

Moyobamba S.A.

MEMORIA ANUAL 2024

EPS. MOYOBAMBA
S.A.





MEMORIA ANUAL 2024

MEMORIA ANUAL 2024

TABLA DE CONTENIDO

Mensaje del DIRECTOR.....	3
Mensaje del Gerente General	4
Ámbito de responsabilidad	7
Ámbito de la EPS Moyobamba S.A.	7
Principales variables:.....	7
Reseña histórica	7
Régimen de apoyo transitorio.....	8
CULTURA EMPRESARIAL	10
CRITERIOS DE GESTIÓN	11
Objetivos Estratégicos.....	11
Comisión de Dirección Transitoria de la EPS Moyobamba S.A.	14
Plana Gerencial	15
Estructura Orgánica	18
Indicadores financieros	22
Recaudación	29
DENSIDAD DE RECLAMOS COMERCIALES	30
DEUDA DE 3 MESES A MAS.....	31
AGUA NO FACTURADA	31
CONEXIONES TOTALES DE ALCANTARILLADO	32
CONEXIONES TOTALES DE AGUA POTABLE	32
ACROMEDICION	33
sistemas de producción de agua potable	35
PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE	36
Calidad del Servicio.....	39
PROYECTOS EJECUTADOS - EPS Moyobamba S.A.	42
Plan de inversiones 2024.....	50
Presupuesto programado y ejecutado (S/)	52
Procesos Laborales.....	54
Procesos Civiles	54
Procesos ARBITRALES	54
Opinión Legal a Trámites Administrativos.....	54
Conclusiones	54
EDUCACIÓN SANITARIA "AGUA CLASES"	58
Estados Presupuestales	60
Estados Financieros.....	63
METAS DE GESTION	69

MENSAJE DEL DIRECTOR



Es un honor dirigirme a ustedes, a fin de presentarles la Memoria Anual 2024 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 2024.



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 Servicio Universal de Agua Potable y 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 2024 continuaron las acciones orientadas a la mejora de la calidad de los servicios de agua potable y alcantarillado, referente a la continuidad y presión, en tanto el indicador de micromedición resultó 92.86% que comparación al año 2023 de 90.85%, hay una mejora, los mismos que se ha logrado debido a la instalación de 1533 medidores, con respecto al plan de inversiones también hay una mejora en el 2024 se logró ejecutar el 12.13% a comparación del 2023 de 37.08%, entre otras acciones realizadas por las gerencias en línea.



En el año 2024, con Resolución Ministerial N° 227-2024-VIVIENDA, se autorizó la transferencia financiera a favor de la EPS MOYOBAMBA S.A., que aprueba la incorporación de recursos por la suma de S/. 632,886.00, para la supervisión de la obra “Remodelación de tubería de plástico HDPE adquisición de válvulas de control, macromedidores y válvulas reductoras de presión en el (la) EPS MOYOBAMBA SRL con sectorización en la localidad Moyobamba distrito de Moyobamba provincia Moyobamba departamento San Martín”, la misma que ha sido incorporada en el presupuesto 2024 de la EPS Moyobamba aprobada mediante resolución Resolución Gerencial N°0793-2024-EPS-M/GG; la misma que continua en proceso de ejecución.



Finalmente, las actividades, planes y proyectos ejecutados en el año 2024 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.



LIC. LUIS HOYOS DE VINATEA



MENSAJE DEL GERENTE GENERAL

Presento la Memoria Anual 2024 con satisfacción, al ver iniciados los proyectos más importantes en materia de saneamiento de nuestra región; tras una ardua gestión iniciada el año anterior al fin se pudo conseguir el financiamiento esperado; luego de cuatro décadas de espera la solución al problema hídrico en la ciudad capital de la región San Martín es ya una realidad. A la culminación de la obra Sistema de Agua Potable de Juninguillo que a la fecha presenta grandes avances, así como la ejecución el proyecto de Sectorización de la ciudad también iniciado, se renovarán nuestras redes primarias y secundarias en la mayor parte de nuestro sistema de distribución; con ello, habremos superado los problemas de continuidad y presión, así como la reducción del indicador de agua no facturada, entre otros, permitiendo la mejora de la calidad del servicio. No podemos dejar de destacar la ejecución de otros pequeños pero importantes proyectos de saneamiento que se han ejecutado en el año 2024, con los cuales se ha mejorado el servicio en diferentes sectores de la ciudad.

Nuestra gestión también está enfocada en revertir las causales que ocasionaron el ingreso al RAT, de esta manera estaremos en condiciones de retornar la titularidad de la empresa a sus accionistas; mientras ello sucede, el OTASS seguirá prestando ese importante apoyo técnico necesario para lograr los objetivos trazados. Respecto a nuestra actuación frente a las metas de gestión SUNASS, hemos venido trabajando para cumplir los indicadores: de continuidad, micro medición, agua no facturada, catastro técnico, catastro comercial y relación trabajo, a pesar de haber afrontado una severa temporada de estiaje y estrés hídrico.

La gestión seguirá siendo parte de nuestro compromiso para el año 2025, por ello nos comprometemos a seguir trabajando estratégicamente para conseguir el financiamiento de los proyectos necesarios para lograr los objetivos institucionales y mejorar la calidad de vida de nuestra población.



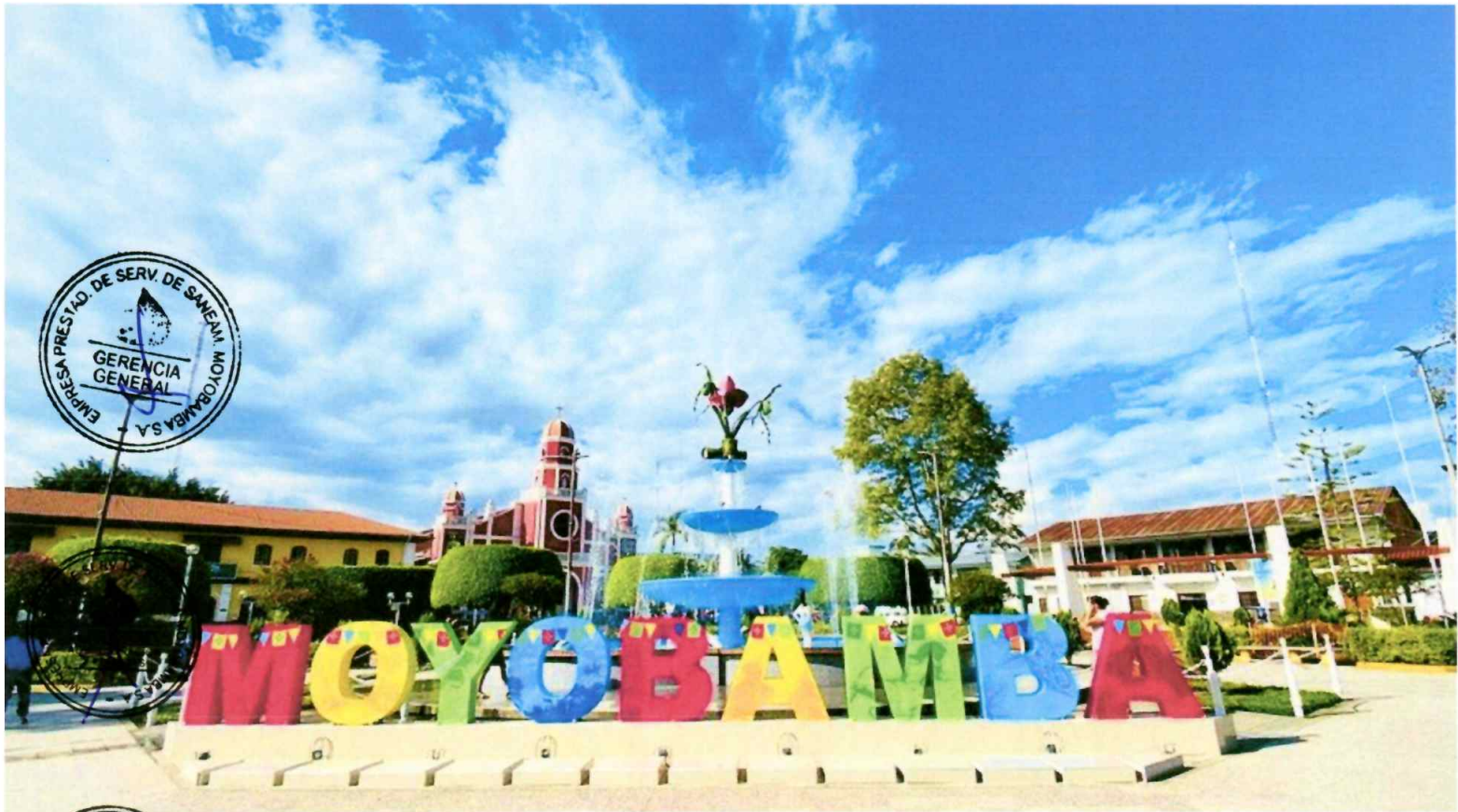
ING. IVAN GUSTAVO REATEGUI ACEDO

GERENTE GENERAL

EPS Moyobamba S.A.



CAPÍTULO I: ASPECTOS GENERALES



PLAZA DE ARMAS DE LA CIUDAD DE MOYOBAMBA



ÁMBITO DE RESPONSABILIDAD

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 (2024)	Conexiones activas
EPS MOYOBAMBA S.A.	Moyobamba	Moyobamba	18,057	16,290

PRINCIPALES VARIABLES:

Variables	UM	2024	2025
Conexiones de agua potable	#	18,057	
Conexiones de alcantarillado	#	11,578	
Tratamiento de aguas residuales	m3/año	--	--
Población total	soles/año	9'380,288	

RESEÑA HISTÓRICA

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.

RÉGIMEN DE APOYO TRANSITORIO

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, en adelante RAT, 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), durante el periodo que dure el RAT, asume la administración mediante el Consejo Directivo de OTASS como órgano máximo de gestión ejerciendo las funciones y atribuciones de la Junta General de Accionistas mientras que la Comisión de Dirección Transitoria (CDT) ejerce las funciones y atribuciones del Directorio.





EPS Moyobamba S.A.

CAPÍTULO 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.	- 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	- 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.	Cobertura de agua y alcantarillado
AE.2.2	Promover proyectos de inversión para incrementar la oferta hídrica para cubrir la demanda de agua.	- 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.	- Continuidad - Presión
OEI 3	Asegurar La Sostenibilidad Financiera De La EPS	
AE.3.1	Optimización de los costos en la EPS	- Margen Operativo. - Margen Neto
AE.3.2	Formulación e Implementación de los procesos administrativos en la EPS.	Margen Neto
AE.3.3	Incremento de la recaudación por servicios y colaterales.	- Recaudación Acumulada. - Recuperación de deuda de 3 meses a más.
AE.3.4	Ejecutar el plan de reducción de pérdidas operativas y comerciales.	ANF
AE.3.5	Actualización del Catastro comercial	Catastro comercial
AE.3.6	Eficiencia en la gestión de atención al usuario.	Densidad de Reclamos Comerciales.
AE.3.7	Programa de micro medición implementado en la EPS.	% 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.	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	Ejecución del Plan de Inversión.



EPS Moyobamba S.A.

CAPÍTULO III: ORGANIZACIÓN

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

Presidente del Directorio

LIC. LUIS HOYOS DE VINATEA



Miembros del Directorio

CON. ALBERTO EVERARDO ROSADIO RAMOS

C.P.C JAVIER FRANCISCO CURACA FERNÁNDEZ





PLANA GERENCIAL





Econ. Fidel Antonio Angulo Castro
Gerente de Administración y Finanzas



Ing. Samuel López Chávez
Gerente de Operaciones



Ing. Iván Gustavo Reategui Acedo
Gerente General



Ing. Fernando Vilchez Bula
Gerente Comercial



Abg. Yashira M. Álvarez Salazar
Gerente de Asesoría Jurídica



PRE



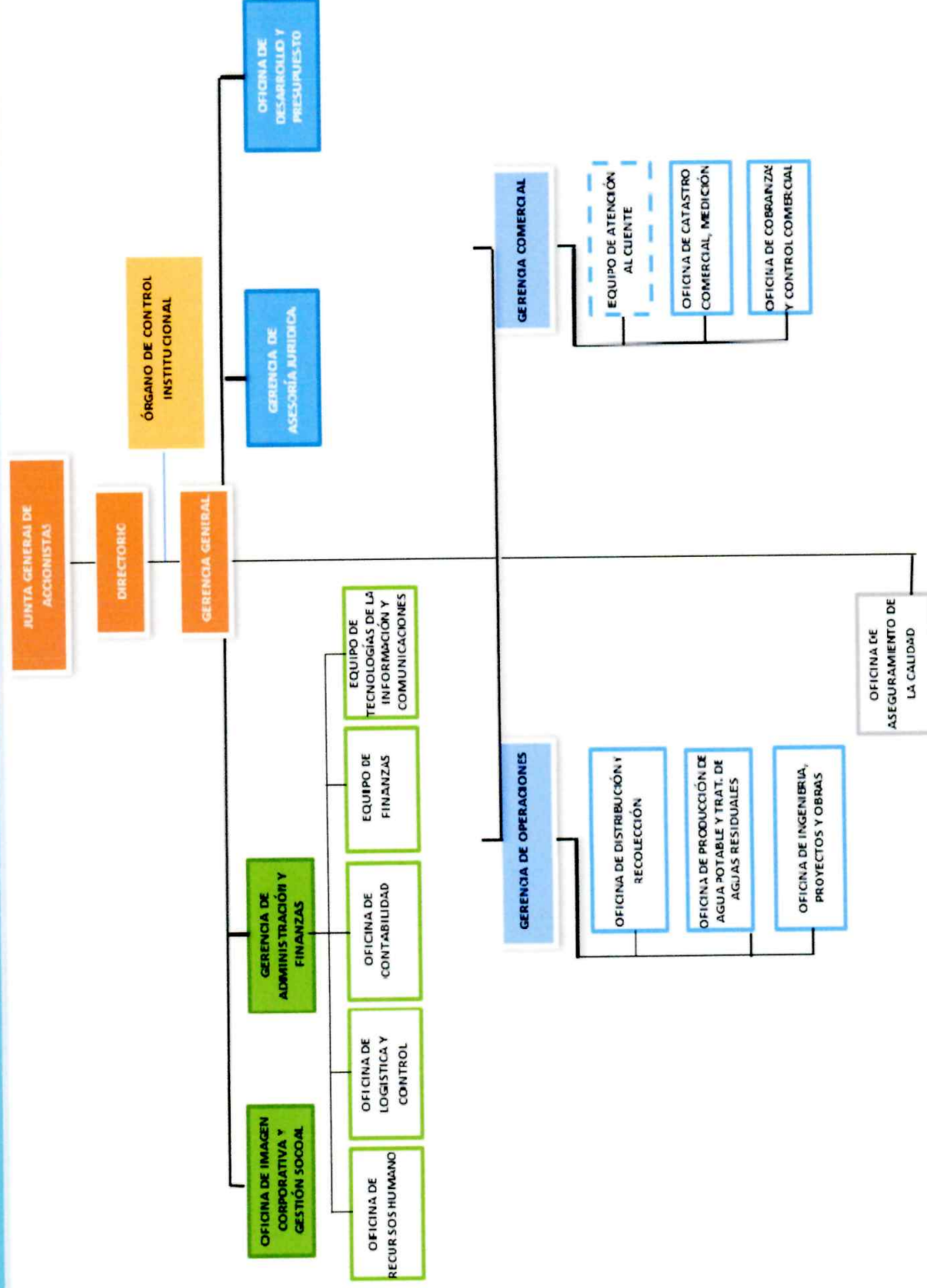
PREMIACIÓN DE BUENAS PRÁCTICAS DE EDUSAN



10 AÑOS DE LA LEY N° 30215 MERESE



ESTRUCTURA ORGÁNICA



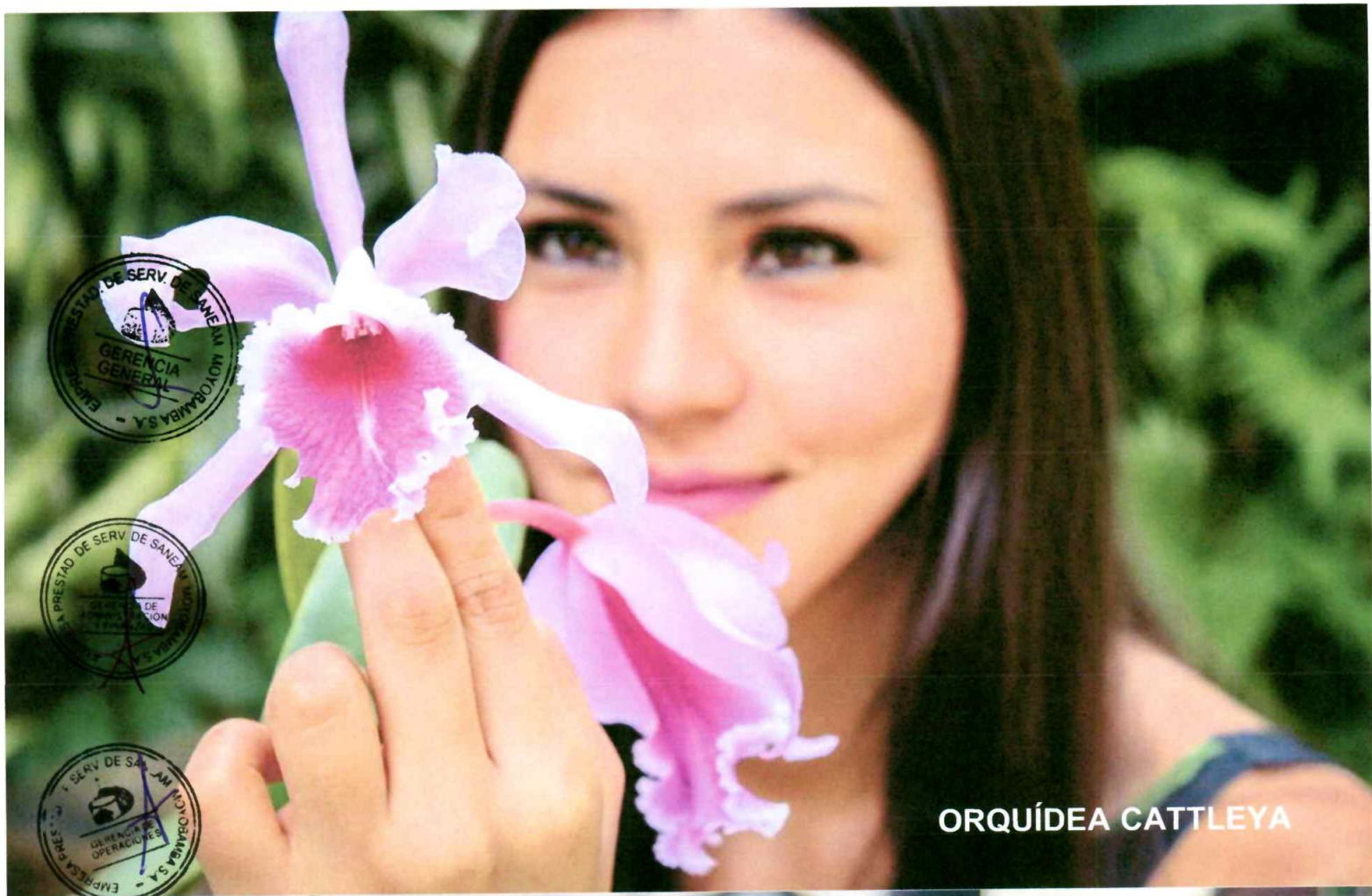


EPS Moyobamba S.A.

EPS



CAPÍTULO IV: ACCIONES RELEVANTES



ORQUÍDEA CATTLEYA



ORQUÍDEA CATTLEYA NARANJA

EPS. MOYOBAMBA
S.A.



Econ. Fidel Antonio Angulo Castro

GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA

INDICADORES FINANCIEROS

Liquidez

El indicador liquidez general en el 2023 fue de S/ 4,47 en comparación al año 2024 que fue de S/ 8.51, existiendo una variación positiva de S/ 4.04, 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 (%)

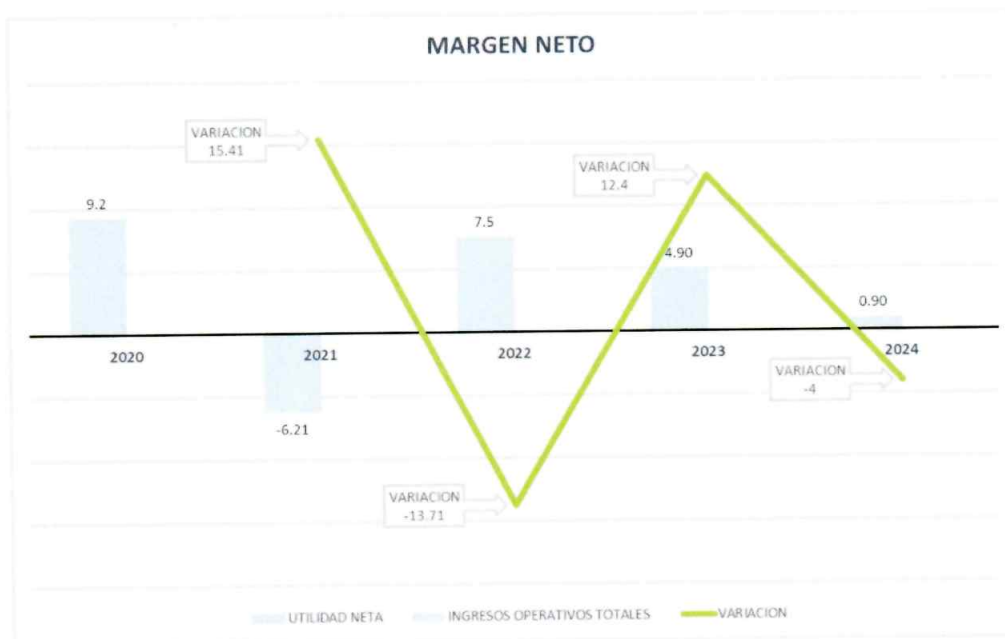
El indicador margen operativo en el 2023 fue de -4.12% en comparación al año 2024 que fue de -8.47%, existiendo una variación de -4.34%, lo que significa que la empresa no estaría cubriendo sus costos de operación incurridos en la prestación de los servicios de saneamiento que brinda la empresa.



Fuente: AVALON / Oficina de Contabilidad

• Margen Neto

El indicador margen neto en el 2023 fue de 4.90% en comparación al año 2024 que fue de 0.90%, existiendo una variación de -4.00%, si bien el resultado del 2024 es inferior al 2023, la empresa estaría en condiciones de transformar sus ingresos en beneficios, por lo que se estaría incrementando los costos, la cual estaría poniendo en riesgo la prestación de los servicios que brinda la empresa.



• Relación de trabajo (%)

El indicador relación trabajo en el 2023 fue de 77.39% en comparación al año 2024 que fue de 82.62%, existiendo una variación de 5.23, 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.



Fuente: AVALON / Oficina de Contabilidad

EPS. MOYOBAMBA
S.A.



GESTIÓN DE CAPITAL HUMANO

• Del Personal



Durante el año 2024, en este proceso se ha generado nuevos cambios en los que respeta 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 2024.

Sobre el total de trabajadores

Al inicio y fines del año 2024 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 2024

Detalle	N° personal enero 2024	N° personal diciembre 2024	Observaciones
Trabajadores Presencial	57	56	A inicio de enero 2024, se cuenta con sesenta (60) trabajadores, el cual se indica de la siguiente manera. - 57 trabajadores activos. - 03 trabajadores con licencia sin goce de haberes. Al mes de diciembre cierre del año 2024, se cuenta con 59 trabajadores, el cual se indica de la siguiente manera. - 56 trabajadores activos. - 03 trabajadores con licencia con goce de haberes.
Trabajadores en Licencia/Vacaciones **	3	3	
Total, de Trabajadores	60	59	
Otro personal			
Gerentes /Sub Gerentes OTASS	3	5	
Practicantes / pasantes activos	4	4	
Servicios de terceros	70	72	
TOTAL GENERAL	137	140	

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 31.12.2024

Gerencia	N° personal Enero 2024	N° personal Diciembre 2024	Observaciones
Gerencia General	4	4	
Gerencia de Asesoría	0	0	
Gerencia Adm. Y Finanzas	12	12	
Gerencia de Operaciones	28	27	
Gerencia Comercial	13	13	
Practicantes	4	4	
TOTAL	61	60	

- Personal capacitado (número de trabajadores, número de horas y temas sobre los cuales han recibido capacitación), número de trabajadores con certificación de competencias laborales.

Se ha desarrollado capacitaciones a todo el personal de la EPS Moyobamba S.A, dando cumplimiento al Plan de Fortalecimiento de Capacidades 2024, según detalle:

PERSONAL CAPACITADO 2024

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



PONENCIA DEL GERENTE GENERAL EN EL EVENTO DE LA LEY MERESE



PONENCIA DEL GERENTE DE OPERACIONES EN EL EVENTO DE LA LEY MERESE



Ing. Fernando Vílchez Bula Salazar

GESTIÓN COMERCIAL

RECAUDACIÓN

La recaudación ha aumentado por incremento de conexiones, implementación de la actualización de tarifa, por incremento de IPM, por Valores Máximos Admisibles (VMA) y las acciones de cobranza, renovación de medidores y catastro.

Concepto	U.M	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024
Recaudación acumulada	Soles	6,473,684	7,281,744	8,459,628	8,932,878	9,380,287.78



Fuente: SIINCO / Oficina de Facturación

La 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

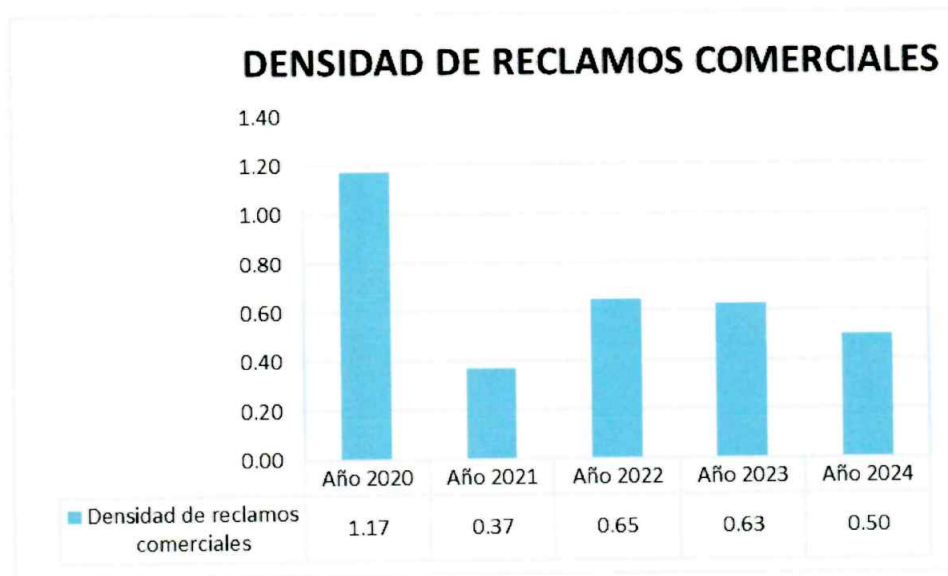


La densidad de reclamos comerciales se ha reducido en 0.13 puntos en comparación al año 2024, logro alcanzado por gestión de atención al cliente e inspección de conexiones por parte del personal operativo.

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 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024
Densidad de reclamos comerciales	1.17	0.37	0.65	0.63	0.50



Fuente: SIINCO / Oficina de Facturación





DEUDA DE 3 MESES A MÁS

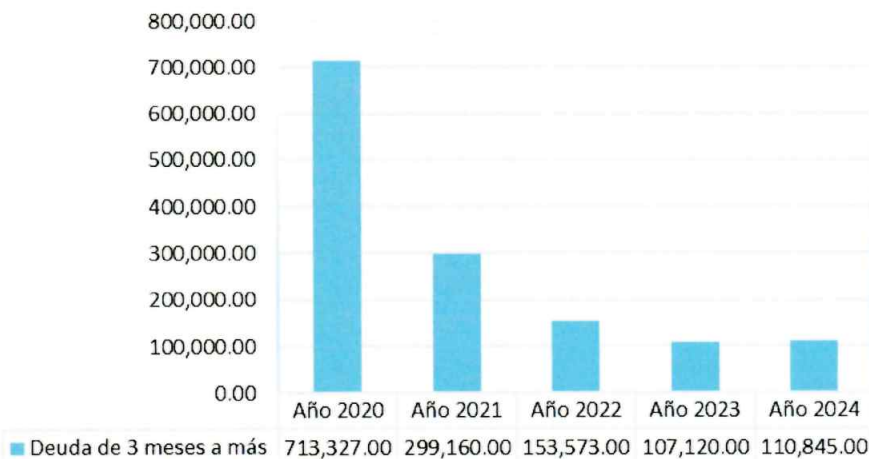
Las cuentas por cobrar de 3 meses a más, ha evolucionado favorablemente en los últimos 5 años (2020-

Concepto	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024
Deudas de 3 meses a más	713,327	299,160	153,573	107,120	110,845

2024), a pesar de que el último año subió en 3.47% (3,725 soles), es loable las acciones comerciales para mantener el indicador con tendencia hacia la baja.



DEUDA DE 3 MESES A MÁS

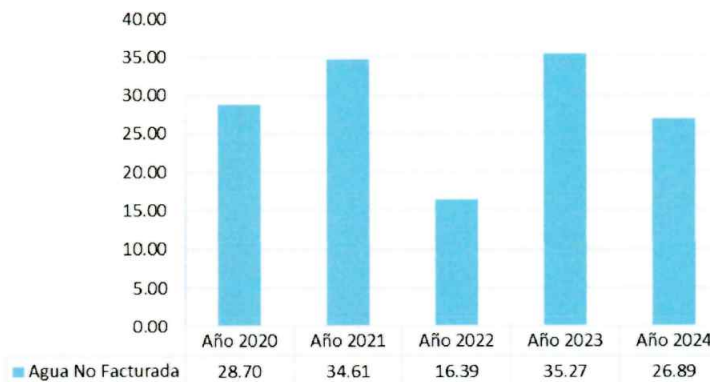


AGUA NO FACTURADA

El agua no facturada se ha reducido en 8.38% respecto al año 2024, por mejoras en el control operacional de presiones, atención de roturas, reemplazo de medidores, incremento de conexiones con medidor, reducción de fugas y detección de conexiones clandestinas.

Concepto	U.M	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024
Agua no facturada	%	28.70%	34.61%	16.39%	35.27%	26.89%

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.

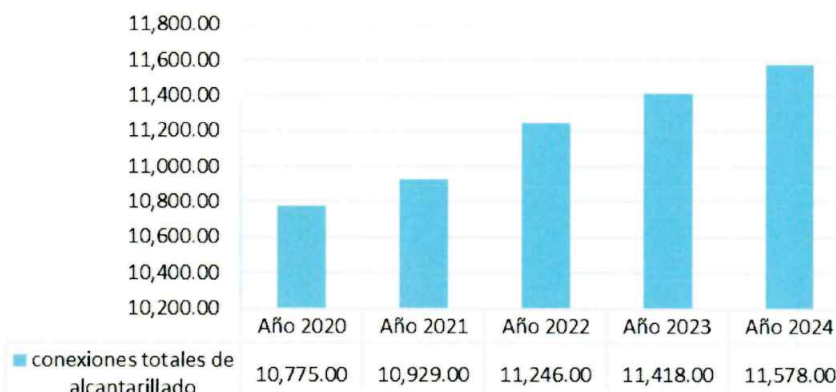
CONEXIONES TOTALES DE ALCANTARILLADO

Se puede apreciar que el total de conexiones de alcantarillado, tiene un crecimiento positivo en comparación a los últimos 05 años (2020-2024).

Concepto	U.M	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024
Conexiones Totales de Alcantarillado	Conex.	10,775	10,929	11,246	11,418	11,578



CONEXIONES TOTALES DE ALCANTARILLADO



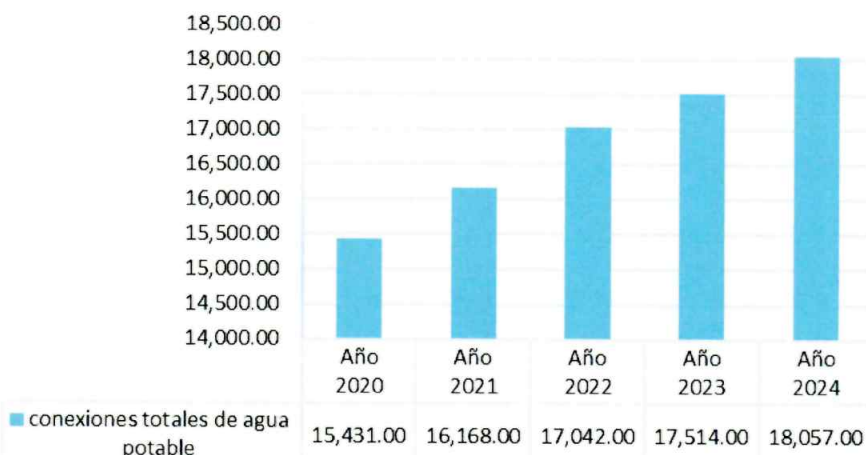
CONEXIONES TOTALES DE AGUA POTABLE

Se puede apreciar que el total de conexiones de agua potable, tiene un crecimiento positivo en comparación a los últimos 05 años (2020-2024).

Concepto	U.M	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024
Conexiones totales de Agua Potable	Conex.	15,431	16,168	17,042	17,514	18,057



CONEXIONES TOTALES DE AGUA POTABLE

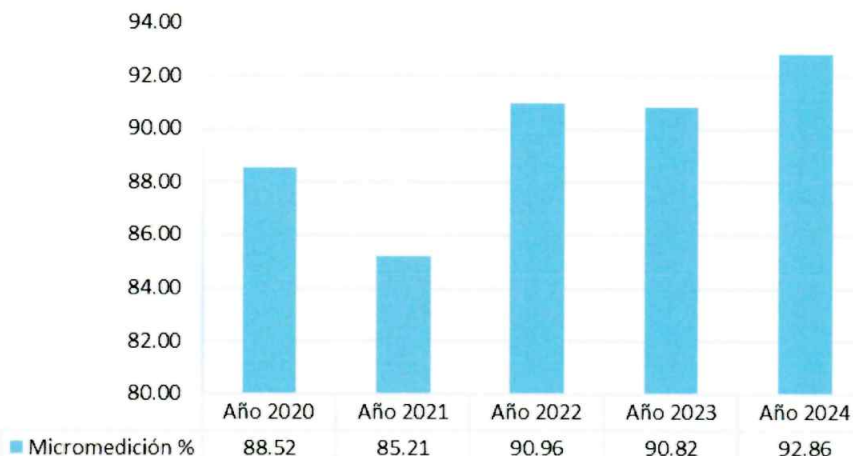


MICROMEDICIÓN

La micromedición se ha incrementado por renovación de medidores, conexiones nuevas con medidor y acciones de catastro comercial.

Concepto	U.M	Año 2020	Año 2021	Año 2022	Año 2023	Año 2024
Micromedición	%	88.52	85.41	90.96	90.82	92.86

MICROMEDICIÓN



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

EPS. MOYOSAMBA
S.A.



Ing. Samuel López Chávez

GESTIÓN OPERACIONAL

SISTEMAS DE PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE

Planta 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 2024
SAN MATEO	2,340,764.00

Sistema Juningullo



PTAP	M3 ANUAL 2024
JUNINGUILLO	936,899.00

Planta Almendra

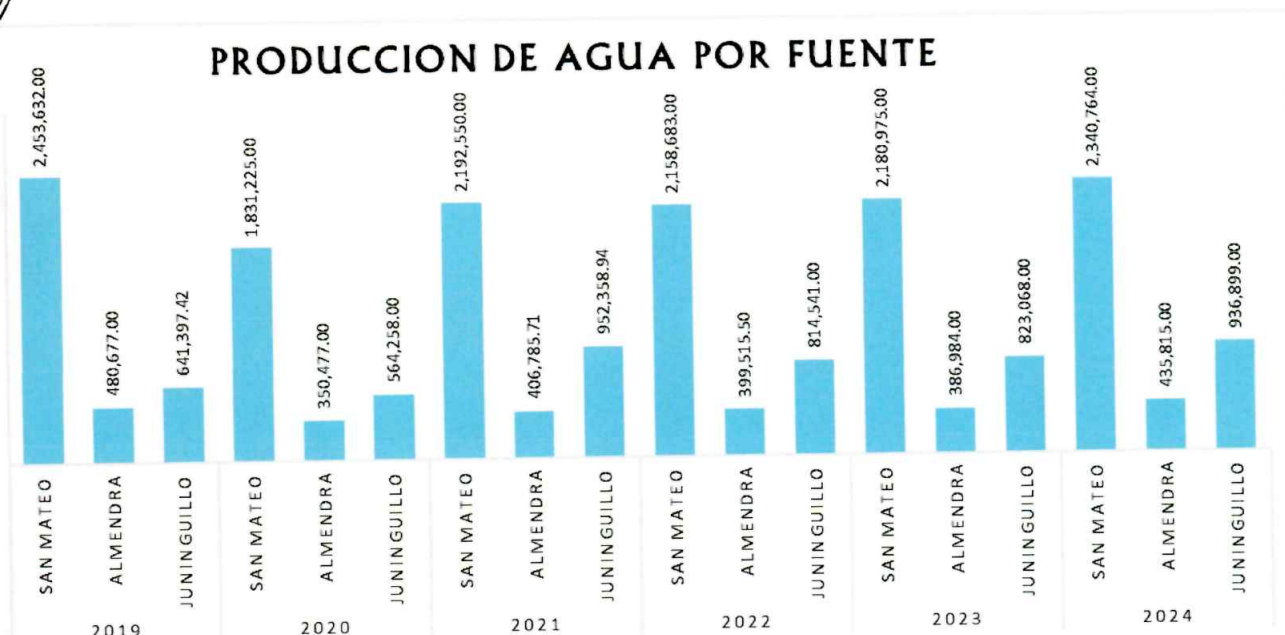


PTAP	M3 ANUAL 2024
ALMENDRA	435,815.00

PRODUCCIÓN DE AGUA POTABLE

Producción por fuente (m3-año)

El gráfico presenta la producción de agua por fuente, como son: Planta de Tratamiento de Agua Potable de Mateo, Almendra y Juninguillo, de los últimos 05 años (2020-2024).



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

En el año 2024 se evidencia un aumento del volumen producido de agua potable de la PTAP San Mateo y Sistema de Juninguillo y Almendra con respecto al año 2023, en 2,340,764.00 m3, 936,899.00 m3 y 435,815.00 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 realizando la ejecución de los planes de MRSE – “PLAN DE INTERVENCIÓN 4TO AÑO MERSE” Y “PLAN DE OPERACIÓN Y MANTENIMIENTO 4TO AÑO”



• Continuidad (h/día)



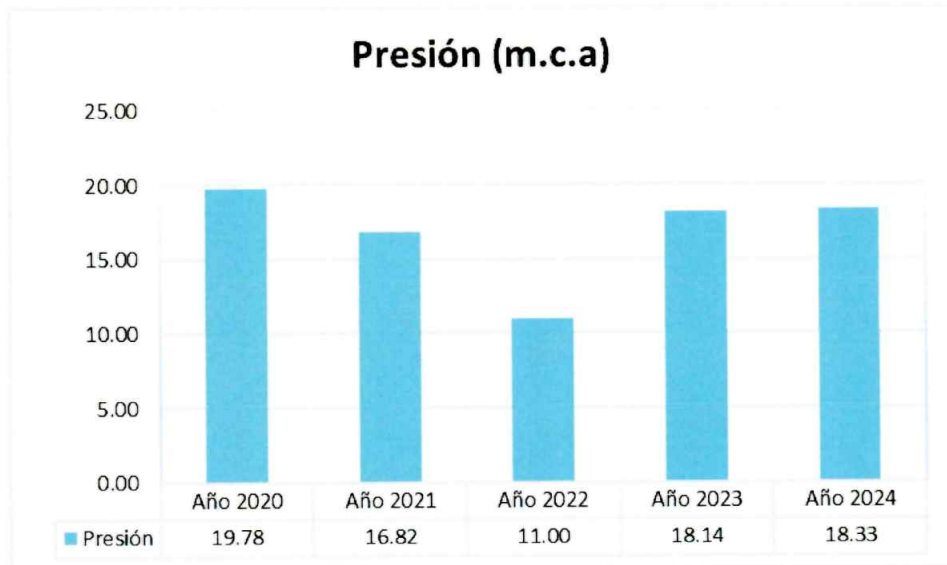
Fuente: Base de datos de la Oficina de Distribución y Recolección

ANÁLISIS

El indicador de continuidad del servicio ha mostrado variaciones significativas entre 2020 y 2024, reflejando tanto desafíos como avances en la gestión operativa. En 2020, el servicio alcanzaba un promedio de 20.42 horas diarias, pero en 2021 comenzó una reducción importante hasta 17.55 horas, lo que representó una disminución. Esta tendencia negativa continuó en 2022, cuando la continuidad bajó a 14.63 horas, el punto más bajo del período analizado, acumulando una caída con respecto a 2020.

A partir de 2023, el indicador mostró una recuperación al aumentar a 17.58 horas diarias, reflejando un esfuerzo por mejorar la disponibilidad del servicio. Este crecimiento con respecto al año anterior sugiere la implementación de estrategias para estabilizar y optimizar la continuidad. Sin embargo, en 2024, el valor descendió ligeramente a 17.91 horas; asimismo para mejorar la continuidad del servicio, es fundamental seguir invirtiendo en infraestructura, optimizar la gestión de recursos y fortalecer los mecanismos de mantenimiento. La tendencia reciente demuestra que hay capacidad para recuperar y mejorar el indicador, asegurando un servicio más estable y eficiente.

• Presión (m.c.a)



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

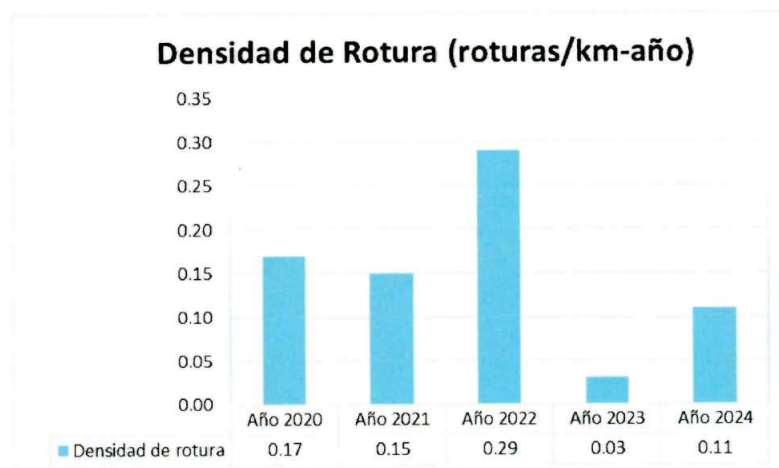
ANÁLISIS

El indicador de presión ha mostrado variaciones significativas entre 2020 y 2024, con una disminución inicial seguida de una recuperación progresiva. En 2020, alcanzó su valor más alto (19.78 m.c.a), pero cayó a 11.00 m.c.a en 2022, representando un desafío crítico para la gestión.

A partir de 2023, la presión comenzó a mejorar, llegando a 18.14 m.c.a y posteriormente a 18.33 m.c.a en 2024, desde el punto más bajo. Esta tendencia positiva sugiere un progreso sostenible. Asimismo, se recomienda invertir en infraestructura, optimizar procesos y fortalecer la capacidad operativa.

CALIDAD DEL SERVICIO

Densidad de roturas de redes de agua potable x km



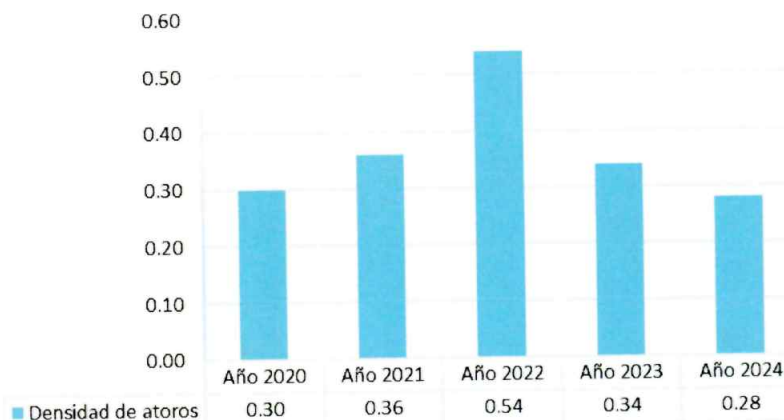
Fuente: Base de datos de la Oficina de Distribución y Recolección

ANÁLISIS

El indicador de densidad de roturas ha mostrado variaciones importantes en los últimos años, reflejando tanto periodos de deterioro como mejoras significativas en la gestión. En 2020, el valor registrado fue de 0.17 roturas/km-año, y en 2021 se redujo ligeramente a 0.15, evidenciando un avance en la disminución de fallas en la infraestructura. Sin embargo, en 2022, el indicador se elevó a 0.29 roturas/km-año, lo que representó un incremento con respecto al año anterior; a partir de 2023, se implementaron estrategias de mantenimiento y optimización del sistema, lo que permitió una reducción drástica del indicador, el valor más bajo del período analizado. Esta mejora respecto a 2022 reflejó la efectividad de las acciones correctivas. No obstante, en 2024, el indicador aumentó nuevamente a 0.11 roturas/km-año, a pesar del ligero incremento en 2024, la tendencia general muestra una mejora en la gestión de la infraestructura. Asimismo, es fundamental mantener programas de inspección y renovación de redes, así como fortalecer el mantenimiento preventivo para consolidar los avances logrados y asegurar la sostenibilidad del sistema a largo plazo.

Densidad de atoros de red de alcantarillado x km

Densidad de Atoros (Atoros/km-año)



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

ANÁLISIS

El indicador de densidad de atoros ha experimentado fluctuaciones en los últimos años, reflejando tanto aumentos en la incidencia de problemas como mejoras progresivas en su reducción. En 2020, el valor registrado fue de 0.30 atoros/km-año, pero en 2021 se incrementó a 0.36, evidenciando un deterioro en la gestión del sistema. La situación en 2022, cuando el indicador alcanzó su punto más alto con 0.54 atoros/km-año, representando un aumento en comparación con 2020, lo que indicaba mayores obstrucciones y deficiencias en el mantenimiento.

A partir de 2023, se implementaron estrategias para mejorar la eficiencia del sistema, logrando una reducción significativa del indicador a 0.34 atoros/km-año, lo que representó una mejora con respecto al año anterior. Esta tendencia positiva continuó en 2024, cuando el valor descendió a 0.28 atoros/km-año, situándose por debajo de los niveles iniciales de 2020. Este resultado sugiere que las acciones correctivas, como el mantenimiento preventivo y la optimización del sistema de alcantarillado, han sido efectivas. La optimización de la infraestructura, el monitoreo constante y la aplicación de medidas preventivas son claves para la mejora y garantizar un sistema más eficiente y sostenible a largo plazo.

EPS. MOYOBAMBA
S.A.

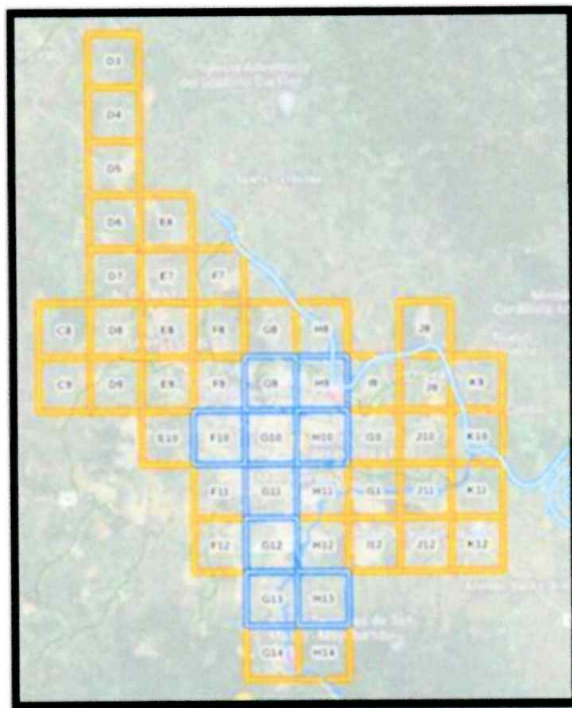


GESTIÓN DE INVERSIONES

PROYECTOS EJECUTADOS - EPS MOYOBAMBA S.A.

CATASTRO TÉCNICO DE REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN LA CIUDAD DE MOYOBAMBA.

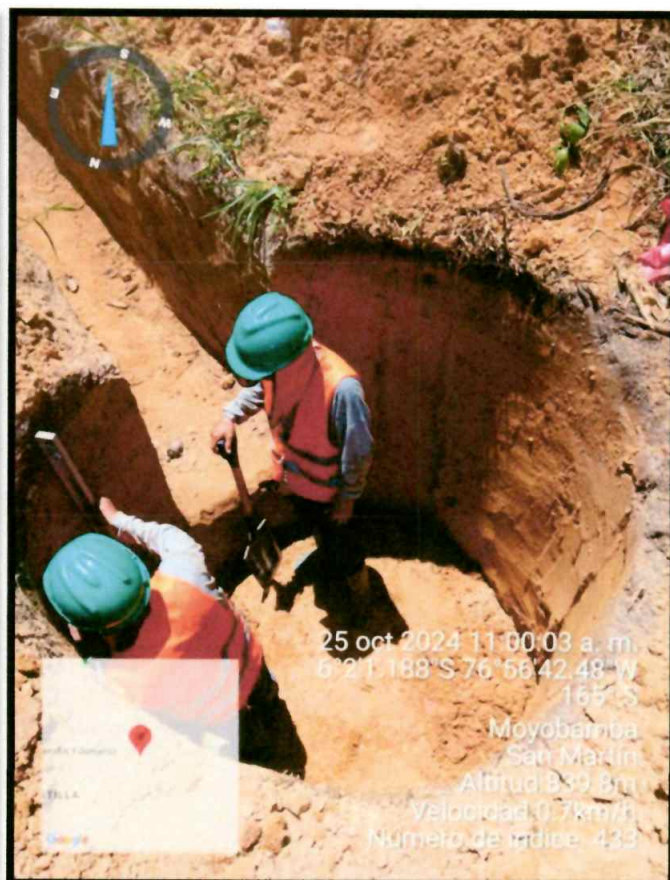
El servicio fue ejecutado por administración directa con un monto ejecutado de S/ 369,676.00 (Trescientos Setenta y Nueve Mil Seiscientos Setena y Seis con 00/100 Soles), en un plazo de 150 días calendario; con la presente inversión se ha actualizado la información del 100% de todo el sistema de las redes de agua potable y alcantarillado, así como de todos los componentes hidráulicos de los sistemas con los que cuenta EPS Moyobamba S.A., en un sistema de georreferenciación GIS.



En la imagen de la izquierda se aprecia el desarrollo del catastro técnico de agua potable y alcantarillado en campo; y en la imagen de la derecha se aprecia el plano con los sectores correspondientes para el catastro técnico.

CONSTRUCCIÓN DE RED DE DISTRIBUCIÓN; EN EL(LA) TRAMO FUNDO EL COLIBRÍ - URBANIZACIÓN LOS JARDINES, EN EL SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE DE LA CIUDAD DE MOYOBAMBA, DISTRITO DE MOYOBAMBA, PROVINCIA MOYOBAMBA, DEPARTAMENTO SAN MARTÍN con código unificado N° 2625078.

La inversión se ejecutó por administración indirecta por contrata, con un monto de ejecución acumulado a diciembre del 2024 de S/ 199,988.82 (CIENTO NOVENTA Y NUEVO MIL NOVECIENTOS OCHENTA Y OCHO CON 82/100 SOLES), en un plazo de 60 días calendario, físicamente la inversión se encuentra culminada en un 100%, quedando pendiente la liquidación de la misma para el siguiente año fiscal 2025. Con la presente inversión se ha mejorado la continuidad y presión del servicio en el sector Los Jardines, garantizando un servicio de calidad en los usuarios del sector antes mencionado.



Se observa el vaciado de concreto en caja de válvula de aire.

REMEDIACIÓN DE SISTEMA DE SUMINISTRO ELÉCTRICO; EN EL(LA) PTAP SAN MATEO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE SAN MATEO, EN EL CENTRO POBLADO MOYOBAMBA, DISTRITO DE MOYOBAMBA, PROVINCIA MOYOBAMBA. DEPARTAMENTO SAN MARTIN con código unificado N° 2627971

La inversión se ejecutó por administración indirecta por contrata, con un monto de ejecución acumulado a diciembre del 2024 de S/. 154,090.37 (CIENTO CINCUENTA Y CUATRO MIL NOVENTA CON 37/100 SOLES) en un plazo de 60 días, a diciembre 2024 la inversión físicamente se encuentra en un 78.74%, quedando pendiente la culminación del avance físico y liquidación de la misma para el siguiente año fiscal 2025, optimiza el suministro eléctrico en la PTAP San Mateo, también contribuir a un sistema más sostenible y eficiente para el beneficio de la comunidad de Moyobamba.



En la imagen es el mejoramiento de las redes primarias y secundarias de la PTAP San Mateo.

RENOVACIÓN DE RED DE DISTRIBUCIÓN; EN EL (LA) SISTEMA DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA POTABLE DEL SECTOR OPERACIONAL N°2, CARRETERA YANTALÓ, DISTRITO DE MOYOBAMBA, PROVINCIA MOYOBAMBA, DEPARTAMENTO SAN MARTÍN con código unificado N° 2589264

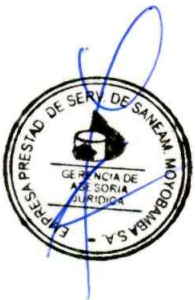
La inversión se ejecutó por administración indirecta por contrata, con un monto de ejecución acumulado a diciembre del 2024 de S/ 220,156.91 (DOSCIENTOS VEINTE MIL CIENTO CINCUENTA Y SEIS CON 100 SOLES), en un plazo de 60 días calendario, físicamente la inversión se encuentra culminada en un 100%, quedando pendiente la liquidación de la misma para el siguiente año fiscal 2025, la inversión mejorar el abastecimiento de agua hacia la zona de zona urbanización golf de Monterrico, mirador de Sammy, sector Motilones y de alto mayo en la localidad de Moyobamba.



Se aprecia suministro e instalación de válvula

RENOVACIÓN DE RED DE ALCANTARILLADO; EN EL(LA) BARRANCO TUMINO - EPS MOYOBAMBA SA DISTRITO DE MOYOBAMBA, PROVINCIA MOYOBAMBA, DEPARTAMENTO SAN MARTÍN con código unificado N° 2573427

La inversión se está ejecutando por administración indirecta por contrata, con un monto de ejecución acumulado a diciembre del 2024 de S/ 83,836.35 (OCHENTA Y TRES MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y SEIS CON 35/100 SOLES), en un plazo de 60 días calendario, a diciembre 2024 la inversión físicamente se encuentra en ejecución en un 43.60%, optimizará su funcionamiento y también contribuirá a la salud de los pobladores del barranco Tumino.



RENOVACIÓN DE EDIFICACIÓN; EN EL(LA) CASETA DE DOSIFICACIÓN DE SULFATO DE ALUMINIO DE LA PTAP SAN MATEO - SISTEMA DE AGUA POTABLE SAN MATEO, EN LA LOCALIDAD DE MOYOBAMBA, DISTRITO DE MOYOBAMBA, PROVINCIA MOYOBAMBA, DEPARTAMENTO SAN MARTÍN con código unificado N° 2620045

La inversión se está ejecutando por administración indirecta por contrata, con un monto de ejecución acumulado a diciembre del 2024 de S/ 70,106,26 (SETENTA MIL CIENTO SEIS CON 10/100 SOLES), en un plazo de 30 días calendario, la inversión físicamente se encuentra en ejecución de un 94.85%, renovar esta infraestructura mejorar el proceso de reducción de bacterias, partículas de desechos, etc., para así satisfacer las necesidades primera de los usuarios y darles un servicio con garantía de salubridad.



Se puede apreciar los dosificadores de polímeros

RENOVACIÓN DE EMISOR; EN EL(LA) SISTEMA DE ALCANTARILLADO EN LA LOCALIDAD MOYOBAMBA, DISTRITO DE MOYOBAMBA, PROVINCIA MOYOBAMBA, DEPARTAMENTO SAN MARTÍN con código unificado N° 2606713

La inversión se ejecutó por administración indirecta por contrata, con un monto de ejecución acumulado a diciembre del 2024 de S/ 119,589.82 (CIENTO DIECINUEVE MIL QUINIENTOS OCHENTA Y NUEVE CON 82/100 SOLES), en un plazo de 30 días calendario, a diciembre 2024 la inversión físicamente y financieramente se encuentra culminada en un 100%, cuenta con liquidación, la inversión de implementar estas mejoras en el emisor optimizará el funcionamiento del sistema de alcantarillado y beneficiará a los residentes de la localidad de Moyobamba .





VISITA DE LA MINISTRA DE VIVIENDA, CONSTRUCCIÓN Y SANEAMIENTO



VISITA DEL CONSEJO DIRECTIVO TRANSITORIO



PLAN DE INVERSIONES 2024

CODIGO DE FICHA	DESCRIPCION DE LA FICHA/ NOMBRE DE LA ACCION O MEDIDA	EJEC. 2024
2.606713	Renovación de Emisor; en el sistema de alcantarillado en la localidad de Moyobamba, Provincia de Moyobamba, Departamento San Martín	119,589.82
2.564793	Construcción del Puente Peatonal; en el (la) Sistema de Producción de agua potable Juningullo Distrito de Moyobamba, Provincia de Moyobamba, Departamento San Martín	20,960.34
2.625078	Construcción de red de distribución; en el(la) tramo fundo el Coilbrí - Urbanización los Jardines, en el sistema de agua potable de la ciudad de Moyobamba, departamento San Martín	212,988.82
2.627971	IOARR "Mejoramiento de Redes Eléctricas"	171,608.31
2.589264	"Renovación de la red de distribución del sistema de agua potable del sector Operacional N°02 carretera Yántalo, distrito de Moyobamba, provincia de Moyobamba, departamento San Martín"	234,156.91
2620045	"Renovación de edificación de la caseta de dosificación de sulfato de aluminio de la PTAP San Mateo-sistema de agua potable san mateo, en la localidad de Moyobamba, provincia de Moyobamba, departamento San Martín"	70,106.26
2.572232	"Renovación de línea de conducción; en el(la) sistema de producción de agua potable Juningullo distrito de Moyobamba, provincia Moyobamba, departamento San Martín	14,371.47
Ficha Técnica	Catastro Técnico	374,276.00
TOTAL		1,218,057.93

EPS. MOYOBAMBA
S.A.



GESTIÓN DE PLANEAMIENTO Y PRESUPUESTO



PRESUPUESTO PROGRAMADO Y EJECUTADO (S/)

Mediante Decreto Supremo N°281-2023-EF, Presupuesto Consolidado de Ingresos y Egresos para el Año Fiscal 2023, 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 2024	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/ 2,874,481.00	S/ 2,030,642.00	70.64 %
Pensiones y Otras Prestaciones Sociales			
Indemnizaciones por pago de sepelio y luto	S/ 92,700.00	S/ 92,700.00	100.00 %
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/ 5,631,200.00	S/ 4,595,534.00	81.60 %

Al cierre del ejercicio fiscal 2024, con respecto a la asignación presupuestal para la genérica del gasto 2.1. Personal y Obligaciones sociales al cierre al cuarto trimestre del año 2024 se presenta un grado de avance del 70.64% del PIM.

Los gastos ejecutados en Bienes y Servicios a cierre del AF 2024, es el monto de S/ 4,595,534.00, 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 2024 se tiene un avance del 81.60% de ejecución en relación al PIM 2024, el cual ha sido mayor en un 49.6% 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 4° año regulatorio del quinquenio 2021-2026 del estudio tarifario.

EPS. MOYOBAMBA
S.A.



GESTIÓN LEGAL

Abg. Yashira M. Álvarez Salazar

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/ 272,374.80, al 31 de diciembre 2024, se ha pagado S/ 232,133.61, reduciendo el monto de deuda por Sentencias Judiciales a S/ 40,241.19.

PROCESOS CIVILES

En el año 2024, no se cuenta con procesos civiles contra la EPS Moyobamba S.A.

PROCESOS ARBITRALES

En el año 2024, se contó con 03 procesos arbitrales contra la EPS MOYOBAMBA S.A, de los cuales sus estados situacionales son los siguientes: 01 Desistimiento, 01 en ejecución (Laudo Arbitral) y 01 en trámite.

OPINIÓN LEGAL A TRÁMITES ADMINISTRATIVOS

En el año 2024, se emitieron 79 informes legales para las diferentes Gerencias y Oficinas de la EPS Moyobamba S.A, y se han realizado procedimientos, con diversas instituciones tales como 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 2024, 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

Teniendo en cuenta lo expuesto en el presente informe, esta Gerencia de Asesoría Jurídica concluye lo siguiente:

Existe la reducción de S/. 40,241.19 soles, que corresponde a deudas por sentencias consentidas y/o ejecutorias de la EPS Moyobamba S.A., a diciembre 2024, esto es, de S/.272,374.80 soles a S/.232,133.61 soles.

EPS. MOYOBAMBA
S.A.



EPS. MOYOBAMBA
S.A.



GESTIÓN SOCIAL



REUNIÓN DE COORDINACIÓN CON CONTRATISTA SOBRE INICIO DE OBRA JUNINGUILLO



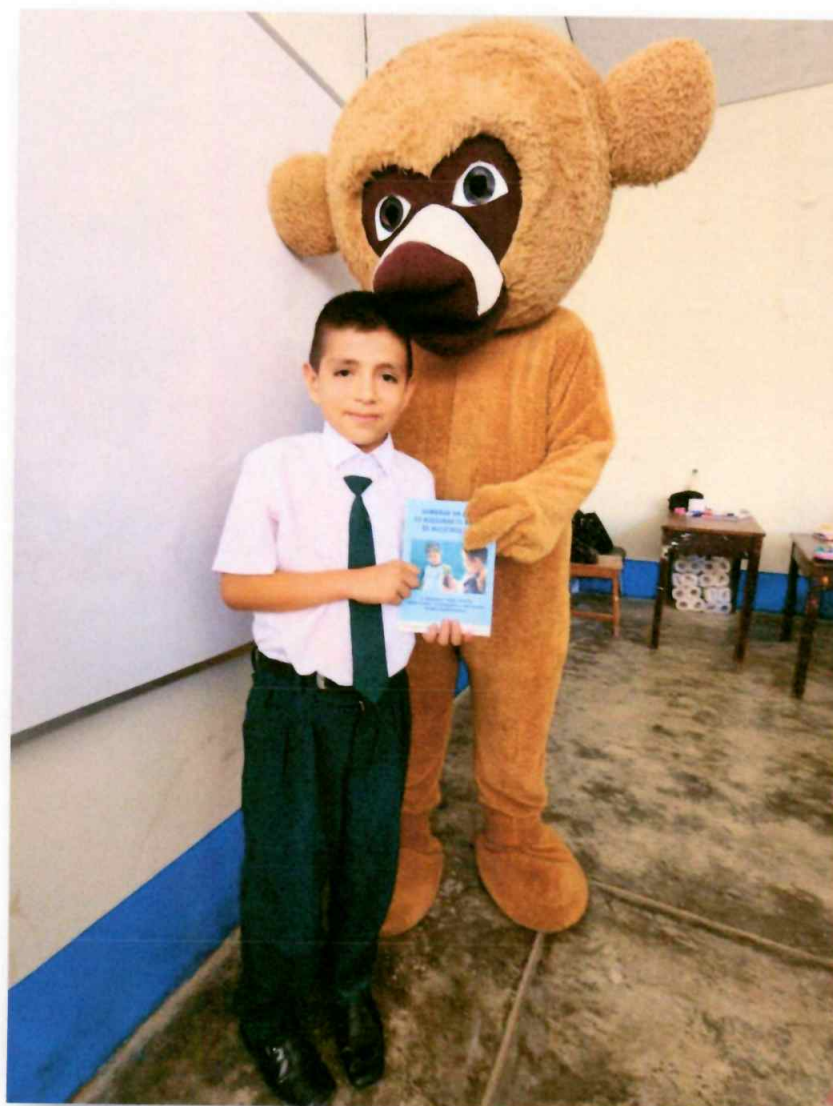
AGUA CLASES

EDUCACIÓN SANITARIA “AGUA CLASES”

La educación es el proceso de enseñar, instruir, formar, transmitir conocimientos, habilidades, valores, y normas a las personas que van a contribuir en el desarrollo de una región o un país.

En ese sentido, se desarrollan actividades en instituciones educativas como I.E.P Francisco Izquierdo Ríos en el marco del programa “Agua Clase”, iniciativa nacional promovida por el Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento – OTASS, con la finalidad de fomentar la valoración de los servicios de saneamiento entre los estudiantes de la provincia de Moyobamba.

Este programa apunta a fomentar los niveles adecuados de información, cambio de actitudes, comportamiento en lo referente al uso responsable del agua potable y el alcantarillado, acciones que contribuyen al cuidado de la salud pública y la preservación del medio ambiente.





EPS Moyobamba SA

CAPÍTULO V: RESULTADOS ECONÓMICOS Y FINANCIEROS



ESTADOS PRESUPUESTALES



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Gerencia General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2024

(En Soles)

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

EP-1

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
1. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
1.1 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
1.2 INGRESOS CORRIENTES	9,043,609	GASTOS CORRIENTES	7,340,643
1.2.1 PUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,030,642
1.2.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	92,700
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	8,952,083	2.3 BIENES Y SERVICIOS	4,595,534
1.3.1 VENTA DE BIENES		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS		2.5 OTROS GASTOS	621,787
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	8,952,083	GASTOS DE CAPITAL	1,519,286
1.4 OTROS INGRESOS (-1.5.4)	91,526	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,519,286
1.5 INGRESOS DIVERSOS	91,526	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.6 INGRESOS DE CAPITAL	0	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.6.1 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	0
1.8 TRANSFERENCIAS	0	2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0
1.8.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
1.8.1.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	0
1.8.2 DONACIONES DE CAPITAL		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	0
1.9 FINANCIAMIENTO	2,887,340	2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.9.1 SALDOS DE BALANCE	2,887,340	2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	11,930,949	2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	8,859,929
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
INGRESOS CORRIENTES	0	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0
OTROS INGRESOS	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.6 TRANSFERENCIAS	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.6.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.6.1.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.6.2 DONACIONES DE CAPITAL		2.5 OTROS GASTOS	
FINANCIAMIENTO	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.5 OTROS GASTOS	
		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	0
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	0
		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	0
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	ENDEUDAMIENTO INTERNO	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.6 TRANSFERENCIAS	0	2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.6.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.6.1.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.5 OTROS GASTOS	
1.6.2 DONACIONES DE CAPITAL		GASTOS DE CAPITAL	0
FINANCIAMIENTO	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO		2.5 OTROS GASTOS	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	0
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	0
		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	0
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2024

(En Soles)

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

EP-1

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0	TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0
1. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.3 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.3.1 DONACIONES	0	DONACIONES	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.3.2 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.5 OTROS GASTOS	
INGRESOS DE CAPITAL	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.7.1 TRANSFERENCIAS	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
1.4.1.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0	2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
FINANCIAMIENTO	0	2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TRANSFERENCIAS	897,198	TRANSFERENCIAS	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
TRANSFERENCIAS	632,886	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3 +	632,886	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.1.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	632,886	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO	632,886	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
FINANCIAMIENTO	264,312	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.9 SALDOS DE BALANCE	264,312	SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		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	0
		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	0
		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	897,198	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
RECURSOS DETERMINADOS		5. RECURSOS DETERMINADOS	
18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	0	18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	0
TRANSFERENCIAS	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.5 OTROS GASTOS	
FINANCIAMIENTO	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.5 OTROS GASTOS	
		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		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	0

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2024

(En Soles)

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

EP-1

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
		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	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0	TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0
TOTAL GENERAL	12,828,147	TOTAL GENERAL	8,859,929
RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
INGRESOS CORRIENTES	9,043,609	GASTOS CORRIENTES	7,340,643
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	2,030,642
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	92,700
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	8,952,083	2.3 BIENES Y SERVICIOS	4,595,534
1.3.1 VENTA DE BIENES	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0	2.5 OTROS GASTOS	621,767
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	8,952,083	GASTOS DE CAPITAL	1,519,286
OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	91,526	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	2.5 OTROS GASTOS	0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,519,286
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	91,526	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0
INGRESOS DE CAPITAL	0	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	2.8.1.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	0
TRANSFERENCIAS	632,886	2.8.1.2 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	632,886	2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	632,886	2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	0
OTROS INGRESOS	0	2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0	2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0		
FINANCIAMIENTO	3,151,652		
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0		
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0		
1.9 SALDOS DE BALANCE	3,151,652		
TOTAL RESUMEN GENERAL	12,828,147	TOTAL RESUMEN GENERAL	8,859,929

Nota: - Los Ingresos y Gastos por Fuentes de Financiamiento se adecuarán a las disposiciones vigentes para el periodo.
- La Fuente Recursos Determinados será utilizada solo por las empresas municipales de saneamiento que se les asignen recursos provenientes del FONPREL.

JEFE DE PRESUPUESTO
O CARGO EQUIVALENTE (e) ☒

MARIA ENITH
ALTAMIRANO VASQUEZ
DNI 41925309
06/03/2025 14:33:46

GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE ☒

IVAN GUSTAVO REATEGUI ACEDO
DNI 01130970
06/03/2025 14:37:26



ESTADOS FINANCIEROS



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.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Al 31 de Diciembre de los años 2024 y 2023 (En Soles)

	Nota	31.12.2024	31.12.2023
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	10,822,117	9,704,671
Inversiones Financieras	4	0	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	1,076,910	968,907
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	65,138	80,755
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	7	0	0
Inventarios (Neto)	8	824,925	899,311
Activos Biológicos	9	0	0
Activos no Corrientes Mantenidos para la Venta	10	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias	11	0	0
Gastos Pagados por Anticipo	12	5,403	14,312
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		12,794,513	11,687,956
ACTIVO NO CORRIENTE			
Cuentas por Cobrar Comerciales	13	0	0
Otras Cuentas por Cobrar	14	0	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	15	0	0
Activos Biológicos	17	0	0
Inversiones Mobiliarias (Neto)	18	0	0
Propiedades de Inversión	19	30,685,978	31,644,093
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	20	659,161	1,709,513
Activos Intangibles (Neto)	21	0	0
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	22	0	0
Otros Activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		31,345,139	33,353,606
TOTAL ACTIVO		44,139,652	45,041,562
Cuentas de Orden	49	25,141,026	24,289,570
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Sobregiros Bancarios	23	0	0
Obligaciones Financieras	24	265,651	323,318
Cuentas por Pagar Comerciales	25	824,022	905,086
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	26	0	0
Provisiones	27	0	0
Pasivos Mantenidos para la Venta	28	0	806,883
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	30	0	0
Beneficios a los Empleados	31	108,513	136,909
Otros Pasivos	32	1,198,166	2,174,176
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3,253,999	3,162,193
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras	33	0	0
Cuentas Pagar Comerciales	34	0	0
Otras Cuentas por Pagar	35	0	0
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	36	0	0
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos	37	0	0
Provisiones	38	0	0
Beneficios a los Empleados	39	0	0
Otros Pasivos	40	0	0
Ingresos Diferidos (Neto)	41	22,664,859	22,777,338
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		22,664,859	22,777,338
TOTAL PASIVO		27,117,044	28,113,707
PATRIMONIO			
Capital	42	14,552,000	14,552,000
Acciones de Inversión	43	0	0
Capital Adicional	44	12,886,978	12,886,978
Reservas Legales	45	0	0
Otras Reservas	46	0	0
Resultados Acumulados	47	-10,418,365	-10,511,123
Otras Reservas de Patrimonio*	48	17,022,613	16,927,855
TOTAL PATRIMONIO		44,139,652	45,041,562
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		44,139,652	45,041,562

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser referendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo.

*En este rubro se agruparán las cuentas: Resultados No Realizados y Excedente de Revaluación.

CONTADOR GENERAL ☒
RUBEN ARIAS NORIEGA
DNI 00820993
MAT. N° 19-945
06/03/2025 12:02:03

GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE ☒
FIDEL ANTONIO ANGULO CASTRO
DNI 41529137
06/03/2025 14:34:48

GERENTE GENERAL O CARGO EQUIVALENTE ☒
IVAN GUSTAVO REATEGUI ACEDO
DNI 01130970
06/03/2025 14:36:27



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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2023 y 2024
(En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Saldos al 1° de enero de 2023	14,552,000		12,886,978			-11,751,128		15,687,850
Ajuste de años anteriores:								
· Cambios en Políticas Contables								
· Corrección de Errores								
Saldos Inicial Reexpresado	14,552,000		12,886,978			-11,751,128		15,687,850
Cambios en Patrimonio								
Resultado Integral:								
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio						440,324		440,324
Otro Resultado Integral								
Dividendos en Efectivo Declarados								
Emisión de Acciones								
Reducción de Capital								
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Societarias que no implique Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios * Nota								
Total de Cambios en Patrimonio						799,681		799,681
Saldos al 31 de diciembre de 2023	14,552,000		12,886,978			1,240,009		15,687,850
Saldos al 1° de enero de 2024 **	14,552,000		12,886,978			-10,511,123		15,687,850
Ajuste de años anteriores:								
· Cambios en Políticas Contables								
· Corrección de Errores								
Saldos Inicial Reexpresado	14,552,000		12,886,978			-10,511,123		15,687,850
Cambios en Patrimonio								
Resultado Integral:								
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio						94,860		94,860
Otro Resultado Integral								
Dividendos en Efectivo Declarados								
Emisión de Acciones								



EF-3



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.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los períodos terminados al 31 de diciembre de los años 2023 y 2024
(En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Reducción de Capital								
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subordinados que no implique Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios - Nota								
Total de Cambios en Patrimonio	14,552,000		12,886,978			-10,416,365		17,022,613
Saldo al 31 de diciembre de 2024								

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación de sus actividades, los datos deben consignarse en los rubros correspondientes. Los rubros que no se aplican deben consignarse en el rubro de "Otros Cambios".

 **CONTADOR GENERAL** ☒
RUBEN ARIAS NORIEGA
DNI 00820663
MAT. N. 19-945
06/03/2025 12:02:48

 **GERENTE DE ADMINISTRACION O CARGO EQUIVALENTE** ☒
FIDEL ANTONIO ANGULO CASTRO
DNI 41529137
06/03/2025 14:35:08

 **GERENTE GENERAL O CARGO EQUIVALENTE** ☒
IVAN GUSTAVO REATEGUI ACEDO
DNI 01130970
06/03/2025 14:36:45



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO

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 2024 y 2023

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2024	31.12.2023
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	9,333,446	8,623,193
Honorarios y comisiones		
Regalias, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias		
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)		
Reembolso de Impuestos a las Ganancias		
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)		
Otras Entradas de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	1,098,648	1,275,990
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(3,722,560)	(4,566,596)
Cuenta de los Empleados	(2,107,746)	(1,887,012)
Impuesto a las Ganancias		
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)		
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)		
Regalias		
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	(2,054,606)	(1,332,909)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,547,182	2,112,666
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cobranza a (por):		
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros		
Reembolso Recibido a Préstamos a Entidades Relacionadas		
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades		
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)		
Venta de Subsidiarias, Neto del Efectivo Desapropiado		
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado		
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		
Reembolso 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 Deuda 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 no Controladoras		
Compra de Propiedades de Inversión		
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(581,354)	(922,031)
Reembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(843,782)	
Compra de Activos Intangibles	(4,600)	
Compra de Otros Activos de largo plazo		
Impuestos a las Ganancias		
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión (Nota) *		
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(1,429,736)	(922,031)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Cobranza a (por):		
Obtención de Préstamos de Corto Plazo		
Obtención de Préstamos de Largo Plazo		
Préstamos de Entidades Relacionadas		
Emisión de Acciones y Otros Instrumentos de Patrimonio		
Venta de Acciones Propias en Cartera		
Reembolso 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		
Pasivos por Arrendamiento Financiero		
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)		
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio		
Intereses y Rendimientos		
Dividendos		
Impuesto 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 2024 y 2023

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2024	31.12.2023
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	1,117,446	1,190,635
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	1,117,446	1,190,635
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	9,704,671	8,514,036
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	10,822,117	9,704,671

NOTA: Para el caso de las empresas en proceso de liquidación, los estados financieros deben ser referendados por los liquidadores, los mismos que deben consignar su nombre completo y colocar el sello respectivo. Detallar en una hoja adicional el contenido de Otros Ingresos y Otros Pagos ./.



CONTADOR GENERAL ☒

RUBEN ARIAS NORIEGA

DNI 00820993

MAT. N 19-945

06/03/2025 12:02:58



GERENTE DE ADMINISTRACION
O CARGO EQUIVALENTE ☒

FIDEL ANTONIO ANGULO CASTRO

DNI 41529137

06/03/2025 14:35:17



GERENTE GENERAL O
CARGO EQUIVALENTE ☒

IVAN GUSTAVO REATEGUI ACEDO

DNI 01130970

06/03/2025 14:36:55



METAS DE GESTION

	INDICADORES DE METAS DE GESTIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	LÍNEA BASE 2023	META 2024	DICIEMBRE 2024	VALOR OBTENIDO 2024
1	CONTINUIDAD	Hrs/Día	17.58	20.00	17.91	17.91
2	PRESIÓN	m.c.a.	18.14	17.50	18.33	18.33
3	PRESENCIA DE CLORO RESIDUAL	%	100%	100%	100%	100%
4	DENSIDAD DE RECLAMOS COMERCIALES	recl mes/1000 usu	0.63	0.60	0.50	0.50
5	DENSIDAD DE ATOROS	atoros/km-año	0.34	0.20	0.28	0.28
6	DENSIDAD DE ROTURAS	roturas/km-año	0.03	0.16	0.11	0.11
7	AGUA NO FACTURADA	%	35.27%	33%	26.89%	26.89%
8	MARGEN OPERACIONAL	%	22.61%	31%	17.38%	24.24%
9	RECAUDACIÓN ACUMULADA	S/	8,932,878,08	9,244,697	9,380,287,78	9,380,287.78
10	DEUDA DE 3 MESES A MÁS	S/	107,120	105,670	110,845	110,845
11	EJECUCIÓN DE TRANSFERENCIAS	%	88%	88%	88%	88%
12	MICROMEDICION	%	90.82%	95%	92,86%	92,86%
13	EJECUCIÓN DEL PLAN DE INVERSIÓN	%	37.08%	100%	62.13%	62,13%
14	MARGEN NETO	%	0.49%	5%	0.90%	7.13%

EPS. MOYOBAMBA
S.A.



Bienvenidos a la RUTA DE LA MIEL

FINCA DE LA FAMILIA BURGOS

Conservando los bosques de Rumiayacu y Mishanayacu
garantizamos el agua del mañana





10 AÑOS DE LA LEY MERESE



10 AÑOS DE LA LEY MERESE



**EPS. MOYOBAMBA
S.A.**

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

