

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.



EPSASA
Mejorando la calidad de vida

Memoria Anual 2014

En proyecto:

CONTENIDO:

- 1. Nuestra Organización**
- 2. Informe de Gestión del Año Fiscal 2014**
- 3. Pensamiento Estratégico**
- 4. Organigrama Estructural**
- 5. Informe de Gestión Gerencia General**
- 6. Informe de la Gerencia de Administración y Finanzas**
- 7. Informe de Gestión Gerencia Comercial**
- 8. Informe de Gestión Gerencia Operacional**
- 9. Informe de Gestión Gerencia de Ingeniería**
- 10. Informe de Gestión Gerencia Sucursal Huanta**
- 11. Información Presupuestal 2014**
- 12. Anexos**

NUESTRA ORGANIZACIÓN

PENSAMIENTO ESTRATEGICO

VISIÓN

Ser una empresa organizada con sostenibilidad económica y social, logrando el bienestar y la confianza de nuestros clientes.

MISIÓN

Brindar servicios de agua potable y alcantarillado, contribuyendo a mejorar la calidad de vida de la población, con honestidad, preservando el medio ambiente y buen trato a nuestros usuarios, dentro de los estándares de calidad.

VALORES

HONESTIDAD

Actuar con total transparencia en cada una de las actividades que realiza la empresa en sus diferentes áreas que la conforman.

ATENCION AL CLIENTE

Tener la completa disposición para atender de manera eficiente y eficaz a los usuarios de la empresa.

PUNTUALIDAD

Cumplir con los planes establecidos en su debido momento tanto en reuniones y el entorno laboral.

COMPROMISO

Actuar identificados con la empresa y desempeñar sus funciones de manera proactiva en cada uno de los niveles.

NATURALEZA JURÍDICA

En cumplimiento a lo dispuesto por el D.S. 030-91-PCM y demás normas, en noviembre del año 1993 se constituye la Empresa Municipal de Agua Potable y Alcantarillado Huamanga y Huanta S.A. (EMAPA).

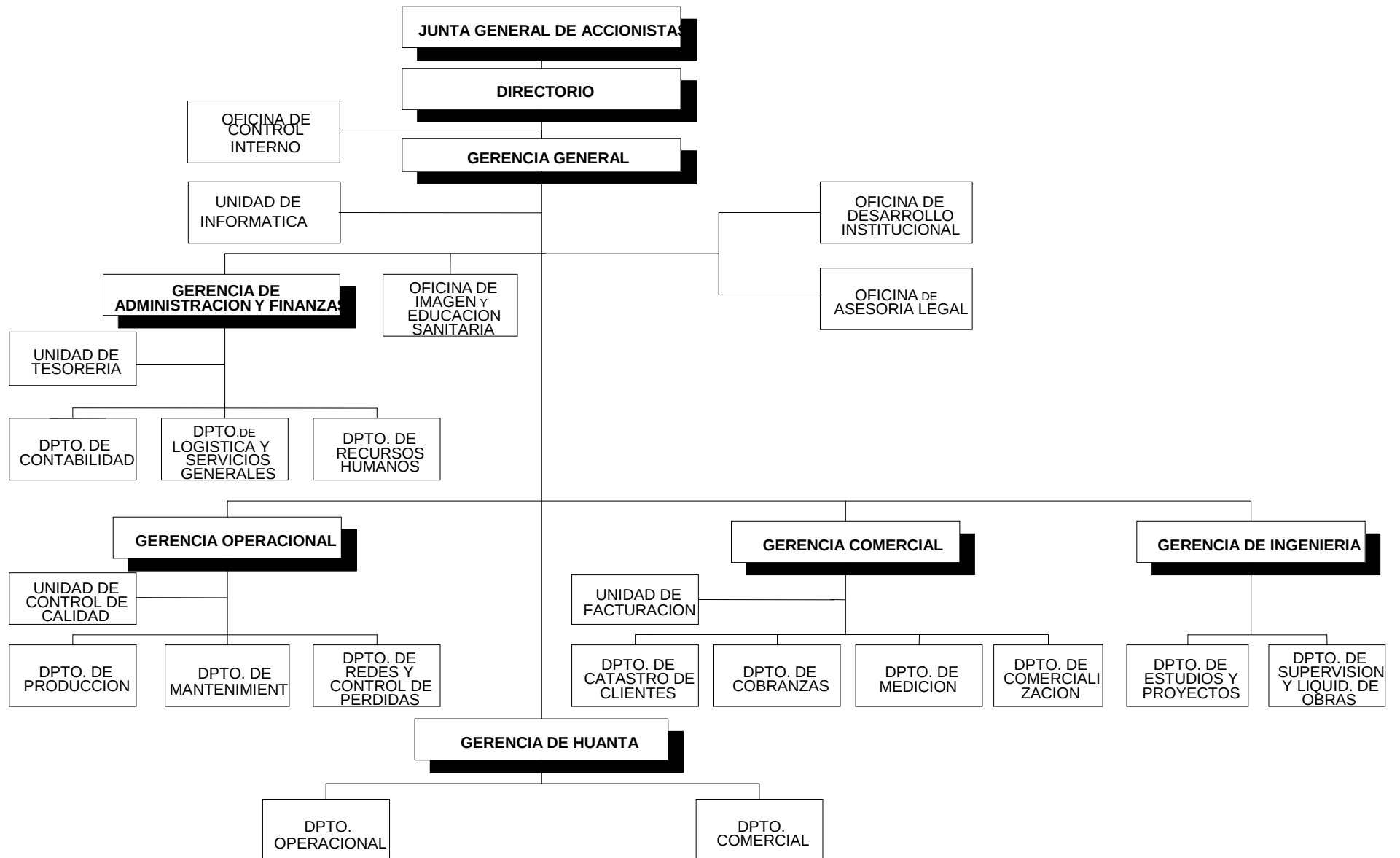
Posteriormente, el 27 de diciembre de 1996, se modifica la razón social de la empresa como "Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento Ayacucho S.A. "(E.P.S. Ayacucho S.A.) en cumplimiento a lo dispuesto por el art. 18° y 3ra Disposición Complementaria de la Ley General de Servicios de Saneamiento Ley 26338 y el 21 de diciembre de 1998, en sesión ordinaria de la Junta General de Accionistas se acuerda modificar el estatuto de la EPS Ayacucho S.A. en cumplimiento a la nueva Ley de Sociedades, cambiando sus siglas a EPSASA como la conocemos hoy.

La EPSASA es una Entidad Prestadora de Servicios Municipal, de derecho privado, con autonomía técnica, administrativa y económica; normada por la Ley N° 26338 Ley General de Saneamiento y su Reglamento aprobado con D.S. N° 023-2005-Vivienda y la Ley N° 26887 Ley General de Sociedades; presupuestalmente estamos comprendidos dentro de las Empresas de Tratamiento empresarial, bajo el ámbito de la Dirección Nacional del Presupuesto Público del Ministerio de Economía y Finanzas.

EJES DE DESARROLLO

- Asegurar la calidad de la infraestructura y una eficiente gestión operacional, ejecutando obras de ampliación y mejoramiento del sistema de agua potable y alcantarillado,.
- Reducir las pérdidas físicas de agua potable (Agua No Facturada) al 31 %.
- Incrementar la continuidad mínima de 6 horas por día, así como alcanzar el 90 % de cobertura de agua potable y el 75 % de alcantarillado, y mejorar el proceso de tratamiento de las aguas servidas.
- Mejorar el concepto integral de atención al cliente, debiendo ser eficiente y oportuna, conforme a las directivas emanadas por la SUNASS.
- Mejorar la eficiencia promedio de cobranza al 85 % y reducir la morosidad a 0.85/ mes equivalentes de facturación.
- Aumentar la productividad y desempeño de los recursos humanos, optimizando las funciones del personal establecidos en el Manual de Organización y Funciones, debiendo alcanzar la meta de 3.60 trabajadores por cada mil conexiones de agua potable.
- Desarrollar y decidir estrategias alternativas para mejorar el desempeño de la empresa, así como la tarifa promedio, reduciendo por otro lado los costos operativos de producción y mejorar la facturación.
- Desarrollar e implementar un concepto de imagen institucional basado en la participación institucional y comunitaria, orientando los servicios a la satisfacción real de los clientes.

ORGANIGRAMA ESTRUCTURAL DE LA EPSASA



INFORME DE GESTION DEL AÑO FISCAL 2014

La EPSASA, es una Entidad Prestadora Municipal, de derecho privado, con autonomía técnica y administrativa, normada por la Ley 26338, Ley General de Servicios de Saneamiento y su Reglamento aprobado con D.S. N° 023-2005-VIVIENDA y la Ley 26887 Ley General de Sociedades; presupuestalmente comprendida dentro de las Entidades de Tratamiento Empresarial, bajo el ámbito de la Dirección Nacional del Presupuesto Público.

El año 2014 fue para la EPSASA positivo, ya que en este período se consolidaron aspectos importantes en la gestión de la empresa orientado a mejorar cada día los servicios que prestamos a los clientes de la ciudad de Ayacucho y Huanta; por lo que es importante describir aquellos aspectos y logros que nos han permitido alcanzar las metas programadas, en busca de los objetivos y la Visión en el mediano plazo.

GERENCIA GENERAL



La Gerencia General constituye el máximo órgano ejecutivo en la Entidad, en ella recae la responsabilidad de la gestión general de la empresa, dictando lineamientos para un manejo eficiente de los recursos de la empresa. En el año 2014 la Gerencia General tuvo un desempeño eficiente, que ha permitido lograr el mayor porcentaje de las metas programadas, orientando la gestión al mejoramiento de la calidad en la prestación de los servicios a los clientes, tanto en agua potable como en alcantarillado.

LOGROS:

UNIDAD DE INFORMATICA

En cuanto a la gestión de esta Unidad, correspondiente al año 2014, tomando en cuenta que, la gestión de la información es la fuente principal de la toma de decisiones en la Entidad y a su vez genera ingentes cantidades de información.

En cuanto a los servicios brindados por esta Unidad, se tiene 02 grandes actividades de mayor importancia planificadas en cumplimiento de los Objetivos Estratégicos Institucional, de los cuales se detalla los siguientes:

1. Mejoramiento de la Red de Datos:

Que consiste en el Cableado estructurado de Red de la Gerencia Comercial y Sucursal Huanta. En otras palabras, es la Implementación del cableado de red datos del primer piso de la entidad EPSASA, que corresponde a los ambientes de la Gerencia Comercial y Ventanillas de Recaudación, así como de las Oficinas de la Sucursal Huanta.

Tipo de Orientación: Orientado a la Gestión Interna, habiendo logrado un avance de Cumplimiento al 2014 del 50%.

2. Actualización y Mantenimiento de la Página Web, según directiva de SUNASS sobre GOBERNABILIDAD y GOBERNANZA - G&G de la DNS.

Que consiste en mantener actualizada periódicamente las 28 variables de Gobernabilidad y Gobernanza y evaluadas por la Dirección Nacional de Saneamiento – MVCS, así como los 10 contenidos de información de Transparencia de la SUNASS, que son evaluadas por la Gerencia de Supervisión y Fiscalización.

Esta actividad está Orientada a la Gestión Interna y Usuarios externos en General. Logró un avance en el 2014 del 100%.

IMAGEN Y EDUCACIÓN SANITARIA

La Oficina de Imagen y Educación Sanitaria es un órgano de apoyo de la Gerencia General de la EPSASA y el año 2014 cumplió en lo siguiente:

1. Por tercer año consecutivo se realizó la Encuesta sobre Satisfacción del Cliente, con una muestra aleatoria de 160 clientes, en cumplimiento a lo dispuesto por la SUNASS, sobre Avances en la Gobernabilidad y Gobernanza de las EPS 2014.
 - a. Resultado de Encuesta sobre Satisfacción del Cliente, impreso
 - b. CD conteniendo resultados de encuesta.
2. Elaboración de la Memoria Anual 2013, en cumplimiento a disposiciones del Directorio y Gerencia General, proceso en la que se cumple las sesiones fotográficas, recopilación y selección de fotos hechas en Huamanga y Huanta.
3. Emisión de 28 Comunicados y 55 Boletines o Notas de Prensa de diversa naturaleza, ya sea por corte de suministro, ampliación y reparación de redes y canal de conducción de agua del sistema PERC, por cortes programados, por vencimiento de pago, y diversas acciones institucionales.

Tanto las Notas de Prensa como los Comunicados son colgados en la página Web de la entidad y difundidos por las redes sociales.
2. Elaboración de la revista virtual “Yacupa Ñannin”, edición Nº 3, difundida por las redes sociales, subida a la página web de la EPSASA.
3. Atención personalizada a visitantes a las Plantas de Tratamiento de Agua Potable de Quicapata y de Aguas Residuales de Totorá, entre ellos: Estudiantes

de las Universidades F. Villarreal y César Vallejo y Autoridades Municipales y Comuneros, tanto de Lima como de Andahuaylas, respectivamente.

4. Se coordinó y realizó dos campañas de Incentivo a clientes puntuales, en forma exitosa, sorteándose prácticos electrodomésticos y bicicletas entre clientes buenos pagadores en los meses de enero y octubre de 2014.
5. Permanente vigilancia sobre el buen uso del agua, denunciando riegos de parques y jardines sin control, lavado de carros en época de estiaje, etc.
6. Amplia difusión de cambio de local de la Gerencia Operacional, debido al lanzamiento por parte de la Municipalidad de Huamanga de ambientes que venía ocupando más de 20 años.
7. Como Fedataria, la responsable de la OIES, cumple esta labor, habiendo autenticado a diciembre de 2014, aproximadamente 8,221 páginas de 1,129 documentos registrados, de diversa naturaleza. Atención que se da a los clientes internos y externos de la Entidad

EDUCACIÓN SANITARIA

En esta área se ha cumplido importante labor a citar:

1. Se puso en marcha la campaña “EPSASA cerca de su casa” en los distritos de Ayacucho, San Juan Bautista, Jesús Nazareno y Carmen Alto, llevando información de diversa naturaleza del servicio a los usuarios interesados que se acercaron a nuestra caseta informativa.
2. Se cumplió el Taller “Gasfitero Escolar” dirigido al personal de servicio de 11 Instituciones Educativas.
3. Se desarrolló la Feria por el Día Mundial del Agua promoviéndose campañas para su buen uso. Se impulsa estas acciones tanto en días de carnaval y por el día mundial del agua.
4. Se entregó información con documentales relacionados a Educación Sanitaria a 50 usuarios interesados, ya sea en Cds o en USB.
5. Elaboración y actualización de trípticos informativos, para las capacitaciones a clientes nuevos, en Instituciones Educativas, Asociaciones, etc.
6. Se cumplió exitosamente las capacitaciones de Educación Sanitaria a todo nivel, a citar:
 - En las asociaciones y asentamientos humanos de, Forestales Agro Ecologistas, San José III etapa, Corazón Valiente, San Martín de Porres, San Felipe I y II y 11 de Junio, capacitando a 289 beneficiarios.
 - Un total de 497 usuarios que demandaron instalaciones nuevas de agua potable o alcantarillado sanitario
 - Se capacitó a docentes y alumnos de los diferentes niveles a un total de 655 alumnos de las Instituciones Educativas, Gustavo Castro Pantoja, María Parado de Bellido 38020 Las Nazarenas, Melitón Carbajal, Mariscal Cáceres, Santa María, etc.
7. La Planta de Tratamiento de agua potable recibió 76 delegaciones y visitaron la Planta de Tratamiento de Aguas Servidas de Totorá, 17 delegaciones, haciendo un total de 2838 visitantes entre ambas plantas. El 40 % de las delegaciones fueron atendidas por la especialista del PES y el 60 % por los Jefes de las PTAP de Quicapata y PTAR Totorá.

GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

La Gerencia de Administración y Finanzas es un órgano de apoyo, que tiene por función principal el de brindar apoyo logístico a las diferentes oficinas de la entidad, con la finalidad de mejorar cada día la gestión de las diferentes áreas operativas y administrativas de la empresa; en el año 2012 se cumplió adecuadamente con esta labor.



DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS

- ✓ El Departamento de Recursos Humanos, ha implementado y automatizado procesos para la mejor atención y control a nuestros trabajadores; el cual repercute en la mejora de este Departamento y de la Entidad. Somos parte del logro y por ende EPSASA es una de las mejores Empresas a nivel nacional en las EPS – del Perú.
- ✓ Se aprobaron los documentos de Gestión, MOF y CAP, mediante Resolución de Directorio N° 027-2014-EPSASA/D, de fecha 09 de Setiembre de 2014, que los que servirán para la implementación del proceso de reorganización y reestructuración de la EPSASA, consolidándose 191 plazas en la sede de Ayacucho y Huanta, totalmente presupuestadas. Suscripción, a nivel

institucional, de Convenios con el objetivo de contar con mayores servicios en beneficio de todos los trabajadores permanentes y trabajadores contratados a Plazo Fijo de la EPSASA.

ESTADÍSTICA DE PERSONAL DE LA EPSASA

PERSONAL DE LA EPSASA	2010	2011	2012	2013	2014
AYACUCHO					
Empleados Permanentes	55	51	54	55	65
Obreros Permanentes	37	42	40	43	62
Empleados Contratados	16	18	16	16	7
Obreros Contratados	30	24	26	26	6
Funcionarios	6	5	5	6	6
Total Ayacucho	144	140	141	145	146
HUANTA					
Empleados Permanentes	7	8	6	6	5
Obreros Permanentes	8	7	8	11	15
Empleados Contratados	1	0	1	0	2
Obreros Contratados	5	5	7	4	0
Funcionarios	0	0	1	1	1
Total Huanta	21	20	23	22	23
Total EPSASA	165	160	164	168	169

Fuente: Información Estadística de personal del Dpto. de Recursos Humanos

GERENCIA COMERCIAL



RESUMEN EJECUTIVO

Podemos resaltar algunos indicadores como es el de eficiencia de cobranzas que en comparación a Diciembre 2013 (64.04%) en Diciembre 2014 estamos en 72.49%. De igual modo a nivel de reducción de cartera pesada la meta a diciembre de 2014 era de reducir la cartera pesada en un 20% equivalente a 48,292.00 S/. y se llegó a al mes de diciembre reducir la cartera pesada a 56,049.00 S/. es decir superando la meta en un 3.81%.

En cuanto a la cartera liviana durante el ejercicio 2014 se ha recuperado la suma de 62,234.08 S/.

La proporción de saldos x cobrar entre diciembre 2014 y diciembre 2013 es de 0.9144

En el porcentaje de conexiones inactivas, la meta era de reducir al 5% de conexiones inactivas respecto al 2013 esto basado únicamente en campañas de inspección seguimiento de cartera morosa, incorporación de clandestinos y conexiones nuevas. Se ha logrado a reducir al 5.09% que equivale al 94.93%.

Sin embargo es también preciso mencionar que el indicador de % de micromedición se viene manteniendo lineal en el tiempo, pero haciendo un análisis más detallado debo manifestar que contamos con una carga de 27,333 medidores obsoletos, medidores que deberán ser reemplazados en un plazo de 05 años;

asimismo; considerando una carga anual de 3000 medidores que pasan anualmente a la obsolescencia, mínimamente se requiere un reemplazo anual de 8,000 medidores anualmente esto sin considerar las conexiones sin medidor que son 6,360. Es preciso puntualizar que esta programación debe estar reflejándose en el PMO de estos últimos 05 años; así como garantizar la ejecución de la obra de 8,000 medidores.

Otro de los puntos a atacar es el tema de clandestinaje que debe terciarizarse a fin de combatir la gran cantidad de estos. La directiva y los términos de referencia deben ser efectuados por el área usuaria y evaluados por la Gerencia Comercial.

El tema de conexiones domiciliarias que esta terciarizada pero debido a la planificación no eficiente o no proyectada adecuadamente no alcanza lo presupuestado que a la fecha son 1,547 conexiones.

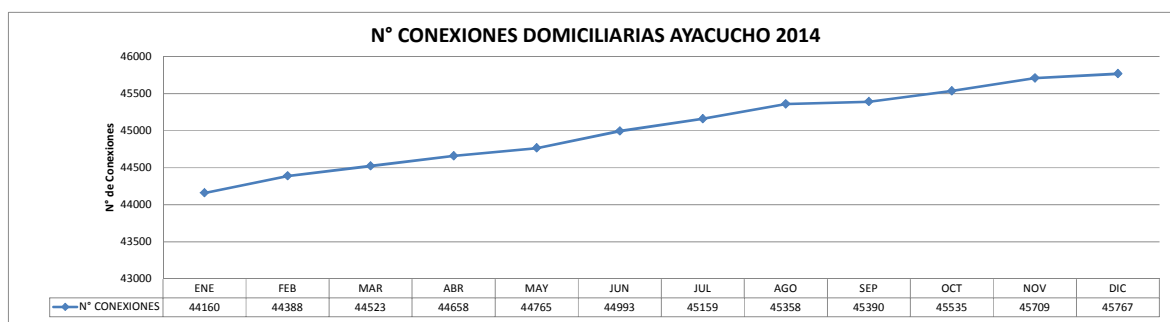
Es necesario adicionar a la terciarización de procesos: cartera morosa, clandestinaje.

Finalmente debemos manifestar que a nivel global la Gerencia Comercial ha alcanzado un buen desempeño el 2014 y esto es reflejado en un 75.82% al mes de Noviembre 2014.

INDICADORES COMERCIALES

- 1.1 CONEXIONES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO.** La conexiones domiciliarias incrementan por dos razones de manera fundamental conexiones nuevas apoyándonos en el gestor de ventas y conexiones clandestinas en la detección y por regularización de los mismos por el departamento de catastro. Como problemática se tuvo que para el mes de setiembre se cortó el servicio de MULTISERVICIOSADESA SAC. por la Gerencia de Administración debido a que se había llegado al tope del presupuesto, ante este hecho y debido a que las instalaciones domiciliarias es un servicio que no puede ser paralizado la única alternativa fue determinar que las ejecuciones sea realizado por terceros.

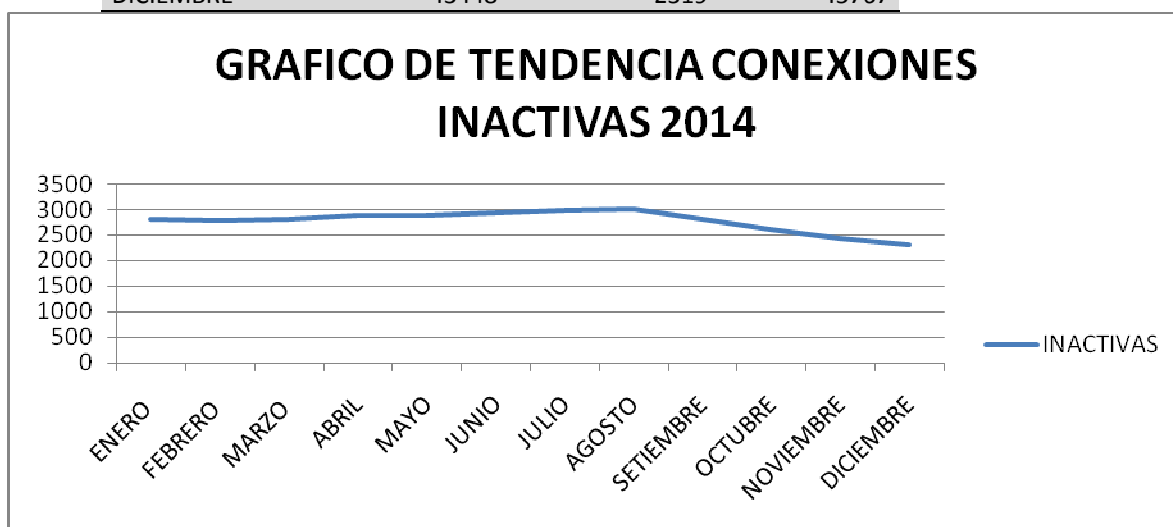
(*) Esto nos hace ver una realidad la pésima planificación de gastos



- 1.2 CONEXIONES ACTIVAS E INACTIVAS.**-En este aspecto se ha venido trabajando con el área de cobranzas con la finalidad de reducir el número de conexiones inactivas con la finalidad de reducir el porcentaje de los mismos frente al total a un 5.0 %. Con una depuración de conexiones inexistentes, que perjudican la labor fluida de nuestros operarios.

ESTADO DE LAS CONEXIONES AYACUCHO 2014

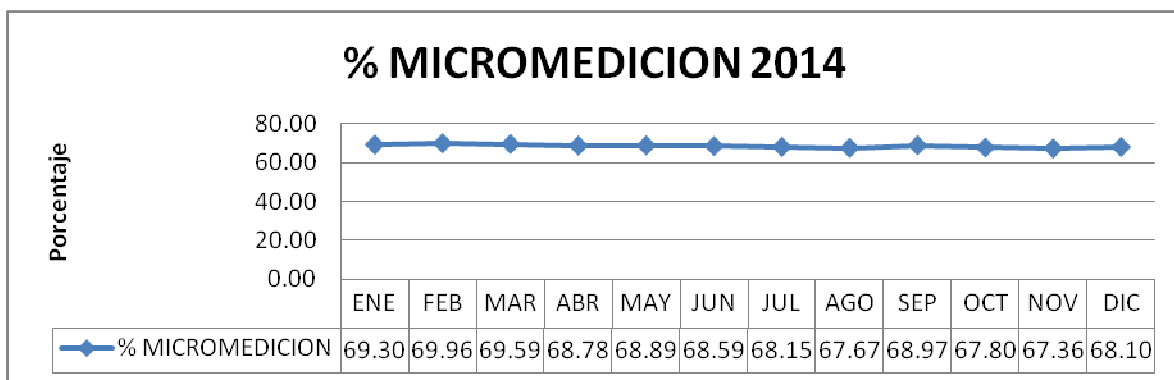
MESES	ACTIVAS	INACTIVAS	TOTALES
ENERO	41348	2812	44160
FEBRERO	41584	2804	44388
MARZO	41698	2825	44523
ABRIL	41765	2893	44658
MAYO	41866	2899	44765
JUNIO	42039	2954	44993
JULIO	42176	2983	45159
AGOSTO	42341	3017	45358
SETIEMBRE	42574	2816	45390
OCTUBRE	42923	2612	45535
NOVIEMBRE	43259	2450	45709
DICIEMBRE	43448	2319	45767



- 1.3 FACTURACION, COBRANZA Y SALDOS MENSUALES.** Podemos manifestar que se ha tratado de incrementar a través de inspecciones a usuarios de acuerdo al número de pisos de casa, N° de habitantes por domicilio y conexión, incremento de medidores, en el mes de noviembre 300 medidores, pero que los frutos de estos trabajos se reflejarán tanto el mes de diciembre como enero.

MES NOV X AÑO	FACTURACION DEL MES	COBRANZA DEL MES	SALDO POR COBRAR
dic-12	1,202,341.00	1,018,736.55	944,408.48
dic-13	1,224,125.79	783,952.27	878,177.26
dic-14	1,392,137.59	1,009,197.40	803,034.79

- 1.4 GRADO DE MICROMEDICION.** Se observa una tendencia decreciente, esto es debido a que no se tomó en cuenta por mucho tiempo este indicador pero ya con los 1000 medidores adquiridos y 8000 medidores ya con ganador adjudicado podemos incrementar este indicador.



Otro aspecto preocupante a analizar es el estado general de nuestro parque de medidores donde se observa:

2013		2014	
Antigüedad En Años	Nro. de Medidores	Antigüedad En Años	Nro. de Medidores
0	0	0	1292
1	157	1	1965
2	2763	2	2767
3	3190	3	3173
4	2885	4	2855
5	2282	5	2273
6	6315	6	6281
7	1587	7	1570
8	931	8	917
9	2021	9	1999
10	3547	10	3497
11	9682	11	9446
12	69	12	69
13	135	13	133
14	215	14	207
15	952	15	932
16	6	16	9
17	0	17	0
18	0	18	0
TOTAL	36737	TOTAL	39385

Columna1	Año N°01	Año N°02	Año N°03	Año N°04	Año N°05	TOTAL
Promedio de medidores anuales que pasan a la obsolescencia	3000	3000	3000	3000	3000	15000
Medidores para reversion de obsolescencia	5467	5467	5467	5467	5467	27335
TOTAL PERIODO 5 AÑOS	8467	8467	8467	8467	8467	42335

1.5 INDICADORES DE VOLUMENES PRODUCIDO FACTURADO, MEDIDO Y ASIGNADO

Se puede observar la estabilidad de los volúmenes medido, pero también es observable la reducción de volúmenes producido tal es el caso del mes de noviembre.

MESES	VOLUMEN PROD. (M3)	VOLUMEN FACTUR. (M3)	% RESP. A PRODUC.	VOLUMEN MED. (M3)	% RESP. A PROD.	VOLUMEN ASIGN. (M3)	%	VOLUMEN FACTUR. (M3)	NO %RESP/PROD. Água no fact.
ENERO	1216556	739464	0.607833918	617377	0.50747931	122070	0.10034063	477092	0.392166082
FEBRERO	1144289	732854	0.640444853	608227	0.53153268	119900	0.10478122	411435	0.359555147
MARZO	1255018	745673	0.594153231	620509	0.49442239	119800	0.0954568	509345	0.405846769
ABRIL	1264449	720884	0.570117102	598677	0.47346868	115470	0.09132041	543565	0.429882898
MAYO	1336593	826909	0.618669258	706392	0.52850194	115110	0.08612195	509684	0.381330742
JUNIO	1326772	710760	0.53570621	591602	0.44589575	113990	0.08591529	616012	0.46429379
JULIO	1364705	806615	0.591054477	687405	0.50370227	113920	0.08347592	558090	0.408945523
AGOSTO	1369896	773018	0.564289552	653999	0.47740777	113120	0.08257561	596878	0.435710448
SEPTIEMBRE	1237553	800234	0.646626043	674182	0.5447702	113460	0.09168092	437319	0.353373957
OCTUBRE	1287480	815978	0.633779166	696256	0.54078976	113790	0.08838196	471502	0.366220834
NOVIEMBRE	1222175	789846	0.646262606	657163	0.53769959	115460	0.09447092	432329	0.353737394
DICIEMBRE	1286166	875613	0.680793148	738385	0.57409774	117020	0.09098359	410553	0.319206852

1.6 REDUCCION DE CARTERA MOROSA O PESADA

Se observa una reducción considerable y en función a las meta de S/. 48,292.02

Año	Saldos a Dic- 2013 S/.	Saldos a Diciembre- 2014 S/.	Monto Recuperado S/.
1999	6,258.50	4,166.85	2,091.65
2000	3,386.45	2,461.15	925.30
2001	9,701.56	7,542.91	2,158.65
2002	12,954.62	10,115.58	2,839.04
2003	9,527.34	7,650.49	1,876.85
2004	9,753.96	6,225.17	3,528.79
2005	14,550.64	13,114.14	1,436.50
2006	24,445.29	20,058.07	4,387.22
2007	20,334.03	16,079.27	4,254.76
2008	36,769.39	32,500.72	4,268.67
2009	25,187.40	22,348.76	2,838.64
2010	28,180.45	21,530.20	6,650.25
2011	40,410.48	31,807.44	8,603.04
2012	43,140.61	32,950.92	10,189.69
MONTO TOTAL RECUPERADO HASTA ENERO A DICIEMBRE - 2014, DEUDAS DEL 1999-2012, INCLUYE QUIEBRE Y ANULACION.			56,049.05

GERENCIA OPERACIONAL

La Gerencia Operacional es responsable de la administración del sistema operacional, el cual engloba un conjunto de actividades, desde la captación, producción, distribución del agua potable; así también opera las instalaciones y equipos destinados a los sistemas de abastecimiento de agua potable y recolección y tratamiento de aguas servidas, realizando el control del



funcionamiento y calidad de los servicios brindados en los Distritos de Ayacucho, San Juan Bautista, Carmen Alto y Jesús Nazareno.

Es labor del Sistema Operacional producir los servicios que la empresa suministra a los usuarios, en condiciones satisfactorias de calidad, cantidad, continuidad, cobertura y confiabilidad.

Aquí necesita corrección: año

PARÁMETROS DE CONTROL DE PROCESO PTAP QUICAPATA AÑO 2015

		ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO		JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE		PRONEDIO GENERAL	
No.	Parámetros	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.	No. Controles	Prom.
1	Turbidez de Agua Cruda Planta 1	124	42,0	112	21,8	124	24,76	120	5,72	124	2,86	120	1,93	124	1,85	124	1,84	118	3,34	124	2,73	120	2,57	124	4,99	1458	9,69
2	Turbidez de Agua Cruda Planta 2	124	37,3	111	18,4	124	21,84	120	4,96	124	2,67	120	1,71	122	1,80	124	1,76	117	2,87	124	2,52	120	2,20	124	3,54	1454	8,46
3	Turbidez de Agua Tratada Planta 1-A	124	1,3	112	1,0	124	0,87	120	0,73	124	0,80	120	0,79	124	0,86	124	0,77	117	0,73	124	0,73	120	0,95	124	0,81	1457	0,87
4	Turbidez de Agua Tratada Planta 1-B	124	1,3	112	1,0	124	0,73	120	0,73	124	0,71	120	0,70	124	0,76	124	0,74	118	0,74	124	0,70	120	0,87	124	0,8	1458	0,81
5	Turbidez de Agua Tratada Planta 2	124	1,7	112	1,4	124	1,35	120	1,25	124	1,33	120	1,02	124	0,98	124	0,92	117	0,89	124	1,02	120	0,90	124	0,91	1457	1,14
6	Turbidez Reservoirio Cabecera 1500 m³	124	1,6	112	1,3	123	1,12	120	1,00	124	0,99	120	0,86	124	0,87	124	0,83	118	0,85	124	0,77	120	0,93	124	0,91	1457	1,00
7	Turbidez Reservoirio Cabecera 3000 m³	124	1,7	112	1,4	124	1,22	120	1,17	124	1,18	120	0,92	124	0,93	124	0,90	118	0,91	124	0,84	120	0,94	124	0,93	1458	1,09
8	pH Agua Cruda	5	7,6	3	7,5	3	7,76	3	7,02	4	8,24	3	7,77	4	7,77	11	7,95	25	7,88	4	7,68	3	7,76	4	7,48	72	7,70
9	pH Reservoirio Cabecera	5	7,2	3	7,2	3	6,64	3	6,97	4	7,23	3	7,16	4	7,32	11	7,16	25	7,14	4	7,31	3	6,64	4	7,13	72	7,09
10	Alcalinidad Agua Cruda	5	30,4	3	29,7	3	30,67	3	28,33	4	33,25	3	33,33	4	32,50	1	35,00							4	30,5	30	23,64
11	Alcalinidad Reservoirio Cabecera	5	27,6	3	27,7	3	27,00	3	27,67	4	33,50	3	28,67	4	29,75	1	22,00							4	28,25	30	21,01

TURBIDEZ EN REDES DE DISTRIBUCION

AÑO 2014

MES	# DE SECTOR	# DE MUESTRAS TOMADAS	Nº DE MUESTRAS SOBRE LMP	% DE MUESTRAS SOBRE LMP	LMP (UNT)	VALOR SOBRE LMP (NTU)	% MUESTRAS POR DEBAJO LMP	CONCENTRACIÓN mg/L TODAS LAS MUESTRAS		
								Mínimo	Promedio	Máximo
ENERO	12	465			5.0		100.00	0.08	1.87	4.40
FEBRERO	12	417			5.0		100.00	0.90	1.98	4.00
MARZO	12	465			5.0		100.00	0.14	1.63	3.87
ABRIL	12	447			5.0		100.00	0.19	1.29	2.95
MAYO	12	465			5.0		100.00	0.51	1.39	3.89
JUNIO	12	450			5.0		100.00	0.52	1.23	3.93
JULIO	12	465			5.0		100.00	0.48	1.14	3.34
AGOSTO	12	465			5.0		100.00	0.52	1.19	2.87
SEPTIEMBRE	12	450			5.0		100.00	0.23	1.13	4.84
OCTUBRE	12	465			5.0		100.00	0.56	1.10	2.25
NOVIEMBRE	12	450			5.0		100.00	0.22	1.33	4.03
DICIEMBRE	12	465			5.0		100.00	0.40	1.36	2.96
TOTAL	12	5469		0		0	100.00	0.40	1.39	3.61



CONTENIDO DE CLORO RESIDUAL LIBRE EN LAS REDES DE DISTRIBUCIÓN POR ZONAS DE ABASTECIMIENTO

AÑO 2014											
MES	# DE SECTOR	# DE MUESTRAS TOMADAS	CLORO LIBRE RESIDUAL (mg/L)					% MUESTRAS >= 0.5	CONCENTRACIÓN mg/L TODAS LAS		
			= 0	>0-<0.3	>=0.3-<0.5	>=0.5-<1.0	>=1.0		Mínimo	Promedio	Máximo
ENERO	12	465				105	360	100.00	0.52	1.21	2.19
FEBRERO	12	417		2	1	51	363	99.28	0.17	1.30	2.20
MARZO	12	465		1	1	34	429	99.56	0.22	1.40	3.40
ABRIL	12	447				74	373	100.00	0.51	1.27	3.20
MAYO	12	465			2	130	333	99.56	0.37	1.19	2.70
JUNIO	12	450		1		196	253	99.77	0.24	1.07	2.03
JULIO	12	465			4	131	330	99.13	0.30	1.17	2.25
AGOSTO	12	465				129	336	100.00	0.50	1.14	2.20
SEPTIEMBRE	12	450				125	325	100.00	0.51	1.14	2.20
OCTUBRE	12	465			1	100	364	99.78	0.47	1.19	2.16
NOVIEMBRE	12	450			2	229	219	99.55	0.49	1.01	2.20
DICIEMBRE	12	465				119	346	100.00	0.50	1.18	2.20
TOTAL	12	5469		4	11	1423	4031	99.72	0.40	1.19	2.41

PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE AÑO 2014 -PTAP QUICAPATA (m³)

MES	PLANTA 1	PLANTA 2	TOTAL PLANTA
ENERO	843.396	373.159	1.216.556
FEBRERO	798.896	345.392	1.144.289
MARZO	874.329	380.689	1.255.018
ABRIL	888.180	376.268	1.264.449
MAYO	950.560	386.032	1.336.593
JUNIO	954.092	372.680	1.326.772
JULIO	885.352	473.459	1.358.811
AGOSTO	892.521	477.375	1.369.896
SETIEMBRE	791.476	446.077	1.237.553
OCTUBRE	817.314	470.166	1.287.480
NOVIEMBRE	844.478	377.696	1.222.175
DICIEMBRE	889.699	396.467	1.286.166
Total	10.430.295	4.875.461	15.305.756



INSUMOS UTILIZADOS AÑO 2014									
	Sulfato de Aluminio B	Sulfato de Aluminio A	Cal	Hipoclorito de calcio	Cloro Liquido	Sulfato de Cobre	Policloruro de Aluminio	Superfloc N300	Petróleo Quicapata
	[kg]	[kg]	[kg]	[kg]	[kg]	[kg]	[kg]	[kg]	[Gls]
ENERO 2014	4.800	0	0	0	2.856	75	26.880	35	7
FEBRERO 2014	650	0	0	0	2.652	0	20.390	0	0
MARZO 2014	8.400	0	0	0	2.788	25	18.480	50	10
ABRIL 2014	6.750	0	0	0	2.788	50	14.050	0	0
MAYO 2014	10.150	0	0	0	3.400	0	4.050	0	0
JUNIO 2014	8.750	0	0	0	3.332	0	3.380	0	0
JULIO 2014	8.350	0	0	990	3.264	0	3.410	0	4
AGOSTO 2014	8.200	0	0	315	3.400	0	4.590	0	0
SEPTIEMBRE 2014	8.050	0	0	135	3.264	25	5.840	0	19
OCTUBRE 2014	7.750	0	0	540	3.400	25	5.300	0	2
NOVIEMBRE 2014	200	0	0	705	2.924	75	5.570	0	26
DICIEMBRE 2014	0	0	0	225	3.264	100	16.100	0	44
TOTAL	72.050	0	0	2.910	37.332	375	128.040	85	111



GERENCIA DE INGENIERIA

La Gerencia de Ingeniería es un órgano de Línea encargada de la formulación, elaboración y ejecución de Proyectos de Inversión Pública de Saneamiento en las localidades de Ayacucho y Huanta, comprendidas dentro de la



jurisdicción de EPSASA. Manteniendo la información actualizada de los sistemas de redes de agua potable y alcantarillado sanitario.

El equipo de trabajo está conformado por:

Dpto. de Estudios y Proyectos

Dpto. de Supervisión y Liquidación de Obras

Área de Catastro Técnico

OBRAS EJECUTADAS

DETALLE	IMPORTE EN S/.	AVANCE
CODIGO PRESUPUESTAL 01.01.04.51; Proyecto: Mejoramiento del Sistema de Decantación de la Planta de Tratamiento de Agua Potable Quicapata Nº 1 del CC.PP. De Quicapata Distrito de Carmen Alto-Huamanga-Ayacucho	189,936.53	100%
CODIGO PRESUPUESTAL 01.01.04.40; Proyecto: Mejoramiento del Servicio de Abastecimiento de Agua Potable Mediante la Instalación de Macromedidores y Medidores Domiciliarios en la Ciudad de Ayacucho	299,464.97	100%
CODIGO PRESUPUESTAL 01.01.04.53; Obra: Mejoramiento del Sistema de Agua Potable a tra vez de instlación de estaciones reductoras de presión y sectorización de redes de las principales Av. Y Jr., de la ciudad de Huanta	267,796.61	100%

PERFILES ELABORADOS

DETALLE	AVANCE
Formulación de Estudio de Preinversión a Nivel Perfil. Perfil Proyecto Mejoramiento y Ampliación de la Planta de Agua Potable Quicacapa de la Ciudad de Ayacucho	100%
Formulación de Estudio de Preinversión a Nivel Perfil. Perfil Proyecto Mejoramiento y Ampliación de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales Totorá.	100%
Elaboración de Perfil Técnico "Mejoramiento y Ampliación de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en la Asociación Unión Progreso Desarrollo 15 de Mayo Ex Pilacucho	100%
Elaboración del Proyecto PIP Menor "Creación Ampliación y Mejoramiento de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en la Av. Nueva Generación 1ra a la 6ta Cuadra y Pasaje S/N en el Distrito Carmen Alto	100%
Formulación de Estudio de Preinversión a Nivel del proyecto "Mejoramiento del Acceso e Infraestructura del Canal de Suministro del Canal CAChí, Tramo Salida Tunel Ichucruz Chiara Campanayoc.	100%

EXPEDIENTES TECNICOS ELABORADOS

DETALLE	AVANCE
Formulación de Expediente técnico del proyecto: "Mejoramiento y Ampliación de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado de los Anexos Centro Uraypampa del C.P. de Rancho	100%
Elaboración de Expediente Técnico del proyecto Mejoramiento Sistema de A.P. y Alc. De la Av. Nueva Generación del Distrito de Carmen Alto	100%

MEMORIA DE GESTION SUCURSAL HUANTA

RESEÑA HISTORICA:

La EPSASA Sucursal Huanta se ha creado el 16 de Enero de 1998, por acuerdo en reunión de la Junta General de accionistas, entrando en vigencia el primer día hábil del mes de Junio del mismo año. La EPS es una Sociedad Anónima constituida mediante escritura pública de fecha 12 de Noviembre de 1992, La sucursal está conformada por el Departamento Comercial y Departamento Operacional y de apoyo un Asistente Administrativo.

DEPARTAMENTO OPERACIONAL:

1.-Sistema de agua potable:

Fuente.- La fuente de abastecimiento son las aguas superficiales del Rio Huanta, sus orígenes provienen de las lagunas de Razuhuillca.



Captación.- La bocatoma se encuentra ubicada en la margen Izquierda del Rio Huanta, específicamente en la comunidad de Huancayocc. La capacidad de captación autorizada es de 91 L/s. con una infraestructura que data del año 1957. con

Sistema de conducción.-

1.-Línea de conducción.-La línea de conducción que une la bocatoma y el pre-sedimentador está constituido por una tubería de 12" de material PVC en una longitud de 536 ml, desde



el Pre-sedimentador de Huancayocc hasta la PTAP Matará, está constituido por una tubería de 8" Ø de material asbesto cemento con una longitud de 1,500 ml en la que existe 12 unidades de cámaras

rompe – presión. La Capacidad de conducción es de 90 lt/seg, actualmente conduce 85 lt/s.

2.-Pre-sedimentador Huancayocc.- Se cuenta con 2 unidades rectangulares, cada uno tiene 156 M^3 de capacidad (total 312 M^3).

Planta de Tratamiento Agua Potable Matará.- construcción año 1957, diseño nominal para 60 lt/seg., como máximo. Dentro del circuito de la Planta de Tratamiento de Agua potable Matará existen unidades de tratamiento convencional, a la fecha se viene produciendo entre 73 y 74 Lt/seg., requiere urgente ampliación y/o remodelación.



Otras unidades como el Canal Parshall, donde se agrega el coagulante; dos Dosificadores, uno para determinar el sulfato de aluminio y otro que sirve para dosificar el policloruro cuando se presenta alta turbiedad del agua.

Los Floculadores.- El volumen total de los floculadores es de 83.30 M^3 el agua que ingresa a esta unidad previamente ha recibido una dosis del coagulante y cuenta con 44 pantallas de eternit y los Sedimentadores (2) que precisa ser mejorado y ampliado.

Sistema de almacenamiento.

Reservorio.-Está en la cota 2690 m.s.n.m. la capacidad de almacenamiento es solamente de 630 m³. Se requiere de otro reservorio pues debido a la demanda éste depósito se vacía rápidamente

PRODUCCION DE AGUA 2013 Y 2014:**1.1- PRODUCCION DE AGUA POTABLE AÑO 2013**

MESES	VOLUMEN AGUA CRUDA M3	VOL.PRODUCID O - M3	VOL.NETO PRODUCIDO- M3	VOL.FACTURADO M3	VOL.NO FACTURADO - M3
ENERO	180,002	173,082	163,710	92,201	71,509
FEBRERO	153,839	147,399	138,706	91,281	47,425
MARZO	175,595	168,465	158,972	87,764	71,208
ABRIL	175,629	168,776	159,480	87,981	71,499
MAYO	182,253	175,077	165,451	105,118	60,333
JUNIO	176,436	169,536	160,686	106,310	54,376
JULIO	183,017	175,841	166,673	93,499	73,174
AGOSTO	180,476	173,808	165,088	100,151	64,863
SEPTIEMBRE	175,388	169,238	159,783	114,104	69,227
OCTUBRE	178,270	172,012	162,327	101,240	67,937
NOVIEMBRE	173,808	167,680	158,704	112,049	53,032
DICIEMBRE	171,339	169,174	155,402	103,611	57,433
TOTAL	2,106,052	2,030,088	1,914,982	1,195,309	762,016

Fuente: Informes mensuales2013

1.2.- PRODUCCION DE AGUA POTABLE AÑO 2014

MESES	VOLUMEN AGUA CRUDA M3	VOL.PRODUCIDO - M3	VOL.NETO PRODUCIDO- M3	VOL.FACTURADO M3	VOL.NO FACTURADO - M3
ENERO	172,709	166,143	156,519	103,134	54,351
FEBRERO	156,169	149,729	141,458	95,512	45,892
MARZO	167,700	161,004	153,437	93,649	60,453
ABRIL	145,067	139,667	133,064	92,691	41,433
MAYO	149,864	144,284	137,475	105,004	33,541
JUNIO	146,347	141,037	134,377	100,301	34,059
JULIO	155,493	149,913	143,156	104,755	38,296
AGOSTO	154,547	148,967	142,150	106,083	36,075
SEPTIEMBRE	147,688	142,315	136,185	117,438	19,258
OCTUBRE	152,895	147,351	143,999	108,619	35,410
NOVIEMBRE	163,272	157,476	152,943	117,796	36,790
DICIEMBRE	180,130	173,713	168,864	111,228	57,254
TOTAL	1,891,881	1,821,599	1,743,627	1,256,210	492,812

Fuente: Informes mensuales2014

CONTINUIDAD DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE:

MESES	AÑO 2013	AÑO 2014
ENERO	15.07	15.19
FEBRERO	14.43	13.16
MARZO	15.37	15.44
ABRIL	14.61	15.19
MAYO	15.11	15.08
JUNIO	14.52	10.76
JULIO	13.43	13.15
AGOSTO	15.27	14.66
SEPTIEMBRE	13.48	12.48
OCTUBRE	15.97	14.16
NOVIEMBRE	13.75	14.17
DICIEMBRE	14.63	14.83

Fuente: Informes mensuales2014

COBERTURA DE AGUA Y ALCANTARILLADO

MESES	AÑO 2013		AÑO 2014	
	AGUA	ALCANTARILLADO	AGUA	ALCANTARILLADO
ENERO	90.53	76.33	90.81	76.48
FEBRERO	90.47	76.31	90.75	76.4
MARZO	90.36	76.27	90.97	76.53
ABRIL	90.73	76.54	90.73	76.27
MAYO	90.79	76.52	90.71	76.21
JUNIO	90.75	76.43	90.85	76.34
JULIO	90.81	76.36	90.9	76.29
AGOSTO	90.63	76.21	90.89	76.28
SEPTIEMBRE	90.48	76.11	90.86	77.69
OCTUBRE	90.70	76.13	90.91	77.74
NOVIEMBRE	90.69	76.07	91.23	78.02
DICIEMBRE	90.88	76.55	91.44	78.13

Fuente: Informes mensuales2013

Continuidad por zonas Año 2014

Continuidad d Huanta (Hras.)	zonas de trabajo	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciem bre
	Zona 1	16.5	17	16.4	16	16	16.1	16	15.53	13.2	15	15.33	16.1
	Zona 2	16	16	17	16.1	16.1	16.1	16.1	15.53	15	15	15.1	15.5
	Zona 3	16.4	16.3	17	17	16.5	16.33	17.3	16	16	15.2	15	16
	Zona 4	10.3	10.3	10	10	10	10.3	10.3	10	16	10	10	10
	Zona 5	6	6	6	6.3	6.4	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3	6.3
	Zona 6	17.3	17.1	17	17.3	17.3	17.2	17	17	13	16.43	16	17.1

Fuente: Informes mensuales2014

Redes de distribución agua.-

La ciudad de Huanta dentro de su distribución cuenta con tuberías principales o matrices de 8", 6"; 4"; 3" y 2" de diámetro; tuberías secundarias de 1.5" y provisionales de 1"

2.-Sistema de alcantarillado sanitario - recolección de aguas residuales:

El sistema de alcantarillado en la ciudad de Huanta están instalados con tuberías de concreto simple normalizado con ampliaciones con tuberías de PVC, y cuenta con dos emisores: en la Av. Carlos la Torre, y La Mar, de 10" de diámetro, la infraestructura de tratamiento son:

- Una planta de tratamiento de aguas servidas Alameda baja y las Lagunas de tratamiento Ichpico

TRATAMIENTO DE AGUA RESIDUAL 2014:

MESES	TRATAMIENTO M3		TOTAL M3	ALAMEDA L/Seg.	ICHPICO L/Seg.
	PTAR ALAMEDA BAJA	PTAR ICHPICO			
ENERO	72,164.83	33,141.24	105,306.07	42.57	19.55
FEBRERO	62,829.10	19,380.57	82,209.67	42.78	14.61
MARZO	76,143.97	38,201.22	114,345.19	44.19	22.17
ABRIL	72,503.88	36,895.29	109,399.17	42.77	22.49
MAYO	71,002.73	34,028.80	105,031.53	42.19	20.22
JUNIO	48,669.07	17,431.20	66,100.27	40.53	15
JULIO	60,227.84	30,025.87	90,253.71	41.04	20.46
AGOSTO	73,623.62	29,436.35	103,059.97	44.97	17.98
SEPTIEMBRE	58,928.01	29,436.35	88,364.36	42.31	15
OCTUBRE	65,327.78	27,006.58	92,334.36	41.34	17.09
NOVIEMBRE	68,520.85	27,194.50	95,715.35	43.33	17.77
DICIEMBRE	75,916.13	25,007.47	100,923.60	45.87	15.11
TOTAL	805,857.81	347,185.44	1,153,043.25		

Fuente: Informes mensuales 2014

a.-PTAR N° 01 – Alameda baja:



b.-PTAR N° 02 – Ichpico



DEPARTAMENTO COMERCIAL**Ingresos: facturación y cobranza**

MESES	AÑO 2013		AÑO 2014	
	FACTURACION	COBRANZA	FACTURACION	COBRANZA
ENERO	123,049.70	128,352.46	136,113.70	135,900.0
FEBRERO	122,653.29	115,431.34	124,584.80	131,240.0
MARZO	118,761.20	114,412.44	130,036.79	133,812.0
ABRIL	121,566.20	129,231.30	127,918.50	122,083.0
MAYO	140,765.40	140,902.19	142,175.20	134,735.0
JUNIO	143,779.20	127,985.29	138,717.90	125,323.0
JULIO	126,274.80	140,592.18	143,437.90	153,890.0
AGOSTO	130,649.70	115,172.30	141,910.00	137,857.0
SEPTIEMBRE	152,474.16	152,474.16	157,780.50	153,364.0
OCTUBRE	135,323.30	139,778.10	147,520.20	144,635.0
NOVIEMBRE	150,195.50	141,389.37	160,493.70	144,988.0
DICIEMBRE	135,139.90	131,775.30	150,393.20	165,936.0
TOTAL	1,600,632.35	1,577,496.43	1,701,082.39	1,683,763.00

Fuente: Informes mensuales2014

Conexiones de agua potable según categoría 2014:

MESES	DOMESTICO	COMERCIAL	INDUST	ESTATAL	SOCIAL	TOTAL
ENERO	6862	1092	11	33	2	8,000
FEBRERO	6884	1085	9	33	2	8,013
MARZO	6901	1088	9	33	2	8,033
ABRIL	6907	1097	9	33	2	8,048
MAYO	6916	1104	9	34	2	8,065
JUNIO	6934	1117	9	34	2	8,096
JULIO	6946	1127	9	35	2	8,119
AGOSTO	6931	1159	10	35	2	8,137
SEPTIEMBRE	6915	1191	9	35	2	8,152
OCTUBRE	6918	1212	9	35	2	8,176
NOVIEMBRE	6960	1217	9	35	2	8223
DICIEMBRE	6975	1240	9	35	2	8261

Fuente: Informes mensuales2014

Se cuenta con 8,261 nuevas instalaciones a Diciembre, de las cuales 7,558 son conexiones activas con medidores con más de 10 años de antigüedad.

PROYECTOS, ESTUDIOS Y ACTIVIDADES IMPLEMENTADAS:Perfiles y Proyectos:

- Se cuenta con el perfil del proyecto “Mejoramiento, Ampliación del Sistema y Planta de Tratamiento de Agua Potable, Matara del distrito de Huanta, Región Ayacucho SNIP 283706” el presupuesto es por S/. 5'553,495.12 nuevos soles. El expediente técnico está en proceso de elaboración.

- Ejecución del Proyecto: “Mejoramiento del Sistema de Agua Potable a través de la Instalación de Estaciones Reductoras de presión y sectorización de redes de las principales Avenidas y Jirones de la ciudad de Huanta.” SNIP 254782.



- Se mandó Elaborar el perfil y expediente técnico de la instalación de los decantadores en la planta de Matara. SNIP 304254.
- Se ha prestado asesoría técnica y las pruebas hidráulicas durante todo el proceso de ejecución del proyecto “Ampliación del Sistema de Alcantarillado de las calles periféricas de la zona norte y zona sur de la ciudad de Huanta”.
- Se viene monitoreando la ejecución del proyecto de la Municipalidad Provincial de Huanta “Mejoramiento y Ampliación del Sistema de Agua Potable y del Sistema de Alcantarillado de la ciudad de Huanta”, SNIP 9999.



Foto: zanjias para la instalación de tuberías que conducirán el agua desde la nueva bocatoma ¿ ? hacia la nueva planta de Huancayocc.



Fotos: SNIP 9999; Construcción del reservorio y la nueva planta de tratamiento de agua potable en Huancayocc. (Avance cerco perimétrico construido, cimentación de la base del reservorio, cimentación de las oficinas y de la planta).



Fotos: SNIP 9999; Construcción de las lagunas de tratamiento de aguas residuales en PUCA PUCA- Pampachacra(avance nivelación del terreno).presencia del alcalde saliente y el electo, empresa ejecutora y supervisión y presencia del responsable del Ministerio de Vivienda Ing^a Peña.

Actividades realizadas:

- Gestión para la donación del terreno donde está ubicado la laguna de aguas residuales de Ichpico, se cuenta con la escritura pública.
- Gestión para la titulación de los terrenos de alameda baja – COFOPRI y de la planta de Matara CATASTRO RURAL Dirección Regional de Agricultura.
- Instalación de 4 cámaras de purgas de aire de 1” en el sistema de redes de agua potable en el centro de Huanta.
- Cambio de 234 medidores a bajos consumidores y 273 nuevas instalaciones en el año 2014 con sus respectivos medidores.
- Instalación de 329 conexiones de alcantarillado lográndose el 131.60% de incremento.
- Campaña de Instalación de 42 tapas de agua y 02 desagües robados y rotas en el Jr. Ayacucho, Jr. Tarapaca y otras arterias principales.
- Educación Sanitaria con visitas de campo a la Planta de Tratamiento de Agua Potable de Matara y Aguas Residuales de Alameda baja impartida a estudiantes de las Instituciones educativas de:
 1. San Ramón,
 2. Esmeralda,
 3. Madre Teresa de Calcuta,
 4. Gonzales Vigil
 5. San Martín de Porras - Luricocha
- Se realizó conjuntamente con la oficina de Salud Ambiental del Hospital de Huanta la fumigación de las viviendas de la comunidad de Ichpico contra los zancudos.
- Instalación de 12 válvulas de control en sistemas de redes de agua potable de 110MM y 160 MM en zonas estratégicas de la ciudad para optimizar el servicio de agua potable.
- Producción de 2500 plantones de pino para la reforestación de la cuenca de Razuhuilca en el marco de la Resolución de Alcaldía Nº 97-2013-MPH/A, que cada tercera semana del mes de enero se reforesta con la participación de las instituciones de Huanta.

RELACION DE OBRAS LIQUIDADAS POR LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUANTA Y TRANSFERIDAS A EPSA EN EL AÑO 2014:

- Instalación de cerco perimétrico de la laguna de oxidación en la localidad de Ichpico, distrito de Huanta, provincia de Huanta, Ayacucho. oficio Nº 064-2014-MPH-EFR/GM.
- Instalación del sistema de alcantarillado en la localidad de Chancaray, distrito de Huanta. oficio Nº 076-2014-MPH-EFR/GM.
- Mejoramiento y ampliación del sistema de agua potable y alcantarillado en el Barrio de Ichpico, provincia de Huanta. oficio Nº 140-2013-MPH/GM.
- Ampliación del sistema de alcantarillado de calles periféricas de la zona norte y zona sur de la ciudad de Huanta. Oficio Nº 123-2014.MPH-EFR/GM.
- Ampliación y mejoramiento de la red de agua potable y alcantarillado en el Barrio Soccococha y línea de conducción Jr. Razuhuilca Huanta. oficio Nº 194-2014-MPH-EFR/GM.

- Construcción de la red de desagüe en el centro poblado de Huancayocc- Huanta. oficio N° 194-2014-MPH-EFR/GM.

CUMPLIMIENTO DE INDICADORES:

- La cobertura del servicio de agua potable alcanzo el 91.44% de la población de Huanta.
- La cobertura del servicio de alcantarillado alcanzo el 78.13% a nivel de la ciudad de Huanta
- Presión promedio del servicio de agua potable alcanzo el 32.45% en el año 2014.
- Se ha logrado cumplir con el 91% de la meta en la instalación de agua potable (273 nuevas instalaciones) y 131.6% de instalación de alcantarillado (329 nuevas instalaciones) en el año 2014.
- 507 nuevos medidores instalados.
- Agua no contabilizada alcanzo el 27.95% en promedio durante el año 2014.

INFORMACION PRESUPUESTAL DEL 2014

A. INGRESOS

Al cierre del 2014 la EPSASA ha percibido ingresos por venta de bienes y servicios de la forma siguiente:

Prestación de Servicios de agua y alcantarillado

- **Servicios de Saneamiento**

Al cierre del 2014 se logra por la **venta de servicios** (pago de pensión por servicio de agua y alcantarillado) la suma de S/.14'381,254.00 cifra que representa el 104.21 % del PIA y el 102.47 % del PIM programado en el 2014; es decir S/.347,621.00 demás en relación a lo programado en el presupuesto del PIM.

Este rubro constituye el giro del movimiento de la empresa, lo que al hacer el análisis se tiene que se está cobrando por encima del Presupuesto programado, habiéndose aplicado políticas de cortes y la incorporación de nuevos clientes, sobre todo, aquellos que se encuentran en calidad de clandestinos de agua y principalmente de conexiones de desagüe; la aplicación de campañas mas agresivas de cortes a los clientes con dos meses de deuda; el seguimiento mas estrecho a los clientes inactivos, alertándolos e incentivándolos para el pago puntual de su deuda por el servicio.

- **Otros intereses**

El presupuesto fue de S/. 95,000.00 y se ha ejecutado S/. 12,521.00, que viene a ser el 13.18 % de lo programado.

- **Donaciones y Transferencias**

Al cierre del 2014 no se han transferido en el Rubro Donaciones y Transferencias del Gobierno Nacional ni del Gobierno Local.

- **Endeudamiento**

En el Presupuesto 2014 no se ha realizado ningún préstamo.

- **Venta de activos No Financieros**

Se ha presupuestado en el PIA el importe de S/. 40,000.00 por la venta de activos fijos dados de baja, sin embargo no se ha ejecutado ninguna subasta pública, ni venta al cierre del 2014.

- **Saldo de Balance**

Al cierre del 2014, se ha incorporado el Saldo de Balance por la suma de S/.7'527,612.00, correspondiendo S/. 3'125,175.00 al rubro Recursos Directamente Recaudado y S/. 4'402,437.00 al rubro Donaciones y Transferencias.

B. EGRESOS

Los gastos totales presupuestados en el PIA es de S/. 13'935,000.00 y en el PIM de S/. 17'293,808.00, habiéndose ejecutado S/.14'318,986.00, que viene a ser el 102.75% del PIA y el 82.79% del PIM.

Gastos Corrientes

Los Gastos Corrientes programado según el PIA para este ejercicio es de S/.11'752,500.00, siendo el PIM S/.12'059,705.00, habiéndose ejecutado al cierre

del 2014 de S/11'952,779.00, que representa el 101.70 % del PIA y el 99.11 % del PIM. Se desagrega de la forma siguiente:

- **Personal y Obligaciones Sociales**

En el gasto integrado de personal se ha ejecutado al cierre del 2014 el importe de S/7'785,374.00, monto que representa el 98.57 % del PIA y del 99.05 % del PIM, gasto que se desagrega en gastos de personal tanto de trabajadores permanentes y contratados. En el Presente año se viene aplicando e implementando Directivas mas eficaces en manejo de personal acorde a los lineamientos establecidos en los documentos de gestión, pero que también involucra cumplir con los derechos laborales que tienen los trabajadores que cambian de modalidad de contrato fijo a indeterminado y que esto influye en el presupuesto programado pues difiere en su ejecución según Directiva aprobada.

- **Pensiones y Otras prestaciones Sociales**

Al cierre del 2014 se tiene un gasto de S/99,404.00 monto que representa el 87.03 % del PIA y el 86.87 % del PIM. En este rubro se vienen ejecutando el pago de pensiones a un solo Jubilado, a la fecha se observa que la ejecución dentro de lo programado.

- **Bienes y Servicios**

Para el ejercicio 2014 se tiene el PIA de S/3'290,711.00 y el PIM de S/3'592,414.00, al cierre del 2014 se ejecutó en este rubro la suma de S/3'576,846.00, cifra que representa el 108.70 % del PIA y el 99.57 % del PIM. Este monto, representa la ejecución en los rubros de viáticos, combustible y lubricantes, materiales de construcción, materiales de consumo, tarifas de servicios generales, servicios no personales, etc. Es necesario mencionar que algunos rubros se han incrementado significativamente a lo presupuestado en el PIA, conforme se detalla:

Los Productos Químicos tales como los insumos químicos empleados en el tratamiento de agua, tales como sulfato de aluminio, cloro líquido, policloruro de aluminio, hipoclorito de calcio, etc. Debido a las intensas lluvias producidas en el presente año, el PIA fue de S/715,000.00, mientras el monto ejecutado alcanzó a S/ 766,392.00. El rubro viáticos también se incremento por los constantes viajes de los funcionarios y los trabajadores de la empresa en comisión de servicio, el PIA presupuestado fue de S/30,000.00, el mismo que al cierre del ejercicio se incremento a S/65,630.00

La consultoría prestado por personas jurídicas, cuyo PIA fue de S/ 5,000.00 al inicio del ejercicio, sin embargo alcanzó al cierre del ejercicio a S/54,790.00, en el cual está considerado el Saneamiento Contable, consultoría en elaboración del PMO 2015-2044, etc.

Auditoría Financiera Presupuestal con PIA de S/38,000.00 para un solo año, sin embargo se hizo auditoria de 03 ejercicios 2011, 2012 y 2013., cuyo gasto alcanzó a S/110,117.00.

Consultoría prestado por personas Naturales con PIA de S/ 10,000.00 al cierre del ejercicio alcanzó a S/ 43,400.00 en lo siguiente: Actualización del Programa de Fuentes y mejoras del Software Gestor e implementación de Contabilidad; Evaluación de Perfiles de Proyectos de la Unidad Evaluadora y Saneamiento Tributario.

Otros Servicios Similares Prestados por personas Naturales, cuyo PIA es de S/40,000.00 y el PIM es de S/89,872.00 y se ejecutó S/ 87,733.00, siendo lo más

resaltante en gastos de Servicios no personales prestados por personas Naturales de la EPSASA.

En forma general en Bienes y Servicios el Presupuesto se encuentra dentro del marco Presupuestario.

- **Otros Gastos**

Para el ejercicio 2014 se tiene programado el monto de S/450,000.00 y se ejecutó S/491,155.00 monto que representa el 109.15% del PIA y el 99.60 % del PIM, debido a la obligación del pago que tiene la empresa frente al ANA (Autoridad Nacional del Agua) y las obligaciones con SUNASS, el pago de Impuesto Predial y arbitrios a las Municipalidades y pago por mandato Judicial.

- **Adquisición de Activos No Financieros**

Para el ejercicio 2014 se tiene programado el monto de S/1'100,000.00 en el PIA y en el PIM el importe de S/4'261,232.00, con RDR se ejecutó al cierre del 2014 el importe de S/1'524,124.00, que viene a ser el 138.56 % del PIA y el 35.77 % del PIM.

Por la fuente de Financiamiento de Donaciones y Transferencia se presupuestó en el PIM el importe de S/4'402,437.00 y se ejecutó el importe de S/1'501,933.00, que viene a ser el 34.12 % del PIM.

PROYECTOS DE INVERSION 2014

PROYECTOS:

Para el ejercicio 2014 se programaron estudios y proyectos de Inversión siguiente:

1. “Mejoramiento del Servicio de Abastecimiento del Servicio de agua potable mediante la instalación macro medidores y medidores domiciliarios en la ciudad de Ayacucho”, con un Presupuesto de S/800,000.00 en el PIA y de S/2'457,602.00 en el PIM, por lo que se ejecutó el importe de S/299,465.00, que viene a ser el 37.43 % del PIA y el 12.18 % del PIM..
2. Implementación del Sistema de Agua Potable y Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales de las localidades de Huascahura, Mollepata y Anexos, Sub-Proyecto III Planta de tratamiento., Proyecto de “Línea de Conducción” y otros; Se tiene un presupuesto PIM de S/307,263.00 y se ejecutó al cierre del presente ejercicio el importe de S/146,033.00, que viene a ser el 47.53 % del PIM. Asimismo se ha Presupuestado para pago de Arbitraje S/225,882.00 y se ejecutó S/209,177.00 que viene a ser el 92.60 % del PIM.
3. Mejoramiento del Sistema de Decantación de la Planta de Tratamiento de Agua Potable de Quicapata No. 1 del CC.PP. de Quicapata, distrito de Carmen Alto, Huamanga –Ayacucho, con PIM de S/211,906.00 y habiéndose ejecutado el importe de S/189,937.00, que viene a ser el 89.63 % del PIM.
4. “Mejoramiento Sistema de Agua Potable a través de instalación de Estaciones Reductoras de Presión y Sectorización de redes principales en Avenidas y jirones de la ciudad de Huanta, Provincia de Huanta y Dpto. de Ayacucho. se incorporó con el

I Crédito Suplementario, siendo el PIM de S/. 322,940.00 y se ejecutó al cierre del presente ejercicio el importe de S/.267,796.00, que viene a ser el 82.92 % del PIM.

5. En “Estudios de Pre inversión, Pre-factibilidad y Factibilidad”, Se ha presupuestado S/. 280,000.00 en el PIA y en S/.395,477.00 en el PIM para ejecutar los Estudios de Pre factibilidad y perfiles varios; habiéndose ejecutado al cierre del presente periodo el importe de S/. 224,479.00, que viene a ser el 80.17 % del PIA y el 56.76 % del PIM. Para la Elaboración de Expedientes Técnicos, se presupuestó S/.20,000.00 en el PIA y en el PIM se presupuestó S/. 170,200.00, habiéndose ejecutado el importe de S/.46,505.00, que viene a ser el 232.53 % del PIA y el 27.32 % del PIM.
6. Con la fuente Donaciones y Transferencias, con el Programa de Agua para Todos del MVCS, se ha ejecutado por intermedio del Gobierno Regional de Ayacucho el Proyecto “Implementación del Sistema de Agua Potable, Sistema de Alcantarillado y tratamiento de Aguas Residuales de las localidades de Huaschahura, Mollepata y Anexos, I Etapa , Sub Proyecto III : Planta de Tratamiento de Agua Potable, componente terminación de la Planta de Tratamiento de Agua Potable de Cabrapata”, se incorporó con el I crédito suplementario S/. 4’402,437.00, contrata a suma alzada, a cargo del consorcio HGM, se ejecutó al cierre del presente ejercicio el importe de S/. 1’501,933.00, que viene a ser el 34.12 % del PIM.

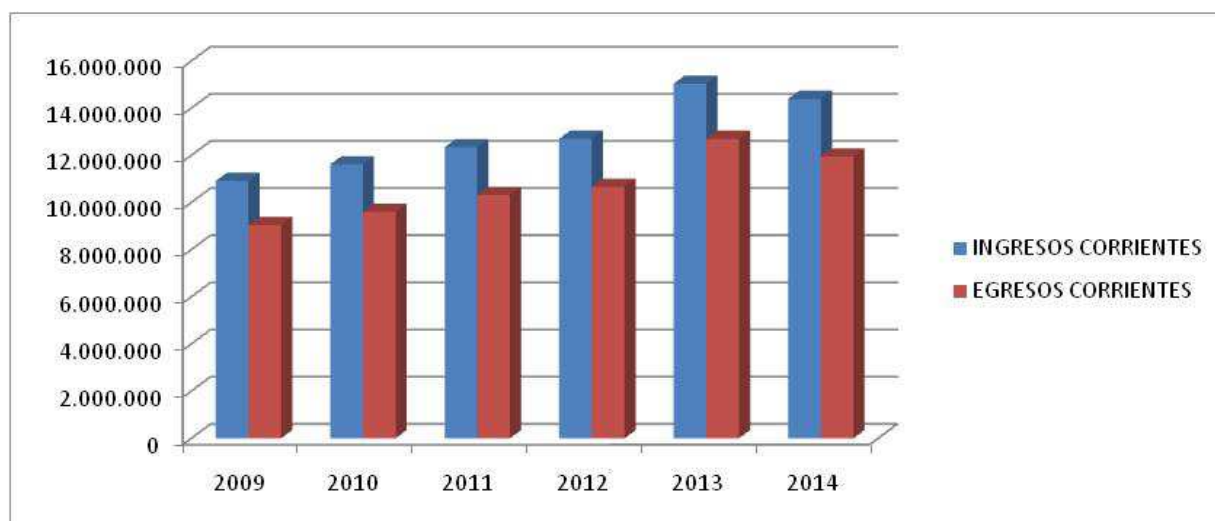
SERVICIO DE LA DEUDA:

Se ha Presupuestado en el PIA el importe de S/. 1’082,500.00 y en el PIM de S/. 972,871.00 para el pago de amortizaciones, intereses y Comisiones de la deuda, al cierre del presente ejercicio se ha ejecutado S/. 842,083.00, que viene a ser el 86.55 % del PIM, conforme se detalla: se ha amortizado S/.640,536.00, se pagó los Intereses de S/. 190,298.00, de la misma forma se pagó las Comisiones por importe de S/. 11,249.00, todo ello se refiere al endeudamiento con la KFW. de Alemania.

EJECUCIÓN DE LA EPSASA CON RECURSOS PROPIOS SIN IGV

RUBROS	AÑOS					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
INGRESOS CORRIENTES	10.914.944	11.615.011	12.345.995	12.707.336	15.040.587	14.393.775
EGRESOS CORRIENTES	9.048.962	9.605.462	10.315.268	10.667.112	12.699.312	11.952.779
Superavit de Operación	1.865.982	2.009.549	2.030.727	2.040.224	2.341.275	2.440.996
INVERSIONES CON RDR	703.167	287.187	401.087	827.761	2.305.067	1.383.392
OTROS GASTOS DE CAPITAL	83.169	254.984	83.169	270.730	574.231	140.732
Suprravit Economico	1.079.646	1.467.378	1.546.471	941.733	-538.023	916.872
SERVICIOIOS DE LA DEUDA	873.982	1.237.691	900.684	782.731	864.938	842.083
SALDO DE BALANCE		2.350.577	4.442.911	4.347.919	4.528.136	3.125.175
SALDO FINAL DEL PERIODO	205.664	2.580.264	5.088.698	4.506.921	3.125.175	3.199.964

Fuente: Informe Ejecutivo del Cierre Presupuestal del año 2014

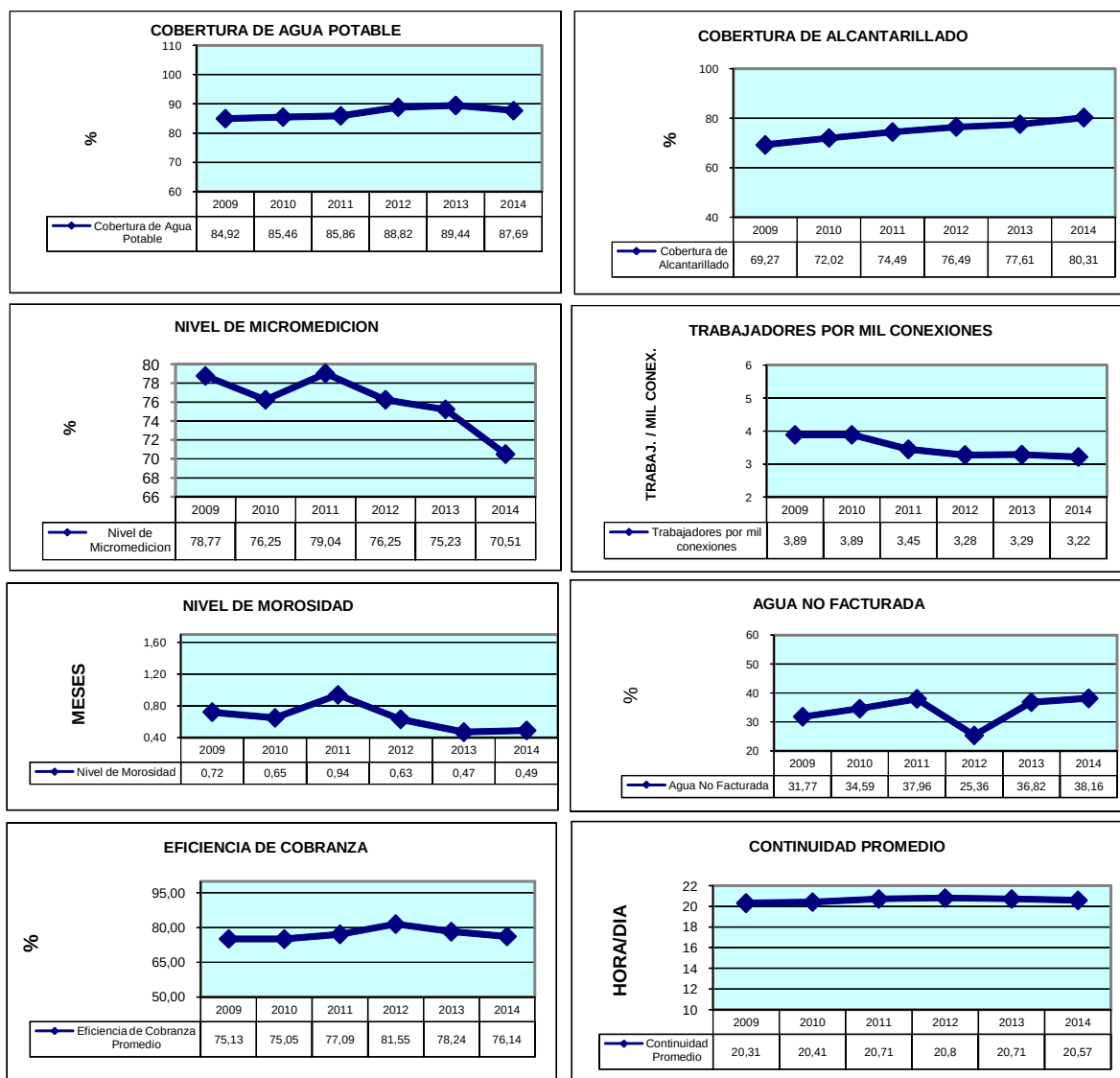
**INDICADORES DE GESTIÓN DE LA EPSASA AL AÑO 2014**

La EPSASA viene desarrollando su gestión sobre objetivos y metas; principalmente programadas en el PMO 2008-2014; y para realizar el monitoreo del cumplimiento de lo programado, se ha implementado el Sistema de Información, Evaluación y Monitoreo, a través de Indicadores de Gestión, que nos permite medir el avance y/o retroceso en cada aspecto empresarial; para lo cual tenemos varios Indicadores que se vienen monitoreando mensualmente, de los cuales podemos observar que a lo largo del periodo de análisis, la mayoría de ellos presentan tendencias crecientes (Cobertura de Agua Potable y Alcantarillado, Continuidad de Agua Potable), lo cual es positivo; en alguno de ellos las tendencias son decrecientes ya que la meta es bajar cada año (Nivel de Morosidad, el Agua No Contabilizada, Trabajadores por Mil Conexiones etc.), si se refiere solo a los once indicadores del PMO, al año 2014 se alcanzo el Índice de Cumplimiento Global el 60% de lo programado.

EVALUACIÓN DE INDICADORES DE GESTIÓN DE LA EPSASA

Indicadores de Gestion	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Cobertura de Agua Potable	84,92	85,46	85,86	88,49	89,44	87,69
Cobertura de Alcantarillado	69,27	72,02	74,49	76,49	77,61	80,31
Continuidad Promedio	20,31	20,41	20,71	20,8	20,71	20,57
Nivel de Micromedicion	74,35	75,91	77,38	85,3	75,23	70,51
Trabajadores por mil conexiones	3,89	3,89	3,45	3,28	3,29	3,22
Agua No Facturada	31,77	34,59	37,96	24,44	36,82	38,16
Nivel de Morosidad	0,72	0,65	0,94	0,63	0,47	0,49
Eficiencia de Cobranza Promedio	84,66	86,14	86,88	88,18	78,24	76,14

Fuente: Informes de gestión mensual de las diferentes Gerencias de la EPSASA



EVALUACIÓN DEL POA 2014

El POA del año 2014 se formuló con la participación de todos los responsables de las diferentes áreas; Jefes de Unidad, Departamento, Oficina y Gerentes; el cual fue consolidado en la Oficina de Desarrollo Institucional; se definieron las actividades a través de un diagnóstico sobre las Fortalezas, Debilidades, Oportunidades y Amenazas (FODA) en cada área, se plantean las medidas correctivas con la finalidad de superar las debilidades encontradas; contribuyendo de esta manera al desempeño de cada área de la empresa, orientado a alcanzar las metas establecidas; este proceso se efectúa sobre los lineamientos establecidos en la Directiva N° 01-2005-EPSASA/OPD, "Directiva para la Formulación y Ejecución del Plan Operativo Anual de la EPSASA"

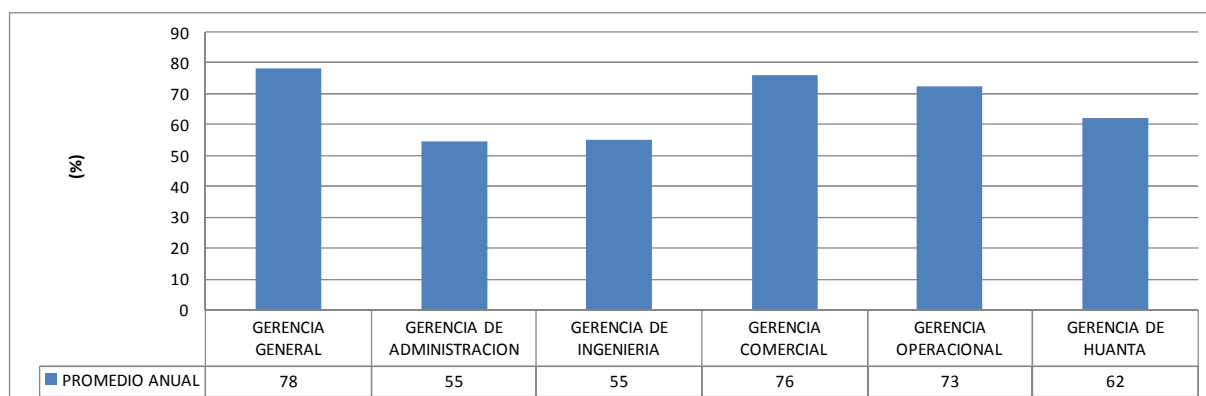
Es necesario señalar que los resultados mostrados luego de la evaluación al POA 2014 muestra que a nivel global en la empresa se alcanzo un avance del 80%, de una programación total de 100%, lo cual demuestra, que los responsables de las actividades se esforzaron para alcanzar las metas programadas; con mayor grado la Gerencia de Huanta, Gerencia Operacional y Gerencia de Ingeniería y la que tuvo un menor avance fue la Gerencia de Administración.

Las gerencias que obtuvieron mayores porcentajes en promedio de los cuatro años son: la Gerencia General con 78%, seguido de la Gerencia Comercial con 76% y la gerencia Operacional con 73%; la gerencia que presenta un menor avance es la Gerencia de Ingeniería y la Gerencia de Administración con 55% respectivamente; cómo podemos ver los avances aun son débiles, y se alcanza a nivel de la EPSASA el 67%, los resultados demuestran un leve crecimiento en el cumplimiento en el año 2014 con un 80% a nivel de la EPSASA; sin embargo se recomienda que en el año 2015 mejore mucho más el monitoreo permanente de los Gerentes de Línea, del Gerente General y el Directorio.

CUMPLIMIENTO DEL POA DEL AÑO 2011-2014 SEGÚN GERENCIAS

N°	GERENCIAS	AVANCE ANUAL (%)				PROMEDIO (%)
		AÑOS				
		2011	2012	2013	2014	
1	GERENCIA GENERAL	80	73	84	76	78
2	GERENCIA DE ADMINISTRACION	21	75	64	59	55
3	GERENCIA DE INGENIERIA	39	30	65	86	55
4	GERENCIA COMERCIAL	84	75	67	79	76
5	GERENCIA OPERACIONAL	61	79	62	88	73
6	GERENCIA DE HUANTA	58	47	53	91	62
	PROMEDIO ANUAL EPSASA	57	63	66	80	67

Fuente: Informe de Evaluación del POA del año 2011-2014



 MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS Dirección General de Contabilidad Pública			
ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.			
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Al 31 de Diciembre de los años 2014 y 2013 (En Nuevos Soles)			
EF-1			
ACTIVO	Notas	31.12.2014	31.12.2013
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	05	11,127,055	8,794,830
Inversiones Financieras			
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	06	1,815,795	640,744
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	07	1,851,187	2,809,000
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Inventarios(Neto)	08	715,051	755,234
Activos Biológicos			
Activos no Corrientes Mantenido para la Venta			
Activos por Impuestos a las Ganancias	09	640,791	302,180
Gastos Pagados por Anticipado	10	22,373	14,314
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		16,173,142	13,316,318
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales			
Otras Cuentas por Cobrar			
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas			
Activos Biológicos			
Inversiones Multianuales(Neto)			
Propiedades de Inversión			
Propiedades, Planta y Equipo(Neto)	11	70,099,387	72,504,599
Activos Intangibles (Neto)	12	326,818	564,660
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		70,359,992	73,559,259
TOTAL ACTIVO		86,533,047	86,875,575
Cuentas de Orden	13	7,436,288	17,560,070
 ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS SANEAMIENTO AYACUCHO S.A. C.P.C. Carlos Gómez Quiroga Gerente General Matucos 14 Tarma y Pisco			
 ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS SANEAMIENTO AYACUCHO S.A. C.P.C. MAURICIO ALVARO TORRES Gerente de Administración y Finanzas Calle Aguirre 14 Tarma y Pisco			
 ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS SANEAMIENTO AYACUCHO S.A. C.P.C. GREGORIO TORRES RUIA Gerente General Calle Aguirre 14 Tarma y Pisco			

Nota: Para el caso de las entidades administradas por el Estado, los estados financieros deben ser autorizados por los legisladores, los mismos que deben constar en su respectiva competencia a cargo de la ley respectiva.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Por los períodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2014 y 2013

(Free Museum Hours)

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.

EF-2

		31-12-2014	31-12-2013
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Venta Netos de Bienes			
Prestación de Servicios			
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	29	14,269,614	13,250,720
Gastos de Ventas		14,269,614	13,250,720
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA	29	-8,107,807	-8,138,999
Gastos de Ventas y Distribución		6,185,717	3,115,140
Gastos de Administración	35	-2,944,738	-2,821,680
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado	31	-5,014,583	-4,842,180
Otros Ingresos Operativos			
Otros Gastos Operativos	32	347,391	198,700
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA			
Ingresos Financieros		-1,430,213	-1,354,011
Diferencia de Cambio (Ganancias)	33	60,841	83,890
Gastos Financieros	34	942,454	373,890
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	35	-685,351	-681,520
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contribuyentes por el Método de la Participación	36	-457,501	-1,046,340
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros			
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS			
Gasto por impuesto a las Ganancias		-1,783,890	-4,707,814
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS			
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Proveniente de Operaciones Discontinuas		-1,783,890	-4,707,814
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO			
		-1,783,890	-4,707,814
COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:			
Ganancias (Pérdidas) Neto por Activos Financieros Disponibles para la Venta			
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio			
Otros Componentes de Resultado Integral			
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS			
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Ganancias Neto por activos financieros disponibles para la venta			
Ganancias de Inversiones por Instrumentos de Patrimonio			
Otros Componentes de Resultado Integral			
SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS			
OTROS RESULTADOS INTEGRALES			
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA		-1,783,890	-4,707,814

 ENTIDAD PROMOTORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO ASOCIADOS E.A.
C.P.C. C.E.C.
Jefe (a) Oficina: Carla Arce
Módulo N° _____
Año y Mes _____

 **ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO MASIVO S.A.**
CPCC, MARQUEZANA Y TILIPANGUI FLORES
CALLE DE LA AMPLIACION Y PASEO DE LA
SANTISIMA TRINIDAD

ENTIDAD INSTITUCIONAL DE SERVICIOS
NACIONALES AGUAS S.A.
C/CC. GUERRINO FORBES RUIZ
CENTRO DE SERVICIOS
Cargo: Asesor
Fecha: 11/05/2011

NOTA: Fatti di caso in cui le imprese si trovano in liquidazione, in amministrazione straordinaria (o in altre situazioni), che possono non essere rappresentati nei dati comparati e calcoli di serie correlate.

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
 Por los Años Terminados al 31 de diciembre de los años: 2013 y 2014
 (En Nuevos Soles)

EF-3

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO	TOTAL
Saldo al 1° de Enero del 2013	6,585,912		40,839,899	18,262,443			-35,373,499		53,114,713
Ajuste de años anteriores:									
Cambios en Políticas Contables									
Corrección de Errores							-4,379,880		-4,379,880
Saldo Inicial Reajustado:	6,585,912		40,839,899	18,262,443			-39,753,379		45,735,098
Cambios en Patrimonio:									
Resultado Integral:									
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio									
Otro Resultado Integral							-4,107,814		-4,107,814
Dividendos en Efectivo Declarados									
Emisión de Acciones									
Reducción de Capital									
Reducción o Anulaciones de Acciones de Inversión									
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios									
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios									
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subordinados que no implique Pérdida de Control									
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera									
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios									
Total de Cambios en Patrimonio							-4,107,814		-4,107,814
Saldo al 31 de Diciembre del 2013	6,585,912		40,839,899	18,262,443			-43,861,193		41,627,254
Saldo al 1° de Enero del 2014	6,585,912		40,839,899	18,262,443			-43,861,193		41,627,254
Ajuste de años anteriores:									
Cambios en Políticas Contables									
Corrección de Errores			-14,303,099				9,453,174		-7,849,924
Saldo Inicial Reajustado:	6,585,912		26,536,799	18,262,443			-34,408,019		33,777,230
Cambios en Patrimonio:									
Resultado Integral:									
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio									
Otro Resultado Integral							-1,763,850		-1,763,850

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
Por los Años Terminados al 31 de diciembre de los años 2013 y 2014
(En Nuevos Soles)

EF-3

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO	TOTAL
Dispositivos en Efectivo Declarados									
Emisión de Acciones									
Reducción de Capital									
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión									
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios									
Disminución (Incremento) por otras Contribuciones de los Propietarios									
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subordinados que no empujan Resultados de Control									
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Control									
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios									
Total de Cambios en Patrimonio							1,763,800		1,763,800
Saldo al 31 de Diciembre del 2014	4,388,912			16,062,440			34,167,879		54,619,231

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.
CPCG. GREGORIO TORRES RUA
Gerente General

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.
CPCG. RASH NENI
Gerente General

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.
CPCG. GREGORIO TORRES RUA
Gerente General

NOTA: Los Estados Financieros deben presentarse balanceados por el total de los ingresos en proceso de liquidación por los beneficiarios, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2014 y 2013

(En Nuevos Soles)

BF-4

CONCEPTOS	2014	2013
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza a (por):	0	0
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	16,010,550	13,728,553
Honorarios y comisiones	0	0
Regalías, cuotas, contribuciones, otros ingresos de actividades ordinarias	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Reembolsos de Impuestos a las Ganancias	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Otros Efectivos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	0	0
Pagos a (por):	3,338,192	753,847
Proveedores de Bienes y Servicios		
Cuentas de los Empleados	(6,818,258)	(2,332,896)
Impuesto a las Ganancias	(8,512,678)	(6,667,001)
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	(2,001,843)	(1,381,601)
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Regalías	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	(381,207)	(663,411)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	6,131,878	1,794,213
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cobranza a (por):	0	0
Reembolsos de Avances de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Reembolsos Recibidos a Prestatarios a Entidades Relacionadas	0	0
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Venta de Substancias, Neto del Efectivo Desaprovechado	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desaprovechado	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos	0	0
Dividendos Recibidos	0	0
Reembolsos de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión	0	0
Pagos a (por):	1,231,652	0
Anticipos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas	0	0
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Compra de Substancias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones en Controladas	0	0
Compra de Propiedades de Inversión	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(41,090)	(434,875)
Reembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(1,814,205)	(2,963,436)
Compra de Activos Intangibles	(88,963)	(533,838)
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión	(244,168)	(606,779)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(257,579)	(4,541,313)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Cobranza a (por):	0	0
Obtención de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Obtención de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Emisión de Acciones y Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0
Venta de Acciones Propias en Cartera	0	0
Reembolsos de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación	0	0
Pagos a (por):	0	0
Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo	(640,536)	(644,097)
Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Pagos por Amortamiento Financiero	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0
Intereses y Rendimientos	(186,206)	(210,279)
Dividendos	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación	(11,349)	(16,062)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(842,983)	(864,359)


MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública
 ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Per los Periodos terminados el 31 de diciembre de los años 2014 y 2013

(En Nuevos Soles)

EF-4

CONCEPTOS	2014	2013
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	2,332,229	(3,011,348)
Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,332,229	(3,011,348)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,784,830	12,406,779
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	11,127,059	8,704,830


ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.
CPC. Celso A. GARCÉS QUINTANA
 Gerente General
 Sede y Píe


ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.
CPC. HARRY RIVERA VILLALBA FLORES
 Gerente de Administración y Finanzas
 Sede y Píe


ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.
CPC. SERGIO TORRES RUA
 Gerente General
 Sede y Píe

NOTA: Los Estados Financieros deben presentarse referidos al 31 de diciembre de cada ejercicio, en el caso de los ejercicios de periodo de 12 meses, los Estados Financieros deben referirse al 31 de diciembre de cada ejercicio, en el caso de los ejercicios de periodo de 9 meses, los Estados Financieros deben referirse al 30 de septiembre de cada ejercicio, en el caso de los ejercicios de periodo de 6 meses, los Estados Financieros deben referirse al 30 de junio de cada ejercicio, en el caso de los ejercicios de periodo de 3 meses, los Estados Financieros deben referirse al 31 de marzo de cada ejercicio.

Entidad : 2368 ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.

RATIOS FINANCIEROS

Ejercicio 2014
(En Nuevos Soles)

		2014	2013
LIQUIDEZ			
1. Liquidez General	$\frac{\text{Activo Corriente} - \text{Gastos pag. y anticipado}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{16,150,768.00}{8,296,752.00} = 1.95$	$\frac{13,302,002.00}{4,226,422.00} = 3.15$
2. Prueba Ácida	$\frac{\text{Activo Corriente} - \text{Exist. - Gastos pag. Anticipado}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{15,434,818.00}{8,296,752.00} = 1.86$	$\frac{12,548,768.00}{4,226,422.00} = 2.97$
SOLVENCIA			
3. Endeudamiento Patrimonial	$\frac{\text{Pasivo Total}}{\text{Patrimonio}}$	$\frac{54,539,567.00}{31,933,480.00} = 1.71$	$\frac{45,248,321.00}{41,027,254.00} = 1.09$
4. Endeud. Act. Fijo a Largo Plazo	$\frac{\text{Deudas a largo plazo}}{\text{Imm. Maquin. Y Equipos - Dep. acumulada}}$	$\frac{46,242,815.00}{70,039,287.00} = 0.66$	$\frac{41,021,899.00}{72,594,599.00} = 0.57$
RENTABILIDAD			
5. Rentabilidad Patrimonial	$\frac{\text{Utilidad o Pérdida del Ejercicio}}{\text{Patrimonio Neto - Utilidad o pérdida del Ejercicio}} \times 100$	NO APLICABLE	NO APLICABLE
6. Rentabilidad de Ventas Netas	$\frac{\text{Utilidad o pérdida del Ejercicio}}{\text{Ventas Netas}} \times 100$	NO APLICABLE	NO APLICABLE
7. Margen Operativo	$\frac{\text{Utilidad Operativa}}{\text{Ventas Netas}} \times 100$	$\frac{-1,430,213.00}{14,289,614.00} = -10.01\%$	$\frac{-1,954,011.00}{13,250,725.00} = -14.75\%$
8. Margen Neto	$\frac{\text{Utilidad o Pérdida del Ejercicio}}{\text{Ingresos Brutos}} \times 100$	NO APLICABLE	NO APLICABLE
9. Rendimiento de Inversión	$\frac{\text{Utilidad Operativa}}{\text{Total Activo}} \times 100$	NO APLICABLE	NO APLICABLE
GESTIÓN			
10. Rotación de Cuentas por cobrar	$\frac{\text{Ventas Netas}}{\text{Cuentas por cobrar Comerciales}}$	$\frac{14,289,614.00}{715,951.00} = 19.96$	$\frac{13,250,725.00}{755,234.00} = 17.55$
11. Rotación de Inventarios	$\frac{\text{Costos de Ventas}}{\text{Existencias}}$	$\frac{8,107,897.00}{715,951.00} = 11.32$	$\frac{8,139,578.00}{755,234.00} = 10.78$
12. Gastos Financieros	$\frac{\text{Gastos Financieros}}{\text{Ventas Netas}}$	$\frac{1,362,932.00}{14,289,614.00} = 0.10$	$\frac{2,526,377.00}{13,250,725.00} = 0.19$

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.
CPC. Celia E. Gómez Quispe
Jefe (e) Depto. Contabilidad

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.
C/CC. MARK BENAY YUPANQUI FLORES
Gerente de Administración y Finanzas (e)

COMENTARIOS A LOS RATIOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO 2014

1.- LIQUIDEZ

Liquidez General. - Este índice mide el resultado de la empresa para cubrir oportunamente sus compromisos de corto plazo con sus activos líquidos (Efectivo y equivalente de efectivo), exigibles (Cuentas por Cobrar comerciales) y realizables (Inventarios) frente a sus obligaciones corrientes, que para el año 2014 representó S/. 1.95 por cada sol de deuda corriente. Con respecto al año 2013 que fue de S/. 3.15 se obtuvo una reducción de S/. 1.20, debido a que al cierre del ejercicio 2014, existe deudas a corto plazo con otras cuentas por pagar y provisiones; Esto se debe a que han aumentado significativamente las cuentas por pagar a proveedores por depósitos en garantía derivados de procesos arbitrales que actualmente afronta la empresa; así mismo, según informe legal se tiene pendientes de pago los procesos judiciales que se encuentran ejecución de sentencias.

Prueba Ácida. - Es un índice bastante exigente para medir la liquidez de la empresa, pues ello sólo incluye el Activo Disponible (Efectivo y Equivalente de Efectivo), y Exigible (Cuentas por cobrar comerciales), para hacer frente las obligaciones de corto plazo; para el año 2014 representó S/. 1.86 por cada S/. 1.00 de deuda corriente, en tanto que en el año 2013 se obtuvo S/. 2.97 por S/. 1.00 de deuda corrientes; existiendo una variación negativa de S/. 1.10, esto se debe a que existe un incremento significativo de las deudas a corto plazo en los siguientes rubros básicamente:

Detalle	Año 2014	Año 2013	Variación	Variación %
Otras cuentas por pagar	6'166,863	1'757,035	4'409,828	251%
Provisiones	869,495	723,158	558,033	77%

Esto es el factor decisivo para que el disponible y exigible respecto a las deudas corrientes al 31/12/2014 se reduzca en S/. 1.10 respecto al año anterior.

2.- SOLVENCIA

Endeudamiento Patrimonial. - En el 2014, el total de las deudas de la empresa a corto y largo plazo representaron el 171% del Patrimonio, significa que la empresa ya no estaría siendo respaldada por su patrimonio esto se debe principalmente a las deudas derivadas de los procesos arbitrales y sentencias judiciales que EPSASA tiene en su contra, respecto al año 2013 cuyo indicador fue de 109% ha aumentado en 62 puntos, debido básicamente al incremento de las Deudas con Terceros a Largo Plazo, otras cuentas por pagar y provisiones de depósitos en garantía como consecuencia de los procesos arbitrales. El aumento del pasivo y disminución del patrimonio como resultado del saneamiento contable, derivados de las transferencias de instituciones públicas de años anteriores.

Endeudamiento del Activo Fijo a Largo Plazo. - Las deudas a largo plazo representan el 66% del valor neto de los Propiedad, Planta y Equipo para el ejercicio 2014, es decir que los activos se ven comprometidos en 66% frente a sus deudas a largo plazo; respecto al año 2013 donde el índice fue del 57% ha aumentado en nueve (9) puntos, debido al incremento de las otras cuentas por pagar; la variación depende básicamente por la disminución del valor neto de Propiedad, Planta y Equipo a causa de los efectos del saneamiento contable con el que se ha sincerado la información de importes registrados en años anteriores.

3.- RENTABILIDAD

Margen Operativo. - Al cierre del ejercicio 2014, el margen operativo representa un índice negativo de -10.01; es decir, los Ingresos (Prestación de Servicios) no han sido suficientes para cubrir los costos (costo de ventas), y gastos operativos (gastos de administración y ventas y distribución), propios de la empresa. Este ratio es muy importante y significativo para la empresa porque mide la capacidad de la empresa para generar utilidades cubriendo sus gastos operativos con sus propios recursos; respecto al año 2013, donde este índice fue de -14.75%, el margen operativo ha mejorado en cierta medida y la variación de 4.74 se debe principalmente a las siguientes variaciones:

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO ARECUCHO S.A.
C.P.C. Carlos R. Gómez Guispe
2014 | Data, Confiabilidad

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO ARECUCHO S.A.
C.P.C. MARIA ROSA ESPINOZA FLORES
2014 | Data, Confiabilidad

Concepto	Año 2014	Año 2013	Variación	Variación %
Incremento en los ingresos	14'269,614	13'250,725	1'038,889	7.84%
Concepto	Año 2014	Año 2013	Variación	Variación %
Disminución en los costos	8'107,897	8'139,578	(31,681)	(0.39)%

Detalle	Año 2014	Año 2013	Variación al.	Variación %
Consumo de Materia Prima y Auxiliares	776,219.00	671,827.00	104,392	15.54%
Consumo de Materiales	317,146.00	366,796.00	-49,652	-13.54%
Consumo de Combustible	84,782.00	88,135.00	-4,353	-4.89%
Gastos de Personal incluido aportes	2,958,852.00	3,038,161.00	-79,309	-2.61%
CTS del personal (provisión)	216,075.00	227,873.00	-11,798	-5.18%
Honorarios Profesionales	33,490.00	36,480.00	-2,990	-8.20%
Servicios Prestados por Terceros	301,626.00	376,421.00	-74,795	-19.87%
Servicio de Energía Eléctrica	351,631.00	310,997.00	40,634	13.07%
Servicio de Agua Potable	5,545.00	6,166.00	-621	-10.07%
Servicio Telefónico	12,238.00	12,809.00	-570	-4.45%
Tributos	186,623.00	243,194.00	-56,571	-23.26%
Cargas Diversas de Gestión	83,182.00	25,895.00	57,297	221.27%
Depreciación de IME (Provisión)	2,780,477.00	2,733,821.00	46,656	1.71%
Otras Provisiones (Ley 20530)			0	
TOTAL	8,187,897.00	8,139,577.00	-31,680	-0.39%

Concepto	Año 2014	Año 2013	Variación	Variación %
Aumento Gastos de Ventas	2'944,738	2'621,680	323,058	12.32%

Rubros	2014	2013	Variación R/	Variación %
Consumo de Materiales	142,248	75,509	66,808	88.47%
Consumo de Combustible	18,018	15,726	2,290	14.56%
Gastos de Personal incluido aportes	2,048,056	1,933,463	114,593	5.93%
CTS del personal (provisión)	156,102	146,770	9,332	6.36%
Honorarios Profesionales	165,375	160,375	5,000	3.12%
Servicios Prestados por Terceros	144,268	70,403	73,863	104.91%
Servicio Telefónico	1820	1,285	535	41.63%
Tributos (ITF, SUNASS, otros)	14,389	138,371	-123,962	-89.60%
Cargas Diversas de Gestión	123,760	34,387	89,393	259.96%
Depreciación de IME (Provisión)	47,825	47,561	264	0.55%
Amortización de intangibles	17,831		17,831	100.00%
Provisión de Cuentas Incobrables	7,766		7,766	100.00%
Otras Provisiones (Ley 20530)	57,464		57,464	100.00%
TOTAL	2,944,738	2,621,680	323,058	12.32%

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO S.A.
[Firma]
C/O. Civil E. Gómez Quiroga
Jefe 1° Area Contable

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO S.A.
[Firma]
C/O. MARIA ROSA ESPANOL FLORES
Gerente de Área - Área y Finanzas (A)

Concepto	Año 2014	Año 2013	Variación	Variación %
Aumento Gastos de Administración	5'014,583	4'642,160	372,403	8.02%

Como se puede apreciar los ingresos por prestación de servicios han tenido una tendencia de crecimiento debido a las gestiones de la Gerencia Comercial orientadas a mejorar la recaudación institucional, tal es el caso de incremento de conexiones domiciliarias de agua potable y alcantarillado, reducción de conexiones clandestinas y políticas de incentivo al pago puntual, asimismo en aplicación de la NIC 18 y a diferencia del periodo anterior se ha reconocido la facturación del mes de Diciembre en el mes que corresponde.

Respecto a los costos; éstos ha sufrido una disminución en el rubro cargas de personal, honorarios profesionales y servicios prestados por terceros, así como se han provisionado las sentencias judiciales que la EPSASA mantiene al 31/12/2014; la disminución en el rubro de las remuneraciones se debe a que durante el ejercicio 2013 se ha pagado el laudo arbitral derivado del convenio colectivo 2011 iniciado por los trabajadores de la EPSASA, reduciéndose el costo de mano de obra para el periodo 2014. Señalar que en este periodo se realizó el proceso de saneamiento contable, lo que permitió sincerar la información presentada al 2013.

4.- GESTIÓN

Rotación de Cuentas por Cobrar.- Significa que para el año 2014, las cuentas por cobrar se renovaron en 19.96 veces, es decir se renuevan cada 18 días, comparando con el año 2013 que fue de 17.55 veces, donde se renovaban cada 21 días, se observa que se ha mejorado las política de cobranza respecto al año anterior lo que controla nuestra cartera morosa a corto plazo, y de mantener esta tendencia se podría reducir la cartera morosa de manera significativa.

Rotación de Inventarios.- Representa la cantidad de veces que se renuevan los insumos y suministros en la empresa para las actividades de producción, mantenimiento, distribución, cortes, conexiones, reparaturas, etc. Para este año se ha renovado 11.32 veces, es decir cada 32 días se adquieren existencias para las labores propias de la empresa, y respecto al año 2013 que fue de 10.78 veces se ha tenido un aumento por la misma necesidad de que la demanda de producción ha aumentado, esto se debe a que durante el año 2014 se ha tratado en lo posible de utilizar adecuadamente los insumos por ello es que los saldos han mantenido, cabe mencionar que para el año 2014, por disposición de SUNASS se ha implementado la contabilidad regulatoria, y con esto la imputación de los costos operacionales a las actividades de producción de agua y alcantarillado lo como se muestra a continuación.

Concepto	Año 2014	Año 2013	Variación	Variación %
Aumento en los costos	8'139,578	7'503,892	635,686	8.47%

Disminución en inventarios:

CONCEPTO	31/12/2014	31/12/2013	VARIACIÓN
Suministros Auxiliares, Suministros y Repuestos	723,520	766,523	(42,703)
Materiales Auxiliares (Ayacucho)	95,392	537,969	(442,577)
Materiales Auxiliares (Huanta)	33,568	89,229	(55,662)
Suministros (Ayacucho)	507,645	101,139	406,706
Suministros (Huanta)	69,030	14,002	55,027
Repuestos (Ayacucho)	12,812	16,474	(3,662)
Repuestos (Huanta)	5,174	7,709	(2,535)
Existencias por Recibir	3,420		3,420
Accesorios Repuestos y Herramientas (Ayacucho)	3,420		3,420
I.- I/Provisión para desvalorización de existencias			
Suministros Diveros	(11,289)	(11,289)	0
Totales	715,951	755,234	-39,283

ENTIDAD REGULADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.
CPC Carlos E. Gómez Quijpe
Jefe (a) Departamento Contabilidad

ENTIDAD REGULADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO AYACUCHO S.A.
CPC MARA RIVERA - RIVERA - SAN FLORES
Jefe (a) Departamento Contabilidad

Gastos Financieros. Mide la relación de los Gastos Financieros respecto a las Ventas Netas, para el año 2014 representó el 10%; lo que significa que por cada S/. 1.00 de Ventas, S/. 0.10 constituyen Gastos Financieros, representados en los intereses de UTE FONAVI, intereses a KFW por el Importe de Dinero desembolsado y por el dinero pendiente de desembolso y las Comisiones al MEF por las gestiones de intermediación para el Convenio de Préstamo y Aporte Internacional. El mismo que ha sufrido una disminución respecto al año 2013 que fue de S/. 0.19, esta variación es principalmente por la disminución de las diferencias de cambio del préstamo del Banco Alemán KFW. Cabe manifestar que el Gasto Financiero es uno de los rubros más significativos para EPSASA, con incidencia directa en los resultados de los Estados Financieros.

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO ASACUCIO S.A.
CFC Carlos E. Gómez Quiroga
Jefe (a) Oficina Contabilidad

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS
SANEAMIENTO ASACUCIO S.A.
DCC MARIA ROSA TUPAQUE FLORES
Jefe (a) Oficina de Asesoría