



SEDA HUÁNUCO S.A

MEMORIA ANUAL

2014



INDICE

	Pág.
Presentación	3
I. Organización de la EPS	
<i>Composición de Junta General de Accionistas</i>	
<i>Componente de Directorio</i>	
Representante	4
II. Estructura Organizacional	7
<i>Estructura Organizacional</i>	
III. Aspectos Generales de la Entidad	8
<i>Misión</i>	
<i>Visión</i>	
<i>Objetivos Estratégicos y Presupuestarios</i>	
<i>Situación Institucional</i>	
IV. INDICADORES DE GESTION	10
<i>Indicadores de Gestión</i>	
V. GESTION COMERCIAL	11
Indicadores de Gestión	
Estructura Tarifaria	
VI. GESTION OPERATIVA	14
Indicadores de Gestión	
Control de Calidad	
Inversiones	
Obras Transferidas	
VII. GESTION PRESUPUESTARIA	21
Autonomía Presupuestaria	
Ratios Presupuestarios	
VIII. GESTION FINANCIERA	23
Ratios Financieros	
Estados Financieros	
IX. EDUCACION SANITARIA	36
Educación Sanitaria	
Capacitación Promotores	
Motivación a los Trabajadores	



Presentación



Señor Presidente de la Junta General de Accionistas

Me dirijo a Ustedes, para presentarles la Memoria resumida del año 2014, en mérito a lo establecido en las disposiciones legales y estatutarias vigentes, que comprende un año donde s/e han logrado avances, en cumplimiento de las metas propuestas siendo tarea en brindar los servicios de agua potable, alcantarillado y el mantenimiento del Drenaje .

Al continuar en la Gerencia General de esta Empresa, tengo el compromiso del personal de dirección, y de todo el personal de promover acciones orientadas a mejorar los sistemas organizacionales;(Comercial y Operacional) y **la RECERTIFICACION ISO 9001- 2008 –SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD por la Empresa LRQA Business Assurance**

En el año 2014, la cobertura del servicio de agua potable alcanzo el 80%, menor en 6% con respecto al año anterior, así mismo la cobertura del servicio de alcantarillado alcanzo el 75% menor en 5% con respecto al ejercicio 2013

Respecto a las conexiones domiciliarias de agua potable en el presente año se llegó a contar con un total de 42,056 con el incremento de 703 conexiones nuevas, de igual forma las conexiones domiciliarias de alcantarillado tuvieron un incremento de 692 conexiones nuevas alcanzando en el mismo periodo a 39,475.

La Empresa en su Gestión Comercial obtuvo como resultado los siguientes indicadores: Agua No Facturada del 38%; reduciéndose en 3% con relación al año anterior, así mismo, el número de medidores operativos llegó a 37,882 que representa el 83% del nivel de Micromedición, reduciendo en el 3% con relación al año anterior, las conexiones activas muestran un resultado de 94% incrementándose en 1% con respecto al año 2013.

Considero el esfuerzo continuo de la empresa para con los usuarios que vienen recibiendo un servicio cada vez mejor, como se puede observar en los indicadores de continuidad de suministro que alcanzó un promedio de 24 horas diarias,.

La Empresa ha realizado inversiones por un monto de S/. 2'298,807 por ingresos propios en: implementación, Cercos Perimétricos para reservorios, infraestructura .

La Gestión realizada por la empresa se ha obtenido una pérdida en el presente ejercicio económico de S/. 1'782,606 y para el 2013 una utilidad de S/. 12,200, asimismo los Estados Financieros se adecuaron de acuerdo a las Normas Internacionales (NIF) en cumplimiento al artículo 5 de la Ley N° 29720.

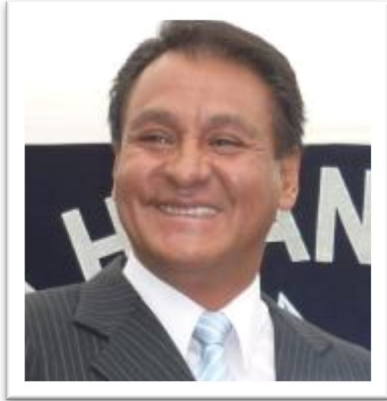
Finalmente quiero agradecer a la Junta General de Accionistas, Directorio y a los trabajadores por su compromiso, entusiasmo y colaboración. Todos hemos solidificado las bases para proyectarnos como una empresa líder en la región. A todos les invito a trabajar con renovada energía para abordar los grandes desafíos que nos presentarán en el año 2014.

ABOG. ARMANDO RAUL BARRANTES ALVA
GERENTE GENERAL
SEDA HUÁNUCO S.A.



I ORGANIZACION DE LA EPS

JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS



Sr. JeSús Gil eS Al ipázAGA
Al cAl de de l A MunicipAl idAd
Provincial de Huánuco
Presidente



ECO. MARZONY P. VAZQUEZ RAMON
Al cal de de l a MunicipAl idad distrital
de AmAris
INTEGRANTE



Sr. PaScual Guzmán al faro
Al cAl de de l A MunicipAl idAd
Provincial de Leoncio Prado
INTEGRANTE



MIEMBROS DEL DIRECTORIO

Lic. ELdEr Gustavo PaLacios saLazar
En rEprEsEntación dE l a Municipal idad
Presidente



Eco. Fl orEncio Gal arza PardavE
En rEprEsEntación dEl GobiErno
Regional



CPC. Fernando Panduro Moreno
RepResEntación Municipal idad
Prov. Leoncio Prado



Doc. RogeR cespes Revel o
RepResEntante de l a sociedad civil
Director





REPRESENTANTE

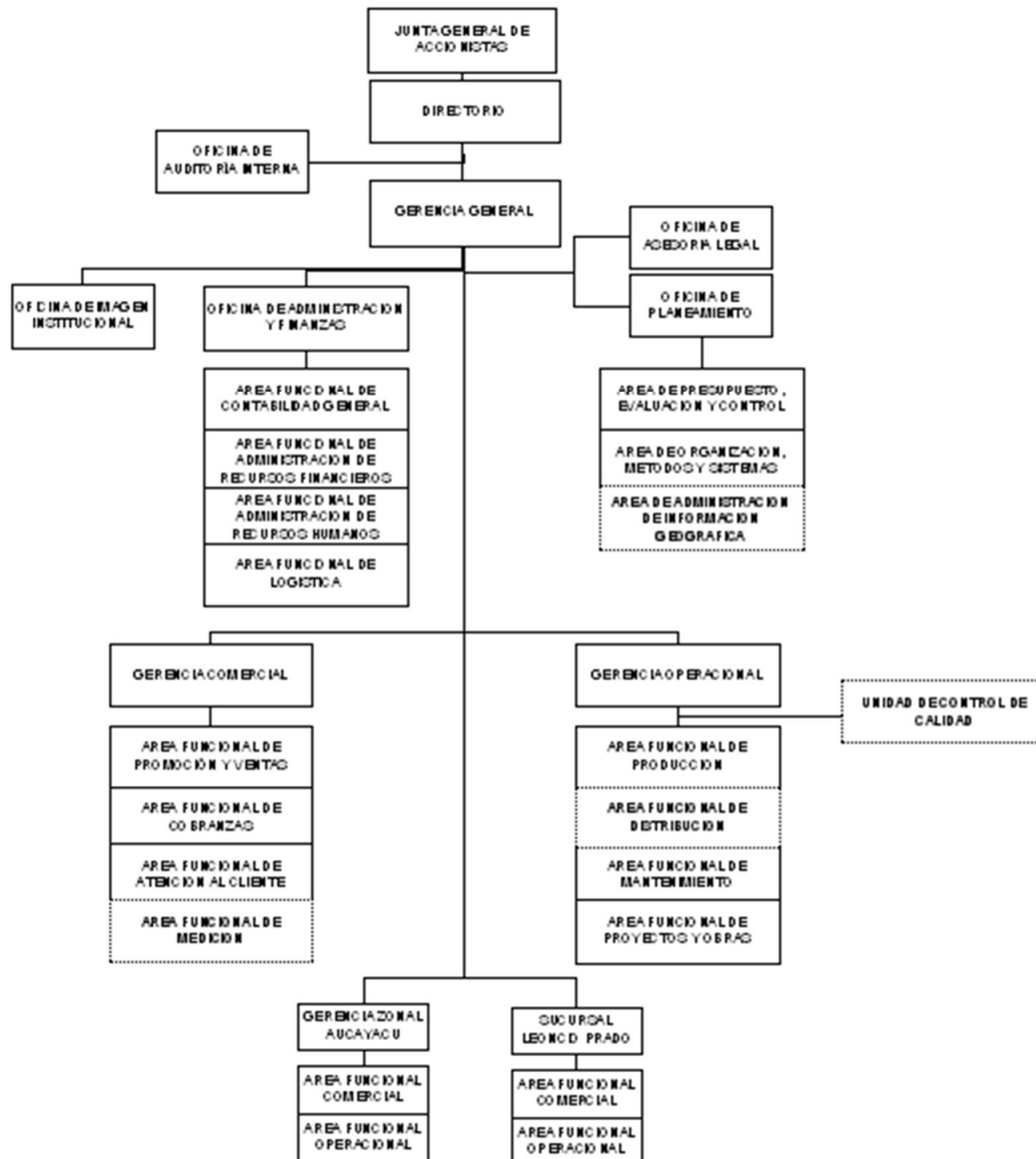
Abog. Armando Raúl Barrantes Alva Gerente General

Abog. María de Pilar Arce Pinoza Figueroa	Jefe de la Oficina de asesoría Legal
CPC. Hil da Reynaga Martínez	Jefe de la Oficina de Planeamiento
Señora. Rosario Olivares Pérez	Jefe de Ofc. de Administración y Finanzas
Sr. MARIA DEL CARMEN BERROSPI CASTILLO	Jefe de la Oficina de imagen institucional
CPC. Victor mendoza sanchez	Gerente Comercial
Ing. Julio Enrique Samillán Salcedo	Gerente Operacional
Abg. Roberto Daniel Peet Arce	Gerente Zonal de Leoncio Prado
Ing. Antonlo grande torres	Gerente Zonal de aucayacu
CPC. Alfonso Fabián Solórzano Magaña	Jefe de la Oficina de auditoría interna



II ESTRUCTURA ORGANICA

La Estructura de la Empresa está representada por el siguiente Organigrama:





III ASPECTOS GENERALES DE LA ENTIDAD

SEDA HUANUCO S.A. Empresa Municipal de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Huánuco Sociedad Anónima, es una empresa con personería jurídica de derecho privado, constituida por Escritura Pública de fecha 27 de Setiembre de 1991 con duración indefinida, inscrita en el título 410 del 07.10.1991, Folios del Tomo II del Registro de Sociedades Mercantiles de Huánuco, en cumplimiento al Decreto Supremo N° 028-91-PCM de fecha 31.01.1991.

SEDA HUANUCO S.A., tiene bajo su responsabilidad la prestación de los servicios de saneamiento básico en forma exclusiva en las localidades de Huánuco, Amarilis, y las localidades de Tingo María y Aucayacu en Huánuco drenaje pluvial

Los componentes del accionariado :

ACCIONISTAS	ACCIONES S/.	PARTICIPACION %
Municipalidad Provincial de Huánuco	5`828,380	90.89
Municipalidad Provincial de Leoncio Prado	262,390	4.09
Municipalidad Distrital de Amarilis	321,790	5.02
TOTAL	6`412,560	100.00

La Empresa SEDA HUANUCO S.A., es una organización que actúa con autonomía administrativa y financiera, cuyo objeto social es la Prestación de Servicios de Saneamiento, los cuales están comprendidos por los siguientes sistemas:

1. Servicio de Agua Potable

- a) Sistema de Producción, que comprende: la captación, almacenamiento y conducción del agua cruda, así como el tratamiento y conducción del agua tratada.
- b) Sistema de Distribución, que comprende: Almacenamiento, redes de distribución y dispositivos de entrega al usuario, conexiones domiciliarias inclusive la medición, pileta pública, unidad sanitaria y otros.

2. Servicio de Alcantarillado Sanitario y Pluvial

- a) Sistema de recolección que comprende: conexiones domiciliarias, sumideros, redes y emisores

CULTURA ORGANIZACIONAL

MISION.

SEDA HUANUCO S.A. tiene la misión de brindar un servicio eficiente, buscando continuamente la calidad que satisfagan las necesidades y expectativas del cliente, fundamentados en los principios de la empresa, contribuyendo permanentemente a la salud, bienestar de la población y del desarrollo de la región.

VISION

SEDA HUANUCO S.A. es una empresa de prestigio nacional, reconocida internacionalmente por brindar un servicio de excelencia, que satisface plenamente las exigencias de sus usuarios en el ámbito de su jurisdicción, preservando el medio ambiente, con infraestructura, tecnología moderna y personal altamente calificado.



ALCANCE

El Alcance de la EPS es:

“Servicio de captación, tratamiento y distribución de agua potable, y servicio de recolección de aguas residuales en la ciudad de Huánuco”.

OBJETIVOS ESTRATEGICOS Y/O PRESUPUESTARIOS

Objetivos Estratégicos:

- 1.3.1. *Garantizar al cliente la prestación de servicios de agua potable y alcantarillado, en término, continuidad y cobertura.*
- 1.3.2. *Mejoramiento de la Gestión Comercial.*
- 1.3.3. *Mejoramiento de la situación económica - financiera.*

Objetivos Presupuestarios:

- 1.3.4. *Brindar un servicio adecuado y de calidad, garantizada de acuerdo a las normas de la OMS.*
- 1.3.5. *Mejorar y ampliar los sistemas de agua potable y alcantarillado.*
- 1.3.6. *Elevar el nivel de eficiencia de comercialización de los servicios.*
- 1.3.7. *Administrar adecuadamente los recursos financieros.*

SITUACION INSTITUCIONAL.-

SEDA HUANUCO S.A. realiza sus actividades en cumplimiento de la Ley General de Servicios de Saneamiento N° 26338 y su Reglamento aprobado por Decreto Supremo N° 09-95-PRES. La mencionada Ley fija las reglas para la prestación de los servicios de saneamiento básico y señala las responsabilidades de las Entidades Prestadoras de Servicios de Saneamiento orientándolas hacia la eficiencia y la competencia, garantizando al usuario que los servicios de saneamiento se den en las mejores condiciones de calidad.

A continuación se muestra la situación actual y los logros alcanzados a través de la evaluación de nuestros objetivos:



IV INDICADORES DE GESTION

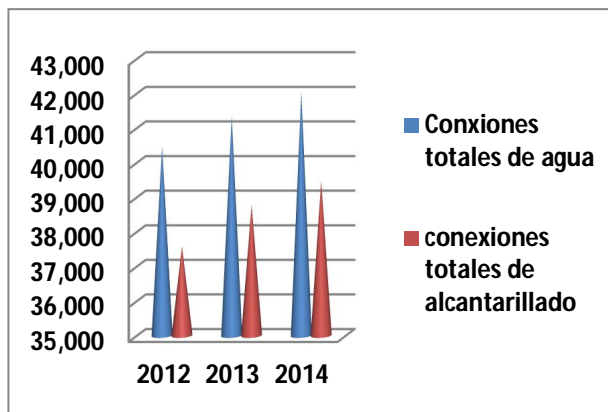
DENOMINACION DEL INDICADOR	UNIDAD MEDIDA	PERIODO	
		2014	2013
Nº Conexiones Agua Potable	Conexiones	42,056	41,353
Tarifa Promedio	Soles/m ³	1.49	1.48
Costo Operativo	Soles/m ³	1.06	0.63
Producción Per Cápita	t/hab/día	246	311
Agua no Facturada	%	38	41
Cobertura de Agua	%	80	86
Cobertura Alcantarillado	%	75	80
Continuidad	Horas/día	24	24
Micro Medición	%	83	86
Turbiedad	%	100	100
Cloro Residual	%	100	99.36
Morosidad	%	1.92	2.33
Relación de Trabajo	%	73	66
Nº. Reclamos Operacionales	Unidad	3843	4892
Nº. Reclamos Comerciales	Unidad	3,708	5,264
Volumen Producido	M ³	17'091,433	16,701,350



V GESTION COMERCIAL

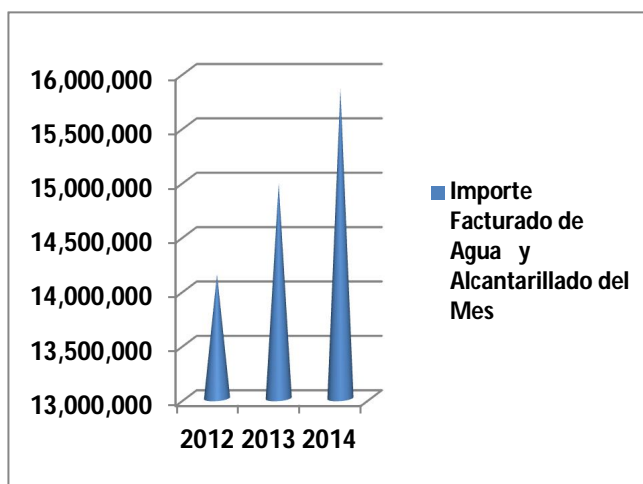
1) CONEXIONES TOTALES DE AGUA Y ALCANTARILLADO

Al finalizar el año 2014 se tiene un total de 42,056 de conexiones de Agua Potable y 39,475 conexiones de alcantarillado mayor con relación al año 2013.



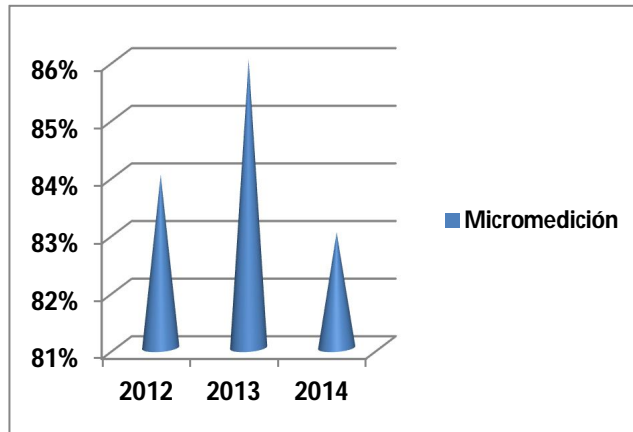
2) IMPORTE FACTURADO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

La facturación por los servicios de agua y alcantarillado en el año 2014 ascendió a S/.15'846,042 14'976,651, incrementándose en 95%, con respecto al año anterior.

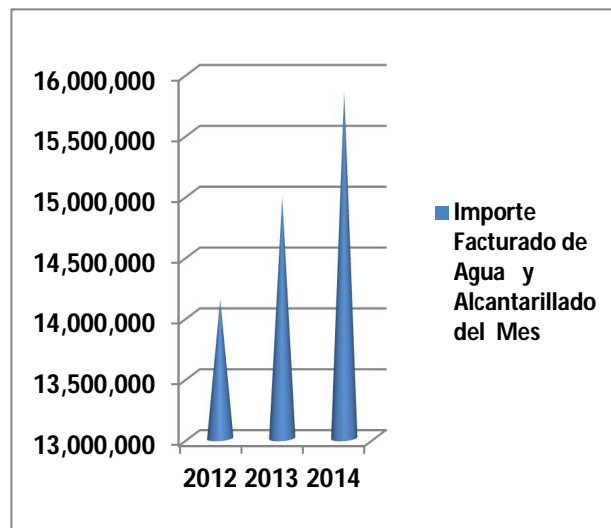




MICROMEDICION. La Empresa en el año 2014 alcanzó el 83% , lo que significa el 3% menor en lo respecto al año anterior.



FACTURACION: La Empresa en el año 2014 alcanzó una facturación de agua y alcantarillado 15,846,042 m³ que representa el 5% más que el año anterior





TARIFAS

La Superintendencia Nacional de Servicio de Saneamiento SUNASS, aprobó la Formula Tarifaria, Estructura Tarifaria y metas de gestión, con Resolución de Concejo Directivo No.064-2008-SUNASS-CD de fecha 02 de Setiembre del 2008. Estructura Tarifaria vigente el año 2014, es la siguiente:

ESTRUCTURA TARIFARIA PARA LA LOCALIDAD DE HUANUCO

CLASE CATEGORIA	RANGOS M3/MES	TARIFA (S./M3)		CARGO FIJO S./MES	ASIGNACION DE CONSUMO M3/MES
		AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO		
RESIDENCIAL					
Social	0 a mas	0.263	0.072	1.50	10
	10 a mas	0.414	0.115	1.50	
Domestico	0 a 20	0.603	0.165	1.50	20
	20 a más	1.492	0.409	1.50	
NO RESIDENCIAL					
Comercial	0 a 30	1.470	0.404	1.50	30
	30 a mas	3.121	0.854	1.50	
Industrial	0 a mas	2.260	0.620	1.50	100
Estatad	0 a 50	0.678	0.186	1.50	50
	50 a más	1.492	0.409	1.50	100

ESTRUCTURA TARIFARIA PARA LA LOCALIDAD DE TINGO MARIA

CLASE CATEGORIA	RANGOS M3/MES	TARIFA (S./M3)		CARGO FIJO S./MES	ASIGNACION DE CONSUMO M3/MES
		AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO		
RESIDENCIAL					
Social	0 a más	0.323	0.149	1.50	10
Domestico	0 a 8	0.678	0.315	1.50	20
	08 a 20	0.882	0.408	1.50	
	20 a más	1.350	0.624	1.50	
NO RESIDENCIAL					
Comercial	0 a 30	1.437	0.665	1.50	30
	30 a mas	3.036	1.403	1.50	
Industrial	0 a mas	2.034	0.941	1.50	100
Estatad	0 a 30	0.882	0.408	1.50	50
	50 a más	1.725	0.798	1.50	

ESTRUCTURA TARIFARIA PARA LA LOCALIDAD DE AUCAYACU

CLASE CATEGORIA	RANGOS M3/MES	TARIFA (S./M3)		CARGO FIJO S./MES	ASIGNACION DE CONSUMO M3/MES
		AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO		
RESIDENCIAL					
Social	0 a más	0.505	0.131	1.50	10
Domestico	0 a 8	0.782	0.202	1.50	10
	9 a 20	0.999	0.259	1.50	
	21 a más	1.212	0.314	1.50	
NO RESIDENCIAL					
Comercial	0 a mas	1.212	0.314	1.50	20
77Industria I	0 a mas	1.212	0.314	1.50	50
Estatad	0 a mas	1.112	0.314	1.50	20

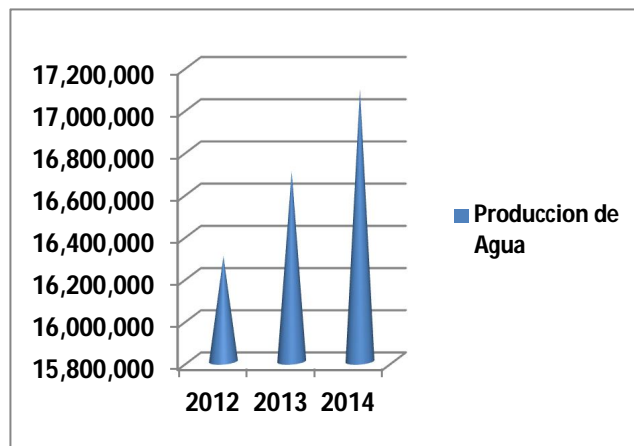


VI GESTION OPERATIVA



1) VOLUMEN PRODUCIDO.

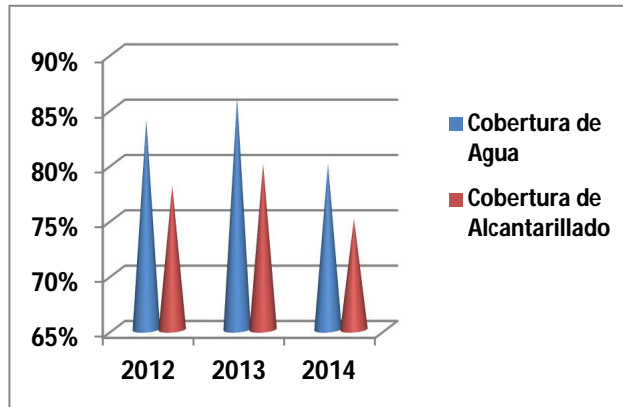
La producción de agua potable a nivel de EPS SEDA HUANUCO S.A. alcanzó un total de 17'091,433 m³, teniendo una variación de 390,083 m³ con respecto al año anterior.





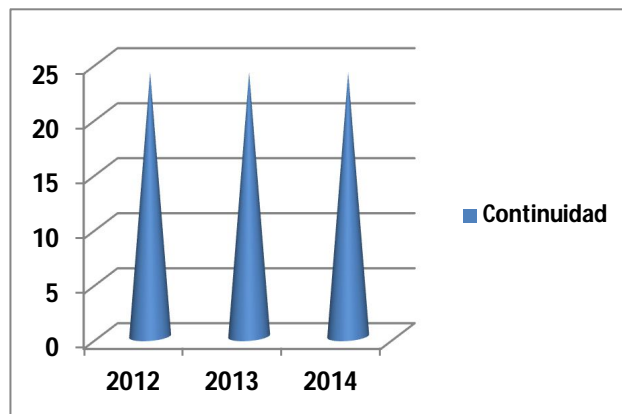
2) COBERTURA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO

La EPS en el año 2014, alcanzó una cobertura del servicio de agua potable al 80% , menor en 6% con respecto al año anterior y una cobertura de alcantarillado al 75%, menor en 5% con respecto al año anterior.



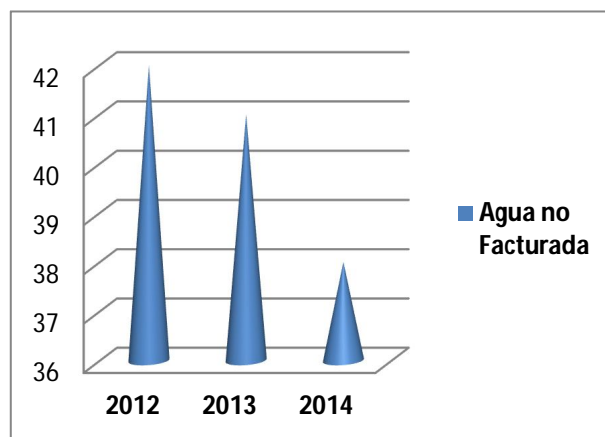
3) CONTINUIDAD.

La continuidad promedio de abastecimiento de agua potable alcanzó las 24 horas para el presente año, manteniendo el % con respecto al año anterior.



4) AGUA NO FACTURADA

El agua no facturada en el año 2014 alcanzó el 38%, disminuyendo en 3% con respecto al año anterior.





CONTROL DE CALIDAD DE AGUA POTABLE

La calidad de Servicio que presta SEDA HUÁNUCO S.A. es uno de los aspectos más positivos que desarrollo la EPS como son:

COLOR RESIDUAL

De un total de 30,753 muestras en el año 2014 el 100% cumplieron con los límites exigidos para el parámetro del Color Residual en el agua distribuidas

TURBIEDAD

Se tiene el 100% de las muestras tomadas en la red de distribución para la medición del nivel de turbiedad, se encuentra dentro de los parámetros permisibles

CALIDAD MICROBIOLÓGICA

El total de las muestras tomadas en la red de distribución el 100% cumplen con los parámetros exigidos para la calidad microbiológica.





INVERSIONES

OBRAS EJECUTADAS EN EL AÑO 2014 POR LA EPS:

Nº	NOMBRE DE LA OBRA	CONTRATISTA	ESTADO DE LA OBRA	RECURSOS PROPIOS "FONDO INTANGIBLE"	OBSERV.
1	IMPLEMENTACION DEL CATASTRO TECNICO,CATASTRO COMERCIAL Y MODELOS HIDRAULICOS DE REDES DE AGUA		Ejecución	241,842.00	
2	MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS LABORATORIO DE MEDIDORES DE LAS LOCALIDADES DE HUÁNUCO TINGO MARIA DE LA EPS HUÁNUCO S.A.	CONSORCIO MEDIDORES ISDUSTRIA TRIBECA SAC.	LIQUIDADA	120,331.00	
3	REHABILITACION DE LAS CONEXIONES DOMICILIARIAS DE AGUA POTABLE EN LA CIUDAD DE HUÁNUCO DISTRITO DE HUÁNUCO	RANSJ CONSULTORES E INGENIEROS EIRL	LIQUIDADA	240,893.00	
4	CREACION DEL CERCO PERIMETRICO CASETA DE GUARDIANIA Y RESERVORIO DE 250M3 FONAVI II DISTRITO DE AMARILIS HUÁNUCO	CONSORCIO FONAVI II	CULMINADA	466,218.00	
5	CREACION DEL CERCO DE PROTECCION Y CASETA DE GUARDIANIA DEL RESERVORIO DE 150M3 UBICADO EN EL AA.HH. TERRAZAS DE LLICUA DISTRITO DE AMARILIS PROVINCIA DE HUÁNUCO REGION HUÁNUCO	CONSTRUCTORA JV.ARQUITECTOS INGENIEROS EIRL	EJECUCION	18,400.00	
6	CREACION DEL CERCO DE PROTECCION DE VIGILANCIA DEL RESERVORIO DE 800M3 UBICADO EN EL AA.HH. APARICIO POMARES DISTRITO DE HUÁNUCO PROVINCIA DE HUÁNUCO REGION HUÁNUCO	RANSJ CONSULTORES E INGENIEROS EIRL	EJECUCION	285,377.00	
7	MEJORMIENTO DE LA RED DE COLECTORES DE ALCANTRILLADO DE LOS SEDIMENTADORES DE LA EPS SEDA HUÁNUCO DE LA LOCALIDAD DE CANCHAN EN EL DISTRITO DE HUÁNUCO-HUÁNUCO	CRISBE SRL.	EJECUCION	223,740.00	
8	CREACION DEL CERCO DE PROTECCION Y CASETA DE GUARDIANIA DEL RESERVORIO DE 600 M3 UBICADO EN EL AA.HH. APARICIO POMARES-DISTRITO DE HUÁNUCO PROVINCIA DE HUÁNUCO REGION HUÁNUCO	CONSTRUCTORA ROBRA EIRL	EJECUCION	330,469.00	
9	MEJORAMIENTO DE LA DEFENSA REBEREÑA DE LA EPS.SEDA HUÁNUCO S.A. EN LA LOCALIDAD DE CANCHAN MARGEN IZQUIERDOM DEL RIO HIGUERAS ALTURA DE LA PROGRESIVA KM5+878+KM 6+028 CARRETERA HUÁNUCO-LA UNION EN EL DISTRITO DE HUÁNUCO,PROVINCIA DE HUÁNUCO DEPARTAMENTO DE HUÁNUCO		EXPEDIENTE	11,300.00	
10	CREACION DEL CERCO DE PROTECCION Y CASETA DE GURDIANIA DEL RESERVORIO DE 150 M3 UBICADO EN EL AA.HH. LUZMILA TEMPLO-DISTRITO DE HUÁNUCO-PROVINCIA DE HUÁNUCO-REGION HUÁNUCO		EXPEDIENTE	8,000.00	



Nº	NOMBRE DE LA OBRA	CONTRATISTA	ESTADO DE LA OBRA	RECURSOS PROPIOS "FONDO INTANGIBLE"	OBSERV.
11	CREACION DEL CERCO DE PROTECCION Y CASETA DE GUARDIANIA DEL RESERVORIO DE 150 M3 UBICADO EN EL AA.HH. CANTERAS DE LLICUA-DISTRITO DE AMARILIS PROVINCIA DE HUANUCO-REGION HUANUCO		EJECUCION	259,659.00	
12	CREACION DEL CERCO DE PROTECCION Y CASETA DE GUARDIANIA DEL RESERVORIO R-3 DE 150M3 UBICADO EN AA.HH. APARICIO POMARES-DISTRITO DE HUANUCO-PROVINCIA DE HUANUCO REGION HUANUCO		EXPEDIENTE	10,000.00	
13	CREACION DEL CECO DE PROTCCION DEL RESERVORIO DE 1800 M3 UBICADO EN POLONGACION DEL JR. LAMAS	CONSTRUCTOR A ROBRA EIRL.	LIQUIDADA	6,484.00	
14	REHABILITACION DEL SEDIMENTADOR LAMINAR SEGUNDA ETAPA- AUCYACU	CONSTRUCTOR A GARCIA	EJECUTADA	56,294.00	
15	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE ALTANTARILLADO PARA LA CUADRA 2 DE LA AVENIDA LA ALAM EDA DE LA REPUBLICA-HUANUCO-HUANUCO		EXPEDIENTE	8,500.00	
16	MEJORAMIENTO INTEGRAL DE LAS PLANTAS CAISSON 1 Y CAISSON 2 DE LA EPS SEDA HUANUCO S.A. EN LA CIUDAD DE TINGO MARIA-DISTRITO DE RUPA RUPA - LEONCIO PRADO-HUANUCO		EXPEDIENTE	11,300.00	
				2'298,807.	



OBRA:CREACION DEL CERCO PERIMETRICO CASETA DE GUARDIANIA Y RESERVORIO 250M3 FONAVI II DISTRITO DE AMARILIS-HUANUCO



OBRA: CREACION DEL CERCO DE PROTECCION Y CASETA DE GUARDIANIA DEL RESERVORIO DE 150M³ UBICADO EN EL AA.HH. TERRAZAS DE LLICUA DISTRITO DE AMARILIS PROVINCIA DE HUANUCO REGION HUANUCO



OBRA: MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DE LOS LABORATORIOS DE MEDIDORES DE LAS LOCALIDADES DE HUANUCO TINGO MARIA DE LA EPS. HUANUCO S.A.



OBRA: mejoramiento de la redes de colectores de alcantarillado de los sedimentadores de la EPS SEDA HUANUCO S.A. de la localidad de canchan en el distrito de Huánuco



REHABILITACION DE LAS CONEXIONES DOMICILIARIAS DE AGUA POTABLE EN LA CIUDAD DE HUANUCO



VII GESTION PRESUPUESTARIA:

AUTONOMIA PRESUPUESTARIA

El Presupuesto Institucional de Apertura PIA para el ejercicio 2014 fue de S/. 16´770.00, aprobado mediante Decreto Supremo N°308-2013-EF; y con Resolución N°390-2013-GG-SEDA HUANUCO S.A.

En lo que corresponde al periodo fiscal 2,014, los gastos corrientes ejecutados, significaron el 99.5% de nuestros ingresos corrientes, es decir, nuestros ingresos corrientes obtenidos (S/ 16´810,938, fueron suficientes para cubrir los gastos corrientes (S/.12´741,731) para la operatividad empresarial. Ello significa que el 79% para cubrir gastos de capital y proyectos de inversión, habiéndose ejecutado en inversiones y activos fijos: (S/.2´631,993), que representa el 16 % de nuestros ingresos obtenidos, y el 1.04% de los ingresos para asumir el servicio de la deuda (S/.174,628) como una obligación de la EPS.

EJECUCION DE LA INVERSION

El monto ejecutado en inversiones con recursos propios significa el 16% de los ingresos corrientes, se debe tener en cuenta que el porcentaje establecido para la conformación del fondo intangible del presente año es de 17.9% de la facturación que es exclusivamente para inversiones. Por otro lado, dicha inversión ejecutada en el período 2014 significa el 81% de cumplimiento, con lo presupuestado de S/.2´298,808.

GASTOS DE PERSONAL

Los gastos de personal al cierre del periodo fiscal 2,014 tuvieron una ejecución del 38% en relación a los ingresos totales y 66% de lo previsto en el Presupuesto Institucional 2,014, rubro que está conformado por sueldos y salarios, CTS, Seguridad, Previsión Social, Seguro Complementario de Riesgo de Trabajo y juicios laborales que tiene la EPS.

Obligaciones Provisionales el 0.33%, Bienes y Servicios 35%, y Otros Gastos Corrientes el 1.71% con respecto a los ingresos totales.



RATIOS DE GESTION PRESUPUESTARIA

It Em	RATIOS	FORMULA	2014	2013	INTERPRETACION
1	AUTONOMIA PRESUPUESTARIA Capacidad que tiene la empresa para hacer frente sus gastos corrientes	$\frac{\text{Gastos Corrientes} \times 100}{\text{Ingresos Corrientes}}$	76%6	87%	El 76% de los Ingresos corrientes ejecutados representan al rubro de gastos corrientes el cual hace que se tenga menos autonomía presupuestaria con relación al año anterior
2	EJECUCION DE INFERSIONES Corresponde al monto de los ingresos corrientes destinados para inversiones	$\frac{\text{Inversiones} \times 100}{\text{Ingresos Corrientes}}$	14%	18%	Los gastos de inversión al cierre del 2014 representa el 14% de los ingresos corrientes recaudados,
3	GASTOS DE PERSONAL Es la producción del gasto ocasionado en el rubro de personal y obligaciones sociales del total de gastos efectuados por la empresa	$\frac{\text{Personal y Oblig.Soc.} \times 100}{\text{Gastos Corrientes}}$	51%	36%	El gasto efectuado en el rubro de personal y obligaciones Sociales representa el 51% del total de gastos corrientes incididos.
4	SERVICIO DE LA DEUDA Pagos por concepto de interés y amortización de capital que se realiza a las entidades financieras	$\frac{\text{Servicio de la Deuda} \times 100}{\text{Ingresos corrientes}}$	104%	96%	El 104% del ingreso de la EPS es destinado al pago del servicio a la duda



VIII GESTION FINANCIERA

Al cierre del ejercicio del año 2014 el Estado de Resultados Integrales de la EPS reflejan una Perdida Utilidad operativa de S/. 2'277,070.00 nuevos soles y una pérdida total del ejercicio de S/. 1'782,606.00 nuevos soles





ESTADOS FINANCIEROS Y ANEXOS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (En Nuevos Soles)		
RUBROS	31/12/2014	31/12/2013
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	7'548,045	7'404,238
Inversiones Financieras		
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	2'741,457	3'177,442
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	814,098	818,832
Inventarios(Neto)	2'134,525	2'533,926
Activos no Corrientes Mantenedos para la Venta		
Activos por Impuestos a las Ganancias	1'086,506	1'387,978
Gastos Pagados por Anticipado	16,735	8,339
Otros Activos		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	14'341,366	15'330,755
ACTIVO NO CORRIENTE		
Otras Cuentas por Cobrar		
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	79'238,544	81'598,722
Activos Intangibles (Neto)	60,426	32,046
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	146,677	214,968
Otros Activos		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	79'445,647	81'845,736
TOTAL ACTIVO	93'787,013	97'176,491
Cuentas de Orden	398,861	1'038,098
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
Obligaciones Financieras	122,812	95,290
Cuentas por Pagar Comerciales	1'382,981	2'409,744
Otras Cuentas por Pagar	827,674	808,540
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas		
Provisiones	161,214	198,790
Pasivos Mantenedos para la Venta		
Beneficios a los Empleados	382,632	362,901
Otros Pasivos		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	2'877,313	3'875,265
PASIVO NO CORRIENTE		
Obligaciones Financieras	19'299,801	19'422,613
Cuentas Pagar Comerciales		
Otras Cuentas por Pagar	3'085,325	3'085,445
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas		
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos	2'823,314	3'303,420
Provisiones		
Beneficios a los Empleados	112,140	118,022
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	25'320,580	25'929,500
TOTAL PASIVO	28'197,893	29'804,765
PATRIMONIO		
Capital	64'125,600	64'125,600
Acciones de Inversión		
Capital Adicional	81	81
Resultados no Realizados		
Reservas Legales	324,605	271,308
Otras Reservas		
Resultados Acumulados	1'138,834	2'974,737
Otras Reservas de Patrimonio		
TOTAL PATRIMONIO	65'589,120	6'737,726
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	93'787,013	97'176,491
Cuentas de Orden		



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (En Nuevos Soles)		
RUBROS	31/12/2014	31/12/2013
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Venta Netas de Bienes	17'068,493	16'340,443
Prestación de Servicios		
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	17'068,493	16'340,443
Costo de Ventas	-11'589,045	-10'565,842
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA	5'479,448	5'774,601
Gastos de Ventas y Distribución	- 3'216,088	- 2'193,318
Gastos de Administración	-3'300,422	-3'349,287
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado		
Otros Ingresos Operativos	163,925	465,986
Otros Gastos Operativos	-1'403,903	-510,730
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	-2'277,070	187,252
Ingresos Financieros	162,020	176,316
Diferencia de Cambio (Ganancias)		
Gastos Financieros	-79,372	-79,750
Diferencia de Cambio (Pérdidas)		
Participación en los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos Contabilizados por el Método de la Participación		
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la diferencia entre el Valor Libro Anterior y el Valor Justo de Activos Financieros Reclasificados Medidos a Valor Razonable		
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	-2'194,422	283,818
Gasto por Impuesto a las Ganancias		-301,342
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	-2'194,422	-17,524
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas	411,816	29,724
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	-1'782,606	12,200
COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:		
Ganancias (Pérdidas) Neta por Activos Financieros Disponibles para la Venta		
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio		
Otros Componentes de Resultado Integral		
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS		
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL		
Ganancias Netas por Activos Financieros Disponibles para la Venta		
Ganancias de Inversiones por Instrumentos de Patrimonio		
Otros Componentes de Resultado Integral		
SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS		
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA	-1'782,606	12,200



SEDA HUÁNUCO S.A.

Empresa Municipal de Servicios de Agua Potable
Y Alcantarillado de Huánuco Sociedad Anónima

MEMORIA 2014

**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO NETO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2013 Y 2014
(En Nuevos soles)**

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSION	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS NO REALIZADOS	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO	TOTAL
Saldos al 1° de Enero del 2013	64'125,600		81				2'713,078		66'838,759
Ajuste de años anteriores:									
. Cambios en Políticas Contables									
. Corrección de Errores									
Saldo Inicial Reexpresado	64'125,600		81				2'713,078		66'838,759
Cambios en Patrimonio:									
Resultado Integral:									
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio							12,000		12,200
Otro Resultado Integral									
Dividendos en Efectivo Declarados									
Emisión de Acciones									
Reducción de Capital									
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios					271,308		249,459		520,767
Total de Cambios en Patrimonio					271,308		261,659		532,967
Saldos al 31 de Diciembre del 2013	64'125,600		81		271,308		2'974,737		67'371,726
Saldos al 1° de Enero del 2014	64'125,600		81		271,308		2'974,737		67'371,726
Ajuste de años anteriores:									
. Cambios en Políticas Contables									
. Corrección de Errores									
Saldo Inicial Reexpresado	64'125,600		81		271,308		2'974,737		67'371,726
Cambios en Patrimonio:									
Resultado Integral:									
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio							-1'782,606		-1'782,606
Otro Resultado Integral									
Dividendos en Efectivo Declarados									
Emisión de Acciones									
Reducción de Capital									
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión									
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de Control									
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera									
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios					53,297		-53,297		
Total de Cambios en Patrimonio					53,297		-1'835,903		-1'782,606
Saldos al 31 de Diciembre del 2014	64'125,600		81		324,605		1'138,834		65'589,120



SEDA HUÁNUCO S.A.

Empresa Municipal de Servicios de Agua Potable
Y Alcantarillado de Huánuco Sociedad Anónima

MEMORIA 2014

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (En nuevos soles, sin Céntimos)		
RUBROS	31/12/2014	31/12/2013
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	16'530,454	15'652,109
Honorarios y comisiones		
Regalías, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias		
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	321,698	176,316
Reembolso de Impuestos a las Ganancias		
Otras Entradas de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	4,734	289,076
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(6'997,726)	(5'278,812)
Cuenta de los Empleados	(6'679,185)	(6'004,081)
Impuesto a las Ganancias		
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	(61,395)	(52,749)
Regalías		
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	(355,820)	(641,741)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2'762,760	4'140,118
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Cobranza a (por):		
Dividendos Recibidos		
Reembolso de Impuestos a las Ganancias		
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión		
Pagos a (por):		
Anticipos y Préstamos Concedidos a Terceros		
Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas		
Compra de Participaciones no Controladoras		
Compra de Propiedades de Inversión		
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(1'469,270)	(232,972)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(1'017,471)	(3'462,401)
Compra de Activos Intangibles	(36,922)	(7,600)
Compra de Otros Activos de largo plazo		
Impuestos a las Ganancias		
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión		
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(2'523,663)	(3'702,973)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Cobranza a (por):		
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación		
Pagos a (por):		
Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo		
Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo	(95,290)	(72,175)
Préstamos de Entidades Relacionadas		
Pasivos por Arrendamiento Financiero		
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)		
Impuesto a las Ganancias		
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación		
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(95,290)	(72,175)
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	143,807	364,970
Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalente al Efectivo		
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	143,807	364,970
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	7'548,045	7'404,238



SEDA HUÁNUCO S.A.

Empresa Municipal de Servicios de Agua Potable
Y Alcantarillado de Huánuco Sociedad Anónima

MEMORIA 2014

INDICADORES FINANCIEROS

Los ratios financieros muestran la situación financiera en la que se encuentra la EPS .

RATIOS FINANCIEROS

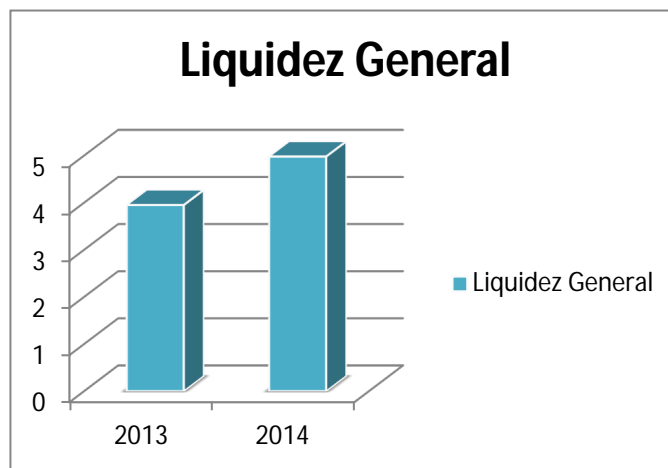
ITEM	RATIOS	FORMULA	2014	2013	VARIACION
01	LIQUIDEZ GENERAL	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$	4.98	3.95	1.03
02	LIQUIDEZ DE CAJA	$\frac{\text{Caja y Banco}}{\text{Pasivo Corriente}}$	2.62	1.91	0.71
03	CAPITAL DE TRABAJO	$\text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}$	S/. 11'464,053	S/. 11'455,490	S/. 8,563
4	ENDEUDAMIENTO PATRIMONIAL	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Patrimonio}}$	0.43	0.44	-0.01
05	ENDEUDAMIENTO DE ACTIVO	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$	0.30	0.31	-0.01
06	DEUDA CORRIENTE	$\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Ingresos Operativos}}$	0.17	0.24	-0.07
07	DEUDA TOTAL	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Ingresos Operativos}}$	1.65	1.82	-0.17
08	RENTABILIDAD DE INGRESOS	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Ingresos Operativos}}$	-0.10	0.00	-0.10
09	RENTABILIDAD DE LOS ACTIVOS	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Total Activo}}$	-0.02	0.00	-0.02
10	RENTABILIDAD PATRIMONIAL	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio}}$	-0.03	0.00	-0.03
11	MARGEN OPERATIVO	$\frac{\text{Costos de Ventas}}{\text{Ingresos Operativos}}$	0.68	0.65	0.03
12	RESULTADO DE OPERACIÓN	$\frac{\text{Costo Ventas} + \text{Gastos de Ventas} + \text{Gastos Administrativos}}{\text{Ingresos}}$	1.06	0.99	0.07
13	NIVEL DE MOROSIDAD	$\frac{\text{Cuentas x cobrar comerciales (final)}}{\text{Ingresos promedio mensual}}$	1.92	2.33	-0.41



INDICADORES DE LIQUIDEZ

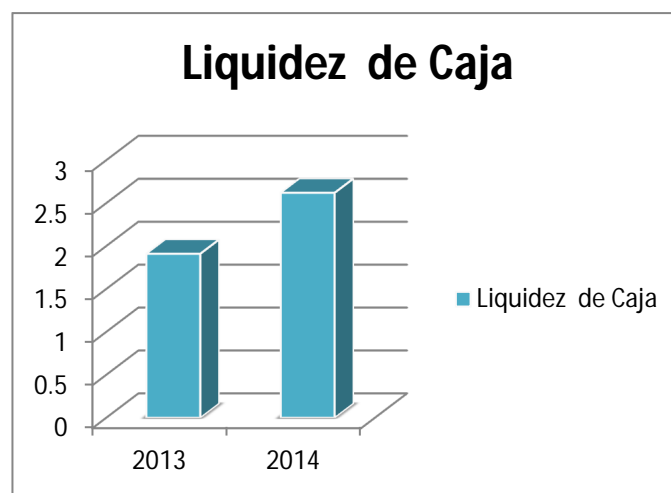
1. **Liquidez General**

La liquidez General nos muestra el grado de cobertura que tienen los activos de mayor liquidez sobre las obligaciones de menor vencimiento o mayor exigibilidad. La Liquidez General de la empresa nos refleja como resultado una solvencia para cubrir sus deudas de corto plazo en su mínima proporción, pues; por cada S/. 1.00 de deuda la EPS cuenta con S/. 4.98 para hacer frente a nuestras obligaciones de corto plazo, teniendo una variación de S/. (1.03) respecto al año anterior



2. **Liquidez de Caja**

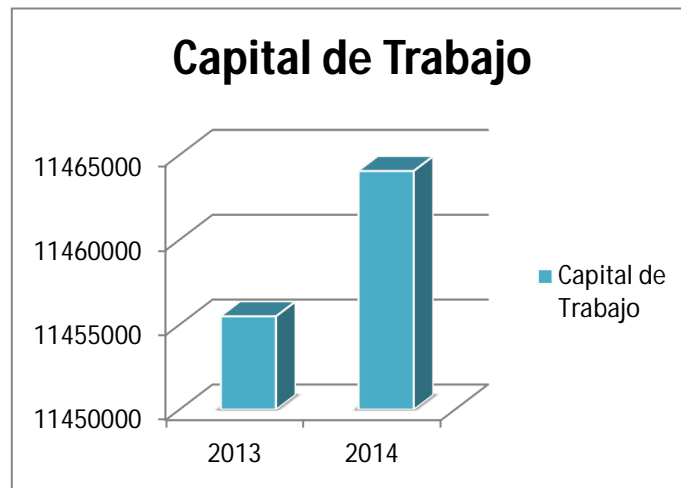
Al finalizar el presente periodo los recursos disponibles en nuestras Cuentas Corrientes representan 2.62 del pasivo corriente, teniendo variación de 0.71 con respecto al año 2013





3. Capital de Trabajo

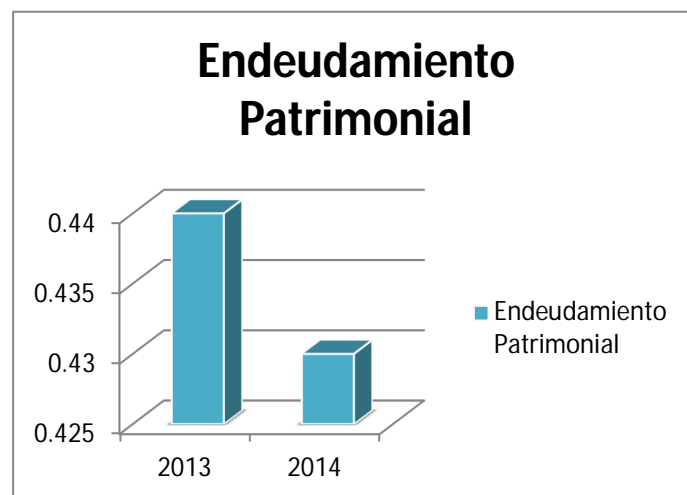
Observando el resultado entre el activo y pasivo corriente, la Empresa muestra un superávit de S/. 11'464,053 lo cual significa un margen superior del pasivo corriente respecto al activo corriente. Teniendo una variación positiva de 8,563 con respecto al año anterior.



INDICADORES DE SOLVENCIA

4. Endeudamiento Patrimonial

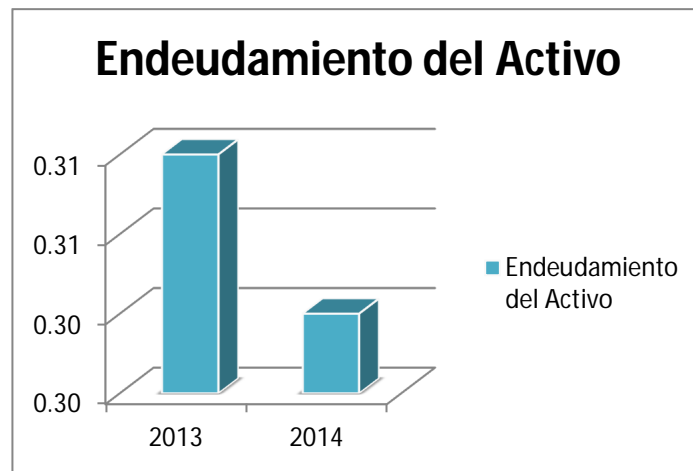
El endeudamiento patrimonial que relaciona al pasivo total con el patrimonio muestra para el año 2014, el 0.43 del patrimonio que se encuentra comprometido con las deudas de corto y largo plazo, teniendo un decremento en las deudas de 0.01, con respecto al año anterior.





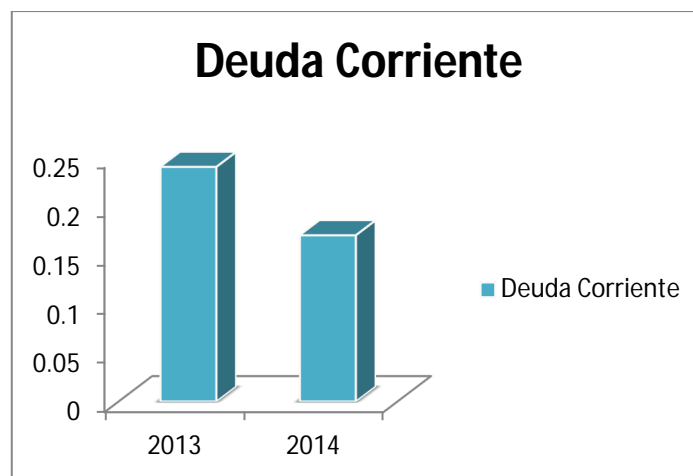
5. Endeudamiento del Activo

Para el periodo 2014 la deuda total representa el 0.30 del Activo teniendo una variación negativa de 0.01 con respecto al año anterior



6. Deuda Corriente

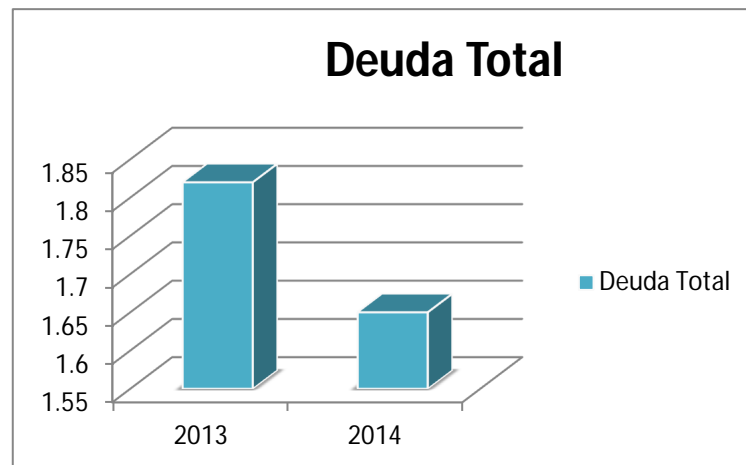
Al 31 de Diciembre del 2,014, las obligaciones de corto plazo que tiene la Empresa ha significado un 0.17 de nuestros ingresos brutos totales, teniendo un decremento de las deudas en 0.07 con respecto al año anterior.





7. Deuda Total

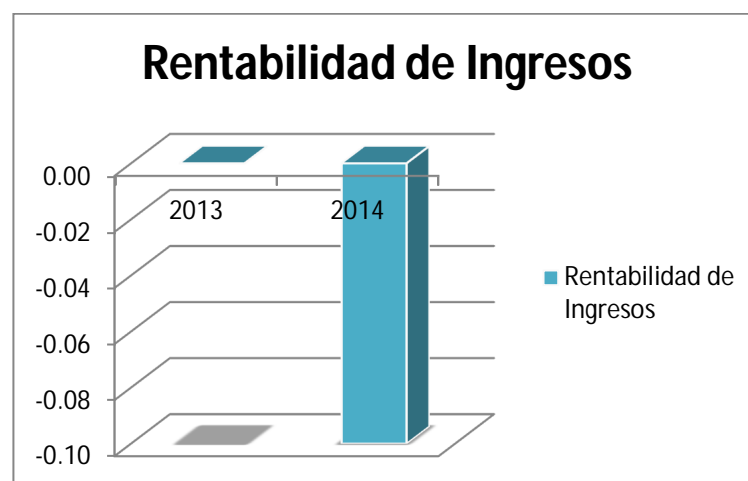
En lo que respecta a las deudas totales que tiene la Empresa con relación a los ingresos totales obtenidos durante el año 2014, se obtuvo el 1.65, teniendo un decremento en las deudas con relación a los ingresos operativos de 0.17 con respecto al año anterior.



INDICADORES DE RENTABILIDAD

8. Rentabilidad de los Ingresos

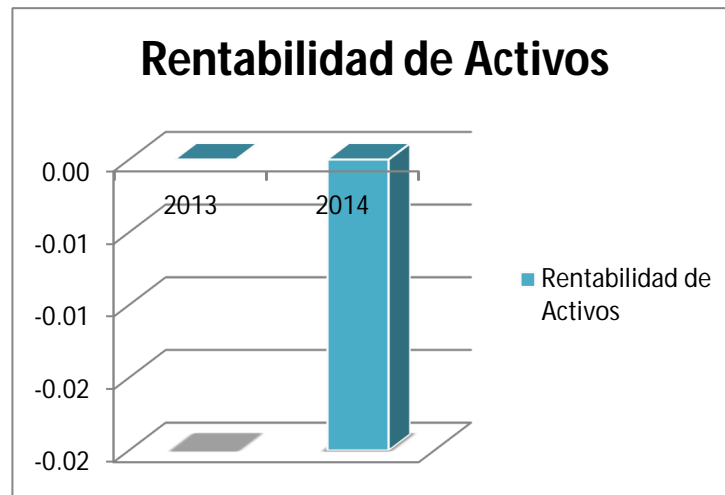
Este índice nos muestra el margen de utilidad neta por la prestación de servicios de agua potable y alcantarillado, para el año 2,014 muestra un decremento de -0.10 con respecto al año anterior.





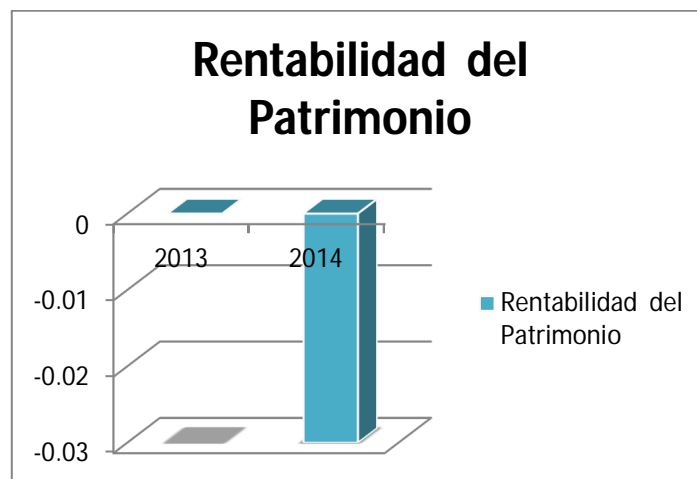
9. Rentabilidad de los Activos

Este índice determina la rentabilidad del activo, mostrando la eficiencia en el uso de los activos de la empresa. Para el presente periodo muestra un indicador de -0.02 no teniendo variación D de -0.02 con respecto al año anterior.



10. Rentabilidad del Patrimonio

Nos muestra la rentabilidad del patrimonio neto. Mide la productividad de los capitales propios de la empresa. En el periodo fenecido se tiene como resultado un indicador de -0.03 teniendo un decremento de -0.03 con respecto al año anterior

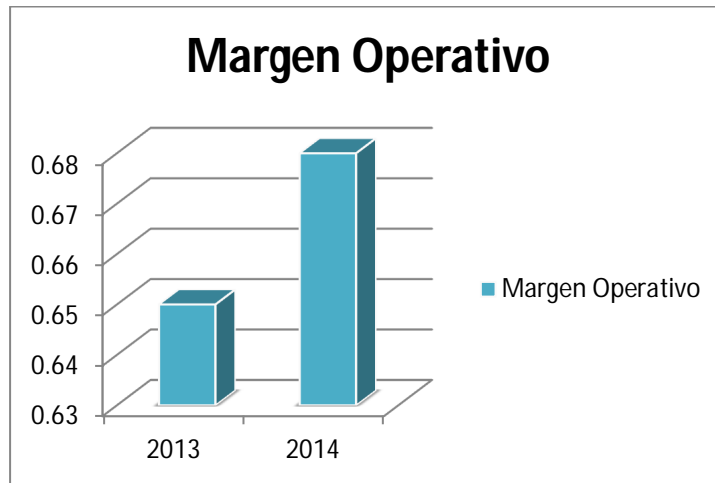




INDICADORES DE GESTION

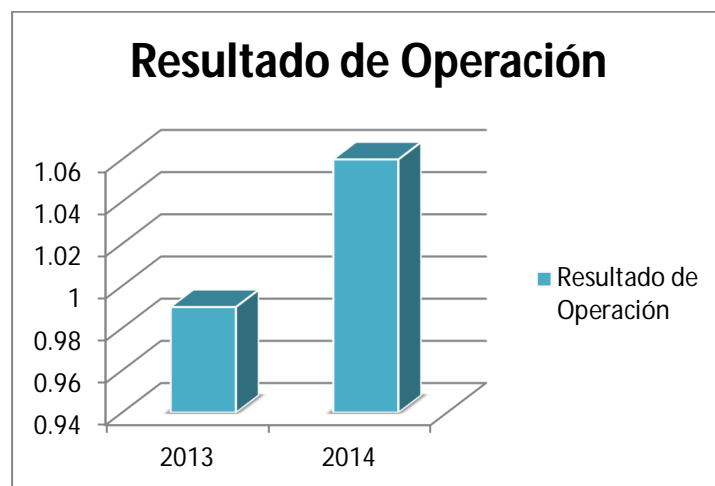
11. Margen Operativo

Este indicador señala que los Costos de Ventas (Producción, Operación, Distribución y Mantenimiento) representan el 0.68 de nuestros ingresos totales. Teniendo un incremento de 3% con respecto al año anterior .



12. Resultado de Operación

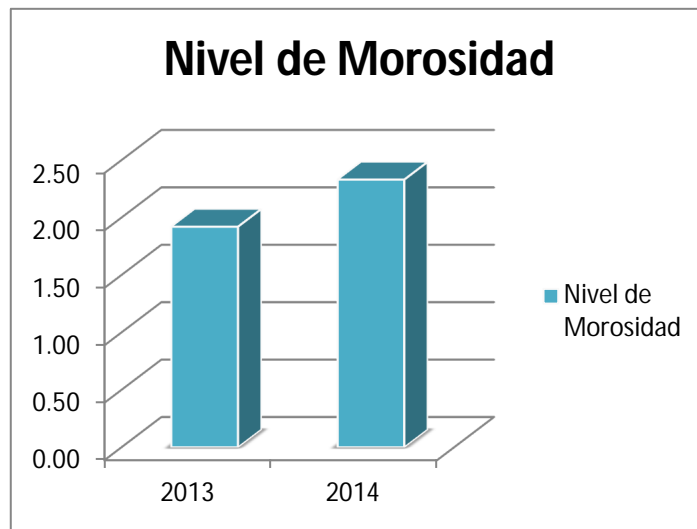
Nuestros Costos de Ventas, Gastos de Comercialización y Administrativos representaron el 1.06 del monto total de nuestros ingresos, teniendo incremento costos operativos con respecto al año anterior del 7%.





13. Nivel de Morosidad

El nivel de morosidad ha llegado a 1.92 para el presente período, reduciendo en 0.41 con respecto al año anterior





IX EDUCACION SANITARIA

TALLERES DE CAPACITACION, ADIESTRAMIENTO A PROMOTORES VOLUNTARIOS





EDUCACION SANITARIA A COLEGIOS





FERIA EDUCATIVA DEL BUEN USO DEL AGUA Y ALCANTARILLADO





SEDA HUÁNUCO S.A.

Empresa Municipal de Servicios de Agua Potable
Y Alcantarillado de Huánuco Sociedad Anónima

MEMORIA 2014



CONCURSO DE PINTURA EN LA LOCALIDAD DE TINGO MARIA





OTROS EVENTOS



RECERTIFICACION ISO 9001-2008



SORTEO DE PREMIOS A USUARIOS PUNTUALES



CELEBRACION DEL DIA MUNDIAL DEL AGUA