



EPS

EMAPA HUANCAVELICA S.A.



MEMORIA ANUAL 2021

¡Agua y Salud en nuestros hogares!



CONTENIDO

I.	ASPECTOS GENERALES	03
	1.1 RESEÑA HISTÓRICA	03
	1.2 ÁREA DE INFLUENCIA	04
II.	MARCO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL	05
	2.1 MISIÓN, VISIÓN Y VALORES	05
	2.2 OBJETIVOS INSTITUCIONALES	06
III.	ORGANIZACIÓN	07
	3.1 ACCIONARIADO	07
	3.2 DIRECTORIO	08
	3.3 PLANA GERENCIAL	09
	3.4 ESTRUCTURA ORGÁNICA	10
IV.	ACCIONES RELEVANTES	11
	4.1 GESTIÓN COMERCIAL	11
	✓ Cobertura de Agua Potable y Alcantarillado	11
	✓ Facturación	12
	✓ Micromedición	12
	✓ Agua No Facturada	13
	✓ Recaudación	13
	4.2 GESTIÓN OPERACIONAL	14
	✓ Producción del agua	14
	✓ Control de Calidad del Agua Potable	15
	✓ Continuidad	17
	✓ Presión	18
	✓ Obras ejecutadas	19
	4.3 GESTIÓN DE GOBERNABILIDAD Y GOBERNANZA	27
	✓ Buen Gobierno Corporativo	27
V.	ANEXOS	29
	5.1 PRESUPUESTO	30
	5.2 ESTADOS FINANCIEROS	33



PRESENTACIÓN

Señor Presidente de la Junta General de Accionistas:

En cumplimiento con la Ley General de Sociedades y el Estatuto de la empresa, es muy grato presentarle y poner a su consideración la Memoria Anual y los Estados Financieros del año 2021 de la EPS Emapa Huancavelica S.A., dando cuenta de los logros y resultados más significativos de la gestión.



El presente documento contiene un resumen de las actividades desarrolladas y metas propias de la empresa relacionadas al Plan Maestro Optimizado (PMO) y al cumplimiento de los objetivos del Plan Estratégico Institucional (PEI). Con los recursos directamente recaudados se ejecutaron obras de mejoramiento y ampliación de redes de agua y alcantarillado dentro del ámbito empresarial. Por otra parte, se consideran también las transferencias del Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento (OTASS), presupuestos que se emplearon para ejecutar trabajos de mejoramiento en la Planta de Tratamiento de Agua Potable Millpo para garantizar la calidad de agua que se brinda a la población, así como la adquisición y renovación de 2,560 micromedidores, una cisterna de agua potable de 15 m³, entre otros.

El año 2021 se ha caracterizado particularmente en un año complejo, debido a que la empresa redobló sus esfuerzos para continuar con la prestación de los servicios de saneamiento que brinda a la población de la ciudad de Huancavelica, ya que el agua potable como uno de los elementos vitales fue y es fundamental para combatir la pandemia que venimos atravesando a consecuencia de la Covid-19 desde el año 2019; por ello, mi reconocimiento y agradecimiento a los miembros del Directorio, Gerente General, Funcionarios y trabajadores en general, por su esfuerzo, responsabilidad, dedicación, responsabilidad e identificación con la empresa, lo cual nos ha permitido alcanzar metas y objetivos trazados en beneficio de nuestros clientes y población en general.

***Ing. César Raúl Palacios Sulca
PRESIDENTE DEL DIRECTORIO***



I. ASPECTOS GENERALES

1.1 RESEÑA HISTÓRICA



Los servicios de agua potable y alcantarillado de la ciudad de Huancavelica se encontraban bajo la administración de Seda Junín y, en cumplimiento a lo establecido en el artículo 2° del D.L. 601 y a la ley N° 24948 Ley de la Actividad Empresarial del Estado y su Reglamento, el 16 de noviembre de 1990 se forma la Comisión de Recepción y Entrega para la transferencia total de dichos servicios a la Municipalidad Provincial de Huancavelica.

Según testimonio Público con Ficha Registral N° 0002 de fecha 06 de mayo de 1991, se constituye SEMAPA HUANCAMELICA, siendo su ámbito operacional los distritos de Huancavelica, Izcuchaca, Lircay, Acobamba y Castrovirreyna.

Con fecha 20 de julio de 1994 se promulga la ley N° 26338 Ley General de Servicios de Saneamiento, en el cual se indica que todas las Empresas Prestadoras de Servicios de saneamiento deberán constituirse en Sociedades Anónimas y/o Sociedades de Responsabilidad Limitada según su tamaño (número de usuarios), Semapa Huancavelica dio cumplimiento a esta ley, formando así una Sociedad Anónima Cerrada denominada EMAPA HUANCAMELICA S.A.C. conjuntamente con las empresas de agua de las Municipalidades Provinciales de Angaraes, Tayacaja, Acobamba, Castrovirreyna, Churcampá y del Distrito de Izcuchaca.

Emapa Huancavelica es reconocida por la Superintendencia Nacional de Servicios de Saneamiento (SUNASS) mediante Resolución de Superintendencia N° 043-95-PRES7VMI/SSS de fecha 07 de marzo de 1995.

En abril del 2009 por acuerdo mutuo de las Municipalidades socias de Angaraes, Acobamba, Castrovirreyna, Tayacaja y Churcampá independizaron sus servicios de agua potable y alcantarillado, quedando únicamente Huancavelica e Izcuchaca como accionistas e integrantes de la EPS Emapa Huancavelica S.A. hasta diciembre 2017.

Con fecha 30 de diciembre del 2017 se realiza la modificación parcial del estatuto en cumplimiento a lo establecido por el Decreto Legislativo N° 1280 que aprueba la Ley Marco de la Gestión y Prestación de los Servicios de Saneamiento y su Reglamento aprobado con el Decreto Supremo N° 019-2017-VIVIENDA; por lo tanto, el total del accionariado de la empresa se trasladó directamente a la Municipalidad Provincial de Huancavelica.



1.2 ÁREA DE INFLUENCIA

Actualmente la EPS Emapa Huancavelica S.A., tiene un ámbito de administración de los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario en los distritos de Huancavelica, Ascensión e Izcuchaca, atendiendo a una población de 58,030 habitantes.





II. MARCO ESTRATÉGICO INSTITUCIONAL

2.1 VISIÓN, MISIÓN Y VALORES



“Ser una empresa moderna al año 2024, que logre la integración de los servicios de agua y saneamiento de calidad en la Región de Huancavelica”



“Brindar, ampliar, mejorar y comercializar los servicios de agua y saneamiento de calidad a los usuarios, por medio de una gestión empresarial eficiente, eficaz y sostenible”



- Respeto
- Honestidad
- Eficiencia
- Idoneidad
- Veracidad
- Lealtad
- Puntualidad
- Compromiso
- Solidaridad

- Trabajo en Equipo
- Justicia y Equidad
- Cuidado del Medio Ambiente



2.2. OBJETIVOS INSTITUCIONALES

Estrategia Institucional: Se han priorizado cuatro objetivos estratégicos, con la finalidad de contribuir a mejorar de manera integral el bienestar de nuestros usuarios por medio de una adecuada gestión empresarial, que permita brindar un servicio de agua potable y saneamiento de calidad, eficiente y sostenible.

OE1 Mejorar la capacidad de gestión empresarial

OE2 Mejorar los niveles de acceso, calidad y sostenibilidad en el servicio de agua y saneamiento a favor de los usuarios.

OE3 Mejorar y ampliar la infraestructura de los servicios de agua y saneamiento de calidad a favor de los usuarios.

OE4 Implementar la Gestión Integral de Riesgos en la empresa.



Política Institucional: Contribuir al desarrollo sostenible de la Provincia de Huancavelica mediante el ofrecimiento de un servicio de saneamiento de calidad orientado hacia los ciudadanos, garantizando la salud y protección del medio ambiente mediante la inversión en infraestructura y la gestión integral de riesgos (económicos, financieros, legal, social o ambiental).





III. ORGANIZACIÓN

3.1 ACCIONARIADO

El capital social asciende a la suma de S/. 2'191,046.00, representado por 2'191,046 acciones con un valor nominal de S/. 1.00 cada una y se encuentra distribuido de acuerdo a lo dispuesto en el estatuto de la empresa.

ACCIONISTAS	N° DE ACCIONES	PARTICIPACIÓN ACCIONARIA (%)	AMBITO DE RESPONSABILIDAD
Municipalidad Provincial de Huancavelica	2'191,046	100.00	✓ Huancavelica ✓ Ascensión ✓ Izcuchaca



Ing. RÓMULO CAYLLAHUA PAITÁN
PRESIDENTE DE LA JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS
Alcalde de la Municipalidad Provincial de Huancavelica



3.2 DIRECTORIO

de



Ing. César Raúl Palacios Sulca
PRESIDENTE
Representante del Gobierno Regional de Huancavelica



Econ. Marcial Pérez Bernaola
DIRECTOR
Representante de la Municipalidad
Provincial de Huancavelica



Ing. Artemio Quiroz Gómez
DIRECTOR
Representante de la Sociedad Civil
de Huancavelica



3.3 PLANA GERENCIAL



Econ. José Julio Pacheco Barranca
GERENTE GENERAL



CPC Rosaliz Canturin Huaranca
GERENTE COMERCIAL



Ing. César Roca Vílchez
GERENTE TÉCNICO

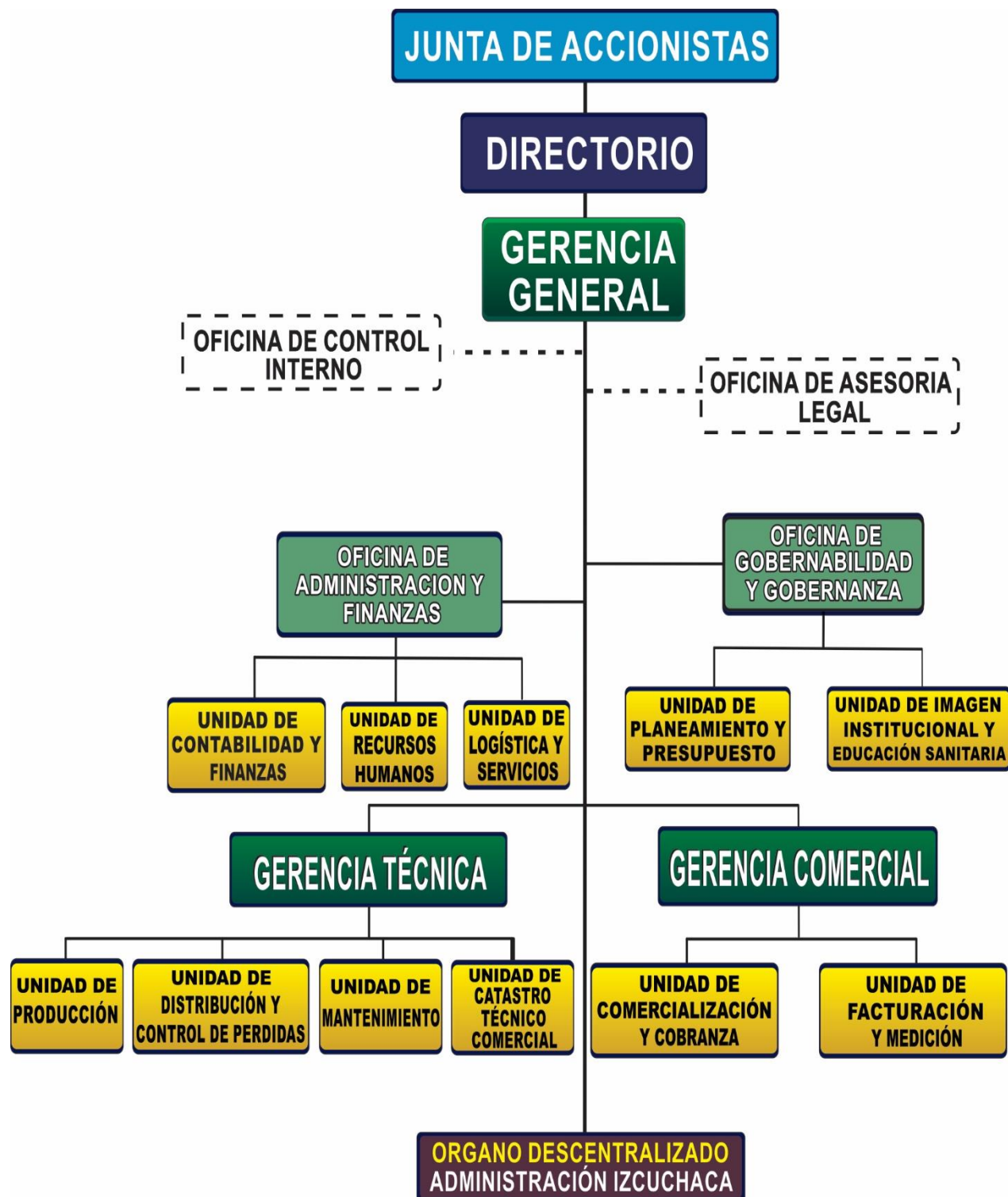


Lic. Teodosio Sedano Reginaldo
JEFE DE LA OFICINA DE
ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS



3.4 ESTRUCTURA ORGÁNICA

La estructura organizacional recoge las exigencias normativas actuales del sector, así como su alineamiento al Plan Estratégico Institucional 2020-2024





IV. ACCIONES RELEVANTES

4.1 GESTIÓN COMERCIAL

✓ Cobertura de Agua Potable y Alcantarillado

Al cierre del periodo 2021, la EPS Emapa Huancavelica reporta una cobertura del 85.97% en el servicio de agua potable (11,606 conexiones) y 79.34% en alcantarillado sanitario (10,711 conexiones), que comprenden los distritos de Huancavelica y Ascensión.

COBERTURA DE AGUA POTABLE					
INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	2018	2019	2020	2021
Cobertura de agua potable	%	84.49	83.06	86.21	85.97

COBERTURA DE ALCANTARILLADO					
INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	2018	2019	2020	2021
Cobertura de alcantarillado	%	79.02	84.21	79.78	79.34





✓ **Facturación**

Durante el periodo 2021 la empresa presentó un monto total facturado de S/. 2,927.934.07, manteniéndose una tendencia de incremento anualmente.

CONCEPTO	2021
Venta de Agua Potable	2.262.980,44
Venta de Alcantarillado	482.810,28
Cargo Fijo de agua potable	175.020,46
Venta de Agua Directa	13.305,49
Devolución sobre venta de Agua Potable y Alcantarillado	-6.182,60
Total	2.927.934,07

✓ **Micromedición**

De 11,606 conexiones de agua potable 11,104 conexiones cuentan con medidor instalado lo cual representa un 97.67% de micromedición.

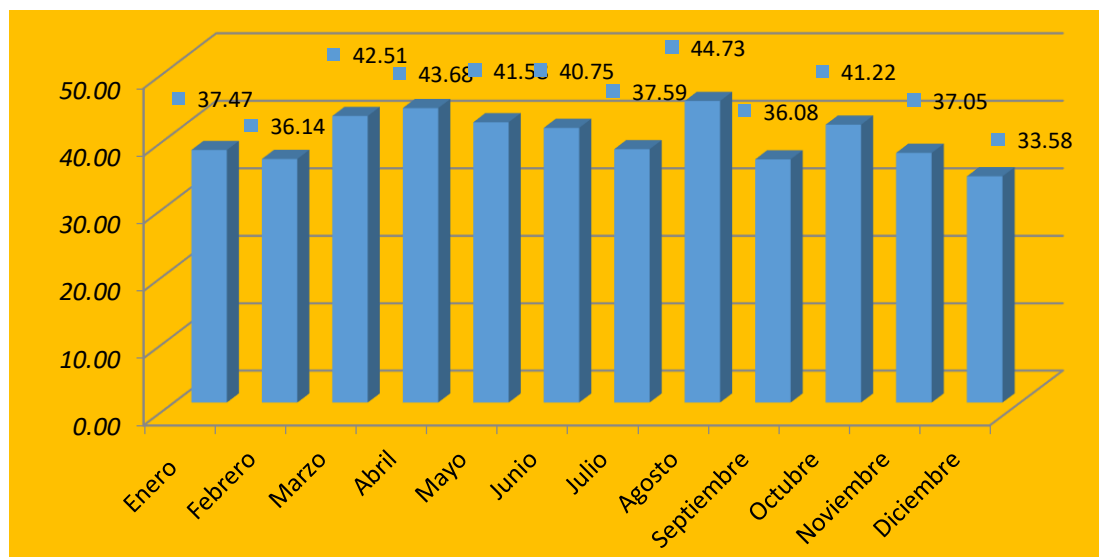
COBERTURA DE MICROMEDICION				
INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	2019	2020	2021
Cobertura de Micromedición	%	78,15	95,54	95,67





✓ Agua No Facturada

El indicador de Agua No Facturada a diciembre 2021 llegó al 33.58%, lográndose una mejora considerable. La pérdida de agua se redujo en un 3.37% a comparación del año 2020.



✓ Recaudación

La recaudación correspondiente al periodo 2020 por pensiones de agua potable, alcantarillado, cargo fijo y otros conceptos, ascendió a la suma de S/. 3,823.582,17.

CONCEPTO	2021 S/.
Ingresos por todo concepto	3.823.582,17





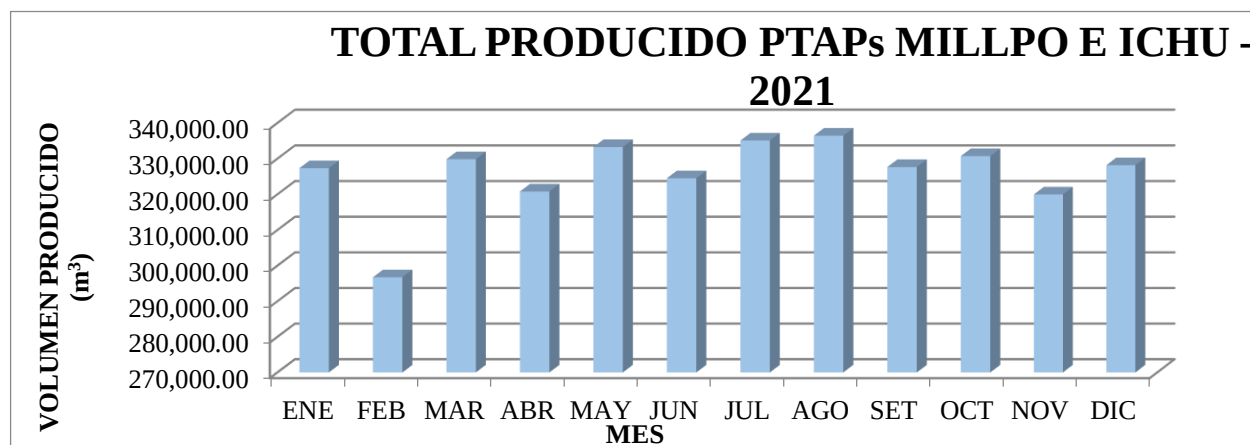
4.2 GESTIÓN OPERACIONAL

✓ Producción de Agua

La EPS cuenta con 02 Plantas de Tratamiento de Agua Potable PATPs: Millpo con una capacidad Instalada de producción de 100 L/s e Ichu con una capacidad de producción de 50L/s. Durante el año 2021 la producción total de agua potable fue de 3,910,533 m³, de los cuales el 68% representa la producción de la PTAP Millpo y el 32% la producción de la PTAP Ichu. El valor total de la producción alcanzado en este periodo representa un crecimiento del 2.42% con respecto a lo alcanzado en el periodo 2020.

 CUADRO CONSOLIDADO DE PRODUCCION ANUAL PTAPs MILLPO E ICHU 2021													
LOCALIDAD	PTAPs.	VOLUMEN PRODUCIDO (m ³) - AÑO 2021											
		ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SET.	OCT.	NOV.	DIC.
HUANCAVELICA	MILLPO (m ³ /mes)	220,676.00	202,207.00	223,550.00	217,685.00	225,625.00	219,631.00	224,082.00	226,264.00	219,911.00	222,532.00	216,867.00	223,370.00
	ICHU (m ³ /mes)	106,656.50	94,542.00	106,287.50	103,103.50	107,627.50	104,881.50	110,995.00	110,188.00	107,740.50	108,197.00	103,109.50	104,804.50
		327,332.50	296,749.00	329,837.50	320,788.50	333,252.50	324,512.50	335,077.00	336,452.00	327,651.50	330,729.00	319,976.50	328,174.50

PTAPs	MILLPO (m ³ /año)	2,642,400.00	TOTAL PROD. (m ³ /AÑO)
	ICHU (m ³ /año)	1,268,133.00	3,910,533.00



CUADRO COMPARATIVO PRODUCCIÓN ANUAL PTAPs MILLPO E ICHU (m ³)			
2018	2019	2020	2021
3898679.04	3790538.25	3816270.48	3910533.00



✓ **Control de Calidad del Agua Potable**

Para el control del agua potable, se desarrolla el monitoreo de los diferentes tipos de parámetros en el sistema de abastecimiento de agua potable, entre los cuales se encuentra el monitoreo de la presencia de cloro residual, niveles permisibles de turbiedad y calidad microbiológica (bacterias coliformes totales, termotolerantes y heterotróficas) basándose en el porcentaje de muestras satisfactorias durante el análisis.

Durante en el año 2021 en el monitoreo de los parámetros arriba indicados, se logró un valor a diciembre del 100% de muestras satisfactorias.





Resumen de la cantidad de evaluaciones de los parámetros obligatorios, en cumplimiento del D.S. N° 031-2010-SA

INDICADOR	2021
Calidad de agua suministrada: Cloro Residual - N° de muestras % de los resultados que cumplen con DS N° 031-2010-SA.	1268 100%
Calidad Microbiológica (Bacterias Coliformes totales, termotolerantes y heterotróficas) de acuerdo a la frecuencia de monitoreo establecido por la SUNASS RCD N° 015-2012-SUNASS-CD, tanto en PTAPs y Redes de Distribución. - N° de muestras evaluadas % de los resultados que cumplen con DS N° 031-2010-SA.	688 100%
Calidad Física (Turbiedad, pH) - N° de muestras % de los resultados que cumplen con DS N° 031-2010-SA.	1227 100%
Calidad Físico-Química (Parámetros de Calidad Organoléptica y Parámetros inorgánicos), realizados por Laboratorio NSF Inassa Envirolab Acreditado por INACAL. - N° de muestras remitidos a laboratorio acreditado % de los resultados que cumplen con DS N° 031-2010-SA.	121 150





✓ **Continuidad**

La continuidad obtenida a diciembre 2021 alcanzó a 22.92 horas al día, mientras que en el año 2020 se llegó a 22.76 horas al día, lográndose un incremento de 0.16 horas, debido a la ejecución de diferentes trabajos como detección y reparación de fugas de agua en conexiones y cajas de registro en los sectores críticos de San Cristóbal y Ascensión; detección y reparación de fugas en redes matrices en diferentes puntos de la ciudad; detección y cierre de conexiones clandestinas de agua, entre otros.

CONTINUIDAD DE SERVICIO DE AGUA POTABLE MENSUAL (HORAS/DIA) 2021												
AÑO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SETIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
CONTINUIDAD	22.77	22.79	22.77	22.80	22.83	22.84	22.83	22.84	22.86	22.84	22.87	22.92
CONEX. ACTIVAS	10592	10603	10629	10659	10720	10734	10734	10763	10785	10807	10873	10933





✓ **Presión**

En diciembre 2021 se logró una presión de 35.50 m.c.a., debido a los trabajos de purga en redes de distribución, así como trabajos de mantenimiento de las cámaras reductoras de presión y macromedidores.

PRESION DE SERVICIO DE AGUA POTABLE MENSUAL (MCA) 2021												
AÑO	ENERO	FEBRERO	MARZO	ABRIL	MAYO	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SETIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE
PRESIÓN	34.27	34.60	35.28	36.93	39.51	34.31	34.31	34.32	37.35	34.31	34.39	35.50
CONEX. ACTIVAS	10592	10603	10629	10659	10720	10734	10734	10763	10785	10807	10873	10933





✓ **Obras Ejecutadas**

**EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN FINANCIADOS POR EL ORGANISMO
TÉCNICO DE LA ADMINISTRACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SANEAMIENTO – OTASS**

- | | |
|----------------------------|---|
| 1) Obra | : "ADQUISICION DE 2,560 MICRO MEDIDORES POR AMPLIACION" |
| 2) Ubicación | : 11 sectores de Huancavelica |
| 3) Codigo | : CUI Nº 2424283 |
| 4) Modalidad de Ejecución | : Administracion Directa |
| 5) Presupuesto | : S/. 322,560.00 Soles |
| 6) Financiamiento | : OTASS y EMAPA HVCA S.A. |
| 7) Ejecuta | : EMAPA HVCA S.A. |
| 8) Porcentaje de Ejecucion | : 100 % |





- 1) Proyecto : "RENOVACION DE LONAS DE VINILO Y SUSTITUCIÓN DE VÁLVULAS DE LIMPIEZA DE LOS DECANTADORES DE 450 MM Y VÁLVULAS DE LIMPIEZA DE LOS FILTROS DE 150 MM EN LA PTAP MILLPO DE 100 L/S"
- 2) Ubicación : PTAP Millpo
- 3) Codigo : CUI N° 2424259
- 4) Modalidad de Ejecución : Contrata
- 5) Presupuesto : S/. 98,342.55 Soles
- 6) Financiamiento : OTASS y EMAPA HVCA S.A.
- 7) Ejecuta : EMAPA HVCA S.A.
- 8) Porcentaje de ejecucion : 100%





- 1) Nombre : "RENOVACION DE 03 VALVULAS TIPO MARIPOSA DN 450 MM, PN 16, GGG 50, HD, DE LIMPIEZA DE LOS DECANTADORES EN LA PTAP MILLPO DE 100 L/S"
- 2) Ubicación : PTAP MILLPO-ASCENCION-HUANCAVELICA
- 3) Codigo : F-04-GO
- 4) Presupuesto : S/. 95,852.00 Soles
- 5) Ejecuta : EMAPA HVCA SA
- 6) Financiamiento : OTASS
- 7) Estado : Ejecutado 100%





- 1) Denominación de la contratación del Bien : **ADQUISICION DE UNA CISTERNA DE AGUA POTABLE DE 15 M3 PARA LA EPS EMAPA HUANCAMELICA S.A. – COMPRA CORPORATIVA.**
- 2) Código : F-06-GO
- 3) Presupuesto : S/. 399,000.00 Soles
- 4) Ejecuta : EMAPA HVCA SA
- 5) Financiamiento : OTASS
- 6) Estado : Culinado 100 %





- 1) Obra : "CONSTRUCCION DE SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE; EN EL(LA) EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO HUANCAVELICA SA EN LA LOCALIDAD FRIASPATA, DISTRITO DE HUANCAVELICA, PROVINCIA HUANCAVELICA, DEPARTAMENTO HUANCAVELICA".
- 2) Ubicación : Friaspata Santa Ana Huancavelica
- 3) Codigo : CUI Nº 2518248
- 4) Presupuesto : S/. 56,824.45 Soles
- 5) Ejecuta : EMAPA HVCA SA
- 6) Financiamiento : OTASS
- 7) Estado : Culminado 100 %





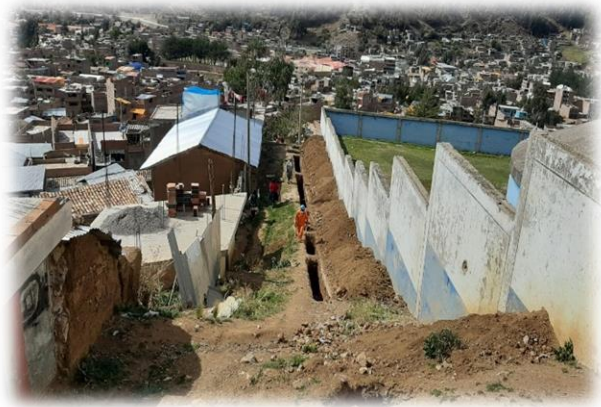
EJECUCIÓN DE OBRAS POR CONVENIO CON RDR

- 1) Obra : "CONSTRUCCION DE RED DE DISTRIBUCION; EN EL(LA) EPS EMAPA HUANCAMELICA S.A. EN LA LOCALIDAD HUANCAMELICA, DISTRITO DE HUANCAMELICA, PROVINCIA HUANCAMELICA, DEPARTAMENTO HUANCAMELICA"; CUI:2513722; FONDO DE INVERSIONES SUNASS".
- 2) Ubicación : Camino Real Ccoripaccha San Cristobal Huancavelica
- 3) Codigo : CUI Nº 2513722
- 4) Modalidad de Ejecucion : Administracion Directa
- 5) Presupuesto : S/. 53,414.00 Soles.
- 6) Ejecuta : EMAPA HVCA SA
- 7) Financiamiento : EMAPA HVCA S.A.
- 8) Estado : Culminado 100 %





- 1) Obra : “AMPLIACION DE LA RED DE ALCANTARILLADO EN EL PASAJE BOLIVARIANA Y PASAJE ACANTILADO EN EL SECTOR QUINTA BOLIVIANA, DISTRITO DE ASCENSION, PROVINCIA DE HUANCAMELICA-HUANCAMELICA”,
- 2) Ubicación : Quinta Boliviana, Ascension Huancavelica
- 3) Codigo : CUI N° 2468812
- 4) Modalidad de Ejecucion : Administracion Directa
- 5) Presupuesto : S/. 36,085.29 Soles.
- 6) Ejecuta : EMAPA HVCA SA
- 7) Financiamiento : EMAPA HVCA S.A.
- 8) Estado : Culminado 100 %





- 1) Obra : "CONSTRUCCION DE RED DE DISTRIBUCION; EN EL(LA) SERVICIO DE AGUA EN EL BARRIO SANTA ANITA EMAPA HVCA S.A. EN LA LOCALIDAD HVCA, DISTRITO HVCA, PROVINCIA HVCA, DEPARTAMENTO HVCA".
- 2) Ubicación : Sector Santa Anita, Santa Ana Huancavelica
- 3) Codigo : CUI Nº 2497283
- 4) Modalidad de Ejecucion : Administracion Directa
- 5) Presupuesto : S/. 81,555.29 Soles.
- 6) Ejecuta : EMAPA HVCA SA
- 7) Financiamiento : EMAPA HVCA S.A.
- 8) Estado : Culminado 100 %





4.3 GESTIÓN DE GOBERNABILIDAD Y GOBERNANZA

✓ BUEN GOBIERNO CORPORATIVO

El actual marco normativo sectorial dispone de una serie de instrumentos para propiciar buenas prácticas de Gobierno Corporativo que propenden una correcta asignación de derechos, poderes y responsabilidades de los órganos de gobierno de la Sociedad en el desarrollo de sus competencias, actuaciones y relaciones con actores internos y externos, en donde las relaciones entre estos actores deben ser claras, transparentes, explícitas y objetivas.

En ese afán de lograr una gestión empresarial eficaz, eficiente, sostenible y transparente, así como colaborar con su crecimiento y con generar valor en el tiempo sobre la base de una organización bien dirigida, administrada y controlada que genere confianza entre los diferentes grupos de interés, se presenta a continuación los avances de la implementación de las buenas prácticas o estándares¹ de gobierno corporativo establecido en nuestro Código de Bueno Gobierno – CBGC²:

Nivel de Cumplimiento de Estándares del CBGC evaluación 2021

NIVEL DE CUMPLIMIENTO	FORMAL %	FACTUAL %	TOTAL %
Pilar I: Derechos de Propiedad	30.8	63.5	47.1
Pilar II: Directorio	91.7	60.4	76.0
Pilar III: Gestión	55.6	18.5	37.0
Pilar IV: Cumplimiento y Gestión de riesgos	57.1	21.4	39.3
Pilar V: Ética y conflicto de interés	75.0	60.4	67.7
Pilar VI: Transparencia y comunicación	66.7	58.3	62.5
RESULTADO TOTAL	62.8	47.1	54.9

Fuente: Metodología de evaluación y monitoreo del nivel de cumplimiento de los Estándares del Código de Buen Gobierno Corporativo

Como se puede apreciar de la tabla presentada, la Sociedad a la fecha tiene un 54.9 por ciento de nivel de implementación, en donde sobresalen los pilares de Directorio, ética y conflicto de interés y transparencia y comunicación, por la implementación de Políticas, directrices, lineamientos, entre otros que contienen buenas prácticas de Gobierno Corporativo definidas en el CBGC y que permanentemente es evaluado por nuestro regulador.

¹ También denominado “principio”, constituye una buena o mejor práctica identificada según las características particulares de las EPM, y responde a un contexto y coyuntura empresarial determinado. Los Estándares en el CBGC son redactados en tiempo presente y de forma asertiva, estipulan la condición buscada, la instancia responsable dentro de la EPM y el tipo de instrumento que llevaría a la empresa a su implementación. Usualmente, cada Estándar alberga varias condiciones o características a satisfacer (componentes).

² El CBGC es un instrumento para fomentar el buen gobierno corporativo en las Empresas Prestadoras de Servicios de Saneamiento Públicas de Accionariado Municipal. Constituye una norma que contiene de forma ordenada e integral las mejores prácticas de desempeño empresarial plasmadas en estándares, y se nutre de principios o buenas prácticas aplicadas por empresas similares en el contexto internacional y por entidades a nivel país.



Si bien es cierto, se tiene un camino avanzado en la implementación de instrumentos de gobierno corporativo al interior de la EMAPA HVCA S.A., somos conscientes de nuestras limitaciones y debilidades; por lo cual, el equipo de gobierno corporativo de la Sociedad busca mantener un trabajo enfocado al ciclo de mejora continua, coordinación transversal, gestión de conocimiento y cambio, que hagan conscientes a los órganos de gobierno sobre sus atribuciones, obligaciones, responsabilidades y prohibiciones y como ello impactó en la gestión empresarial y reputacional de la Sociedad.





V. ANEXOS

5.1 PRESUPUESTO



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2021

(En Soles)

EP-1

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO HUANCAMELICA S.A.C.

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		2. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS		09 RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS	
INGRESOS CORRIENTES	3,803,244	GASTOS CORRIENTES	3,324,002
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS		2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,513,991
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	7,000
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	2,735,693	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,613,724
1.3.1 VENTA DE BIENES		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS		2.5 OTROS GASTOS	189,287
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	2,735,693	GASTOS DE CAPITAL	243,296
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	1,067,551	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.5 OTROS GASTOS	
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	243,296
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	1,067,551	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
INGRESOS DE CAPITAL	0	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
TRANSFERENCIAS	0	2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
FINANCIAMIENTO	2,327,833	2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.9 SALDOS DE BALANCE	2,327,833	2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	6,131,077	TOTAL RECURSOS DIREC.RECAUDADOS	3,567,298
3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		3. RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE		19 RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	
ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0	ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
TRANSFERENCIAS	0	2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		GASTOS DE CAPITAL	0
FINANCIAMIENTO	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO		2.5 OTROS GASTOS	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
ENDEUDAMIENTO INTERNO	0	ENDEUDAMIENTO INTERNO	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
TRANSFERENCIAS	0	2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		GASTOS DE CAPITAL	0
FINANCIAMIENTO	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO		2.5 OTROS GASTOS	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	



MEMORIA ANUAL 2021



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2021

(En Soles)

EP-1

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO HUANCAMELICA S.A.C.

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0	TOTAL RECURSOS POR OPERACIONES OFICIALES DE	0
4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		4. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		13 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
DONACIONES	0	DONACIONES	0
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
INGRESOS DE CAPITAL	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS		GASTOS DE CAPITAL	0
		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
TRANSFERENCIAS	0	2.5 OTROS GASTOS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (-1.4.1.3		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL		SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0	2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
1.5.4.1 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
1.5.4.2 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS DE		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
FINANCIAMIENTO	0	2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TRANSFERENCIAS	6,425,846	TRANSFERENCIAS	824,060
INGRESOS CORRIENTES	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD		2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
TRANSFERENCIAS	56,825	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (1.4.1.3 +	56,825	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	GASTOS DE CAPITAL	824,060
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	56,825	2.5 OTROS GASTOS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO	56,825	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	824,060
FINANCIAMIENTO	6,369,021	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
1.9 SALDOS DE BALANCE	6,369,021	SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	6,425,846	TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	824,060
5. RECURSOS DETERMINADOS		5. RECURSOS DETERMINADOS	
18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	0	18 CANON Y SOBRECANON, REGALÍAS, RENTA DE	0
TRANSFERENCIAS	0	GASTOS CORRIENTES	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	
1.4.1.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.3 BIENES Y SERVICIOS	
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
1.4.2.3 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO		2.5 OTROS GASTOS	
FINANCIAMIENTO	0	GASTOS DE CAPITAL	0
1.9 SALDOS DE BALANCE		2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	
		2.5 OTROS GASTOS	
		2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	
		2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	
		SERVICIO DE LA DEUDA	0
		2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
		2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	



MEMORIA ANUAL 2021



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

ESTADO DE EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS

Ejercicio 2021

(En Soles)

EP-1

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO HUANCAMELICA S.A.C.

RECURSOS	EJECUCIÓN INGRESOS	GASTOS PÚBLICOS	EJECUCIÓN GASTOS
		2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	
		2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	
		2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
		2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
		2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	
TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0	TOTAL RECURSOS DETERMINADOS	0
TOTAL GENERAL	12,556,923	TOTAL GENERAL	4,391,358
RESUMEN GENERAL POR TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO			
INGRESOS CORRIENTES	3,803,244	GASTOS CORRIENTES	3,324,002
1.1 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES OBLIGATORIAS	0	2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	1,513,991
1.2 CONTRIBUCIONES SOCIALES	0	2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	7,000
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS	2,735,693	2.3 BIENES Y SERVICIOS	1,613,724
1.3.1 VENTA DE BIENES	0	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
1.3.2 DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS	0	2.5 OTROS GASTOS	189,287
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	2,735,693	GASTOS DE CAPITAL	1,067,358
1.5 OTROS INGRESOS (- 1.5.4)	1,067,551	2.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	2.5 OTROS GASTOS	0
1.5.2 MULTAS Y SANCIONES NO TRIBUTARIAS	0	2.6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	1,067,358
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	1,067,551	2.7 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS FINANCIEROS	0
INGRESOS DE CAPITAL	0	SERVICIO DE LA DEUDA	0
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	2.8.1 AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA	0
1.7 VENTA DE ACTIVOS FINANCIEROS	0	2.8.1.1. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA EXTERNA	0
TRANSFERENCIAS	56,825	2.8.1.2. AMORTIZACIÓN DE LA DEUDA INTERNA	0
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	56,825	2.8.2 INTERESES DE LA DEUDA	0
1.4.1 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS CORRIENTES	0	2.8.2.1. INTERESES DE LA DEUDA EXTERNA	0
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	56,825	2.8.2.2. INTERESES DE LA DEUDA INTERNA	0
1.5 OTROS INGRESOS	0	2.8.3 COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	0	2.8.3.1. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.5.4 TRANSFERENCIAS VOLUNTARIAS	0	2.8.3.2. COMISIONES Y OTROS GASTOS DE LA DEUDA	0
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0		
FINANCIAMIENTO	8,696,854		
1.8.1 ENDEUDAMIENTO EXTERNO	0		
1.8.2 ENDEUDAMIENTO INTERNO	0		
1.9 SALDOS DE BALANCE	8,696,854		
TOTAL RESUMEN GENERAL	12,556,923	TOTAL RESUMEN GENERAL	4,391,358

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



5.2. ESTADOS FINANCIEROS

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO HUANCAMELICA S.A.C.

EF-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Diciembre de los años 2021 y 2020

(En Soles)

Nota	31.12.2021	31.12.2020	Nota	31.12.2021	31.12.2020
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	8,235,667	5,768,920		
Inversiones Financieras	4	0	0		
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	5	187,532	176,123		
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	6	1,195,969	1,719,950		
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas					
Inventarios(Neto)	8	172,619	233,103		
Activos Biológicos					
Activos no Corrientes Mantendidos para la Venta	9	0	0		
Activos por Impuestos a las Ganancias					
Gastos Pagados por Anticipo	11	0	2,942		
Otros Activos	12	0	0		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9,702,807	7,901,038		
ACTIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por Cobrar Comerciales	13	0	0		
Otras Cuentas por Cobrar	14	0	0		
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas					
Activos Biológicos					
Inversiones Mobiliarias(Neto)	17	0	0		
Propiedades de Inversión	18	0	0		
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	19	27,170,558	28,131,651		
Activos Intangibles (Neto)	20	57,308	129,612		
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos					
Otros Activos	22	0	0		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		27,227,866	28,261,263		
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
Subrogios Bancarios	24	0	0		
Obligaciones Financieras	25	184,437	350,951		
Cuentas por Pagar Comerciales	26	85,587	78,225		
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas					
Provisiones	28	0	0		
Pasivos Mantendidos para la Venta					
Pasivos por Impuestos a las Ganancias					
Beneficios a los Empleados	31	103,039	68,506		
Otros Pasivos	32	0	0		
TOTAL PASIVO CORRIENTE		373,063	497,682		
PASIVO NO CORRIENTE					
Obligaciones Financieras	33	0	0		
Cuentas Pagar Comerciales	34	0	0		
Otras Cuentas por Pagar	35	0	0		
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas					
Pasivo por Impuestos a las Ganancias Diferidos					
Provisiones	38	0	0		
Beneficios a los Empleados	39	0	0		
Otros Pasivos	40	0	0		
Ingresos Diferidos (Neto)		6,246,039	4,030,000		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		6,246,039	4,030,000		
TOTAL PASIVO		6,619,102	4,527,682		
PATRIMONIO					
Capital		2,955,603	2,955,603		
Acciones de Inversión					
Capital Adicional		21,567,760	21,567,760		
Reservas Legales					
Otras Reservas					
Resultados Acumulados	47	603,183	1,836,831		
Otras Reservas de Patrimonio*		5,274,425	5,274,425		
TOTAL PATRIMONIO		38,400,971	31,634,619		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		37,029,673	38,162,301		
Cuentas de Orden	49	4,454,595	4,454,595		

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

En este rubro se agregaron las cuentas, resultados no realizados y resultados de liquidación.

NOTA: Se usó el caso de las empresas en proceso de liquidación. Los valores Reservas deben ser referendados por las liquidaciones, los mismos que deben consignar su monto completo y colocar el sello respectivo.

* En este rubro se agrupan los conceptos: Resultados No Realizados y Excedente de Realización.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO HUANCVELICA S.A.C.

EF-2

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Por los periodos terminados al 31 de Diciembre de los años 2021 y 2020

(EN SOLES)

Nota	31.12.2021	31.12.2020
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Venta Netas de Bienes		
Prestación de Servicios	3,234,916	2,964,578
Aportaciones o Ingresos Operacionales - Entidades *Nota		
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3,234,916	2,964,578
Costo de Ventas	-3,391,799	-3,202,251
GANANCIA (PÉRDIDA) BRUTA	-156,883	-237,673
Gastos de Ventas y Distribución	-788,565	-672,928
Gastos de Administración	-994,578	-1,032,513
Ganancia (Pérdida) de la baja en Activos Financieros medidos al Costo Amortizado		
Otros Ingresos Operativos	881,682	1,920,383
Otros Gastos Operativos		
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	-1,058,344	-22,731
Ingresos Financieros	1,359	1,474
Diferencia de Cambio (Ganancias)		
Gastos Financieros	-15,982	-7,920
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	-1,072,967	-29,177
Gasto por Impuesto a las Ganancias		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	-1,072,967	-29,177
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Discontinuas		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	-1,072,967	-29,177
COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL:		
Variación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta		
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable		
Otros Componentes de Resultado Integral		
OTRO RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS		
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADO CON COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL		
Variación Neta de Activos no corrientes o grupos de activos para la venta		
Ganancias (Pérdidas) de Inversiones en Instrumentos de Patrimonio al valor razonable		
Otros Componentes de Resultado Integral		
SUMA DE COMPONENTES DE OTRO RESULTADO INTEGRAL CON IMPUESTO A LAS GANANCIAS RELACIONADOS		
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL EJERCICIO, NETO DEL IMPUESTO A LA RENTA	-1,072,967	-29,177

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

* Rubros aplicables para el registro de ingresos solamente para la Caja de Pensiones Militar Policial.



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO HUANCAMELICA S.A.C.

EF-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2020 y 2021
(En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Saldo al 1° de enero de 2020	2,955,003		21,567,700			1,860,658	5,274,425	31,658,646
Ajuste de años anteriores:								
- Cambios en Políticas Contables								
- Corrección de Errores						5,150		5,150
Saldo Inicial Reajustado	2,955,003		21,567,700			1,866,008	5,274,425	31,663,798
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral:								
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio								
Otro Resultado Integral						-29,177		-29,177
Dividendos en Efectivo Declarados								
Emisión de Acciones								
Reducción de Capital								
Reducción o Anulación de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios * Nota								
Total de Cambios en Patrimonio						-29,177		-29,177
Saldo al 31 de diciembre de 2020	2,955,003		21,567,700			1,836,831	5,274,425	31,634,619
Saldo al 1° de enero de 2021 **	2,955,003		21,567,700			1,836,831	5,274,425	31,634,619
Ajuste de años anteriores:								
- Cambios en Políticas Contables								
- Corrección de Errores						-160,681		-160,681
Saldo Inicial Reajustado	2,955,003		21,567,700			1,676,150	5,274,425	31,473,938
Cambios en Patrimonio:								
Resultado Integral:								
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio								
Otro Resultado Integral								
Dividendos en Efectivo Declarados								
Emisión de Acciones								
						-1,072,967		-1,072,967





MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD: EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO HUANCAMELICA S.A.C.

EF-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos terminados al 31 de diciembre de los años 2020 y 2021

(En Soles)

CUENTA	CAPITAL	ACCIONES DE INVERSIÓN	CAPITAL ADICIONAL	RESERVAS LEGALES	OTRAS RESERVAS	RESULTADOS ACUMULADOS	OTRAS RESERVAS DE PATRIMONIO **	TOTAL
Reducción de Capital								
Reducción o Amortización de Acciones de Inversión								
Incremento (Disminución) por otras Aportaciones de los Propietarios								
Disminución (Incremento) por otras Distribuciones a los Propietarios								
Incremento (Disminución) por Cambios en la Participación de Subsidiarias que no implique Pérdidas de								
Incremento (Disminución) por Transacciones de Acciones de Cartera								
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios * Nota								
Total de Cambios en Patrimonio						-1,072,967		-1,072,967
Saldo al 31 de diciembre de 2021	2,955,603		21,567,760			603,183	5,274,425	30,400,971

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

* Debitar en una hoja adicional el contenido de Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros Cambios.

** En esta parte se agregaran las cuentas "Reservas no realizadas" y el Excedente de Inversión.





MEMORIA ANUAL 2021



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO HUANCAVELICA S.A.C.

EF-4

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2021	31.12.2020
A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	3,803,242	3,449,736
Honorarios y comisiones	0	0
Regalias, cuotas, comisiones, otros ingresos de actividades ordinarias	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	1,359	1,512
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Otras Entradas de Efectivo Relativas a la Actividad de Operación (Nota) *	3,351,260	40,730
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	(2,001,027)	(1,362,903)
Cuenta de los Empleados	(1,228,726)	(1,358,143)
Impuesto a las Ganancias	(230,172)	(186,599)
Intereses y Rendimientos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Dividendos (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Regalias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación (Nota) *	(330,205)	(839,787)
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,365,731	(255,454)
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Reembolso de Adelantos de Préstamos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Reembolso Recibido a Préstamos a Entidades Relacionadas	0	0
Venta de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Venta de Subsidiarias, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Desapropiado	0	0
Venta de Propiedades de Inversión	0	0
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	0
Intereses y Rendimientos Recibidos	0	0
Dividendos Recibidos	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión (Nota) *	0	0
Pagos a (por):		
Anticipos y Préstamos Concedidos a Terceros	0	0
Préstamos Concedidos a Entidades Relacionadas	0	0
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	0	0
Contratos Derivados (futuro, a término, opciones)	0	0
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones en Negocios Conjuntos, Neto del Efectivo Adquirido	0	0
Compra de Participaciones no Controladoras	0	0
Compra de Propiedades de Inversión	0	0
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(893,354)	(1,626,491)
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	(62,464)	0
Compra de Activos Intangibles	0	0
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad Inversión (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(955,818)	(1,626,491)
C. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
Cobranza a (por):		
Obtención de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Obtención de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Emisión de Acciones y Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0
Venta de Acciones Propias en Cartera	0	0
Reembolso de Impuestos a las Ganancias	0	0
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación	56,834	0
Pagos a (por):		
Amortización o Pago de Préstamos de Corto Plazo	0	0
Amortización o Pago de Préstamos de Largo Plazo	0	0
Préstamos de Entidades Relacionadas	0	0
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0
Recompra o Rescate de Acciones de la Entidad (Acciones en Cartera)	0	0
Adquisición de Otras Participaciones en el Patrimonio	0	0
Intereses y Rendimientos	0	0
Dividendos	0	0
Impuesto a las Ganancias	0	0
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación (Nota) *	0	0
FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE (UTILIZADOS EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	56,834	0



MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

Dirección General de Contabilidad Pública

EMPRESA NO FINANCIERA

EF-4

ENTIDAD : EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO HUANCAVELICA S.A.C.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los periodos terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020

(En Soles)

CONCEPTOS	31.12.2021	31.12.2020
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio (A + B + C)	2,466,747	(1,881,945)
Efectos de las Variaciones en las tasas de cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2,466,747	(1,881,945)
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5,768,920	7,650,865
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO	8,235,667	5,768,920

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



MEMORIA ANUAL 2021



HOJA DE TRABAJO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31/12/2021

(En Soles)

RUBROS	EJECUTADOS 31/12/2021	Cobranzas Bienes y Servicios	Otras entradas de Efectivo	Donaciones y Transf.	Cobranzas de Intereses	Pagos a Provee. de Bienes y Servicios	Pago de Remuneraciones y Participaciones	Pago de Tributos	Otros Pagos de Efectivo
INGRESOS DE OPERACIÓN	7,212,895								
Venta de Bienes y Servicios	7,211,336								
Cobranzas Por Servicios de Agua Potable y Alcantarillado	2,727,808	2,727,808							
Cobranzas Por Servicios de Colaterales	279,148	279,148							
Cobranzas Por Moras e Intereses	14,318	14,318							
Cobranzas Por Cargo Fijo de Agua Potable	175,910	175,910							
Cobranzas Por Valores Máximos Admisibles	28,427	28,427							
Cobranzas Por Crédito Fiscal	577,631	577,631							
Otros Ingresos	3,351,260		3,351,260						
Donaciones y Transferencias	56,834			56,834					
Ingresos Financiero	1,359				1,359				
EGRESOS DE OPERACIÓN	3,790,130								
Compra de Bienes	653,659					653,659			
Gastos de Servicios	332,062					332,062			
Gastos de Personal	1,428,695						1,876,811	103,947	247,937
Pago de Utilidades al Trabajador	-						-		
Servicio Prestados Por Terceros	670,047					670,047			
Gastos Diversos de Gestión									
Dietas al Directorio	106,500						106,500		
Otros Gastos y Sanciones Administrativas	66,286								66,286
Tributos	110,305								
Por Cuenta Propia	110,305								
Tributos Propios	-							-	
Aporte por regulación SUNASS Ley N° 27332	29,188							29,188	
ITF Impuestos a las Transacciones Financieras	-							-	
Impuesto a la Renta Tercera Categoría Pagos a Cuenta	73,691							73,691	
Impuesto a la Renta Cuarta Categoría	2,400							2,400	
Impuesto a la Renta Quinta Categoría	5,026							5,026	
IGV Pagos a Proveedores	-							-	
Por Cuenta de Terceros	-							-	
Gastos Financieros	15,982								15,982
Otros Gastos del Ejercicio	-								-
Gastos de Ejercicios Anteriores	406,594					345,259	45,415	15,920	-
SALDO OPERATIVO	3,422,565	3,803,242	3,351,260	56,834	1,359	-2,801,827	-1,228,726	-230,172	-330,205
GASTOS DE CAPITAL	955,818								
Presupuesto de Inversiones - PBI									
Proyectos de Inversión (Otros)	777,264								
Gastos de Capital no Ligados a Proyectos	178,554								
Inversiones Financieras									
INGRESOS DE CAPITAL	-								
Aportes de Capital									
Ventas de Activo Fijo									
Otros									
SALDO ECONOMICO	2,466,747								
FINANCIAMIENTO NETO	-								
Desembolsos Préstamo									
Servicio de la deuda									
Amortización de la Deuda									
Intereses y Comisiones de la Deuda									
SALDO NETO DE CAJA	2,466,747								
SALDO INICIAL DE CAJA	5,768,920								
SALDO FINAL DE CAJA	8,235,667								