

EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE
SANEAMIENTO MOYOBAMBA S.A

MEMORIA ANUAL

2023



EPS
Moyobamba





EPS Moyobamba



MEMORIA ANUAL 2023



MEMORIA ANUAL 2023

CONTENIDO

Mensaje del DIRECTOR _____	5
Mensaje del Gerente General _____	7
CAPITULO I: Aspectos Generales _____	8
Jurisdicción o Área de Influencia _____	10
Reseña histórica _____	10
Resolución Ministerial RAT _____	11
CAPITULO II: Marco Estratégico Institucional _____	12
Cultura empresarial _____	13
Criterios de gestión _____	14
Objetivos Estratégicos _____	14
CAPITULO III: Organización _____	16
Comisión de Dirección Transitoria de la EPS Moyobamba S.A. _____	17
Plana Gerencial _____	18
Estructura Orgánica _____	20
CAPITULO IV: ACCIONES RELEVANTES _____	21
GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA _____	23
Indicadores financieros _____	24
Gestión del Capital Humano, _____	26
GESTIÓN COMERCIAL _____	29
Recaudación total (soles) sin IGV _____	30
Densidad de reclamos comerciales _____	30
Deuda de 3 meses a mas _____	31
Agua no facturada _____	32
Conexiones activas de alcantarillado _____	32
Conexiones activas de agua potable _____	33
Micromedición _____	34
GESTIÓN OPERACIONAL _____	36
Fuentes y Captaciones _____	37
Calidad del Producto _____	38
Calidad del Servicio _____	41

GESTIÓN INFRAESTRUCTURA _____ **42**

Proyectos ejecutados - eps moyobamba S.A. _____ **43**

Plan de inversiones 2023 _____ **48**

GESTIÓN PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO _____ **49**

Presupuesto programado y ejecutado (S/) _____ **50**

GESTIÓN LEGAL _____ **51**

Procesos Laborales _____ **52**

Procesos Civiles _____ **52**

Opinión Legal a Trámites Administrativos _____ **52**

GESTIÓN SOCIAL _____ **53**

Educación sanitaria "agua clases" _____ **55**

CAPITULO V: RESULTADOS ECONOMICOS Y FINANCIEROS _____ **5659**

Estados Presupuestales _____ **5760**

Estados Financieros _____ **603**

METAS DE GESTION _____ **69**



MENSAJE DEL DIRECTOR

Es grato de dirigirme a ustedes, a fin de presentarles la Memoria Anual 2023 de la EPS Moyobamba S.A., en la cual se informa los hechos relevantes, los resultados de la gestión y los principales proyectos de inversión que la Empresa ejecutó en el año 2023.

En primer lugar, debo manifestarles que la EPS Moyobamba S.A., ingresó el 17 de diciembre de 2015 al Régimen de Apoyo Transitorio – RAT, de conformidad al Decreto Legislativo N°1280 Ley Marco de la Gestión y Prestación de los Servicios de Saneamiento, haciéndose cargo de la Gestión de la Empresa el Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento – OTASS, a partir del 05 de abril de 2017.

Durante el año 2023 continuaron las acciones orientadas a la mejora de la calidad de los servicios de agua potable y alcantarillado, referente a la continuidad y presión, los mismos que se mantendrán con la puesta en operación de los proyectos de mejoramiento y rehabilitación de los sistemas actuales; si mismo es necesario resaltar la buena cultura de pago de la población Moyobamba.

En el año 2023, con fecha 08 de junio, se aprueba los lineamientos “Disposiciones para la presentación de solicitudes de Transferencia Financiera e Informe sobre el uso de los Recursos transferidos, en el marco del Decreto de Urgencia N°014-2023”

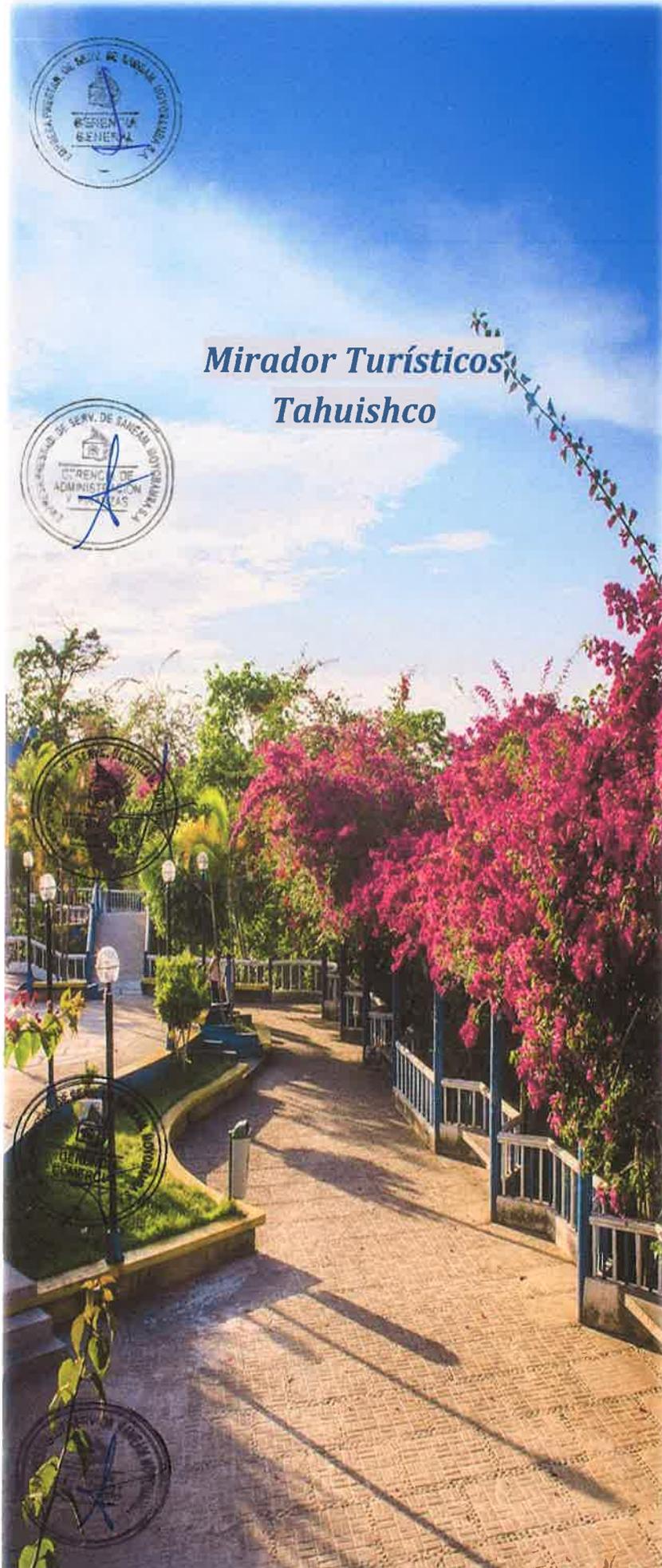
Con Resolución Directoral N°113-2023-OTASS.DE de fecha 11 de julio de 2023 autorizan la transferencia financiera para 24 EPS en el marco del DU N°014-2023, beneficiado a la EPS Moyobamba con s/. 214,213.31 soles, cuyo uso exclusivo fue para el abastecimiento gratuito de agua potable mediante camiones cisterna a la población sin acceso al agua potable y que se encuentre en condiciones de pobreza o vulnerabilidad.

Finalmente, las actividades, planes y proyectos ejecutados en el año 2023 se despliegan del Plan Estratégico Institucional, cuyos objetivos y metas se orientaron a incrementar el acceso a los servicios de agua potable y alcantarillado, mejorar la calidad de los servicios, lograr la viabilidad financiera y la sostenibilidad de los servicios de saneamiento.



ING. PORFIRIO CORIMANYA BARRIO DE MENDOZA

*Mirador Turísticos
Tahuishco*





MENSAJE DEL GERENTE GENERAL

Presento la Memoria Anual 2023 con gran entusiasmo y expectativa, avizorando que en un plazo no muy lejano la EPS Moyobamba comenzará una etapa de repunte operativo y financiero que nos posesionará como una empresa sólida, contribuyendo a la vez en la mejora integral de nuestro servicio en beneficio de nuestros usuarios.

En el transcurso del año 2023 nos enfocamos principalmente en la gestión, priorizando acciones orientadas a conseguir financiamiento para los proyectos de saneamiento cuya ejecución y posterior puesta en servicio permitían por fin alcanzar nuestros objetivos como empresa.

En ese sentido, la estrecha coordinación con nuestras autoridades y los compromisos asumidos han permitido conseguir el presupuesto de la principal y más importante obra de agua potable de todos los tiempos en Moyobamba: el sistema de agua potable de Juninguillo por 43 millones de soles, convenio firmado con el Gobierno Regional de San Martín y próximo a ejecutarse; por otro lado, el proyecto de Sectorización de la ciudad, en convenio con la Municipalidad Provincial de Moyobamba y cuyo monto asciende a 12 millones de soles, permitirá la renovación de nuestras redes primarias y secundarias en toda nuestra red de distribución, contribuyendo a la mejora total de nuestro servicio en beneficio de nuestros usuarios. No podemos dejar de destacar la ejecución de otros proyectos de saneamiento ha permitido la mejora del servicio en varios sectores de la ciudad. Estamos convencidos que hoy por hoy el derrotero está debidamente marcado, razón que nos permite visualizar una pronta salida del Régimen de Apoyo Transitorio de la OTASS como una empresa sólida y sostenible.

Referente a las metas de gestión SUNASS, hemos logrado superar con satisfacción indicadores tales como agua no facturada, catastro técnico, catastro comercial y relación trabajo, no pudiendo superar los parámetros de continuidad y presión debido al estrés hídrico, así como una severa temporada de estiaje.

Nuestro compromiso para el año 2024 es seguir trabajando arduamente para la gestión de los proyectos necesarios para lograr los objetivos institucionales y mejorar la calidad de vida de nuestra población.



ING. IVAN GUSTAVO REATEGUI ACEDO

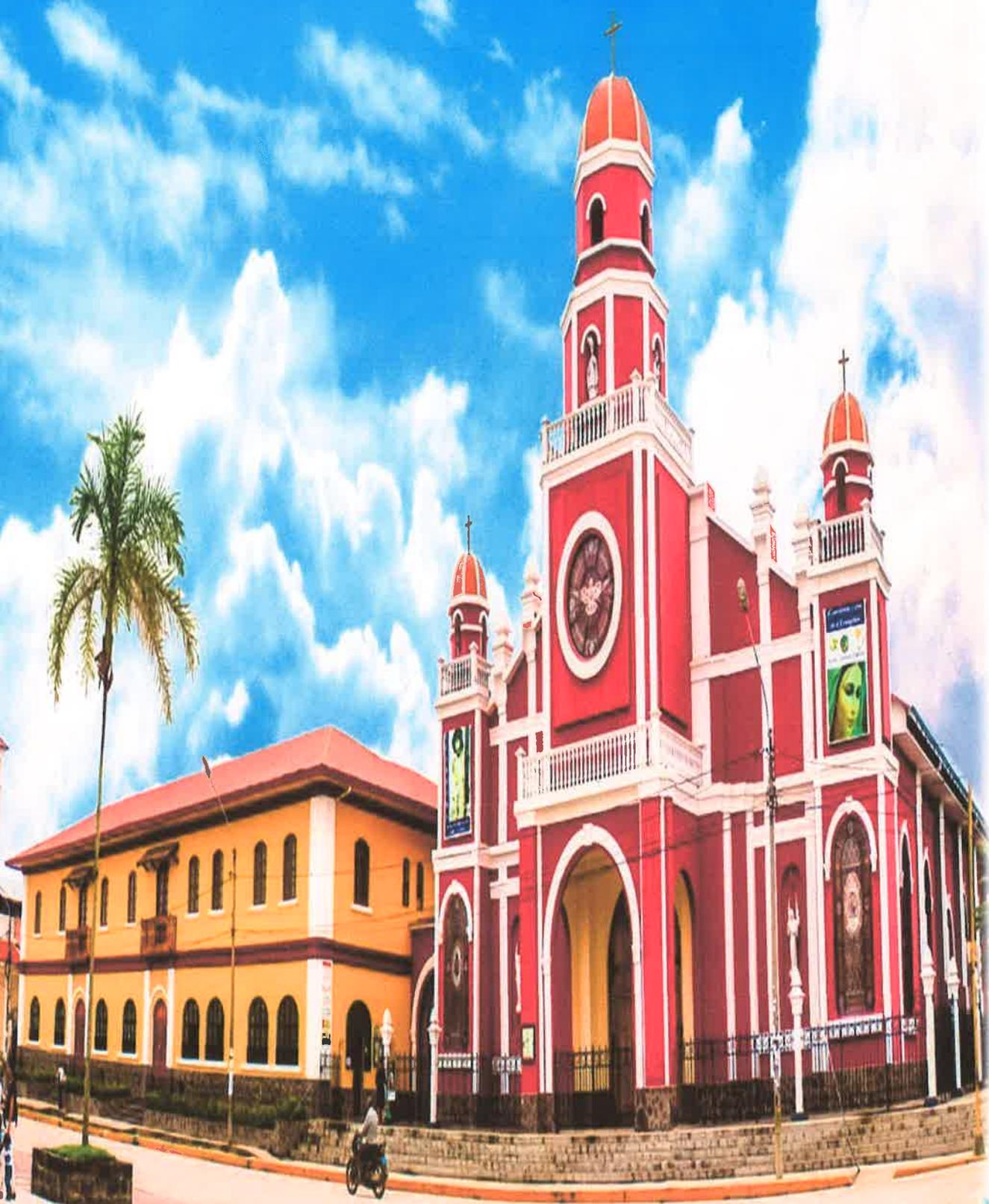
GERENTE GENERAL



**EPS
Moyobamba**

MEMORIA ANUAL 2023

CAPITULO I: Aspectos Generales



JURISDICCIÓN O ÁREA DE INFLUENCIA

La EPS Moyobamba S.A. tiene por objeto presentar servicios de saneamiento que comprende la prestación de agua potable y alcantarillado. Tiene como jurisdicción y área de influencia el Distrito de Moyobamba, Provincia de Moyobamba, Departamento de San Martín; brindando servicio de agua potable a una población de 59,898 habitantes.

ÁMBITO DE LA EPS MOYOBAMBA S.A.

Empresa Prestadora	Ámbito (Provincia)	Localidad (Zona urbana)	Conexiones totales ámbito EPS (2023)	Conexiones domesticas
EPS MOYOBAMBA S.A.	Moyobamba	Moyobamba	17,514	14,692

PRINCIPALES VARIABLES:

Variables	UM	2022	2023
Conexiones de agua potable	#	17,042	17,514
Conexiones de alcantarillado	#	11,246	11,418
Tratamiento de aguas residuales	m ³ /año	--	--
Recaudación total	soles/año	8'459,628	8,932,878

RESEÑA HISTÓRICA

La EPS Moyobamba S. R. Ltda., inició sus actividades a partir del 26 de setiembre de 1991, creada como EMAPA - Moyobamba por acuerdo de Alcaldía del Consejo Provincial de Moyobamba de fecha 26 de Setiembre de 1991.

Mediante Decreto Supremo N° 07-94-PRES, se aprueba la trasferencia efectuada por SENAPA, de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Moyobamba hacia la Municipalidad Provincial de Moyobamba, constituyéndose la Empresa Municipal de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Servicios Conexos de Moyobamba – EMAPA MOYOBAMBA S.A,

Posteriormente mediante el Decreto Supremo N° 024-09-95-PRES, se aprueba el cambio de Razón Social de “Empresa Municipal de Servicios de Agua Potable, Alcantarillado y Servicios Conexos de Moyobamba – EMAPA MOYOBAMBA S.A” por “Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento de Moyobamba Sociedad Comercial de Responsabilidad Limitada – EPS MOYOBAMBA SRL”, contando con el reconocimiento de la Superintendencia Nacional de Servicios de Saneamiento (SUNASS).

Mediante acuerdo de Sesión Extraordinaria de Junta Empresarial de fecha 03 de marzo de 1997, se procede a la modificación de los estatutos, aumento de capital y cambio de razón social a EPS MOYOBAMBA S. R. Ltda., integrándose como socios las Municipalidades Distritales de Soritor y Calzada.

Mediante acuerdo de Sesión Ordinaria de Junta General de Socios de la Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento de Moyobamba S. R. Ltda. de fecha 11 de octubre del 2001 modifican el capital respecto a los Estatutos de la empresa.

Con fecha 08 de mayo de 2018 se inscribe la transformación societaria de la EPS Moyobamba S.R. Ltda a EPS Moyobamba S.A., en concordancia con lo establecido en el Decreto Legislativo N°1280, Decreto Legislativo que aprueba la Ley Marco de la Gestión y Prestación de los Servicios de Saneamiento.

La EPS Moyobamba S.A., es una Empresa Pública de accionariado Municipal, que tiene por objeto la prestación de los servicios de saneamiento en el ámbito de la provincia de Moyobamba, departamento de San Martín, siendo la Municipalidad Provincial De Moyobamba dueña del 100 % del Capital Social.

RESOLUCIÓN MINISTERIAL RAT

La Empresa Prestadora de los Servicios de Saneamiento de Moyobamba Sociedad Anónima de accionariado municipal, tiene por objeto la prestación de los servicios de saneamiento en el ámbito de la Provincia de Moyobamba, Departamento San Martín y que se encuentra incorporada al Régimen de Apoyo Transitorio según Resolución Ministerial N°338-2015-VIVIENDA, de fecha 17 de diciembre de 2015, y publicado en el Diario Oficial El Peruano el 18 de diciembre de 2015.

El Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento (OTASS), inicia su gestión a partir del 05 de abril de 2017, en merito a la Resolución Ministerial N°338-2015-VIVIENDA, en consecuencia, durante el periodo que dure el RAT, la Comisión de Dirección Transitoria (CDT), constituye el órgano máximo de decisión de la EPS Moyobamba, ejerciendo las funciones y atribuciones de la Junta General de Accionistas de la EPS Moyobamba S.A.





MEMORIA ANUAL 2023

CAPITULO II: Marco Estratégico Institucional

CULTURA EMPRESARIAL



🎯 Misión

Somos un equipo humano, con responsabilidad ambiental, brindando servicios de agua y saneamiento de calidad a la población de Moyobamba.

👁️ Visión

Ser una empresa líder, reconocida y sostenible en la prestación de servicios de agua y saneamiento, generando valor social y ambiental.

❤️ Valores

- Responsabilidad
- Honestidad
- Disciplina
- Sentido de urgencia
- Mentalidad corporativa

CRITERIOS DE GESTIÓN



OBJETIVOS ESTRATÉGICOS



OE.1 Garantizar la calidad y continuidad de la prestación de los servicios de saneamiento que administra la EPS.

OE.2 Promover la mejora y ampliación del servicio a la población.

OE.3 Asegurar la Sostenibilidad Financiera de la EPS.

OE.4 Lograr la Sostenibilidad de los sistemas de saneamiento.

CÓDIGO	OBJETIVO ESTRATÉGICO/ ACCIONES ESTRATÉGIAS	INDICADORES
OE1	Garantizar La Calidad Y Continuidad De La prestación de los Servicios De Saneamiento Que Administra La EPS	
AE.1.1	Manejo óptimo y tecnificado de la producción, distribución y calidad del agua para los usuarios de la EPS.	<ul style="list-style-type: none"> Continuidad. Presión. Numero de parámetros que superan los LMP del agua. Densidad de incidencias operativas de agua.
AE.1.2	Manejo adecuado y tecnificado de la recolección, conducción y tratamiento de las aguas residuales para los usuarios de la EPS	<ul style="list-style-type: none"> Densidad de incidencias operativas de alcantarillado. UND registrados y monitoreados.
OEI 2	Promover la mejora y Ampliación Del Servicio A La Población	
AE.2.1.	Promover proyectos de inversión para incrementar la infraestructura de agua y saneamiento para mejorar el servicio brindado a la población.	<ul style="list-style-type: none"> Cobertura de agua y alcantarillado
AE.2.2	Promover proyectos de inversión para incrementar la oferta hídrica para cubrir la demanda de agua.	<ul style="list-style-type: none"> Continuidad Presión Calidad Cobertura
AE.2.3	Promover proyectos de inversión que optimicen los sistemas de distribución de agua potable y recolección de aguas residuales.	<ul style="list-style-type: none"> Continuidad Presión
OEI 3	Asegurar La Sostenibilidad Financiera De La EPS	
AE.3.1	Optimización de los costos en la EPS	<ul style="list-style-type: none"> Margen Operativo. Margen Neto
AE.3.2	Formulación e Implementación de los procesos administrativos en la EPS.	<ul style="list-style-type: none"> Margen Neto
AE.3.3	Incremento de la recaudación por servicios y colaterales.	<ul style="list-style-type: none"> Recaudación Acumulada. Recuperación de deuda de 3 meses a más.
AE.3.4	Ejecutar el plan de reducción de pérdidas operativas y comerciales.	<ul style="list-style-type: none"> ANF
AE.3.5	Actualización del Catastro comercial	<ul style="list-style-type: none"> Catastro comercial
AE.3.6	Eficiencia en la gestión de atención al usuario.	<ul style="list-style-type: none"> Densidad de Reclamos Comerciales.
AE.3.7	Programa de micro medición implementado en la EPS.	<ul style="list-style-type: none"> % Micro medición y cobertura
OEI 4	Lograr La Sostenibilidad De Los Sistemas De Saneamiento	
AE.4.1	Asegurar la ejecución de las Transferencias del OTASS y otros Cooperantes.	<ul style="list-style-type: none"> Nivel de Ejecución del "Plan Anual de Promoción de Integración Territoriales".
AE.4.2	Asegurar el cumplimiento de las metas de inversiones de la empresa	<ul style="list-style-type: none"> Ejecución del Plan de Inversión.



MEMORIA ANUAL 2023

CAPITULO III: Organización

COMISIÓN DE DIRECCIÓN TRANSITORIA DE LA EPS MOYOBAMBA S.A.

Presidente del Directorio

ING. PORFIRIO CORIMANYA BARRIO DE MENDOZA

PRESIDENTE



Miembro del Directorio

ENRIQUE OTTO VILLENA CHUMBIAUCA
MIEMBRO



PLANA GERENCIAL



Ing. Iván Gustavo Reategui Acedo
Gerente General



Econ. Fidel Antonio Angulo Castro
Gerente de Administración y Finanzas

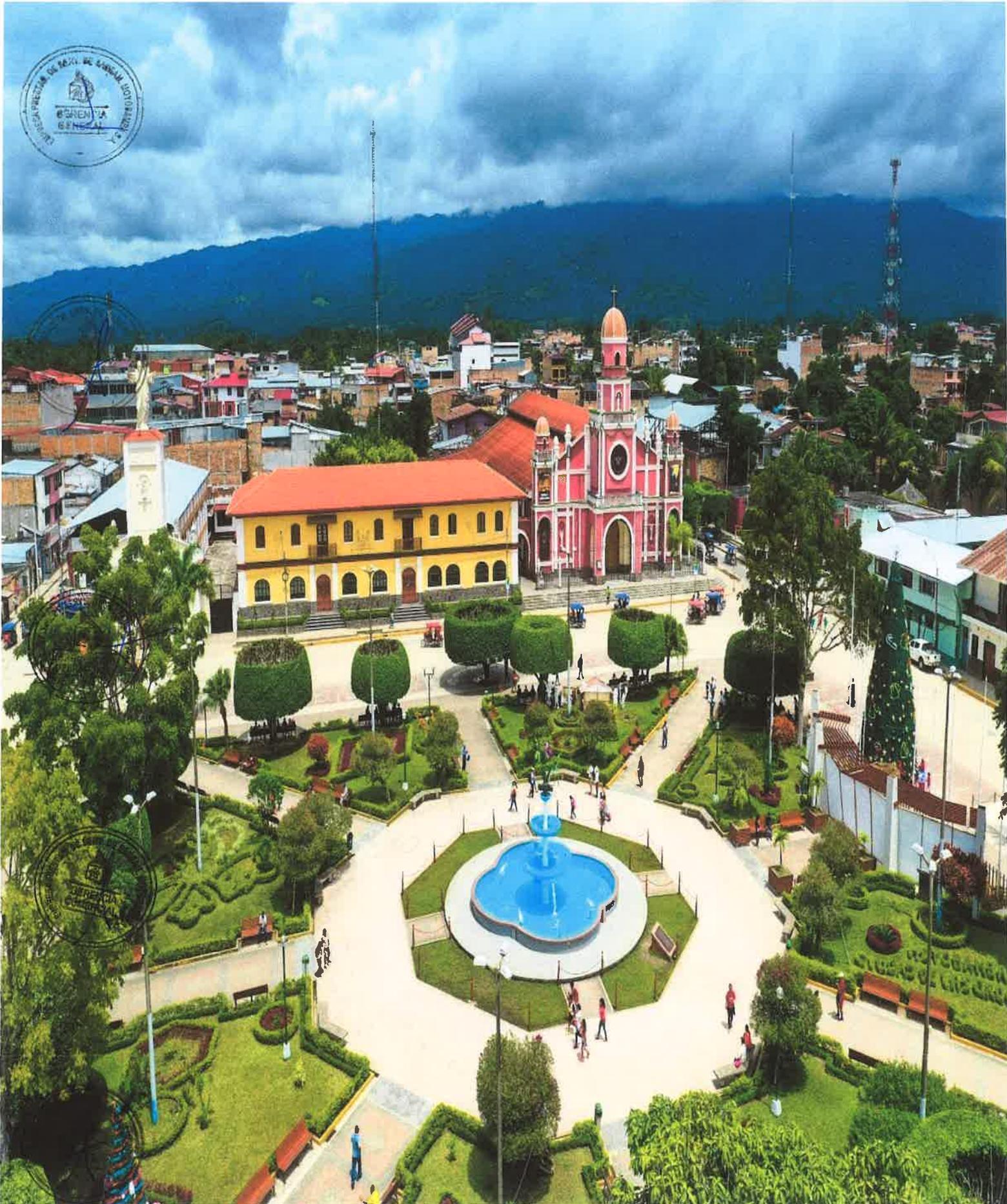


Lic. Borist Henry Nieves León
Gerente Comercial

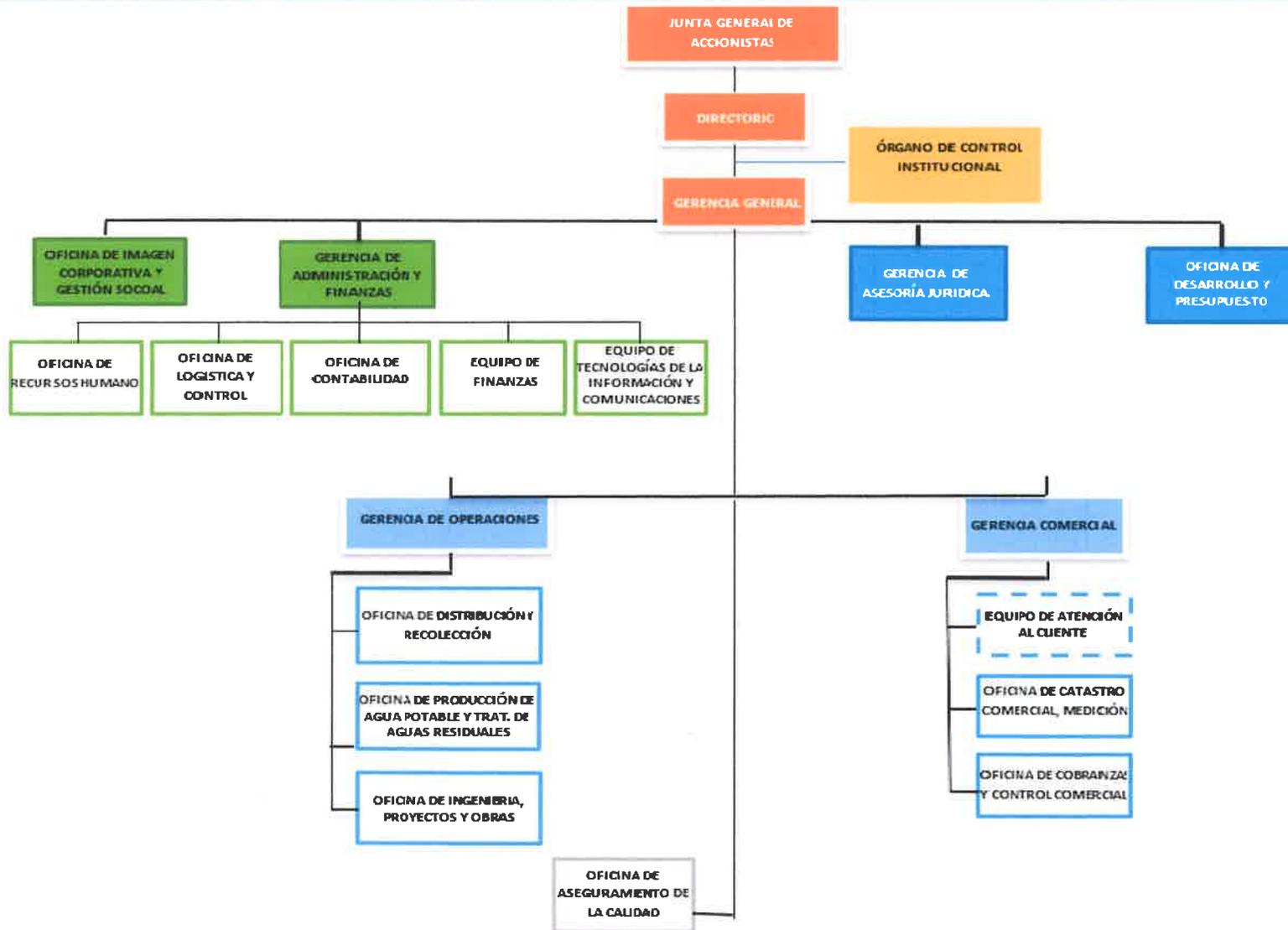


Ing. Samuel López Chávez
Gerente de Operaciones





ESTRUCTURA ORGÁNICA





**EPS
Moyobamba**



MEMORIA ANUAL 2023

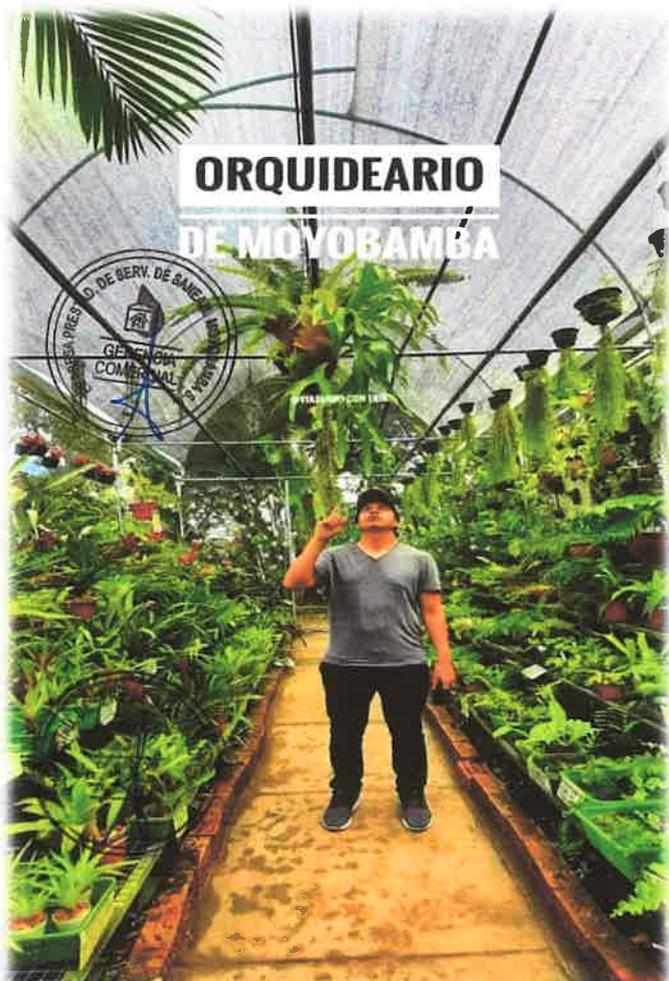


CAPITULO IV: ACCIONES RELEVANTES





**ORQUIDEARIO
DE MOYOBAMBA**





MEMORIA ANUAL 2023

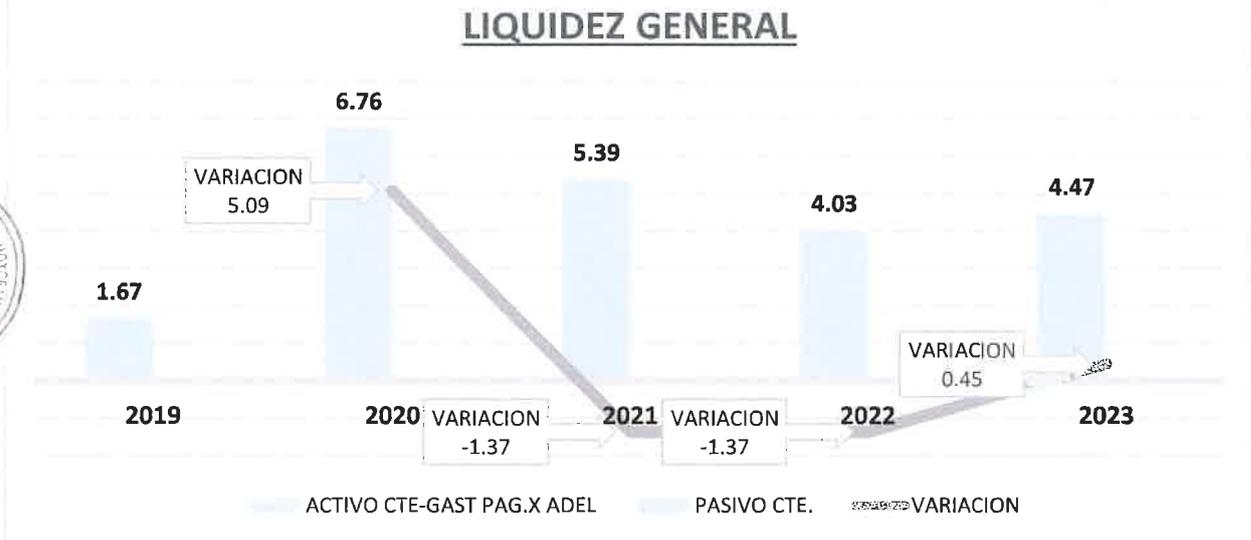
GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA



INDICADORES FINANCIEROS

✓ Liquidez

El indicador liquidez general en el 2022 fue de S/ 4.03 en comparación al año 2023 que fue de S/ 4.47, existiendo una variación positiva de S/ 0.45, lo que significa que la empresa está en la capacidad de cubrir sus compromisos de corto plazo con los recursos disponibles.



Fuente: AVALON / Oficina de Contabilidad

Margen operativo (%)

El indicador margen operativo en el 2022 fue de 0.59% en comparación al año 2023 que fue de -4.12%, existiendo una variación de -4.71%, lo que significa que la empresa no estaría cubriendo sus costos de operación incurridos en la prestación de los servicios de saneamiento que brinda la empresa.



Fuente: AVALON / Oficina de Contabilidad

✓ **Margen Neto**

El indicador margen neto en el 2022 fue de 7.50% en comparación al año 2023 que fue de 4.90%, existiendo una variación de -2.60%, lo que significa que la empresa estaría en condiciones de transformar sus ingresos en beneficios, por lo que se estaría controlando los costos sin poner en riesgo la prestación de los servicios que brinda la empresa.

MARGEN NETO



✓ **Relación de trabajo (%)**

El indicador relación trabajo en el 2022 fue de 71.14% en comparación al año 2023 que fue de 77.39%, existiendo una variación de 6.25, lo que significa que la empresa estaría cubriendo sus costos de operación y gastos desembolsables, por ende, la sostenibilidad en la prestación de los servicios de saneamiento.

RELACION DE TRABAJO



Fuente: AVALON / Oficina de Contabilidad

GESTIÓN DEL CAPITAL HUMANO.

Del Personal

Durante el año 2023, en este proceso se ha generado nuevos cambios en los que respecta al proceso de la EPS Moyobamba S.A., mejorando así los sistemas de control y objetivos de los recursos humanos y diversos aspectos, y por ello se expone a continuación el análisis de lo que respecta a los recursos humanos en el año 2023.

✓ Sobre el total de trabajadores

Al inicio y fines del año 2023 el total de trabajadores de la EPS Moyobamba S.A reportados son:

Cuadro N° 01
Total, de trabajadores de la EPS MOYOBAMBA S.A Año 2023

Detalle	N° personal enero 2023	N° personal diciembre 2023	Observaciones
Trabajadores Presencial	57	50	<p>A inicio de enero 2023, se cuenta con sesenta (60) trabajadores, el cual se indica de la siguiente manera.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 57 trabajadores activos. - 03 trabajadores con licencia sin goce de haberes. <p>Al mes de diciembre cierre del año 2023, se cuenta con 50 trabajadores, el cual se indica de la siguiente manera.</p> <ul style="list-style-type: none"> - 50 trabajadores activos. - 06 trabajadores con licencia con goce de haberes.
Trabajadores en Licencia/Vacaciones **	3	6	
Total de Trabajadores	60	56	
Otro personal			
Gerentes /Sub Gerentes OTASS	5	7	
Practicantes / pasantes activos	4	2	
Servicios de terceros	38	55	
TOTAL GENERAL	107	120	

El personal contratado de acuerdo al Decreto Legislativo 728 se distribuye por áreas, además de la cantidad de practicantes, según detalle:

Cuadro N° 02
Total de trabajadores por Gerencias de la EPS MOYOBAMBA S.A al 31.12.2023

Gerencia	N° personal Enero 2023	N° personal Diciembre 2023	Observaciones
Gerencia General	2	5	
OCI	1	0	
Gerencia de Asesoría Legal	0	0	
Gerencia Adm. Y Finanzas	13	12	
Gerencia de Operaciones	25	25	
Gerencia Comercial	19	14	
Practicantes	4	2	
TOTAL	64	58	

✓ Personal capacitado (número de trabajadores, número de horas y temas sobre los cuales han recibido capacitación)

Se ha desarrollado capacitaciones a todo el personal de la EPS Moyobamba S.A, dando cumplimiento al Plan de Fortalecimiento de Capacidades 2023, según detalle:

PERSONAL CAPACITADO 2023

N°	TEMAS DE CAPACITACIONES	TOTAL DE TRABAJADORES CAPACITADOS	N° DE HORAS DE LA CAPACITACIÓN
1	CAPACITACION: "COMPETENCIAS DEL ESPECIALISTA DEL CAPITAL HUMANO"	4	5:00
2	"SISTEMA DE GESTION DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO"	4	01:30
3	CAPACITACION: "CONTRATOS DE TRABAJO"	1	03:00
4	ACTUALIZACIÓN Y CONFIGURACIÓN DEL MÓDULO DE LA OFICINA DE RECURSOS HUMANOS (SISTEMA AVALOM)	2	01:00
5	LIDERAZGO DE CAMBIO	2	02:00
6	TALLER: COMO DAR RETROALIMENTACION	2	02:00
7	PROYECTO EVALUACION RENDIMIENTO, PLAN DE DESARROLLO	2	02:30
8	PROTOCOLOS DE BIOSEGURIDAD	1	01:00
9	USO Y MANEJO DE EXTINTORES	20	02:00
10	TRABAJOS DE ALTO RIESGO	20	01:30
11	IDENTIFICACION DE PELIGROS	15	01:50





MEMORIA ANUAL 2023

GESTIÓN COMERCIAL

RECAUDACIÓN TOTAL (SOLES) SIN IGV

La recaudación acumulada al mes de diciembre 2023, ha superado a lo planificado para el año 2023, el mismo que se puede visualizar el incremento comparativo de los últimos 05 años (2019-2023).

Concepto	U.M	Año 2019	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023
Recaudación acumulada	Soles	6,522,494	6,473,684	7,281,744	8,459,628	8,932,878

Recaudación acumulada



Fuente: SIINCO / Oficina de Facturación

Esa mejora en la recaudación se ha logrado debido a las siguientes actividades en materia comercial:

- Recuperación de las cuentas por cobrar, mediante acciones persuasivas.
- La renovación de medidores que han cumplido más de 5 años y que vienen subregistrando consumos, nos permitirá incrementar el volumen facturado y recaudado.
- La actualización del catastro comercial, para la actualización de variables comerciales que tienen impacto directo en el incremento del volumen facturado y la recaudación.
- La ejecución de nuevas conexiones domiciliarias, que nos permitirán facturar a nuevos usuarios y contribuir a la recaudación.
- Recupero de consumos por detección de conexiones clandestinas.

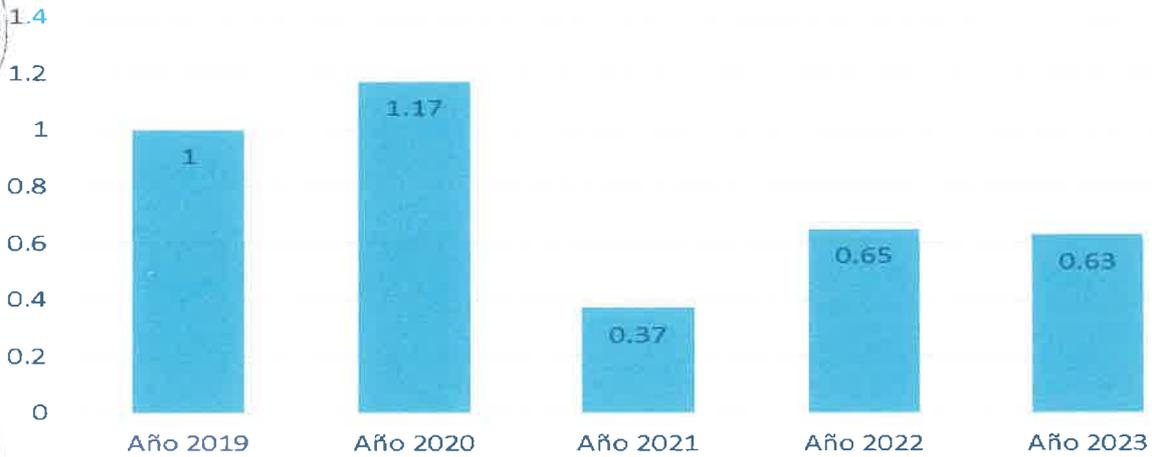
DENSIDAD DE RECLAMOS COMERCIALES

La Densidad de reclamos comerciales en el año 2023 ha reducido en 0.02 en comparación al año 2022, sin embargo, sigue elevado en comparación a la meta programada, esto debido al desabastecimiento de agua en el barrio zaragoza por motivo de ruptura matriz, para lo cual se ha realizado las siguientes actividades para mejorar este indicador:

- Capacitación al personal de atención al cliente en temas normativos.
- Inspecciones internas y externas por parte de personal operativo con experiencia, previa al registro del reclamo comercial relativo a la facturación.

Concepto	Año 2019	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023
Densidad de reclamos comerciales	1.00	1.17	0.37	0.65	0.63

Densidad de reclamos comerciales



Fuente: SIINCO / Oficina de Facturación

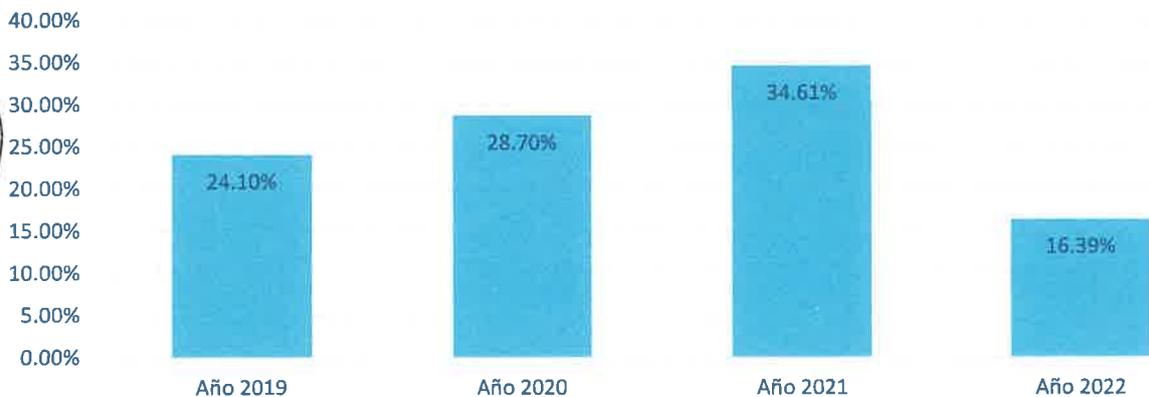
DEUDA DE 3 MESES A MAS

Las cuentas por cobrar de 3 meses a más, a diciembre del 2023, se ha reducido en comparación a los últimos 05 años (2019-2023), cumpliendo la meta programada, a pesar del desabastecimiento del servicio de agua en algunas zonas de la ciudad que modifican el comportamiento del pago de nuestros usuarios a recuperar; se continúa realizando las siguientes actividades para reducir la cartera morosa:

Concepto	U.M	Año 2019	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023
Deudas de 3 meses a más	Soles	107,678	713,327	299,160	153,573	107,120

- Recuperación de cuentas por cobrar, mediante notificaciones de deudas.
- Segmentación de la cartera morosa a través del análisis RFM.
- Acciones persuasivas de cierres simples y drásticos a usuarios de la clase no residencial.

AGUA NO FACTURADA

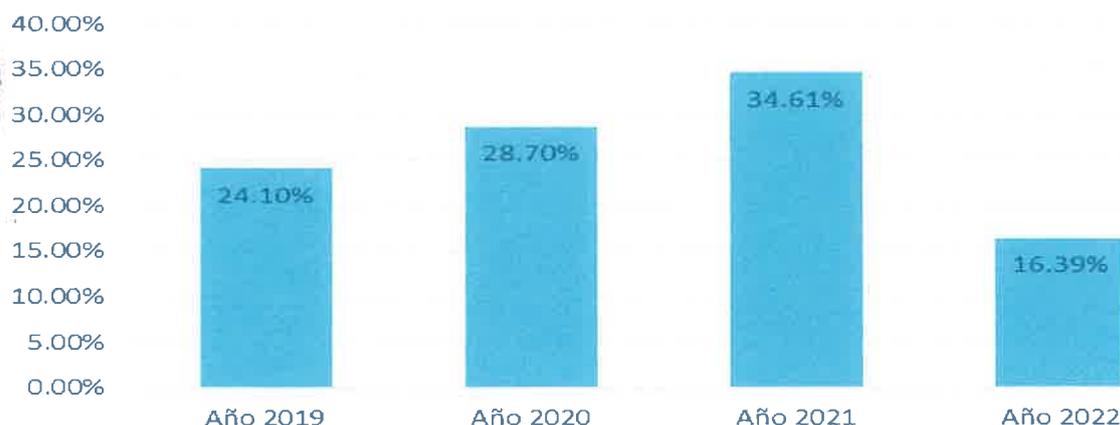


AGUA NO FACTURADA

Se puede apreciar que, este indicador ha sufrido un incremento en el año 2023 en comparación con el año 2022, esto debido a fugas visibles y no visibles en redes de distribución, conexiones clandestinas y medidores que sub registran (por antigüedad).

Concepto	U.M	Año 2019	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023
AGUA NO FACTURADA	%	24.10%	28.70%	34.61%	16.39%	35.27%

AGUA NO FACTURADA



Las siguientes actividades en materia comercial que se está considerando para la mejora de este indicador son:

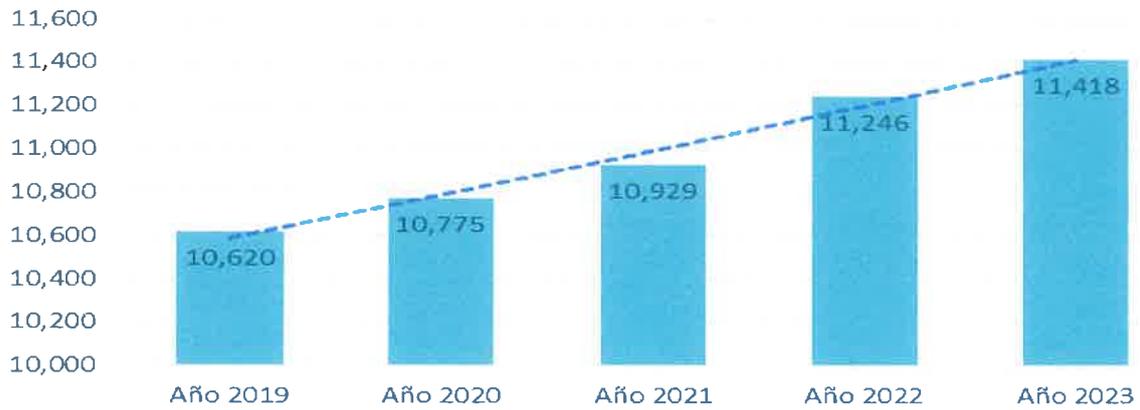
- Levantamiento de impedimentos de lecturas, con la finalidad de poder registrar consumos reales.
- Detección e intervención a conexiones clandestinas.
- Instalación de medidores a conexiones de diámetros mayores de ¾".
- Renovación de medidores que han cumplido más de 5 años y que vienen subregistrando consumos.
- Actualización del catastro comercial, para la actualización de variables comerciales que tienen impacto directo en el incremento del volumen facturado.

CONEXIONES TOTALES DE ALCANTARILLADO

Se puede apreciar que el total de conexiones de alcantarillado, tiene un crecimiento positivo en comparación a los últimos 05 años (2019-2023).

Concepto	U.M	Año 2019	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023
Conexiones Totales de Alcantarillado	Conex.	10,620	10,775	10,929	11,246	11,418

Conexiones Totales de Alcantarillado Conex.

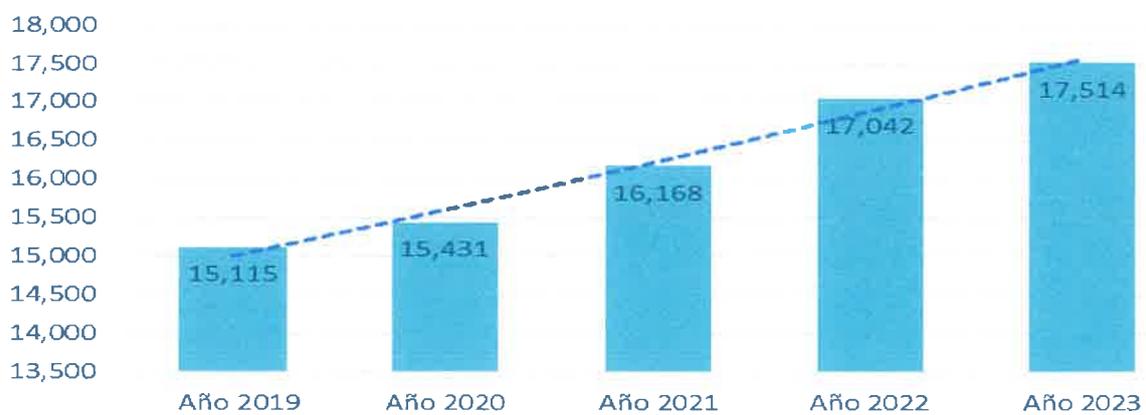


CONEXIONES TOTALES DE AGUA POTABLE

Se puede apreciar que el total de conexiones de agua potable, tiene un crecimiento positivo en comparación a los últimos 05 años (2019-2023).

Concepto	U.M	Año 2019	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023
Conexiones totales de Agua Potable	Conex.	15,115	15,431	16,168	17,042	17,514

Conexiones totales de Agua Potable Conex.

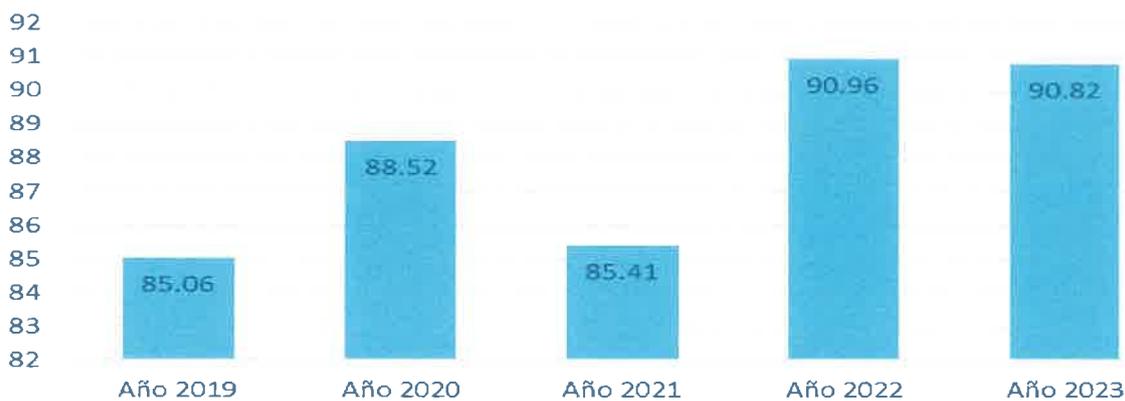


MICROMEDICIÓN

En el siguiente cuadro la micromedición 2023, es de 90.82% menor con respecto al año 2022, esto debido a los cortes de conexiones domiciliarias por morosidad, pero sin embargo tiene una tendencia positiva en los últimos 05 años (2019-2023) esto debido a la renovación de medidores por cumplimiento de meta PMO (1,500 medidores), la cual permite una lectura medible y evolucionar de manera creciente en el transcurso de los meses, por cuanto que también para las conexiones nuevas vienen siendo instalados con su respectivo medidor.

Concepto	U.M	Año 2019	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023
Micromedición	%	85.06	88.52	85.41	90.96	90.82

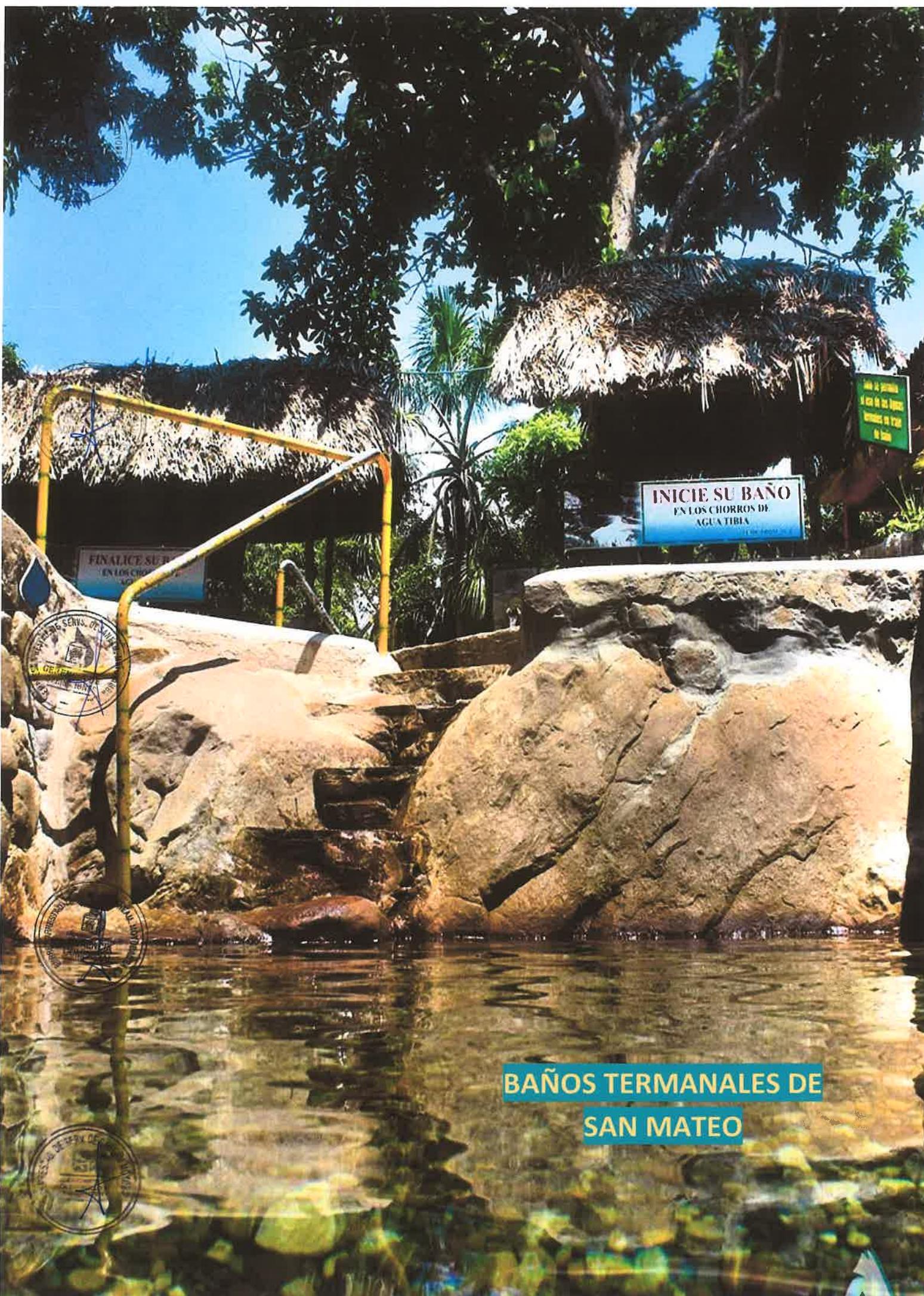
Micromedición



Fuente: SIINCO / Oficina de Catastro Comercial, Medición y Facturación – Gerencia Comercial

Las siguientes actividades de la gerencia comercial que se están considerando para la mejora continua de este indicador son:

- Instalación de medidor a conexiones nuevas ejecutadas.
- Renovación de medidores paralizados.
- Levantamiento de impedimentos de lectura, para registrar consumos bajo la facturación de leídos.
- Gestión de reducción de conexiones inactivas para que pasen al estado de activas y poder registrar consumos mediante diferencia de lecturas.



INICIE SU BAÑO
EN LOS CHORROS DE
AGUA TIBIA

FINALICE SU BAÑO
EN LOS CHORROS DE
AGUA TIBIA

¡No se permite
el uso de los baños
durante el día
de lluvia

**BAÑOS TERMANALES DE
SAN MATEO**



MEMORIA ANUAL 2023



GESTIÓN OPERACIONAL

FUENTES Y CAPTACIONES

Esquema Hidráulico San Mateo

Se cuenta con la Planta de Tratamiento de Agua Potable de 65 l/s de capacidad de diseño, con una antigüedad de más 40 años.



PTAP	M3 ANUAL 2023
SAN MATEO	2,180,975.00

Esquema hidráulico Juningullo



PTAP	M3 ANUAL 2023
JUNINGULLO	823,068.00

Esquema Hidráulico Almendra

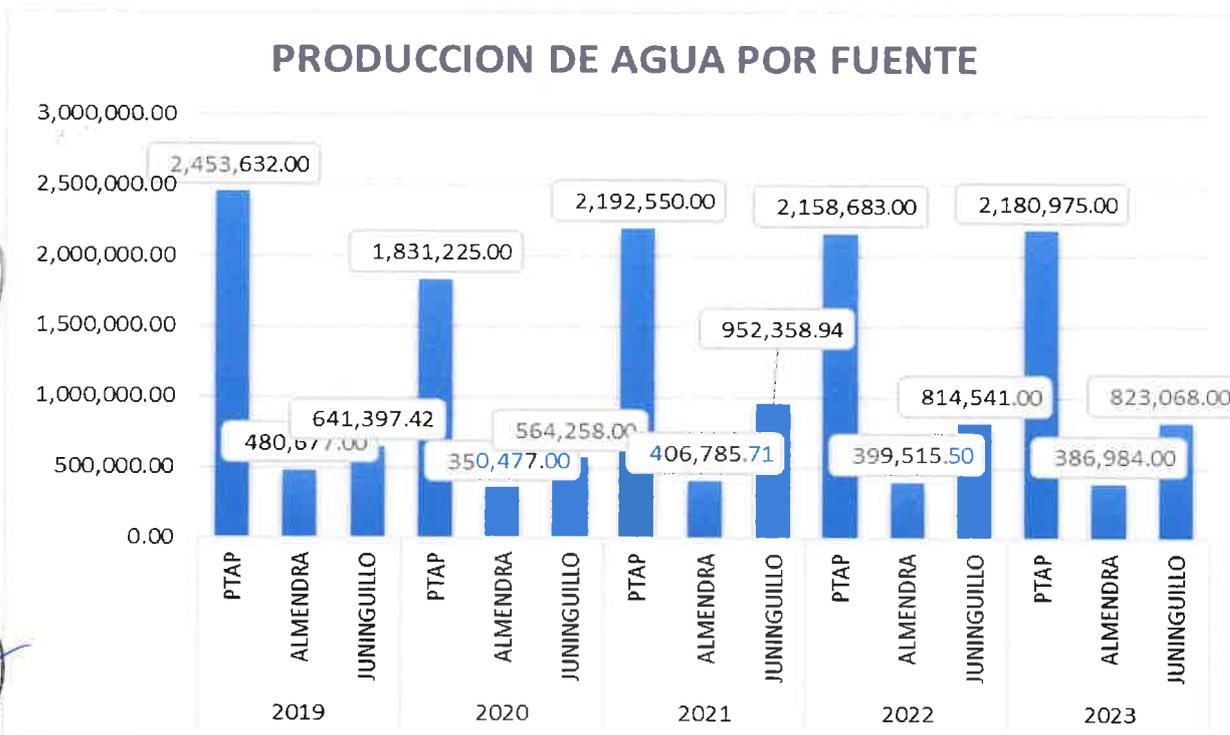


PTAP	M3 ANUAL 2023
ALMENDRA	386,984.00

CALIDAD DEL PRODUCTO

Producción por fuente (m3-año)

El grafico presenta la producción de agua por fuente, como son: Planta de Tratamiento de Agua Potable San Mateo, Almendra y Juninguillo, de los últimos 05 años (2019-2023).



Fuente: Base de Datos SICAP – Oficina de Producción de Agua Potable y Tratamiento de Aguas residuales.

En el año 2023 se evidencia un aumento del volumen producido de agua potable de la PTAP San Mateo y Sistema de Juninguillo con respecto al año 2022, en 2,180,975 m³ y 823,068 m³, esto debido a la climatología del tiempo, lo que ocasionó el aumento de la producción para el abastecimiento de agua potable.

Una de las actividades fundamentales para mantener el caudal de agua de las quebradas que son fuente de abastecimiento captadas por la EPS para producir agua potable, es la reforestación en las cuencas, por ello la EPS Moyobamba S.A. viene impulsando la ejecución del PIP de MRSE – “RECUPERACION DEL SERVICIO ECOSISTÉMICO DE REGULACION HIDRICA EN LAS MICROCUENCAS RUMIYACU, MISHQUIYACU Y ALMENDRA, PROVINCIA DE MOYOBAMBA - SAN MARTIN”, registrado con CUI N°2341549.



✓ **Continuidad (h/día)**

El presente gráfico muestra la continuidad operativa de los últimos 5 años (2019-2023), el mismo que a diciembre 2023, es de 17.58 que en comparación al año 2022 ha aumentado en 2.95, esto debido a la mejora de la producción de agua y movimiento de válvulas.



Fuente: Base de datos de la Oficina de Distribución y Recolección

Presión (m.c.a)

El presente gráfico muestra, la presión de los últimos 5 años (2019-2023), el mismo que, a diciembre 2023, se ha alcanzado los 18.14 metros de columna de agua (m.c.a) en comparación con el año 2022 que registró 11 m.c.a.

La presión en las redes de distribución para el año 2023 se estableció en 18.14 m.c.a, lo que refleja una correlación directa con la continuidad y la producción de agua durante el mismo período. Además, la gerencia de operaciones ha implementado mejoras en sectores críticos con presión mínima, así como acciones de monitoreo mediante dataloggers y manómetros para controlar la presión de abastecimiento en las redes de distribución. También se ha llevado a cabo la manipulación de válvulas para reducir y controlar las presiones en el sector 02-San Mateo, así como el purgado de las redes de distribución para mantener su eficiencia y funcionamiento óptimo.

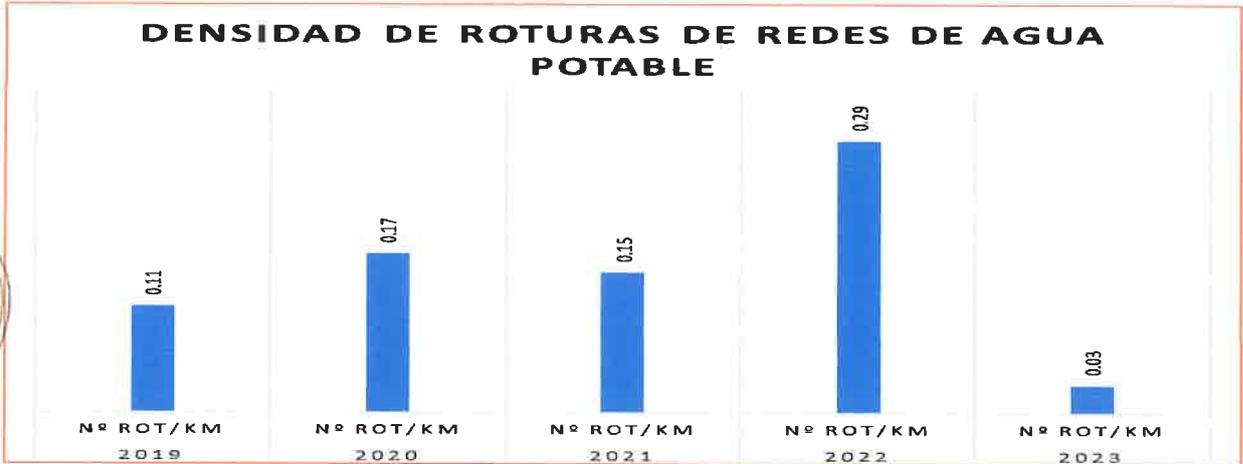


Fuente: Base de datos de la Oficina de Distribución y Recolección

CALIDAD DEL SERVICIO

✓ Densidad de roturas de redes de agua potable x km

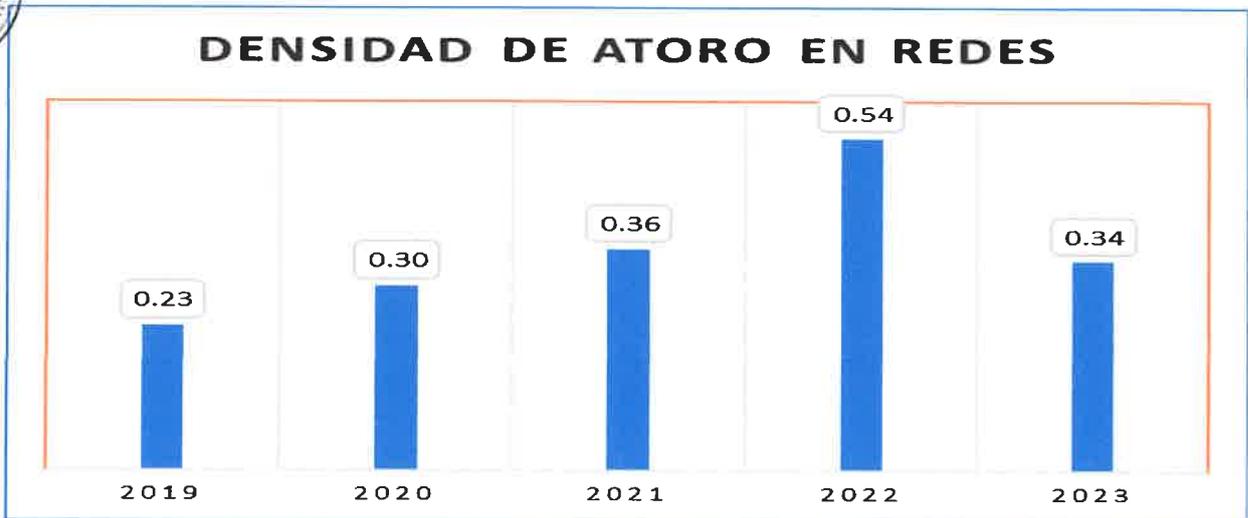
En el gráfico se evidencia que, a diciembre del año 2023, este indicador ha disminuido en comparación a los últimos 05 años (2019-2023), esto es debido a las actividades realizadas en mantenimiento y operación en el sistema de distribución de agua potable, con el propósito de reducir las incidencias operativas.



Fuente: Base de datos de la Oficina de Distribución y Recolectión

✓ Densidad de atoros de red de alcantarillado x km

En el gráfico se observa que, en el año 2023 la densidad de obstrucciones en la red de alcantarillado ha disminuido en comparación a los últimos 05 años (2019-2023), esto debido a que se viene realizando las actividades de mantenimiento preventivo en las redes de alcantarillado.



Fuente: Base de datos de la Oficina de Distribución y Recolectión

MEMORIA ANUAL 2023



PROYECTOS EJECUTADOS - EPS MOYOBAMBA S.A.



- ✓ **Proyecto IOARR DENOMINADO CONSTRUCCION DE PUENTE PEATONAL; EN EL(LA) SISTEMA DE PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE JUNINGUILLO DISTRITO DE MOYOBAMBA, PROVINCIA MOYOBAMBA, DEPARTAMENTO SAN MARTIN con código unificado N° 2564793**

La obra fue ejecutada mediante administración indirecta por la Contratista con un monto contractual de S/ 151,308.06, en un plazo de 45 días calendarios, una de estas acciones nace como resultado de una necesidad de brindar mayor cobertura y continuidad a los usuarios del sector operacional 01, ya que día a día el área de distribución y producción presentan reclamos de cortes del servicio; generando incomodidad al usuario y al personal operario que laboran en este sector



En la imagen se aprecia el puente ejecutado en su totalidad, con la presencia de los profesionales de la EPS Moyobamba SA.

- ✓ **Proyecto IOARR DENOMINADO RENOVACION DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN; EN EL(LA) SISTEMA DE PRODUCCION DE AGUA POTABLE JUNINGUILLO DISTRITO DE MOYOBAMBA, PROVINCIA MOYOBAMBA, DEPARTAMENTO SAN MARTIN con código unificado N° 2572232.**

La obra fue ejecutada mediante administración indirecta por la EPS Moyobamba SA. con un monto contractual de S/ 138,817.77, en un plazo de 60 días calendarios. Una de estas acciones nace como resultado de una necesidad de brindar mayor cobertura y continuidad a los usuarios del sector operacional 01.





✓ **Equipo adquirido**

SERVICIO	CUI	MONTO	ESTADO
Adquisición de dron	-	37,900.00	Adquirido



La adquisición del dron se hizo con la finalidad de facilitar y dar la continuidad a la actividad de Catastro técnico de agua potable y alcantarillado sanitario de la ciudad de Moyobamba – EPS MOYOBAMBA SRL., para su implementación, de tal manera que le permita, a la EPS, contar con toda la información referente a los sistemas físicos de agua potable y alcantarillado, y proporcionar información oportuna para su operación y mantenimiento e implementación de nuevas infraestructuras.

USO:

- Recopilar y registrar la información sobre el tipo, longitud y otras características de las redes de agua potable y alcantarillado.
- Recopilar y registrar la información sobre la ubicación de los accesorios componentes de la red de agua potable y alcantarillado.
- Disponer de información actualizada y organizada referente a toda la infraestructura física de los sistemas de agua potable y alcantarillado.





En la imagen se muestra al equipo en funcionamiento, El uso de drones o VANTS (Vuelos Aéreos No Tripulados) pueden utilizarse para casi todo, además cuenta con RTK que es un receptor GNSS RTK que recopila datos de satélites y de una estación base estacionaria (en tierra) para corregir con mayor precisión la ubicación de la imagen, en tiempo real mientras vuela.



En la imagen se muestra el equipo adquirido en kit completo

✓ 3.2 **Computadoras**



SERVICIO	CUI	MONTO	ESTADO
Adquisición de 04 computadoras	-	38,400.00	Adquirido

La adquisición de las computadoras se hizo con la finalidad de introducir la información adquirida en campo, para el correcto funcionamiento de los programas que se van a emplear y facilitar y de esta manera dar la continuidad a la actividad de Catastro técnico de agua potable y alcantarillado sanitario de la ciudad de Moyobamba – EPS MOYOBAMBA SRL., para su implementación, de tal manera que le permita, a la EPS,

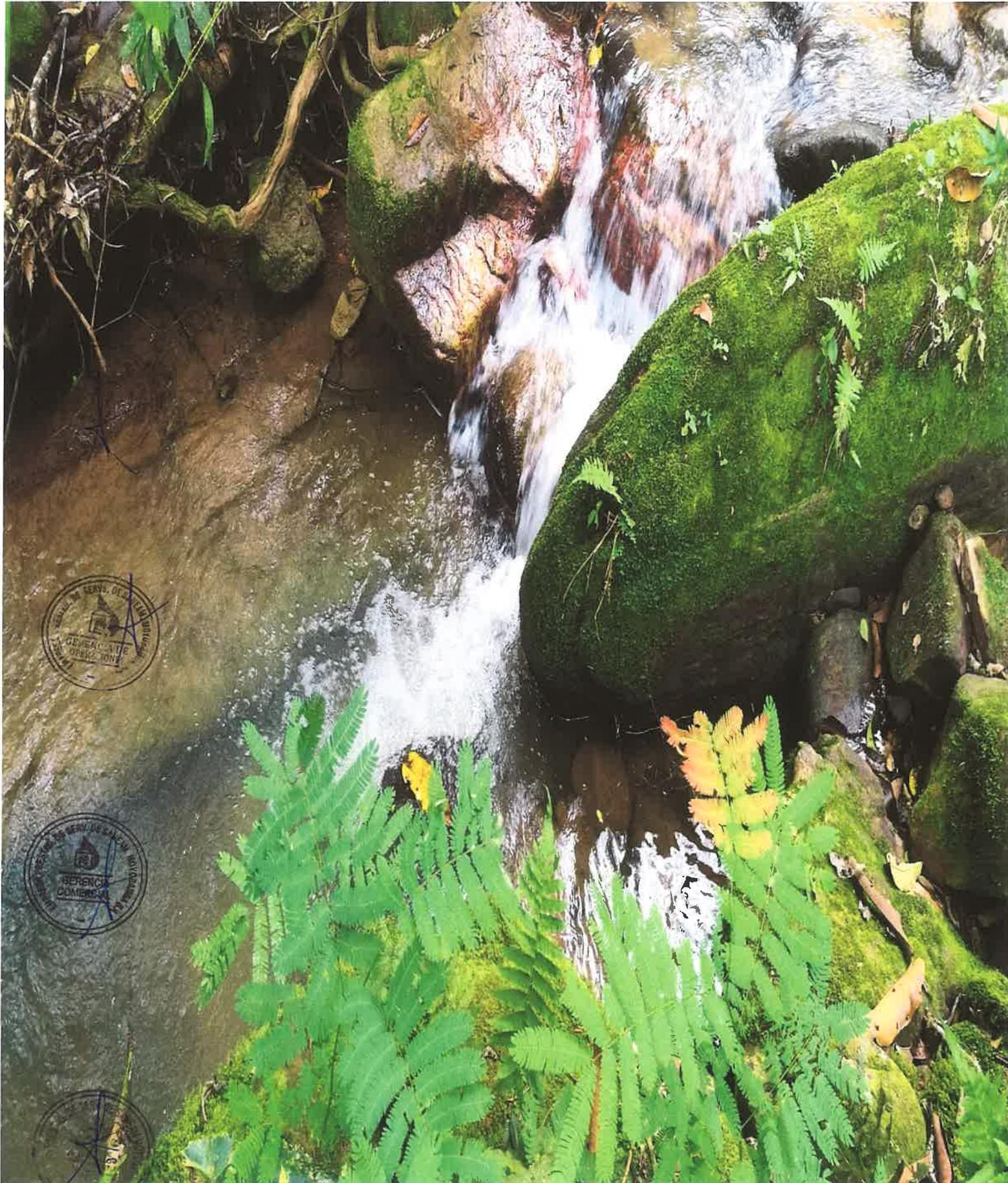


contar con toda la información referente a los sistemas físicos de agua potable y alcantarillado, y proporcionar información oportuna para su operación y mantenimiento e implementación de nuevas infraestructuras.



En la imagen se muestra el monitor y CPU de las computadoras adquiridas por la empresa EPS Moyobamba, para las distintas funciones del área de ingeniería.







MEMORIA ANUAL 2023



GESTIÓN PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO



PRESUPUESTO PROGRAMADO Y EJECUTADO (S/)

Mediante Decreto Supremo N° 295-20221 de fecha 15 de diciembre del año 2022, se aprueba el Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el año fiscal 2023 de los Organismos Públicos Descentralizado y Empresas de Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales.

PRESUPUESTO 2023	PROGRAMADO	EJECUTADO	% EJECUCIÓN
EGRESOS			
Personal y Obligaciones Sociales			
Remuneraciones, compensación por tiempo de servicios (CTS), asignación vacacional y Escolaridad, gratificaciones, laudo arbitral, cierre de pliego, bonificación al cargo, Essalud, sistema complementario de trabajo de riesgo.	S/ 2,690,702.00	S/ 1,948,132.00	72.40 %
Pensiones y Otras Prestaciones Sociales			
Indemnizaciones por pago de sepelio y luto	S/ 25,000.00	0.00	00.00 %
BIENES Y SERVICIOS			
Bienes y Servicios			
Compras de Insumos químicos y suministros para el normal funcionamiento y el cumplimiento de los Objetivos y Metas trazados por la Entidad, servicios no personales, tarifas básicas, transporte, publicidad, impresiones, mantenimiento y reparación.	S/ 4,861,249.00	S/ 4,087,635.00	84.08 %

Al cierre del ejercicio fiscal 2023, con respecto a la asignación presupuestal para la genérica del gasto 2.1. Personal y Obligaciones sociales al cierre del segundo semestre del año 2023 se presenta un grado de avance del 72.40% del PIM.

Los gastos ejecutados en Bienes y Servicios a cierre del AF 2023, es el monto de S/ 4,087,635.00, siendo los gastos en esta genérica destinados para la operatividad y mantenimiento que se ven reflejados en los servicios brindados.

Al cierre del ejercicio fiscal 2023 se tiene un avance del 59.41% de ejecución en relación al PIM 2023, el cual ha sido mayor en un 62.92% en relación a su similar del año anterior. La ejecución del Plan de Inversiones no se ejecutó según lo programado; sin embargo, las adquisiciones oportunas de bienes y servicios garantizaron el cumplimiento de los indicadores y metas de gestión del 1° año regulatorio del quinquenio 2021-2026 del estudio tarifario.



MEMORIA ANUAL 2023



GESTIÓN LEGAL





PROCESOS LABORALES



Pago de Procesos Judiciales en materia laboral con sentencia Consentida y/o ejecutoriada de la EPS Moyobamba S.A. – Pago de deuda por concepto de procesos judiciales en materia laboral (Sentencia consentida y/o Ejecutoriada) por el monto de S/ 255,815.95, al 31 de diciembre 2023, se ha pagado S/ 206,820.84, reduciendo el monto de deuda por Sentencias Judiciales a S/ 48,995.11.

PROCESOS CIVILES



En el año 2023, se cuenta con 02 procesos civiles contra la EPS Moyobamba S.A., sobre obligación de dar suma de dinero, los mismos que se encuentran en ejecución; asimismo, un proceso con sentencia consentida y/o ejecutoriada seguido por el Procurador Público Adjunto del Ministerio de Economía y Finanzas por deuda de FONAVI.

PROCESOS ARBITRALES

En el año 2023, se cuenta con 02 procesos arbitrales contra la EPS Moyobamba S.A., los mismos que se encuentran en proceso.



OPINIÓN LEGAL A TRÁMITES ADMINISTRATIVOS

En el año 2023, se emitieron 109 Informes Legales, para las diferentes Gerencias y Oficinas de la EPS Moyobamba S.A., y se han realizado procedimientos, con las Instituciones SUNAFIL, SUNASS, diligencias de Inspección Administrativa, con la Autoridad Nacional del Agua (ANA), Ministerio Público, entre otras solicitudes realizadas, que han facilitado la toma de decisiones de índole administrativo. En el año 2023, se ha brindado asesoramiento legal, para corregir decisiones en materia laboral, contrataciones, saneamiento, a fin de evitar que se genere contingencias económicas, para la EPS Moyobamba S.A.



CONCLUSIONES

Reducción de la Deuda por Sentencias Consentidas y/o Ejecutoriadas de la EPS Moyobamba S.A. a diciembre 2023, del monto de S/ 255,815.95 al monto de S/ 48,995.11 por pago al capital.





MEMORIA ANUAL 2023



**EPS
Moyobamba**

GESTIÓN SOCIAL



EDUCACIÓN SANITARIA “AGUA CLASES”

La educación constituye una de las principales estrategias para el desarrollo de un país. Es por ello, que la EPS MOYOBAMBA, en el marco de la implementación de su Plan de trabajo de Educación Sanitaria del 2023, tiene programado realizar “Agua Clases”, una iniciativa nacional promovida por el



Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento (Otass) para fomentar la valoración de los servicios de saneamiento entre los escolares del país.

Como parte de esta labor, una charla informativa a los docentes de la Institución Educativa N° 00479 "Juan Clímaco Vela Reyes ", con la finalidad de darles a conocer los beneficios de esta iniciativa, que apunta a fomentar niveles adecuados de información, actitudes y comportamientos en lo referente al buen uso del agua potable y el alcantarillado, acciones que contribuyen al cuidado de la salud pública y la preservación del medio ambiente.





MEMORIA ANUAL 2023



**EPS
Moyobamba**



CAPITULO V: RESULTADOS ECONOMICOS Y FINANCIEROS



ESTADOS PRESUPUESTALES

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2023

01/04/2023

CP-1

ENTIDAD ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE MOYOBAMBA S.R.LTDA.

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
		2.1.1 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.1.2 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0
4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		1.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
DONACIONES	03.435	DONACIONES	0
INGRESOS CORRIENTES		GASTOS CORRIENTES	0
1.1.1 INGRESOS DE LA PROPIEDAD		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.1.2 INGRESOS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.1.3 INGRESOS DE LA PROPIEDAD		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.1.4 INGRESOS DE LA PROPIEDAD		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.1.5 INGRESOS DE LA PROPIEDAD		2.5 OTROS GASTOS	
INGRESOS DE CAPITAL		GASTOS DE CAPITAL	0
1.1.6 INGRESOS DE CAPITAL		2.6 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
TRANSFERENCIAS		2.6 OTROS GASTOS	
1.1.7 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.1.4.1.1)		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
1.1.7.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.7.1 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.1.7.2 DONACIONES DE CAPITAL		SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.1.8 OTROS INGRESOS		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	
1.1.8.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS		2.8.1.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
1.1.8.1.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS		2.8.1.2 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
1.1.8.1.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	
FINANCIAMIENTO	02.425	2.8.2.1 INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
1.9 SALDOS DE BALANCE	48.435	2.8.2.2 INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.1 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TRANSFERENCIAS	002.074	TRANSFERENCIAS	141.094
INGRESOS CORRIENTES		GASTOS CORRIENTES	156.474
1.1.1 INGRESOS DE LA PROPIEDAD		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.1.2 INGRESOS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.1.3 INGRESOS DE LA PROPIEDAD		2.3 BIENES Y SERVICIOS	126.474
1.1.4 INGRESOS DE LA PROPIEDAD		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.1.5 INGRESOS DE LA PROPIEDAD		2.5 OTROS GASTOS	
TRANSFERENCIAS	274.274	GASTOS DE CAPITAL	6.420
1.1.7 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.1.4.1.1)	274.274	2.6 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.1.7.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	274.274	2.6.1 OTROS GASTOS	6.420
1.1.7.1.1 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO	274.274	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
1.1.7.1.2 DONACIONES DE CAPITAL		2.7.1 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	6.420
1.1.7.1.2.1 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		SERVICIO DE LA DEUDA	0
FINANCIAMIENTO	024.350	2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	
1.9 SALDOS DE BALANCE	024.350	2.8.1.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	
		2.8.2.1 INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2 INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.1 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	039.350	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	141.094
3 RECURSOS DETERMINADOS		3 RECURSOS DETERMINADOS	
18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE		18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	
TRANSFERENCIAS	0	GASTOS CORRIENTES	0
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.4.1.1 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4.1.3 DONACIONES DE CAPITAL		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.1.3.1 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.5 OTROS GASTOS	
FINANCIAMIENTO	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.6 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.6.1 OTROS GASTOS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7.1 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	
		2.8.1.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	


MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2023

01/06/2023

PP-1

ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE MOYOBAMBA S.R.LTDA.

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
02. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		02. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
INGRESOS CORRIENTES	16 631.379	GASTOS CORRIENTES	16 032.450
1. IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS		21. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1 285.174
1.1. CONTRIBUCIONES SOCIALES		22. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.2. VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	14 481.708	23. BIENES Y SERVICIOS	2 345.707
1.2.1. VENTA DE BIENES		24. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.2.2. PERCEPCIONES Y TASAS ADMINISTRATIVAS		25. OTROS GASTOS	1 313.971
1.2.3. VENTA DE SERVICIOS	14 481.708	GASTOS DE CAPITAL	1 297.841
OTROS INGRESOS (1-154)	143.970	24. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
15. RENTAS DE LA PROPIEDAD		25. OTROS GASTOS	
15.1. MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS		26. ADQUISICIÓN DE BIENES NO FINANCIEROS	1 297.841
15.2. INGRESOS DIVERSOS	143.970	27. ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
INGRESOS DE CAPITAL		SERVICIO DE LA DEUDA	
16. INGRESOS DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		28.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	
16.1. RENTAS DE ACTIVOS FINANCIEROS		28.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
TRANSFERENCIAS		28.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
17. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		28.2. INTERESES DE LA DEUDA	
17.1. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		28.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
17.2. DONACIONES DE CAPITAL		28.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
FINANCIAMIENTO	1 378.153	28.3. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
18. SALDOS DE BALANCE	1 378.153	28.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	18 009.532	28.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	17 324.271
19. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
ENDEUDAMIENTO EXTERNO		19. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
INGRESOS CORRIENTES		0. ENDEUDAMIENTO EXTERNO	
15. RENTAS DE LA PROPIEDAD		GASTOS CORRIENTES	
TRANSFERENCIAS		21. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
17.1. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		22. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
17.1.1. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		23. BIENES Y SERVICIOS	
17.1.2. DONACIONES DE CAPITAL		24. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
FINANCIAMIENTO		25. OTROS GASTOS	
19.1. ENDEUDAMIENTO EXTERNO		GASTOS DE CAPITAL	
19.1.1. SALDOS DE BALANCE		24. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		25. OTROS GASTOS	
		26. ADQUISICIÓN DE BIENES NO FINANCIEROS	
		27. ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	
		28.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	
		28.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		28.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		28.2. INTERESES DE LA DEUDA	
		28.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		28.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		28.3. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		28.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		28.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
ENDEUDAMIENTO INTERNO		ENDEUDAMIENTO INTERNO	
INGRESOS CORRIENTES		GASTOS CORRIENTES	
15. RENTAS DE LA PROPIEDAD		21. PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
TRANSFERENCIAS		22. PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
17.1. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		23. BIENES Y SERVICIOS	
17.1.1. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		24. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
17.1.2. DONACIONES DE CAPITAL		25. OTROS GASTOS	
FINANCIAMIENTO		GASTOS DE CAPITAL	
19.1. ENDEUDAMIENTO INTERNO		24. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
19.1.1. SALDOS DE BALANCE		25. OTROS GASTOS	
		26. ADQUISICIÓN DE BIENES NO FINANCIEROS	
		27. ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	
		28.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	
		28.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		28.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		28.2. INTERESES DE LA DEUDA	
		28.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		28.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		28.3. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE MOYOBAMBA S.R.LTDA.

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2023 y 2022
(En Soles)

	Nota	31.12.2023	31.12.2022		Nota	31.12.2023	31.12.2022
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Reservas y Equivalencias en Efectivo	1	4,708,631	8,514,236	Subsidios Bancarios			
Inventarios Financieros	2	0	0	Comisiones Financieras	24	0	0
Cuentas por Cobrar Corrientes	3	808,307	407,368	Cuentas por Pagar Corrientes	25	223,318	574,062
Otras Cuentas por Cobrar (Nota)	4	83,750	180,387	Otros Cuentos por Pagar	26	615,263	1,208,107
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Inventarios Fisicos	5	889,371	497,189	Prvisiones	28	418,883	674,881
Activos Diferidos				Pasivos Financieros por la Venta			
Activos en Confianza Maritimos para la Venta	8	0	0	Pasivos por Impuestos a las Ganancias			
Activos por Impuestos a las Ganancias	9	0	0	Devoluciones a las Ganancias	31	138,009	0
Cuentas Pagadas por Anticipos	11	0	0	Otros Pasivos	32	0	0
Otros Activos	12	18,372	106,076	TOTAL PASIVO CORRIENTE		2,114,774	2,228,847
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		11,807,431	10,299,014	PASIVO NO CORRIENTE			
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Corrientes	13	0	0	Devoluciones Financieras	33	3,162,191	3,270,218
Otras Cuentas por Cobrar	14	0	0	Cuentas por Pagar Corrientes	34	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas				Otros Cuentos por Pagar	35	0	0
Activos Diferidos				Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas			
Inventarios Mobiliarios (Nota)	17	0	0	Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos			
Propiedades de Inversión	19	0	0	Prvisiones	38	0	0
Propiedades, Plantas y Equipo (Nota)	21	31,644,082	31,807,987	Devoluciones a las Ganancias	39	0	0
Activos Intangibles (Nota)	20	1,004,513	1,870,116	Otros Pasivos	40	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos				Impuestos Diferidos (Nota)		22,777,308	23,183,862
Otros Activos	22	0	0	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		25,939,501	26,253,268
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		33,252,906	33,677,983	TOTAL PASIVO		28,114,275	28,289,115
TOTAL ACTIVO				PATRIMONIO			
Cuentas de Orden	29	45,641,362	43,977,997	Capital		14,054,000	14,562,000
		45,641,362	43,977,997	Reservas de Financiamiento		12,886,678	12,846,978
		45,641,362	43,977,997	Reservas Legales		0	0
		45,641,362	43,977,997	Otros Reservas		0	0
		45,641,362	43,977,997	Resultados Acumulados	47	-11,511,123	-11,751,128
		45,641,362	43,977,997	Otros Reservas de Patrimonio		0	0
		45,641,362	43,977,997	TOTAL PATRIMONIO		15,429,555	15,687,850
		45,641,362	43,977,997	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		45,041,362	43,976,997
		45,641,362	43,977,997	Cuentas de Orden	49	34,259,570	32,689,248

NOTA: En el caso de los rubros en proceso de liquidación, los rubros de pasivos no corrientes por obligaciones por las liquidaciones, los rubros que deben ser cancelados y con los rubros en proceso de liquidación.

CONTADOR GENERAL
RUBÉN ARIAS HORIEGA
DNI 40820903

GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE
FIDEL ANTONIO ANGLA CASTRO
DNI 41629137

GERENTE GENERAL O CARGO EQUIVALENTE
IVAN GUSTAVO REATE GUACEDO
DNI 01133977

ESTADOS FINANCIEROS





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE MOYOBAMBA S.R.LTDA.

EF-2

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los períodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2023 y 2022
(EN SOLES)

Nota	31.12.2023	31.12.2022
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Venta Neta de Bienes		
Prestación de Servicios	8,284,556	8,107,466
Aplicaciones e Ingresos Operacionales - Entidades Miro		
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	8,284,556	8,107,466
Costo de Ventas	3,808,571	-3,989,172
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA	4,475,985	4,118,294
Gastos de Ventas y Distribución	-1,602,623	-1,438,825
Costos de Administración	-3,825,458	-2,421,739
Garantía (Pérdida) de la base en Activos Financieros medidos al Costo Amortado		
Otros Ingresos Operacionales	1,174,832	1,051,976
Otros Gastos Operacionales		
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	822,736	1,269,706
Ingresos Financieros		489
Diferencia de Cambio (Generado)		
Gasto Financiero	-81,989	-452,339
Diferencia de Cambio (Pérdida)		
Participación en los Resultados Netos de Asociados y Negocios Conjuntos Controlados por el Método de la Participación		
Garantías (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Ultra Anulero y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razorable		
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	740,747	817,866
Gasto por Impuesto a las Ganancias	-271,525	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	469,222	817,866
Garantías (Pérdidas) Netas de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Descontinuas		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	469,222	817,866
COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:		
Varación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta		
Garantías (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al Valor razonable		
Otros Componentes de Resultado Integral		
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS		
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:		
Varación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta		
Garantías (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al Valor razonable		
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	469,222	817,866

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, las Afectadas Financieras, deben ser informadas por sus beneficiarios, en el momento de la entrega de los estados contables y publicar el mismo en el portal web de la página de Internet de la Oficina de Registro de Valores.



CONTADOR GENERAL

TUPEN APAS NORIEGA
CUI: 9302693
MAT. N° 15-245
04032924 01 58 12



**GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
O CARGO EQUIVALENTE**

FON, ANTONIO ANDRÚO CASTRO
DNI: 41529137
04032924 10 02 10



**GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE**

IVAN GUSTAVO HERNÁNDEZ ACEVEDO
DNI: 01132679
04032924 10 05 36



OTASS
 Organismo Técnico de la Administración de los
 SERVICIOS DE SANEAMIENTO


MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
 Dirección General de Contabilidad Pública
 EMPRESA NO FINANCIERA
 ENTIDAD ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE MOYOBAMBA S.R.L.TDA.

EF-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2022 y 2023
 (En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Saldo al 1° de enero de 2022	14.212.000		12.884.871			-13.742.251		13.354.620
Aporte de años anteriores								
Cuentas de Partidas Contables								
Cuentas de Ingresos								
Saldo inicial Reconstruido	14.212.000		12.884.871			-13.742.251		13.354.620
Cambios en Patrimonio								
Resultado neto						467.785		467.782
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio								
Otros Resultados netos								
Dividendos en efectivo declarados								
Emitidos de Acciones								
Reducción de Capital								
Revaluación e Impugnación de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otros Apuntes de los Propietarios								
Cuentas de Partidas Contables								
Impugnación (Denegación) por Cambios en la Participación de Socios que no implique Pérdida de Interés (Disminución) por Transacciones de Reservas de Giferos								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Otras Cuentas de Patrimonio						1.392.154		1.392.154
Total de Cambios en Patrimonio						1.860.039		1.860.039
Saldo al 31 de diciembre de 2022	14.212.000		12.884.871			-11.751.622		15.347.260
Saldo al 1° de enero de 2023 **	14.212.000		12.884.871			-11.751.622		15.347.260
Aporte de años anteriores								
Cuentas de Partidas Contables								
Cuentas de Ingresos								
Saldo inicial Reconstruido	14.212.000		12.884.871			-11.751.622		15.347.260
Cambios en Patrimonio								
Resultado neto						448.328		448.328
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio								
Otros Resultados netos								
Dividendos en efectivo declarados								
Emitidos de Acciones								



OTASS
ORGANISMO TÉCNICO DE LA ADMINISTRACIÓN DE LOS
SERVICIOS DE SANEAMIENTO



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE MOYOBAMBA S.R.L.TDA

EF-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2022 y 2023

(En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Reserva de Capital								
Reserva de Atribución de Acciones de Inversión								
Reserva de Atribución de Acciones de Inversión								
Reserva de Atribución de Acciones de Inversión								
Reserva de Atribución de Acciones de Inversión								
Reserva de Atribución de Acciones de Inversión						7,99,661		7,99,661
Total de Cambios en Patrimonio						1,340,200		1,340,200
Saldo al 31 de diciembre de 2023	14,312,690		12,988,716			-10,511,123		16,800,283

** El saldo al 31 de diciembre de 2022 es de S/ 14,312,690.00. El saldo al 31 de diciembre de 2023 es de S/ 16,800,283.00. El saldo al 31 de diciembre de 2022 es de S/ 14,312,690.00. El saldo al 31 de diciembre de 2023 es de S/ 16,800,283.00.



EPS
Moyobamba

MEMORIA ANUAL 2023



Agua
Moyobamba



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE MOYOBAMBA S.R.L.TDA.

PP-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2023	31.12.2022
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranzas a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	8,673,193	7,987,074
Mantenciones y reparaciones		
Honorarios, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias		
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)		
Reembolsos de Impuestos a las Ganancias		
Diferencias financieras y otros ingresos en la Actividad de Inversión		
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	1,275,990	1,481,522
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(4,599,510)	(2,002,318)
Cuentas de los Empleados	(1,857,912)	(1,931,385)
Impuestos a las Ganancias		
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)		
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)		
Hogares		
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	(1,312,838)	(2,216,292)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,112,863	2,345,589
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cobranzas a (por):		
Reembolso de Adelantos de Preámbulos y Préstamos Concedidos a Terceros		
Reembolsos Recibidos a Prestatarios a Entidades Relacionadas		
Ventas de Inmuebles Financieros de Patrimonio o Deudas de Otras Entidades		
Contratos Derivados (Futuro, a Término, opciones)		
Venta de Subsidiarias, Neto del Efectivo Desaprovechado		
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Pasivo Desaprovechado		
Venta de Propiedades de Inversión		
Venta de Propiedades, Planta y Equipo		
Venta de Activos Intangibles		
Venta de Otros Activos de largo plazo		
Intereses y Rendimientos Recibidos		
Dividendos Recibidos		
Reembolsos de Impuestos a las Ganancias		
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión (Nota) *		
Pagos a (por):		
Adelantos y Préstamos Concedidos a Terceros		
Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas		
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deudas de Otras Entidades		
Contratos Derivados (Futuro, a Término, opciones)		
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido		
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido		
Compra de Participaciones o Contrataciones		
Compra de Propiedades de Inversión		
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(922,331)	(842,129)
Demoliciones por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo		(8,027,715)
Compra de Activos Intangibles		(355,193)
Compra de Otros Activos de largo plazo		
Impuestos a las Ganancias		
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión (Nota) *		
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE UTILIZACIÓN EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(322,021)	(8,707,330)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Cobranzas a (por):		
Obtención de Préstamos de Corto Plazo		
Obtención de Préstamos de Largo Plazo		
Préstamos de Entidades Relacionadas		
Financiamiento de Acciones y Otros Instrumentos de Patrimonio		
Venta de Acciones Propias en Cartera		
Reembolsos de Impuestos a las Ganancias		
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación		
Pagos a (por):		
Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo		
Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo		
Préstamos de Entidades Relacionadas		
Pérdidas por Arranques de Inversión		
Recupero o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)		
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio		
Intereses y Rendimientos		
Dividendos		
Impuestos a las Ganancias		
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación (Nota) *		
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE MOYOBAMBA S.R.LTDA.

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

En Soles:

CONCEPTOS	31 12 2023	31 12 2022
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	1,140,635	(3,852,556)
Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo		
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1,140,635	(3,852,556)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	8,514,336	12,366,392
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	9,304,671	8,514,036

NOTA: Para obtener más detalles de la preparación de este Estado de Flujos de Efectivo y Equivalentes al Efectivo, consulte el Anexo 1 del Informe de Gestión y el Anexo 2 del Informe de Gestión y Anexos al Estado de Flujos de Efectivo y Equivalentes al Efectivo.



 **CONTADOR GENERAL**

RUBEN ARIAS MIREGA
DNI 02000603
MAT. Nº PE-345
04/23/2024 10:22:12

 **GERENTE DE ADMINISTRACIÓN
O CARGO EQUIVALENTE**

FRANCISCA ANTONIO ANGELO CASTRO
DNI 41528137
04/23/2024 10:02:49

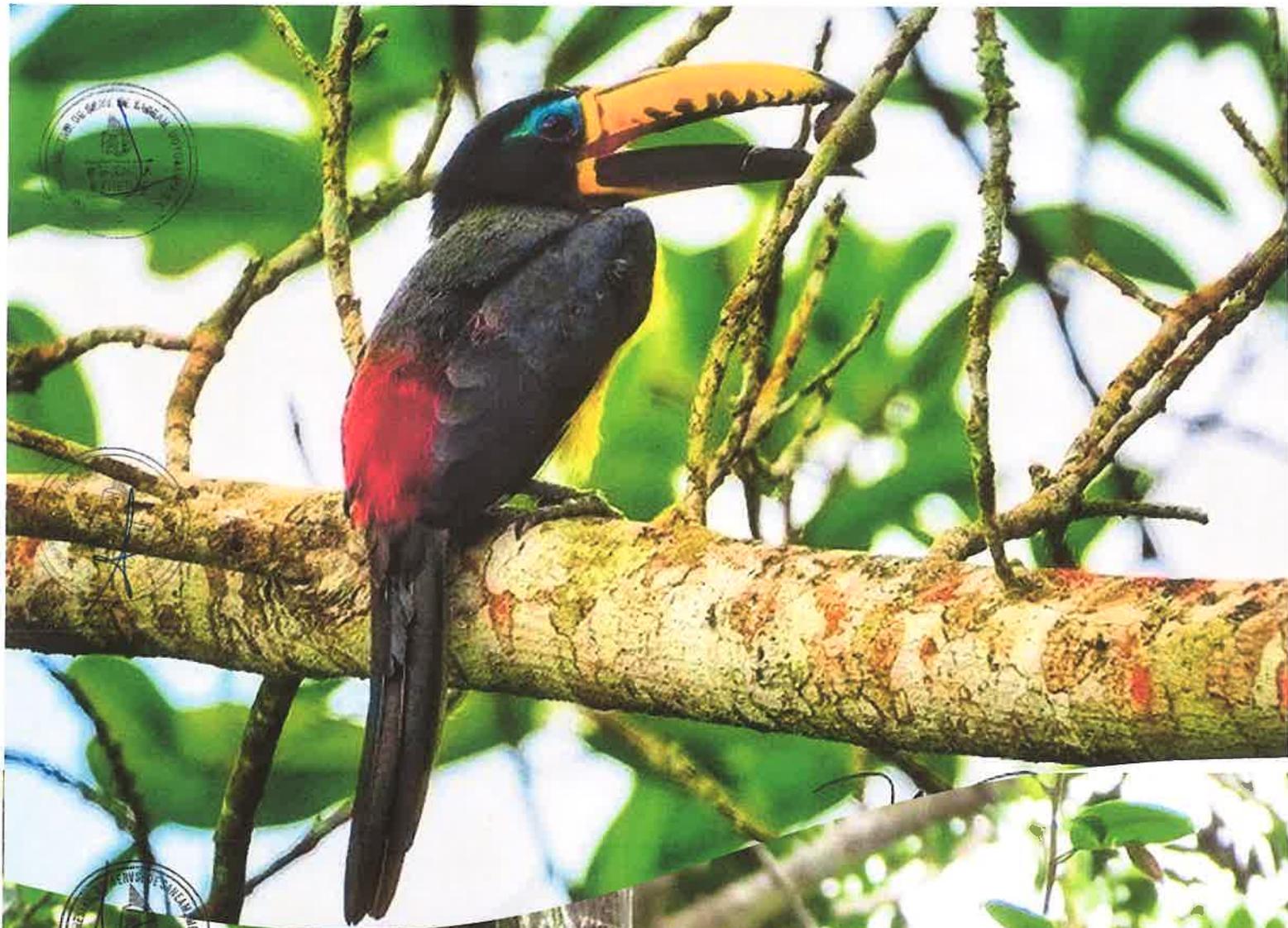
 **GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE**

IVAN GUSTAVO REATEGUI AGUIRRE
DNI 01132073
04/23/2024 10:07:07



METAS DE GESTION

INDICADORES DE METAS DE GESTIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	LÍNEA BASE 2022	META 2023	DICIEMBRE 2023	VALOR OBTENIDO 2023
1 CONTINUIDAD	Hrs/Día	20,00	20,00	17,58	17,58
2 PRESIÓN	m.c.a.	17,50	17,50	18,14	18,14
3 PRESENCIA DE CLORO RESIDUAL	%	100%	100%	100%	100%
4 DENSIDAD DE RECLAMOS COMERCIALES	recl mes/1000 usu	0,30	0,28	0,63	0,63
5 DENSIDAD DE ATOROS	atoros/km-año	0,17	0,20	0,34	0,34
6 DENSIDAD DE ROTURAS	roturas/km-año	0,14	0,16	0,03	0,03
7 AGUA NO FACTURADA	%	32,93%	33%	35,27%	35,27%
8 MARGEN OPERACIONAL	%	26%	29%	22,61%	22,61%
9 RECAUDACIÓN ACUMULADA	S/	7,619,076	8,804,473	8,932.878,08	8,932.878,08
10 DEUDA DE 3 MESES A MÁS	S/	214,118.40	137,089	107,120	107,120
11 EJECUCIÓN DE TRANSFERENCIAS	%	100%	100%	88%	88%
12 MICROMEDICION	%	90,95%	91,70%	90,82%	90,82%
13 EJECUCIÓN DEL PLAN DE INVERSIÓN	%	100%	100%	37,08%	37,08%
14 MARGEN NETO	%	5%	5%	0,49%	0,49%







Agua Moyobamba



EPS Moyobamba S.A.
Entidad Prestadora de Servicios y
Saneamiento
E-mail: eps@epsmoyobamba.com.pe

