

EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL

AÑO 2018

EPS ILO S.A.

(DIRECCION GENERAL DE PRESUPUESTO PÚBLICO)

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(DEL AÑO FISCAL 2018)
AL SEGUNDO SEMESTRE

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

I ASPECTOS GENERALES DE LA ENTIDAD

1.1 Misión

BRINDAR SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y DE ALCANTARILLADO, PRESERVANDO EL MEDIO AMBIENTE PARA MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LA POBLACION DE ILO.

1.2 Visión

SER UNA EMPRESA LIDER A NIVEL NACIONAL EN SERVICIOS DE SANEAMIENTO, COMPROMETIDA CON EL DESARROLLO SUSTENTABLE DE LA PROVINCIA DE ILO.

1.3 Objetivos Institucionales

LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES, SE MUESTRAN EL ANEXO (INFORME EJECUTIVO) ADJUNTO AL PRESENTE

1.4 Situación Institucional

LA SITUACION INSTITUCIONAL SE DETALLA EN EL ANEXO (INFORME EJECUTIVO) ADJUNTO AL PRESENTE

II GESTIÓN PRESUPUESTARIA

2.1. Ejecución de Ingresos y Egresos

LA EJECUCION DE LOS INGRESOS Y EGRESOS SE DETALLAN EN EL ANEXO (INFORME EJECUTIVO) ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

2.2. Ratios de Gestión Presupuestaria

a) Autonomía Presupuestaria

ESTE RATIO NOS PERMITE CONOCER LA PROPORCION QUE LA ENTIDAD DESTINA A LOS GASTOS CORRIENTES. AL TERMINO DEL AÑO 2018, SE HA OBTENIDO EL RATIO DE 82.59 DE LOS INGRESOS CORRIENTES EN LA FUENTE DE RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS, PERO ESTE SE HA VISTO DISTORSIONADO A 107.40 EN EL ANEXO N° 03, DEBIDO A QUE SE ESTAN CONSIDERANDO GASTOS CORRIENTES EJECUTADOS MEDIANTE FICHAS DE MANTENIMIENTO FINANCIADOS POR EL OTASS CON LA FUENTE DE DONACIONES Y TRANSFERENCIAS, COMO SE REGISTRA EN LA INFORMACION PRESUPUESTAL REGISTRADA AL IV TRIMESTRE DEL AÑO 2018.

b) Ejecución de la Inversión

ESTE RATIO NOS PERMITE CONOCER LA PROPORCION QUE LA ENTIDAD DESTINA PARA LA EJECUCION DE INVERSIONES, CON RESPECTO A LOS INGRESOS CORRIENTES, AL TERMINO DEL AÑO 2018, LA ENTIDAD HA OBTENIDO EL RATIO DE 0.05, CONSIDERANDO QUE NO SE HA REALIZADO INVERSION ALGUNA, DEBIDO A QUE LAS INVERSIONES PROGRAMADAS SE ENCUENTRAN PARALIZADAS.

c) Gastos de Personal

ESTE RATIO NOS INDICA LA PORCION QUE REPRESENTAN LOS GASTOS DE PERSONAL, CON RESPECTO A LOS GASTOS CORRIENTES. AL TERMINO DEL AÑO 2018, EL GASTO DE PERSONAL HA ALCANZADO EL 36.41 % DE LOS GASTOS CORRIENTES. PERO ESTE SE HA VISTO DISTORSIONADO A 28.00% EN EL ANEXO N° 03, DEBIDO A QUE SE ESTAN CONSIDERANDO GASTOS CORRIENTES EJECUTADOS MEDIANTE FICHAS DE MANTENIMIENTO FINANCIADOS POR EL OTASS CON LA FUENTE DE DONACIONES Y TRANSFERENCIAS, COMO SE REGISTRA EN LA INFORMACION PRESUPUESTAL REGISTRADA AL IV TRIMESTRE DEL AÑO 2018.

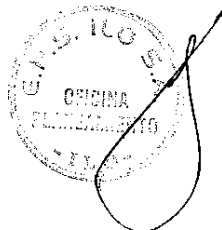
d) Servicio de la Deuda

ESTE RATIO NOS INDICA LA PORCION QUE REPRESENTAN LOS GASTOS DEL SERVICIO DE LA DEUDA CON RESPECTO A LOS INGRESOS CORRIENTES. AL TERMINO DEL AÑO 2018, SE HA OBTENIDO UN GASTO DEL SERVICIO DE LA DEUDA DE 0.81% CON RELACION A LOS INGRESOS CORRIENTES.

III EVALUACION DE METAS

3.1 Evaluación de las Metas

a) Metas de las Actividades



ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

LA EVALUACION DE LAS METAS DE AS ACTIVIDADES SE DETALLAN EN EL ANEXO (INFORME EJECUTIVO) ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

b) Metas de Proyectos

LAS METAS DE LOS PROYECTOS SE DETALLAN EN EL ANEXO (INFORME EJECUTIVO) ADJUNTO AL PRESENTE INFORME.

3.2 Evaluación de los Objetivos Institucionales e Indicadores de Desempeño

LA EVALUACION DE LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES E INDICADORES DE DESEMPEÑO SE DETALLAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

IV SITUACION FINANCIERA

a) Liquidez

LOS RATIOS Y SUS COMENTARIOS DE LIQUIDEZ DEL EJERCICIO 2018, SE DETALLAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

b) Solvencia

LOS RATIOS Y SUS COMENTARIOS DE SOLVENCIA DEL EJERCICIO 2018, SE DETALLAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

c) Rentabilidad

LOS RATIOS Y SUS COMENTARIOS DE RENTABILIDAD DEL EJERCICIO 2018, SE DETALLAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

d) Gestión

LOS RATIOS Y SUS COMENTARIOS DE GESTION DEL EJERCICIO 2018, SE DETALLAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

LOGROS, IDENTIFICACION DE PROBLEMAS Y MEDIDAS CORRECTIVAS

a) Logros Obtenidos

LOS LOGROS OBTENIDOS SE DETALLAN EN EL ANEXO (INFORME EJECUTIVO) ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

b) Identificación de Problemas

LA IDENTIFICACION DE LOS PROBLEMAS PRESENTADOS SE DETALLAN EN EL ANEXO (INFORME EJECUTIVO) ADJUNTO AL PRESENTE INFORME.

c) Aplicación de Medidas Correctivas

LA APLICACION DE MEDIDAS CORRECTIVAS SE DETALLAN EN EL ANEXO (INFORME EJECUTIVO) ADJUNTO AL PRESENTE INFORME.

OFICINA
PLANIFICACION
JEFE DE PRESUPUESTO
Sello y Firma

U.P.S. ILO S.A.
GERENCIA
GENERAL
TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

MARCO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS

Anexo N° 2

FUENTE DE RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS
ENTIDAD ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.
PERIODO DE EVALUACION

RUBROS	Presupuesto Institucional Aprobado (A)	Presupuesto Institucional Modificado (B)	EJECUCION AL PERIODO		
			EJECUTADO (c)	Avance (%)	
				(C/A) X 100	(C/B) X 100
INGRESOS	12,312,009	13,153,503	11,888,938.00	96.56	90.39
INGRESOS CORRIENTES	12,312,009	12,312,009	11,047,444.00	89.73	89.73
Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos	10,766,275	10,766,275	9,433,905.00	87.62	87.62
Otros Ingresos	1,545,734	1,545,734	1,613,539.00	104.39	104.39
FINANCIAMIENTO	0	841,494	841,494.00		100.00
Saldos De Balance	0	841,494	841,494.00	0.00	100.00
TOTAL DE INGRESOS	12,312,009	13,153,503	11,888,938.00	96.56	90.39
EGRESOS	12,312,009	13,153,503	9,276,130.00	75.34	70.52
GASTOS CORRIENTES	11,332,948	12,135,715	9,125,155.00	80.52	75.19
Personal Y Obligaciones Sociales	3,854,250	3,868,697	3,322,438.00	86.20	85.88
Bienes Y Servicios	6,541,190	6,907,464	4,721,198.00	72.18	68.35
Otros Gastos	937,508	1,359,554	1,081,519.00	115.36	79.55
GASTOS DE CAPITAL	889,061	927,788	60,975.00	6.86	6.57
Adquisicion De Activos No Financieros	889,061	927,788	60,975.00	6.86	6.57
SERVICIO DE LA DEUDA	90,000	90,000	90,000.00	100.00	100.00
Servicio De La Deuda Publica	90,000	90,000	90,000.00	100.00	100.00
TOTAL DE EGRESOS	12,312,009	13,153,503	9,276,130.00	75.34	70.52

/1 La información de Ingresos y Egresos se presenta por fuente de financiamiento

/2 Se detalla por las genéricas de ingresos

ELABORADO POR
Sello y Firma

JEFE DE PRESUPUESTO
Sello y Firma

TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

MARCO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS

Anexo N° 2

FUENTE DE DONACIONES Y TRANSFERENCIAS
ENTIDAD ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.
PERIODO DE EVALUACION

RUBROS	Presupuesto Institucional Aprobado (A)	Presupuesto Institucional Modificado (B)	EJECUCION AL PERIODO		
			EJECUTADO (c)	Avance (%)	
				(C/A) X 100	(C/B) X 100
INGRESOS	0	12,975,135	12,975,135.00		100.00
DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	4,266,243	4,266,243.00		100.00
Donaciones Y Transferencias	0	4,266,243	4,266,243.00	0.00	100.00
FINANCIAMIENTO	0	8,708,892	8,708,892.00		100.00
Saldos De Balance	0	8,708,892	8,708,892.00	0.00	100.00
TOTAL DE INGRESOS	0	12,975,135	12,975,135.00		100.00
EGRESOS	0	12,975,135	3,764,644.00		29.01
GASTOS CORRIENTES	0	10,635,311	2,740,258.00		25.77
Bienes Y Servicios	0	10,635,311	2,740,258.00	0.00	25.77
Otros Gastos	0	0	0.00	0.00	0.00
GASTOS DE CAPITAL	0	2,338,824	1,024,386.00		43.78
Adquisición De Activos No Financieros	0	2,338,824	1,024,386.00	0.00	43.78
TOTAL DE EGRESOS	0	12,975,135	3,764,644.00		29.01

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

ELABORADO POR
Sello y Firma

EPS. ILO S.A.
OFICINA
PLANEAMIENTO
Jefe de Presupuesto
Sello y Firma

Y
EPS. ILO S.A.
GERENCIA
GENERAL
TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

RATIOS DE GESTION PRESUPUESTARIA

ANEXO N° 3

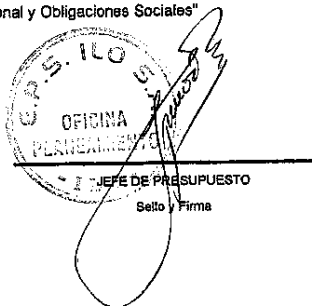
ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

PERIODO DE ANUAL

Ratios	Fórmula	Variables y Ratio	
		2018	2017
Autonomía Presupuestaria	$\frac{\text{Gastos Corrientes}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{11,865,413.0}{11,047,444.0} = 107.40$	$\frac{10,051,353.0}{10,324,665.0} = 97.35$
Ejecución de la Inversión	$\frac{\text{Inversión}^{(1)}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{5,500.00}{11,047,444.0} = 0.05$	$\frac{120,001.00}{10,324,665.0} = 1.16$
Gastos de Personal	$\frac{\text{Personal y Obligaciones}^{(2)}}{\text{Gastos Corrientes}} \times 100$	$\frac{3,322,438.00}{11,865,413.0} = 28.00$	$\frac{3,205,530.00}{10,051,353.0} = 31.89$
Servicio de la Deuda	$\frac{\text{Servicio de la}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$	$\frac{90,000.00}{11,047,444.0} = 0.81$	$\frac{90,000.00}{10,324,665.0} = 0.87$

(1) Considera el gasto total ejecutado en proyectos de Inversión a toda fuente de financiamiento

(2) Considera el gasto total ejecutado en la Genérica del Gasto "Personal y Obligaciones Sociales"

ELABORADO POR
Sello y FirmaTITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

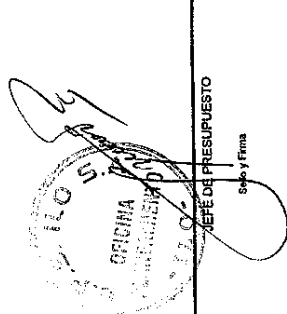
EVALUACION DE LAS METAS PRESUPUESTARIAS

ANEXO N° 4

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.
PERIODO DE : ANUAL

ACTIVIDAD/PROYECTO	FINALIDAD	Unidad de Medida	Cantidad (A)	META ANUAL ⁽¹⁾		
				Programado (B)	Ejecutado (C)	AVANCE (%)
						(C)/(A) X 100 (C)/(B) X 100
GESTION ADMINISTRATIVA	MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	ACCION	60.00	60.00	60.00	100.00
ESTUDIOS DE PRE-INVERSION	MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	ESTUDIO	2.00	2.00	1.00	50.00
IMPLEMENTACION DE CATASTRO TECNICO EN LA ENTIDAD	ELABORACION DE CATASTRO	PORCENTAJE	34.00	34.00		0.00
CONSTRUCCION DEL SISTEMA DE RECUPERACION DE AGUA DE	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	3.00	3.00		0.00
COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	COMERCIALIZACION DE SERVICIOS Y PRODUCTOS	USUARIO	26,715.00	26,715.00	26,288.00	98.40
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y	USUARIO	26,715.00	26,715.00	26,288.00	98.40
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y	USUARIO	26,715.00	26,715.00	26,288.00	98.40
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y	USUARIO	25,367.00	25,367.00	25,197.00	99.33
REHABILITACION Y MEJORAMIENTO DE LAS REDES DE AGUA POTABLE,	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y	SUPERVISION	1.00	1.00	1.00	100.00
COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS	PORCENTAJE	100.00	100.00	29.37	29.37
COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	PORCENTAJE	100.00	100.00	74.10	74.10
COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	100.00	100.00
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	76.46	76.46
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	MEJORAMIENTO DE PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	70.00	70.00
SERVICIO DE AGUA POTABLE	EQUIPAMIENTO DE MAQUINARIAS	PORCENTAJE	100.00	100.00	55.00	55.00
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	MEJORAMIENTO DE REDES DE ALCANTARILLADO	PORCENTAJE	100.00	100.00	74.01	74.01
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAMIENTO DE OBRAS DE SANEAMIENTO	PORCENTAJE	100.00	100.00	83.00	83.00
SERVICIO DE AGUA POTABLE	REHABILITACION, MEJORAMIENTO E INSTALACION DEL SISTEMA DE	PORCENTAJE	100.00	100.00	100.00	100.00
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAMIENTO DE CONEXIONES DOMICILIARIAS	PORCENTAJE	100.00	100.00	67.94	67.94
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAMIENTO DE AMBIENTES	PORCENTAJE	100.00	100.00	56.53	56.53
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	MEJORAMIENTO DE AMBIENTES	PORCENTAJE	100.00	100.00	0.00	0.00
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAMIENTO DE AGUA POTABLE Y DESAGUE	PORCENTAJE	100.00	100.00	76.12	76.12
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	ESTUDIOS Y EXPEDIENTES	EXPEDIENTE	2.00	2.00	5.85	292.50
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAMIENTO DE CONEXIONES DOMICILIARIAS	PORCENTAJE	100.00	100.00	9.91	9.91
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE	PORCENTAJE	100.00	100.00	50.98	50.98
GESTION ADMINISTRATIVA	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	PORCENTAJE	100.00	100.00	22.26	22.26
CREACION DE LOS SERVICIOS BASICOS DE AGUA POTABLE Y	CREACION DE LOS SERVICIOS BASICOS DE AGUA POTABLE Y	PORCENTAJE	40.00	40.00	0.00	0.00
GESTION ADMINISTRATIVA	MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL	PORCENTAJE	100.00	100.00	0.00	0.00
COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES	MEJORAR LA ATENCION A LA POBLACION	PORCENTAJE	100.00	100.00	0.00	0.00
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS	PORCENTAJE	100.00	100.00	0.00	0.00
SERVICIO DE AGUA POTABLE	MEJORAR LA ATENCION A LA POBLACION	PORCENTAJE	100.00	100.00	0.00	0.00

(1) Meta autorizada en el Presupuesto Institucional



ELABORADO POR

Sello y Firma

RECEDE DEL PRESUPUESTO

Sello y Firma

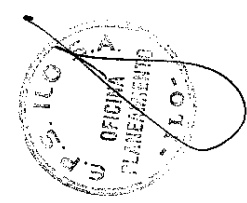
TITULAR DE LA ENTIDAD

Sello y Firma

ANEXO N° 05

EJECUTORA: 500149 ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

OBJETIVOS ESTRATEGICOS GENERALES 1/ OBJETIVOS ESTRATEGICOS ESPECIFICOS 2/ PRODUCTOS PRINCIPALES 3/		INDICADORES DE DESEMPEÑO				
		NOMBRE DEL INDICADOR SI	Unidad de Medida	Resultado Año Precedente	Programación y Ejecución Año en Curso	
					Resultado Programado	Resultado Logrado
1.1	MEJORAR LA CALIDAD DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE	1 PRESENCIA DE CLORO RESIDUAL	PORCENTAJE	100.00	100.00	100.00
2.1	AMPLIAR, MEJORAR Y SOSTENER LA INFRAESTRUCTURA SANITARIA DE LA EPS	1 INCREMENTO DE CONEXIONES DE AGUA POTABLE	CONEXIONES	361.00	593.00	161.00
		2 INCREMENTO DE CONEXIONES DE ALCANTARILLADO	CONEXIONES	285.00	593.00	139.00
3.1	OPTIMIZAR LOS PROCESOS DE COMERCIALIZACION, OPERACIONAL, Y ADMINISTRATIVO DE LA EPS.	1 AGUA NO FACTURADA	PORCENTAJE	51.30	42.00	49.86
4.1	ALCANZAR LA AUTONOMIA EMPRESARIAL	1 RELACION DE TRABAJO	INDICE	0.84	0.94	0.86
5.1	MEJORAR LA CALIDAD DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO	1 % DE TRATAMIENTO DE AGUAS SERVIDAS	PORCENTAJE	93.74	79.80	90.56
5.2	IMPLEMENTAR UN SISTEMA DE COMUNICACION EXTERNA	1 % DE POBLACION INFORMADA	PORCENTAJE	34.51	73.50	44.00



EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL (DEL AÑO FISCAL 2018)	DIRECCION NACIONAL DEL PRESUPUESTO PUBLICO
RATIOS FINANCIEROS PARA ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL NO FINANCIERAS DE LOS GOBIERNOS REGIONALES Y GOBIERNOS	
ANEXO N° 6-C	
ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.	
PERIODO DE ANUAL	

Ratios	Fórmula	Variables y Ratios	
		2018	2017

De Liquidez			
Liquidez General	$\frac{\text{Activo Corriente - Gastos pagados por anticipado}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{19,557,320}{91,580,625} = 0.21$	$\frac{17,366,991}{91,282,844} = 0.19$
Liquidez de Caja	$\frac{\text{Efectivo y Equivalentes al Efectivo}}{\text{Pasivo Corriente}}$	$\frac{14,671,356}{91,580,625} = 0.16$	$\frac{13,366,181}{91,282,844} = 0.15$

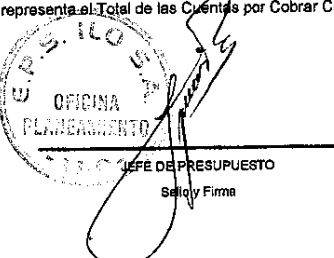
De Solvencia			
Endeudamiento Patrimonial	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Patrimonio}}$	$\frac{102,214,476}{(63,021,702)} = -1.62$	$\frac{101,155,507}{(59,890,340)} = -1.69$
Endeudamiento del Activo	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	$\frac{102,214,476}{39,192,774} = 2.61$	$\frac{101,155,507}{41,465,167} = 2.44$
Deuda Corriente (1)	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{91,580,625}{10,888,653} = 100.93$	$\frac{91,282,844}{9,976,757} = 109.79$

De Rentabilidad			
Rentabilidad de los Ingresos	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}} \times 100$	$\frac{(1,277,020)}{10,888,653} \times 100 = -11.73$	$\frac{(2,918,185)}{9,976,757} \times 100 = -29.25$
Rentabilidad de los Activos	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total Activo}} \times 100$	$\frac{(1,277,020)}{39,192,774} \times 100 = -3.26$	$\frac{(2,918,185)}{41,465,167} \times 100 = -7.04$
Rentabilidad del Patrimonio	$\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total Patrimonio - Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}} \times 100$	$\frac{(1,277,020)}{(61,744,882)} \times 100 = 2.07$	$\frac{(2,918,185)}{(56,772,155)} \times 100 = 5.14$

De Gestión			
Resultado de Operación	$\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{16,330,452}{10,888,653} = 1.50$	$\frac{14,898,466}{9,976,757} = 1.49$
Relación de Trabajo	$\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos - Depreciación - Prov. Cbza Dudosa}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{12,728,195}{10,888,653} = 1.17$	$\frac{10,968,799}{9,976,757} = 1.10$
Nivel de Morosidad (3)	$\frac{\text{Cuentas por Cobrar Comerciales al final del periodo}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$	$\frac{3,823,785}{907,388} = 0.35$	$\frac{3,217,022}{831,396} = 0.32$

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


 DIVISION DE CONTABILIDAD
 ELABORADO POR
 Sello y Firma


 OFICINA PLANEAMIENTO
 JEFE DE PRESUPUESTO
 Sello y Firma


 GERENCIA GENERAL
 TITULAR DE LA ENTIDAD
 Sello y Firma

INFORME EJECUTIVO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2018

I.- ASPECTOS GENERALES.-

I.1.- PRESENTACION:

Al finalizar el ejercicio 2018, se indica que se han presentado factores favorables, implementados por acciones que han logrado un avance en el cumplimiento de los objetivos y metas programadas, optimizando el desempeño económico financiero de la Entidad en el indicado ejercicio.

I.2.- MISION:

Brindar servicios de agua potable y de alcantarillado, preservando el medio ambiente, para mejorar la calidad de vida de la población de Ilo.

I.3.- VISION:

Ser una Empresa líder a nivel nacional en servicios de saneamiento, comprometidos con el desarrollo sustentable de la provincia de Ilo.

I.4.- OBJETIVOS INSTITUCIONALES:

La Empresa para el año 2018, considero objetivos institucionales, tomando como base el Plan Estratégico, aprobado para el horizonte 2017-2021, los mismos que se detallan a continuacion:

- 1 Mejorar la calidad de los servicios de agua potable en la ciudad de Ilo.
- 2 Ampliar y asegurar sostenibilidad de la infraestructura de agua potable, alcantarillado, tratamiento y disposición de aguas residuales.
- 3 Mejorar la eficiencia de los procesos comerciales, operacionales y administrativos de la EPS.
- 4 Mejorar la situación económica financiera de la EPS hasta alcanzar la autonomía empresarial.
- 5 Contribuir a la gestión sostenible de los recursos hídrico y el ambiente.

OBJETIVOS, INDICADORES Y METAS DE GESTION - AÑO 2018

Nº	OBJETIVO ESTRATEGICO	INDICADOR	UNIDAD	VALORES PREVISTOS	VALOR EJECUTADO
1	MEJORAR LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE SANEAMIENTO EN LA CIUDAD DE ILO	Presencia de cloro residual	%	100	100
2	AMPLIAR Y ASEGURAR SOSTENIBILIDAD DE LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, Y TRATAMIENTO Y DISPOSICION DE AGUAS RESIDUALES	Incremento de conex de agua potable	Conexiones	593	161
		Incremento de conex. de alcantarillado	Conexiones	593	139
3	MEJORAR LA EFICIENCIA DE LOS PROCESOS COMERCIALES, OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS DE LA EPS.	Agua no facturada	%	42.00	49.47
4	MEJORAR LA SITUACION ECONOMICA FINANCIERA DE LA EPS HASTA ALCANZAR LA AUTONOMIA EMPRESARIAL	Relacion de trabajo	Indice	0.94	0.81
5	CONTRIBUIR A LA GESTION SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS HIDRICOS Y EL AMBIENTE	% de tratamiento de aguas servidas	%	79.80	90.56
		% de poblacion informada	%	73.50	44.00

1.5.- SITUACION INSTITUCIONAL

La situación institucional de la Entidad, se informa teniendo en cuenta las Gestiones realizadas por las Gerencias de Línea de la siguiente manera:

a) GESTION OPERATIVA:

La Gestión Operativa está a cargo de la Gerencia de Operaciones, la que tiene como función de captación, conducción, producción, almacenamiento, y distribución de agua, así como la recolección, conducción, tratamiento y disposición final de los desagües.

SERVICIO DE AGUA POTABLE

1. **Captación de agua.-** La captación de agua en el año 2018 es de 7'923,606 m³, proveniente de dos fuentes superficiales (Ite y Pasto Grande), existiendo un incremento del 9.40% en la captación con relación al año 2017 (7'242,757 m³).
2. **Producción de agua Potable.-** Al finalizar el ejercicio 2018 se ha producido 6'984.237 m³ de agua potable, los mismos que fueron producidos en las plantas de tratamiento de agua ubicadas en Cata Catas y Pampa Inalámbrica, utilizando productos químicos como cloruro y sulfato férrico, polímeros y cloro licuado. Con relación al año anterior (6'729,349 m³), la producción se ha incrementado en 3.79%, optimizando el uso del Recurso Hídrico, así mismo se hace notar que la calidad de agua suministrada a la población cumple con los estándares de calidad establecidos por las normas legales vigentes (SUNASS) con excepción de Cloruros, Sulfatos, Conductividad, Sólidos Totales, Boro, Arsénico cuyo incremento se debe a la descarga de desagüe crudo de la Laguna de Yaracachi de Moquegua.
3. **Almacenamiento y distribución de agua.-** En el ejercicio 2018 se ha distribuido 6'984,027 m³ de agua potable a la población, presentando una disminución de -1.70% con relación al año 2017 (7'104,865 M³), asimismo el 100% de la población del Puerto cuentan con servicio de agua potable. La continuidad promedio anual del año 2018 es de 16.20 hr/día, de los cuales 23.06 hr/día corresponden al puerto y 9.33 hr/día a la Pampa Inalámbrica.



SERVICIO DE ALCANTARILLADO

1. **Recolección y Conducción de desagües.-** Al término del año 2018 las dos electrobombas de la Cámara de Bombeo N° 1 (Varadero Artesanal) se encuentran operativas pero no tiene silenciador ni chimenea, la Cámara de Bombeo N° 2 (Villa del Mar) se encuentra operativa, la Cámara de Bombeo N° 03 (Concha Acústica) se encuentra operativa, la Cámara de Bombeo N° 4 (Ciudad Nueva) y Cámara de Bombeo N° 5 (Nueva Victoria) se encuentran operativas. Además, al término del año 2018, el 100% de la población del puerto cuenta con servicio de alcantarillado.
2. **Tratamiento y disposición final.-** Los desagües provenientes de la Provincia de Ilo fueron recolectados en la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales de Media Luna, durante el año 2018 se ha recolectado un volumen de 4'008,476 m³ para su proceso de depuración y descargar final al mar. Asimismo, se indica que con relación al año 2017 (3'866,704 m³) se tiene un incremento de 3.67%.

Se indica que para mitigar los malos olores especialmente en la laguna primaria, se ha utilizado enzimas o biocatalizadores, también se indica que en el tratamiento de aguas residuales se han utilizado los aireadores. Así mismo, se recomienda la adquisición de un medidor parshall prefabricado y un equipo digitalizado.

MANTENIMIENTO

Las acciones de mantenimiento se ha cumplido satisfactoriamente, ejecutándose actividades de mantenimiento preventivo (con el equipo de baldes, hidrojete y otros), y mantenimiento correctivo a la infraestructura sanitaria existentes, actualmente se viene realizando el mantenimiento de grifos contra

incendio y desarenado de colectores en el Puerto y Pampa Inalámbrica. Al término del año 2018, se realizaron las siguientes acciones:

- 598 acciones realizadas en agua potable
- 3,664 acciones realizadas en alcantarillado
- 83 purgado de grifo contra incendio

El Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento vienen inyectando financiamiento a la EPS ILO S.A. la misma que se encuentra en el régimen de OTASS (Fichas de Operación, Mantenimiento y de reposición de equipos), las que se vienen ejecutando, de acuerdo a su programación.

N°	FIGHA	DESCRIPCIÓN	AVANCE FÍSICO
1	F-01-GO-PAU	Mantenimiento de la Infraestructura de la Captación Pasto Grande	100%
2	F-05-GO-PAU	Mantenimiento de la PTAR Media Luna	99%
3	F-06-GO-PAU	Reposición de equipos obsoletos y que cumplieron su vida útil	84%
4	F-07-GO-PAU	Rehabilitación de tramo crítico del colector Mariátegui	100%
5	F-08-GO-PAU	Construcción de galerías filtrantes en la Captación Pasto Grande	46%
6	F-09-GO-PAU	Instalación, recuperación y mantenimiento de cámaras para purga de aire y purga de lodos en las líneas de conducción Ite Norte, Pasto Grande y línea de conducción N° 01 (R1-Cámara Costa Azul) (estudios)	100%
7	F-10-GO-PAU	Identificación y reducción de fugas no visibles en zonas de la Pampa Inalámbrica y el Puerto de Ilo	100%
8	F-11-GO-PAU	Identificación y reducción de fugas no visibles en zonas de la Pampa Inalámbrica y el Puerto de Ilo	100%
9	F-13-GO-PAU	Adquisición de equipos necesarios para los procesos del sistema de abastecimiento de agua potable y alcantarillado	83%
10	F-14-GO-PAU	Elaboración de expedientes técnicos para la ejecución de fichas de inversión del plan de reflotamiento	0%
11	F-21-GO-PAU	Mejoramiento de la sectorización de redes primarias del sistema de distribución de agua potable (1era etapa)	44%

CONTROL DE PÉRDIDAS

Se ha realizado trabajos de revisión en conexiones domiciliarias y líneas matrices, identificando 178 fugas no visibles, utilizando el geófono para la detección de fugas. En el monitoreo seguido a las conexiones domiciliarias se ha encontrado 318 fugas de agua potable en cajas del medidor.

b) GESTIÓN COMERCIAL:

La Gestión de Comercialización está a cargo de la Gerencia Comercial, la cual tiene como funciones principales las siguientes: Catastro de Clientes, Medición, Facturación, Cobranza y Atención al Cliente; derivados de la prestación del servicio de agua potable y alcantarillado sanitario que se brinda a la población de Ilo.

PROCESOS COMERCIALES:

Esta División dentro de sus funciones principales está encargada de la planificación, coordinación, ejecución y supervisión de las áreas de medición, operativo comercial y atención al cliente.

Catastro de clientes.- Al finalizar el año 2018 se cuenta con un total de 26,288 conexiones reales domiciliarias de agua, de las cuales 23,172 son usuarios activos y 25,197 cuentan con el servicio de alcantarillado sanitario. Así mismo existen 1,833 conexiones de agua potable en condición de factibles, la cobertura de agua potable alcanza el 94.19 % y la cobertura de alcantarillado sanitario el 90.17 %.



Medición.- Al finalizar el año 2018, se cuenta con un total de 26,288 conexiones reales domiciliarias de agua, de las cuales 23,172 conexiones son activas y 3,116 conexiones son cortadas. Existen 24,416 conexiones que cuentan con medidor instalado de éstos 23,598 conexiones cuentan con medidores operativos.

Por la antigüedad de los medidores, se realiza mantenimiento preventivo presentando algunos errores muy considerables en los registros de los consumos. Con relación al nivel de Micromedición, aplicando la fórmula indicada en la RCD N° 010-2006-SUNASS-CD este se encuentra en 92.65 %.

Operativo Comercial.- Al finalizar el año 2018, se han retirado 1,398 medidores, de los cuales 961 medidores se encuentran operativos, 281 medidores obsoletos, 156 manipulados (deteriorados). Así mismo se indica que se ha reinstalado 65 medidores repotenciados retirados del Taller de Medidores, 220 medidores adquiridos por los usuarios y 132 medidores por obra del AA.HH. Nueva Esperanza.

Atención al Cliente.- Al finalizar el año 2018, se ha recepcionado 4,681 reclamos, los mismos que fueron atendidos en su totalidad representando el 100 % del total de los reclamos recibidos.

DIVISIÓN DE FACTURACIÓN Y COBRANZA

Facturación.- La facturación correspondiente al año 2018 es de S/ 13'457,825.85 soles, correspondiendo a las empresas pesqueras el monto de S/ 1'275,447.80 que equivale un 9.48 %, incluye la venta de colaterales e IGV.

Cobranza.- El índice de Cobranza Total alcanza 0.96, logrando recaudar S/. 12'942,289.85 nuevos soles. La deuda de los usuarios es de S/ 4'052,733.31 soles, siendo el mayor deudor la Municipalidad Provincial de Ilo. Está incluido venta de colaterales e IGV.

Recuperación Cartera Morosa.- Se viene ejecutando acciones de seguimiento continuo a los usuarios que tienen el servicio cortado a partir de dos meses a más, a predios que no tienen deuda que mantienen el servicio cortado o solicitaron el corte. Han regularizado la deuda 832 usuarios que mantenían el servicio cortado, cancelando toda la deuda, refinanciándola o cancelando la deuda pero manteniendo el servicio cortado.

De los 786 usuarios considerados en la provisión de cobranza dudosa por tener una deuda mayor a 12 meses, han regularizado 213 usuarios, incrementando el número de conexiones activas.

Servicios Clandestinos.- Se viene ejecutando cortes de servicio a usuarios que cuentan con conexiones no autorizadas (clandestinas), que son de dos tipos:

- Conexiones clandestinas que no han realizado trámite alguno de su contrato de agua potable o alcantarillado sanitario (Instalaciones no autorizadas)
- Conexiones clandestinas tipo by pass, (derivación).

Existen reaperturas indebidas, que al contar con el servicio cortado se rehabilitan el servicio ya sea por el usuarios o terceros (Servicio irregular). En la realización de operativos se ha verificado que se han rehabilitado clandestinamente (Reapertura indebida) 808 usuarios, a los cuales se les ha aplicado un recupero de acuerdo a Ley. Así mismo se viene realizando acciones de campo de verificación a usuarios morosos.

- Seguimiento a los usuarios que tienen el servicio cortado y tienen deuda "cero"
- Deuda de 3 a 6 meses, cierre simple del servicio de agua potable.
- Deuda de 7 a 11 meses, cierre drástico del servicio de agua potable. Se realiza el corte intrusivo.
- Deuda de más de 12 meses, levantamiento de la conexión retirando accesorios, tubería desde la matriz.

El Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento vienen inyectando financiamiento a la EPS ILO S.A. la misma que se encuentra en el régimen de OTASS (Fichas de Operación, Mantenimiento y de reposición de equipos), las que se vienen ejecutando, de acuerdo a su programación.

N°	FICHA	DESCRIPCIÓN	AVANCE FÍSICO
12	F-05-GC-PAU	Renovación de 8,000 micromedidores en la ciudad de Ilo	11.60%
13	F-08-GC-PAU	Actualización del catastro comercial en la ciudad de Ilo	100.00%
14	F-09-GC-PAU	Mantenimiento de conexiones domiciliarias de agua potable en la ciudad de Ilo (estudios)	100.00%
15	F-10-GC-PR	Renovación de 2,200 micromedidores en la ciudad de Ilo (1ra. Etapa)	11.10%

c) **GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA:**

Las Divisiones relacionadas en el proceso de gestión de la Gerencia Administrativa Financiera, son Recursos Humanos, Tesorería, Contabilidad y Logística, cuyo trabajo se deriva de la gestión de operaciones y de comercialización en la EPS ILO S. A. De igual manera para los logros de los objetivos institucionales la Gerencia Administrativa viene realizando acciones conjuntas con las oficinas de asesoramiento y de apoyo de la Entidad, las mismas que se detallan de la siguiente manera:

GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA:

Recursos Humanos.- Al finalizar el año 2018, se cuenta con una fuerza laboral de 117 colaboradores de las 128 plazas presupuestadas para el presente año, de las cuales 15 funcionarios (15 estables); así mismo se cuenta con 31 empleados (29 estables y 2 contratados) y 71 obreros (69 estables y 2 contratados).

Así mismo con la intención de implementar plazas vacantes en nuestra Entidad, se ha realizado durante el año 2018, 18 convocatorias de Proceso de Selección de Personal, de las cuales a 31 de diciembre 2018, 07 procesos quedaron desiertos, 01 colaborador ha renunciado y se tiene contratados en planilla a 10 colaboradores.

Cabe indicar, que de acuerdo al número de trabajadores, la Entidad está obligada de acuerdo a la normatividad vigente a implementar un profesional en Asistencia Social (trabajador social), pero esta plaza no está considerada en el CAP de la empresa vigente al 31/12/2018.

Recursos Financieros.- Se ha cumplido con el calendario programado de pagos a los proveedores e instituciones, elaborándose un flujo de caja proyectado y ejecutado en forma mensual manteniendo un control estricto de los gastos.

Se ha cumplido con el pago de los impuestos de Ley a la SUNAT, AFPS y Essalud, dentro de los plazos establecidos evitando incurrir en sanciones monetarias a la Empresa.

Al 31 de diciembre del 2018, el saldo final de caja es de S/ 14'671,356.92 soles, de los cuales el 28.05% corresponden al Fondo Intangible, 59.32% a la fuente de Donaciones y Transferencias (Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento), y 12.63% a la fuente de Recursos Directamente Recaudados.

El ingreso por recaudación al 31 de diciembre del 2018, asciende a S/ 12'942,290. La recaudación está tercerizada en 6 Centros Autorizados de Recaudación distribuidos en 03 zonas: el Puerto, Pampa Inalámbrica y Ciudad Nueva.

Logística.- En materia de contrataciones y adquisiciones superiores a 8 UIT, al 31 de diciembre del 2018 se ha aprobado hasta la Versión N° 08 del Plan Anual de Contrataciones, cumpliendo con la normatividad vigente y se han convocado los siguientes procedimientos:

• 23 ADJUDICACIONES SIMPLIFICADA	S/. 5'297,656.30
03 con financiamiento de Recursos Directamente Recaudados	
20 con financiamiento de Recursos de Donaciones y Transferencias	
• 01 CONCURSO PÚBLICO	S/. 423,452.64
01 con financiamiento de Recursos Directamente Recaudados	
• 01 LICITACIÓN PÚBLICA	S/. 381,225.00
01 con financiamiento de Recursos Directamente Recaudados	
• 01 COMPARACIÓN DE PRECIOS	S/. 55,680.00
01 con financiamiento de Recursos Directamente Recaudados	
TOTAL ----->	S/ 6'158,013.94



Contabilidad.- Al 31 de diciembre del 2018 se ha cumplido con remitir la información financiera a las diferentes instituciones rectoras, como la Dirección Nacional de Contabilidad Pública, Dirección General de Presupuesto Público y SUNASS (SICAP) y SUNAT, de acuerdo a los plazos establecidos en la normativa vigente, cumplimiento con el cronograma de presentación de los Principales Estados Financieros:

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y DE ESTADO DE RESULTADOS:

Al 31 de diciembre 2018, las cuentas por cobrar ascendieron a S/ 3'823,785, incrementándose en S/ 696,763 en comparación al año 2017. Nuestro principal deudor es la Municipalidad Provincial de Ilo la cual al 31/12/2018 nos debe S/ 3'036,968.

Al 31 de diciembre 2018 la deuda con proveedores fue de S/ 570,574 reduciéndose en S/ 838,011 en comparación al año 2017, debido principalmente al la cancelación de deudas de las FICHAS PAU.

La deuda a corto plazo esta compuesta principalmente por Deuda UTE FONAVI por la suma de S/ 67'224,130.00 y la deuda con SUNAT por la suma de S/ 21'991,189.00. En lo que respecta a la deuda con FONAVI se ha estado realizando gestiones con la Comisión Multisectorial de FONAVI, para suscribir el convenio de acogimiento al Decreto Supremo N°005-2017-VIVIENDA. Y en relación a la deuda SUNAT continúan realizando las gestiones de acogimiento de la deuda, en virtud al art. del DLeg. N° 1359.

El Patrimonio muestra un resultado negativo de -S/ 63'021,702 ya que el rubro de Resultados Acumulados sobrepasa ampliamente al capital social de la EPS ILO, lo cual evidencia el alto nivel de endeudamiento de la empresa con terceros.

Los ingresos operacionales del año 2018 ascendieron a S/ 10'888,653, incrementándose en S/ 911,896 en comparación con los resultados del año 2017, principalmente por el servicio de agua potable a las empresas pesqueras, la venta de agua potable por camión sistema y el incremento de nuevas conexiones domiciliarias de agua potable y alcantarillado.

Al 31 de diciembre 2018, el resultado integral negativo fue de -S/ 1'277,020 (pérdida), disminuyendo en S/ 1'641,165 en comparación al año 2017, principalmente por el incremento de la facturación, la contabilización del IGV de los costos de las fichas utilizadas en el PAU en la cuenta contable 75 y el incremento de la recuperación de la cobranza dudosa y disminución de la cobranza dudosa.

INDICADORES ECONÓMICOS FINANCIEROS						
LIQUIDEZ		2017		2018		Variación
1.1. Liquidez General (veces)	=	17'366,991	= 0.19	19'557,320	= 0.21	0.02
		91,282,644		91'580,625		
1.2. Prueba Ácida (veces)	=	16'583,203	= 0.18	18'495,141	= 0.20	0.02
		91,282,644		91'580,625		
1.3. Capital de Trabajo	=	-73,909,727	= -73,909,727	-72'015,019	= 72'015,019	1'894,708
SOLVENCIA						
2.1. Endeudamiento Patrimonial (veces)	=	101,155,507	= -1.69	102'214,476	= -1.62	0.07
		-59'690,340		-63'021,702		

GESTIÓN GERENCIAL.-

TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN.-

La oficina de Informática viene cumpliendo con el mantenimiento y soporte a los sistemas informáticos y aplicativos existentes y a los equipos de cómputo, que por su antigüedad no permiten que las áreas usuarias puedan cumplir con sus labores en forma eficiente; por lo que es necesario que sean reemplazados.



En el año 2018, la Oficina de Informática contó con los siguientes activos:

- 101 equipos de cómputo : 40 equipos antiguos (06 para dar de baja y 13 presentan fallas)
: 15 donados por GIZ (14 operativas y 01 inoperativa)
: 11 equipos nuevos (año 2017)
: 35 equipos nuevos (año 2018)
- 08 equipos de servidores : 05 servidores antiguos (02 inoperativos y 01 presenta fallas)
: 03 servidores nuevos (operativos)
- 41 impresoras : 10 impresoras antiguas (01 para dar de baja y 02 inoperativas)
: 03 fotocopadoras antiguas
: 03 impresoras donadas por GIZ (01 inoperativa)
: 06 impresoras nuevas (año 2017), (02 son fotocopadoras,
: 02 presentan fallas)
: 19 impresoras nuevas (año 2019), (02 son fotocopadoras,
: 02 presentan fallas).

Se implementó la ejecución de la FICHA N°01-GG del PAU "Reposicion de capacidad tecnologica informatica de la EPS ILO SA.", cuyo objetivo principal es mejorar el sistema informático de la empresa gestionando el cambio del cableado estructural, cableado eléctrico y adquisición de equipos de cómputo necesarios para nuestra empresa.

N°	FICHA	DESCRIPCION	AVANCE FISICO
16	F-01-GG-PR	Reposición de capacidad tecnológica Informática de la EPS ILO S.A.	26.27%

Así mismo se implementó el Sistema de Indicadores de Gestión, el mismo que permitirá monitorear y evaluar adecuadamente la evolución y situación de la gestión de la Entidad.

ASESORIA LEGAL.-

La Oficina de Asesoría Legal participa en un órgano de asesoramiento de la Alta Dirección, en lo referente a la Asesoría Jurídica e interpretación y aplicación de la legislación vigente en la elaboración de Normas Técnicas Legales, las cuales permiten una adecuada operatividad y aplicación de la normatividad en la Empresa.

Así mismo se indica que Al 31 de diciembre 2018, se ha tenido una carga judicial de 50 procesos judiciales y 06 Casos fiscales. se han reducido 03 procesos judiciales en comparación con el año 2017, mismos que se vienen desarrollando de acuerdo a la carga procesal que tienen los juzgados correspondientes:

50 PROCESOS JUDICIALES Y 09 CASOS FISCALES (AÑO 2017)						
CIVIL	LABORAL	PENAL	CASO FISCAL	CONSTIT.	CAUTELAR	CONT. ADM.
11	17	13	9	3	0	6

50 PROCESOS JUDICIALES Y 06 CASOS FISCALES (AÑO 2018)						
CIVIL	LABORAL	PENAL	CASO FISCAL	CONSTIT.	CAUTELAR	CONT. ADM.
12	19	11	6	2	0	6



También se indica que la EPS ILO S.A., ha recibido transferencias para la ejecución de fichas PAU, las mismas que a continuación se indica:

EJECUCION DE FICHA PAU: 1RA. TRANSFERENCIA DE S/ 2'073,6373

En el año 2016, en virtud del Convenio N° 01376-2016.-VIVIENDA/MVCS/PNSU, se transfirió la suma de S/ 2'073,673.00 (Dos millones setenta y tres mil seiscientos setenta y tres con 0/100 soles) para financiar la ejecución de 07 FICHAS del Plan de Acción de Urgencias (04 operacionales y 03 comerciales) las mismas que han sido ejecutadas durante el periodo 2017-2018, teniendo los siguientes resultados:

- La Ejecución física ha culminado al 100% en diciembre 2018.
- las FICHAS PAU, quedando un saldo por el importe de S/ 172,010.00.
- Se encuentra en proceso la Liquidación Técnica Financiera de las Fichas indicadas.



EJECUCION DE FICHA PAU: 2DA. TRANSFERENCIA DE S/ 8'543,414

En el año 2017, en virtud del Convenio N° 005-2017/EPS ILO S.A./OTASS, suscrito entre OTASS y EPS ILO S.A. se transfirió Recursos Financieros a EPS ILO S.A. por la suma de S/ 8 543 414.00 (Ocho millones quinientos cuarenta y tres mil cuatrocientos catorce con 00/100 soles), para ser destinados única y exclusivamente a la ejecución de 16 Fichas del PAU (11 fichas operacionales, 04 fichas comerciales y 01 ficha gerencial), y al 31 de diciembre del 2018 se ha tenido un avance financiero de S/ 4,316,178.00, según lo registrado en el SIAF.



EJECUCION DE FICHA PAU: 3RA. TRANSFERENCIA DE S/ 4'166,839

En el año 2018, en virtud del Convenio N° 028-2018/OTASS/EPS ILO S.A. se transfirió Recursos Financieros a EPS ILO S.A. por la suma de S/ 4'166,839.00 (Cuatro millones ciento sesenta y seis mil ochocientos treinta y nueve con 0/100 soles), para ser destinados única y exclusivamente a la ejecución de 04 Fichas del PAU (02 fichas operacionales, 01 ficha comercial y 01 ficha gerencial), las mismas que se encuentran en ejecución.

II.- GESTION PRESUPUESTARIA.-

Las acciones y hechos más significativos que hayan incidido en los resultados obtenidos durante este periodo, en la EPS.ILO SA, en los rubros de ingresos y egresos del Presupuesto Institucional Aprobado para el presente año son:

HECHOS SIGNIFICATIVOS OCURRIDOS AL IV TRIMESTRE DEL 2018.-

Al término del presente año, se ha realizado trece (23) Modificaciones Presupuestales, de las cuales cinco (05) son vía Créditos Suplementarios, por la incorporación de saldos de balance y transferencias, en la fuente de "Donaciones y Transferencias" por S/ 12'975,135 soles, y saldos de balance en la fuente "Recursos Directamente Recaudados" por S/. 841,494 soles, y dieciocho (18) vía Habilitaciones y Anulaciones, modificando el Presupuesto Institucional a S/ 26'128,638 soles, por toda fuente.

Así mismo se indica que al finalizar el año 2018, los ingresos efectivamente captados por toda fuente han alcanzado el 95.16% del importe presupuestado (PIM), en cuanto a los egresos se registra un gasto del 49.91% del importe presupuestado (PIM) para el mismo año, obteniendo un margen positivo entre la ejecución de los ingresos y egresos por toda fuente en 45.25%.

A continuación, se muestran los resultados de la ejecución presupuestal al término del año 2018 por fuente de financiamiento.

INGRESOS CAPTADOS EN LA FUENTE RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS (RDR)

INGRESOS CORRIENTES

1. En la **Prestaciones de Servicios** se observa una ejecución del 87.62% de los ingresos planteados en el Presupuesto Institucional (PIM) para el ejercicio 2018, esto debido principalmente al bajo consumo de la industria pesquera y al no pago de las pensiones que adeuda la Municipalidad Provincial de Ilo.
2. En los **Otros ingresos** se observa una ejecución del 104.39%, de los ingresos planteados en el Presupuesto Institucional (PIM) para el ejercicio 2018, debido a los mayores ingresos por Servicios colaterales, derivados principalmente de Servicios de Supervisión.
3. En los **saldos de balance** se observa una ejecución del 100% del crédito suplementario incorporado en lo que va del año.

INGRESOS CAPTADOS EN LA FUENTE DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (DT)

1. En esta fuente, se observa una ejecución del 100% del PIM aprobado, considerando las transferencias del Ministerio de Vivienda Construcción y Saneamiento por S/. 99,404 soles para financiar la supervisión del PIP 361938, y la transferencia del Organismo Técnico de Administración de Servicios de Saneamiento – OTASS, por S/. 4'166,839 soles, para financiar 04 fichas correspondientes al Plan de Acciones de Urgencia (PAU) de la EPS ILO S.A.
2. En los **saldos de balance** se observa una ejecución del 100% del crédito suplementario incorporado en lo que va del año.

EGRESOS FINANCIADOS CON RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS (RDR)

EGRESOS CORRIENTES

Al término del presente año se han realizado diversos gastos dentro de las acciones de Gestión Administrativa, Comercialización, Servicio de Agua Potable y Servicio de Alcantarillado de la siguiente manera:

5 000003 GESTION ADMINISTRATIVA. -

- En cuanto al rubro de Personal y Obligaciones Sociales, se ha alcanzado el 69.92% del importe presupuestado (PIM) para el presente año.
- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha ejecutado un gasto del 62.29% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, en esta partida se ha comprometido gastos principalmente por Consultorías, Asesoramiento legal y por honorarios que genera el personal contratado por servicios no personales, prestando servicios a la parte administrativa de la empresa (Profesionales, Técnicos y practicantes).
- En el rubro de Otros Gastos Corrientes, la ejecución del gasto alcanza el 91.13% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, aquí se han comprometido gastos por sentencias judiciales, indemnizaciones laborales, impuestos nacionales y aportaciones a Instituciones Públicas propias del periodo.
- En cuanto a la adquisición de Activos no Financieros, se ha ejecutado el 14.83% del PIM aprobado, por la adquisición de equipo de aire acondicionado.

5 000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES. -

- En el rubro de Personal y Obligaciones Sociales, se ha realizado el gasto de acuerdo a los importes presupuestados, alcanzando al IV trimestre el 87.61% del importe presupuestado (PIM) para el presente año.



- En el rubro de Bienes y Servicios, al término del año se ha realizado gastos por el 59.14% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, en esta partida se ha comprometido gastos principalmente por honorarios que genera el personal contratado por servicios no personales, destinados a las acciones de recuperación de la cartera morosa y a la parte de operación y mantenimiento del Equipo Operativo Comercial.
- En el rubro de Otros Gastos Corrientes, la ejecución del gasto alcanza el 58.53% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, aquí se han comprometido gastos efectuados por los impuestos gravados por Gobierno Nacional y aportaciones a Instituciones Públicas propias del periodo.
- En el rubro de Activos no Financieros, se ha adquirido 01 compresora de aire y 01 electrobomba centrífuga, alcanzando el 6.39% del monto presupuestado (PIM) para el presente año.



5 001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE. -

- En cuanto al rubro de Personal y Obligaciones Sociales, se ha realizado una ejecución de gastos por 92.06% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018.
- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha realizado una ejecución de gastos por 73.40% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, debido principalmente a los gastos por honorarios que genera el personal (Chofer y Operadores de Ite), a las adquisiciones de insumos y a las acciones de mantenimiento que se viene realizando en la Entidad para garantizar el servicio que se brinda a la población de Ilo.
- En el rubro de Otros Gastos Corrientes, se ha ejecutado un gasto que alcanzó el 80.28%, debido principalmente por sentencias judiciales de trabajadores, indemnizaciones laborales, por impuestos al Gobierno central y aportaciones a Instituciones Públicas propias del periodo.
- En el rubro de Activos no Financieros, se ha adquirido Equipo de Laboratorio (01 Turbidímetro Digital Portátil), representando el 26.27% del PIM aprobado.
- En lo referente al Servicio de la Deuda, se ha ejecutado el 100.00% del importe presupuestado para el año 2018, cumpliendo con el cronograma de pagos establecidos.



5 001178 SERVICIO DE ALCANTARILLADO. -

- En el rubro de Personal y Obligaciones Sociales, se ha realizado una ejecución de 96.32% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018.
- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha realizado un gasto de 61.41% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, debido principalmente a la operación y mantenimiento que se viene realizando a fin de garantizar el servicio del alcantarillado que se brinda a la población de Ilo.
- En el rubro Otros Gastos Corrientes, se ha ejecutado un gasto que alcanzó el 60.89%, del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, debido principalmente al gasto por impuestos al Gobierno central y aportaciones a Instituciones Públicas propias del periodo.
- En el rubro de Activos no Financieros, el gasto se ha postergado para el siguiente ejercicio.

EGRESOS FINANCIADOS POR DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (DT)

EGRESOS CORRIENTES

Al término del presente año se han realizado diversos gastos dentro de las acciones de operación y mantenimiento que forman parte del Plan de Acciones de Urgencia de la EPS ILO S.A. a ser financiadas por el PNSU y el OTASS, en los programas de Comercialización, Servicio de Agua Potable y Servicio de Alcantarillado de la siguiente manera:



5 000003 GESTIÓN ADMINISTRATIVA. -

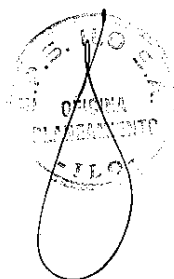
- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha ejecutado un gasto del 2.56% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, en esta partida se ha comprometido gastos por honorarios, contratados por servicios no personales, que brindan servicios específicos para la ejecución de la Ficha de Gerencia General.
- En el rubro de Activos no Financieros al IV trimestre del año 2018, se ha adquirido 01 Plotter y equipos informáticos, considerados en la Ficha de Gerencia General, representando el 42.00% del PIM aprobado.

5 000552 COMERCIALIZACIÓN Y SERVICIOS COLATERALES. -



- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha ejecutado un gasto del 18.20% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, en esta partida se ha comprometido gastos por honorarios, contratados por servicios no personales, que brindan servicios específicos para la ejecución de las Fichas Comerciales.
- En el rubro de Activos no Financieros al IV trimestre del año 2018, se ha adquirido equipos programados en las Fichas Comerciales, representando el 41.56% del PIM aprobado.

5 001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE. -



- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha ejecutado un gasto del 22.76% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, en esta partida se ha comprometido gastos por honorarios, contratados por servicios no personales, que brindan servicios específicos para la ejecución de las Fichas Operacionales de Agua Potable.
- En el rubro de Activos no Financieros al III trimestre del año 2018, se ha adquirido 01 Equipo multiparametro, Turbidímetro digital, 02 Colorímetros portátil digital y Medidor de PH digital, Grupo Electrógeno, 04 Electrobombas y 02 Tableros de control, 02 Equipos de Pruebas de Jarras, 02 Geófonos, 02 Balanza analítica, 01 Estufa Universal, 01 Compresora, 02 Motobombas, 01 Máquina de Soldar, 01 Impresora, 01 Equipo de Cómputo), representando el 47.15% del PIM aprobado.

5 001178 SERVICIO DE ALCANTARILLADO. -

- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha ejecutado un gasto del 75.74% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018, en esta partida se ha comprometido gastos por honorarios, contratados por servicios no personales, que brindan servicios específicos para la ejecución de las Fichas Operacionales de Alcantarillado.
- En el rubro de Activos no financieros, se ha adquirido 01 Motobomba, 01 Equipo de Digestión DQO, 01 Impresora, 02 Laptop y 01 Equipo de Cómputo), alcanzando el 60.00% del importe presupuestado (PIM) para el año 2018.

GASTOS DE CAPITAL CON RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS (RDR).

Al término del presente año, las acciones de ejecución en el programa de inversiones en la fuente Recursos Directamente Recaudados se han dado de la siguiente manera.

• 2001621 ESTUDIOS DE PRE-INVERSIÓN – PERFILES

Al término del año 2018, se ha formulado el perfil "Creación de los servicios básicos de agua potable y alcantarillado del PROMUVI XII, del Distrito y Provincia de Ilo, Región Moquegua", el mismo que será declarado viable en el siguiente ejercicio.



- **2061874 IMPLEMENTACIÓN DEL CATASTRO TÉCNICO EN LA ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE ILO, PROVINCIA DE ILO, REGIÓN MOQUEGUA.**

Al término del año 2018, la ejecución del proyecto "Implementación de Catastro Técnico en la Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento Ilo S.A., Provincia de Ilo, Región Moquegua", asignado con el código presupuestal 2 061874, se encuentra paralizada, Su culminación se ha postergado para el siguiente ejercicio.

- **2178110 CONSTRUCCIÓN DEL SISTEMA DE RECUPERACIÓN DE AGUA DE LAVADO, MEDICIÓN DE AGUA CRUDA Y SUMINISTRO DE GRUPOS ELECTRÓGENOS EN LA PLANTA DE TRATAMIENTO DE LA PAMPA INALAMBRICA Y CATA CATAS DE LA PROVINCIA DE ILO, REGIÓN MOQUEGUA.**

Se ha postergado su culminación para el siguiente ejercicio.

GASTOS DE CAPITAL CON DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (DT).-

Al término del presente año, las acciones de ejecución en el programa de inversiones en la fuente de Donaciones y Transferencias se ha dado de la siguiente manera:

- **2183033 REHABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LAS REDES DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y CONEXIONES DOMICILIARIAS DEL AA.HH. NUEVA ESPERANZA, DISTRITO Y PROVINCIA DE ILO, REGIÓN MOQUEGUA.**

El Proyecto ha sido culminado.

- **2325237 CREACIÓN DE LOS SERVICIOS BÁSICOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN LOS ASENTAMIENTOS HUMANOS MIRAFLORES Y CIUDAD DE LA JUVENTUD DEL PROMUVI XI, DISTRITO Y PROVINCIA DE ILO - MOQUEGUA.**

De acuerdo al Convenio la EPS ILO S.A., debe de ejecutar la Supervisión del Proyecto, el mismo que recién se iniciara el siguiente ejercicio.

III.- CUMPLIMIENTO DE METAS.-

A) EVALUACIÓN DE OBJETIVOS E INDICADORES DE GESTIÓN.-

En el año 2018, se han presentado factores favorables y desfavorables, implementados por acciones que han logrado un avance en el cumplimiento de los objetivos trazados, notándose en el resultado de los indicadores considerados en dicho año.

1. MEJORAR LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE SANEAMIENTO EN LA CIUDAD DE ILO

PRESENCIA DE CLORO RESIDUAL (Indice)

Indicador promedio que mide el porcentaje de muestras de agua potable con resultado satisfactorio, es decir con contenido de cloro residual mayor o igual a 0.5 mg/lit. SUNASS establece que del número de muestras a tomar, el 80% deben contener cloro residual mayor o igual a 0.5 mg/lit.

Al término del año 2018, se ha alcanzando el 100%, de muestras con resultado satisfactorio, obteniendo el 100% de cumplimiento de la meta plantada para el año 2018, debido principalmente a un control permanente de los procesos de tratamiento del agua y control de calidad en los sectores de distribución.

META	EJECUTADO					CUMPLIMIENTO (%)
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	
100	100	100	100	100	100	100.00%

2. AMPLIAR Y ASEGURAR SOSTENIBILIDAD DE LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO, TRATAMIENTO Y DISPOSICIÓN FINAL

INCREMENTO DE CONEXIONES DE AGUA POTABLE (N° Conexiones)

Indicador promedio que mide la cantidad de nuevas conexiones domiciliarias de agua potable incorporadas al catastro de usuarios en el periodo.

Al finalizar el año 2018, se ha instalado 161 nuevas conexiones domiciliarias de agua potable, que representan el 27.15% de cumplimiento de la meta planteada para el año 2018, principalmente en los AA.HH. de la Pampa Inalámbrica que cuentan en su frentera el tendido de redes troncales. Existen proyectos que se vienen ejecutando, por lo que la instalación de nuevas conexiones domiciliarias, se realizarán en el siguiente ejercicio.



META	EJECUTADO					CUMPLIMIENTO (%)
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	
593	28	48	45	40	161	27.15%

INCREMENTO DE CONEXIONES DE ALCANTARILLADO (N° Conexiones)

Indicador promedio que mide la cantidad de nuevas conexiones domiciliarias de alcantarillado sanitario incorporadas al catastro de clientes en un periodo.

Al finalizar el año 2018, se ha instalado 139 nuevas conexiones domiciliarias de alcantarillado sanitario, que representan el 23.44% de cumplimiento de la meta planteada para el año 2018, principalmente moradores de los AA.HH. de la Pampa Inalámbrica que cuentan en su frentera tendido de redes troncales. Existen proyectos que se vienen ejecutando, por lo que la instalación de nuevas conexiones domiciliarias, se realizarán en el siguiente ejercicio.



META	EJECUTADO					CUMPLIMIENTO (%)
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	
593	23	42	41	33	139	23.44%

3. MEJORAR LA EFICIENCIA DE LOS PROCESOS COMERCIALES, OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS DE LA EPS

AGUA NO FACTURADA (%)

Se mide la proporción del volumen de agua potable producida que no es facturada por la empresa prestadora. Este indicador permite identificar si la empresa presenta pérdidas operacionales y/o comerciales que conllevan a mayores costos operativos.

Al término del año 2018, se ha obtenido el 49.47% de la meta programada para el año 2018, representando el 82.22% de cumplimiento de la meta estimada para el año 2018, debido a las continuas fugas en las redes de agua potable a causa de su antigüedad, a la presencia del clandestinaje y al subregistro de la micromedición.

META	EJECUTADO					CUMPLIMIENTO (%)
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	
42	47.05	47.22	53.23	50.38	49.47	82.22%

4. MEJORAR LA SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA DE LA EPS HASTA ALCANZAR LA AUTONOMÍA EMPRESARIAL.-

RELACION DE TRABAJO (Índice)

Indicador promedio que permite medir el grado de reducción de los costos operativos desembolsados, sin incluir la depreciación y las provisiones para deudas de cobranza dudosa, comparado con los ingresos operativos. Así mismo nos permite identificar si la tarifa de agua potable cubre la totalidad de sus costos y gastos desembolsados.

La tendencia satisfactoria de este indicador es decreciente, en este caso al finalizar el año 2018, se ha logrado superar la meta, alcanzando el índice de 0.81, obteniendo el 113.83% de cumplimiento de la meta planteada para el año 2018, esto se da principalmente por la implementación de la directiva de austeridad, racionalidad y transparencia en la ejecución presupuestal para el presente año.



META	EJECUTADO					
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	CUMPLIMIENTO (%)
0.94	0.66	0.85	0.76	1.00	0.81	113.83%

5. CONTRIBUIR A LA GESTIÓN SOSTENIBLE DE LOS RECURSOS HIDRICOS Y EL AMBIENTE.-

TRATAMIENTO DE AGUAS SERVIDAS (%)

Indicador que permite medir el volumen de aguas servidas tratadas con relación al total de aguas servidas recolectadas, antes de ser volcadas a un cuerpo receptor.

Al término del año 2018, se ha recolectado 4'008,476 m3 de aguas servidas, de las cuales se han tratado 3'629,905 m3, alcanzando el 90.56%, lográndose sobrepasar la meta estimada para el año 2018, obteniendo un cumplimiento de 113.48%.

META	EJECUTADO					
	TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	CUMPLIMIENTO (%)
79.80	91.04	95.09	91.81	84.37	90.56	113.48%

POBLACION INFORMADA (%)

Indicador que permite conocer que porcentaje de la población total servida, declara que ha recibido información de la EPS, según sondeo de opinión correspondiente.

Al finalizar el año 2018, de acuerdo a la información proporcionada, se indica que el 44% de la población servida ha recibido información de la EPS ILO S.A., alcanzando un cumplimiento de 59.86% de la meta planteada para el año 2018.

META	EJECUTADO					
	TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	CUMPLIMIENTO (%)
73.50	0	0	0	44.00	44.00	59.86%

B) EVALUACIÓN DE METAS PRESUPUESTARIAS.-

En el Presupuesto Institucional se han considerado metas para las actividades y proyectos que se programaron para el presente año.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA.-

Esta actividad está relacionada principalmente con las labores administrativas de la entidad, determinando para el año 2018 la meta de ejecutar 60 acciones relevantes, logrando cumplir las mismas, obteniendo el 100% de la meta programada.

COMERCIALIZACIÓN Y SERVICIOS GENERALES.-

En esta actividad se centraliza las labores de Comercialización de los servicios, planteando para el año 2018 la meta de 26,715 usuarios reales, al finalizar el año 2018 se ha obtenido 26,288 usuarios reales, logrando el 98.40% de cumplimiento de la meta planteada.

SERVICIO DE AGUA POTABLE.-

En esta actividad se centraliza las labores de conducción, producción, almacenamiento y distribución del agua potable en la Provincia de Ilo, planteando para el año 2018 la meta de 26,715 usuarios reales. Al finalizar el año 2018 se ha obtenido 26,288 usuarios reales, logrando el 98.40% de la meta planteada.

SERVICIO DE ALCANTARILLADO.-

En esta actividad se centraliza las labores de Recolección, Tratamiento y Disposición final de las aguas servidas de la Provincia de Ilo, planteando para el año 2018, la meta de 25,367 usuarios reales, al finalizar el año 2017 se ha obtenido 25,197 usuarios reales, logrando el 99.33% de la meta planteada.

C) EVALUACIÓN DE LAS PRINCIPALES OBRAS Y PROYECTOS.-

De acuerdo a la Normatividad vigente, se indican los Proyectos de Inversión que se han venido ejecutados en el Ejercicio 2018.

Estudios de pre Inversión - Perfiles (Nº de perfiles)

Este indicador promedio permite determinar el número de perfiles de acuerdo al Sistema Invierte ingresados al banco de proyectos y declarados viables para su posterior elaboración de los Expedientes Definitivos.

Para el año 2018, en el rubro "Estudios de Pre Inversión – Perfiles" asignado con el código presupuestal 2001621, se planteó la formulación y aprobación de 02 perfiles. Al mes de diciembre del año 2018, se han venido realizando coordinaciones con los beneficiarios y la Municipalidad Provincial de Ilo, a fin de elaborar Perfiles direccionados al cierre de brechas, de acuerdo a la nueva normativa de inversiones, lográndose formular el PIP "Creación de los servicios básicos de agua potable y alcantarillado del PROMUVI XII, del Distrito y Provincia de Ilo, Region Moquegua" el mismo que se viabilizara en el siguiente ejercicio.

META	EJECUTADO					
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	CUMPLIMIENTO (%)
2	0	0	0	1	1	50.00%

Implementación de Catastro Técnico en la Entidad Prestadora de Servicios de Ilo S.A. de la Provincia de Ilo, Región Moquegua (%)

Este indicador permite determinar el avance en la ejecución de la obra "Implementación de Catastro Técnico en la EPS ILO S.A. Al mes de diciembre del año 2018, la ejecución del proyecto "Implementación de Catastro Técnico en la Entidad Prestadora de Servicios de Saneamiento Ilo S.A., provincia de Ilo, Región Moquegua", asignado con el código presupuestal 2 061874, se encuentra paralizado.

Las acciones de ejecución del proyecto se encuentran paralizadas, debido a los planteamientos de las modificaciones que se vienen realizando, postergando su culminación para el siguiente ejercicio.

META	EJECUTADO					
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	CUMPLIMIENTO (%)
34	0	0	0	0	0	0.00%

Construcción del Sistema de Recuperación de agua de lavado, medición de agua cruda y suministro de grupos electrógenos en las plantas de tratamiento de agua potable de Cata Catas y de la Pampa Inalambrica, Provincia de Ilo, Región Moquegua (%)

Para el año 2018, se planteó la elaboración del expediente técnico del Proyecto "Construcción del Sistema de Recuperación de agua de lavado, medición de agua cruda y suministro de grupos electrógenos en las plantas de tratamiento de agua potable de Cata Catas y de la Pampa Inalambrica, Provincia de Ilo, Región Moquegua", asignado con el código presupuestal 2 178110, el mismo que ha sido programado para el siguiente ejercicio, con recursos de la fuente "Recursos Directamente Recaudados".



META	EJECUTADO					
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	CUMPLIMIENTO (%)
3	0	0	0	0	0	0.00%

Rehabilitación y mejoramiento de las redes de agua potable, alcantarillado y conexiones domiciliarias del AA.HH. Nueva Esperanza, Distrito y Provincia de Ilo, Región Moquegua (Supervisión).

Para el año 2018, se ha considerado la culminación de la Supervisión del proyecto, logrando su culminación y Liquidación técnico financiera, actualmente la obra se encuentra recepcionada.



META	EJECUTADO					
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	CUMPLIMIENTO (%)
1	1	0	0	0	1	100.00%

Creación de los servicios básicos de agua potable y alcantarillado en los AA.HH. Miraflores y Ciudad de la Juventud, del PROMUVI XI, Distrito y Provincia de Ilo, Región Moquegua (Supervisión).

Para el año 2018, se ha considerado la Supervisión del proyecto, la misma que recién se iniciara en el siguiente ejercicio, debido a que la ejecución de la obra se inicia en enero del siguiente ejercicio.

META	EJECUTADO					
	I TRIMESTRE	II TRIMESTRE	III TRIMESTRE	IV TRIMESTRE	ACUMULADO	CUMPLIMIENTO (%)
1	0	0	0	0	0	0.00%

IV.- LOGROS, IDENTIFICACIÓN DE PROBLEMAS Y MEDIDAS CORRECTIVAS.-

Al finalizar el año 2018 se presentaron los siguientes logros, problemas y medidas correctivas adoptadas:

a) Logros.-

- El Area de Atención al Cliente está brindando una eficiente atención al usuario con el fin de conciliar los reclamos presentados por consumo elevado, atendiendo el 100% de los reclamos comerciales recepcionados.
- Se ha logrado reducir el tiempo del proceso de medición y facturación, debido a la implementación de un sistema adecuado y una eficiente labor y colaboración del personal.
- Durante el año 2018 se ha realizado control de caudales en ambas bocatomas.
- Se ha atendido 74 roturas en la red de agua.
- Se ha atendido a 113 atoros de desagüe.
- Se ha concluido con la ejecución de la Ficha de Mantenimiento del PAU: F-07-GO "Rehabilitación de tramo crítico del colector Mariátegui"
- Se ha implementado la realización de ensayos de diversos tipos de arcilla para remoción de boro.

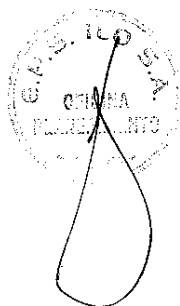


- La EPS ILO S.A. se ha inscrito en el Registro Unico para el Proceso de Adecuación Progresiva (RUPAP) para el desarenador de la Planta de Tratamiento de las aguas residuales de Media Luna.
- Se ha implementado el funcionamiento biocatalizadores en polvo y cuatro aireadores para disminuir los olores de la laguna primaria.
- Se cumplió con la presentación dentro de los plazos de la información requerida por las distintas Instituciones que rigen a nuestra empresa.
- Se cumplió con el pago oportuno de todas nuestras obligaciones tributarias y laborales, evitando multas y recargos.
- Se continúa organizando y ordenando los procesos de selección para adquisición de bienes y contratación de servicios, a través de procesos: Adjudicación Simplificada y Concurso Público, a fin de obtener a menor costo y de mejor calidad insumos, suministros y otros necesarios para la empresa.
- Se han implementado 16 acciones del plan de trabajo aprobado. correspondientes al Sistema de Control Interno.
- Se aprobó el Reglamento de Organizaciones y Funciones (ROF) para la EPS ILO S.A. en coordinación con el OTASS.
- Se aprobó el Plan de Fortalecimiento de Capacidades Empresariales de la EPS ILO S.A. periodo 2018-2021.



b) Problemas presentados.-

- Por la obsolescencia o deterioro de medidores se va disminuyendo el nivel de micromedición. El no ubicar medidores en algunos predios, provoca los continuos reclamos de los usuarios.
- El usuario realiza constantemente reaperturas indebidas en el Puerto y la Pampa Inalámbrica.
- A pesar que se incentiva a los usuarios para que cancelen sus recibos durante el mes, no se ha logrado el objetivo de que al menos un 80 % de la facturación logre cancelar, del total de usuarios activos solo han cancelado aproximadamente un promedio de 75.79 %.
- Se retira medidores solicitados por el usuario para su evaluación o para reemplazarlos por su antigüedad, pero al contrastarlos se comprueba que son manipulados por los mismos o por terceros y muchos de ellos resultan inoperativos.
- La deuda de la Municipalidad Provincial de Ilo se encuentra judicializada, y se está a la espera del llamado del Juzgado Mixto para la conciliación.
- Las empresas pesqueras solo han consumido el presente año 164,516 m3 que significa S/ 1'275,447.80 siendo solo el 9.48 % de la facturación total.
- Elevado índice de Agua No Facturada (49.47%), es causado principalmente por medidores que cumplieron su vida útil, por clandestinaje y por la falta de instalación de macromedidores.
- La falta de medidores nuevos, el deterioro de los medidores existentes, el cumplimiento de la vida útil de la mayoría de medidores y la falta de determinación para la asignación de consumos, originan un nivel de Micromedición no real.
- Se requiere un medio de comunicación con la bocatoma de Pasto Grande.
- La presencia de arena ha desgastado impulsores en las bombas de la Cámara de Bombeo N° 02 reduciendo su capacidad de bombeo provocando la descarga en algunas oportunidades el desagüe crudo al mar.
- En cuanto a las lagunas de oxidación, hasta la fecha no se tiene el resultado de hedores por parte de la Empresa Aguas Latinas.
- La falta de personal en la División de Mantenimiento, permite que no se cumpla con los reclamos de la Gerencia Comercial en lo que se refiere a las fugas de las acometidas (Llave corporation y abrazaderas).
- La falta de macromedidores al ingreso y salida de las Plantas de Tratamiento de agua potable y en los reservorios no permite brindar una información adecuada del agua no facturada.
- El empalme de la cámara de bombeo húmeda a la cámara de bombeo seca N°2, no se ejecuta.
- Existencia de personal desmotivado por las bajas remuneraciones y una estructura salarial dispersa.
- Proceso de saneamiento legal de Predios de la EPS ILO SA no concluidos.
- Débil ejecución del Plan de Fortalecimiento de Capacidades.
- Débil cumplimiento de objetivos institucionales.



- Acciones pendientes de mejoramiento de los ambientes de la empresa.
- Culminación de la elaboración del Plan de Trabajo para el cierre de las Brechas de Gobierno Corporativo de la Empresa.
- Implementación de seguridad y salud en el trabajo en proceso.
- El no pago de la deuda de la Municipalidad Provincial de Ilo, no ha permitido contar con la liquidez suficiente para poder afrontar nuestros compromisos con normalidad.
- Alta carga de procesos judiciales que generan contingencias a futuro.
- Se debe incorporar la plaza de Asistente Social regulada por Ley N° 27918 y D.S. N° 004-79-SA ya que contamos con más de 100 trabajadores.
- Archivo Central Inadecuado



c) Medidas correctivas adoptadas.-

- Se han adoptado acciones de carácter técnico, direccionadas a recuperar el nivel de micro medición (medidores de 1/2" de diámetro), a través de las constantes afericciones y/o mantenimiento a los medidores realizados en el banco de medidores.
- Se ha realizado seguimiento al claudetiaje, incrementando los ingresos de acuerdo a la Resolución de Consejo Directivo N° 011-2007-SUNASS-CD "Reglamento de Calidad de la Prestación de Servicios de Saneamiento".
- Se viene realizando el seguimiento continuo a la facturación de los consumidores mayores.
- Se viene realizando seguimiento continuo de corte de servicio a los usuarios que tienen una deuda por más de tres meses, con el fin de no incrementar la cartera morosa.
- Seguimiento mensual de las conexiones factibles de agua potable y alcantarillado a los usuarios que han realizado su contrato.
- Se cuenta con un reporte de Usuarios no Domésticos para que se tramite la ejecución del monitoreo con inspección y toma de muestras inopinadas a usuarios que ya han sido notificados.
- Se viene realizando un seguimiento a los usuarios que tienen deuda "cero", verificando en campo la situación actual.
- Se ha coordinado con la Gerencia Comercial para que se instale accesorios de buena calidad.
- La utilización de accesorios de mala calidad en la instalación de las conexiones domiciliarias, provoca los reclamos por rotura de abrazaderas o en la acometida, por lo que se ha coordinado con la Gerencia Comercial para que se instale accesorios de buena calidad.
- Se ha realizado coordinaciones sobre el mejoramiento de la Cámara de Bombeo N° 02 a cámara seca a cargo de la MPI, la misma que permitirá la construcción de un buzón desarenador y la disminución de daños a los equipos de bombeo.
- Se ha realizado la limpieza y desinfección de los 10 reservorios cumpliendo con el cronograma de limpieza de reservorios
- Se ha realizado el mantenimiento a las válvulas de purga de aire y purga de lodos de las líneas de conducción de Pasto Grande e Ite.
- Se viene cumpliendo con el mantenimiento de las válvulas de purga de aire en las redes de distribución.
- Se realiza trimestralmente mediante un laboratorio acreditado el monitoreo para comprobar si se cumple con los parámetros de la calidad del agua potable y aguas residuales.
- Se ha judicializado la deuda impaga de la Municipalidad Provincial de Ilo.
- Se viene coordinando el inicio de la adecuación del archivo central de la empresa.
- Se continua con las coordinaciones con el Gobierno Central para la suscripción del convenio sobre deuda FONAVI y deuda SUNAT.



COMENTARIO DE LOS RATIOS DE LA INFORMACION FINANCIERA

LIQUIDEZ

Liquidez General

El ratio de Liquidez General en el año 2018 fue de 0.21 céntimos de nuevo sol, incrementándose en relación al año 2017 (0.19). A pesar de ello, con este resultado la Entidad no dispone de actividades suficientes para cubrir sus compromisos en el corto plazo. Esta situación se debe principalmente a la deuda corriente de UTE FONAVI y SUNAT.

Liquidez de Caja

El ratio de liquidez de caja al término del año 2018 fue de 0.16 céntimos de nuevo sol, por cada un nuevo sol del pasivo corriente, incrementándose con relación al año 2017 (0.15), puesto que la capacidad de la entidad para cumplir con el pago de sus obligaciones se representan en un 1%, cuyas deudas mas representativas son las de UTE FONAVI y SUNAT.

SOLVENCIA

Endeudamiento Patrimonial

El ratio de endeudamiento patrimonial de -1.62, el cual refleja que el total de las obligaciones superan al patrimonio neto de la Entidad, alcanzando una cifra negativa de S/. -63'021,702 Nuevos soles.

Endeudamiento del activo

El índice de este ratio, nos indica que el total de las obligaciones superan al activo de la Entidad, que al 31/12/2018, el valor del activo alcanzo S/. 39'192,774 nuevos soles, por lo tanto se obtuvieron como resultando el ratio de 2.61

Deuda Corriente

El índice de este ratio nos indica el número de meses promedio equivalentes de ingresos brutos que representa el pasivo corriente, el ratio obtenido en el año 2018 es de 8.41, con relación al año anterior este ha disminuido en 0.74. Cabe mencionar que en el Anexo N° 6-C, erróneamente aparece el ratio de 100.93 para el año 2018 y 109.79 para el año 2017, distorsionando los resultados reales.

RENTABILIDAD

Rentabilidad

Este ratio no es aplicable debido a los resultados negativos en el año 2018.

Rentabilidad de los Activos

Este ratio no es aplicable debido a los resultados negativos en el año 2018.

Rentabilidad del Patrimonio

Este ratio no es aplicable debido a los resultados negativos en el año 2018.

GESTION

Resultado de Operación

Este ratio nos indica el resultado de los gastos realizados par ejecutar las operaciones de la Entidad entre los ingresos brutos obtenidos en el año 2018, obteniendo el ratio de 1.50 , incrementando en 0.01 con relación al año anterior.

Relación de trabajo

Indicador promedio que permite medir el grado de los costos operativos desembolsados, sin incluir la depreciación, amortización y las provisiones para deudas de cobranza dudosa, así mismo no se incluye los intereses de la deuda con la SUNAT por S/. 1'168,987 y los costos de las FICHAS PAU por S/. 2'707,178, todo esto comparando con los ingresos operativos, obteniendo el ratio de 0.81 para el año 2018, disminuyendo en 0.03 en comparación con el ratio del año anterior. Cabe mencionar que en el Anexo N° 6-C, erróneamente aparece el ratio de 1.17 para el año 2018 y 1.10 para el año 2017, distorsionando los resultados reales.

Nivel de morosidad

El índice de este ratio nos indica el número de meses promedio equivalentes de ingresos brutos que representa el total de las cuentas por cobrar comerciales, siendo 0.35 el ratio en el año 2018. Aquí también se indica que erróneamente en el Anexo N° 6-C, apare la variable Total de ingresos de Actividades con 907,388 para el año 2018 y 831,396 para el año 2017, distorsionando la variable real .