

Memorando N° 337 -2020-GF

A : Jaime Enrique Molina Vilchez
Jefa Equipo Gestión Institucional

Asunto : Informe Mensual de Gestión – A Octubre 2020

Referencia : Mdm. N° 596-2003-GG

Fecha : Lima, 17 de noviembre 2020

Por medio del presente, adjunto se remite la Información Financiera y Presupuestal, correspondiente al Informe de Gestión del mes de octubre 2020 de la Gerencia de Finanzas.

1. Estados Financieros Preliminares al mes de Octubre 2020
2. Evaluación Presupuestal al mes de Octubre 2020
3. Flujo de Caja – Tesorería Octubre 2020

Atentamente,


Juan Calderón Llagüento
Gerente de Finanzas (e)

cc.: EP/EMF/ECGe/ERCP/Arch.



SEDAPAL
Estado de Situación Financiera

Al 31 de Octubre 2020 y 2019

(En Soles)

ACTIVO	Anexo	2020	2019	PASIVO Y PATRIMONIO	Anexo	2020	2019
Activo corriente				Pasivo corriente			
Efectivo y equivalente de efectivo	1	1 168 305 198	1 475 013 994	Obligaciones financieras	14	235 430 794	191 628 191
Inversiones Financieras	2	3 639 783	0	Recompra de Acciones	14- A	80 000 000	80 000 000
Cuentas por cobrar comerciales	3	414 292 143	365 261 796	Cuentas por pagar comerciales	10	212 371 425	226 087 023
Otras cuentas por cobrar	4	108 483 314	232 245 072	Otras cuentas por pagar	11	271 010 480	227 014 386
Impuesto a las Ganancias (Saldo a favor)	13	47 850 921	0	Provisión por beneficio a los empleados	12	69 145 137	77 072 641
Inventarios	5	14 631 343	19 450 072	Otras provisiones	16	5 583 961	383 187
Gastos pagados por anticipado	6	5 709 973	5 672 746	Impuesto a las ganancias	13	0	16 646 624
Total activo corriente		1 762 912 675	2 097 643 680	Ingresos diferidos	17-A	1 299 821	2 860 566
				Total pasivo corriente		874 841 618	821 692 638
Activo no corriente				Pasivo no corriente			
Fondos restringidos	1	209 366 712	210 383 609	Obligaciones financieras	14	2 258 502 384	2 301 045 755
Cuentas por cobrar comerciales	3	17 070 707	14 021 707	Recompra de Acciones	14 - A	1 161 295 505	1 279 636 433
Otra cuentas por cobrar diversas	4	59 621 851	59 621 851	Provisión por beneficios a los empleados	15	29 959 436	32 364 229
Activos por derecho de uso	7	236 948 224	958 521	Otras provisiones	16	318 469 539	69 171 782
Propiedades, planta y equipo	8	8 865 867 522	8 686 700 704	Subvenciones gubernamentales	17	1 269 192 865	1 314 755 401
Activos Intangibles	9	22 758 843	25 238 754	Ingresos diferidos	17-A	41 786 248	42 063 557
Total activo no corriente		9 411 633 859	8 996 925 146	Impuesto a las ganancias diferido, neto	18	432 266 392	350 705 715
				Total pasivo no corriente		5 511 472 369	5 389 742 872
				Total pasivo		6 386 313 987	6 211 435 510
				Patrimonio			
				Capital	19	3 526 745 388	3 526 745 388
				Capital adicional	20	1 255 869 244	1 121 825 296
				Reserva Legal	21	15 664 685	0
				Resultados acumulados	22	-59 304 793	-122 462 875
				Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	22	49 258 023	357 025 507
				Total patrimonio		4 788 232 547	4 883 133 316
TOTAL ACTIVO		11 174 546 534	11 094 568 826	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		11 174 546 534	11 094 568 826
Cuentas de Orden	23	821 210 125	975 959 880	Cuentas de Orden	23	821 210 125	975 959 880

SEDAPAL
ROBERTO
BERROSPINER TADOC
Equipo Contabilidad
General

Fuente : FI - SAP del 11.11.2020

SEDAPAL
Gerencia de Finanzas

SEDAPAL

ANEXOS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Octubre de 2020

En soles

	Análíticos	2020	2019
1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	1		
Fondos fijos		169 286	117 206
Remesas en tránsito		3 476 509	4 119 280
Otros depósitos en Cta.cte.		698 504 057	211 255 893
		<u>702 149 852</u>	<u>215 492 379</u>
Cuentas Corrientes para fines operativos			
Cuentas corrientes Préstamo MEF (BIRF)		8 439 762	14 093 199
Cuentas corrientes Préstamo MEF (JICA)		410 094	356 011
Cuentas corrientes Préstamo MEF (KFW)		2 825 404	21 952 127
Cuentas corrientes Préstamo MEF (BID)		8 398	11 014 231
Cuentas corrientes Programa Nacional Saneamiento Urbano		259 013 430	290 545 758
Cuentas corrientes Proyecto Nueva Rinconada (Bonos MEF)		498 107	6 911 533
Cuentas corrientes Fondo de Inversiones - SUNASS		127 177 682	866 671 517
Cuentas corrientes Fideicomisos		67 782 469	47 977 239
		<u>466 155 346</u>	<u>1 259 521 615</u>
Cuentas Corrientes para fines específicos			
		<u>1 168 305 198</u>	<u>1 475 013 994</u>
Fondos Restringidos Fideicomisos - No Corriente			
Cuentas Garantías Fideicomiso Huascacocha		76 991 652	76 993 605
Cuentas Garantías Fideicomiso Taboada		79 969 200	79 969 200
Cuentas Garantías Fideicomiso La Chira		22 665 860	22 665 860
Cuentas Garantías Fideicomiso Provisur		29 740 000	30 754 944
		<u>209 366 712</u>	<u>210 383 609</u>
2. INVERSIONES FINANCIERAS			
Fideicomisos - Administración de Fondos		3 639 783	0
3. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	2		
Corriente			
RECIBOS POR COBRAR			
Facturación emitida		633 314 148	537 355 441
Facturación Financiada - Créditos por emitir		442 339 580	350 352 937
Boletas de Venta , Cheques Devueltos, otros		58 459 156	46 424 672
Facturación por emitir (Reconocimiento)		6 018 681	1 564 444
		<u>126 496 731</u>	<u>139 013 388</u>
LETRAS POR COBRAR		17 772	17 772
ESTIMACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA		-219 039 777	-172 111 417
(-) Estimación para deterioro de letras por cobrar		-17 772	-17 772
(-) Estimación para deterioro de cuentas por cobrar		-219 022 005	-172 093 645
		<u>414 292 143</u>	<u>365 261 796</u>
No Corriente			
Facturación Financiada - Créditos emitidos		17 070 707	14 021 707
		<u>17 070 707</u>	<u>14 021 707</u>
4. OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3		
Corriente			
CUENTAS POR COBRAR DIVERSAS			
Cuentas por cobrar al personal		208 582 699	284 744 165
Entregas a rendir cuenta		2 580 932	3 298 683
Remuneraciones diferidas		7 365 604	6 801 418
DL. N° 148 - Recurso Tributario		1 117 892	1 221 637
Otros reclamos a terceros		40 643 168	39 603 565
Depósitos en garantía		65 732 054	22 039 209
Saldo por liquidación de obra		0	2 107 618
Fideicomisos - Administración de Fondos		460 832	460 832
Fondos sujetos a restricción		5 980 921	65 855 418
Otras cuentas por cobrar diversas		531 437	13 682 553
Anticipos		20 613 845	16 551 572
Oficina Av. Venezuela		62 094 814	111 660 460
		1 461 200	1 461 200
No Corriente			
Otros reclamos a terceros -Sunat		59 621 851	59 621 851
		<u>59 621 851</u>	<u>59 621 851</u>
ESTIMACION DE CUENTAS DE COBRANZA DUDOSA		-100 099 385	-52 499 093
(-) Estimación para deterioro de otras cuentas por cobrar diversas		-60 919 179	-15 253 391
(-) Estimación para deterioro de otras cuentas por cobrar DL 148		-39 180 206	-37 245 702
		<u>108 483 314</u>	<u>232 245 072</u>



SEDAPAL

ANEXOS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Octubre de 2020

En soles

	Análíticos	2020	2019
5. INVENTARIOS	4	14 631 343	19 450 072
Suministros Diversos		<u>14 631 343</u>	<u>19 450 072</u>
6. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	5		
Servicios y otros		5 709 973	5 672 746
		<u>5 709 973</u>	<u>5 672 746</u>
7. ACTIVOS POR DERECHO DE USO			
Propiedades, Planta y Equipo		275 420 988	1 251 278
Depreciación Acumulada		<u>-38 472 764</u>	<u>-292 757</u>
		<u>236 948 224</u>	<u>958 521</u>
8. PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS			
Activos:			
Terrenos		740 687 578	652 120 310
Edificaciones		11 057 171 675	10 362 087 941
Maquinaria y equipos		516 706 180	454 806 716
Unidades de transporte		64 902 269	54 793 506
Muebles y enseres		20 208 214	19 932 313
Equipos diversos		251 541 776	230 318 322
Obras en curso		1 268 626 832	1 745 824 774
		<u>13 919 844 524</u>	<u>13 519 883 882</u>
Depreciación acumulada:			
Edificaciones		-4 429 160 212	-4 265 024 599
Maquinaria y equipos		-349 669 889	-319 402 095
Unidades de transporte		-36 738 263	-30 345 374
Muebles y enseres		-17 559 759	-16 874 162
Equipos diversos		<u>-215 455 539</u>	<u>-196 143 608</u>
		<u>-5 048 583 662</u>	<u>-4 827 789 838</u>
Desvalorización acumulada:			
Obras en curso		-5 393 340	-5 393 340
		<u>-5 393 340</u>	<u>-5 393 340</u>
Propiedades, Planta y Equipo neto de depreciación:			
Terrenos		740 687 578	652 120 310
Edificaciones		6 628 011 463	6 097 063 342
Maquinaria y equipos		167 036 291	135 404 621
Unidades de transporte		28 164 006	24 448 132
Muebles y enseres		2 648 455	3 058 151
Equipos diversos		36 086 237	34 174 714
Construcciones y Obras en curso		1 263 233 492	1 740 431 434
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		<u>8 865 867 522</u>	<u>8 686 700 704</u>
9. INTANGIBLES	7		
Intangibles		54 383 664	53 885 081
(-) Amortización Acumulada		<u>-31 624 821</u>	<u>-28 646 327</u>
		<u>22 758 843</u>	<u>25 238 754</u>
10. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	8		
Proveedores		211 125 484	224 382 434
Proveedores-EPE (Ex-PROMESAL)		1 245 941	1 704 589
		<u>212 371 425</u>	<u>226 087 023</u>
11. OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9		
TRIBUTOS POR PAGAR		22 820 951	27 269 440
Impuesto Gral. a las ventas		17 042 766	19 168 436
IGV -Retenciones por Pagar		226 223	202 779
Retención 4ta. y 5ta. Categoría		1 651 892	2 748 170
ESSALUD		1 559 014	2 090 611
Contribución Solidaria Asistencia Previsional		40 968	41 105
Contribución Senati		10 213	0
Sistema Nacional de Pensiones - ONP		427 136	569 055
Administradoras de Fondos de Pensiones - AFP		1 862 739	2 449 284
PASIVO POR COMPRA DE ACTIVO INMOVILIZADO		952 395	768 867
CUENTAS POR PAGAR DIVERSAS		247 237 134	198 976 079
Depósitos en garantía		41 528 531	49 740 380
Recaudos cobranza por encargo		1 350 439	1 151 127
Reclamos de terceros		123 325	100 912
Litigios		44 802 582	62 674 710
Diversos por pagar		159 432 257	85 308 950
		<u>271 010 480</u>	<u>227 014 386</u>



SEDAPAL

ANEXOS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Octubre de 2020

En soles

	Analíticos	2020	2019
12. PROVISION POR BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	10		
Participaciones de utilidades de los trabajadores		9 659 531	26 442 622
Compensación por tiempo de servicios		9 427 644	8 964 201
Remuneraciones por pagar		47 216 603	37 568 254
Retenciones al personal		1 979 631	3 238 904
Pensiones de jubilación		861 728	858 660
		69 145 137	77 072 641
13. IMPUESTO A LAS GANANCIAS			
Impuesto a las ganancias por pagar / (saldo a favor)		-47 850 921	16 646 624
		-47 850 921	16 646 624
14. OBLIGACIONES FINANCIERAS	12		
Parte Corriente de Deudas a Largo Plazo		223 305 903	178 613 823
Préstamo FONAVI		65 393 112	49 989 168
Préstamo MEF (CAF)		18 556 999	17 191 532
Préstamo MEF (BID 1915) SOLES		7 539 136	7 539 136
Préstamo MEF (BID 2645)		18 093 393	16 933 314
Préstamo MEF (BIRF 8468)		9 275 154	0
Préstamo MEF (KFW)		14 460 000	13 396 000
Préstamo MEF (KFW) 13372456		4 131 428	0
Préstamo MEF (JICA P11)		12 967 834	12 967 834
Préstamo MEF (JICA P30)		4 711 440	3 651 366
Préstamo MEF (JICA P30) SOLES		33 354 780	33 354 780
Préstamo MEF (JICA P36)		3 969 840	3 076 828
Préstamo MEF (JICA P36) SOLES		5 653 151	5 653 151
Préstamo MEF (JICA P37) SOLES		14 760 916	14 760 916
Préstamo MEF (JICA P42)		10 438 720	0
Intereses de Préstamos por Pagar	11	12 124 891	13 114 368
Préstamo MEF (BIRF 8025-PE)		310 275	543 016
Préstamo MEF (BIRF 8468-PE)		234 455	255 671
Préstamo MEF (JICA P11)		624 265	737 195
Préstamo MEF (JICA P30)		89 814	73 086
Préstamo MEF (JICA P30) SOLES		1 140 025	1 387 571
Préstamo Corporación Andina de Fomento CAF		1 464 100	2 072 553
Préstamo MEF (KFW)		1 920 953	1 552 884
Préstamo MEF (KFW) 13372456		1 120 467	857 343
Préstamo MEF (KFW) - 6625446		79 138	73 332
Préstamo MEF (BID 1915) SOLES		538 673	580 077
Préstamo MEF (BID 2645)		1 439 175	2 372 494
Préstamo MEF (JICA P36)		6 865	5 701
Préstamo MEF (JICA P36) SOLES		540 256	578 819
Préstamo MEF (JICA P37) SOLES		1 461 001	1 561 081
Préstamo MEF (JICA P42)		748 913	227 577
Préstamo MEF (NUEVA RINCONADA)		406 516	255 968
		235 430 794	191 628 191
Parte No Corriente de Deudas a Largo Plazo	12		
Préstamo FONAVI		457 114 180	522 507 292
Préstamo MEF (NUEVA RINCONADA BONOS)		21 668 619	16 863 207
Préstamo MEF (BIRF 8025-PE)		197 588 263	181 040 641
Préstamo MEF (KFW)		57 292 477	66 018 455
Préstamo MEF (KFW) 13372456		82 291 092	68 682 324
Préstamo MEF (KFW) - 6625446		8 643 094	8 006 669
Préstamo MEF (JICA P11)		57 866 819	70 754 156
Préstamo MEF (JICA P30)		89 449 293	72 971 930
Préstamo MEF (JICA P30) SOLES		132 544 702	165 724 487
Préstamo MEF (BID 1915) SOLES		89 957 248	97 456 968
Préstamo MEF (BID 2645)		290 038 369	286 907 865
Préstamo MEF (JICA P36)		51 602 825	43 068 536
Préstamo MEF (JICA P36) SOLES		73 075 811	78 699 301
Préstamo MEF (JICA P37) SOLES		198 149 657	212 745 836
Préstamo MEF (JICA P42)		172 149 417	137 435 362
Préstamo MEF (CAF)		129 585 493	136 813 408
Préstamo MEF (BIRF 8468)		149 485 025	137 349 218
		2 258 502 384	2 301 046 755
14.A Corriente			
Recompra de Acciones - Deuda SUNAT	12 - A	80 000 000	80 000 000
14.A No corriente			
Recompra de Acciones - Deuda SUNAT		598 654 368	812 698 316
Recompra de Acciones - Intereses Deuda SUNAT		562 641 137	468 938 117
	12 - A	1 161 295 505	1 279 636 433
15. PROVISION POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10		
Pensiones de Jubilación no corriente		29 959 436	32 364 229
16. PROVISIONES			
Corriente			
Provisión para activos por derecho de uso		5 683 961	383 187
No corriente:			
Provisión pérdida de litigios		55 192 197	41 652 473
Provisión DL 1185		15 816 411	15 816 411
Provisión SUNAT		5 883 997	5 911 856
Deuda con Municipalidad de Ancón		2 826 541	2 826 541
Provisión Protección del medio ambiente		2 373 997	2 373 998
Provisión para activos por derecho de uso		236 376 396	590 503
		318 469 539	69 171 782



SEDAPAL

ANEXOS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Octubre de 2020

En soles

	Analíticos	2020	2019
17. SUBVENCIONES GUBERNAMENTALES			
Programas de Saneamiento Transferencias del MVCS		<u>1 269 192 865</u>	<u>1 314 755 401</u>
17.A INGRESOS DIFERIDOS			
Otros - Corriente		380 402	0
Convenio EDEGEL - Corriente		919 419	2 860 586
		<u>1 299 821</u>	<u>2 860 586</u>
Convenio EDEGEL - No Corriente		41 786 248	42 063 557
		<u>43 086 069</u>	<u>44 924 143</u>
18. IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO			
Activo por impuestos a las ganancias diferido		-90 992 927	-143 968 422
Pasivo por impuestos a las ganancias diferido		523 259 319	494 674 137
		<u>432 266 392</u>	<u>350 705 715</u>
19. CAPITAL EMITIDO			
		<u>3 526 745 388</u>	<u>3 526 745 388</u>
20. CAPITAL ADICIONAL			
		<u>1 255 869 244</u>	<u>1 121 825 296</u>
21 'RESERVA LEGAL			
		<u>15 664 685</u>	<u>0</u>
22. RESULTADOS ACUMULADOS			
Resultados Acumulados		-59 304 793	-122 462 875
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio		49 258 023	357 025 507
		<u>-10 046 770</u>	<u>234 562 632</u>



SEDAPAL
Estado del Resultado Integral
 Por los periodos terminados al 31 de Octubre año 2020 y 2019
 (En Soles)

Anexo	Periodo del 01 al 31 de Octubre de 2020	Periodo del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2020	Periodo del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2019
Ingresos Ordinarios			
Servicio de Agua y Alcantarillado	152 131 680	1 611 168 666	1 627 414 989
Servicio de Monitoreo Aguas Subterráneas	9 448 883	94 101 819	119 224 953
Servicios Colaterales	3 770 331	21 325 793	52 257 365
Descuentos Concedidos	(4 149 385)	(79 314 814)	(20 525 046)
24	<u>161 201 509</u>	<u>1 647 281 284</u>	<u>1 778 372 281</u>
Otros Ingresos - DL 148			
25	118 465	1 680 687	4 680 771
	<u>118 465</u>	<u>1 680 687</u>	<u>4 680 771</u>
	161 319 974	1 648 961 971	1 783 053 032
Costo de Servicio			
Costo de Servicio Agua y Alcantarillado	(108 147 703)	(1 020 613 588)	(918 558 174)
Costo de Servicio Colaterales	10 539 840	(14 362 159)	(28 135 808)
	<u>(97 607 863)</u>	<u>(1 034 975 747)</u>	<u>(946 693 982)</u>
Ganancia bruta			
	63 712 111	613 986 224	836 359 050
Gastos de Ventas			
	(78 850 422)	(264 748 410)	(237 938 755)
Gastos de Administración			
	(16 839 889)	(163 581 165)	(176 280 885)
Otros Ingresos operativos			
25	13 453 157	169 231 665	186 671 659
Otros Egresos Operativos ANF			
	(5 156 059)	(48 932 843)	(39 164 100)
	<u>(23 681 102)</u>	<u>305 955 471</u>	<u>569 646 969</u>
Ganancia operativa			
	40 030 989	619 938 715	897 515 150
Ingresos financieros			
26	5 819 047	46 655 832	62 613 622
Gastos financieros			
28	(17 784 787)	(143 914 591)	(136 137 427)
Diferencia de Cambio Neta			
27	(36 070 004)	(105 418 508)	2 647 028
	<u>(71 596 846)</u>	<u>103 278 204</u>	<u>498 770 192</u>
Resultado antes del Impuesto a las ganancias			
	(71 596 846)	103 278 204	498 770 192
Impuesto a las ganancias			
	17 789 428	(54 020 181)	(141 744 685)
	<u>(53 807 418)</u>	<u>49 258 023</u>	<u>357 025 507</u>
Resultado después de Impuesto			
	(53 807 418)	49 258 023	357 025 507
Otros resultados integrales			
	-	-	-
Resultado Integral del año			
	<u>(53 807 418)</u>	<u>49 258 023</u>	<u>357 025 507</u>

Fuente : Sistema SAP FI del 11.11.2020 y Cargas por Naturaleza Versión 04



SEDAPAL
Estado del Resultado Por Naturaleza
 Por los periodos terminados al 31 de Octubre año 2020 y 2019
 (En Soles)

Anexo	Periodo del 01 al 31 de Octubre de 2020	Periodo del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2020	Periodo del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2019
Ingresos Netos	24	1 617 201 509	1 647 281 284
Servicio de agua y alcantarillado	152 131 680	1 611 168 686	1 627 414 989
Servicio de Monitoreo Aguas Subterráneas	9 448 883	94 101 619	119 224 953
Servicios colaterales	3 770 331	21 325 793	52 257 365
Descuentos Concedidos	(4 149 385)	(79 314 814)	(20 525 046)
Producción Inmovilizada	20 689 483	210 648 626	349 522 519
Inmuebles, maquinarias y equipo	20 689 483	210 648 626	349 522 519
TOTAL PRODUCCION	181 890 992	1 857 929 910	2 127 894 780
Consumo	85 976 927	947 963 842	1 043 109 817
Compra de agua potable	6 890 447	82 149 212	80 933 586
Compra de suministros diversos	2 083 987	11 756 542	12 152 742
Costos vinculados con las compras	438	8 806	50 626
(+/-) Variación suministros tratamiento agua	1 247 566	2 433 228	(615 290)
(+/-) Variación suministros diversos	(92 162)	(135 480)	(110 124)
Servicios prestados por terceros	75 846 651	851 751 534	950 698 277
VALOR AGREGADO	95 914 065	909 966 068	1 084 784 963
Cargas de personal	(32 176 345)	(287 794 946)	(294 014 753)
Remuneraciones	(28 613 875)	(226 581 324)	(215 394 310)
Participaciones por pagar	3 193 947	(9 340 006)	(26 123 097)
Compensación por Tiempo de servicios	(1 792 274)	(16 623 540)	(17 264 689)
Pensiones de jubilación	(7 649)	(190 419)	(405 240)
Cargas sociales	(3 011 797)	(31 040 316)	(31 674 099)
Otros gastos	(1 943 697)	(4 019 341)	(3 153 318)
Tributos	(6 138 654)	(54 536 874)	(53 643 771)
EXCEDEN. BRUTO DE EXPLOTACION	57 600 066	567 634 248	737 126 439
Otros Gastos de Gestión	(5 668 341)	(43 144 715)	(53 652 258)
Valuación de Activos y Provisiones	(89 184 449)	(386 533 089)	(294 024 895)
Depreciación	(19 497 564)	(195 735 062)	(187 995 349)
Depreciación Activos por derecho de uso	(2 750 641)	(27 506 409)	-
Amortización de Intangibles	(241 333)	(2 366 874)	(3 050 682)
Deterioro Cuentas por cobrar	(65 974 903)	(132 214 038)	(90 093 791)
Desvalorización de Existencias	-	(32 774)	(83 783)
Desvalorización de Activo Fijo	-	-	(5 393 340)
Provisión por Litigios	-	(21 031 305)	(7 407 950)
Provisión de activo por derecho de uso	(720 008)	(7 646 627)	-
Otros Ingresos de Gestión	25	13 571 622	191 352 430
RESULTADO DE EXPLOTACION	(23 681 102)	308 868 796	580 801 716
Ingresos financieros	26,27	8 773 870	226 174 234
Gastos financieros	26,27	(56 689 614)	(308 205 758)
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS	(71 596 846)	103 278 204	498 770 192
Impuesto a las ganancias	17 789 428	(54 020 181)	(141 744 685)
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO	(53 807 418)	49 258 023	357 025 507

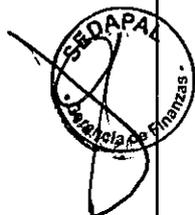
Fuente : Sistema SEDAPAL del 11.11.2020 y Cargas por Naturaleza Versión 4



SEDAPAL
Estado del Resultado Por Naturaleza
 Por los periodos terminados al 31 de Octubre año 2020 y 2019
 (En Soles)

Anexo	Periodo del 01 al 31 de Octubre de 2020	Periodo del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2020	Periodo del 01 de Enero al 31 de Octubre de 2019
Ingresos Netos	24	161 201 509	1 778 372 261
Servicio de agua y alcantarillado		152 131 680	1 627 414 989
Servicio de Monitoreo Aguas Subterráneas		9 448 883	119 224 953
Servicios colaterales		3 770 331	52 257 365
Descuentos Concedidos		(4 149 385)	(20 525 046)
Producción Inmovilizada		20 689 483	349 522 519
Inmuebles, maquinarias y equipo		20 689 483	349 522 519
TOTAL PRODUCCION		181 890 992	2 127 894 780
Consumo		85 976 927	1 043 109 817
Compra de agua potable		6 890 447	80 933 586
Compra de suministros diversos		2 083 987	12 152 742
Costos vinculados con las compras		438	50 626
(+/-) Variación suministros tratamiento agua		1 247 566	(615 290)
(+/-) Variación suministros diversos		(92 162)	(110 124)
Servicios prestados por terceros		75 846 651	950 698 277
VALOR AGREGADO		95 914 065	1 084 784 963
Cargas de personal		(32 175 345)	(294 014 753)
Remuneraciones		(28 613 875)	(215 394 310)
Participaciones por pagar		3 193 947	(26 123 097)
Compensación por Tiempo de servicios		(1 792 274)	(17 264 689)
Jubilación		(7 649)	(405 240)
Cargas sociales		(3 011 797)	(31 674 099)
Otros gastos		(1 943 697)	(3 153 318)
Tributos		(6 138 654)	(53 643 771)
EXCEDEN. BRUTO DE EXPLOTACION		57 600 066	737 126 439
Otros Gastos de Gestión		(5 668 341)	(53 652 258)
Valuación de Activos y Provisiones		(89 184 449)	(294 024 895)
Depreciación		(19 497 564)	(187 995 349)
Depreciación Activos por derecho de uso		(2 750 641)	-
Amortización de Intangibles		(241 333)	(3 050 682)
Deterioro Cobranza dudosa		(65 974 803)	(90 093 791)
Desvalorización de existencias		-	(83 783)
Desvalorización de Activo Fijo		-	(5 393 340)
Provisión por Litigios		-	(7 407 950)
Provisión de activo por derecho de uso		(720 008)	-
Otros Ingresos de Gestión	25	13 571 622	191 352 430
RESULTADO DE EXPLOTACION		(23 681 102)	580 801 716
Ingresos / Gastos Financieros Neto	26	(11 845 740)	(84 678 552)
Diferencia de Cambio Neto	27	(36 070 004)	2 647 028
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		(71 696 846)	498 770 192
Impuesto a las ganancias		17 789 428	(141 744 685)
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO		(53 907 418)	357 025 507

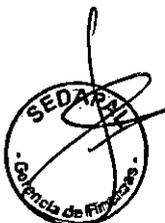
Fuente : Sistema SAP - FI del 11.11.2020 y Cargas por Naturaleza Versión 4



SEDAPAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Por el periodo terminado al 31 de Octubre del año 2020
 (En Soles)

	CAPITAL	CAPITAL ADICIONAL	RESERVA LEGAL	RES. ACUM.	TOTALES
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	3 526 745 388	1 255 869 244	0	166 646 853	4 939 261 486
Reserva Legal			15 664 685	(15 664 685)	-
Dividendos por distribuir				(140 982 168)	(140 982 168)
Liquidación de ordenes en curso a gasto				(3 483 813)	(3 483 813)
Reclasificación de conexiones domiciliarias				(21 109 216)	(21 109 216)
Impuesto a la renta diferido - reclasificación de diferencias temporales a permanentes				(18 840 296)	(18 840 296)
Deterioro CXC PAMEF Periodo 2019				(569 043)	(569 043)
Deterioro CXC MUNIC SJM Periodo 2019				(779 037)	(779 037)
Deterioro CXC Cargos Indebidos Bancos Periodo 2019				(639 235)	(639 235)
CXC Fca Romero Sanchez Periodo 2019				(181 773)	(181 773)
Deterioro CXC Inv.Serv MOP SAC Periodo 2019				(2 439)	(2 439)
Deterioro CXC Otros Reclam.Terc may 360 dias				(150 500)	(150 500)
Deterioro CXC No recuperables SUNAT				(13 549 441)	(13 549 441)
Resultado Integral del año				49 258 023	49 258 023
SALDOS AL 31 de OCTUBRE DE 2020	3 526 745 388	1 255 869 244	15 664 685	(10 046 770)	4 788 232 547



SEDAPAL

ANEXOS DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de Octubre de 2020

En soles

	Acumulado Octubre 2020	Acumulado Octubre 2019
23. CUENTAS DE ORDEN		
Cartas Fianzas recibidas	675 993 338	830 743 093
Fondos de Garantía	68 177	68 177
Depreciación Tributaria Diferencia Cambio	27 732 480	27 732 480
Cobranza por Encargo	116 964 117	116 964 117
Terrenos Terceros y en Uso	452 013	452 013
	<hr/>	<hr/>
	821 210 125	975 959 880
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



SEDAPAL

ANEXO DEL ESTADO DE RESULTADOS

Del 01 al 31 de Octubre del 2020

En soles

24 INGRESOS NETOS POR CENTRO DE SERVICIOS

CENTRO DE SERVICIOS	Facturación	Rectificación	Reconocimiento	Sub Total Servicio de Agua Potable y Alcantarillado	Servicio de Monitoreo	Colaterales	Descuentos	Total Ingresos Ordinarios
33301 Grandes Clientes y Fuente Propia	28 736 708	(539 632)	2 613 898	30 810 974	9 448 883	15 599	(12 903)	40 262 553
34102 Comas	29 010 097	(1 725 266)	344 133	27 628 964		197 509	(1 235 279)	26 591 194
34202 Callao	10 977 726	(357 407)	108 037	10 728 356		218 469	(299 224)	10 647 601
34302 San Juan Lurigancho	10 449 612	(293 251)	(89 725)	10 066 636		280 603	(281 753)	10 065 486
34402 Ate - Vitarte	19 441 137	(673 849)	(443 335)	18 323 953		2 667 991	(892 028)	20 099 916
34502 Breña	17 590 943	(861 810)	(185 497)	16 543 636		70 172	(358 999)	16 254 809
34602 Surquillo y O.C.Miraflores	25 493 737	(525 842)	(240 390)	24 727 505		178 612	(513 401)	24 392 716
34702 Villa el Salvador	13 839 257	(241 051)	(296 550)	13 301 656		141 376	(555 798)	12 887 234
TOTAL FACTURACION	155 539 217	(5 218 108)	1 810 571	152 131 680	9 448 883	3 770 331	(4 149 385)	161 201 509

Facturación: Comprende la venta de servicio de agua potable, alcantarillado y pensión básica

Rectificación: Incluye las rectificaciones de consumos previos al envío del recibo de agua al cliente.

Reconocimiento: Es la estimación de los consumos entregados aun no facturados a una fecha de cierre.

Servicio de monitoreo de aguas subterráneas: Comprende la emisión, rectificación y reconocimiento de extracción de aguas subterráneas.

Servicios colaterales: Conexiones de agua-servicios colaterales, cierres y reapertura, factibilidad y disponibilidad del servicio y otros, además rectificaciones

Descuentos: Incluye todo descuento en aplicación de Normatividad emitida por SUNASS, tales como descuento por facturación gradual al instalarse por 1ra vez un medidor y/o por la emisión de una facturación atípica.

Fuente: Equipo Gestión Comercial y Micromedición



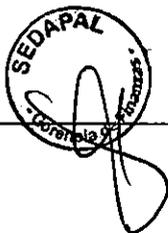
SEDAPAL

ANEXO DEL ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Octubre de 2020

En soles

	Movimiento Octubre 2020	Acumulado Octubre 2020	Acumulado Octubre 2019
25. INGRESOS DIVERSOS			
Recurso Tributario - D.Leg. 148	118 465	1 680 687	4 680 771
	<u>118 465</u>	<u>1 680 687</u>	<u>4 680 771</u>
Cobros judiciales	134	169	617
Efectivización (Ejecución Carta Fianza)	0	135 969	143 229
Indemnización proveedores	230 291	4 220 751	6 694 446
Por mayores caudales	479 289	1 865 836	1 329 868
Revistas, videos y otros	0	972	7 462
Venta de bases	0	25	1 015
Venta bienes en desuso	0	0	277 475
Alquiler de espacios	0	2 229 528	11 261
Incorporación obras saneamiento particulares	1 006 688	28 949 173	33 380 302
Devengamiento de subvenciones	2 550 163	25 606 044	21 345 378
Reconocimiento IGV por Subvenciones	1 472 364	4 122 329	10 385 383
Registro de participantes	0	28	385
Penalizaciones por Acuerdo de cumplimiento VMA	0	0	144 170
Otros ingresos diversos	3 092 578	13 395 803	1 248 418
Comisión cobranza por encargo	13 636	21 096	54 619
Recuperación provisiones cobranza	4 567 596	17 097 498	19 736 147
Recuperación de cuentas castigadas	40 418	377 889	903 988
Recuperación provisiones litigios	0	20 236 699	88 206 124
Donaciones varias	0	50 971 856	1 271 777
Siniestros coberturados	0	0	1 496 476
Resarcimiento económico	0	0	33 119
	<u>13 453 157</u>	<u>169 231 665</u>	<u>186 671 659</u>
	<u>13 571 622</u>	<u>170 912 352</u>	<u>191 352 430</u>



SEDAPAL

ANEXO DEL ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Octubre de 2020

En soles

26. INGRESOS / GASTOS FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS

	Movimiento Octubre 2020	Acumulado Octubre 2020	Acumulado Octubre 2019
Intereses por financiamiento y otros - Sistema Comercial	462 738	3 118 794	4 947 582
Intereses por recargo de mora - Sistema Comercial	1 987 121	15 647 367	13 093 332
Intereses ganados sobre depósitos	829 060	18 339 901	35 931 332
Intereses y Gastos Préstamos Interno - NIIF	0	4 547	0
Intereses y Gastos Préstamos Externo - NIIF	34 002	384 271	52 813
Costo Amortizado préstamos Internos y externos	2 605 769	9 121 991	8 491 565
Otros ingresos	357	38 961	96 998
	<u>5 919 047</u>	<u>46 655 832</u>	<u>62 613 622</u>

GASTOS FINANCIEROS

	Movimiento Octubre 2020	Acumulado Octubre 2020	Acumulado Octubre 2019
Intereses y Gastos Préstamos Internos	3 309 714	18 784 005	18 275 108
Intereses y Gastos Préstamos Externo	7 758 076	58 015 779	64 029 839
Intereses y Gastos Préstamos Internos NIIF	2 673	82 783	0
Intereses y Gastos Préstamos Externo - NIIF	204 285	818 484	8 956
Costo Amortizado préstamos Internos y externos	958 662	14 387 673	8 233 522
Intereses Recompra Acciones Deuda Tributaria	4 899 130	48 991 300	44 495 598
Otras Cargas Financieras	632 247	2 834 567	1 094 404
	<u>17 764 787</u>	<u>143 914 591</u>	<u>136 137 427</u>
Intereses Préstamos de obras (Activo Fijo)	0	2 913 325	11 154 747
INGRESOS (GASTOS) FINANCIEROS NETO	<u>-11 845 740</u>	<u>-100 172 084</u>	<u>-84 678 552</u>



SEDAPAL

ANEXO DEL ESTADO DE RESULTADOS

Al 31 de Octubre de 2020

En soles

27 DIFERENCIA DE CAMBIO

	Movimiento Octubre 2020	Acumulado Octubre 2020	Acumulado Octubre 2019
Ganancia diferencia de cambio - Bancos	2 840 137	55 856 484	25 492 883
Ganancia diferencia de cambio - Proveedores	14 686	1 000 630	656 389
Ganancia diferencia de cambio - préstamos	0	116 366 601	137 411 340
	<u>2 854 823</u>	<u>173 223 715</u>	<u>163 560 612</u>
Pérdida diferencia de cambio - Bancos	1 338 236	18 871 695	27 790 314
Pérdida diferencia de cambio - Proveedores	50 240	3 128 501	737 452
Pérdida diferencia de cambio préstamos	37 536 351	256 642 027	132 385 818
	<u>38 924 827</u>	<u>278 642 223</u>	<u>160 913 584</u>
DIFERENCIA DE CAMBIO NETO	-36 070 004	-105 418 508	2 647 028

Sol por Dólar

Sol por Yen

Sol por Dólar

Sol por Yen

T.C 31.01.2019		3,335	0,032000	
T.C 28.02.2019		3,305	0,034000	
T.C 31.03.2019		3,321	0,031000	
T.C 30.04.2019		3,312	0,030000	
T.C 31.05.2019		3,370	0,031000	
T.C 30.06.2019		3,290	0,032000	
T.C 31.07.2019		3,310	0,033000	
T.C 31.08.2019		3,399	0,034000	
T.C 31.09.2019		3,385	0,036000	
T.C 31.10.2019		3,349	0,031000	
T.C 30.11.2019		3,399	0,032000	
T.C 31.12.2019	3,287	0,029000	3,317	0,033000
T.C 31.01.2020		3,376	0,036000	
T.C 29.02.2020		3,451	0,032000	
T.C 31.03.2020		3,442	0,032000	
T.C 30.04.2020		3,383	0,037000	
T.C 31.05.2020		3,434	0,033000	
T.C 30.06.2020		3,541	0,036000	
T.C 30.07.2020		3,529	0,036000	
T.C 31.08.2020		3,547	0,033000	
T.C 30.09.2020		3,599	0,036000	
T.C 31.10.2020		3,615	0,040000	

Variación
Dic-16 / Dic-15

Fuente : Informacion SBS - Tipo de Cambio Venta.



ANÁLISIS DE GASTOS ADMINISTRATIVOS (Periodo octubre 2020 vs octubre 2019)

Después de siete meses y medio de la declaración de la Emergencia Sanitaria a nivel nacional¹ se ha disminuido el número de contagios de COVID-19, pero aún no se ha podido controlar esta pandemia en el Perú y en el mundo. Esta situación continúa influyendo en el desarrollo de las actividades de la Empresa, así como en sus resultados.

A octubre 2020 los gastos administrativos ascendieron a un total de S/ 163 581 165 soles, menor en 7% respecto a octubre 2019, principalmente debido a menores bajas de activos fijos y gastos de personal. Los ingresos han disminuido en 8%; sin embargo, los gastos administrativos representan un 9.9% de los ingresos, al igual que en el 2019.

En el siguiente cuadro, se presentan las variaciones de gastos a nivel de rubros con respecto al ejercicio 2019 y su estructura en cada año.

**Cuadro N° 01
Gastos Administrativos**

Concepto	A Octubre 2020		A Octubre 2019		Variación	
	S/	%	S/	%	S/	%
Consumo de Existencias	1,064,998	1%	2,077,537	1%	-1,012,539	-49%
Gastos de Personal	87,006,871	53%	91,744,548	52%	-4,737,677	-5%
Servicios de Terceros	40,682,550	25%	43,260,857	25%	-2,578,307	-6%
Tributos	2,230,962	1%	1,999,791	1%	231,172	12%
Cargas Diversas de Gestión	4,569,526	3%	16,179,858	9%	-11,610,332	-72%
Provisiones del Ejercicio	28,026,257	17%	21,018,294	12%	7,007,963	33%
Total S/ (1)	163,581,165	100%	176,280,886	100%	-12,699,721	-7%
Ingresos (2)	1,648,961,971		1,783,053,032		-134,091,061	-8%
(1)/(2)		9.9%		9.9%		

Fuente: cargas por Naturaleza y Destino- SAP

Análisis de las Principales Variaciones a Nivel de Rubros:

- **Consumo de Existencia:** Este rubro disminuyó en 49% respecto al periodo anterior, debido a menores gastos por licencias de software y otros suministros.
- **Gastos de Personal:** Este rubro es el de mayor importancia en los gastos administrativos y representa el 53% del total. Disminuyó en 5% con respecto al 2019, debido a una menor participación de utilidades y crédito por productividad, esto último debido a que en el 2019 se consideró la productividad del cuarto trimestre del 2018. Es importante señalar que a causa del COVID 19 se ha contratado personal para reemplazar al personal que se encuentra dentro del grupo de riesgo. Asimismo, se observan incrementos en las bonificaciones extraordinarias, otorgados por la mejora de la clasificación en riesgo.
- **Servicios de Terceros:** Este rubro representa el 25% del total de gastos, disminuyó en 6%, si bien algunos gastos como el alquiler de equipos de cómputo y servicios de arbitraje se incrementaron, la mayoría de los gastos tales como mantenimiento de locales, asesoría, consultorías y otros servicios no se han realizado en los mismos niveles del 2019 como consecuencia de la pandemia.
- **Tributos:** Aumentó en 12%, toda vez que en este periodo hubo un mayor registro del impuesto predial e impuesto a la renta asumido.
- **Cargas Diversas de Gestión:** Disminuyó en 72%, puesto que en este periodo hubo una menor baja de activos fijos y no hubo sanciones administrativas impuestas por la Autoridad Nacional del Agua (ANA).
- **Provisiones del Ejercicio:** Aumentó en 33%, debido a un mayor registro de provisiones por litigios relacionados con procesos laborales y arbitrales. De otro lado, hubo una disminución de la cuenta "deterioro de construcciones en curso", toda vez que en este periodo no se ha presentado esta situación.

¹ Decreto Supremo N° 008-2020-SA, Decreto Supremo N° 020-2020-SA y Decreto Supremo N° 027-2020-SA que amplía el estado de emergencia sanitaria hasta el 07 de diciembre de 2020



SEDAPAL
Gerencia de Finanzas
Equipo Registro y Control Patrimonial

Informe sobre Cuentas Contables del Estado de Situación Financiera
Al 31 de octubre de 2020

1. Los elementos de Propiedades, Planta y Equipo, neto de depreciación acumulada, asciende a 9,108 mil millones, se encuentra distribuido de la forma siguiente:

	En Soles		
	Valor de Adquisición	Depreciación Acumulada	Valor Neto
Efecto de la Implementación de la NIIF 16	275,420,988	(38,472,764)	236,948,225
Terrenos	740,687,577.82		740,687,578
Edificaciones y otras construcciones	11,057,171,676	(4,429,160,211)	6,628,011,464
Maquinaria y equipos	516,706,180	(349,669,889)	167,036,291
Unidades de transporte	64,902,269	(36,738,263)	28,164,006
Muebles y enseres	20,208,214	(17,559,759)	2,648,455
Equipos diversos	251,541,776	(215,455,539)	36,086,237
Trabajos en curso	1,268,626,832		1,268,626,832
	14,195,265,512	(5,087,056,425)	9,108,209,087

Fuente: SAP

El Rubro de edificios y otras construcciones, neto de depreciación acumulada, representa el 75% del total de activos fijos, está conformada por:

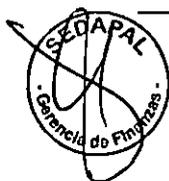
	En Soles	
	Valor Neto	%
Efecto de la Implementación de la NIIF 16	236,948,225	3%
Redes de Alcantarillado Secundarias	1,756,560,609	19%
Redes de Agua Potable Secundarias	1,536,204,582	17%
Estructuras Sanitarias	919,851,879	10%
Redes de Agua Potable Primarias	748,143,044	8%
Plantas Tratamiento de Agua Potable	445,563,145	5%
Presa, Túneles y Canales	428,304,933	5%
Redes de Alcantarillado Primarias	484,514,154	5%
Plantas Tratamiento Aguas Residuales	253,672,097	3%
Locales Administrativos	55,197,022	1%
	6,864,959,689	75%

Fuente: SAP

- a) El cargo por depreciación del rubro Propiedades, planta y equipo por el mes de octubre de 2020, se ha distribuido en el estado de resultados como se detalla a continuación:

Al 31 de octubre de 2020	
En Soles	
Costo de Servicios de Agua y Alcantarillado Colaterales	21,827,512
Gasto de Venta	912
Gasto de Administración	39,556
	380,225
	22,248,205

Fuente: SAP



b) Las Obras en Curso corresponden principalmente a:

Descripción	Saldo al 31 de octubre de 2020	Fecha que se estima finalizar	Fuente de Financiamiento
	S/.		
Obras Complementarias Huachipa (iii)	144,598,543	14/11/2020	Recursos propios
Lote 1 - PAQ. A B1 B2 OBRAS GENERALES	153,832,157	9/12/2020	JICA PE - 42
Lote 2 - REH.RED.SEC.PAQ. B-1, B-2 Y B-3 (iii)	150,109,785	23/09/2020	Recursos propios Y BIRF
Lote 3 - Paquete B4 - Paquete 5 Lima Nor (iii)	91,356,423	24/08/2020	Recursos Propios y KFW
Esquema Víctor Raúl Haya de la Torre	74,788,828	30/11/2020	Recursos propios
Amp.Mej.Macro Proy Pachacutec III Etapa	85,620,201	11/09/2023	Recursos Propios y MVCS
Ampl. y Mejoramiento Santa Rosa y Ancón (i)	22,536,153	En arbitraje	Recursos propios
Ampl. y Mejor.Sector 300 Nueva Rinconada	66,193,766	4/12/2020	Recursos Propios y Bonos Soberanos
Ampl. y Mejoramiento Esquema Cieneguilla (iii)	50,730,369	31/03/2023	Recursos Propios y MVCS
Ingeniería y Supervisión JBIC-P30	39,197,247	3/10/2020	Recursos Propios
Otras construcciones y obras en curso (ii)	389,663,360		
Total	1,268,626,832		

(i) Ampliación y Mejoramiento Santa Rosa y Ancón

Al 31 de octubre de 2020, se ha realizado liquidación contable de costo de obra por el importe de S/ 38,441,505.

Se encuentra en ejecución el Contrato N° 131-2019-SEDAPAL, para elaboración el Expediente Técnico de saldo de obra por el importe de S/ 841 (en miles).

(ii) Otras construcciones y obras en curso

Corresponde a proyectos de inversión en la fase obras de menor envergadura, evaluación y formulación, expediente técnico, consultoría, intervención social, entre otros, de conformidad al Plan Maestro Optimizado de SEDAPAL.

(iii) Obras Complementarias Huachipa

Con fecha 06.02.2015, el Comité de Recepción de Obra suscribió el Acta de Recepción con Observaciones Mayores, correspondiente a seis (06) expedientes del proyecto Lote 6: Obras Complementarias de Huachipa.

Con Acuerdo de Directorio N° 159-026-2019 y 160-026-2019 se aprueba la contratación directa para la ejecución del saldo de obra y Consultoría para la supervisión.

Con fecha,13.01.2020, se suscribió el Contrato N° 012-2020-SEDAPAL con la empresa INGECOL SUCURSAL DEL PERU por el importe de S/ 7 867 (en miles), con un plazo de ejecución de obra de 155 días.

Por el Decreto Supremo N° 044-2020-PCM y demora en el trámite por autorizaciones por la Municipalidad de Lima, el plazo de la obra se extenderá hasta 14.11.2020.

Ampliación y Mejoramiento Esquema Cieneguilla

Mediante Memorando N° 2944-2019-EAL el Equipo Asuntos Legales comunicó que SEDAPAL ha iniciado el Arbitraje N° 2459-421-19 (PUCP) a efectos de cuestionar la resolución del Contrato N° 153-2017-SEDAPAL, realizada por el Consorcio Virgen del Carmen – Cieneguilla. En lo que respecta a la elaboración del Expediente Técnico del Saldo de Obra, se ha solicitado al Equipo Estudios Definitivos (EEDef) la elaboración del mismo.

Con fecha 13.10.2020 se suscribió el Contrato N° 190-2020-SEDAPAL con el CONSORCIO CIENEGUILLA para la elaboración del expediente técnico del saldo de obra del Esquema Cieneguilla.



Lote 3 - Paquete B4 - Paquete 5 Lima Norte

Con fecha 24.08.2020, se suscribió el Acta de Recepción de Obra.
Actualmente se encuentra en la etapa de revisión documentos faltantes del proceso de recepción de obra – Procedimiento GPO PR015.

Lote 2 - REH.RED.SEC.PAQ. B-1, B-2 Y B-3

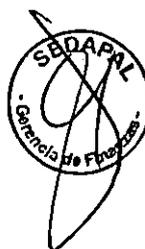
Con fecha 23.09.2020, se suscribió el Acta de Recepción de Obra.
Actualmente se encuentra en la etapa de revisión documentos faltantes del proceso de recepción de obra – Procedimiento GPO PR015.

- c) El rubro Propiedades, planta y equipos incluyen costos de financiamiento relacionados con la construcción de obras en curso. Los intereses capitalizados al 31 de diciembre 2019 ascienden a (en miles) S/ 7,772 y corresponden a los préstamos de JICA - PE-P30, KFW, BIRF 8468 y JICA - PE - PE42. Al 31 de octubre de 2020 se han capitalizado intereses que ascienden a (en miles) S/ 2,913 que corresponden a los préstamos de JICA - PE42, KFW y BIRF 8468.

2. Los Intangibles y su correspondiente amortización acumulada al 31 de octubre de 2020, ha sido como sigue:

	Al 31 de octubre de 2020
	En Soles
Aplicaciones Informáticas	35,864,966
Licencias	9,633,124
Derechos	8,885,574
(-) Amortización Acumulada	(31,624,821)
	22,758,843

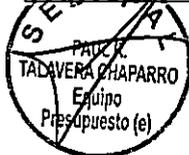
Fuente: SAP



MARCO PRESUPUESTAL POR PARTIDAS - SETIEMBRE 2020

(En Millones de Soles)

RUBROS	EJECUCIÓN		PRESUPUESTO ANUAL 2020 (A)	MES DE OCTUBRE				AL MES DE OCTUBRE				
	ANUAL 2018	ANUAL 2019		PROGRAMADO (B)	EJECUCION (C)	VARIACIÓN ABS. (C-B)	% EJECUCIÓN (C/B)	PRESUPUESTO (D)	EJECUCION (E)	VARIACIÓN ABS. (E-D)	% EJECUCIÓN (E/D)	% EJECUCION ANUAL (E/A)
Ingresos de Operación	2 154,18	2 259,42	2 412,91	198,10	165,30	-32,80	83,4	1 987,30	1 622,33	-364,97	81,6	67,24
Venta de bienes y servicios	1 863,30	2 105,22	2 302,28	188,87	164,54	-24,33	87,1	1 895,00	1 575,80	-319,20	83,2	68,45
Ingresos financieros	51,29	69,66	50,66	4,23	0,19	-4,04	4,5	42,32	17,41	-24,91	41,1	34,35
Otros	239,60	84,55	59,97	5,00	0,56	-4,43	11,3	49,98	29,12	-20,85	58,3	48,57
Egresos de Operación	1 279,88	1 306,72	1 625,75	125,73	121,71	-4,02	96,8	1 341,76	1 334,89	-6,87	99,5	82,11
Compra de bienes	118,57	109,55	148,40	11,14	8,97	-2,16	80,6	128,22	93,92	-34,31	73,2	63,29
Gastos de personal	336,14	359,82	389,66	33,89	35,63	1,75	105,2	324,52	314,31	-10,21	96,9	80,66
Servicios prestados por terceros	723,16	715,52	946,53	70,30	66,40	-3,90	94,5	776,98	643,57	-133,41	82,8	67,99
Tributos	64,57	65,95	73,42	4,91	6,14	1,23	125,0	58,13	239,14	181,01	411,4	325,72
Gastos diversos de gestión	35,68	54,90	66,55	5,40	4,06	-1,34	75,2	52,91	41,33	-11,58	78,1	62,10
Gastos financieros	1,77	0,97	1,20	0,10	0,49	0,39	494,7	1,00	2,62	1,62	262,2	218,49
Resultado de Operación	874,30	952,71	787,16	72,37	43,59	-28,78	60,2	645,54	287,45	-358,10	44,5	36,52
Gastos de Capital	546,64	523,57	651,04	62,58	136,04	73,46	217,4	344,64	377,42	32,78	109,5	57,97
Proyectos de inversión	522,73	515,56	587,05	48,74	29,94	-18,80	61,4	299,70	228,64	-71,06	76,3	38,95
Gastos de Capital no ligados a proyectos	23,91	8,01	63,99	13,84	0,36	-13,48	2,6	44,94	7,79	-37,15	17,3	12,18
Otros	0,00	0,00	0,00	0,00	105,74	105,74	0,0	0,00	140,98	140,98	0,0	0,00
Ingresos de Capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00
Aportas de capital y/o Transferencia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00
Transferencias Netas	0,00	-22,98	-1,77	0,00	45,08	45,08	0,0	0,00	82,87	82,87	0,00	-4 681,74
Ingresos por Transferencias	0,00	0,00	0,00	0,00	45,08	45,08	0,0	0,00	83,75	83,75	0,0	0,00
Egresos por Transferencias	0,00	22,98	1,77	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	0,89	0,89	0,0	50,00
Resultado Económico	327,66	406,15	134,35	9,79	-47,37	-57,16	-483,8	300,90	-7,10	-308,01	-2,4	-5,29
Financiamiento neto	-93,83	-189,51	138,85	26,62	-19,05	-45,67	-71,6	108,64	-262,30	-370,94	-241,5	-188,91
Financiamiento externo	-64,99	-26,77	289,94	32,79	-6,52	-39,32	-19,9	247,38	-203,95	-451,34	-82,4	-70,34
Desembolsos	147,06	192,69	531,53	35,54	0,00	-35,54	0,0	458,47	11,32	-447,15	2,5	2,13
Servicio de la deuda	212,04	219,46	241,58	2,75	6,52	3,77	237,1	211,09	215,27	4,18	102,0	89,11
- Amortización	129,59	130,48	136,67	0,00	4,33	4,33	0,0	129,97	141,96	11,99	109,2	103,87
- Intereses y comisiones de la deuda	82,45	88,98	104,91	2,75	2,19	-0,56	79,7	81,12	73,31	-7,81	90,4	69,88
Financiamiento Interno	-28,84	-162,74	-151,09	-6,17	-12,53	-6,35	203,0	-138,75	-58,35	-77,84	42,1	38,62
Desembolsos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	0,00	1,28	1,28	0,0	0,00
Servicio de la deuda	28,84	162,74	151,09	6,17	12,53	6,35	203,0	138,75	59,63	-79,12	43,0	39,46
- Amortización	15,46	131,91	131,53	4,59	9,30	4,71	202,7	122,31	42,94	-79,37	35,1	32,65
- Intereses y comisiones de la deuda	13,38	30,83	19,56	1,58	3,23	1,64	203,9	16,44	16,68	0,25	101,5	85,28
Superávit de Ejercicios Anteriores	109,01	319,37	476,45	34,32	133,79	99,46	389,8	381,14	490,61	129,48	135,9	102,97
SALDO FINAL	342,85	536,01	749,65	70,73	67,37	-3,36	0,0	770,67	221,21	-549,46	28,7	29,51
GIP Total	331,29	353,79	412,45	36,39	38,04	1,65	104,5	353,17	299,65	-53,52	84,8	72,65

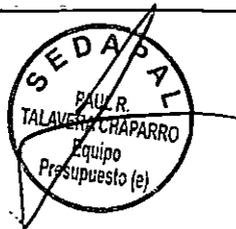


EVALUACIÓN GASTOS DE CAPITAL 2020

POR PROGRAMAS

EN SOLES

PROGRAMAS	EJECUCIÓN ANUAL 2013	EJECUCIÓN ANUAL 2014	EJECUCIÓN ANUAL 2018	EJECUCIÓN ANUAL 2019	PRESUPUESTO APROBADO ANUAL 2020 (A)	MES DE OCTUBRE				AL MES OCTUBRE				% EJECUCIÓN ANUAL (C/A)
						PROGRAMADO (B)	EJECUTADO (C)	VARIACIÓN ABS. (C-B)	% EJECUCIÓN (C/B)	PROGRAMADO (D)	EJECUTADO (E)	VARIACIÓN ABS. (E-D)	% EJECUCIÓN (E/D)	
PROYECTOS DE INVERSIÓN	388 214 002	402 746 704	522 730 781	515 564 011	587 050 653	48 737 778	29 939 993	-18 797 785	61,4%	299 701 067	228 641 900	-71 059 167	76,3%	38,9%
PROYECTOS ESPECIALES	208 226 315	264 977 781	284 518 744	250 081 108	166 758 977	9 267 023	6 853 422	-2 413 601	74,0%	136 483 009	53 807 091	-82 675 918	39,4%	32,3%
PROYECTOS DE AMPLIACIÓN DE LA COBERTURA	139 100 190	122 131 316	141 219 216	104 285 914	228 118 631	17 471 431	9 397 334	-8 074 097	53,8%	72 912 850	99 000 145	26 087 295	135,8%	43,4%
OTROS PROYECTOS DE MEJORAMIENTO	3 330 035	4 411 096	3 698 128	4 483 541	67 249 176	7 363 204	293 474	-7 069 730	4,0%	22 551 888	4 704 061	-17 847 827	20,9%	7,0%
REHABILITACIÓN Y REPOSICIÓN DE REDES PRIMARIAS Y SECUNDARIAS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO	5 514 274	10 670 120	89 531 744	100 655 355	106 386 755	12 117 297	13 051 744	934 447	107,7%	62 174 769	68 237 507	6 062 738	109,8%	64,1%
REHABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE AGUA POTABLE	118 508	39 990	173 842	52 680 823	1 562 637	80 121	0	-80 121	0,0%	382 891	1 158 525	775 634	302,6%	74,1%
REHABILITACIÓN Y AMPLIACIÓN DE LAS PLANTAS DE TRATAMIENTO DE DESAGÜE	25 544	379 358	34 547	2 257 146	13 145 524	2 299 543	344 019	-1 955 524	15,0%	4 701 120	1 480 557	-3 220 563	31,5%	11,3%
PROYECTOS INSTITUCIONALES	31 899 136	137 043	3 554 560	1 120 124	3 828 953	139 159	0	-139 159	0,0%	494 540	254 014	-240 526	51,4%	6,6%
GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS	15 336 127	92 406 472	23 908 767	8 007 683	63 987 193	13 841 445	360 073	-13 481 372	2,6%	44 940 403	7 793 571	-37 146 832	17,3%	12,2%
ACTIVOS EQUIPOS	12 014 240	83 409 195	18 362 679	7 287 633	61 489 454	13 760 045	88 887	-13 671 158	0,6%	44 412 952	7 039 881	-37 373 071	15,9%	11,4%
INVERSIONES INTANGIBLES	3 323 887	8 997 277	5 546 088	720 050	2 497 739	81 400	271 186	189 786	333,2%	527 451	753 690	226 239	142,9%	30,2%
TOTAL	403 952 129	495 193 176	546 639 548	523 571 694	651 037 846	62 579 223	30 300 066	-32 279 157	48,4%	344 641 470	236 435 471	-108 205 999	68,6%	36,3%



EVALUACIÓN GASTOS DE CAPITAL 2020

GERENCIAS

GERENCIAS	EJECUCIÓN ANUAL 2018	EJECUCIÓN ANUAL 2019	PRESUPUESTO APROBADO ANUAL 2020 (A)	MES DE OCTUBRE				AL MES OCTUBRE				% EJECUCIÓN ANUAL (C/A)
				PROGRAMADO (B)	EJECUTADO (C)	VARIACIÓN ABS. (C-B)	% EJECUCIÓN (C/B)	PROGRAMADO (D)	EJECUTADO (E)	VARIACIÓN ABS. (E-D)	% EJECUCIÓN (E/D)	
1.- PROYECTOS DE INVERSIÓN												
GERENCIA DE PROYECTOS Y OBRAS	430 582 598	366 923 361	504 506 077	40 948 679	20 783 465	-20 165 414	50,8%	267 789 816	188 038 807	-79 751 009	70,2%	37,3%
EQUIPO ESTUDIOS PRELIMINARES	6 680 006	3 506 523	3 432 761	0	1 219 823	1 219 823	0,0%	1 030 398	3 267 037	2 236 639	317,1%	95,2%
EQUIPO ESTUDIOS DEFINITIVOS	8 927 407	24 710 469	36 448 160	5 960 789	657 845	-5 302 944	11,0%	13 682 819	13 919 980	237 161	101,7%	38,2%
EQUIPO OBRAS	130 456 441	88 625 261	297 866 179	25 721 067	12 052 375	-13 668 692	46,9%	116 593 590	117 044 699	451 109	100,4%	39,3%
EQUIPO PROYECTOS ESPECIALES	284 518 744	250 081 108	166 758 977	9 267 023	6 853 422	-2 413 601	74,0%	136 483 009	53 807 091	-82 675 918	39,4%	32,3%
EQUIPO TÉCNICO NORTE	19 450 355	21 643 462	22 461 997	6 031 714	0	-6 031 714	0,0%	11 544 521	534 496	-11 010 025	4,6%	2,4%
EQUIPO TÉCNICO CENTRO	32 540 476	42 236 365	18 595 627	497 185	447 319	-49 866	90,0%	14 529 130	2 495 737	-12 033 393	17,2%	13,4%
EQUIPO TÉCNICO SUR	34 521 414	32 401 462	703 175	0	0	0	0,0%	262 000	0	-262 000	0,0%	0,0%
REPOSICIÓN Y REHABILITACIÓN DE REDES DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA GERENCIA DE SERVICIOS NORTE, CENTRO Y SUR	0	0	18 012 475	0	8 701 596	8 701 596	0,0%	0	34 163 496	34 163 496	0,0%	189,7%
GERENCIA DE PRODUCCIÓN Y DISTRIBUCIÓN PRIMARIA	5 603 010	44 346 937	103 302	0	0	0	0,0%	27 600	3 353 751	3 326 151	12151,3%	3246,5%
EQUIPO AGUAS SUBTERRÁNEAS	0	0	103 302	0	0	0	0,0%	27 600	0	-27 600	0,0%	0,0%
EQUIPO GESTIÓN INTEGRAL DE PLANTAS	2 912 711	0	0	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	0,0%
EQUIPO SEGUIMIENTO Y CONTROL DE PLANTAS	2 690 299	44 346 937	0	0	0	0	0,0%	0	3 353 751	3 353 751	0,0%	0,0%
GERENCIA DE GESTIÓN DE AGUAS RESIDUALES	0	7 991 923	0	0	7 613	7 613	0,0%	0	7 613	7 613	0,0%	0,0%
EQUIPO GESTIÓN DE ESTACIONES DE BOMBEO DE AGUAS RESIDUALES	0	7 991 923	0	0	7 613	7 613	0,0%	0	7 613	7 613	0,0%	0,0%
GERENCIA GENERAL	32 928	20 501	22 668 000	1 260 000	0	-1 260 000	0,0%	5 548 000	48 000	-5 500 000	0,9%	0,2%
PROGRAMA AGUA ES VIDA	19 200	20 501	0	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	0,0%
EQUIPO GESTIÓN AMBIENTAL Y SERVICIOS ECOSISTÉMICOS	13 728	0	22 668 000	1 260 000	0	-1 260 000	0,0%	5 548 000	48 000	-5 500 000	0,9%	0,2%
SUB - TOTAL	522 730 781	515 564 011	587 050 653	48 737 778	29 939 993	-18 797 785	61,4%	299 701 067	228 641 900	-71 059 167	76,3%	38,9%
2.- GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS												
ACTIVOS Y EQUIPOS.	18 362 679	7 287 633	61 489 454	13 760 045	88 887	-13 671 158	0,6%	44 412 952	7 039 881	-37 373 071	15,9%	11,4%
INTANGIBLES												
GERENCIA DE DESARROLLO E INVESTIGACIÓN	5 546 088	720 050	2 497 739	81 400	271 186	189 786	333,2%	527 451	753 690	226 239	142,9%	30,2%
EQUIPO INVESTIGACIÓN, INNOVACIÓN Y NORMALIZACIÓN	2 952 664	83 946	284 349	81 400	271 186	189 786	333,2%	231 749	272 033	40 284	117,4%	95,7%
EQUIPO PLANEAMIENTO FÍSICO Y PRE INVERSIÓN	2 092 243	365 987	0	0	0	0	0,0%	0	0	0	0,0%	0,0%
EQUIPO TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES	501 181	270 117	2 213 390	0	0	0	0,0%	295 702	481 657	185 955	162,9%	21,8%
TOTAL	546 639 548	523 571 694	651 037 846	62 579 223	30 300 066	-32 279 157	48,4%	344 641 470	236 435 471	-108 205 999	68,6%	36,3%



FLUJO DE CAJA TESORERIA PROYECTADO - EJECUTADO

Octubre 2020
(Miles de Nuevos Soles)

CONCEPTO	PROYECTADO	EJECUTADO	DIFERENCIA	%
1. Ingresos Operativos	233 132	240 098	6 966	3
- Ingresos Venta Agua	150 710	156 208	5 498	4
- Otros	47 422	45 935	-1 487	-3
- Fideicomiso Servicio Deuda	15 500	15 781	281	0
- Fideicomiso Huascacocha - Taboada - La Chira	19 500	22 174	2 674	14
2. Egresos	322 637	305 843	-16 794	-5
- Gastos Operativos (Compras, Servicios, G. Personal)	135 775	118 501	-17 274	-13
- Otros	113 443	107 559	-5 884	-5
- Tributos	34 253	43 340	9 087	27
- Servicio Deuda / Fideicomiso	8 923	12 777	3 854	43
- Proyectos Inversión	30 243	23 666	-6 577	-22
3. Saldo	-89 505	-65 745		
4. Saldo Inicial	1 437 206	1 437 206		
5. Saldo Final	1 347 701	1 371 461		
- Inversiones Administración	3 250	6 519		
- Fideicomiso (Huascacocha - Taboada - La Chira)	275 100	274 205		
- BONOS + ATU	84 210	84 458		
- Intangible PNSU	260 100	259 013		
- SUNASS	127 100	127 178		
6. Saldo Final Operativo	682 151	620 088		

