

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL  
( DEL AÑO FISCAL 2014 )  
AL CIERRE

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

I ASPECTOS GENERALES DE LA ENTIDAD

1.1 Misión

ABASTECER DE AGUA POTABLE Y BRINDAR SERVICIOS DE ALCANTARILLADO EN CONDICIONES MAS AMPLIAS, DE CALIDAD Y COBERTURA, A LA POBLACIÓN BAJO EL ÁMBITO DE RESPONSABILIDAD DE LA EMPRESA.

1.2 Visión

LOGRAR QUE EMAPACOP S.A. SE CONVIERTA EN UNA EMPRESA LÍDER EN LA PROVISIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN LA REGIÓN DEL ORIENTE PERUANO.

1.3 Objetivos Institucionales

- 1.- MEJORAR LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS EXISTENTES.
- 2.- MEJORAR LA GESTIÓN COMERCIAL.
- 3.- MEJORAR LA SOSTENIBILIDAD ADMINISTRATIVA - FINANCIERA.

1.4 Situación Institucional

EMAPACOP S.A ES UNA EMPRESA MUNICIPAL QUE PRESTA LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN LA CIUDAD DE PUCALLPA.  
LA EMPRESA FINALIZÓ SU PERIODO ECONÓMICO 2014 CON UN TOTAL DE 108 TRABAJADORES, SIENDO 49 DE ELLOS PERSONAL EMPLEADO Y 59 OBREROS.  
EMAPACOP S.A. CUENTA CON UNA ESTRUCTURA ORGÁNICA VERTICAL, LIDERADO POR LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS Y EL DIRECTORIO; RECAYENDO LA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA Y OPERATIVA EN LA GERENCIA GENERAL.  
EL ÁMBITO DE INTERVENCIÓN DE LA EMPRESA ES LA PROVINCIA DE CORONEL PORTILLO EN LA REGIÓN UCAYALI, ALCANZANDO AL TÉRMINO DEL AÑO 2014 UNA COBERTURA DE 47.21% POR LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE, Y UN 49.55% POR LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO.

II GESTIÓN PRESUPUESTARIA

2.1. Ejecución de Ingresos y Egresos

LOS INGRESOS TOTALES POR OPERACIÓN, AL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL 2014, ALCANZARON LA SUMA DE S/. 14'205,172, MEDIANTE FUENTE DE FINANCIAMIENTO RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS, QUE REPRESENTA EL 110.80% DE LO APROBADO EN EL AÑO.  
POR SU PARTE, LOS EGRESOS DE OPERACIÓN ALCANZARON LA SUMA DE S/. 13'174,996, QUE REPRESENTA EL 85.85% CON RESPECTO AL PIM, APRECIÁNDOSE QUE LOS GASTOS GENERALES SE EJECUTARON DENTRO DE LAS ESTIMACIONES PRESUPUESTALES.

2.2. Ratios de Gestión Presupuestaria

a) Autonomía Presupuestaria

AL CIERRE DEL AÑO FISCAL 2014, EL RATIO AUTONOMÍA PRESUPUESTARIA FUE DE 82.40%, MENOR AL RATIO DEL AÑO ANTERIOR QUE FUE DE 85.14%, LO QUE SIGNIFICA QUE LOS INGRESOS CORRIENTES FINANCIAN COMPLETAMENTE LOS GASTOS CORRIENTES DE LA ENTIDAD. DEBIDO PRINCIPALMENTE A UNA MAYOR CAPTACIÓN DE LOS INGRESOS PRODUCTO DE LA VENTA DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO.

b) Ejecución de la Inversión

SIN EJECUCIÓN DURANTE ESTE PERIODO.

c) Gastos de Personal

EL RESULTADO DEL RATIO DE EJECUCIÓN DE GASTOS DE PERSONAL FUE DE 36.48%. ESTO QUIERE DECIR QUE LOS GASTOS DE PERSONAL TIENEN UNA MENOR PARTICIPACIÓN DEL TOTAL DEL GASTO CORRIENTE DE LA ENTIDAD. ESTOS GASTOS SE DESTINARON AL PAGO DE PLANILLAS DE REMUNERACIONES Y OTROS BENEFICIOS DE OBLIGACIÓN DEL EMPLEADOR.

d) Servicio de la Deuda

AL CIERRE DEL AÑO FISCAL 2014 EMAPACOP S.A. NO TUVO GASTOS POR SERVICIO DE LA DEUDA.

III EVALUACION DE METAS

3.1 Evaluación de las Metas

a) Metas de las Actividades



ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

SEGÚN LAS METAS PROGRAMADAS POR ACTIVIDADES, TENEMOS LOS SIGUIENTES RESULTADOS:  
1.- EN LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA SE EJECUTÓ EL 85% DE LAS ACCIONES PROGRAMADAS PARA EL AÑO FISCAL 2014.  
2.- POR SU PARTE, EN LA GESTIÓN COMERCIAL (RECAUDACIÓN) SE ALCANZÓ EL 110.80% DE LA META PROGRAMADA.  
3.- EN TANTO, PARA EL SERVICIO DE AGUA POTABLE Y EL SERVICIO DE ALCANTARILLADO SE ALCANZARON EL 95% Y 90%,RESPECTIVAMENTE, DE LAS ACCIONES

b) Metas de Proyectos

NO SE PROGRAMÓ NINGUNA META.

3.2 Evaluación de los Objetivos Institucionales e Indicadores de Desempeño

AL CIERRE DEL PERIODO EN EVALUACIÓN SE OBTUVIERON LOS SIGUIENTES RESULTADOS:

CONEXIONES ACTIVAS.- SE ALCANZÓ UN TOTAL DE 36,536 CONEXIONES ACTIVAS ENTRE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO, LOGRANDO SUPERAR LA META PROGRAMADA PARA ESTE PERIODO QUE FUE DE 34,637 CONEXIONES ACTIVAS.

RELACIÓN DE TRABAJO.- SE OBTUVO UN RESULTADO DE 85%, DEBIDO AL INCREMENTO DE LOS GASTOS CORRIENTES, ASÍ COMO TAMBIÉN DEBIDO A LA EJECUCIÓN DE GASTOS DESTINADOS AL PROGRAMA DE EDUCACIÓN SANITARIA Y AL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS DE GESTIÓN ESTABLECIDAS EN EL PMO.

COBERTURA DE AGUA POTABLE.- ESTE INDICADOR ALCANZÓ UN RESULTADO DE 47.21% DE COBERTURA POR EL SERVICIO DE AGUA POTABLE QUE SE BRINDA A LA POBLACIÓN, SI BIEN NO ALCANZAMOS LA META PROPUESTA, SE OBTUVO UN RESULTADO RELATIVAMENTE ACEPTABLE DEBIDO AL INCREMENTO EN LA CAPTACIÓN DE NUEVOS USUARIOS CON RESPECTO AL AÑO 2013.

COBERTURA DE ALCANTARILLADO.- ESTE INDICADOR TAMBIÉN ALCANZÓ UN RESULTADO MUY ACEPTABLE DE 49.61% DE COBERTURA, DEBIDO TAMBIÉN AL INCREMENTO EN LA CAPTACIÓN DE NUEVOS USUARIOS CON RESPECTO AL PERIODO ANTERIOR.

CONTINUIDAD.- LA CONTINUIDAD DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE ALCANZÓ UN PROMEDIO DE 18.35 HORAS POR DÍA, PRODUCTO DEL CRECIMIENTO DE LA PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE POR FUENTE SUPERFICIAL Y SUBTERRÁNEA, LO QUE PROVOCÓ A SU VEZ UN INCREMENTO EN LA CANTIDAD DE HORAS DE SERVICIO Y POR CONSIGUIENTE UNA MEJORA EN LA CONTINUIDAD; SUPERANDO DE ESTA MANERA LA META PROGRAMADA QUE FUE DE 18.00 HORAS POR DÍA.

PRESIÓN MÍNIMA.- LA PRESIÓN MÍNIMA PROMEDIO DE AGUA POTABLE ALCANZÓ UN RESULTADO DE 7.67 METROS DE COLUMNA DE AGUA (MCA), LOGRANDO SUPERAR LA META PROGRAMADA PARA ESTE PERIODO QUE FUE DE 7.00 MCA, PRODUCTO TAMBIÉN DEL INCREMENTO DE LA PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE POR FUENTE SUPERFICIAL Y SUBTERRÁNEA.

IV SITUACION FINANCIERA

a) Liquidez

UN COEFICIENTE MAYOR A LA UNIDAD CONSIDERA A LA EMPRESA COMO SOLVENTE, ES DECIR QUE TIENE LA CAPACIDAD DE AFRONTAR SUS COMPROMISOS A CORTO PLAZO.

1) LIQUIDEZ GENERAL: AL CIERRE DEL PERIODO EN EVALUACIÓN SE APRECIA QUE POR CADA S/. 1.00 DE PASIVO CORRIENTE LA EMPRESA CUENTA CON S/. 10.45 PARA ATENDER SUS OBLIGACIONES CORRIENTES, REFLEJANDO UN LIGERO INCREMENTO CON RESPECTO AL PERIODO 2013 QUE FUE DE S/. 10.21.

2) LIQUIDEZ DE CAJA: EL RESULTADO ALCANZADO POR ESTE RATIO FUE DE S/. 5.93, LO QUE SIGNIFICA QUE LA EMPRESA CUENTA CON CAPACIDAD DE PAGO INMEDIATO PARA HACER FRENTE A SUS OBLIGACIONES CORRIENTES; SIN EMBARGO, SE APRECIA UNA DISMINUCIÓN CON RELACIÓN AL PERIODO ANTERIOR QUE FUE DE S/. 6.21.

b) Solvencia

1) ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL: EL RATIO PARA EL PERIODO 2014 ALCANZÓ UN ÍNDICE DE 1.27, ES DECIR SUPERIOR AL RATIO OBTENIDO EL AÑO ANTERIOR QUE FUE DE 0.58, LO QUE INDICA QUE EL PATRIMONIO PROPIO DE LA EMPRESA SE ENCUENTRA COMPROMETIDO CON LAS OBLIGACIONES A CORTO O LARGO PLAZO (ACREEDORES).

2) ENDEUDAMIENTO DEL ACTIVO: SE APRECIA UN RATIO DE 0.56 PARA EL PERIODO 2014, LO QUE SIGNIFICA QUE LA EMPRESA CUENTA CON AUTONOMÍA FINANCIERA PARA HACER FRENTE A TERCEROS.

3) DEUDA CORRIENTE: EL RESULTADO OBTENIDO PARA ESTE RATIO FUE DE 0.56, ES DECIR MENOR QUE AL RATIO OBTENIDO EN EL PERIODO ANTERIOR QUE FUE DE 0.65, LO QUE SIGNIFICA UNA MEJORÍA PARA LA EMPRESA, GRACIAS AL INCREMENTO DE LOS INGRESOS DE LA ENTIDAD DURANTE EL EJERCICIO FISCAL 2014.

c) Rentabilidad

1) RENTABILIDAD DE LOS INGRESOS: EL RESULTADO DE ESTE RATIO SIGUE SIENDO NEGATIVO, ALCANZANDO EN ESTE PERIODO UN VALOR DE -5.33, LO QUE INDICA QUE LOS INGRESOS OPERATIVOS EN EL EJERCICIO 2014 NO FUERON LOS SUFICIENTES PARA HACER FRENTE A LOS GASTOS.

2) RENTABILIDAD DE LOS ACTIVOS: EL RESULTADO DE ESTE RATIO ES DE -1.77, LO QUE INDICA QUE LOS ACTIVOS EN EL EJERCICIO 2014 NO FUERON LOS SUFICIENTES PARA GENERAR RENTABILIDAD PARA LA EMPRESA.

3) RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO: EL RESULTADO DE ESTE RATIO NO ES FAVORABLE PARA LA EMPRESA, ALCANZANDO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2014 UN ÍNDICE DE -

d) Gestión

1) RESULTADO DE OPERACIÓN: AL TÉRMINO DEL PERIODO 2014 SE ALCANZÓ UN RESULTADO DE 1.09, ES DECIR, MAYOR AL RESULTADO OBTENIDO EL AÑO ANTERIOR QUE FUE DE 1.07, LO QUE SIGNIFICA QUE NUESTROS COSTOS Y GASTOS SON ALTOS, Y QUE LA EMPRESA NO CUENTA POR AHORA CON CAPACIDAD DE PAGO PARA LAS DEUDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

2) RELACIÓN DE TRABAJO: ESTE RATIO ALCANZÓ EN EL PERIODO 2014 UN RESULTADO DE 0.85, MENOR AL OBTENIDO EN EL PERIODO ANTERIOR QUE FUE DE 0.87, ESTE RESULTADO AL SER INFERIOR A LA UNIDAD SIGNIFICA QUE LA EMPRESA VIENE CUBRIENDO SUS COSTOS Y GASTOS DESEMBOLSABLES, DE LO CONTRARIO AFECTARÍA NEGATIVAMENTE LA SOSTENIBILIDAD DE LOS SERVICIOS.

3) NIVEL DE MOROSIDAD: LA EMPRESA EN EL PERIODO EVALUADO ALCANZÓ UN NIVEL DE MOROSIDAD DE 0.17, MAYOR AL OBTENIDO EN EL EJERCICIO ANTERIOR QUE FUE DE 0.15, LO QUE INDICA QUE EL NIVEL DE MOROSIDAD HA SUFRIDO UN LIGERO INCREMENTO.

IV LOGROS, IDENTIFICACION DE PROBLEMAS Y MEDIDAS CORRECTIVAS

a) Logros Obtenidos

EN LA PARTE COMERCIAL, LA RECAUDACIÓN POR TODO CONCEPTO EN EL AÑO 2014 ALCANZÓ LA SUMA DE S/. 14'171,531, ES DECIR, SE OBTUVO UN INCREMENTO DEL 21% CON RESPECTO A LA RECAUDACIÓN TOTAL DEL AÑO 2013, PRODUCTO DE LAS ACCIONES Y MEDIDAS ADOPTADAS POR LA GERENCIA GENERAL CONJUNTAMENTE CON LA GERENCIA COMERCIAL PARA LA APLICACIÓN DE POLÍTICAS ESTRATÉGICAS QUE CONLLEVARON AL LOGRO DE LAS METAS TRAZADAS, COMO POR EJEMPLO, LA APLICACIÓN DEL OFERTÓN DEL SERVICIO DE AGUA Y DESAGÜE EN LOS SECTORES URBANOS, CONSISTENTE EN LA EXONERACIÓN DEL VALOR DE LA INSCRIPCIÓN Y OTROS. ASÍ MISMO, SE OBSERVA UNA MEJORA EN LAS CONEXIONES ACTIVAS DE AGUA POTABLE INCREMENTÁNDOSE EN UN 10% CON RESPECTO AL AÑO PASADO, DEBIDO BÁSICAMENTE AL DESARROLLO DE ACTIVIDADES EN CONTROL DE CONEXIONES CLANDESTINAS Y RECUPERO DE CONEXIONES INACTIVAS.



INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL  
( DEL AÑO FISCAL 2014 )  
AL CIERRE

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

EN LA PARTE TÉCNICA, SE OBSERVA MEJORAS EN SU VARIABLE COMO ES LA CAPTACIÓN DE AGUA SUPERFICIAL Y SUBTERRÁNEA, LO QUE PERMITIÓ MEJORAR A SU VEZ LA DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE. ASÍ MISMO SE OBTUVIERON RESULTADOS ACEPTABLES EN LO QUE RESPECTA A LA COBERTURA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLANDO, ALCANZANDO AL CIERRE DEL AÑO 2014, VALORES DE 47.21% Y 49.55% DE COBERTURA, RESPECTIVAMENTE. DE IGUAL MANERA, SE OBTUVIERON MEJORAS EN LA PRESIÓN Y CONTINUIDAD DEL SERVICIO QUE SE BRINDA A LA POBLACIÓN USUARIA.

CABE INDICAR TAMBIÉN QUE HEMOS CURSADO EL SEGUNDO AÑO DE EJECUCIÓN DEL PMO, CON RESULTADOS ACEPTABLES EN LA OBTENCIÓN DE LAS METAS DE GESTIÓN QUE, DE MANERA COMPLEMENTARIA, APORTAN AL MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN EMPRESARIAL.

LA EPS EMAPACOP S.A., DE LA MANO DE SU PROGRAMA DE EDUCACIÓN SANITARIA, REALIZÓ CAMPAÑAS DE SENSIBILIZACIÓN A LA POBLACIÓN SOBRE EL USO Y MANEJO RACIONAL DEL AGUA, ASÍ TAMBIÉN, SOBRE EL CUIDADO DE LAS REDES DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO, LOGRANDO CONCIENTIZAR A LO LARGO DEL PERIODO 2014 A UN TOTAL DE 30,003 PERSONAS.

b) Identificación de Problemas

EN LA PARTE TÉCNICA: LAS REDES DE AGUA Y ALCANTARILLADO YA CUMPLIENDO SU VIDA ÚTIL, LA LIMITACIÓN HIDRÁULICA Y TECNOLÓGICA DE LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA DEGREMONTH, EL DESGASTE Y DEFICIENCIA DE ALGUNOS EQUIPOS DE LAS CÁMARAS DE BOMBEO DE DESAGÜES, LA INOPERATIVIDAD DE ALGUNOS POZOS TUBULARES QUE DIFICULTÓ EL ABASTECIMIENTO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE EN DETERMINADOS SECTORES, CARENCIA DE CATASTRO TÉCNICO.

EN LA PARTE COMERCIAL: PRESENCIA DE CONEXIONES CLANDESTINAS QUE NO PERMITEN UNA FACTURACIÓN A USUARIOS AL 100%, EL SISTEMA DE FACTURACIÓN INFORMÁTICO ES ABSOLETO E INADECUADO, ASIMISMO CONTINUA DESACTUALIZADO EL CATASTRO COMERCIAL.

EN LA PARTE ADMINISTRATIVA: EXISTE ALGUNA DEMORA POR PARTE DE LAS ÁREAS EN LA PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN REQUERIDA PARA LA ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMES SOLICITADOS POR LA GERENCIA GENERAL Y DEMÁS ENTIDADES REGULADORAS Y FISCALIZADORAS. MEJORAR EL CONTROL DE LAS ADQUISICIONES DE INSUMOS Y MATERIALES EN GENERAL. SE PONE DE MANIFIESTO TAMBIÉN LA EXISTENCIA DE CORTES REPENTINOS DEL SUMINISTRO DE ENERGÍA ELÉCTRICA QUE GENERA RETRASO EN LA REALIZACIÓN DE LOS TRABAJOS COTIDIANOS.

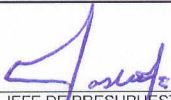
c) Aplicación de Medidas Correctivas

LAS MEDIDAS CORRECTIVAS SON LAS SIGUIENTES:

EN LA PARTE TÉCNICA: SE PUSO EN OPERACIÓN LA BATERÍA DE FILTRACIÓN DE LA PLANTA CONVENCIONAL (CEPIS), LOGRANDO REDUCIR LAS PÉRDIDAS TÉCNICAS DE AGUA POTABLE DE 20% A UN 10%; SE REHABILITÓ LA BATERÍA DE FILTROS DE LA PLANTA DEGREMONTH, DEJANDO OPERATIVO A SU VEZ UN FILTRO QUE POR MUCHOS AÑOS NO VENÍA FUNCIONANDO; SE REALIZÓ TAMBIÉN LA REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO DE LOS EQUIPOS DE BOMBEO INSTALADOS EN LAS DISTINTAS CÁMARAS DE DESAGÜES; SE REALIZÓ LA ADQUISICIÓN DE ELECTROBOMBAS PARA SER INSTALADAS EN LOS POZOS TUBULARES QUE SE ENCONTRABAN SIN OPERAR, LOGRANDO DE ESTA MANERA RESTABLECER EL SERVICIO DE AGUA POTABLE A LA POBLACIÓN AFECTADA.

EN LA PARTE COMERCIAL: SE REALIZÓ EL MONITOREO CONTINUO Y AGRESIVO EN LA DETECCIÓN DE CONEXIONES CLANDESTINAS, ASÍ MISMO, SE HIZO INTERVENCIONES A USUARIOS MOROSOS, CAMPAÑAS DE EMPADRONAMIENTO Y REEMPADRONAMIENTO DE SECTORES, RECLASIFICACIÓN DE CATEGORÍAS. SE REALIZÓ TAMBIÉN EL PROCESO DE ADJUDICACIÓN DEL SOFTWARE COMERCIAL. FINALMENTE, SE VIENE EJECUTANDO EL PLAN DE TRABAJO PARA ACTUALIZAR Y MEJORAR EL CATASTRO COMERCIAL.

EN LA PARTE ADMINISTRATIVA: SE EXHORTÓ A LAS DIFERENTES ÁREAS DE LA EMPRESA A PRESENTAR LA INFORMACIÓN DE SU COMPETENCIA DENTRO DE LOS PLAZOS ESTABLECIDOS, MAYOR CONTROL DE INSUMOS Y MATERIALES EN GENERAL, MEJORANDO LAS ADQUISICIONES PARA EL USO CORRECTO. POR OTRO LADO, AL VERNOS AFECTADOS POR INESPERADOS CORTES DE ENERGÍA ELÉCTRICA, Y LUEGO DE UNOS CONSIDERABLES MINUTOS DE ESPERA, SE REALIZA LAS COORDINACIONES RESPECTIVAS CON LA GERENCIA TÉCNICA PARA PONER EN FUNCIONAMIENTO EL GRUPO ELECTRÓGENO.

  
JEFE DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma  
Lic. Adm. Miguel L. Castillo Gonzal.  
Jefe (e) Oficina Desarrollo Empresarial  
EMAPACOP S.A.

  
TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma  
Ing. Reynaldo Castillo Morales  
GERENTE GENERAL (e)  
EMAPACOP S.A.

MARCO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS

Anexo N° 2

FUENTE DE FINANCIAMIENTO<sup>1</sup> RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS  
ENTIDAD EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO  
PERIODO DE EVALUACION ANUAL

| RUBROS                                                 | Presupuesto<br>Institucional<br>Aprobado (A) | Presupuesto<br>Institucional<br>Modificado (B) | EJECUCION AL PERIODO |             |             |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------|-------------|-------------|
|                                                        |                                              |                                                | EJECUTADO (c)        | Avance (%)  |             |
|                                                        |                                              |                                                |                      | (C/A) X 100 | (C/B) X 100 |
| INGRESOS                                               | 12,820,800                                   | 15,346,690                                     | 16,731,062.00        | 130.50      | 109.02      |
| INGRESOS CORRIENTES                                    | 12,820,800                                   | 12,820,800                                     | 14,205,172.00        | 110.80      | 110.80      |
| Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos Administrativos | 12,760,800                                   | 12,760,800                                     | 14,169,209.00        | 111.04      | 111.04      |
| Otros Ingresos                                         | 60,000                                       | 60,000                                         | 35,963.00            | 59.94       | 59.94       |
| FINANCIAMIENTO                                         | 0                                            | 2,525,890                                      | 2,525,890.00         |             | 100.00      |
| Saldos De Balance                                      | 0                                            | 2,525,890                                      | 2,525,890.00         | 0.00        | 100.00      |
| TOTAL DE INGRESOS                                      | 12,820,800                                   | 15,346,690                                     | 16,731,062.00        | 130.50      | 109.02      |
| EGRESOS                                                | 12,820,800                                   | 15,346,690                                     | 13,174,996.00        | 102.76      | 85.85       |
| GASTOS CORRIENTES                                      | 12,003,730                                   | 12,213,414                                     | 11,705,477.00        | 97.52       | 95.84       |
| Personal Y Obligaciones Sociales                       | 3,628,448                                    | 4,270,101                                      | 4,270,101.00         | 117.68      | 100.00      |
| Pensiones Y Otras Prestaciones Sociales                | 71,050                                       | 56,250                                         | 56,250.00            | 79.17       | 100.00      |
| Bienes Y Servicios                                     | 7,795,090                                    | 7,377,921                                      | 7,269,732.00         | 93.26       | 98.53       |
| Otros Gastos                                           | 509,142                                      | 509,142                                        | 109,394.00           | 21.49       | 21.49       |
| GASTOS DE CAPITAL                                      | 817,070                                      | 3,133,276                                      | 1,469,519.00         | 179.85      | 46.90       |
| Adquisicion De Activos No Financieros                  | 817,070                                      | 3,133,276                                      | 1,469,519.00         | 179.85      | 46.90       |
| TOTAL DE EGRESOS                                       | 12,820,800                                   | 15,346,690                                     | 13,174,996.00        | 102.76      | 85.85       |

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

  
ELABORADO POR  
Sello y Firma  
Lic. Adm. Miguel L. Castillo Gonzale  
Jefe (e) Oficina Desarrollo Empresarial  
EMAPACOP S.A.

  
JEFE DE PRESUPUESTO  
Sello y Firma  
Lic. Adm. Miguel L. Castillo Gonzale  
Jefe (e) Oficina Desarrollo Empresarial  
EMAPACOP S.A.

  
TITULAR DE LA ENTIDAD  
Sello y Firma  
Ing. Reynaldo Castillo Morales  
GERENTE GENERAL (e)  
EMAPACOP S.A.



RATIOS DE GESTION PRESUPUESTARIA

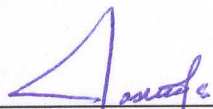
ANEXO N° 3

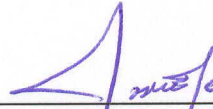
ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

PERIODO DE EVALUACION: ANUAL

| Ratios                    | Fórmula                                                                                     | Variables y Ratio                           |                                             |
|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
|                           |                                                                                             | 2014                                        | 2013                                        |
| Autonomía Presupuestaria  | $\frac{\text{Gastos Corrientes}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$                    | $\frac{11,705,477.0}{14,205,172.0} = 82.40$ | $\frac{10,011,256.8}{11,758,645.5} = 85.14$ |
| Ejecución de la Inversión | $\frac{\text{Inversión}^{(1)}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$                      | $\frac{0.00}{14,205,172.0} = 0.00$          | $\frac{0.00}{11,758,645.5} = 0.00$          |
| Gastos de Personal        | $\frac{\text{Personal y Obligaciones Sociales}^{(2)}}{\text{Gastos Corrientes}} \times 100$ | $\frac{4,270,101.00}{11,705,477.0} = 36.48$ | $\frac{3,485,217.69}{10,011,256.8} = 34.81$ |
| Servicio de la Deuda      | $\frac{\text{Servicio de la Deuda}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$                 | $\frac{0.00}{14,205,172.0} = 0.00$          | $\frac{32,845.94}{11,758,645.5} = 0.28$     |

(1) Considera el gasto total ejecutado en proyectos de Inversion a toda fuente de financiamiento  
(2) Considera el gasto total ejecutado en la Genérica del Gasto "Personal y Obligaciones Sociales"

  
ELABORADO POR  
Lic. Adm. Miguel E. Castillo Gonzales  
Jefe (e) Oficina Desarrollo Empresarial  
EMAPACOP S.A.

  
JEFE DE PRESUPUESTO  
Lic. Adm. Miguel E. Castillo Gonzales  
Jefe (e) Oficina Desarrollo Empresarial  
EMAPACOP S.A.

  
Ing. Reynaldo Castillo Morales  
GERENTE GENERAL (e)  
EMAPACOP S.A.

EVALUACION DE LAS METAS PRESUPUESTARIAS

ANEXO N° 4

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.  
PERIODO DE EVALUACION ANUAL

| ACTIVIDAD/PROYECTO                        | META ANUAL <sup>1</sup>                                     |                  |               |               |               |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|                                           | FINALIDAD                                                   | Unidad de Medida | Cantidad (A)  | Programado    |               |
|                                           |                                                             |                  |               | (B)           | Ejecutado (C) |
| GESTION ADMINISTRATIVA                    | PROPORCIONAR OPTIMAMENTE LOS BIENES Y SERVICIOS SOLICITADOS | ACCION           | 100.00        | 100.00        | 85.00         |
| COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES  | MEJORAR LA RECAUDACION DE INGRESOS                          | MILES DE NUEVOS  | 12,820,800.00 | 12,820,800.00 | 14,205,172.00 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE                  | MEJORAR EL SERVICIO BASICO DE AGUA                          | ACCION           | 100.00        | 100.00        | 95.00         |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO | ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE Y DESAGUE                    | ACCION           | 100.00        | 100.00        | 90.00         |
|                                           |                                                             |                  |               | AVANCE (%)    |               |
|                                           |                                                             |                  |               | (C)/(A) X 100 | (C)/(B) X 100 |
|                                           |                                                             |                  |               | 85.00         | 85.00         |
|                                           |                                                             |                  |               | 110.80        | 110.80        |
|                                           |                                                             |                  |               | 95.00         | 95.00         |
|                                           |                                                             |                  |               | 90.00         | 90.00         |

(1) Meta autorizada en el Presupuesto Institucional

  
ELABORADO POR  
Lic. Adm. Miguel J. Castillo Gonzales  
Jefe (e) Oficina Desarrollo Empresarial  
EMAPACOP S.A.

  
JEFE DE PRESUPUESTO  
Lic. Adm. Miguel J. Castillo Gonzales  
Jefe (e) Oficina Desarrollo Empresarial  
EMAPACOP S.A.

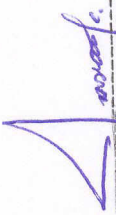
  
PRESIDENTE DEL TRIBUNAL DE LA ENTIDAD  
Ing. Reynaldo Castillo Morales  
GERENTE GENERAL (e)  
EMAPACOP S.A.

EJECUTORA: 500142

EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

ANEXO N° 05

| OBJETIVOS ESTRATEGICOS GENERALES 1/<br>OBJETIVOS ESTRATEGICOS ESPECIFICOS 2/<br>PRODUCTOS PRINCIPALES 3/ |                                                                                                                                                                                                                   | INDICADORES DE DESEMPEÑO                  |                  |                          |                                       |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------|
|                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                   | NOMBRE DEL INDICADOR s/                   | Unidad de Medida | Resultado Año Precedente | Programación y Ejecución Año en Curso |                   |
|                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                   |                                           |                  |                          | Resultado Programado                  | Resultado Logrado |
| 2                                                                                                        | lograr la sostenibilidad y calidad de los servicios de saneamiento y contribuir a mejorar la calidad de vida de nuestros clientes con responsabilidad socio ambiental                                             | 1 CONEXIONES ACTIVAS                      | UNIDAD           | 33,188.00                | 34,637.00                             | 36,536.00         |
| 3                                                                                                        | 2.1.1 recuperacion de usuarios inactivos<br>lograr la sostenibilidad y calidad de los servicios de saneamiento y contribuir a mejorar la calidad de vida de nuestros clientes con responsabilidad socio ambiental | 1 conexiones activas                      | UNIDAD           | 33,188.00                | 34,637.00                             | 36,536.00         |
|                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                   | 1 RELACION TRABAJO                        | PORCENTAJE       | 82.00                    | 80.00                                 | 85.00             |
|                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                   |                                           |                  |                          |                                       |                   |
| 4                                                                                                        | lograr la sostenibilidad y calidad de los servicios de saneamiento y contribuir a mejorar la calidad de vida de nuestros clientes con responsabilidad socio ambiental                                             | 1 COBERTURA DE AGUA POTABLE               | PORCENTAJE       | 45.77                    | 48.55                                 | 47.21             |
|                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                   | 2 COBERTURA DE ALCANTARILLADO             | PORCENTAJE       | 47.15                    | 50.15                                 | 49.61             |
|                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                   | 3 CONTINUIDAD PROMEDIO DE AGUA            | HORAS            | 16.82                    | 18.00                                 | 18.35             |
|                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                   | 4 PRESION MINIMA PROMEDIO DE AGUA POTABLE | M3               | 5.58                     | 7.00                                  | 7.67              |

  
Lic. Adm. Miguel L. Castillo Gonzales  
Jefe (e) Oficina Desarrollo Empresarial  
EMAPACOP S.A.

  
Ing. Reynaldo Castillo Morales  
GERENTE GENERAL (e)  
EMAPACOP S.A.



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

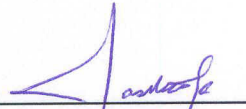
ANEXO N° 6-C

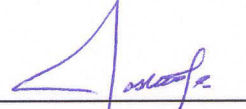
ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE CORONEL PORTILLO S.A.

PERIODO DE EVALUACION: ANUAL

| Ratios                       | Fórmula                                                                                                                                                               | Variables y Ratios                                |                                                   |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|                              |                                                                                                                                                                       | 2014                                              | 2013                                              |
| De Liquidez                  |                                                                                                                                                                       |                                                   |                                                   |
| Liquidez General             | $\frac{\text{Activo Corriente - Gastos pagados por anticipado}}{\text{Pasivo Corriente}}$                                                                             | $\frac{7,080,395}{677,517} = 10.45$               | $\frac{6,437,446}{630,395} = 10.21$               |
| Liquidez de Caja             | $\frac{\text{Efectivo y Equivalentes al Efectivo}}{\text{Pasivo Corriente}}$                                                                                          | $\frac{4,018,883}{677,517} = 5.93$                | $\frac{3,916,915}{630,395} = 6.21$                |
| De Solvencia                 |                                                                                                                                                                       |                                                   |                                                   |
| Endeudamiento Patrimonial    | $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Patrimonio}}$                                                                                                                 | $\frac{24,544,633}{19,295,393} = 1.27$            | $\frac{16,343,426}{28,180,376} = 0.58$            |
| Endeudamiento del Activo     | $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$                                                                                                                     | $\frac{24,544,633}{43,840,026} = 0.56$            | $\frac{16,343,426}{44,523,802} = 0.37$            |
| Deuda Corriente (1)          | $\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$                                                                                             | $\frac{677,517}{14,530,506} = 0.56$               | $\frac{630,395}{11,683,812} = 0.65$               |
| De Rentabilidad              |                                                                                                                                                                       |                                                   |                                                   |
| Rentabilidad de los Ingresos | $\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}} \times 100$                                                             | $\frac{(773,815)}{14,530,506} \times 100 = -5.33$ | $\frac{(572,173)}{11,683,812} \times 100 = -4.90$ |
| Rentabilidad de los Activos  | $\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}}{\text{Total Activo}} \times 100$                                                                                 | $\frac{(773,815)}{43,840,026} \times 100 = -1.77$ | $\frac{(572,173)}{44,523,802} \times 100 = -1.29$ |
| Rentabilidad del Patrimonio  | $\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}}{\text{Total Patrimonio - Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}} \times 100$                                     | $\frac{(773,815)}{20,069,208} \times 100 = -3.86$ | $\frac{(572,173)}{28,752,549} \times 100 = -1.99$ |
| De Gestión                   |                                                                                                                                                                       |                                                   |                                                   |
| Resultado de Operación       | $\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$                                    | $\frac{15,797,493}{14,530,506} = 1.09$            | $\frac{12,458,489}{11,683,812} = 1.07$            |
| Relación de Trabajo          | $\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos - Depreciación - Prov. Cbza Dudosa}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$ | $\frac{12,391,231}{14,530,506} = 0.85$            | $\frac{10,176,090}{11,683,812} = 0.87$            |
| Nivel de Morosidad (3)       | $\frac{\text{Cuentas por Cobrar Comerciales al final del periodo}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$                                                          | $\frac{2,444,801}{1,210,876} = 0.17$              | $\frac{1,809,102}{973,651} = 0.15$                |

(1) Indica el número de meses equivalentes de Ingresos Brutos que representan las deudas corrientes y la deuda total, según corresponda.  
(2) Expresado en el importe promedio mensual del periodo evaluado  
(3) Indica el número de meses equivalentes de Ingresos Brutos que representa el Total de las Cuentas por Cobrar Comerciales , al periodo evaluado

  
ELABORADO POR  
Lic. Adm. Miguel J. Castillo Gonzales  
Jefe (e) Oficina de Desarrollo Empresarial  
EMAPACOP S.A.

  
JEFE DE PRESUPUESTO  
Lic. Adm. Miguel J. Castillo Gonzales  
Jefe (e) Oficina de Desarrollo Empresarial  
EMAPACOP S.A.

  
TITULAR DE LA ENTIDAD  
Ing. Reynaldo Castillo Morales  
GERENTE GENERAL (e)  
EMAPACOP S.A.