



CAJAMARCA

EPS SEDACAJ S.A.

GERENCIA  
GENERALOFICINA  
GENERAL DE  
PLANIFICACIÓN

"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y AYACUCHO"

Cajamarca, 17 de mayo 2024

**INFORME N°079-2024-MCS-OGPP-EPS SEDACAJ S.A.**A : Ing. Daniel Sánchez García  
Gerente GeneralAsunto : Evaluación de Indicadores Gestión al Año 2023- Estándar N° 32  
"Evaluación del Desempeño"

Referencia : a) MEMORANDUM N° 383-2023-GG/EPS SEDACAJ S.A.

Mediante el presente, tengo bien dirigirme al despacho de su digno cargo, para saludarlo cordialmente y a la vez, presentarle adjunto la Evaluación de los Indicadores de Gestión al Año 2023, en cumplimiento al acuerdo de Directorio, así como implementación Factual del Estándar N° 32" Evaluación del del Desempeño, indicado en el documento de la referencia.

**A. EVALUACIÓN DE INDICADORES ESTRATÉGICOS AL AÑO 2023**

Según la evaluación de indicadores estratégicos al año 2023, a través de la información consignada en las variables para evaluar indicadores y sus resultados con el nivel de cumplimiento son las siguientes:

**OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN y PRESUPUESTO****VARIABLES**

Ítem	Unidad	Programado 2022	Programado 2023	Ejecutado DIC 2023
Ventas	S/.	29,861,975	32,322,212	34,346,312
Costos	S/.	28,368,876	31,815,734	35,081,034
Utilidad operativa	S/.	<b>1,493,099</b>	<b>506,478</b>	<b>734,722</b>
Patrimonio	S/.	135,850,655	140,927,818	167,777,646
Volumen Facturado	M3	7,325,953	8,482,308	7,883,499
Volumen Producido	M3	9,833,494	11,240,320	10,931,944
Población servida agua potable	Habitante	182,622	204,003	200,401
Población servida alcantarillado	Habitante	183,063	204,697	202,025
Población	Habitante	227,739	231,558	231,558
Reclamos registrados	Unidad	4,000	3,200	3,415
Reclamos atendidos	Unidad	3,600	2,559	2,906
Presupuesto ejecutado	S/.	32,143,774	49,668,426	32,945,674
PIM	S/.	40,179,718	49,668,426	49,668,426
Número promedio horas	Horas	18.0	19.0	17.2
Conexiones programadas agua potable	Conexión	2,484		2,488
Conexiones programadas alcantarillado	Conexión	2,347		2,347
Ejecución conexiones agua potable	Conexión	2,484	2,488	1,455
Ejecución conexiones alcantarillado	Conexión	2,347	2,347	781
Macromedidores operativos	Unidad			13
Total macromedidores	Unidad			19
Medidores operativos	Unidad	46,736	51,932	45,073
Conexiones activas	Conexión	49,614	52,102	46,735
Conexiones agua potable	Conexión	50,448	53,412	52,461
Conexiones alcantarillado	Conexión	50,570	53,614	52,886
Capacitaciones programadas	Unidad	5	5	12
Capacitaciones ejecutadas	Unidad		7	12
Total estándares	Unidad		51	51
Estándares implementados	Unidad		50	51
Actividades programadas	Unidad			
Actividades ejecutadas	Unidad			

Fuente: Oficina General de Administración y Finanzas, Gerencia Operacional, Gerencia Comercial, Gerencia de Ingeniería





CAJAMARCA

EPS SEDACAJ S.A.

GERENCIA  
GENERALOFICINA  
GENERAL DE  
PLANIFICACIÓN

"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y AYACUCHO"

**EPS SEDACAJ S.A.**

OFICINA GENERAL DE PLANIFICACION y PRESUPUESTO

## INDICADORES DE EVALUACIÓN DE GESTIÓN DE GERENCIA GENERAL- GERENCIA DE LÍNEA Y OFICINAS AÑO 2023

INDICADOR	RESPONSABLE	FÓRMULA	UNIDAD	EVALUACIÓN	
				Programado 2023	Ejecutado a Dic 2023
Utilidad Neta	Gerencia General	Ventas - Costos	S/.	S/1,515,252	S/1,443,696
Cobertura de Servicio		Conexiones de Agua Potable * Densidad Poblacional/ Población x 100	%	89.00	86.54
Inversiones	Gerencia Ingeniería	(Inversiones Programadas/Inversiones Ejecutadas)*100	%	85.00	54.84
MRSE		(Actividades Ejecutadas de MRSE/Actividades Programadas MRSE)*100	%	40.0	23.98
Continuidad del Servicio	Gerencia Operacional	Número de horas promedio abastecimiento día	Horas/Día	18.00	17.0
Macromedición		(Macromedidores Operativos / Total de Macromedidores) x 100	%	75.0	68.4
Catastro Integral	Gerencia Comercial	(Cumplimiento de Catastro Comercial + Cumplimiento de Catastro Técnico)/Cumplimiento de Catastro Integrado*100	%	100.0	34.2
Número de Reclamos Atendidos		Número de reclamos atendidos / Total reclamos registrados x 100	%	80.0	85.1
Implementación de NIIF	Oficina General de Administración y Finanzas - OGAF	(Implementación de NIIF/ Total de NIIF)x 100	%	100.0	100.0
Saneamiento de Bienes		(Bienes Saneados/ Total de Bienes Saneados)x 100	#	40.0	94.1
Actualización de los Instrumentos de Gestión	Oficina General de Planificación y Presupuesto	Instrumentos de Gestión Actualizados	%	100.00	100.0
Rendición de Cuentas		Presentación de Rendición de Cuentas	%	100.0	100.0

## Leyenda:

Rojo: Deficiente

Naranja: Aceptable

Azul: Satisfactorio

**Gerencia General:**

- **Utilidad Neta:** Según información de los Estados Financieros presentados con documento Informe N° 028-2024-DCGC-OGAF/EPS SEDACAJ SA, la utilidad neta de la empresa es de S/. 1´443,696 soles con respecto a lo ejecutado al año 2023 y según lo programado es





ANNEXURE 7B

STATE OF KARNATAKA

DEPARTMENT OF...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

3

2



CAJAMARCA

EPS SEDACAJ S.A.

GERENCIA  
GENERAL

OFICINA  
GENERAL DE  
PLANIFICACIÓN

"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y AYACUCHO"

de S/. 1'515,252 soles. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es aceptable.

La Oficina General de Planificación y Presupuesto, también ha realizado el cálculo de la variable de la Utilidad Operativa, indicando **- S/734,722**. Por lo que, se debe tener atención en este indicador, por el resultado que refleja de una situación crítica, en el cumplimiento de obligaciones al corto plazo. Por lo que recomiendo que la División de Contabilidad, presente una evaluación a la plana Directiva de los Estados Financieros, así como una propuesta para mejorar este indicador.

- **Cobertura de Servicio:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 86.54% menor de los programado que es de 89.00%. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es aceptable.

#### **Gerencia de Ingeniería:**

**Inversiones:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 54.84% menor de los programado que es de 85.00%. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es deficiente. Por lo que recomiendo que la Gerencia de Ingeniería, presente una propuesta de mejora de este indicador a la plana Directiva, información que servirá para la toma de decisiones en la gestión empresarial.

**MRSE:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 23.98% menor de los programado que es de 40.00%. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es deficiente. Por lo que recomiendo que la Gerencia de Ingeniería a través de División de MRSE y GR, presente una propuesta de mejora de este indicador a la plana Directiva, información que servirá para la toma de decisiones en la gestión empresarial.





CAJAMARCA

EPS SEDACAJ S.A.

GERENCIA  
GENERAL

OFICINA  
GENERAL DE  
PLANIFICACIÓN

"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y AYACUCHO"

### Gerencia Operacional:

**Continuidad del Servicio:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 17 hrs, menor de los programado que es de 18 hrs. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es aceptable. Por lo que recomiendo que la Gerencia Operacional, presente una propuesta de mejora de este indicador a la plana Directiva, información que servirá para la toma de decisiones en la gestión empresarial.

**Macromedición:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 68.4% menor de los programado que es de 75.00%. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es aceptable. Por lo que recomiendo que la Gerencia Operacional, presente una propuesta de mejora de este indicador a la plana Directiva, información que servirá para la toma de decisiones en la gestión empresarial.

### Gerencia Comercial:

**Catastro Integral:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 34.2%, menor de los programado que es de 100%. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es deficiente. Por lo que recomiendo que la Gerencia Comercial, presente una propuesta de mejora de este indicador a la plana Directiva, información que servirá para la toma de decisiones en la gestión empresarial.

**Número de Reclamos Atendidos:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 85.1% mayor de los programado que es de 80.00%. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es Satisfactorio.

### Oficina General de Administración y Finanzas:

**Implementación de NIFF:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 100.00%, igual de los programado que es de 100%. Por lo que se





CAJAMARCA

EPS SEDACAJ S.A.

GERENCIA  
GENERAL

OFICINA  
GENERAL DE  
PLANIFICACIÓN

"AÑO DEL BICENTENARIO, DE LA CONSOLIDACIÓN DE NUESTRA INDEPENDENCIA, Y DE LA CONMEMORACIÓN DE LAS HEROICAS BATALLAS DE JUNÍN Y AYACUCHO"

informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es satisfactorio.

**Saneamiento de Bienes:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 94.1% mayor de los programado que es de 40.00%. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es Satisfactorio.

**Oficina General de Planificación y Presupuesto:**

**Instrumentos de Gestión Actualizados:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 100.00%, igual de los programado que es de 100%. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es satisfactorio.

**Presentación de Rendición de Cuentas:** El indicador arroja un nivel de cumplimiento de 100.00%, igual de los programado que es de 100%. Por lo que se informa que el cumplimiento de la meta de desempeño es satisfactorio.

Por lo antes mencionado y en cumplimiento de la Evidencia Factual del Estándar 32 "Evaluación de Desempeño", se recomienda lo siguiente:

1. Derivar el documento al Directorio, para que a través de la emisión del acta se deje constancia del desarrollo de la Evaluación.
2. Entrevista a los funcionarios y que deje constancia de la retroalimentación individual de los resultados.

Es cuanto informo a Ud., para conocimiento y fines que estime conveniente.

Atentamente,

Mcs. Econ. Milagros M. Castañeda Silva  
Jefe Oficina General de Planificación  
y Presupuesto

E.P.S. SEDACAJ S.A.



c.c.

✓ Archivo.

MEMORANDUM N° 383 -2023-GG/EPS SEDACAJ S.A.



A : Econ. Milagros Castañeda Silva  
Jefa Oficina General de Planificación y Presupuesto (e).

Asunto : Cumplimiento/implementación acuerdo (s) de Directorio.

Referencia : Sesión Ordinaria del 28 04/2023, Acta N° 1133.

Fecha : Cajamarca, 22 de mayo de 2023.

Mediante el presente lo saludo de manera cordial, asimismo comunico a usted, que el pleno del Directorio en su sesión de la referencia ha tratado el Informe de Ing. Daniel Arsenio Sánchez García – Gerente General, informa que en cumplimiento al Acuerdo de Directorio de fecha 27 de abril de 2023, en este acto hace llegar al pleno el Informe N° 080-MCS-OGPP/EPS SEDACAJ S.A., de fecha 27 de abril de 2023, de la Econ. Milagros Castañeda Silva – Jefa de la Oficina General de Planificación y Presupuesto (e), sobre Propuesta de Indicadores de Gestión para diferentes puestos de confianza de la Empresa.

Luego de las deliberaciones respectiva, se acuerda. **ACUERDO N° 11:** (i) Aprobar la Propuesta de Indicadores de gestión presentada por la Gerencia General para los cargos de confianza (ii) Encargar a Gerencia General, realice la evaluación de dichos indicadores de manera trimestral, para ver el avance de los mismos e informar de ello al Directorio para los fines correspondientes.

En tal sentido, se comunica a usted, que, la Propuesta de Indicadores de gestión presentada por la Gerencia General para los cargos de confianza, ha sido aprobada por el Directorio, asimismo el Directorio ha encargado a Gerencia General, realice la evaluación de dichos indicadores de manera trimestral, para ver el avance de los mismos e informar de ello al Directorio para los fines correspondientes.

Atentamente,



Ing. Daniel Arsenio Sánchez García  
Gerente General  
E.P.S. SEDACAJ S.A.

Adjunto:  
Lo indicado.

C.c.  
Archivo.

09  
29.05.23



**INFORME N°028 -2024-DCGC-OGAF/EPS SEDACAJ S.A.**

A : ECON. YHUSETH RIVASPLATA ORTIZ  
Jefe de la Oficina General de Administración y Finanzas

Asunto : informo sobre la utilidad disponible para distribuir a los trabajadores

Referencia : estado de resultados integrales del ejercicio 2023.

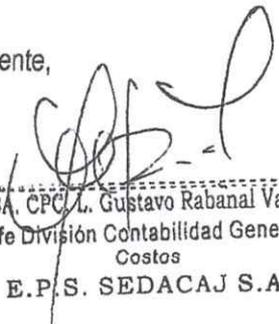
Fecha : Cajamarca, 10 de abril del 2024

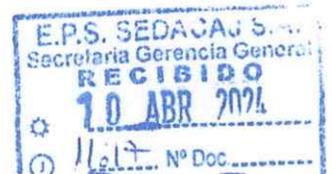
Mediante este informe le saludo cordialmente al tiempo que, en mi calidad de jefe de la División de Contabilidad General y Costos de la EPS Sedacaj S.A., deseo proporcionar una visión clara sobre la utilidad disponible para distribuir a los trabajadores en el presente ejercicio fiscal. Este análisis se basa en los estados financieros más recientes, la recientemente presentada declaración jurada de renta anual del ejercicio 2023 y otros cálculos pertinentes realizados por nuestro equipo contable.

La utilidad antes de impuestos generada por la empresa durante el período 2023 ha sido de 2,722,175 soles como se refleja en el estado de resultados correspondiente. Este monto representa los ingresos totales menos los gastos operativos, financieros y otros costos asociados a la operación de la EPS Sedacaj S.A. A esta utilidad, se han añadido los excesos en gastos sujetos a limite bajo lo establecido por el TUO de la ley del impuesto a la renta y se han deducido de ella los gastos en personal con discapacidad y otras partidas financieras como provisiones y depreciación de activos, lo que ha dado lugar a la determinación de la renta imponible para efectos del calculo de impuesto a la renta del ejercicio 2023. Dicha renta neta asciende a un total de 1,443,696 soles dejando como utilidades disponibles para distribuir un 5% de la misma, que es equivalente a 72,185 soles.

Sírvase derivar a la división de recursos humanos para trámite correspondiente.

Atentamente,

  
MBA, CPC L. Gustavo Rabanal Vargas  
Jefe División Contabilidad General y  
Costos  
E.P.S. SEDACAJ S.A.



## CALCULO DE LA UTILIDAD TRIBUTARIA AÑO 2023

### III.- DETERMINACION DE LA PARTICIPACION DE UTILIDADES DE LOS TRABAJADORES AÑO 2023

	A	B
1.- UTILIDAD NETA ANTES DE PARTICIPACIONES E IMPUESTOS	2,722,175.00	2,722,175.00
Distribución Legal de la Renta		0.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	2,722,175.00	2,722,175.00
(+) MAS ADICIONES:	638,373.21	638,373.21
(-) MENOS DEDUCCIONES	-1,916,852.81	-1,916,852.81
RENTA NETA DEL EJERCICIO	1,443,695.40	1,443,695.40
Pérdida de Ejercicios Anteriores	0.00	0.00
Inversión en Amazonía	0.00	0.00
RENTA NETA IMPONIBLE	1,443,695.40	1,443,695.40
<b>IMPUESTO A LA RENTA 29.50%</b>		<b>425,890</b>

Renta Neta Imponible

		=	1,443,695.40
--	--	---	--------------

		=	5%
--	--	---	----

5 % de	1,443,696.00	=	72,185
--------	--------------	---	--------

**NOTA:**

La Columna "A" es sólo para efectos del cálculo de La renta neta imponible base para determinar La participación de utilidades.

La Columna "B" es para efectos de establecer la renta neta imponible, base para determinar el Impuesto a la Renta del ejercicio.

**EJECUCIÓN PROGRAMA DE INVERSIONES AÑO FISCAL 2023**

(Al cuarto trimestre 2023)

Fuente de Financiamiento	Adquisición de Activos no Financieros			
	PIA	PIM	Ejecución	Avance %
<b>Recursos Directamente Recaudados</b>	<b>14,746,504</b>	<b>20,041,126</b>	<b>6,334,776</b>	<b>31.61</b>
<b>Proyectos de inversión</b>	<b>11,939,456</b>	<b>17,234,078</b>	<b>6,036,838</b>	<b>35.03</b>
2001621 Estudios de Preinversión	11,939,456	3,931,672	31,186	0.79
2335453 Ampliación y mejoramiento de redes de agua potable y alcantarillado 2016-2019 de la ciudad de Cajamarca, Cajamarca, Cajamarca		3,952,732	3,748,811	94.84
2348210 Mejoramiento del Servicio de la EPS SEDACAJ S.A., a través de la construcción del local institucional en la ciudad de Cajamarca-Cajamarca-Cajamarca		261,285	261,285	100.00
2526535 Reparación de Cobertura en la EPS SEDACAJ S.A. en la localidad Cajamarca-Cajamarca-Cajamarca		1,055,409	932,989	88.40
2534119 Construcción del sistema de abastecimiento de agua potable en la EPS SEDACAJ S.A. sector Columbo, distrito de Cajamarca, provincia de Cajamarca, departamento de Cajamarca		1,044,551	500,720	47.94
2534143 Construcción del Sistema de Abastecimiento de Agua Potable en la EPS SEDACAJ S.A., sector Alzamora Miranda distrito de Cajamarca-Cajamarca-Cajamarca		5,761,255		
2534212 Construcción de laboratorio en la EPS SEDACAJ S.A. PTAP Contumazá distrito Cajamarca, provincia de Cajamarca, departamento de Cajamarca		131,719	102,204	77.59
2534225 Construcción de sistema de abastecimiento de Agua Potable y red de Alcantarillado; en el(la) EPS SEDACAJ SA 2022-2024 de la ciudad de Cajamarca Distrito de Cajamarca, Provincia Cajamarca, Departamento Cajamarca		112,860		
2543545 Renovación de captación de agua en la EPS SEDACAJ S.A. la capatación del sistema de agua potable de la EPS SEDACAJ S.A. del río Ronquillo de la ciudad de Cajamarca, distrito de Cajamarca, provincia de Cajamarca, departamento de Cajamarca		294,925	294,925	100.00
2548698 Construcción del sistema de abastecimiento de agua potable y red de alcantarillado en la EPS SEDACAJ S.A. Psje. Francisca Zubiaga - sector 14 Mollepampa, distrito de Cajamarca, provincia de Cajamarca, departamento de Cajamarca		3,500	3,500	100.00
2563147 Construcción de cámara de control y estructura de lamina de laminación; adquisición de medidor de corriente de agua; en el(la) EPS SEDACAJ SA EPS SEDACAJ SA distrito de Cajamarca, provincia Cajamarca, departamento Cajamarca		246,045	161,218	65.52
2565290 Renovación de línea de conducción y desarenador; en el(la) EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO CAJAMARCA S.A. desde la captación del río Porcón hasta la PTAP EL Milagro Distrito de Cajamarca, Provincia Cajamarca, Departamento Cajamarca		75,067		
2565398 Renovación de línea de conducción y pase aéreo, en el(la) EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO CAJAMARCA S.A. tramo entre la captación río Grande y la planta de tratamiento de agua potable El Milagro - Distrito de Cajamarca, Provincia Cajamarca, Departamento Cajamarca		82,711		
2621375 CONSTRUCCION DE RED DE ALCANTARILLADO; EN EL(LA) EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO CAJAMARCA S.A. LA PACCHA PARTE ALTA -SECTOR 23, DISTRITO DE CAJAMARCA, PROVINCIA CAJAMARCA, DEPARTAMENTO CAJAMARCA		33,051		
2622751 ADQUISICION DE VALVULA DE CONTROL Y MEDIDOR DE CORRIENTE DE AGUA; EN EL(LA) EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE CAJAMARCA S.A. - SEDE CONTUMAZÁ, DEL DISTRITO DE CONTUMAZA, PROVINCIA CONTUMAZA, DEPARTAMENTO CAJAMARCA		247,296		
Gastos de Capital no ligados a Proyectos de Inversión	2,807,048	2,807,048	297,938	10.61
<b>Donaciones y Transferencias</b>	<b>-</b>	<b>11,236,384</b>	<b>10,818,669</b>	<b>96.28</b>
<b>Proyectos de inversión</b>	<b>-</b>	<b>11,236,384</b>	<b>10,818,669</b>	<b>96.28</b>
2001621 Estudios de Preinversión				
2030722 Sistema de Tratamiento de Aguas Residuales de la ciudad de San Miguel		259,823	194,312	74.79
2335453 Ampliación y mejoramiento de redes de agua potable y alcantarillado 2016-2019 de la ciudad de Cajamarca, Cajamarca, Cajamarca		10,976,561	10,624,357	96.79
Gastos de Capital no ligados a Proyectos de Inversión				
<b>A TODA FUENTE</b>	<b>14,746,504</b>	<b>31,277,510</b>	<b>17,153,445</b>	<b>54.84</b>
Proyectos de inversión	11,939,456	28,470,462	16,855,507	59.20
Gastos de Capital no ligados a Proyectos de Inversión	2,807,048	2,807,048	297,938	10.61



con el monto total financiero de la reserva MRSE que asciende a S/. 1,075,692.25 y considerando los usos de la reserva MRSE sin IGV que asciende a S/. 257,985.88, tal como se muestra a continuación en el siguiente cuadro:

**Cuadro N.° 30: Cálculo del porcentaje de ejecución financiera, de la reserva MRSE**

Detalle	Monto (S/.)
Disponible Cta. Cte. Banco Scotiabank N.° 722-8257981 al finalizar 31 de diciembre 2022	310,670.22
Aportes a la reserva MRSE (2.2%), de la facturación diciembre 2022, abonado el 11/01/2023	55,903.73
Aportes a la reserva MRSE (2.2%), de la facturación enero a noviembre 2023	642,789.70
Aportes a la reserva MRSE (2.2%), de la facturación diciembre 2023	58,306.92
Intereses Bancarios, generados por los aportes a la reserva MRSE	712.80
Otros ingresos generados a la reserva MRSE (Montos faltantes por desembolsos)	7,337.18
Ingresos a la cuenta de ahorros Banco Scotiabank N.° 7228257981 generados durante el periodo evaluado	1,075,720.55
Gastos financieros generados por la reserva MRSE (gastos bancarios)	28.30
<b>Monto total financiero de la reserva MRSE generados durante el periodo (enero a diciembre 2023)</b>	<b>1,075,692.25</b>
Usos de la reserva MRSE (órdenes de compra y/o servicios durante el periodo evaluado enero-diciembre 2023), con IGV	277,019.75
Usos de la reserva MRSE (órdenes de compra y/o servicios durante el periodo evaluado enero-diciembre 2023), sin IGV	257,985.88
<b>Porcentaje de ejecución financiera generados durante el periodo evaluado (enero - diciembre 2023)</b>	<b>23.98%</b>

Fuente Empresa Prestadora

Elaborado por Sunass

En consecuencia, en virtud de lo establecido en el estudio tarifario vigente y la RESOLUCIÓN, el ICI de la meta de gestión "Porcentaje de ejecución de la reserva MRSE", se concluye que no alcanzó a cumplir la meta de gestión prevista para el cuarto año regulatorio a nivel de Empresa Prestadora (59.95%). Asimismo, dado que el ICI a nivel de EPS es inferior al nivel mínimo establecido por la Sunass (ICI = 80%), se recomendará el inicio del procedimiento administrativo sancionador.

**Cuadro N.° 31: Nivel de cumplimiento de la meta de gestión "Porcentaje de ejecución de la reserva MRSE", según la Sunass**

Indicador	Unidad	Año 4		ICI EPS (1) (%)
		Valor Meta	Valor Obtenido	
Porcentaje de ejecución Financiera	%	40	23.98	59.95

Fuente: Empresa Prestadora.

Elaboración: Sunass.

Nota:

Valor meta del cuarto año regulatorio

Valor obtenido del cuarto año regulatorio

(1) Según la resolución, la fórmula aplicable es:  $ICI_i = \frac{\sum_{a=1}^i V_{Oa}}{\sum_{a=1}^i V_{Ma}} \times 100$ ,

Donde:

i: es el año del quinquenio regulatorio que se desea medir.

a: son los años hasta llegar a "i".

**ESTADO SITUACIONAL DE LOS MACROMEDIDORES DE LA DIVISION DE PRODUCCION Y TRATAMIENTO**

Item	Unidad	Tipo	DN (mm)	Estado	Observaciones
1	Salida PTAP Santa Apolonia	Electromagnético	300	Operativo	arkon MAGX2 IP68
2	Salida R1	Electromagnético	300	Operativo	BFG-B4C5D2E0F5H4L2P3 IP68
3	Impulsion R1-R3	Electromagnético	150	Operativo	BFG-B4C5D2E0F5H4L2P3 IP68
4	Salida R3	Electromagnético	150	Operativo	BFG-B4C5D2E0F5H4L2P3 IP68
5	*Salida R3 (antiguo)	Mecánico	150	Desuso	Se utilizará actualmente el electromagnético
6	Impulsion R3-R5	Electromagnético	150	Operativo	BFG-B4C5D2E0F5H4L2P3 IP68
7	Ingreso R5	Ultrasónico	200	Operativo	ISOIL de Inserción, Mod 210-B0B2B1H0
8	Salida R5	Electromagnético	150	Operativo	BFG-B4C5D2E0F5H4L2P3 IP68
9	*Salida R5 (antiguo)	Mecánico	150	Desuso	Se utilizará actualmente el electromagnético
10	Ingreso Mod 1 PTAP El Milagro	Electromagnético	400	Operativo	SIEMENS MAG6000
11	Ingreso Mod 2 PTAP El Milagro	Electromagnético	300	Operativo	SIEMENS MAG6000
12	Salida PTAP El Milagro	Ultrasónico	600	Operativo	Display arkon
13	Ingreso R2	Electromagnético	400	Operativo	Euromag, Model MUT 2200/EL
14	Salida 1 - R2	Electromagnético	300	Inoperativo	Euromag, Model MC 608A
15	Salida 2 - R2	Electromagnético	250	Operativo	Euromag, Model MUT 2200/EL
16	Ingreso R6	Electromagnético	400	Inoperativo	ISOIL de Inserción, Mod MS 3770-1A1B display ISOMAG
17	Salida 1 - R6	Mecánico	300	Desuso	SENSUS Typ WP-Dynamic 300
18	Salida 2 - R6	Electromagnético	300	Inoperativo	KROHNE TIDALFLUX 2000
19	Ingreso PTAP San Miguel	Electromagnético	150	Operativo	SIEMENS MAG6000

Operativo 13  
 Inoperativo 3  
 Desuso 3

**INFORME N° 037-2024-DCP-OGAF/EPS SEDACAJ S.A.**

A : CPC. Luis Cerna Yrigoin  
Jefe de Oficina General de Administración y Finanzas

Asunto : Información solicitada por la OGPP

Referencia : Informe N° 074-2024-MCS-OGPP-EPS SEDACAJ S.A., del 14 de mayo de 2024.

Fecha : Cajamarca, 15 de mayo de 2024.



Mediante la presente me dirijo a usted en relación a la solicitud de información requerida por la jefe de la Oficina General de Planificación y presupuesto, mediante el documento de referencia, al parecer para evaluar el nivel de cumplimiento de dos indicadores, pues no se detalla en el documento. En relación al indicador saneamiento de bienes debo acotar lo siguiente:

1. El indicador está referido a los bienes saneados, así de manera general, no precisa si son bienes muebles o inmuebles.
2. Si se tratara de bienes inmuebles, lo mas probable es que se refiera a los predios de la EPS (Terrenos). Si es así, la meta indicada presumo se refiere al servicio de saneamiento físico legal de 17 predios, formalizado mediante Contrato de Servicios N° 027-2023-GG/EPS SEDACAJ S.A. de 04 de abril de 2023.
3. Sobre el servicio de saneamiento físico legal del contrato indicado en el punto anterior, la meta de SUNASS ha sido ejecutada al 100% (importe en S/); y si se avalúa por predios saneados del total de predios a sanear, hay un avance de 99%; es decir que solo falta la inscripción definitiva de un (01) predio, los demás (16 predios) ya están al 100% saneados con partida registral definitiva.

Es todo cuanto informo a usted para los fines pertinentes.

Atentamente,

*[Signature]*  
CPC Luz Mañra Dávila Silva  
Jefe Div. Control Patrimonial  
E.P.S. SEDACAJ S.A.



C.c  
Archivo

**PROVEIDO**  
GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

A: OGPP

Acción: *Alcance Infante*

*[Signature]*

15/05/2024

FECHA

ESTADO DE RESULTADOS  
 POR FUNCION : DICIEMBRE 2023

CUENTA	CONCEPTO	HISTORICO
<b>VENTAS</b>		
703	PRESTACION DE SERVICIOS	34,346,312.30
		-----
		34,346,312.30
<b>AGUA POTABLE - Operacion y Mantenimiento</b>		
902	Captación de agua	-1,412,854.49
903	Pre-tratamiento y Tratamiento de agua po	-4,352,328.16
905	Almacenamiento	-1,051,303.34
906	Distribución	-8,099,147.79
907	Conexiones Domiciliarias	-24,983.33
		-----
		-14,940,617.11 ✓
<b>ALCANTARILLADO - Operacion y Mantenimi</b>		
912	Recoleccion y conduccion de aguas residu	-819,110.40
914	Descarga libre final	-222,463.70
		-----
		-1,041,574.10 ✓
<b>TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES</b>		
921	TAR con descarga libre a cuerpo receptor	-187,587.11
		-----
		-187,587.11 ✓
<b>COLATERALES REGULADOS</b>		
931	Conexiones domiciliarias	-1,739,887.29
932	Factibilidad de servicios	-209,448.23
933	Revisión y aprobación de PYs	-892.12
		-----
		-1,950,227.64 X
<b>SERVICIOS NO regul</b>		
940	Servicios no regul	-42.37
		-----
		-42.37
<b>RESULTADOS DE OPERACION</b>		16,226,263.97
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		
950	INGENIERIA	-2,204,238.44
951	Directorio	-202,459.74



CC

CC

ESTADO DE RESULTADOS  
 POR FUNCION : DICIEMBRE 2023

CUENTA	CONCEPTO	HISTORICO
952	Gerencial General	-1,789,733.74
953	Auditoria Interna	-267,388.13
954	Auditoria Externa	-59.70
955	Asesoría Legal	-438,527.93
956	Relaciones Publicas (Ed. Sanitaria)	-236,572.40
957	Recursos Humanos	-547,270.41
958	Finanzas (PPTO, Patrimonio, Contab,Tesor	-3,694,319.36
959	Logística (Adquisición bienes,vigilancia	-495,158.77
		-9,875,728.62
<b>GASTOS DE VENTAS</b>		
961	Gerencia Comercial	-2,123,250.97
962	Facturación y Cobranza	-1,844,976.02
963	Catastro Comercial	-580,610.99
964	Micromedicación	-2,467,594.75
965	VMA	-68,824.45
		-7,085,257.18
<b>OTROS INGRESOS DE GESTION</b>		
759	Otros ingresos de gestión	3,651,803.15
		3,651,803.15
<b>RESULTADOS DE EXPLOTACION</b>		2,917,081.32
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		
772	Rendimientos ganados	24,790.16
775	Descuentos obtenidos por pronto pago	2,884.68
776	Diferencia en cambio	85.98
		27,760.82
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
971	Gastos Financieros	-222,666.79
		-222,666.79
<b>RESULTADOS ANTES DEL REI.</b>		2,722,175.35



RESULTADO DEL EJERCICIO	2,722,175.35
-------------------------	--------------

  
-----  
Ing. Daniel Arsenio Sánchez García  
Gerente General  
GERENTE GENERAL  
E.P.S. SEDACAJ S.A.

  
-----  
MBA. CPC. L. Gustavo Rabanal Vargas  
Jefe División Contabilidad General y  
CONTADOR (A)  
E.P.S. SEDACAJ S.A.

  
-----  
Mcs. Econ. Yhuseth Rivasplata Ortiz  
Jefe de Oficina General de Administración  
y Finanzas (e)  
E.P.S. SEDACAJ S.A.



ESTADO DE RESULTADOS

POR FUNCION : DICIEMBRE 2023

CUENTA	CONCEPTO	HISTORICO
<b>VENTAS</b>		
703211101	TERCEROS - AGUA POTABLE	19,797,561.84 ✓
703212101	TERCEROS - ALCANTARILLADO	9,257,154.79 ✓
703214101	INST.CONEX. DOMICILIARIAS - AGUA POTABLE	1,108,537.19
703214102	INST.CONEX. DOMICILIARIAS - ALCANTARILLA	413,513.28
703214501	CIERRE SIMPLE DE AGUA POTABLE	281,629.94
703214502	REAPERTURA SIMPLE DE AGUA POTABLE	251,583.99
703214601	FACT. CONEX. DOMICI. PARA PREDIO	102,996.55
703215106	Venta de otros bienes o servicios no reg	21,537.84
703216101	CARGO FIJO	2,839,982.89 ✓
703216201	INTERESES	34,359.35
703217101	EXCESO DE CONCENTRACION VMA.	229,440.52
703217102	VMA. ANALISIS DE LABORATORIO	8,014.12
		-----
		34,346,312.30
<b>AGUA POTABLE - Operacion y Mantenimiento</b>		
902111101	Captacion Agua de rio,lagunas,lagos	-1,404,403.82
902211101	MANANTIALES	-8,450.67
903111101	Tratamiento Agua de rio,lagunas,lagos,ca	-4,352,328.16
905111101	Almacenamiento-Reservorios	-1,051,303.34
906111101	Redes primarias	-8,099,147.79
907111101	Mantenimiento de Conexiones Agua	-24,983.33
		-----
		-14,940,617.11
<b>ALCANTARILLADO - Operacion y Mantenimi</b>		
912311101	Colector Primario	-819,110.40
914111101	Emisor terrestre	-222,463.70
		-----
		-1,041,574.10
<b>TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES</b>		
921111101	Lagunas Anaeróbicas y Facultativas	-187,587.11
		-----
		-187,587.11
<b>COLATERALES REGULADOS</b>		
931111101	Instalación Conex. Agua	-1,042,842.59
931121101	Instalacion Conex. Alcantarillado	-622,169.82



ESTADO DE RESULTADOS

POR FUNCION : DICIEMBRE 2023

CUENTA	CONCEPTO	HISTORICO
931211101	REHUBIC CONEX AGUA POTABLE	-440.65
931221101	REHUBIC CONEX ALCANTARILLADO SANITARIO	-508.68
931311101	Ampliación de conexiones de agua	-61,042.69
931321101	Ampliación de conexiones de alcantarilla	-12,705.16
931511101	CIERRE SIMPLE AGUA POTABLE	-42.11
931522101	Cierre dr stico de alcantarillado	-135.59
932111101	Factibilidad de conexiones domiciliario	-209,448.23
933111101	Revisión de aprobación de PYs nuevas hab	-846.96
933211101	Revisión de aprobación para red compleme	-45.16
		-----
		-1,950,227.64
<b>SERVICIOS NO regul</b>		
940111101	Venta de agua por camión de Cisterna	-42.37
		-----
		-42.37
<b>RESULTADOS DE OPERACION</b>		16,226,263.97
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		
950111101	GERENCIA OPERACIONAL	-262,814.62
950111102	INGENIERIA (GI, PROYECTOS, OBRAS)	-1,941,423.82
951111101	Directorio	-202,459.74
952111101	Gerencial General	-1,718,380.55
952111102	Gerencia de Administración	-71,353.19
953111101	Auditoria Interna	-267,388.13
954111101	Auditoria Externa	-59.70
955111101	Asesoría Legal	-438,527.93
956111101	Relaciones Publicas (Ed. Sanitaria)	-236,572.40
957111101	Recursos Humanos	-547,270.41
958111101	GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS	-2,394,358.39
958111103	Contabilidad	-417,920.52
958111104	Presupuesto	-634,622.36
958111105	RECURSOS FINANCIEROS	-247,418.09
959111101	Logística (Adquisición bienes,vigilancia	-495,158.77
		-----
		-9,875,728.62
<b>GASTOS DE VENTAS</b>		



ESTADO DE RESULTADOS

POR FUNCION : DICIEMBRE 2023

CUENTA	CONCEPTO	HISTORICO
961111101	Gerencia Comercial	-2,123,250.97
962111101	Facturaci3n y Cobranza	-1,844,976.02
963111101	Catastro Comercial	-580,610.99
964111101	Medicic3n	-2,467,594.75
965111101	VMA	-68,824.45
		-----
		-7,085,257.18
<b>OTROS INGRESOS DE GESTION</b>		
759111101	SUBSIDIOS GUBERNAMENTALES	1,574,486.51
759911101	Otros Ingresos Diversos de Gestic3n	675,039.29
759911102	INTERESES Y MORA NO AFECTOS	168,170.52
759911103	PROVISION POR DIAS NO FACTURADOS	1,229,954.65
759911109	Redondeo	4,152.18
		-----
		3,651,803.15
<b>RESULTADOS DE EXPLOTACION</b>		
		2,917,081.32
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		
772111101	Cuentas Ahorros Dif. ctas Bancarias	24,790.16
775111101	Descuentos obtenidos por pronto pago	2,884.68
776111101	Ganancia por Diferencia de Cambio	85.98
		-----
		27,760.82
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
971111101	Gastos Financieros	-222,666.79
		-----
		-222,666.79
<b>RESULTADOS ANTES DEL REI.</b>		
		2,722,175.35

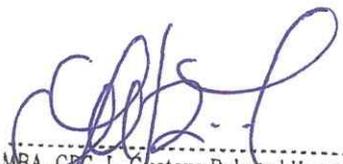


CC

CC

<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	2,722,175.35
--------------------------------	--------------

  
-----  
Ing. Daniel Arsenio Sánchez García  
Gerente General  
GERENTE GENERAL  
E.P.S. SEDACAJ S.A.

  
-----  
MBA. CPC. L. Gustavo Rabanal Vargas  
Jefe División Contabilidad General y  
CONTADOR (A)  
E.P.S. SEDACAJ S.A.

  
-----  
Mcs. Econ. Mauseth Rivasplata Ortiz  
Jefe de Oficina General de Administración  
y Finanzas (e)  
E.P.S. SEDACAJ S.A.

CC

CC



CC

CC

### Formato 3.1 Estado de Situación Financiera

EPS SEDACAJ S.A.

CONTAB. - RUC N° 20113733641

PERIODO : MARZO 2024

121305105	Vta. Medidores de Agua	-577.97			=====
121305106	VTA. OTROS BIENES O	1,507.25			330,000.74
121305107	PROVISION DE DIAS NO	1,384,877.05			
121306101	Cargo Fijo	94,607.45	461111101	Reclamos Pendientes	83,893.94
121306201	Intereses	3,428.50	461111102	Fondos Rotatorios	1,397.37
121309101	IGV	305,567.89	461111103	RECLAMACIONES DE	114,137.04
121310101	EXCESO DE	68,174.23	465411101	INMUEBLE , MAQUINARIA Y	0.00
121310102	VMA. ANALISIS DE	932.39	465411102	INMUEBLE MAQUINARIA Y	992,474.52
122101101	Anticipo recibidos -	-36,181.22	467111101	Depósitos recibidos en garantía	38,283.40
123206101	LETRAS EN COBRANZA -	97,340.78	467111102	Retenciones a contratistas	412,042.27
129111101	Cuentas por cobrar -	1,382,325.45	469111101	Subsidios gubernamentales	-79,902.67
		=====	469911101	UTE - FONAVI	132,163.67
		4,832,093.98	469911102	Obra Ciudad de Cajamarca	-55,598.23
	CTAS.P COBRAR ACCIONISTA		469911116	DCTO.PLLA. OTROS	48,076.30
141111101	Prestamo Vacacional	541,283.11	469911117	Pagos varios	400,915.66
141311101	ENTREGAS A RENDIR	12,864.88	469911119	OTRAS CUENTAS POR	0.00
141911101	Otras cuentas por cobrar al	19,653.61	469911124	CONV. 1069-16-MVC.	162,856.00
143311101	Entregas a rendir cuenta	926.62	469911126	EPS. SANEAM. CAJ.S.A. PR-	747,470.28
		=====	469911127	DCTO.PLLA. PRESTAMOS	5,916.43
		574,728.22	469911128	DCTO.PLLA. CUOTA SUTAPAC	-5,480.27
	JUENTAS DE ENLACE		469911129	DCTO.PLLA. PAMF	804.16
151111101	Cuentas de Enlace Sede	178,891.63	469911130	DCTO.PLLA.RETENCIONES	6,210.25
151200000	Cuentas de Enlace	-238,608.07	469911133	TRANSF MVCS AMP Y MEJ	22,448,417.00
151300000	Cuentas de Enlace San	59,716.44	469911134	TRANSF MVCS SIST TRAT	308,432.00
		=====			=====
		0.00			25,762,509.12
	CTAS.POR COBRAR DIVERSAS			PROVISION PARA LITIGIOS	
162911101	Otros Reclamos a Terceros	94,581.32	481111101	Provision para litigios	8,980,579.86
163111101	INTERES NO AFECTOS	218,635.91			=====
168911101	Otras cuentas por cobrar	336,269.51			8,980,579.86
168911102	PAGOS A CUENTA	674,835.00			=====
		=====		TOTAL PASIVO CORRIENTE	39,393,101.55
		1,324,321.74			

CC

CC

## Formato 3.1 Estado de Situación Financiera

EPS SEDACAJ S.A.

CONTAB. -RUC N°20113733641

PERIODO : MARZO 2024

PROVISION COBRANZA DUDOSA			PASIVO NO CORRIENTE		
191101101	Cob. Dudosa Comp. Por	-465,787.16			
191102101	Cob. Dudosa Comp. Por	-245,469.98			
191104101	Cob. Dudosa Comp. Por	-53,455.72	465411101	INMUEBLE , MAQUINARIA Y	9,860,406.30
191105101	Cob. Dudosa Comp. Por	-306,293.13			=====
191106101	COB DUDOSA COMP POR	-40,750.91			9,860,406.30
191109101	COB DUDOSA COMP POR	-144,982.04			
191301101	COBRANZA DUDOSA	-125,586.51	469911119	OTRAS CUENTAS POR	11,262,925.58
		=====			=====
		-1,382,325.45			11,262,925.58
<b>MATERIALES AUXILIARES, SUMINISTROS Y</b>			<b>GANANCIAS DIFERIDAS</b>		
251001101	Sulfato Aluminio	44,988.74	491111101	IMPUESTO A LA RENTA	36,861,052.66
251003101	Hipoclorito de calcio	10,913.58	495111101	Subsidios recibidos diferidos	4,839,804.21
251004101	Pintura de Cobre (Sulfato	5,877.50	498111101	TRANSF RECIBIDAS OTASS	6,828,538.59
251006101	Cal hidratada	31,281.48	498111102	TRANSF RECIBIDAS MVCS	103,241.00
251009101	Valvulas	44,798.63	498111103	TRANSF RECIBIDAS	-41,149.20
251009102	Abrazaderas	67,301.90			=====
251009103	Anillos	6,826.82			48,591,487.26
251009104	Accesorios	318,729.51			=====
251009105	Cajas, Marcos, Tapas	170,044.20			
251009106	Tubos	92,678.63			
251009108	Electricos	11,750.80			
251009109	Materiales de Construccion	53,290.99			
252111101	Gasolina	0.01			
252111102	Petroleo	-0.01			
252411101	Materiales de aseo y limpieza	11,464.06			
252411102	UTILES DE ESCRITORIO	11,836.72			
252411104	Materiales de impresi%an	20,116.54	501111101	Capital Autorizado	18,447,000.00
252411105	Impresos y Formularios	5,610.83			=====
252411107	Vestuario - Uniformes de	9,782.42			18,447,000.00
252411108	Reactivos para Ensayos de	8,772.00			
252411109	VESTUARIO ACCESORIO Y	1,436.02	522111101	Aportes	61,406,317.33
252411112	MUEBLES Y ENSERES	152.54			=====

CC

CC

### Formato 3.1 Estado de Situación Financiera

EPS SEDACAJ S.A.

CONTAB. - RUC N°20113733641

PERIODO : MARZO 2024

253111101	Repuestos para maquinaria	5,471.02		61,406,317.33
253111103	Repuestos equipos de oficina	-0.01	EXCEDENTE DE REVALUACION	
253111104	Herramientas y Unidades	7,129.67	571211101	INMUEBLES, MAQUINARIA Y
	=====			89,960,338.22
		940,254.59		89,960,338.22
EXISTENCIAS POR RECIBIR			RESERVAS	
285111104	Utiles de Escritorio,	-12,326.78	582111101	Reserva Legal
285111109	VESTUARIO ACCESORIO Y	-1,172.88		144,176.21
	=====			144,176.21
		-13,499.66	RESULTADOS ACUMULADOS	
	=====		591111101	Utilidades acumuladas
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	31,112,644.67		591211101	INGRESOS DE AÑOS
			592211101	GASTOS AÑOS ANTERIORES
ACTIVO NO CORRIENTE				-39,656,439.60
				=====
				-2,407,134.06
INMUEBLES MAQUIN Y EQUIPO			RESULTADO DEL EJERCICIO	
331111301	Terrenos Costo AP - Recib.	2,979.48	89100001	1,162,066.52
331112101	Terrenos Costo ALC - Adq	123,171,285.42		=====
331113301	Terrenos Costo TAR -	117,074.76		1,162,066.52
331116101	Terrenos Costo Comun -	1,187,508.10		=====
332111101	Edificac. Costo AP - Adq o	4,178,491.60	TOTAL PATRIMONIO	
332112301	Edificac. Costo ALC -Recib.	342,989.57		168,712,764.22
332116101	Edificac. Costo Comun -	6,374,850.94		
332126101	Edificac. Revaluac Comun -	27,049.60		
332311101	Edificac. prod. Costo adq	13,193,276.78		
332311301	Edificac. prod. Costo adq	1,740,159.32		
332316301	Edificac. prod. Costo adq.	134,414.48		
332411101	Instalaciones Costo.	2,885,680.92		
332411301	Instalaciones Costo.	54,187,593.33		
332412101	Instalaciones Costo.	1,593,585.73		
332412301	Instalaciones Costo.	21,500,370.37		
332413301	Instalaciones Costo.	3,380,620.75		
332414301	Instalaciones Costo.	5,882,586.90		

CC

CC