio de red matriz, etc.), reposición de medidores antiguos por otros nuevos, detección de usuarios clandestinos, evitar la sustracción del agua por terceros, etc.

Teniendo en cuenta que al mes de Diciembre del 2014 se contaba con 6,636 usuarios activos, de los cuales la totalidad tienen micro medidor; pero existen muchos de ellos que han sobrepasado su vida útil y 11 medidores están malogrados; esto ocasiona un sub registro y por lo tanto una pérdida de agua.

De la misma manera se tiene que en el año 2014 se ha presentado 140 roturas en la red de distribución de agua potable, ocasionando desperdicio.

PRESIÓN Y CONTINUIDAD PROMEDIO

Las EPSs a nivel nacional tienen la obligación de respetar las presiones mínimas y máximas de servicio señaladas en la Norma OS.050 del Reglamento Nacional de Edificaciones,

Presión mínima	10 mca
Presión máxima	50 mca.

En el caso de Chachapoyas, se tiene un gran problema, que es la expansión urbana en forma desordenada y no controlada por la Municipalidad Provincial de Chachapoyas, permitiendo que la población construya sus casas muy cerca a los reservorios, provocando que la presión mínima no esté acorde a la norma, ya que en estas zonas se tiene presiones mínimas menores a lo normado, ejemplo son los sectores R.2.1 (5 mca) y R.3.1 (2 mca) al mes de diciembre del 2014.

Por el contrario, debido a la geografía de la localidad, se tiene viviendas ubicadas en zonas muy bajas respecto a la ubicación de los reservorios apoyados, haciendo que la presión se incremente grandemente, ante este hecho la EPS EMUSAP SRL ha venido implementando en forma sistemática la instalación de válvulas reductoras de presión, quedando a diciembre 2014 solamente dos zonas con alta presión, ejemplo: sector R.1.3 (60 mca) y el sector R.1.4 (60 mca).

PRESION Y CONTINUIDAD PROMEDIO AÑO 2014

MES	Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	PROM
presión mínima m.c.a.	1.00	1.00	4.00	4.00	2.00	3.00	4.00	1.50	1.00	1.00	2.00	2.00	2.21
presión media ponderada m.c.a.	35.80	37.13	36.93	35.99	36.98	35.09	35.40	34.49	34.19	34.39	36.97	34.91	35.69
presión máxima promedio m.c.a.	74	100	80	76	74	82	84	60	64	62	60	60	73.00
continuidad promedio horas	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24	24

mca = metros columna de agua

INDICADORES OPERACIONALES DE GESTIÓN - CHACHAPOYAS AÑO 2014

DESCRIPCIÓN	UNI	M E S E S											PROM. ó ACUMULADO	OBSERVACIONES	
		ENERO	FEBR.	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOS.	SETIEM	OCTUB.	NOVIE.			DIC.
Volumen Producido de Agua Potable (del 01 al 30)	M³	121,814	128,690	149,699	142,805	156,831	148,939	152,526	152,748	145,919	146,725	143,473	142,439	1,732,608	A Diciemb. 2014
Volumen Tratado de aguas servidas	M³	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	Sin Trat.	No existe P.T.Desag.
Roturas en la red de distribución de agua potable	Rot/Km	0.1670	0.1821	0.2580	0.2732	0.1973	0.1214	0.1469	0.1469	0.1910	0.1029	0.1469	0.1614	2.0548	A Diciemb. 2014
	Rot/Con	0.0016	0.0018	0.0025	0.0026	0.0019	0.0012	0.0014	0.0014	0.0019	0.0012	0.0014	0.0016	0.0201	A Diciemb. 2014
	Unidad	11	12	17	18	13	8	10	10	13	7	10	11	140	A Diciemb. 2014
Atoros en el sistema de alcantarillado	Ator/Km	0.0892	0.0535	0.2140	0.1248	0.0535	0.1070	0.0341	0.0000	0.1533	0.1362	0.0681	0.1873	0.7016	A Diciemb. 2014
	Ator/Con	0.0009	0.0005	0.0021	0.0012	0.0005	0.0010	0.0003	0.0000	0.0015	0.0014	0.0007	0.0019	0.0074	A Diciemb. 2014
	Unidad	5	3	5	5	2	4	0	0	4	4	4	7	43	A Diciemb. 2014
Longitud de red de distribución de agua	Km	65.884	65.884	65.884	65.884	65.884	65.884	68.053	68.053	68.053	68.053	68.053	68.134	68.134	Total acumulado
Longitud de red de alcantarillado	Km	58.650	58.650	58.650	58.650	58.650	58.650	61.286	61.286	61.286	61.286	61.286	61.286	61.286	Total acumulado
N° conexiones totales c/ servicio < 6 horas	Conexión	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	A Diciemb. 2014
N° de horas de servicio de agua potable	Horas/Día	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00	A Diciemb. 2014
Cobertura Residencial de Agua Potable	%	90.11	90.83	91.05	92.45	92.64	93.10	93.36	93.49	93.83	93.99	94.18	94.45	94.45	A Diciemb. 2014
Cobertura Residencial de Alcantarillado	%	73.22	73.97	74.09	75.77	76.10	76.76	77.22	77.37	77.68	77.95	77.95	78.24	78.24	A Diciemb. 2014

N° muestras Total Red Distribuc.-Cloro Residual	Muestra	164	153	166	135	189	155	170	161	170	167	162	164	1,956	En red distribuc.
N° de muestras satisf.en Red >=0.5 mg de Cloro residual	Muestra	164	153	166	135	189	155	170	161	170	167	162	164	1,956	En red distribuc.
N° muestras Total en Red Distribución-Turbiedad	Muestra	45	35	39	38	39	38	38	39	38	39	38	39	465	En red distribuc.
N° de muestras satisfact. de turbiedad en Red < 5 UN	Muestra	45	35	39	38	39	38	38	39	38	39	38	39	465	En red distribuc.
Calidad de Agua: CLORO RESIDUAL (en redes)	%	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100.00%	SI CUMPLE = 100 % (en redes)
Promedio Trimestral en Redes =		100%			100%			100%			100%				
Calidad de agua: TURBIEDAD (en redes)	%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100.00%	100%	100%	100.00%	SI CUMPLE = 100 % (en redes)
Promedio Trimestral en redes		100%			100%			100%			100.000%				
Debe ser:		100 %			100 %			100 %			100 %				
Dotación Unitaria en Lt/Hab/Día	Lt/Hab/Día	148.27	172.68	180.44	175.07	185.91	181.85	179.62	179.39	176.27	202.57	172.08	164.86	176.58	Prom. Dic 2014
Dotación Unitaria en M ³ /Conex./Mes	M ³ /Con/Mes	19.30	20.31	23.49	22.06	24.21	22.91	23.39	23.36	22.21	26.38	21.68	21.46	22.56	Prom. Dic 2014

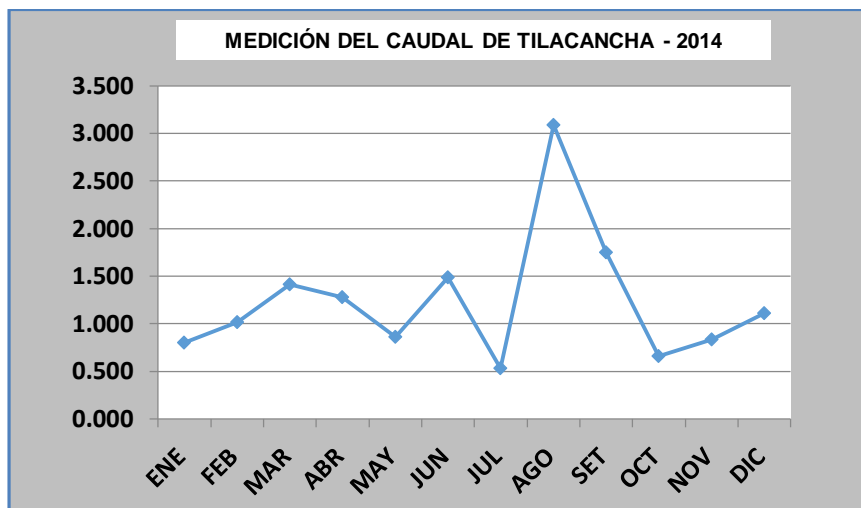
Nota: El volumen producido se está tomando del 01 al final de mes.

PRODUCCIÓN Y CONTROL DE CALIDAD

El año 2014, se desarrolló un trabajo en equipo, con el único fin de prestar un servicio de calidad de acuerdo a los Límites Máximos Permisibles establecidos en el "Reglamento de calidad de agua para Consumo Humano".

MEDICION DE CAUDALES

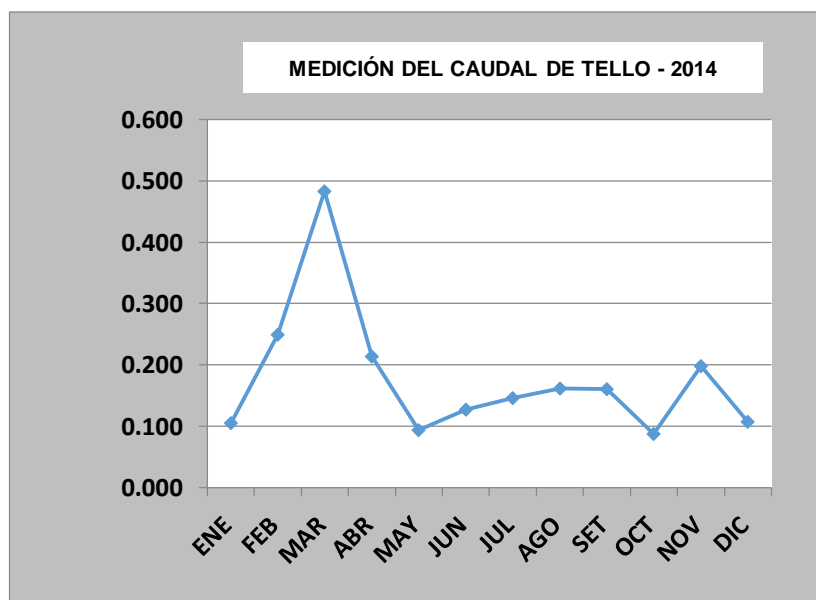
Caudal Quebrada Tilacancha. Año 2013 y 2014



MESES	CAUDAL (M³/seg.)
ENE	0,798
FEB	1,018
MAR	1,411
ABR	1,280
MAY	0,859
JUN	1,488
JUL	0,529
AGO	3,090
SET	1,750
OCT	0,661
NOV	0,834
DIC	1,113
MINIMO	0,529
PROMEDIO	1,236
MAXIMO	3,090

Elaborado por el Área de Producción y Control de Calidad

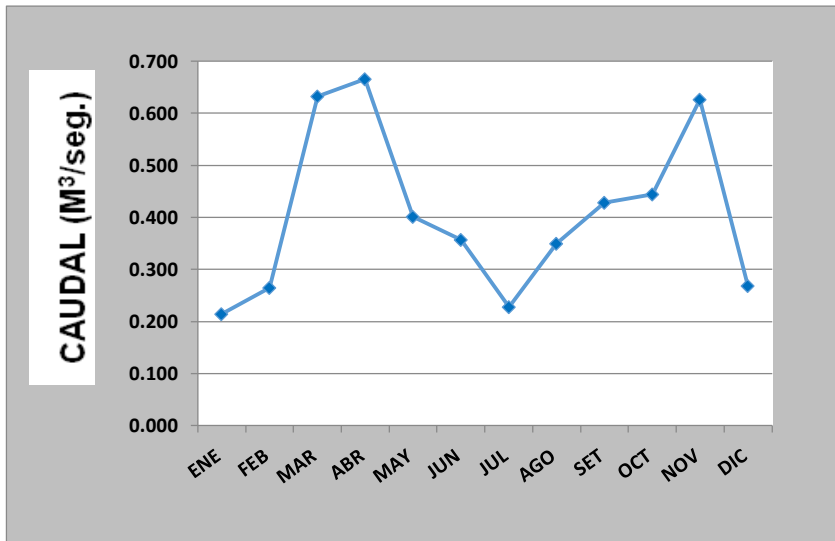
Caudal Quebrada Tello año 2014



MESES	CAUDAL (M³/seg.)
ENE	0,105
FEB	0,249
MAR	0,483
ABR	0,214
MAY	0,094
JUN	0,127
JUL	0,146
AGO	0,162
SET	0,161
OCT	0,087
NOV	0,198
DIC	0,107
MINIMO	0,087
PROMEDIO	0,178
MAXIMO	0,483

Elaborado por el Área de Producción y Control de Calidad

Caudal Quebrada Ashpachaca año 2014



MESES	CAUDAL (M³/seg.)
ENE	0,214
FEB	0,265
MAR	0,633
ABR	0,666
MAY	0,401
JUN	0,357
JUL	0,228
AGO	0,350
SET	0,428
OCT	0,445
NOV	0,627
DIC	0,269
MINIMO	0,214
PROMEDIO	0,407
MAXIMO	0,666

Elaborado por el Área de Producción y Control de Calidad

CONTROL DE LA PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE: Se realiza al ingreso de la planta y salida del reservorio R-2 (1000M³).

CONTROL DE PRODUCCION DE AGUA - AÑO 2014

MESES	INGRESO A PLANTA Agua Cruda M³/mes	SALIDA DE RESERVORIO DE 1000M³. (R-2 Agua Potable M³/mes)
ENERO	144089.28	121814
FEBRERO	135031.97	128690
MARZO	156814.27	149699
ABRIL	147668.38	142805
MAYO	165294.43	156831
JUNIO	157210.85	148939
JULIO	159981.69	152526
AGOSTO	159599.81	152748
SETIEMBRE	151863.55	145919
OCTUBRE	153389.38	146725
NOVIEMBRE	149063.33	143473
DICIEMBRE	148185.50	142439

TOTAL	1 828 192.44M³/Año	1 732 608 M³/Año
--------------	--------------------------------------	------------------------------------

Existe una pérdida de agua de 95584.44 M³/Año.- Se pierde por mantenimiento de filtros rápidos y mantenimiento de planta. Esta pérdida es de 5.23%, estando dentro lo razonable.

PROGRAMA DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO

Ejecutado en la captación de Tilacancha y desarenadores, captación de Ashpachaca-Barretacucho, planta de tratamiento, reservorios, cámara de bombeo y purgas.

**PROGRAMA DE MANTENIMIENTO PREVENTIVO AÑO 2014
CHACHAPOYAS - AMAZONAS EMUSAP S.R.L. PERIODO DE REPORTE SEMESTRAL**

N°	PROGRAMAS	MESES														%
			ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	TOTAL	
1	LIMPIEZA Y DESINFECCION DE PTAP	PROGRAMADO	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24	
		EJECUTADO	2	2	1	2	3	2	2	2	2	2	2	2	2	24
2	PURGA DE REDES DE DISTRIBUCIÓN POR ZONA	PROGRAMADO	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	300	
		EJECUTADO	24	27	25	25	20	20	27	21	32	24	28	24	297	99,00%
3	LIMPIEZA Y DESINFECCION DE RESERVORIOS	PROGRAMADO		2	2			2	2			2	2		12	
		EJECUTADO		2	2			2	2			2	2		12	100,00%
4	LIMPIEZA Y DESINFECCION DE CÁMARAS DE BOMBEO	PROGRAMADO		2				2				2			6	
		EJECUTADO		2				2				2			6	100,00%
5	LIMPIEZA DE BOCATOMA Y DESERENADORES DE TILACANCHA	PROGRAMADO		1				1				1			3	
		EJECUTADO		1					1			1			3	100,00%
6	LIMPIEZA DE CAPTACIONES DE ASHPACHACA - BARRETACUCHO	PROGRAMADO			1							1			2	
		EJECUTADO			1							1			2	100,00%

Elaborado por el Área de Producción y Control de Calidad

TRATAMIENTO DEL AGUA CRUDA

Durante el año 2014 para tratar el agua cruda se hizo uso de insumos químicos como: Cal Hidratada, Sulfato de Aluminio Tipo A, Polímero Catiónico, Hipoclorito de Calcio, Cloro gas y Sulfato de Cobre.

INSUMOS QUIMICOS CONSUMIDOS EN EL TRATAMIENTO DEL AGUA - AÑO: 2014

MESES	Cloro Gas Kg.	Hipoclorito Calcio Kg.	Sulfato de Aluminio Kg.	Cal Hidratada Kg.	Polímero Catiónico Kg.	Sulfato de Cobre Kg.
Enero	279	19	1780	660	10	0
Febrero	246	39	1270	480	6	0
Marzo	269	42	1470	540	6	0
Abril	280	16	720	270	4	0
Mayo	288	40	1300	495	8	0
Junio	318	22	960	360	4	0
Julio	311	19	1980	750	8	0
Agosto	283	19	1640	615	8	0
Setiembre	304	12	1560	585	6	0
Octubre	313	16	2400	900	12	0
Noviembre	312	37	2240	840	8	0
Diciembre	323	23	2470	945	8	0
TOTAL	3526	304	19790	7440	88	0,00

Elaborado por el Área de Producción y Control de Calidad

CONTROL DE CALIDAD DEL AGUA

Cruda al ingreso de planta, agua potable, de salida del reservorio "R2" y redes de distribución, cumpliendo con los Límites Máximos Permisibles.

RESULTADO DE CONTROL DE CALIDAD DE AGUA POTABLE A SALIDA DE PLANTA AÑO 2014

PARAMETROS CONTROLADOS	N° DE MUESTRAS TOTALES	N° DE MUESTRAS SATISFACTORIAS	LMP*	CONCENTRACION - TODAS LAS MUESTRAS			% DE MUESTRAS SATISFACTORIAS
				MINIMO	PROMEDIO	MAXIMO	
TEMPERATURA °C	221	221		12,20	15,17	18,40	100
pH	107	107	6.5 - 8.5	6,52	7,16	7,78	100
TURBIEDAD UNT.	154	154	5	0,25	0,54	1,40	100
CONDUCTIVIDAD Us/cm.	93	93	1500	29,80	67,93	130,30	100
SALES TOTALES %	215	215		0,00	0,011	0,10	100
SOLIDOS TOTALES D mg/l	215	215	1000	14,40	30,49	68,30	100
VOLTAJE mV.	159	159		-54,70	18,99	233,00	100
ALCALINIDAD mg/l CaCo3.	48	48		16,75	26,76	46,55	100
COLOR uC.	131	131	15	0,00	1,85	11,00	100
NITRATOS mg/l NO3.	7	7	50	0,08	0,71	1,20	100
DUREZA mg/l CaCo3.	5	5	500	23,27	30,89	46,55	100
OXIGENO DISUELTO mg/l O2,	48	48		6,88	8,16	10,17	100
CLORUROS mg/l Cl.	5	5	250	55,00	62,00	65,00	100
SULFATOS mg/l SO4.	5	5	250	0,00	24,00	53,00	100
HIERRO mg/l Fe.	6	6	0,30	0,02	0,06	0,09	100
MANGANESO mg/l Mn.	6	6	0,40	0,00	0,08	0,10	100
ALUMINIO mg/l Al.	46	46	0,20	0,01	0,08	0,18	100
COBRE mg/l Cu.	5	5	2,00	0,00	0,008	0,02	100

RESULTADO DE CONTROL DE CALIDAD DE AGUA POTABLE EN REDES AÑO 2014

PARAMETROS CONTROLADOS	N° DE MUESTRAS TOTALES	N° DE MUESTRAS SATISFACTORIAS	LMP*	CONCENTRACION - TODAS LAS MUESTRAS			% DE MUESTRAS SATISFACTORIAS
				MINIMO	PROMEDIO	MAXIMO	
TEMPERATURA °C	376	376		12,20	17,43	30,20	100
pH	293	293	6.5 - 8.5	6,51	6,96	7,81	100
TURBIEDAD NTU.	465	465	5	0,22	0,75	2,60	100
CONDUCTIVIDAD uS/cm.	333	333	1500	12,90	56,44	135,90	100
SALES TOTALES %	333	333		0,00	0,018	0,10	100
SOLIDOS TOTALES D mg/l	333	333	1000	10,20	33,67	64,70	100
VOLTAJE mV.	293	293		-160,00	9,93	296,00	100
ALCALINIDAD mg/l CaCo3.	12	12		20,48	26,29	31,65	100
COLOR uC.	388	388	15	0,00	1,17	12,00	100
NITRATOS mg/l NO3.	18	18	50	0,40	0,87	2,10	100
DUREZA mg/l CaCO3.	12	12	500	19,04	26,31	40,20	100
OXIGENO DISUELTO mg/l O2,	12	12		6,95	7,58	8,44	100
CLORUROS mg/l Cl.	15	15	250	50,00	60,33	70,00	100
SULFATOS mg/l SO4.	20	20	250	0,00	7,40	34,00	100
HIERRO mg/l Fe.	21	21	0,30	0,02	0,06	0,20	100
MANGANESO mg/l Mn.	20	20	0,40	0,10	0,11	0,20	100
ALUMINIO mg/l Al.	29	29	0,20	0,01	0,07	0,18	100
COBRE mg/l Cu.	8	8	2,00	0	0,015	0,05	100
COLOR RESIDUAL ppm.	1956	1956	>=0.50ppm.	0,51	1,04	1,60	100
COL. FECALES UFC/100ml.	120	120	AUSENTE	0,00	0,00	0,00	100
COL. TOTALES UFC/100ml.	120	120	AUSENTE	0,00	0,00	0,00	100

LMP* Limite Máximo Permissible, establecidos en el Reglamento de Calidad de Agua para Consumo Humano, publicado en el Diario "El Peruano" el 26/09/2010

RESULTADO DE CONTROL DE CALIDAD DE AGUA POTABLE EN RESERVORIOS AÑO 2014

PARAMENTROS CONTROLADOS	N° DE MUESTRAS TOTALES	N° DE MUESTRAS SATISFACTORIAS	LMP*	CONCENTRACION - TODAS LAS MUESTRAS			% DE MUESTRAS SATISFACTORIAS
				MINIMO	PROMEDIO	MAXIMO	
TEMPERATURA °C	20	20		13,60	15,76	18,40	100
pH	159	159	6.5 - 8.5	6,50	6,88	7,39	100
TURBIEDAD NTU.	256	256	5	0,22	0,77	2,16	100
CONDUCTIVIDAD uS/cm.	215	215	1500	26,40	51,75	148,10	100
SALES TOTALES %	14	14		0,00	0,000	0,00	100
SOLIDOS TOTALES D mg/l	14	14	1000	22,10	27,24	32,30	100
VOLTAJE mV.	16	16		-36,20	73,26	233,00	100
ALCALINIDAD mg/l CaCo3.	20	20		20,48	29,91	39,10	100
COLOR uC.	221	221	15	0,00	1,21	14,00	100
NITRATOS mg/l NO3.	54	54	50	0,20	0,92	2,50	100
DUREZA mg/l CaCO3.	48	48	500	16,80	27,58	46,55	100
OXIGENO DISUELTO mg/l O2.	20	20		6,91	7,93	9,12	100
CLORUROS mg/l Cl.	51	51	250	15,00	57,35	70,00	100
SULFATOS mg/l SO4.	56	56	250	0,00	3,82	36,00	100
HIERRO mg/l Fe.	52	52	0,30	0,02	0,07	0,12	100
MANGANESO mg/l Mn.	52	52	0,40	0,00	0,090	0,20	100
COBRE mg/l Cu.	24	24	2,00	0,00	0,01	0,03	100
ALUMINIO mg/l Al.	82	82	0,20	0,01	0,06	0,16	100
COLOR RESIDUAL ppm.	3649	3649	>=0.50ppm.	0,52	1,24	1,93	100
COL. FECALES UFC/100ml.	65	65	AUSENTE	0,00	0,00	0,00	100
COL. TOTALES UFC/100ml.	65	65	AUSENTE	0,00	0,00	0,00	100

LMP* Limite Máximo Permissible, establecidos en el Reglamento de Calidad de Agua para Consumo Humano, publicado en el Diario "El Peruano" el 26/09/2010.

RESULTADO DE CONTROL DE CALIDAD DE AGUA CRUDA: FUENTE ASHPACHACA - BARRETACUCHO (ENERO - ABRIL) AÑO 2014

PARAMETROS CONTROLADORES	N° DE MUESTRAS TOTALES	CONCENTRACIÓN DE TODAS LAS MUESTRAS		
		MINIMO	PROMEDIO	MAXIMO
Temperatura C°	100	11,2	13,54	16,8
pH	100	6,03	6,97	7,98
Turbiedad NTU.	100	0,7	136,65	10752
Conductividad Us/cm.	100	12,1	35,8	65,7
Sales Totales %	100	0,0	0,0	0,0
Sólidos Totales D. mg/l	100	5,3	17,05	55,40
Voltaje mV	100	-62,1	-29,84	22,6
Alcalinidad mg/l CaCO ₃ .	4	20,48	30,26	52,14
Color uC	100	0,0	22,73	550
Nitratos mg/l. NO ₃	8	0,60	1,21	2,10
Dureza Total mg/l CaCO ₃ .	4	25,39	28,02	29,62
Cloruros mg/l Cl.	5	50	56	60
Sulfatos mg/l SO ₄	6	0	0,17	1
Aluminio mg/l Al.	4	0,01	0,045	0,08
Hierro mg/l Fe.	6	0,07	0,076	0,08
Manganeso mg/l Mn.	6	0,10	0,15	0,20
Oxígeno Disuelto mg/l O ₂ .	4	10,07	10,84	12,10
Nitrógeno Total mg/l N.	2	0	0,25	0,5
Fosforo Total mg/l P.	2	0,43	0,46	0,49
Coliformes Fecales UFC/100 ML.	8	0	45,75	150
Coliformes Totales UFC/100 ML.	8	15	64,87	188

RESULTADO DE CONTROL DE CALIDAD DE AGUA CRUDA: FUENTE TILACANCHA (MAYO - DICIEMBRE) AÑO 2014

PARAMETROS CONTROLADORES	N° DE MUESTRAS TOTALES	CONCENTRACIÓN DE TODAS LAS MUESTRAS		
		MINIMO	PROMEDIO	MAXIMO
Temperatura C°	211	11,2	13,55	19,3
pH	134	6,1	7,18	7,8
Turbiedad NTU.	214	0,39	4,23	438
Conductividad Us/cm.	172	9,9	47,35	76,6
Sales Totales %	182	0,0	0,0	0,0
Sólidos Totales D. mg/l	172	3,72	26,68	40,02

Voltaje mV	132	-329	-59,38	137
Alcalinidad mg/l CaCO ₃ .	8	13,03	27,57	35,8
Color uC	211	0,0	17,04	520
Nitratos mg/l. NO ₃	10	0,06	0,61	1,03
Dureza Total mg/l CaCO ₃ .	5	19,04	34,7	48,67
Cloruros mg/l Cl.	7	55	62,14	70
Sulfatos mg/l SO ₄	6	0	10,3	60
Aluminio mg/l Al.	8	0,01	0,02	0,06
Hierro mg/l Fe.	9	0,03	0,093	0,2
Manganeso mg/l Mn.	7	0,1	0,11	0,2
Cobre mg/l Cu	9	0,00	0,01	0,03
Oxígeno Disuelto mg/l O ₂ .	9	22	11,86	94,9
Nitrógeno Total mg/l N.	1	0	4,25	8,5
Fosforo Total mg/l P.	2	0,3	0,38	0,46
Coliformes Fecales UFC/100 ML.	16	1	10	20
Coliformes Totales UFC/100 ML.	16	4	31,63	78

OPERACIÓN, MANTENIMIENTO Y CONEXIONES

El Área de Operación, Mantenimiento y Conexiones durante el año 2014, ha realizado los siguientes trabajos: Inspecciones y reparaciones, con notificaciones previas, mantenimiento preventivo de la Línea de Conducción, Planta de Tratamiento, Cisternas y Reservorios, mantenimiento preventivo y correctivo de las redes y conexiones de agua potable y alcantarillado. Así mismo, realizó conexiones domiciliarias de agua potable y alcantarillado.

12	Sistema de Bombeo Asilo: Limpieza mantenimiento de válvulas flotadoras	Programado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	
		Ejecutado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
13	Reservorio 560 m3: Limpieza mantenimiento de válvulas flotadoras	Programado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	
		Ejecutado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	
14	Sistema Bombeo Pedro Castro: Limpieza mantenimiento de válvulas flotadoras	Programado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	
		Ejecutado	1	1		1	1	1	1	1	1	1	1	1	11	
15	Válvulas de Aire, Jr. Sociego: limpieza y mantenimiento	Programado			1				1			1	1		4	
		Ejecutado						1		1		1	1		4	
16	Construcción CAMARA Válvula: reductora presión agua	Programado	1	1	1	1		1		1					6	
		Ejecutado	1	1	1	1		1							5	
MANTENIMIENTO CORRECTIVO																
1	TILACANCHA .- Reparación en la línea Y otros accesorios (VÁLVULAS)	Recibidos										1			1	
		Atendidos										1			1	
2	BARRETACUCHO: Reparación de tubería, mantenimiento plataforma pucara	Programado											1		1	
		Ejecutado											1		1	
3	Planta tratamiento: cambio de tuberías	Programado			1						1		1		3	
		Ejecutado			1						1		1		3	
4	Sistemas de bombeo Asilo: Líneas de aducción y otros	Recibidos	1	1	1	1	1					1		1	1	8
		Atendidos	1	1	1	1	1					1		1	1	8
5	Sistemas de bombeo Pedro Castro: Líneas de aducción otros	Recibidos	1	1	1	1	1	1			1		1	1	1	10
		Atendidos	1	1	1	1	1	1					1	1	1	9
6	Instalación de Válvula Reductora de presión	Programado		1						1	1				3	
		Ejecutado		1						1	1				3	

Elaborado por el Área de Operación, Mantenimiento y Conexiones

MANTENIMIENTO PREVENTIVO Y CORRECTIVO EN REDES CONEXIONES AGUA AÑO 2014

Nº	DESCRIPCION	ACCION	MES												TOTAL
			ENE	FEB	MAR	AB	MAY	JUN	JUL	AG	SET	OCT	NOV	DIC	
MANTENIMIENTO PREVENTIVO															
1	Válvulas Reductoras presión: Limpieza y mantenimiento	Programado	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
		Ejecutado	7	7	6	6	6	6	6	6	6	7	7	7	77
5	Válvulas de purga: Limpieza	Programado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Ejecutado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
6	Grifos contra incendios: limpieza y purga de redes	Programado	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
		Ejecutado	12	12	12	12	12	12	12	14	12	11	12	12	145
7	Grifos contra incendios: limpieza y mantenimiento	Programado	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
		Ejecutado	5	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	5	70
8	Redes distribución Purga de redes	Programado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Atendidos	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
9	Válvulas Aire Limpieza mantenimiento	Programado			1				1				1		3
		Ejecutados			1				1				1		3
10	Búsqueda de fugas externas Matriz, Cisternas, Reservorios, conexiones	Programado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Ejecutado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
11	Presiones agua redes Control en los cuatro sectores	Programado	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	600
		Ejecutado	90	90	90	50	70	70	70	70	70	70	77	72	889
MANTENIMIENTO CORRECTIVO															
2	Reparaciones de Válvulas de compuerta	Programado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12
		Ejecutado	8			1		2	1	2	3	2	5		24
3	Válvulas de compuerta cambio en redes y purgas	Programado		1			1			1	1			1	5
		Ejecutado						1		1	2			1	5

4	Válvulas de compuerta, abrir cerrar movimiento diversos motivos	Recibidos	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	120
		Atendidos	29	19	18	18	21	19	23	31	27	44	27	14	290
5	Grifos contra incendios: reparaciones	Recibidos			1			1			1				3
		Atendidos									1	1	1		3
6	Instalaciones Grifos contra incendios	Recibidos							1						1
		Atendidos													0
7	Redes distribución Primarias Reparación roturas tubería	Recibidos		1	1				1		1				4
		Atendidos		1	2						1				4
8	Redes distribución Secundarias Reparación roturas tubería	Recibidos	3	3	3	18	3	3	3	3	3	3	3	3	51
		Atendidos	11	11	15	18	13	8	10	10	12	7	10	11	136
9	Conexiones Agua Reparaciones, cajas, tapas, válvula abrazaderas	Recibidos	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
		Atendidos	7	12	25	11	6	18	17	18	28	19	11	13	185
10	Conexiones Agua Reparaciones en pista	Recibidos	1		1			1				1			4
		Atendidos	1		1			0				1			3
11	Reclamos Operacionales.-AGUA Varios diversos	Recibidos	1		2			0	1						3
		Atendidos	1		2			0	2						5

Elaborado por el Área de Operación, Mantenimiento y Conexiones

MANTENIMIENTOS PREVENTIVOS CORRECTIVOS REDES CONEXIONES ALCANTARILLADO 2014

Nº	DESCRIPCION	ACCION	M E S												TOTAL
			ENE	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.	JUN.	JUL.	AGOS.	SET.	OCT.	NOV.	DIC.	
MANTENIMIENTO PREVENTIVO															
1	Redes alcantarillado	Programado				1					1			2	
	Limpieza con el equipo de baldes	Ejecutado						1					1	2	
2	Planta tratamiento Aguas servidas El Molino	Programado	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	
	mantenimiento	Ejecutado	1	1	1		1	1	1		1	1	1	10	
3	Buzones Alcantarillado	Programado	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24	
	Limpieza buzones	Atendidos	5	3	5	5	2	4	1		9	4	4	47	
MANTENIMIENTO CORRECTIVO															
1	Emisor Santo Domingo Reparaciones	Recibidos	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	12	
2	Emisor Santa Lucia	Recibidos			1									1	
	Reparaciones	Atendidos				1								1	
3	Redes alcantarillado	Recibidos	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24	
	Desatoro en redes	Atendidos	5	3	5	5	2	4			4	4	4	43	
4	Redes alcantarillado	Recibidos		1	1	1	3	1					4	11	
	Reparaciones	Atendidos		1	1	1	3	1					4	11	
5	Buzones Alcantarillado	Recibidos			1	1	1	1	1					5	
	Reparaciones	Atendidos			1	1	1	1	1					5	
6	Buzones Alcantarillado	Recibidos			1		1	1	1					4	
	Cambio tapas buzones alcantarillados	Atendidos			1		1	1						3	
7	Buzones Alcantarillado	Recibidos			1	1	1	1				1		5	
	Reconstrucción techos y/ buzones	Atendidos			1		1	1				1		4	
8	Conexiones alcantarillado	Recibidos			2	1	1	1	4	1	3		3	16	

	Reparaciones en tierra	Atendidos			2	1	4	3	4		3	1		3	21
9	Conexiones alcantarillado	Recibidos	1	1	1	1	1	1	1	1	5	1	1	1	16
	Desatoro en cajas inspección	Atendidos			7	2	1	2	2		5	4		4	27
10	Conexiones alcantarillado	Recibidos		1	1	1		2	1		4				10
	Desatoro Interiores	Atendidos		1	1	1			1		4				8
11	Conexiones alcantarillado	Recibidos	1			1								1	3
	Reparaciones en pista	Atendidos	1			1								1	3
12	Reclamos Operacionales.-DESAGUE,	Recibidos	1												1
	Varios reclamos	Atendidos	1												1

Elaborado por el Área de Operación, Mantenimiento y Conexiones

CONEXIONES DOMICILIARIAS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO - AÑO 2014

TOTAL CONEXIONES AL AÑO 2014

N°	CONEXIONES	MES												TOTAL
		ENE	FEB	MAR	ABR	MAY	JUN	JUL	AGO	SET	OCT	NOV	DIC	
1	AGUA	35	119	51	19	26	19	22	31	16	18	25	08	389
2	DESAGUE	30	149	58	23	32	25	22	34	18	17	14	05	427
TOTAL CONEXIONES														816

Elaborado por el Área de Operación, Mantenimiento y Conexiones

GESTIÓN DE PRESUPUESTO,
PLANIFICACIÓN E
INFORMÁTICA

GESTIÓN DE PLANIFICACIÓN, PRESUPUESTO E INFORMÁTICA

El Departamento de Planificación, Presupuesto e Informática, es el órgano asesor de la Gerencia General, encargado de formular y evaluar las políticas de desarrollo y de Gestión Institucional, así como de programar, organizar, coordinar, ejecutar y evaluar los procesos de planificación y presupuesto de conformidad con la Ley General de Presupuesto, y las Disposiciones emitidas por la Dirección General de Presupuesto Público.

En lo referente a Planificación se actualizó todos los documentos de Gestión con apoyo de los miembros del Comité de Coordinación Gerencial (ORGANIGRAMA, ROF, MOF, CAP y PAP); así mismo se formuló, ejecutó y evaluó los siguientes planes:

- Plan de Fortalecimiento de Capacidades 2014 (se formuló, ejecutó y evaluó).
- Plan de Fortalecimiento de Capacidades 2014-2018 (para su formulación se contó con apoyo de RR. HH).
- Plan de Emergencias para Situaciones de Terremotos y Lluvias Intensas 2014 (fue formulado por el Jefe de Operaciones con apoyo de Planificación).

Con respecto al Plan Maestro Optimizado para el 2do., quinquenio regulatorio, se realizó la audiencia pública por personal de SUNASS del proyecto de incremento tarifario, la misma que se realizó el 30 de enero del 2014, y en un plazo de 60 días hábiles debe de ser aprobado el estudio tarifario.

cabe mencionar que, el PMO plantea para el periodo 2015 - 2020 un programa de inversiones para la ampliación, rehabilitación y mejoramiento institucional aproximadamente de S/ 2.8 millones, de los cuales S/ 1.5 millones para el sistema de agua y S/ 1.3 millones para el sistema de alcantarillado.

Elaborado por el Departamento de Planificación, Presupuesto e Informática Los resultados obtenidos en el Año Fiscal 2014, en lo que respecta al Presupuesto de Ingresos y Presupuesto de Egresos en Actividades y Proyectos, son los siguientes:

1.- PRESUPUESTO DE INGRESOS

En Recursos Directamente Recaudados:

En el ejercicio fiscal 2014, los ingresos proyectados en el Presupuesto Institucional de Apertura- PIA, ascienden a **S/. 2'274,156.00.**

En el ejercicio fiscal 2014, los ingresos proyectados en el Presupuesto Modificado - PIM, ascienden a S/. 4'301,040.00 **Total**, provenientes de recursos directamente recaudados S/. **3'398,615.00** y S/. 902,425.00 de saldo de balance de donaciones y transferencias.

En el año 2014, la empresa actuó de manera tal que generó ingresos, ascendentes a S/. 3'702,896.00 de recursos directamente recaudados incluyendo el Saldo de Balance del año 2013.

Donaciones y Transferencias:

En donaciones y transferencias, se contó con un presupuesto de S/. 902,425, de Saldo de Balance 2012, proveniente de la donación que realizó el Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento años atrás, para la ejecución del proyecto "Sectorización del Sistema de Distribución de Agua Potable de Chachapoyas" que se encuentra paralizado.

2.-PRESUPUESTO DE EGRESOS

Gasto Corriente

Recursos Directamente Recaudados

El monto de Gastos Corrientes programado en el PIA 2014 fue de S/. 2'274,156.00 y en el PIM 2014 de S/. 3'398,615.00. El nivel de Gastos Corrientes ejecutados en el año 2014 asciende a S/. 2'372,937.00; los cuales están conformados por "Personal y Obligaciones Sociales" con S/.1'013,855.00; "Bienes y Servicios" con S/. 1,061,720.00 y "Otros Gastos Corrientes" con S/. 103,342.00.

Durante el periodo de análisis se obtuvo un gasto ejecutado que representa el 104.34% de lo presupuestado en el PIA.

Gasto de Capital

se adquirió equipos de computo, licencias, equipos operacionales, por un valor de S/ 84,182.00.

Inversiones

Con Recursos Directamente Recaudados:

En el PIA 2014 se consideró un monto de S/. 135,419.00 para Activo no Financiero de lo cual, S/. 15,419.00 fue destinado a la adquisición de equipos y maquinarias y S/. 120,000.00 para la Obra "AMPLIACIÓN, MEJORAMIENTO, REHABILITACIÓN DE REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN PSJ. LOS PINOS, JR.SANTA LUCIA C-1 Y 2, JR. HERMOSURA C-1, VIA EVITAMIENTO, PSJ. SANTA ISABEL, PROLONG. JR. ORTIZ ARRIETA Y OTROS CHACHAPOYAS, PROVINCIA DE CHACHAPOYAS – AMAZONAS" – III Etapa. ejecutándose durante el 2014 un monto equivalente a S/ 68,088.00

Proyecto: CREACIÓN DE LA SEDE INSTITUCIONAL DE EMUSAP SRL -, CHACHAPOYAS, PROVINCIA DE CHACHAPOYAS-AMAZONAS".

En el primer trimestre se incorporó un presupuesto de S/. 355,500.00 financiado con saldo de balance del año 2013, mediante crédito suplementario.

Mencionada Obra se pensó ejecutarla a partir del II Trimestre del 2014, pero no se ejecutará porque durante la Asistencia Técnica que se recibió de Especialistas de SUNASS se priorizaron otras inversiones obligatorias y urgentes para la EPS, que de no hacerse la Empresa puede ser sancionada y disminuir la calidad de su servicio. En vista de la priorización del programa de inversiones se optó por que no se ejecute la Obra de Creación de la Sede Institucional de EMUSAP S.R.L. y con ese dinero se realice otras inversiones de acuerdo al PMO 2014 -2044, segundo quinquenio regulatorio 2014 -2019. El mismo que al finalizar el año fiscal quedará como saldo de balance y en el siguiente año fiscal 2015 se podrá añadir al Presupuesto como crédito suplementario destinado a financiar el Programa de Inversiones 2014- 2019 del Estudio Tarifario que la SUNASS en estos momentos está elaborando para EMUSAP S.R.L.

Proyecto: "SECTORIZACIÓN DEL SISTEMA DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE DE CHACHAPOYAS"

En el primer trimestre se incorporó un presupuesto de S/. 38,000.00 financiado con recursos directamente recaudados de saldo de balance del año 2013.

Obra se encuentra judicializada.

A la fecha el Ministerio de Vivienda nos ha comunicado mediante Oficio N° 7016-2014-VIVIENDA/VMCS/PNSU/1.0, que la problemática de la obra de Sectorización del Sistema de Agua Potable será contemplado por el proyecto: "MEJORAMIENTO, AMPLIACIÓN Y REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y TRATAMIENTO DE AGUAS SERVIDAS DE LA CIUDAD DE CHACHAPOYAS, PROVINCIA DE CHACHAPOYAS – AMAZONAS", con Código SNIP N° 229654, el mismo que ejecutará la Municipalidad Provincial de Chachapoyas. Al mismo tiempo exigen liquidar la obra y devolver el saldo al PNSU del Ministerio de Vivienda para su posterior cierre de convenio.

Con Donaciones y Transferencias:

Durante el año 2014 se realizó modificaciones presupuestales por crédito suplementario y se incorporó S/. 902,425.00 financiado con Saldo de Balance del 2013.

MODIFICACIONES PRESUPUESTALES

Primer Trimestre

- Resolución de Gerencia General N° 085-2014-EMUSAP S.R.L.
Aprobación del 1er. Crédito Suplementario.
- Resolución de Gerencia General N° 084-2014-EMUSAP S.R.L.
Aprobación de modificación presupuestal de Habilitaciones y Anulaciones.

Segundo Trimestre

- Resolución de Gerencia General N° 120-2014-EMUSAP S.R.L.
Aprobación de modificación presupuestal de Habilitaciones y Anulaciones.

Tercer Trimestre

- Resolución de Gerencia General N° 152-2014-EMUSAP S.R.L.
Aprobación del 2do. Crédito Suplementario.

- Resolución de Gerencia General N° 164-2014-EMUSAP S.R.L.
Aprobación de modificación presupuestal de Habilitaciones y Anulaciones.

Cuarto Trimestre

- Resolución de Gerencia General N° 169-2014-EMUSAP S.R.L.
Aprobación del 3er. Crédito Suplementario.
- Resolución de Gerencia General N° 199-2014-EMUSAP S.R.L.
Aprobación de modificación presupuestal de Habilitaciones y Anulaciones

INFORMÁTICA

En el área de informática, el Informático de la EPS teniendo en cuenta el diagnóstico de Software de la Empresa, propuso y se adquirió lo siguiente:

- Adquisición de 23 licencias anuales de Kaspersky Endpoint Security para estaciones de trabajo Windows.
- Adquisición de 01 licencia anual de Kaspersky Endpoint Security para Servidor Windows.
- Renovación del Servicio - Soporte y Actualización del S10 Presupuestos.
- Renovación y Soporte Anual para el motor de Base de datos Adaptive Server Enterprise del servidor + 5 licencias.
- Renovación de soporte anual de 03 licencias cliente del motor de Base de Datos Adaptive Server Enterprise.
- Renovación de 04 licencias cliente de Adaptive Server Enterprise (ASE) para conexión Simultánea.

Con respecto a la actualización de la página de la Empresa se desarrollaron las siguientes actividades:

- Durante el año 2014 se actualizó de manera trimestral la Página Web de EMUSAP S.R.L. www.emusap.com.pe, en la que se presenta información relacionada a la Organización de la Empresa, Información Comercial, Información Operativa, Información Financiera y la Información Presupuestal, Información requerida por SUNASS y otros aspectos de importancia.

Con respecto a los utilitarios se desarrollaron las siguientes actividades:

- El aplicativo Registro de Retenciones se sigue utilizando en el Área de Logística.
Con Resolución N° 144-2014 de Gerencia General de fecha 27 de Agosto del 2014, se aprobó el Plan de Desarrollo Informático 2014-2015 cumpliendo con las siguientes actividades de Software y Hardware:
- Aplicativo Web de Facturación y Volumen Facturado el cual está en producción en el Dpto. de Comercialización, que contempla facturación de conexiones totales que incluyen activas, cortadas e inactivas por categoría, distribuidos en reservorios con tipo de servicio y Volumen Facturado de las conexiones totales que incluyen leídos, promediados y asignados por categoría, distribuidos en reservorios con tipo de servicio.

- El aplicativo de costos está en desarrollo en un 50%, no se ha continuado con este aplicativo porque los consultores del ERP AVALON piensan incluirlo en el módulo contable.
- El diseño de la página Web de la empresa está en proceso de desarrollo en un 35% de avance.
- El mantenimiento de equipos de cómputo se realizó a todos los equipos, incluyendo los dos servidores, firmándose actas de conformidad con cada trabajador.

Con respecto al Software de la Empresa se desarrollaron las siguientes actividades:

- Soporte técnico a los módulos del ERP AVALON vía consultas en la Base de Datos, desarrollo de programas (PRGs) usando las tablas del ERP AVALON para las siguientes tareas:
 - Procesar información de acuerdo a requerimientos de las áreas que interactúan con cada módulo.
 - Exportación de la información procesada a formato xls y dbf.
 - Verificar inconsistencias.
 - Corregir errores.
- Soporte técnico al Sistema Integrado de Información Comercial (SIINCO), a través de consultas vía el Interactive SQL del motor de Base de Datos Adaptive Server Enterprise (ASE), realizando las siguientes tareas:
 - Corrección de errores.
 - Proceso de información realizando consultas con sentencias SQL de acuerdo al requerimiento de las áreas que interactúan con este Sistema, SUNASS, otros.
 - Exportación de la información procesada a formato xls, html y dbf.
 - Mediante el lenguaje de programación PHP se realizan consultas a la Base de Datos del SIINCO para la emisión de reportes
- Backups ó copias de seguridad diarios de los Sistemas y Aplicativos de la Empresa: AVALON, SIINCO, SICAP, Registro de Compras y Retenciones, velando así por la confidencialidad, seguridad y disponibilidad de los datos de la Empresa.
- Apoyo y soporte constante a los trabajadores de la Empresa con respecto a Ofimática, Windows, Internet y otras labores de informática.

Mantenimiento e Instalación de Equipos de Cómputo

- Mantenimiento de Hardware:
 - El cual consiste en la limpieza de todo el equipo de cómputo incluyendo case, coolers, fuente de alimentación, disketera, placa madre, disco duro, lectora, memoria RAM.
- Mantenimiento de Software:

- Que consiste en la detección y eliminación de virus, software mal intencionado o software espía, verificación del disco duro para detectar si contiene sectores dañados, desfragmentación del disco duro, etc.
- Formateo y configuración de computadoras.
- Configuración de impresoras, scanner y otros dispositivos.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y ECONÓMICA

GESTION ADMINISTRATIVA

La gestión administrativa estuvo orientada al cumplimiento de los objetivos institucionales llevando a cabo acciones dirigidas a facilitar el funcionamiento de los sistemas empresariales, mediante una adecuada asignación de los recursos financieros, humanos y logísticos.

Es importante remarcar que los recursos que genera la empresa producto de la actividad que desarrolla, son el soporte básico de su economía ya que no recibe subvenciones de ninguna clase para el financiamiento de la administración, comercialización y operación de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en el ámbito de su competencia.

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

1.1. ACTIVOS

Según el Estado de Situación Financiera al 31.12.2014, el Activo Total de la empresa fue de S/.9'944,267.00, de los cuales S/. 2'776,506.00 corresponden al Activo Corriente y S/. 7'167,761.00 al Activo No Corriente.

En el Activo Corriente destaca el rubro de Efectivo y Equivalente en Efectivo por S/. 2'174,470.00, seguido por los Inventarios (Existencias) valuados en S/. 421,184.00.

Por su parte, en el Activo No Corriente destaca el rubro Propiedad, Planta y Equipo cuya valuación neta al 31.12.2014 fue de S/. 7'073,644.00 y representa a la valorización de terrenos, infraestructura del sistema de agua potable y alcantarillado, maquinarias, equipos y otros bienes tangibles de propiedad de la empresa.

1.2. PASIVOS

El Pasivo Total registrado al 31.12.2014 fue de S/. 32'204,823.00, de los cuales S/.514,770.00 corresponden a deudas a corto plazo conformada por la provisión de deuda al Consorcio Chachapoyas por concepto de valorizaciones, gastos generales, honorarios Tribunal Arbitral y ejecución de fianzas en S/. 366,050.00; la parte corriente de la multa impuesto por DIGESA en S/. 66,458.00; Remuneraciones y Beneficios a Empleados en S/. 58,510.00, entre otras obligaciones de menor importancia.

Por su parte los pasivos a largo plazo fueron de S/. 31'690,053.00, en la que destaca la deuda a largo plazo que mantiene la empresa ante COLFONAVI que al 31.12.2014 fue de S/. 28'451,551.00 deuda que se incrementa en S/. 1'374,228.00 respecto al ejercicio anterior, debido a la provisión de intereses que se han generado durante el año 2014; por su parte los ingresos diferidos registran un saldo de S/. 2'969,186.00 el cual está conformado por la transferencias ó donaciones de recursos y obras de infraestructura sanitaria recibidas por la empresa de entidades públicas y privadas que en aplicación de la NIC N°20: "Tratamiento Contable de Subsidios Gubernamentales y Revelaciones Referentes a la Asistencia Gubernamental", deben ser registradas como ingresos diferidos; y, finalmente otro rubro que compone el pasivo a largo plazo es la parte no corriente de la deuda ante DIGESA, equivalente a S/. 269,316.00.

1.3. PATRIMONIO NETO

El Patrimonio Neto fue negativo en (S/. 22'260,556.00), destacando el rubro de Resultados Acumulados que fueron negativos en (S/. 27'754,494.00) debido a las pérdidas que viene generando la provisión de la deuda ante COLFONAVI y el costo de la valuación de activos fijos, lo cual origina un riesgo potencial para su continuidad como empresa en marcha.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

ACTIVO	AL 31.12.2014	AL 31.12.2013
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalente de Efectivo	2'174,470	2'139,382
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	56,437	78,057
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	94,619	89,817
Inventarios	421,184	344,699
Gastos Contratados por Anticipado	29,796	1,813
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2'776,506	2'653,768
ACTIVO NO CORRIENTE		
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	73,369	79,369
Propiedad, Planta y Equipo	7'073,644	8'555,408
Activos Intangibles	20,748	12,529
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	7'167,761	8'647,306

TOTAL ACTIVO	9'944,267	11'301,074
---------------------	------------------	-------------------

PASIVO Y PATRIMONIO	AL 31.12.2014	AL 31.12.2013
PASIVO CORRIENTE		
Cuentas por Pagar Comerciales	548	37,065
Otras Cuentas por Pagar	455,712	728,200
Provisión Beneficios a Empleados	58,510	66,998
TOTAL PASIVO CORRIENTE	514,770	832,263
PASIVO NO CORRIENTE		
Obligaciones Financieras	28'451,551	27'077,323
Otras Cuentas por Pagar	269,316	0
Ingresos Diferidos (Netos)	2'969,186	3'065,042
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	31'690,053	30'142,365
TOTAL PASIVO	32'204,823	30'974,628
PATRIMONIO NETO		
Capital	5'493,938	5'493,938
Capital Adicional		
Resultados Acumulados	(27'754,494)	(25'167,492)
TOTAL PATRIMONIO NETO	(22'260,556)	(19'673,554)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9'944,267	11'301,074

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

2.1. INGRESOS OPERACIONALES

Según el Estado de Resultados Integrales los ingresos operacionales al 31.12.2014 fueron de S/. 2'539,587.00, de los cuales 81.35% corresponde a las ventas netas por concepto de agua potable y alcantarillado y el 18.65% corresponde a ingresos por servicios colaterales.

Las ventas netas por concepto de agua potable y alcantarillado al 31.12.2014 fueron de S/. 2'066,068.00, mostrando un incremento de S/. 158,440.00 respecto al ejercicio anterior que fue de S/. 1'907,628.00; debido principalmente a la captación de nuevos usuarios que repercute en el incremento del volumen facturado, así como también por el reajuste del 3.26% en la estructura tarifaria de servicio de agua potable y alcantarillado aplicado en la facturación del 01.11.2013 en base a la Resolución de Junta General de Participacionistas N°007-2013-EMUSAP SRL de fecha 25.10.2013 y al Oficio N°153-2013-SUNASS-110, mediante el cual la Superintendencia Nacional de Servicios de Saneamiento faculta a la empresa a aplicar el referido reajuste por concepto de variación del IPM.

Por su parte, los ingresos colaterales al 31.12.2014 fueron de S/. 473,519.00, mostrando un incremento de S/. 84,359.00 respecto a los ingresos generados en el ejercicio anterior que fue de S/. 389,160.00

ESTRUCTURA DE LOS INGRESOS OPERACIONALES

RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
Servicio de Agua Potable	1'445,110	1'337,294	107,816
Servicio de Alcantarillado	620,958	570,334	50,624
a) Sub Total Agua y Alcantarillado.-	2'066,068	1'907,628	158,440
Cargo Fijo	93,520	88,939	4,581
Venta Conex. Agua Potable	122,140	94,533	27,607
Venta Conex. Alcantarillado	182,271	122,873	59,398
Rehabilitación de Servicio	43,434	44,576	(1,142)
Otros Colaterales	32,154	38,239	(6,085)
b) Sub Total Colaterales.-	473,519	389,160	84,359
Total (a + b).-	2'539,587	2'296,788	242,799

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

2.2. INGRESOS FINANCIEROS

Comprende los ingresos por concepto de intereses facturados por facilidades de pago ó fraccionamiento de deuda concedido a los usuarios, ya sea por servicio de agua y alcantarillado ó por servicios colaterales, ingresos que al 31.12.2014 fueron de S/. 10,049.00 disminuyendo en (S/.334.00) con relación a los intereses facturados en el año anterior que fue de S/. 10,383.00; de acuerdo al siguiente detalle:

INGRESOS FINANCIEROS

RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
Intereses por Convenios	10,049	10,383	(334)
Total.-	10,049	10,383	(334)

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

2.3. OTROS INGRESOS

Comprende los ingresos que se generan por conceptos que no forman parte del giro principal del negocio, en el año 2014 éstos ingresos fueron de S/.97,177.00 los cuales disminuyen en (S/.83,878.00) con relación a los generados durante el año 2013 que fue de S/. 181,055.00; esto debido principalmente a que en el año 2013 se recuperó la deuda que mantenía la Municipalidad Provincial de Chachapoyas ante la empresa; la misma que de acuerdo al convenio suscrito de fecha 29.10.2013 el capital adeudado por un importe de S/.85,368.60 se refinancia en 171 cuotas mensuales de S/. 500.00 cada cuota, las cuales vienen siendo cancelados desde el mes de enero del año 2014 según cronograma de pago.

DETALLE DE OTROS INGRESOS

RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
Cobranza Dudosa	309	85,442	(85,133)
Transferencias	95,856	93,581	2,275
Alquiler Equipo y Herram.	171	332	(161)
Multas a Contratistas	275	146	129
Otros Ingresos	566	1,554	(988)
Total.-	97,177	181,055	(83,878)

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

2.4. COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Según el Estado de Resultados Integrales al 31.12.2014, los gastos operacionales ascienden a S/. 2'938,228.00 de los cuales el 69.42% es decir S/. 2'039,587.00 corresponden a los costos de ventas; el 9.48% es decir S/. 278,515.00 corresponde a los gastos de ventas y distribución y el 21.10% equivalente a S/.620,126.00 representan a los gastos de administración; lo cual determina que se genere una pérdida operativa de (S/. 265,016.00).

2.5. GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros al 31.12.2014 ascienden a S/. 1'382,793.00, de los cuales el 99.38% es decir S/.1'374,228.00 corresponde a los intereses que genera la deuda que mantiene la empresa ante COLFONAVI; el 0.62% es decir S/. 8,565.00 a los intereses que ha generado la deuda por multas impuestas por DIGESA y otros intereses de financiamiento; situación que es determinante para que el patrimonio neto sea negativo generando un riesgo potencial para su continuidad como empresa en marcha.

2.6. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Finalmente y de acuerdo al Estado de Resultado Integral al 31.12.2013 la pérdida del ejercicio es de (S/. 1'784,123.00), esto debido principalmente a las Cargas Financieras que mantiene la empresa y que representan el 68.66% de los ingresos operativos es decir S/. 1'576,992.00, así como en menor escala debido al costo de valuación de activos de la empresa. Finalmente y de acuerdo al Estado de Resultado Integral al 31.12.2014 la pérdida del ejercicio es de (S/. 1'674,208.00), esto debido principalmente a la provisión de intereses que genera la deuda que mantiene la empresa ante el MEF-COLFONAVI, así como en menor escala debido al costo de valuación de activos de la empresa.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

RUBROS	AL 31.12.2014	AL 31.12.2013	VARIACION	
			S/.	%
Prestación de Servicios	2'539,587	2'296,788	242,799	10.57

Total Ingresos de Actividades Ordinarias	2'539,587	2'296,788	242,799	10.57
Costo de Ventas	(2'039,587)	(1'839,285)	200,302	10.89
Ganancia (Pérdida) Bruta	500,000	457,503	42,497	9.29
Gastos de Ventas y Distribución	(278,515)	(265,696)	12,819	4.82
Gastos de Administración	(620,126)	(590,376)	29,750	5.04
Otros Ingresos Operativos	97,177	181,055	(83,878)	46.32
Ganancia (Pérdida) Operativa	(301,464)	(217,514)	83,950	38.60
Ingresos Financieros	10,049	10,383	(334)	3.22
Gastos Financieros	(1'382,793)	(1'576,992)	(194,199)	12.31
Pérdida del Ejercicio.-	(1'674,208)	(1'784,123)	(109,915)	6.16

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

3. ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

3.1. GASTOS POR COMPRA DE MATERIA PRIMA, SUMINISTROS, REPUESTOS y OTROS

Comprende las adquisiciones de bienes para ser incorporados al proceso productivo de la prestación del servicio de agua potable y alcantarillado, compras que durante el año 2014 fueron de S/. 548,663.00 las cuales se incrementan en S/.250,731.00 con relación a las compras del año 2013 que fueron de S/. 297,932.00; de acuerdo al siguiente detalle:

VARIACION DE EXISTENCIAS

Comprende las variaciones en los saldos de existencias de materias primas, suministros, repuestos y herramientas entre otros, para su consumo en el proceso productivo, variaciones que al 31.12.2014 ascienden a S/.143,563.00, saldo mayor con relación al saldo generado en el año 2013 que fue negativo en (S/. 24,041.00).

VARIACIÓN DE EXISTENCIAS

ITEM	RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2013
1	Variación Materias Primas	6,382	8,410
2	Variación de Suministros	33,119	55,174
	Variación de Medidores y Accesorios	63,683	0
3	Variación de Repuestos y Herramientas	2,632	89
4	Variación de Materiales de Aseo y Limpieza	18	400
5	Variación de Vestuario e Indumentaria	29,461	1,133
6	Variación de Formularios e Impresiones	687	1,851
7	Variación de Materiales para Impresión	2,590	171

8	Variación de Útiles de Escritorio	61	345
10	Variación de Víveres y Otros	24,370	22,436
Total .-		143,563	24,041

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

3.2. GASTOS DE PERSONAL

Al 31 de Diciembre del 2014 los Gastos de Personal fueron de S/. 1'105,829.00 los cuales se incrementan en S/. 167,506.00 con relación a los generados en el año 2013 que fue de S/. 938,323.00 de acuerdo al siguiente detalle:

Gastos de Personal

RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
Remuneración y Beneficios Sociales	1'029,546	872,719	156,827
Seguridad y Previsión Social	66,090	60,786	5,304
Capacitación y Atenciones al Personal	10,193	4,818	5,375
Total.-	1'105,829	938,323	167,506

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

3.2.1. Remuneraciones y Beneficios Sociales

Remuneraciones y Beneficios Sociales

RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
Remuneración Básica	566,326	523,908	42,418
Gratificaciones FF. PP. Y Navidad	104,444	96,147	8,297
Bonificación Escolaridad	51,570	41,927	9,643
Asignación Vacacional	52,109	45,715	6,394
Provisión Vacacional	55,065	53,682	1,383
Canasta Navideña	25,084	22,600	2,484
Uniformes según Pacto Colectivo	29,453	0	29,453
Beneficios Sociales – CTS	64,960	60,105	4,855
Indemnización Sepelio y Luto	51,000	0	51,000
Otras Remuneraciones	29,535	28,635	900
Total .-	1'029,546	872,719	156,827

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

3.2.2. Seguridad y Previsión Social

De igual manera podemos determinar que los gastos de Seguridad Social y previsión Social al 31.12.2014 fueron de S/.66,090.00 incrementándose en S/. 5,304.00 con relación al generado en el año 2013 que fue de S/. 60,786.00

SEGURIDAD Y PREVISIÓN SOCIAL EN EL AÑO 2014

RUBROS	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
Prestaciones de Salud – EsSalud	62,467	57,515	4,952
SCTR - EsSalud.	3,623	3,271	352
Total .-	66,090	60,786	5,304

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

3.2.3. Capacitación y Atenciones al Personal

Por su parte los gastos de Capacitación y Atenciones al Personal al 31.12.2014 fueron de S/.10,193.00 incrementándose en S/.5,375.00 con relación al generado en el año 2013 que fue de S/. 4,818.00.

3.3. GATOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR TERCEROS

Este rubro agrupa los gastos de servicios prestados por terceros a la empresa, es así que durante al año 2014 la empresa, para cumplir con sus objetivos y metas a incurrido en estos gastos por un importe total de S/. 424,438.00 gastos inferiores en (S/.23,759.00) con relación a los gastos generados en el año 2013 que fue de S/.448,197.00.

3.3.1. TRANSPORTE, CORRESOS Y GASTOS DE VIAJE

Este rubro incluye los fletes, transporte de carga, pasajes en el ámbito nacional, gastos de viaje como alojamiento, alimentación entre otros, por lo que los gastos incurridos por la empresa en estos conceptos al 31.12.2014 fueron de S/. 57,333.00 los cuales se incrementaron en S/.12,467.00 con relación a los gastos generados en el año 2013 que fueron de S/. 44,866.00

3.3.2. ASESORÍA Y CONSULTORÍA

Comprende los gastos en servicios de consultoría y Asesoría así como otros servicios prestados por profesionales, para nuestro caso el importe de gastos por este concepto al 31.12.2014 fue de S/.141,238.00 los cuales disminuyen en (S/.57,533.00) con relación a los gastos generados en el año 2013 que fueron de S/.198,771.00

3.3.3. MANTENIMIENTO Y REPARACION

Comprende gastos relacionados con la conservación y mantenimiento de la infraestructura sanitaria, unidades de transporte y equipos en general, los que al 31.12.2014 fueron de S/.80,249.00 incrementándose S/.16,576.00 con relación a los gastos generados en el año 2013 que fue de S/. 63,673.00.

3.3.4. ALQUILERES

Comprende los gastos de alquiler de bienes muebles e inmuebles, necesario para el desarrollo de las actividades administrativas, comerciales y operacionales de la empresa, para nuestro caso lo constituyen los gastos incurridos en el

alquiler de inmueble en la ciudad de Chachapoyas para el funcionamiento de la sede administrativa, el alquiler de inmueble en el Anexo de Chacuc – Levanto, para el funcionamiento de almacén y el alquiler de equipos operacionales, gastos que al 31.12.2014 fueron de S/.35,320.00 incrementándose en S/.30.00 con relación a los gastos incurridos en el año 2013 que fueron de S/.35,290.00

3.3.5. SERVICIOS BÁSICOS

Este rubro comprende los gastos incurridos por la empresa durante el año 2014 en servicios de energía eléctrica, agua, teléfono e internet, necesarios para el desarrollo de actividades administrativas, por un importe de S/.80,072.00 los que se incrementan en S/.1,480.00 con relación a los gastos incurridos en el año 2013 que fueron de S/. 78,592.00

3.3.6. PUBLICIDAD Y RELACIONES PÚBLICAS

Comprende los gastos relacionados con anuncios y publicaciones, bajo este contexto la empresa durante el año 2014 efectuó un gasto por S/.8,619.00 el cual se incrementa en S/.1,639.00 con relación al gasto generado en el año 2013 que fue de S/.6,980.00

3.3.7. OTROS SERVICIOS

Comprende los gastos bancarios, gastos de soporte informático y registral entre otros, por un importe al 31.12.2014 de S/.21,606.00 el cual se incrementa en S/.1,581.00 con relación a los gastos del año 2013 que fueron de S/.20,025.00

3.4. GATOS POR TRIBUTOS

Agrupar los gastos por concepto de impuestos, cánones, cotizaciones con carácter de tributo y otros al gobierno central, gobierno local y regional, que para nuestro caso al 31.12.2014 éstos gastos fueron de S/.80,885.00 incrementándose en S/.39,220.00 con relación a los gastos generados en el año 2013 que fueron de S/.41,665.00; debido principalmente al pago del Impuesto Temporal a los activos Netos - ITAN efectuados en base al requerimiento N°0722140001448-2014-SUNAT y al Informe N°046-2011-SUNAT/2B0000 mediante el cual la Intendencia Nacional Jurídica de la Administración Tributaria, determina que las exoneraciones previstas en el Artículo 3° de la Ley N°28424, Ley que crea el Impuesto Temporal a los Activos Netos - ITAN se encontraban vigentes hasta el 31.12.2012

3.5. OTROS GATOS DE GESTION

Comprenden las operaciones de contratación de seguros, suscripciones, gastos efectuados con fondos fijos y otras operaciones discontinuas como el costo por baja ó venta de bienes, que para nuestro caso al 31.12.2014 los gastos incurridos por estos conceptos fueron de S/.44,119.00 los que disminuyen en (S/.3,912.00) con relación a los generados en el año 2013 que fue S/. 48,031.00

3.6. GATOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS

CONCEPTO DEL GASTO	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
--------------------	----------	----------	-----------

Intereses Financiamiento Nueva Línea de Cond. Tilacancha – COLFONAVI	1'129,864	1'289,520	159,656
Intereses Financiamiento Ampliac. y Mejor. Planta Tratamto - COLFONAVI	244,364	278,892	34,528
Intereses Multa DIGESA	7,828	8,080	252
Otros Intereses	737	500	237
Total.-	1'382,793	1'576,992	194,199

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

3.7. VALUACIÓN Y DETERIORO DE ACTIVO Y PROVISIONES

Comprenden la pérdida de valor de activos por medición a su valor razonable, que para nuestro caso lo constituyen el costo de la depreciación de activos fijos, la amortización de intangibles y el costo ó castigo de la provisión de cobranza dudosa.

Valuación y Deterioro de Activo y Provisiones

CONCEPTO DEL SERVICIO	AÑO 2014	AÑO 2013	VARIACION
Depreciación Inm. Maquin. y Equipo	869,017	884,962	(15,945)
Amortización Intangibles	8,804	12,188	(3,384)
Estimación Cobranza Dudosa	36	18	18
Total.-	877,857	897,168	(19,311)

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

3.8. RESULTADOS POR NATURALEZA

Luego de haber identificado los ingresos y gastos generados al 31.12.2014, se determina un resultado negativo ó pérdida de (S/. 1'674,208.00), por lo que a fin de determinar las causas que originan ésta pérdida se ha formulado el Estado de Resultados por Naturaleza, en el cual se han discriminado las provisiones contables de depreciación de activos fijos, amortización de intangibles, cobranza dudosa y de gastos financieros que genera la deuda ante COLFONAVI, pudiendo determinar de ésta manera que el resultado antes de éstas provisiones es positivo en S/.492,021.00 el cual disminuye en S/. 95,855.00 es decir en un 16.31% con relación al resultado obtenido en su período similar del año 2013 y que también fue positivo en S/. 587,876.00; de acuerdo al siguiente detalle.

ESTADO DE RESULTADOS POR NATURALEZA

RUBROS	AL 31.12.2014	AL 31.12.2013	VARIACION	
			S/.	%
Ingresos por Servicios	2'539,587	2'296,788	242,799	10.57
(-)Compras Netas de V. Existencias	(405,100)	(321,973)	83,127	25.82
(-)Servicios Prestados por Terceros	(424,438)	(448,197)	(23,759)	(5.30)

Valor Agregado	1'710,049	1'526,618	183,431	12.02
(-)Gastos de Personal	(1'105,829)	(938,323)	167,506	17.85
(-)Gastos por Tributos	(80,885)	(41,665)	39,220	94.13
Excedente Bruto de Explotación	523,335	546,630	(23,295)	(4.26)
(-)Otros Gastos de Gestión	(44,119)	(48,031)	(3,912)	(8.14)
Otros Ingresos de Gestión	1,321	87,474	(76,153)	(87.06)
Ingresos Financieros	10,049	10,383	(334)	(3.22)
(-) Gastos Financieros (DIGESA)	(8,565)	(8,580)	(15)	(0.17)
Resultado Antes de Provisiones	482,021	587,876	(105,855)	(18.01%)
Otros Ingresos – Transferencias NIC 20	95,856	93,581	2,275	2.43%
(-) Provisión Cobranza Dudosa	(36)	(18)	18	100.00%
(-)Depreciación y Amortización	(877,821)	(897,150)	(19,329)	(2.15%)
(-)Gastos Financieros (FONAVI)	(1'374,228)	(1'568,412)	(214,184)	(13.66%)
Pérdida del Ejercicio.-	(1'674,208)	(1'784,123)	(109,915)	(6.16%)

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

4. GASTOS DE CAPITAL E INVERSIONES

Con la finalidad de cumplir con sus metas y objetivos, EMUSAP S.R.L. realizó adquisiciones de bienes de capital así como ejecutó obras de ampliación de redes de agua y alcantarillado y compras de intangibles, por un monto total de S/.141,289.00

4.1. ADQUISICION DE BIENES DE CAPITAL

Durante el año 2014 se adquirieron diversos equipos informáticos, operacionales, de laboratorio y otros, por un valor de S/. 68,865.00

RELACIÓN DE EQUIPOS ADQUIRIDOS EN EL AÑO 2014

DESCRIPCIÓN DEL BIEN	FINANCIAMIENTO	PRESUPUESTO EJECUTADO S/.
Equipos Informáticos y Eléctricos		
Impresora Laser HP P1102W 19PPM/8MB	Recursos Propios	400.00
CPU Intel CORE i5-4670-3.4GHZ, RAM 4GB DD 500GB	Recursos Propios	2,498.00
Impresora LI Enterprise 600 M602N HP	Recursos Propios	3,382.00
Impresora HP Laser Jet Pro P1606 DN	Recursos Propios	617.00
Monitor Led 18.5" Wide 1366 x 768	Recursos Propios	386.00

Impresora EPSON TM-U220A- MOD. M188A	Recursos Propios	1,695.00
Computadora Core i7- 4790 3.6GHS, RAM 8Gb	Recursos Propios	3,332.00
Monitor Led 18.5" Samsung S19D 300N4	Recursos Propios	450.00
Monitor Led 18.5" Samsung LS190D300NY	Recursos Propios	419.00
Sub- Total Equipos Informáticos.-		13,179.00
Equipos Operacionales		
Medidor Electromagnético 200MM (8") MAG8000	Recursos Propios	10,738.00
Válvula Reductora de Presión HD-BB 50-80MM MOD.420	Recursos Propios	9,989.00
Electrobomba Cetrífuga 3HP Monofásica	Recursos Propios	1,850.00
Agitador con Eje de 1 1/2" con Paletas de ¼"	Recursos Propios	10,000.00
Válvula Reductora de Presión DN 100HD-BB Cont. Piloto	Recursos Propios	4,569.00
Equipo de Inyección al Vacío de Cloro Gas	Recursos Propios	12,200.00
Sub- Total Equipos Operacionales.-		49,346.00
Equipos de Laboratorio		
Medidor Portátil de PH/ORPT/MOD.SENS+MM110	Recursos Propios	3,940.00
Sub- Total Equipos de Laboratorio.-		3,940.00
Muebles y Enseres		
Sillas de Madera Tapizada (Jgo x 14 Unid.)	Recursos Propios	2,400.00
Sub- Total Muebles y Enseres.-		2,400.00
Total Equipos .-		68,865.00

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

4.2. EJECUCION DE PROYECTOS DE INVERSION

En este aspecto se ejecutó el proyecto de saneamiento básico "Ampliación, Mejoramiento y Rehabilitación de Agua Potable – Chachapoyas – Tercera Etapa valorizado en S/. 68,399.68

RELACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN EJECUTADOS EN EL AÑO 2014

PROYECTO DE INVERSIÓN	FINANCIAMIENTO	PRESUPUESTO EJECUTADO S/.
Ampliación, Mejoramiento y Rehabilitación Red Agua Potable Chachapoyas – Tercera Etapa SNIP 15551.-	Recursos Propios	68,400.00
Total Proyectos de Inversión.-		68,400.00

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

5. GESTION DE RECURSOS HUMANOS

5.1. REGIMEN LABORAL

El marco normativo que regula el vínculo laboral en EMUSAP SRL y que se aplica de carácter general a funcionarios y servidores, es el régimen laboral común de la actividad privada, regulado por el Decreto Legislativo N° 728, Ley de Productividad y Competitividad Laboral y normas reglamentarias y conexas.

5.2. PERSONAL BAJO MODALIDAD DE SERVICIOS PERSONALES

Al 31 de Diciembre del 2014, la fuerza laboral de EMUSAP S.R.L. estuvo conformada por 35 servidores, de los cuales 25 servidores se encuentran clasificados en la categoría de Empleados y 10 servidores en la categoría de obreros.

5.3. CAPACITACIÓN DEL PERSONAL

Con la finalidad de fortalecer los conocimientos y las habilidades técnicas del personal a todo nivel jerárquico y acrecentar su eficacia en el logro de metas empresariales; el personal de la empresa participó en 15 eventos de capacitación, en el marco del cumplimiento del Plan de Fortalecimiento de Capacidades, a continuación se detalla los cursos realizados y el personal que participó en cada evento de capacitación:

- ✓ Curso Taller “Sistema de Control Interno para las EPSs” organizado por ANEPSSA PERU, desarrollado en la Ciudad de Trujillo del 28 al 29.01.2014.
- ✓ Seminario “Cierre Contable 2013 – Cambios para el Año 2014”, organizado por la CAFAE-MEF y desarrollado en la Ciudad de Lima del 13 al 14.02.2014.
- ✓ Curso Taller “Implementación, Monitoreo y Evaluación de Planes de Fortalecimiento de Capacidades”, organizado por la Dirección Nacional de Saneamiento – MVCYS y GIZ/Pro Agua, desarrollado en la Ciudad de Lima del 02 a1 04.04.2014.
- ✓ Curso Taller “Catastro Técnico y Comercial Georeferenciado”, organizado por ANEPSSA PERU y desarrollado en la Ciudad de Huaráz del 24 al 25.04.2014.
- ✓ Curso Taller “Sistema Electrónico de Contrataciones del estado SEACE V.3” organizado por R&C CONSULTING, desarrollado en la Ciudad de Lima del 07 al 09.05.2014.
- ✓ Curso Taller “Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado – SEACE Versión 3.0”, organizado por el OSCE y desarrollado en la Ciudad de Chiclayo el 29.05.2014.
- ✓ Curso Taller “Protocolo de Monitoreo de la Calidad de los Efluentes de las Plantas de Tratamiento de Aguas Residuales”, organizado por ANEPSSA-PERU, desarrollado en la Ciudad del Cusco del 28 al 29.05.2014.
- ✓ Curso Taller “Aplicación de la Normativa de Valores Máximos Admisibles de Aguas Residuales No Domésticas”, organizado por SUNASS, desarrollado en la Ciudad de Lima el 20.06.2014.

- ✓ Seminario “Avances y Cambios Recientes en Instrumentos de la Gestión Pública: Planificación Estratégica en el Presupuesto por Resultados con Enfoque Territorial”, organizado por CAFAE-MEF, desarrollado en la Ciudad de Lima del 10 al 11.07.2014 .
- ✓ Diplomado en Agua y Saneamiento, organizado por la Escuela de Postgrado de la Universidad Nacional Toribio Rodríguez de Mendoza, desarrollado en la Ciudad de Chachapoyas del 02 de Agosto al 04 de Diciembre del 2014.
- ✓ Reunión de Capacitación y Coordinación para la Programación y Formulación del Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2015, organizado por la dirección General de Presupuesto Público -MEF y desarrollado en la Ciudad de Tarapoto el 09.09.2014.
- ✓ Ciclo de conferencias sobre el “Modelo del Sistema Administrativo de Gestión de Recursos Humanos en el Nuevo Servicio Civil”, organizado por la Autoridad Nacional del Servicio Civil – SERVIR, desarrollado en la Ciudad de Chachapoyas el 13.10.2014.
- ✓ Curso Taller “Gestión del Plan Maestro Optimizado para Empresas Prestadoras de Servicio de Saneamiento”. Organizado por ANEPSSA PERU y SUNASS, desarrollado en la Ciudad de Lima del 27 al 28 de noviembre del 2014.
- ✓ Curso Taller “Cierre Contable Web 2014 y la Aplicación de la Información Financiera del Sector Público”, Organizado por CAFAE-MEF, desarrollado en la Ciudad de Lima del 25 al 26 de noviembre del 2014. ”
- ✓ Curso “Hidrología de los Ecosistemas Andinos y la Aplicación del Diagnóstico Hidrológico”, Organizado por Ministerio del Ambiente - MINAN, desarrollado en la Ciudad de Lima del 23 al 29 de noviembre del 2014. ”

6. PROCESOS DE ADJUDICACIONES

El Plan Anual de Contrataciones – PAC 2014, fue aprobado mediante Resolución de Gerencia General N°005–2014-EMUSAP SRL de fecha 16.01.2014, el mismo que fue publicado en el portal del SEACE el 17 de enero del 2014, por lo que durante este período se llegaron a ejecutar 10 procesos de Adjudicación de Menor Cuantía (AMC) y 02 procesos de Adjudicación Directa Selectiva, de acuerdo al siguiente detalle:

PROCESOS DE ADJUDICACIONES EJECUTADAS EN EL AÑO 2014

Proceso	Bienes y/o Servicios	Postor Ganador	Monto
AMC N°001-2014	Seguros Patrimoniales y Personales	La Positiva Seguros y Reaseguros	20,875.00
AMC N°002-2014	Asesoría Legal Externa	Lourdes Evelyn Espino Ortiz	15,000.00
AMC N°003-2014	Cemento Potland Tipo 1	Inversiones Villacorta EIRL	25,840.50
AMC N°004-2014	Sulfato de Aluminio Tipo A	Aris Industrial SA	27,500.00
AMC N°005-2014	Telefonía Móvil Red Privada	América Móvil Perú SAC	14,856.00
AMC N°006-2014	Alquiler de Oficinas Administrativas	Neill Antonio Culqui Valdez	32,400.00
AMC N°007-2014	Lectura de Medidores de Agua	Manuel H. Gómez Gupioc	24,310.20
AMC N°008-2014	Cloro Líquido Gaseoso	Químicos Goicochea SAC	28,178.40
AMC N°009-2014	Instalación Conexiones Agua y Alcant.	Lorenzo Torrejón Castillo	20,330.00

AMC N°010-2014	Equipo Inyección al Vacío de Cloro Gas	R-Chémical SAC	12,200.00
ADS N°001-2014	Medidores de Agua Chorro Unico 15mm	Industrias Triveca SAC	102,660.00
ADS N°002-2014	Tubería y Accesorios PVC P/Desague	Grupo Diferlim SAC	42,730.00

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

7. LOGROS DE LA GESTION

7.1. ACTUALIZACIÓN DEL PLAN MAESTRO OPTIMIZADO

El Plan Maestro Optimizado (PMO) es una herramienta de gestión de largo plazo con un horizonte de 30 años que contiene la programación de las inversiones en condiciones de eficiencia y las proyecciones económicas financieras.

Bajo este contexto, EMUSAP SRL ha formulado durante el año 2014 su Plan Maestro Optimizado (PMO) 2014-2044, el mismo que fue presentado a SUNASS, habiendo sido admitido a trámite por SUNASS, la solicitud de aprobación de fórmula tarifaria, estructura tarifaria, metas de gestión y de la propuesta de precios de los servicios colaterales del próximo quinquenio, según Resolución de Gerencia de Regulación Tarifaria N°006-2014-SUNASS-GRT, de fecha 17.08.2014.

8. PROBLEMÁTICA EN EL ASPECTO ECONÓMICO FINANCIERO

8.1. ENDEUDAMIENTO ANTE FONAVI EN LIQUIDACIÓN

EMUSAP SRL mantiene deudas directas ante COLFONAVI, provenientes de préstamos efectuados durante los años 1,992 y 1993 para el financiamiento de las obras: "Nueva Línea de Conducción Tilacancha" y "Ampliación y Mejoramiento de la Planta de Tratamiento de Chachapoyas", deudas que están provisionados en su totalidad como Obligaciones Financieras del Pasivo No Corriente por un monto al 31.12.2014 de S/. 28'451,551.00, de acuerdo al siguiente detalle:

Detalle del Endeudamiento Ante Colfonavi al 31.12.2014

Convenio	Proyecto	Capital	Intereses	Deuda Total al 31.12.2014
001-94	Línea de Conducción Tilacancha	6'150,180	17'280,598	23'430,778
021-92	Ampliación y Mejoramiento PTAP	1'361,937	3'658,836	5'020,773
Total Deuda.-		7'512,117	20'939,434	28'451,551

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

Al respecto es importante efectuar el siguiente comentario memoria:

Considerando la dación de la Ley 27045, la Junta de Socios según Acta de Sesión de fecha 25 de febrero de 1999, decide acogerse a la alternativa prevista en el Artículo 4° Inciso b) de la referida Ley, es decir por la capitalización de la deuda, decisión que fue ratificada mediante Acta de Sesión de fecha 15 de diciembre del 2003, disponiendo además la no cancelación de la deuda o de cuota alguna hasta que no se defina o apruebe la normatividad al respecto. Por consiguiente, desde el mes de febrero del año 1999 a la fecha no se viene ejecutando desembolso alguno por las obligaciones crediticias asumidas ante Colfonavi.

8.2. MULTAS IMPUESTAS POR DIGESA

EMUSAP SRL mantiene deudas por multas impuestas por DIGESA, por vertimiento de aguas servidas sin tratamiento, deuda que se encuentra provisionada en su totalidad con un saldo al 31.12.2014 de S/. 355,019.28; la misma que fue materia de refinanciamiento en 60 cuotas de S/. 6,121.02 cada cuota, mediante Convenio N°067-2014-OE/MINSA, de fecha 17.10.2014, habiendo cancelado al 31.12.2014 una cuota inicial de S/. 10,722.80 y dos cuotas equivalente a S/. 12,242.04; lo que hace un total de amortización de esta deuda de S/. 22,964.84

9. INDICADORES DE GESTIÓN FINANCIERA

De conformidad con la información que arrojan los Estados Financieros de EMUSAP S.R.L. al 31 de Diciembre del 2014, a continuación presentamos y explicamos las relaciones financieras de mayor importancia como son:

9.1. Liquidez:

Liquidez General: 5.15

Este indicador mide la capacidad de pago de las deudas que la empresa mantiene a corto plazo, por lo que a mayor ratio demuestra una mejor capacidad de la empresa para hacer frente a sus obligaciones corrientes.

El resultado para nuestro caso indica que por cada nuevo sol de deuda corriente que la empresa mantiene al 31.12.2014 cuenta con 5.15 nuevos soles para asumirlas, mejorando su posición de liquidez con relación a su período similar del año 2013 en la que contó con 3.08 nuevos soles, debido a la amortización de sus deudas corrientes y refinanciamiento a largo plazo de sus deudas ó pasivos corrientes por la provisión de multas impuestas por DIGESA, entre otras.

Prueba Acida: 4.33

La Prueba Acida a diferencia del indicador anterior es un test más riguroso, el cual pretende verificar la capacidad de la empresa para cancelar sus obligaciones corrientes pero sin depender de la venta de sus existencias, es decir, básicamente con sus saldos en efectivo, el producto de sus cuentas por cobrar, sus inversiones temporales y algún otro activo de fácil liquidación que pueda haber, diferente a los inventarios.

El resultado obtenido para nuestro caso indica que al 31.12.2014 la empresa por cada nuevo sol de deuda a corto plazo cuenta con 4.33 nuevos soles para asumirlas, mejorando su posesión con relación al índice obtenido al 31.12.2013 que fue de 2.66 nuevos soles, debido a las razones indicadas en el rubro precedente.

Capital de Trabajo: 2'261,736

El resultado de ésta fórmula determina el valor de liquidez que quedaría a la empresa, representado en efectivo u otros activos corrientes, después de haber pagado todos sus pasivos corrientes, en el caso que tuvieran que ser cancelados de inmediato.

El resultado obtenido para nuestro caso indica que la empresa al 31.12.2014 cuenta con un Capital de Trabajo de S/. 2'261,736.00 en caso asuma la cancelación inmediata de sus obligaciones a corto plazo, mejorando esta relación en comparación al resultado obtenido en su período similar del año 2013 que fue de S/. 1'821,505.00, debido a la disminución de los pasivos corrientes ó deudas de corto plazo de acuerdo a lo expuesto en los ítems precedentes.

9.2. Solvencia:

Endeudamiento Patrimonial: -1.45

Este indicador expresa la combinación de deuda y capital social que la empresa quiere tener, señalando el grado de autonomía o dependencia financiera con la que se maneja, siendo idóneo que el índice sea bajo, debido a que ello se traduciría en un escaso nivel de endeudamiento demostrando capacidad para el pago a sus proveedores y acreedores.

Los resultados obtenidos para nuestro caso son negativos en -1.45, ya que la deuda y su provisión de intereses que mantiene la empresa ante COLFONAVI, vienen generando pérdidas año tras año, lo cual determina un patrimonio neto negativo que pone en riesgo la continuidad como empresa en marcha.

Endeudamiento del Activo: 4.06

Esta relación nos permite evaluar el grado de dependencia financiera que representa las deudas a largo plazo frente a los activos fijos de la empresa, siendo idóneo que el índice sea bajo y menor que la unidad, debido a que ello se traduciría en garantizar sus deudas con los activos fijos netos.

Para nuestro caso de acuerdo al resultado obtenido podemos concluir que el grado de endeudamiento a largo plazo de la empresa representan 4.06 veces el valor de sus activos fijos netos, con lo cual se demuestra que la empresa no cuenta con autonomía financiera, es decir que no califica para solicitar créditos ó dinero ante terceros respaldado en sus activos, por las causas explicadas en el ítem anterior.

9.3. Rentabilidad:

Rentabilidad del Patrimonio: No Aplicable -8.13

Este indicador mide la rentabilidad de los fondos aportados por los accionistas, es decir determina la capacidad de la Empresa para generar utilidad a favor del propietario.

En nuestro caso este indicador no es aplicable debido a que la empresa en el año 2014 ha generado pérdidas que representan el 8.13% de su patrimonio que también es negativo.

Rentabilidad de las Ventas: No Aplicable -65.92

Este indicador permite determinar el porcentaje de cada unidad monetaria de ventas netas que queda después que todos los gastos incluyendo los impuestos hayan sido deducidos, es decir permite evaluar si el esfuerzo hecho en la operación durante el período de análisis está produciendo una adecuada retribución para la empresa.

Para nuestro caso, este indicador no es aplicable, debido a que la empresa en el año 2014 ha generado pérdidas, las cuales representan el 65.92% de las ventas netas.

Margen Operativo: No Aplicable -11.87

Este índice mide la cantidad que se obtiene de Utilidad Operativa por cada unidad monetaria de ventas netas, luego de que la empresa a cubierto los costos de producción y ventas.

En nuestro caso este indicador no es aplicable, debido a que la empresa en el año 2014 ha generado pérdidas operativas, las cuales representan el 11.87% de sus ventas netas.

Margen Neto: No Aplicable -65.92

Determina el porcentaje de cada unidad monetaria de ingresos brutos que queda después de que todos los gastos incluyendo impuestos, hayan sido deducidos; ya que a medida que más grande sea el margen neto de la empresa mejora. En nuestro caso, este indicador no es aplicable, debido a que la empresa en el año 2014 ha generado pérdidas las cuales representan el 65.92% de los ingresos brutos.

Rendimiento de Inversión: No Aplicable -3.03

Expresa la rentabilidad de los activos con respecto a su aporte a la utilidad operativa, consecuentemente un ratio bajo podría deberse a la existencia de una alta capacidad instalada ociosa o mal manejo de la liquidez, mientras que un ratio más elevado revelaría un mayor rendimiento en las ventas y dinero invertido.

Para nuestro caso, este indicador no es aplicable debido a que la empresa en el año 2014 ha generado pérdidas operativas, las cuales representan el 3.03% del activo total.

9.4. Gestión:

Rotación de Cuentas por Cobrar: 19.38

Indica las veces en que la inversión (Cuentas por Cobrar) ha sido recuperada durante el ejercicio, y por ende puede ser utilizada para medir su cobranza, señalando el número de veces que el saldo promedio de las cobranzas por ventas al crédito pendientes ha sido liquidado durante el año.

Para nuestro caso se puede determinar a través de éste indicador que 19.38 veces durante el año 2014, el saldo promedio de las cuentas por cobrar pendientes fue liquidado.

Rotación de Inventarios: 4.84

Determina la frecuencia con la que sale una existencia del almacén para su consumo ó venta, por ello se requiere propiciar que se tenga un elevado nivel de rotación, ya que eso mostraría un adecuado dinamismo en las ventas, permitiendo también la reducción de los costos de almacenamiento.

Para nuestro caso se puede determinar a través de éste indicador que las existencias durante el año 2014 salieron de almacén para su consumo 4.84 veces, desmejorando éste comportamiento con relación al año 2013 que fue de 5.34 veces.

Gastos Financieros: 0.54

Esta fórmula nos permite evaluar el grado que representan los gastos financieros respecto de las ventas netas, siendo idóneo que el índice sea bajo, debido a que ello se traduciría en garantizar un resultado positivo.

Para nuestro caso de acuerdo al resultado obtenido podemos concluir que los gastos financieros representan el 54% de las ventas netas, lo cual es determinante para que los resultados sean negativos.

INDICES FINANCIEROS

CONCEPTO	AL 31-12-2014	AL 31-12-2013	VARIACION
<u>8.1.- LIQUIDEZ</u>			
LIQUIDEZ GENERAL	5.15	3.08	2.07
PRUEBA ACIDA	4.33	2.66	1.670
CAPITAL DE TRABAJO	2'261,736	1'821,505	440,231
<u>8.2.- SOLVENCIA</u>			
ENDEUDAMIENTO PATRIM.	-1.45	-1.57	-0.12
ENDEU. ACT. FIJO LARGO PL	4.06	3.16	0.90
<u>8.3.- RENTABILIDAD</u>			
RENTABILIDAD DE PATRIM.	-8.13	-9.97	-1.84
RENT. VENTAS NETAS	-65.92	-77.68	-11.76
MARGEN OPERATIVO	-11.87	-9.47	2.40
MARGEN NETO	-65.92	-77.68	-11.76
RENDIM. DE INVERSION	-3.03	-1.92	1.11
<u>8.4.- GESTION</u>			
ROTACION CTAS POR COBRAR	19.38	14.59	4.79
ROTACION INVENTARIOS	4.84	5.34	-0.50
GASTOS FINANCIEROS	0.54	0.69	-0.15

Elaborado por el Departamento de Administración y Finanzas

GESTIÓN COMERCIAL

GESTIÓN COMERCIAL

El Departamento de Comercialización cuenta con el Sistema Informático Comercial Integrado – SIINCO, dicho programa sirve para procesar toda la información de facturación, catastro de usuarios, el personal del departamento está capacitado en el manejo del programa.

La toma de lectura y repartición de recibos por consumo de agua potable es realizada por servicios de terceros (contrato de locación de servicios).

1. COBERTURA DEL SERVICIO

1.1. Cobertura Residencial de Agua Potable.

En el año 2 014, EMUSAP S.R.L. tiene bajo su ámbito a la ciudad de Chachapoyas, alcanzando una cobertura residencial del servicio de agua potable de 94.45%, con 6,577 conexiones residenciales, considerando 4.20 habitantes por vivienda y una proyección de población de 29,247 habitantes.

1.2. Cobertura residencial de Alcantarillado.

En la ciudad de Chachapoyas la cobertura Residencial de Alcantarillado es de 78.24% se cuenta con 5,448 conexiones residencial, Considerando 4.20 habitantes por vivienda y una proyección de población de 29,247 habitantes.

2. CONEXIONES DE AGUA POTABLE

2.1. CONEXIONES ACTIVAS

Al 31 de Diciembre del 2 014, se cuenta con 6,636 conexiones activas, observándose que se ha incrementado 338 conexiones, es decir un 5.09% respecto al 31 de Diciembre del 2 013, que se contaba con 6,298 conexiones activas. Esto se debe a la verificación continua de los servicios cortados notificándoles continuamente para que se apersonen a cancelar sus deudas y brindándoles facilidades de pago, si los usuarios así lo requirieren.

2.2 CONEXIONES TOTALES

Al 31 de Diciembre del 2 014 se ha incrementado en 364 conexiones totales, con respecto al 31 de Diciembre del 2 013, es decir, las conexiones totales se han incrementado en un porcentaje de 5.13%, esto se debe a la instalación de conexiones nuevas y al ejecutar obras de ampliación de redes de agua potable.

CONEXIONES TOTALES DE AGUA POTABLE 2013 Y 2014, SEGÚN ESTADO

Localidad	Conexiones de Agua Potable					
	2 013			2 014		
	Activas	Cortadas	Totales	Activas	Cortadas	Totales
CHACHAPOYAS	6,298	415	6,713	6,636	441	7,077

Elaborado por el Departamento de Comercialización

3. CONEXIONES DE ALCANTARILLADO

Las conexiones de alcantarillado se incrementaron en 416 conexiones, es decir se incrementaron en 7.01% respecto al año anterior. Esto debido a las conexiones ejecutadas en el presente año, que se atendió de acuerdo a las solicitudes de los pobladores, y a las obras de ampliación de redes de alcantarillado.

CONEXIONES TOTALES DE ALCANTARILLADO 2013 Y 2014, SEGÚN ESTADO

Localidad	Conexiones de Alcantarillado					
	2 013			2 014		
	Activas	Cortadas	Totales	Activas	Cortadas	Totales
CHACHAPOYAS	5,209	308	5,517	5,597	336	5,933

Elaborado por el Departamento de Comercialización

4. MICROMEDICION

Al 31 de Diciembre del 2 014, la EPS cuenta con 6,636 medidores activos, de los cuales 6,623 están operativos, con lo que se obtiene un nivel de micromedición de 99.80%; se instaló 241 medidores nuevos de ½", ¾", 1" y de 2". Se realizó el mantenimiento correctivo de medidores malogrados inoperativos por luna rota, medidores paralizados, dando un total de 189 medidores de ½", ¾" y 1".

En el 2 014 La Municipalidad Provincial de Chachapoyas realizó obras en la ciudad Casco Urbano, el cambio de tubería matriz de agua y desagüe, y el cambio de 636 medidores de agua de ½", estos medidores fueron cambiados por el Consorcio Nor Oriente, en los meses enero y febrero del año 2014.

MEDIDORES CAMBIADOS 2014, SEGÚN DIRECCIÓN

JIRONES, PJE. AVENIDA	MEDIDORES CAMBIADOS
Jr. Asunción	05 medidores
Jr. Arequipa	27 medidores
Jr. Santa Ana	67 medidores
Jr. José Abelardo Quiñones	26 medidores
Jr. Sociego	94 medidores
Jr. Dos de Mayo	04 medidores
Jr. Grau	37 medidores
Psj. José Santillán Jiménez	11 medidores
Jr. Santa Lucía	30 medidores
Jr. IV centenario	19 medidores
Jr. Salamanca	06 medidores
Jr. Recreo	09 medidores
Jr. Hermosura	54 medidores
Jr. Unión	22 medidores
Psj. San Jorge	09 medidores

Psj. Santa Cecilia	19 medidores
Psj. San Nicolás	06 medidores
Psj. David Reyna	27 medidores
Jr. Tres Esquinas	73 medidores
Jr. Libertad	26 medidores
Jr. Manuel Seoane	15 medidores
Jr. Bolivia	07 medidores
Jr. Puno	19 medidores
Jr. Piura	12 medidores
Jr. La Merced	12 medidores

Elaborado por el Departamento de Comercialización

5. DISTRIBUCIÓN DE USUARIOS DE AGUA POTABLE

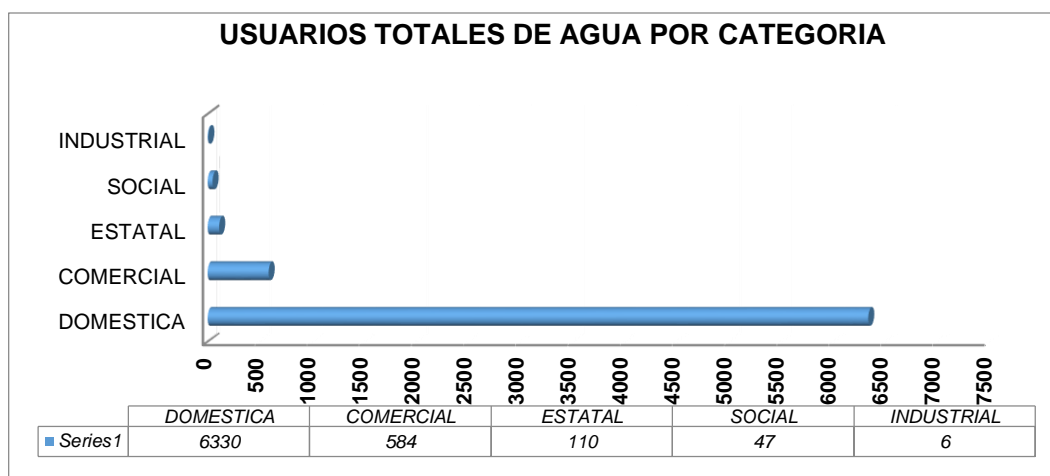
CONEXIONES TOTALES DE AGUA POTABLE

En el año 2014, como en años anteriores, la categoría que alberga mayor número de conexiones, es la doméstica, representando el 89.57% de las conexiones totales.

A continuación se muestra la distribución de usuarios por categorías, de los últimos tres años:

CONEXIONES TOTALES 2014, SEGÚN CATEGORÍA

Categoría	2013		2014	
	Nº de Conexiones Totales	%	Nº de Conexiones totales	%
DOMESTICA	6013	89.57	6330	89.44
COMERCIAL	544	8.10	584	8.25
ESTATAL	108	1.61	110	1.55
SOCIAL	43	0.64	47	0.66
INDUSTRIAL	5	0.07	6	0.08
TOTAL	6713	100	7,077	100



Elaborado por el Departamento de Comercialización

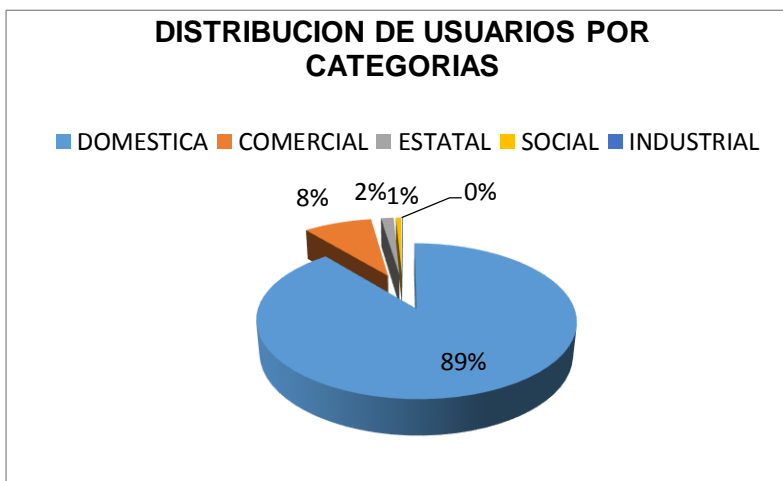
DISTRIBUCION DE USUARIOS CON CONEXIONES ACTIVAS DE AGUA POTABLE

En el año 2014, la categoría que alberga mayor número de conexiones Activas, es la Doméstica, representando el 89.10%, seguidas por las categorías, Comercial en un 8.54%, Estatal con 1.58%, Social en un 0.68% y la categoría Industrial con 0.09%.

Categoría	2013		2014	
	Nº de Conexiones Totales	%	Nº de Conexiones totales	%
DOMESTICA	5622	89.27	5,913	89.10
COMERCIAL	528	8.38	567	8.54
ESTATAL	103	1.64	105	1.58
SOCIAL	40	0.64	45	0.68
INDUSTRIAL	5	0.08	6	0.09
TOTAL	6298	100.00	6,636	100

Elaborado por el Departamento de Comercialización

A continuación se presenta un gráfico con los porcentajes por categoría de las Conexiones Activas de agua potable.



Elaborado por el Departamento de Comercialización

6. TARIFA

La Estructura Tarifaria de EMUSAP S.R.L., se ha mantenido fija, la aprobada en noviembre del 2 013.

CARGO POR VOLUMEN DE AGUA POTABLE

CLASE CATEGORÍA	RANGOS m3/mes	Tarifas S/. m3	VOLUMEN SINGNADO
RESIDENCIAL			
Social	0 a más	0.849	10
Doméstica	0 a 8	0.941	20
	8 a 20	1.005	
	20 a más	1.446	
NO RESIDENCIAL			
Comercial	0 a 40	1.087	40
	40 a más	1.444	
Industrial	0 a más	1.630	85
Estatad	0 a 100	1.087	60
	100 a más	1.444	

CARGO POR SERVICIO DE ALCANTARILLADO

CLASE CATEGORÍA	RANGOS m3/mes	Tarifas S/. m3	VOLUMEN ASINGNADO
RESIDENCIAL			
Social	0 a más	0.408	10
Doméstica	0 a 8	0.453	20
	8 a 20	0.483	
	20 a más	0.695	
NO RESIDENCIAL			
Comercial	0 a 40	0.522	40

	40 a más	0.694	
Industrial	0 a más	0.784	85
Estatal	0 a 100	0.522	60
	100 a más	0.694	

Elaborado por el Departamento de Comercialización

CARGO FIJO = S/. 1.20

7. VOLUMEN FACTURADO

El volumen total facturado para el año 2 014 fue de 1, 306,946 M3, con respecto al año anterior que fue de 1'245,143 M3 se muestra un incremento de 61,803 M3, es decir 4.73%.

VOLUMEN FACTURADO 2014

MESES	SOCIAL	DOMESTICO	COMERCIAL	INDUSTRIAL	ESTATAL	TOTAL
ENERO	612	74,379	21,226	339	13,519	110,075
FEBRERO	424	73,434	19,869	340	9,096	103,163
MARZO	466	73,398	19,969	553	10,116	104,502
ABRIL	491	67,744	18,741	363	10,231	97,570
MAYO	635	72,460	19,323	288	10,405	103,111
JUNIO	937	75,475	18,906	601	11,473	107,392
JULIO	1,037	79,779	20,633	811	10,940	113,200
AGOSTO	1,015	73,111	19,981	582	13,929	108,618
SEPTIEMBRE	828	82,619	23,193	457	12,361	119,458
OCTUBRE	1,037	74,048	20,977	410	13,330	109,802
NOVIEMBRE	750	72,580	20,046	414	13,295	107,085
DICIEMBRE	1,096	82,639	23,311	427	15,497	122,970
TOTAL	9,328	901,666	246,175	5,585	144,192	1,306,946

Elaborado por el Departamento de Comercialización

El volumen facturado anual 2 014 para la categoría Doméstica constituye el 68.99 % del total, debido a que el mayor número de conexiones pertenece a esta categoría, seguida por la categoría Comercial con 18.84%, la categoría Estatal con 11.03%, la categoría Social con 0.7% y la categoría Industrial con 0.43%.

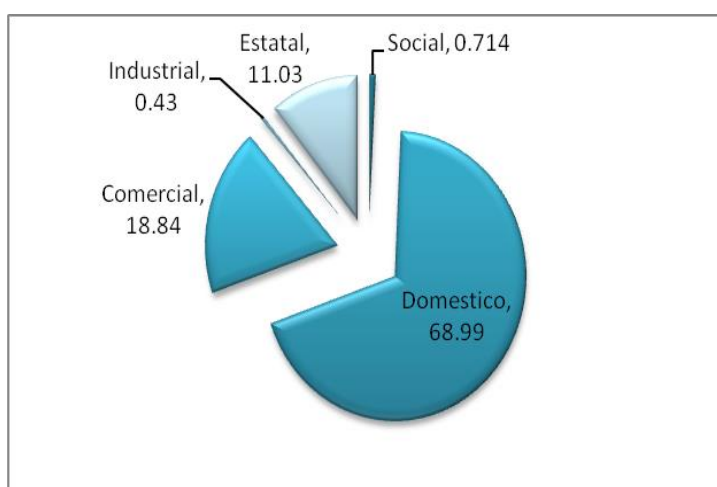
VOLUMEN FACTURADO, SEGÚN AÑO

CATEGORIA	2013	2014
-----------	------	------

	M3	%	M3	%
RESIDENCIAL	893,573	71.76	910,994	69.70
Social	7,455	0.599	9,328	0.714
Domestico	886,118	71.166	901,666	68.99
NO RESIDENCIAL	351,570	28.24	395,952	30.30
Comercial	212,002	17.026	246,175	18.84
Industrial	16,059	1.290	5,585	0.43
Estatat	123,509	9.919	144,192	11.03
TOTAL	1,245,143	100	1,306,946	100

Elaborado por el Departamento de Comercialización

Así mismo, se presenta un gráfico con el porcentaje que representa el volumen facturado por categoría en el año 2014.



Elaborado por el Departamento de Comercialización

8. IMPORTE FACTURADO

El monto facturado al año 2014 por el servicio de agua potable es el monto de S/. 1, 457,422.68

IMPORTE FACTURADO POR SERVICIO DE AGUA POTABLE 2014

MESES	SOCIAL	DOMESTICO	COMERCIAL	ESTATAL	INDUSTRIAL	TOTAL
ENERO	519.61	78,541.20	26,292.65	17,878.55	552.57	123,784.58
FEBRERO	360.00	77,327.92	24,360.90	11,747.74	554.20	114,350.76
MARZO	395.65	77,280.38	24,544.13	13,259.87	901.39	116,381.42

ABRIL	416.88	70,541.38	22,869.63	13,321.30	591.69	107,740.88
MAYO	539.14	75,916.88	23,720.42	13,413.04	469.44	114,058.92
JUNIO	795.58	79,638.36	22,956.42	14,844.19	979.63	119,214.18
JULIO	880.48	84,728.83	25,304.25	14,117.02	1,321.93	126,352.51
AGOSTO	861.78	76,670.71	24,337.74	18,555.83	891.61	121,317.67
SEPTIEMBRE	703.01	87,636.77	28,816.98	16,340.08	691.12	134,187.96
OCTUBRE	880.46	77,588.75	25,635.34	17,575.16	607.99	122,287.70
NOVIEMBRE	636.77	75,661.33	24,426.25	17,578.30	674.82	118,977.47
DICIEMBRE	930.55	87,761.54	28,835.61	20,544.92	696.01	138,768.63
TOTAL	7,919.91	949,294.05	302,100.32	189,176.00	8,932.40	1,457,422.68

Elaborado por el Departamento de Comercialización

El monto facturado al año 2 014 por el servicio de alcantarillado es el monto de S/. 626,230.96

IMPORTE FACTURADO POR SERVICIO DE ALCANTARILLADO 2014, SEGÚN CATEGORÍA

MESES	SOCIAL	DOMESTICO	COMERCIAL	INDUSTRIAL	ESTATAL	TOTAL
ENERO	235.82	32,924.76	11,741.13	7,492.02	207.76	52,601.49
FEBRERO	155.86	32,286.46	10,790.47	5,464.19	203.84	48,900.82
MARZO	169.73	32,345.84	11,124.84	5,594.62	203.05	49,438.08
ABRIL	174.24	29,558.85	10,165.86	6,015.61	177.18	46,091.74
MAYO	240.34	31,926.04	10,922.39	6,029.77	172.48	49,291.02
JUNIO	362.27	33,535.28	10,370.98	6,669.94	178.75	51,117.22
JULIO	394.95	36,025.53	11,404.77	6,664.78	228.15	54,718.18
AGOSTO	387.60	32,350.38	11,039.93	8,800.30	201.49	52,779.70
SEPTIEMBRE	309.26	36,397.87	13,044.32	7,682.72	228.93	57,663.10
OCTUBRE	379.87	32,744.23	11,617.05	7,978.06	214.82	52,934.03
NOVIEMBRE	278.26	31,740.11	10,823.08	7,973.34	222.65	51,037.44
DICIEMBRE	399.41	36,823.64	12,947.19	9,216.64	271.26	59,658.14
TOTAL	3,487.61	398,658.99	135,992.01	85,581.99	2,510.36	626,230.96

Elaborado por el Departamento de Comercialización

El monto facturado al año 2 014 por cargo fijo es el monto de S/. 93,535.20

IMPORTE FACTURADO POR CARGO FIJO 2014

MESES	SOCIAL	DOMESTICO	COMERCIAL	INDUSTRIAL	ESTATAL	TOTAL
ENERO	48.00	6,760.80	632.40	124.80	6.00	7,572.00
FEBRERO	46.80	6,794.40	632.40	124.80	6.00	7,604.40
MARZO	45.60	6,834.00	637.20	123.60	6.00	7,646.40
ABRIL	48.00	6,955.20	637.20	122.40	6.00	7,768.80
MAYO	49.20	6,960.00	637.20	122.40	6.00	7,774.80
JUNIO	52.80	6,972.00	645.60	122.40	7.20	7,800.00
JULIO	52.80	6,996.00	648.00	122.40	7.20	7,826.40
AGOSTO	51.60	6,999.60	663.60	126.00	7.20	7,848.00
SEPTIEMBRE	52.80	7,033.20	663.60	126.00	7.20	7,882.80
OCTUBRE	52.80	7,046.40	675.60	126.00	7.20	7,908.00
NOVIEMBRE	55.20	7,078.80	673.20	126.00	7.20	7,940.40
DICIEMBRE	54.00	7,095.60	680.40	126.00	7.20	7,963.20
TOTAL	609.60	83,526.00	7,826.40	1,492.80	80.40	93,535.20

Elaborado por el Departamento de Comercialización

IMPORTE TOTAL FACTURADO POR CATEGORIA

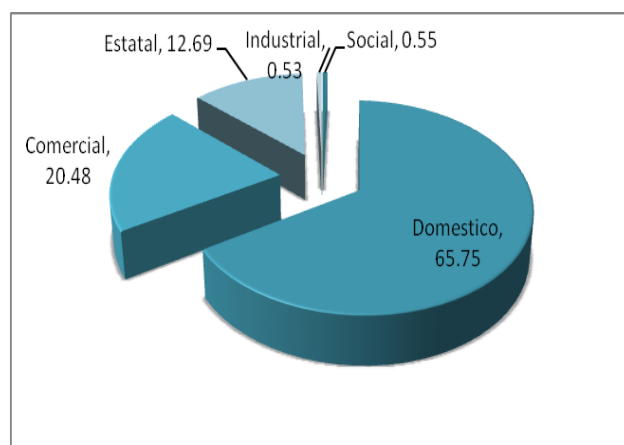
En el importe total facturado para el año 2 014, en la categoría doméstico es de 65.75%, en la categoría comercial es de 20.48%, la categoría estatal con 12.69%, la categoría social con 0.55% y la industrial con 0.53%.

IMPORTE FACTURADO POR CATEGORIA

CATEGORIA	2013		2014	
	S/.	%	S/.	%
RESIDENCIAL	1,384,053.39	68.52	1,443,496.16	66.30
Social	9,315.85	0.46	12,017.12	0.55
Domestico	1,374,737.54	68.06	1,431,479.04	65.75
NO RESIDENCIAL	635,939.88	31.48	733,692.68	33.70
Comercial	373,318.03	18.48	445,918.73	20.48
Estatad	12,390.72	0.61	276,250.79	12.69
Industrial	250,231.13	12.39	11,523.16	0.53
TOTAL	2,019,993.27	100.00	2,177,188.84	100.00

Elaborado por el Departamento de Comercialización

A continuación se presenta un gráfico con el importe anual facturado y el porcentaje que representa del monto total facturado para cada categoría en el año 2014.



Elaborado por el Departamento de Comercialización

9. TARIFA MEDIA

La tarifa media es la relación entre el importe facturado y el volumen facturado en el año. La tarifa media resulta 1.67 soles por metro cúbico facturado, considerando toda la facturación en todas las categorías. La tarifa media es la relación entre el importe facturado anual de agua potable, alcantarillado y cargo fijo y el volumen facturado en el año.

TARIFA MEDIA - AÑO 2014

MES	Importe en S/. De Agua Potable	Importe en S/. De Alcantarillado	Importe en S/. Por Cargo Fijo	Importe Total Facturado en S/.	Volumen Facturado en M3	TARIFA MEDIA
ENERO	123,784.58	52,601.49	7,572.00	183,958.07	110,075	1.67
FEBRERO	114,350.76	48,900.82	7,604.40	170,855.98	103,163	1.66
MARZO	116,381.42	49,438.08	7,646.40	173,465.90	104,502	1.66
ABRIL	107,740.88	46,091.74	7,768.80	161,601.42	97,570	1.66
MAYO	114,058.92	49,291.02	7,774.80	171,124.74	103,111	1.66
JUNIO	119,214.18	51,117.22	7,800.00	178,131.40	107,392	1.66
JULIO	126,352.51	54,718.18	7,826.40	188,897.09	113,200	1.67
AGOSTO	121,317.67	52,779.70	7,848.00	181,945.37	108,618	1.68
SEPTIEMBRE	134,187.96	57,663.10	7,882.80	199,733.86	119,458	1.67
OCTUBRE	122,287.70	52,934.03	7,908.00	183,129.73	109,802	1.67
NOVIEMBRE	118,977.47	51,037.44	7,940.40	177,955.31	107,085	1.66
DICIEMBRE	138,768.63	59,658.14	7,963.20	206,389.97	122,970	1.68
TOTAL	1,457,422.68	626,230.96	93,535.20	2,177,188.84	1,306,946	1.67

Elaborado por el Departamento de Comercialización

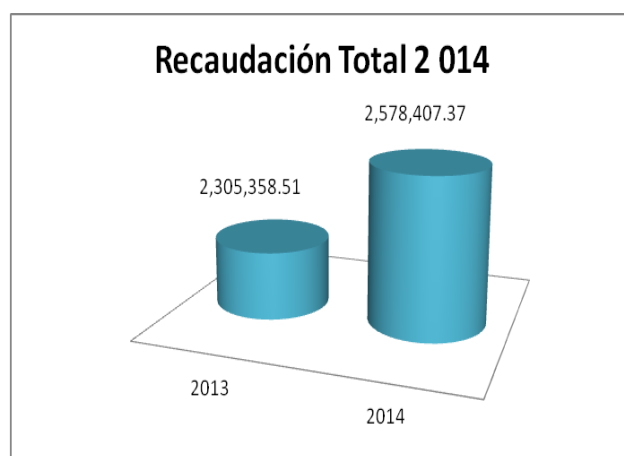
10. EFICIENCIA DE LA RECAUDACIÓN

La Recaudación en el año 2014 la recaudación fue de S/. 2, 578,407.37.

MES	RECAUDACION TOTAL	
	2013	2014
ENERO	202,449.21	230,988.41
FEBRERO	176,083.63	207,322.30
MARZO	178,977.60	213,872.72
ABRIL	168,929.41	185,650.70
MAYO	181,083.67	206,295.65
JUNIO	170,028.00	207,735.90
JULIO	223,258.89	227,559.04
AGOSTO	177,965.40	203,284.80
SEPTIEMBRE	213,365.27	243,313.32
OCTUBRE	197,770.07	224,681.00
NOVIEMBRE	202,147.62	199,179.33
DICIEMBRE	213,299.74	228,524.20
TOTAL	2,305,358.51	2,578,407.37

Elaborado por el Departamento de Comercialización

En el gráfico siguiente se observa el porcentaje de la eficiencia de la recaudación del 2013 al 2014.



Elaborado por el Departamento de Comercialización

11. CLIENTES DEUDORES

Las deudas de los clientes por pensión de agua potable de los años 2 014 se detalla a continuación:

DEUDORES AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2 014

CONCEPTO	S/.
Pensión Básica	34,256.14
Servicio Agua	22,589.42
Servicio Alcantarillado	9,390.73
Cargo Fijo	1,572.47
Intereses y Otros	703.52
Refinanciamiento	95,549.90
Usuario Municipalidad	79,368.60
Servicios Colaterales	16,181.30
Incobrables	1,228.80
TOTAL	131,034.84

Elaborado por el Departamento de Comercialización

13.- INDICADORES COMERCIALES

Si este indicador es muy alto, en comparación con el promedio de las Empresas Prestadoras a nivel nacional, significa que existen ciertas deficiencias en el aspecto comercial.

RECLAMOS MENSUALES POR CADA 1,000 CONEXIONES

MES	Total de Reclamos Comerciales	Total Usuarios	Densidad de Reclamos
ENERO	18	6,733	0.27
FEBRERO	16	6,785	0.24
MARZO	8	6,802	0.12
ABRIL	7	6,890	0.10
MAYO	12	6,913	0.17
JUNIO	9	6,952	0.13
JULIO	10	6,972	0.14
AGOSTO	4	6,996	0.06

SEPTIEMBRE	8	7,021	0.11
OCTUBRE	6	7,041	0.09
NOVIEMBRE	7	7,053	0.10
DICIEMBRE	5	7,077	0.07
TOTAL	110	7,077	1.55

Elaborado por el Departamento de Comercialización