



*Memoria Anual*  
**2012**

SOLAPA

**SEDALIB S.A.**

SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD S.A.



Memoria Annual 2012

# CONTENIDO

00	00	00	00
00	00	00	00
00	00	00	00
00	00	00	00
00	00	00	00



Catedral de Trujillo

## PRESENTACIÓN

**SEDALIB S.A** durante el año 2012 ha realizado importantes actividades y proyectos con la finalidad de mejorar las condiciones de vida de la población y cumplir con las metas establecidas en los planes de desarrollo, cuyos resultados de la gestión se encuentran plasmados en la presente Memoria Institucional.

Hacemos extensivo nuestro agradecimiento al Gobierno Central por haber permitido, después de varios años con restricciones para acceder a fuentes de financiamiento, la ejecución de inversiones de suma importancia, beneficiando a los pobladores de los sectores en los cuales se ejecutaron las obras.

En las trece localidades bajo nuestra administración en las que se asientan 920,533 habitantes, nuestra prioridad ha sido dar sostenimiento a los niveles de servicio alcanzado, especialmente en la continuidad de distribución de agua potable a nuestros usuarios, así como en el mejoramiento paulatino, los mismos que se reflejan en los indicadores de gestión donde se resaltan el nivel de calidad de agua y la eficiencia de cobranza.

Nuestro accionar se ha desarrollado en un marco de austeridad y disciplina fiscal, pero con el reto de alcanzar las metas de gestión previstas en nuestros planes de desarrollo buscando la mejora continua y sostenibilidad de márgenes operativos positivos.

Conscientes de nuestra contribución a la sociedad en tan difícil como noble tarea que es la de brindar servicios que son vida y salud para todos nuestros hermanos, reconocemos que aún tenemos mucha tarea por delante y a pesar de las normas cada vez más exigentes que nos rigen, trabajamos firmemente con el propósito de buscar un equilibrio social, ambiental y económico, que beneficie tanto a la población y la empresa.

▼  
CAPÍTULO I

# INFORMACIÓN GENERAL



## JUNTA GENERAL DE ACCIONISTAS



Alcaldes de las localidades del ámbito de SEDALIB

Municipalidad Provincial de Trujillo  
Ing. César Acuña Peralta

Municipalidad Distrital de La Esperanza  
Ing. Daniel Marcelo Jacinto

Municipalidad Distrital de El Porvenir  
Médico Ángel Paul Rodríguez Armas

Municipalidad Distrital de Víctor Larco  
Lic. Carlos Enrique Vásquez Llamo

Municipalidad Distrital de Florencia de Mora  
Abog. Wilson Enrique Toribio Vereau

Municipalidad Distrital de Moche  
Abog. Roger Emilio Quispe Rosales

Municipalidad Distrital de Huanchaco  
Sr. Fernando Julio Bazán Pinillos

Municipalidad Distrital de Salaverry  
Sr. Félix Antenor Campaña Silva

Municipalidad Provincial de Chepén  
Abog. Wilfredo Quesquén Terrones (Hasta Setiembre 2012)  
Prof. José David Lias Ventura (Desde Setiembre 2012)

Municipalidad Distrital de Chocope  
Sr. Carlos Alfredo Alza Moncada

Municipalidad Distrital de Paján  
Sr. César Guillermo Cáceres Sánchez

Municipalidad Distrital de Rázuri  
Prof. Lupe Teresa León Flores

## DIRECTORIO DE SEDALIB S.A.

### **Presidente**

Medico Esmidio Rojas Rodriguez,  
Desde Agosto 2003 Hasta Octubre 2012

Ing. Manuel Llempen Coronel,  
Desde Octubre 2012

### **Directores**

Ing. Alcides Arellano Alvarado,  
Desde agosto 2003 hasta octubre 2012.

Cpc. Nelson Lingan Portilla,  
Desde setiembre 2004 hasta octubre 2012.

Ing. Alvaro Ruiz Alvarado,  
Desde setiembre 2004 hasta octubre 2012.

Sra. Gladys Caceres de Novoa,  
Desde agosto 2002 hasta octubre 2012.

Mg. Mario Colberth Reyna Rodriguez,  
Desde octubre 2012.

Ing. Victor Santos Cotrina Cortez,  
Desde octubre 2012.

Mg. Carlos Alfonso Daniel Medrano Samamé,  
Desde octubre 2012.

Ing. Jose Maria Landauro Valentini,  
No se encuentra en funciones.

### **Nuevo Directorio Diciembre 2012**



## COMITÉ GERENCIAL

### **Gerente General**

Ing. Roberto Vigil Rojas  
Desde agosto 2000 hasta diciembre 2012.

Lic. Adm. Carlos Luna Rioja  
Desde diciembre 2012.

### **Subgerente Adjunto**

C.P.C. Jorge Alfaro Asmad  
Desde enero 2010 hasta diciembre 2012.

C.P.C. Juan Pretel Sevillano  
Desde diciembre 2012.

### **Gerente de Operaciones y Mantenimiento**

Ing. Feliciano Vega Reyes  
Desde enero 2005.

Ing. Oscar Delgado Vásquez  
Desde agosto 2011 hasta mayo 2012 - Encargado.

### **Gerente de Administración y Finanzas**

C.P.C. Julia Rojas Deza  
Desde julio 2003.

### **Gerente Comercial**

Lic. Luis Bazán Pinillos  
Desde abril 2007.

### **Gerente de Desarrollo Empresarial**

Ing. Manuel Barriga Reaño  
Desde febrero 2010.

### **Subgerente de Recursos Humanos**

Abog. Héctor Pacheco Huancas  
Desde junio 2003 hasta diciembre 2012.

Lic. Adm. Karin Zimic Nolasco  
Desde diciembre 2012.

### **Subgerente de Asesoría Jurídica**

Abog. José Moreno Márquez  
Desde agosto 2011 hasta diciembre 2012.

Abog. Janeth Palomino Castañeda  
Desde diciembre 2012.

### **Subgerente de Informática e Información**

Ing. Javier Soto Carrión  
Desde enero 2005 hasta diciembre 2012.

Ing. Roberto García Sánchez  
Desde diciembre 2012.

### **Sugerente de Proyectos y Obras**

Ing. Juan Cieza Herrera  
Desde enero 2005.

### **Subgerente de Sectorización y Control de Pérdidas**

Ing. Augusto Ruíz Paredes  
Desde junio 2006.

## ÁMBITO JURISDICCIONAL

### Participación Societaria

Municipalidad Provincial	Municipalidad Distrital	Participación Societaria (%)
Trujillo 85.28%	Trujillo	32.57
	La Esperanza	17.25
	El Porvenir	15.58
	Víctor Larco	6.03
	Florencia de Mora	4.40
	Moche	3.41
	Huanchaco	4.49
	Salaverry	1.55
Chepén 6.04%	Chepén	6.04
Ascope 8.68%	Chocope	2.19
	Rázuri	1.67
	Paiján	4.82
	TOTAL	100.00

Por Acta de Acuerdo, SEDALIB S.A. administra los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario del centro poblado Pacanguilla, ámbito que no está incorporado hasta la fecha en el accionariado de la Sociedad.

Durante el año 2012, la empresa ha tenido bajo su jurisdicción a una población de 920,533 (\*) habitantes.

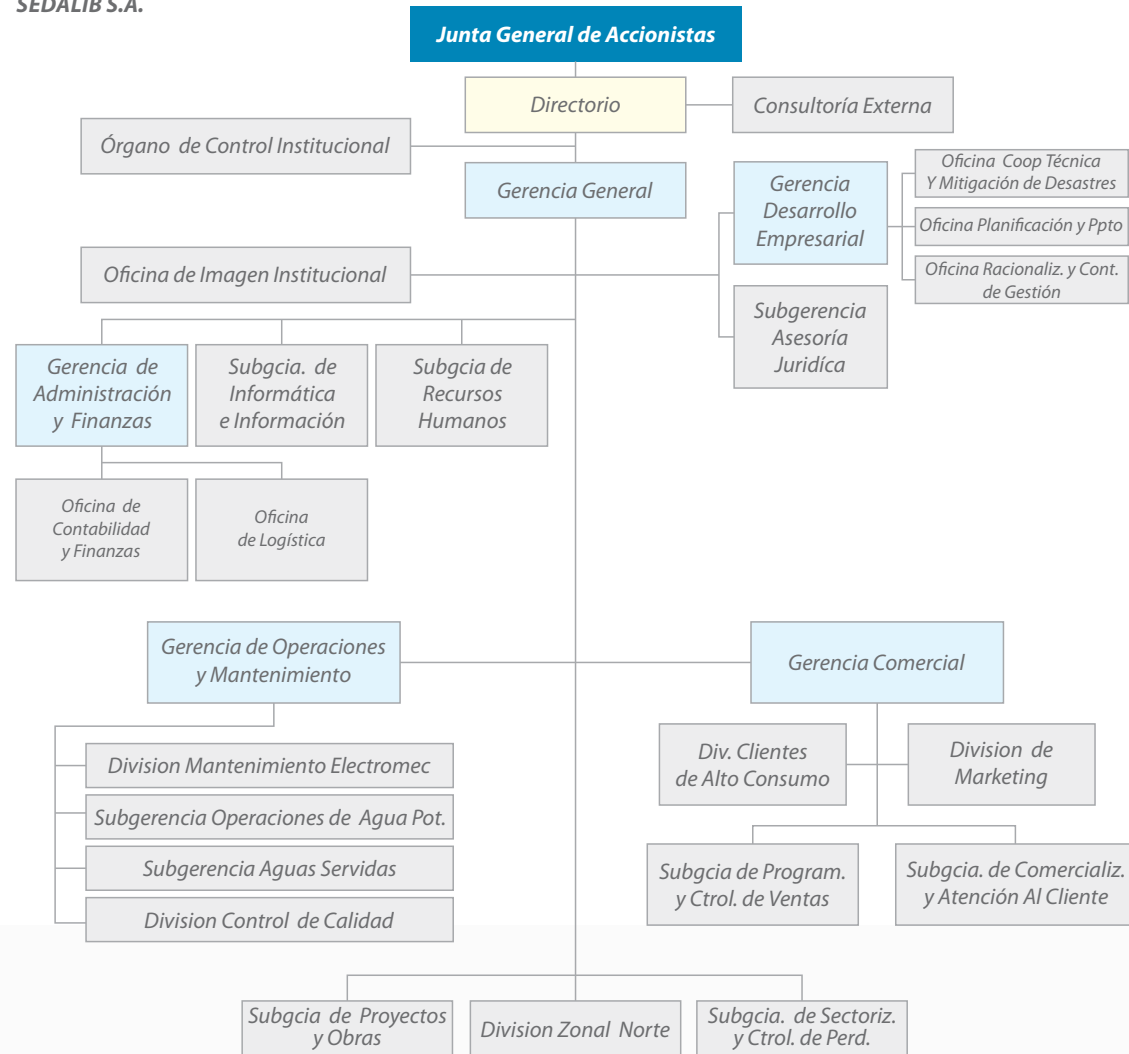
## MARCO LEGAL

SEDALIB S.A. es una empresa pública de derecho privado, constituida bajo la forma de Sociedad Anónima por imperio de la Ley General Servicios de Saneamiento 26338 y su Reglamento.

- Ley General de Sociedades.
- Ley N° 26338 - Ley General de Servicios de Saneamiento y el TUO de su Reglamento vigente, modificatorias y ampliatorias.
- Ley N° 28411 – Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto y modificatorias.
- Ley N° 29626 - Ley de Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2011.
- Ley N° 27245 – Ley de Responsabilidad y Transparencia Fiscal y modificatorias.
- Ley N° 27293 – Ley del Sistema Nacional de Inversión Pública.
- Ley N° 29338, Ley de Recursos Hídricos.
- Decreto Legislativo N° 1017 - Ley de Contrataciones del Estado y su Reglamento, aprobado mediante Decreto Supremo N° 184-2008-EF.
- Normas Generales de Control formuladas por la Contraloría General de la República.
- Normas de Regulación, Fiscalización, Sanciones y Reglamento de Servicios SUNASS.
- Normas para la Fiscalización y Sanciones en materia de Gestión de Vertimientos y Gestión de Recursos Hídricos, ANA
- Normas Generales del Sector Saneamiento emanadas por el ente Rector el MVCS.
- Normatividad de Salud para vigilancia del agua para consumo humano.
- Estatutos de la Sociedad.

## Organigrama Estructural de SEDALIB S.A.

SERVICIO DE AGUA POTABLE Y  
ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD  
SEDALIB S.A.



Aprobado en sesión extraordinaria de directorio n° 331 del 16.01.06

La estructura orgánica vigente fue aprobada el año 2006, y actualmente las exigencias organizacionales y normativas de las empresas de saneamiento han cambiado sustancialmente, requiriendo su modernización alineada a los objetivos estratégicos empresariales.

## ▼ CAPÍTULO II

# MARCO ESTRATÉGICO



## OBJETO SOCIAL

De conformidad a la Ley General de Saneamiento y su Estatuto, SEDALIB S.A. tiene como objeto social:

- 1. Servicio de Agua Potable.
- 2. Servicio de Alcantarillado Sanitario.
- 3. Servicio de Disposición Sanitaria de Excretas, Sistema de Letrinas y Fosas Sépticas.

El marco estratégico de SEDALIB S.A. se sustenta en el Plan Estratégico aprobado el año 2000.

### **Visión**

SEDALIB S.A. será una empresa líder en la prestación del servicio de agua para consumo humano y alcantarillado sanitario, a nivel de las empresas regionales del sector, equilibrando en su accionar sus intereses empresariales con los de la sociedad y la protección del medio ambiente.

SEDALIB S.A. sustentará su liderazgo en procesos eficientes de producción, almacenamiento, distribución, recolección, tratamiento y disposición final caracterizada por una óptima calidad del servicio y la efectiva comercialización del mismo; así como personal calificado y motivado, una organización moderna y con tecnología de punta adecuada que permita atender a satisfacción de sus clientes y la comunidad en general.

### **Misión**

SEDALIB S.A. es una empresa orientada a satisfacer con calidad la prestación de los servicios de agua para consumo humano y alcantarillado sanitario a la comunidad usuaria en la zona costera del Departamento de La Libertad, así como a lograr el crecimiento auto sostenido, obtener márgenes de rentabilidad óptimos y operar con responsabilidad social en el mantenimiento del equilibrio ecológico, para ello cuenta con recursos humanos calificados y motivados, tecnología avanzada, una organización moderna y procesos eficientes.

### **Objetivos Empresariales**

- Lograr la satisfacción de los clientes internos y externos.
- Obtener los resultados económicos y financieros que permitan el crecimiento auto sostenido.

- Modernizar el modelo organizacional con el fin de constituirse en el soporte de la estrategia empresarial.
- Optimizar los procesos operativos y comerciales
- Satisfacer la demanda y expectativa de los clientes en el servicio de agua para consumo humano en cantidad y calidad.
- Garantizar la calidad de la recolección, tratamiento y disposición final de las aguas residuales.

#### **Políticas Corporativas**

- La satisfacción de los Clientes es el objetivo central, logrado a través de una cultura de servicio de calidad y mejora permanente de los procesos e infraestructura de atención al cliente.
- Los trabajadores constituyen el recurso más importante, y se desempeñarán en un clima satisfactorio, propiciando el desarrollo de su potencial, reconociendo y premiando su desempeño.
- La consolidación económica y financiera, a través del incremento real de los ingresos, reducción de pérdidas, racionalización de costos, mejora de la productividad y calidad de los servicios, y un competitivo manejo financiero.
- La gestión estratégica, sustentada en un modelo organizacional moderno, bajo una estructura flexible, plana, desconcentrada y descentralizada.
- La producción y comercialización de los servicios de agua potable y alcantarillado se realizan orientados a cubrir la demanda y expectativa de la población objetivo, cumpliendo con estándares internacionales de calidad.
- Las inversiones se realizan de acuerdo al Plan Maestro Optimizado y sujetos a criterios de evaluación y priorización en armonía con los objetivos económicos y financieros de la empresa.

▼  
CAPÍTULO III

# INDICADORES CLAVE DE SERVICIO



Casa del Mayorazgo de Facalá

## COBERTURA DE AGUA POTABLE

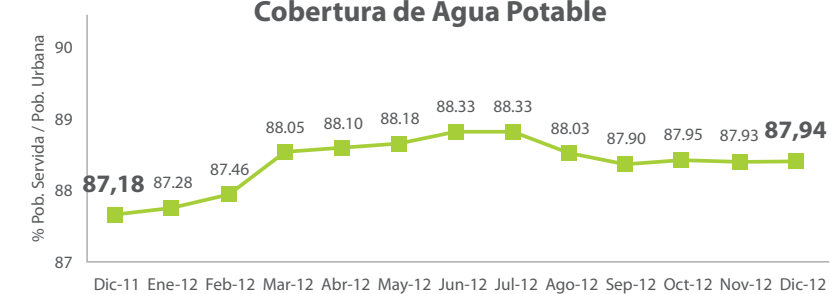
Reservorios Los Gemelos y Pesqueda



En el año 2012, la población atendida con el servicio de agua potable fue de 808,995 habitantes, alcanzando una cobertura de 87.94 % del total de la población proyectada en el ámbito jurisdiccional de SEDALIB S.A., aumentando 0.76 % respecto al 2011.

La población no atendida con el servicio de agua potable es abastecida por su propia gestión, principalmente a través de camiones cisterna, pozos propios y también por apoyo del vecino.

Cobertura de Agua Potable



Población Atendida y Cobertura de Agua Potable por Localidades

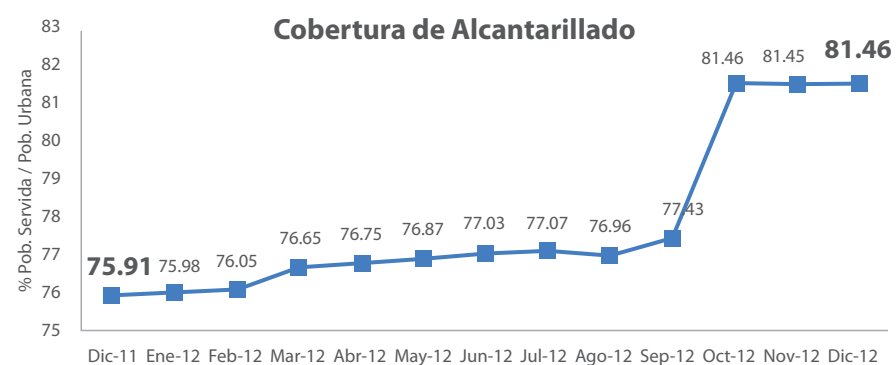
Localidades	A Diciembre 2012		
	Total Población Atendida	Total Población Urbana	Cobertura de Agua (%)
1 TRUJILLO	318,027	319,719	99.47
2 VICTOR LARCO	61,334	63,394	96.75
3 LA ESPERANZA	151,483	173,620	87.25
4 FLORENCIA DE MORA	35,416	43,060	82.25
5 EL PORVENIR	135,548	173,934	77.93
6 HUANCHACO	22,302	39,142	56.98
7 MOCHE	13,340	16,147	82.61
8 SALAVERRY	8,990	10,160	88.48
9 PUERTO MALABRIGO	5,429	5,508	98.58
10 CHOCOPE	4,855	5,178	93.76
11 PAIJAN	15,332	20,819	73.64
12 CHEPEN	31,246	41,979	74.43
13 PACANGUILLA	5,694	7,320	77.79
<b>TOTAL EMPRESA</b>	<b>808,995</b>	<b>919,980</b>	<b>87.94</b>

Fuente: Boletín Estadístico SEDALIB S.A

## COBERTURA DE ALCANTARILLADO

En el 2012, la población atendida con el servicio de alcantarillado sanitario llegó a los 749,399 habitantes, alcanzando una cobertura de 81.46 % del total de la población proyectada en la jurisdicción de SEDALIB S.A., aumentando 5.55 % respecto al 2011.

La población no atendida con el servicio de alcantarillado sanitario, hace uso de medios alternativos (silos, letrinas), siendo las localidades de más baja cobertura las de Huanchaco, Chepén, Paiján y Pacanguilla.



### Población Atendida y Cobertura de Alcantarillado Sanitario por Localidades

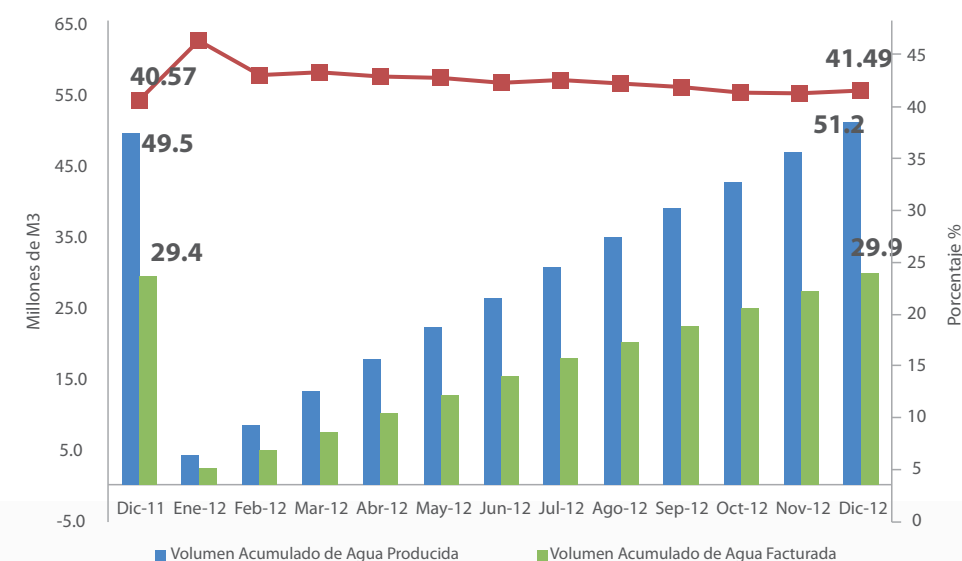
Localidades	A Diciembre 2012		
	Total Población Atendida	Total Población Urbana	Cobertura de Alcantarillado Sanitario (%)
1 TRUJILLO	315,819	319,719	98.78
2 VICTOR LARCO	60,170	63,394	94.91
3 LA ESPERANZA	131,049	173,620	75.48
4 FLORENCIA DE MORA	34,180	43,060	79.38
5 EL PORVENIR	120,059	173,934	69.03
6 HUANCHACO	15,776	39,142	40.30
7 MOCHE	12,327	16,147	76.34
8 SALAVERRY	8,133	10,160	80.05
9 PUERTO MALABRIGO	4,471	5,508	81.18
10 CHOCOPE	4,557	5,178	88.02
11 PAIJAN	11,080	20,819	53.22
12 CHEPEN	27,854	41,979	66.35
13 PACANGUILLA	3,925	7,320	53.62
<b>TOTAL EMPRESA</b>	<b>749,399</b>	<b>919,980</b>	<b>81.46</b>

Fuente: Boletín Estadístico SEDALIB S.A.

## AGUA NO FACTURADA

La facturación de volumen de agua potable alcanzó los 29'938,859 m3 durante el año 2012, cifra mayor en 496,113 m3 con respecto al año 2011. Este resultado es consecuencia del incremento de la cobertura de medición y el incremento de conexiones de agua potable.

A pesar de haber un incremento de facturación, el indicador de agua no facturada ha aumentado de 40.57 a 41.49 respecto al año anterior, esto es debido principalmente a las pérdidas técnicas que se registran, por la obsolescencia de las redes.



## TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES

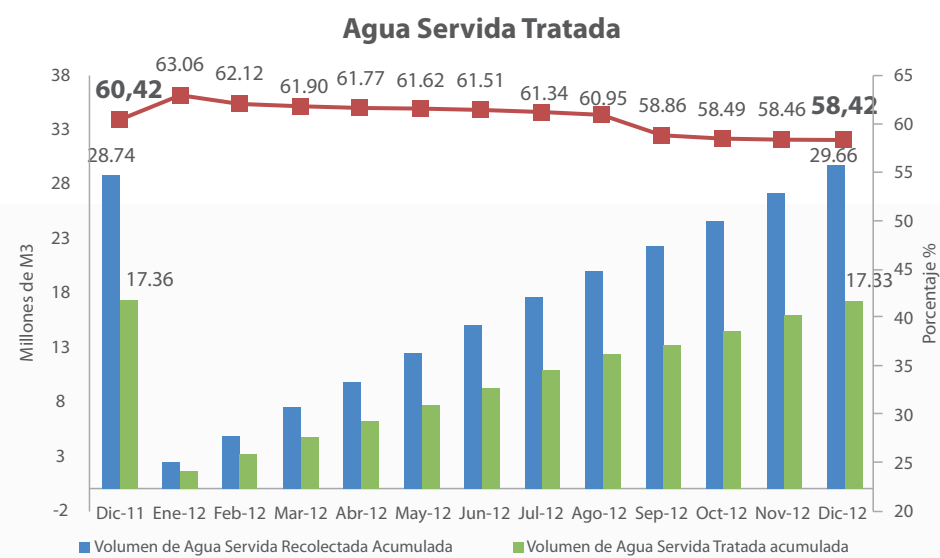
El tratamiento de aguas residuales se realiza a través de 13 plantas, siendo 02 las principales: "El Cortijo y Covicorti"; plantas con sistema de aireación y facultativas ubicadas en Trujillo. Las demás son lagunas de estabilización. En total se trató un caudal de 416.39 lps, contribuyendo a preservar el medio ambiente y mejorar la calidad de vida de la población.

Durante el año 2012 el volumen acumulado de aguas residuales tratadas alcanzó el 58.42 %, con respecto al volumen total recolectado.

La descarga de desagües no domésticos sin pre-tratamiento, afectan los sistemas de alcantarillado, adelantan inversiones y generan mayores costos de operación y mantenimiento, motivo por el cual la empresa viene realizando acciones de identificación y caracterización de las descargas de los usuarios no domésticos para que realicen pre tratamiento a sus aguas residuales antes de descargarlos en la red.

Es importante mencionar las exigencias de la normatividad vigente en materia de vertimientos, de contar con licencias de funcionamiento, aspecto al que nuestra empresa está adecuándose e implementando para cumplir el marco normativo.

Se recolectó 926,519.40 m<sup>3</sup> adicionales respecto al 2011, pero se trataron 34,650.35 m<sup>3</sup> menos, principalmente debido a la paralización de la Planta Covicorti por mantenimiento, lo que ocasionó que el indicador disminuya en 2 puntos porcentuales.



Fuente: Boletín Estadístico SEDALIB S.A

### ▼ CAPÍTULO IV

# PRINCIPALES ACTIVIDADES DEL 2012



Casa de la Emancipación

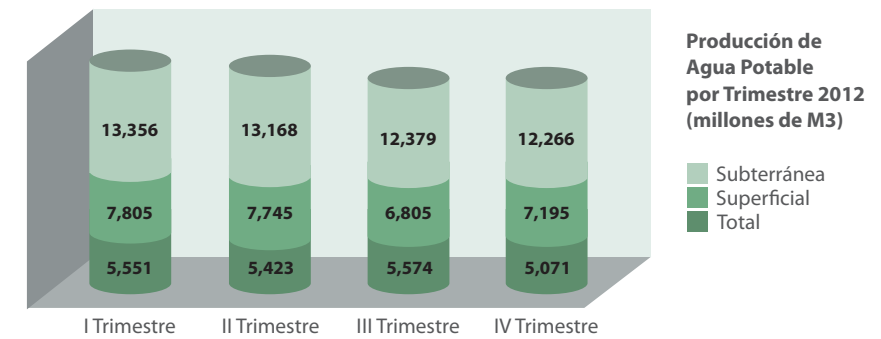
## GESTIÓN OPERACIONAL

### Aspectos Relevantes en Agua Potable

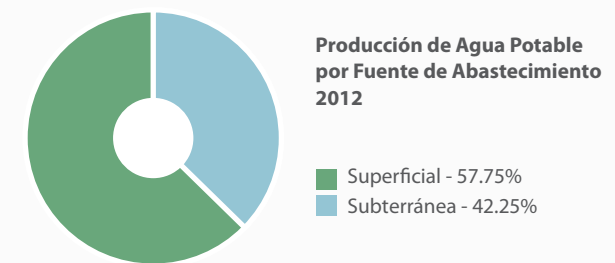
1. SEDALIB S.A. realiza la explotación de agua subterránea por medio de pozos tubulares, manteniéndose en operación 37 pozos de los 49 que existen en el ámbito; sin embargo, para completar su demanda, compra agua potable al Gobierno Regional, producida a través del sistema de captación de fuente superficial (Planta de Tratamiento de CHAVIMOCHIC). El agua potable obtenida de estos sistemas alcanzó los 51'168,980.16, habiéndose incrementado 1'631,018 m<sup>3</sup> con relación al año 2011.



Planta de Tratamiento de Agua Potable CHAVIMOCHIC



La producción por captación de fuente superficial fue de 29'548,997.00 m<sup>3</sup>, que representa el 57.75% de la producción total, mientras que la producción de agua subterránea fue de 21'619,983.16 m<sup>3</sup>, que representa el 42.25% de la producción total.



## Calidad de Agua

2. La calidad de agua potable suministrada a la población, supera los estándares establecidos. En el año 2012, se alcanzó el 99.34 % de muestras aptas.

SEDALIB S.A., en forma responsable, contribuye continuamente con el mejoramiento de la calidad de vida de la población dentro de su ámbito jurisdiccional.

En lo que respecta a la calidad microbiológica y turbiedad del agua se ha alcanzado el 100 % de cumplimiento.

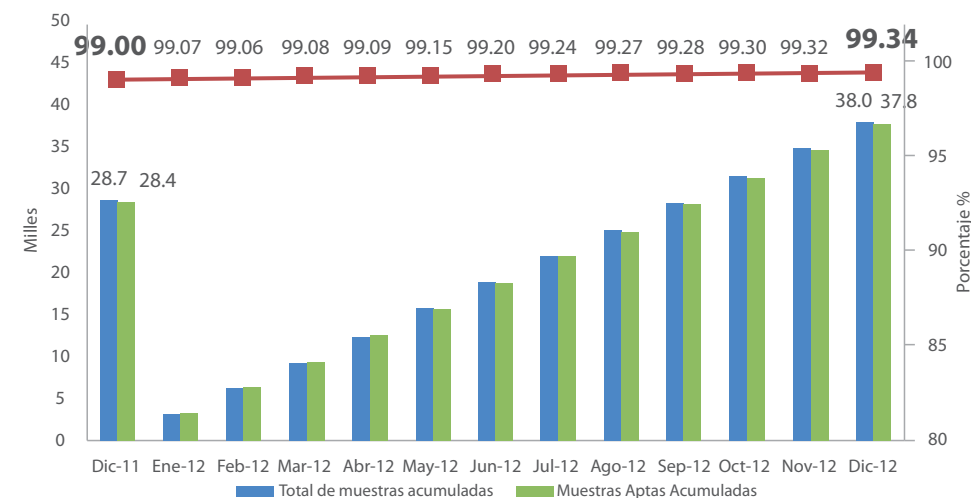
Es decir ninguna muestra ha sobrepasado los estándares establecidos para estos parámetros.

El control de calidad del agua se realiza en todas las etapas: Fuentes de abastecimiento, almacenamiento y distribución del agua, cumpliendo con las normatividad establecida por los organismos reguladores del sector saneamiento, salud y ambiente.



Laboratorio Sedalib S.A.

## Muestras Aptas de Cloro residual



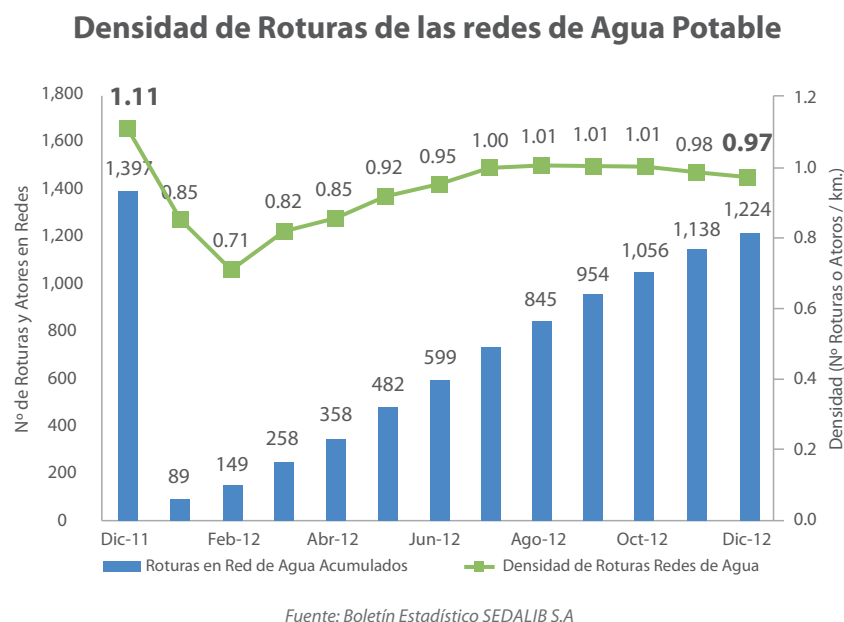
Apreciamos que respecto al año 2011, las muestras totales aumentaron en 9,286, lo que ocasionó un incremento de 0.34 % en el indicador de muestras aptas de cloro.

	Localidades	Calidad Bacteriológica (%)	Calidad Microbiológica (%)	Turbiedad (%)
1	TRUJILLO	98.66	100	100
2	VICTOR LARCO	98.82	100	100
3	LA ESPERANZA	99.77	100	100
4	FLORENCIA DE MORA	99.92	100	100
5	EL PORVENIR	99.67	100	100
6	HUANCHACO	99.42	100	100
7	MOCHE	98.97	100	100
8	SALAVERRY	99.33	100	100
9	PUERTO MALABRIGO	100.00	100	100
10	CHOCOPE	100.00	100	100
11	PAIJAN	99.89	100	100
12	CHEPEN	99.89	100	100
13	PACANGUILLA	99.60	100	100
	<b>SEDALIB S.A. 2012</b>	<b>99.34</b>	<b>100</b>	<b>100</b>

Fuente: Boletín Estadístico SEDALIB S.A

### Aspectos Relevantes en Agua Potable

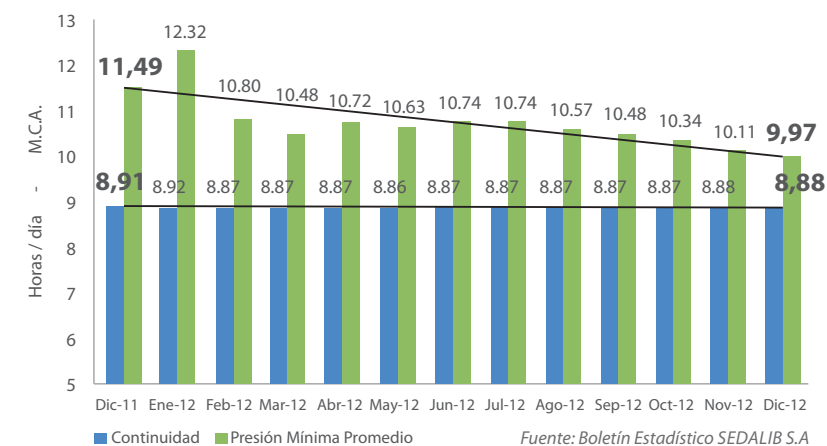
3. La empresa cuenta con 1,260.65 Km de redes, para transportar agua potable a la población, de los cuales 100.39 Km corresponden a redes primarias, que forman parte de la infraestructura mayor, que son: 50 reservorios con 63,500 m3 de capacidad, 70.8 km de líneas de conducción, 6 estaciones de bombeo y rebombeo.



No obstante que la cantidad de roturas en las redes a agua potable es alto debido a la antigüedad de la infraestructura, observamos en el año 2012 una disminución de 173 roturas y 0.14 puntos en la densidad de roturas por km de red, respecto al año anterior.

4. El indicador de presión mínima de columna de agua, ha alcanzado 9.97 m.c.a. en redes a nivel de empresa; asimismo, se ha mejorado la continuidad del servicio de agua potable, en las localidades de Trujillo, La Esperanza y El Porvenir en 0.05, 0.09 y 0.10. hora/día, sin embargo a nivel empresa este indicador ha disminuido 0.03 horas/día y debe ser mejorado de acuerdo a las metas establecidas, y asegurando la dotación de este recurso a la población.

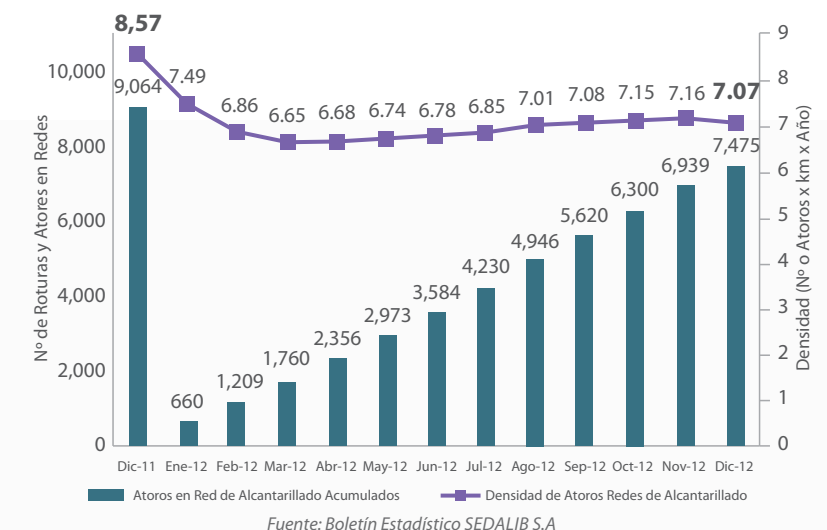
### Continuidad y Presión



5. Mantenimiento de la infraestructura sanitaria, particularmente los pozos Pacanguilla, Chocope 2, Vista Alegre, Chepén 2, Laredo 12, Pesqueda 1, Esperanza 6, Laredo 5, Pesqueda 7, CV4, Chepen 1, Chocope 1, Arboleda 2.

6. En el año 2012 SEDALIB S.A. mantuvo operativos 1,057.94 km de redes de alcantarillado, se efectuó limpieza a 248.60 km de redes secundarias con equipos (hidrojet y máquina de baldes). En mantenimiento correctivo se realizaron 7,475 acciones de desatoro, 956 reparaciones, 194 inspecciones y mantenimiento de buzones, 1,531 cambios de tapas de buzón, 4,925 conexiones desatoradas, 1,918 reparaciones de conexiones de alcantarillado y 131 de cajas de registro de desagües, entre otras acciones.

### Densidad de Atores de las Redes de Alcantarillado



No obstante que la cantidad de atoros en las redes de alcantarillado es alto debido que contamos con infraestructura que no ha sido renovada, observamos en el año 2012 una disminución de 1589 atoros y 1.5 puntos en la densidad de atoros por km, respecto al año anterior.

### Indicadores de Gestión por Localidad 2012

Localidades	Muestras Aptas de Cloro Residual	Continuidad Promedio (hh:mm)	Presión Promedio	Volumen de Agua Potable Producido
	%	Hrs/día.	mca	m3
1 TRUJILLO	99.31	17.12	10.27	25,184,419.76
2 VICTOR LARCO	99.32	9.69	9.74	3,617,974.76
3 LA ESPERANZA	100.00	2.39	9.95	6,852,323.00
4 FLORENCIA DE MORA	100.00	1.86	9.79	2,144,924.00
5 EL PORVENIR	99.01	2.26	9.88	5,318,765.00
6 HUANCHACO	100.00	3.79	7.36	1,340,028.54
7 MOCHE	100.00	8.91	10.44	1,188,702.00
8 SALAVERRY	100.00	4.84	10.00	1,022,080.42
9 PUERTO MALABRIGO	100.00	8.00	10.41	388,799.60
10 CHOCOPE	100.00	8.00	10.33	443,476.16
11 PAIJAN	100.00	6.27	10.19	690,645.60
12 CHEPEN	100.00	8.27	10.00	2,685,818.32
13 PACANGUILLA	100.00	8.00	10.00	291,023.00
<b>TOTAL SEDALIB 2012</b>	<b>99.34</b>	<b>8.88</b>	<b>9.97</b>	<b>51,168,980.16</b>
<b>TOTAL SEDALIB 2011</b>	<b>99.00</b>	<b>8.91</b>	<b>11.49</b>	<b>49,537,962.70</b>

Fuente: Boletín Estadístico SEDALIB S.A



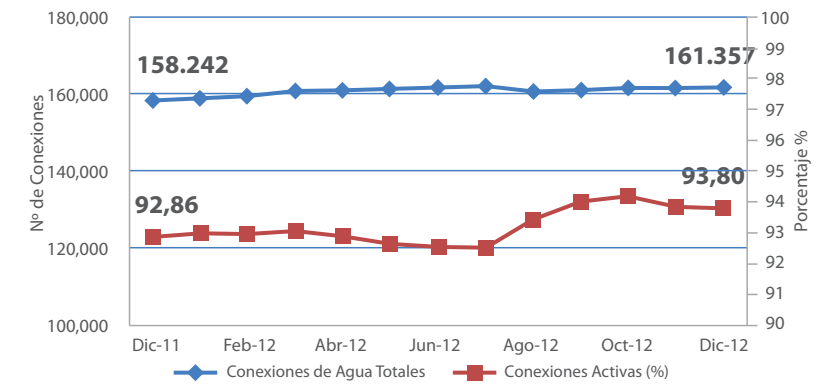
Local Institucional

## GESTIÓN COMERCIAL

### Aspectos Relevantes de Catastro

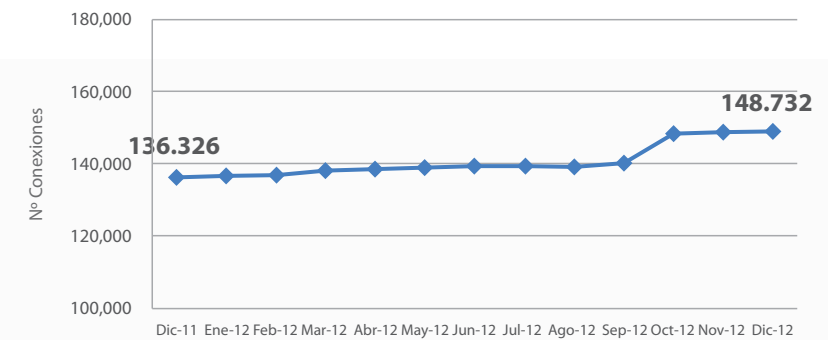
1. En el año 2012, se han instalado 4,271 y 12,323 conexiones domiciliarias de agua potable y de alcantarillado, haciendo un total de 161,357 y 148,732 conexiones, respectivamente; siendo el incremento porcentual 1.97% y del 9.10% en cada caso, con respecto al año 2011.

### Conexiones de Agua Potable



Apreciamos un incremento en las conexiones activas de 0.94% que significa que se lograron poner operativas 4,409 conexiones más respecto al año pasado.

### Conexiones de Alcantarillado



Fuente: Boletín Estadístico SEDALIB S.A

2. Del Incremento total de conexiones, 790 conexiones de agua potable y 562 conexiones de alcantarillado, corresponden a regularizaciones asociadas a usuarios clandestinos que han sido incorporados a la empresa.

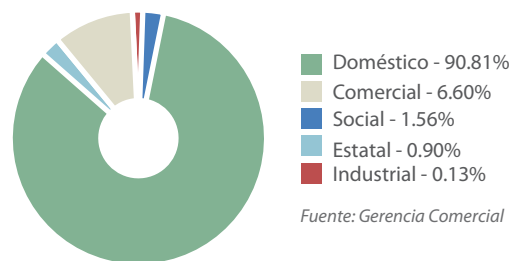
3. Las continuas campañas para la detección de conexiones clandestinas, obliga a los propietarios de los inmuebles a regularizar sus conexiones. Esta acción contribuye a mejorar la facturación y a la reducción del agua no facturada.

4. La permanente actualización del catastro comercial ha permitido incrementar el número de clientes en 4,701 presentándose el mayor crecimiento en el sector doméstico con 4,419. La composición de clientes durante el ejercicio 2012 es como sigue:

**Comparativo de clientes por categoría 2012 vs 2011**

AÑO	Numero de Clientes por Categorías					TOTAL
	Social	Doméstico	Estatal	Comercial	Industrial	
2012	2,893	168,392	1,673	12,238	247	185,443
2011	2,886	163,973	1,688	11,989	206	180,742

**Distribución de Clientes 2012**



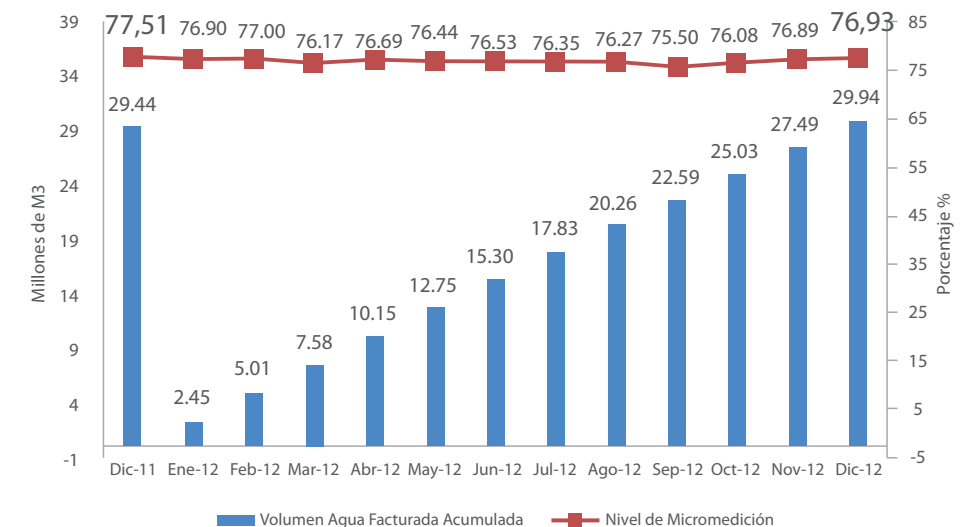
### Aspectos Relevantes de Medición

5. En el año 2012, se realizaron 3,154 instalaciones nuevas de medidores, haciendo un total de 120,982 medidores instalados. Asimismo, se ejecutaron 1,151 cambios de medidor por presentar subregistro o estar paralizados; se dio mantenimiento preventivo y correctivo a 955 y 1,587 medidores, respectivamente; y se instalaron 6,103 protectores de seguridad, para disuadir el hurto de los mismos; sin embargo, fueron sustraídos 485 medidores. En el Taller de Medidores se evaluaron 6,474 medidores, cuyos resultados fueron: 45.78 % operativos, 34.51 % inoperativos y 19.71 % medidores vandalizados.

6. Los robos, al igual que la manipulación y deterioro de los medidores instalados, afectan directamente a la cobertura de medición. Para disminuir estas incidencias, la empresa ha optado por instalar protectores de seguridad.

7. A pesar de la disminución del nivel de micromedición en 0.58 % respecto al año anterior, se ha mantenido el nivel de facturación, incrementándose los medidores leídos en 2,543 unidades, debido a las nuevas conexiones incorporadas.

**Nivel de Micromedición**



Fuente: Boletín Estadístico SEDALIB S.A

### Aspectos Relevantes de Facturación y Cobranza

8. El Volumen Facturado alcanzó los 29'938,859 m3 de agua potable, generando un importe de Facturación Total ascendente a S/. 114'534,946.32 con IGV; asimismo, se han facturado 4'636,220 m3 de agua por uso de fuente propia, generando un importe facturado de S/. 3'488,515.

Como producto del proceso de facturación, se han expedido 1'830,358 recibos en el año. Respecto al 2011 la Facturación aumentó en S/. 5,782,205.87 Soles, y el Volumen Facturado en 496,113.00 m3.



**Aspectos Relevantes de Atención Al Cliente**

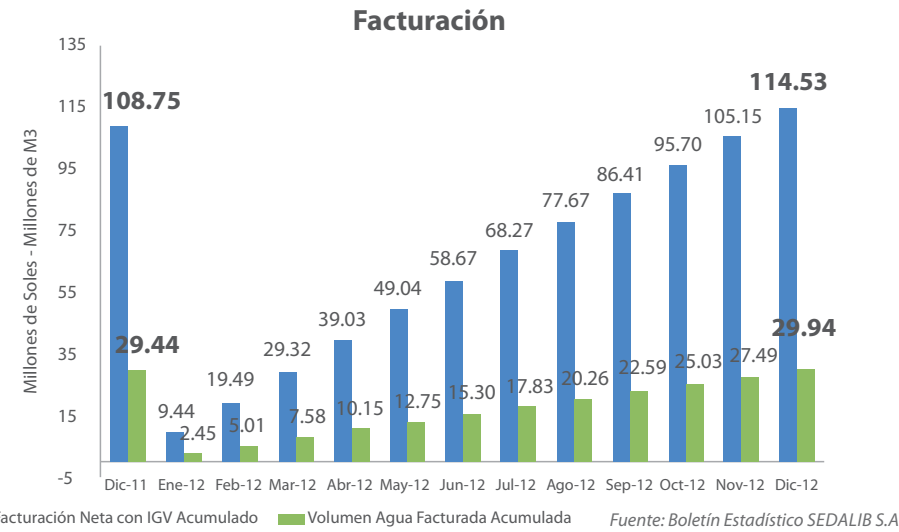
11. Con el cumplimiento de metas por la cobranza acumulada con el importe total de S/. 110'781,800.25 nuevos soles, se registró un índice de cobrabilidad acorde a la proyección establecida para el año 2012; índice registrado como promedio de la cobranza total vs la facturación total, y por encima de los indicadores institucionalmente establecidos para años anteriores.

12. Los aportes en la gestión para la Cobranza Morosa generaron la regularización de 7,152 clientes, mejorando la recaudación de esta cartera con el importe regularizado en S/. 6'525,694.58 nuevos soles.

13. Renovación de los Convenios Específicos para la prestación de servicios extraordinarios complementarios a la función policial, de cooperación y asistencia interinstitucional y compensación de servicios entre SEDALIB S.A. y la Policía Nacional del Perú – III-DIRTEPOL.

14. Renovación de los Convenios Marco de Cooperación Interinstitucional entre SEDALIB S.A. y Caja Trujillo, Hidrandina, SATT, Caja Nuestra Gente, Banco de la Nación, Interbank, Banco de Crédito BCP, Western Unión.

15. Implementación de la recaudación en WEB manteniendo actualmente un 85% de la cobranza de recibos en línea, lo que permite la pronta toma de decisiones en la atención de las reconexiones de los usuarios.

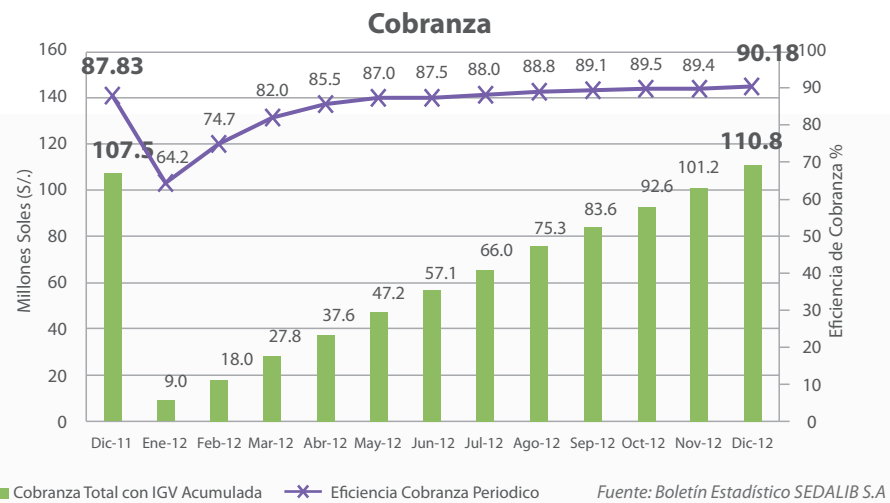


**Aspectos Relevantes de Facturación y Cobranza**

9. La Cobranza Total alcanzó la cifra de S/. 110'781,800.25 con IGV, de los cuales, corresponde a un importe efectivo de S/. 102'079,639.08 por cobranza del ejercicio y S/. 3'023,656.06 por cobranza de ejercicios anteriores.

Asimismo, se han regularizado deudas por S/. 4'564,982.60 a través de convenios de pago.

10. La Eficiencia de Cobranza del periodo ha aumentado de 87.83 % a 90.18 % respecto al año anterior, es decir 2.35 %. El nivel de morosidad ha aumentado de 1.10 meses 1.12 meses.



**Indicadores de Gestión por Localidad 2012**

Localidad	Conexiones Agua Potable	Conexiones Alcantarillado	Clientes (N°)	Nivel Micro Medición (%)	Eficiencia de Cobranza del Periodo (%)	Facturación	Nivel de Morosidad
	(N°)	(N°)				Soles	
Trujillo	57,584	56,487	74,451	85.02	89.90	15,519,245	0.94
Victor Larco	11,367	11,107	14,463	74.65	93.22	2,805,215	1.78
La Esperanza	31,561	28,091	33,259	80.72	91.75	4,114,461	1.32
Florencia de Mora	6,269	6,144	6,589	52.43	91.73	868,188	0.78
El Porvenir	29,632	26,261	30,353	72.58	90.69	2,890,922	0.22
Huanchaco	5,060	3,679	5,511	33.66	90.73	817,250	0.11
Moche	2,544	2,352	2,640	52.26	88.87	867,653	2.03
Salaverry	2,155	1,981	2,276	51.00	89.64	351,933	0.96
Puerto Malabrigo	1,483	1,218	1,543	94.16	89.60	191,719	0.91
Chocope	1,258	1,178	1,315	61.30	71.68	149,873	3.40
Paiján	3,511	2,564	3,760	73.94	91.26	333,762	1.47
Chepén	7,624	6,761	7,971	81.17	81.94	935,622	4.22
Pacanguilla	1,309	909	1,312	84.50	93.08	93,016	1.19
<b>Total a 2012</b>	<b>161,357</b>	<b>148,732</b>	<b>185,443</b>	<b>76.93</b>	<b>90.18</b>	<b>29,938,859</b>	<b>1.12</b>
<b>Total a 2011</b>	<b>158,242</b>	<b>136,326</b>	<b>180,742</b>	<b>77.51</b>	<b>87.83</b>	<b>29,442,746</b>	<b>1.10</b>

Fuente: Boletín Estadístico SEDALIB S.A

# GESTIÓN INSTITUCIONAL

## Aspectos Relevantes durante el 2012

### 1. Cumplimiento de las metas del PMO:

El Índice de Cumplimiento Global de las metas del Plan Maestro Optimizado – PMO, alcanzó el 86.5% al cuarto año regulatorio (noviembre 2011 hasta octubre 2012).

A nivel de metas individuales se superó el 80%, con excepción de las metas de Relación de Trabajo y Conexiones Activas de Agua Potable, tal como se muestra en el cuadro siguiente:

### Índice de Cumplimiento de las Metas del PMO – Al Quinto Año Regulatorio (Noviembre 2011 – Octubre 2012)

Meta de Gestión	Unidad	Año Base	Año 5		ICI (%)
			Meta	Valor Obtenido	
Incremento Anual del Número de Conexiones Domiciliarias de agua Potable (acumulado)	Nº	-	20,304	21,024	100.0
Incremento Anual del Número de Conexiones Domiciliarias de Alcantarillado (acumulado)	Nº	-	24,951	24,843	99.6
Incremento de nuevos medidores	Nº	-	15,296	14,438	94.4
Agua No Facturada	%	45.0	37.5	38	90.0
Presión Mínima	m.c.a.	-	Por localidad		100.0
Continuidad (*)	Horas/día	-	Por localidad		80.0
Relación de Trabajo	%	71.00	58.0	69.0	18.0
Conexiones Activas de Agua Potable	%	90.00	95.0	94.2	83.0
Actualización del Catastro Comercial de Agua Potable y Alcantarillado	%	-	75.0	90.0	100.0
Actualización del Catastro Técnico de Agua Potable y Alcantarillado	%	-	75.0	77.3	100.0
<b>Índice de Cumplimiento Global (ICG)</b>					<b>86.5</b>

Fuente: Informe N°394-2012-SUNASS-120F. Informe Inicial de Supervisión a la EPS SEDALIB S.A  
ICI = Índice de Cumplimiento Individual

2. Aprobación de 07 directivas: “Reglamento para la conformación y funcionamiento de los comités encargados de la revisión de expedientes técnicos y definitivos”, “Directiva para la gestión del presupuesto de SEDALIB S.A.”, “Normas para la administración de software en SEDALIB S.A.”, “Mantenimiento de Equipos de Cómputo y la Red Eléctrica Estabilizada SEDALIB S.A.”, “Uso del Servicio de Internet”, “Uso y Administración del Sistema Informático en Red en

SEDALIB S.A.”, “Directiva de Austeridad, Disciplina y Calidad en el Gasto Público y de Ingresos de Personal para el año fiscal 2013”.

3. Presentación del Plan Maestro 2012-2017 a SUNASS, que contiene el Proyecto del Estudio Tarifario para su revisión y aprobación, el mismo que ha sido admitido.

4. Gestión permanente, integrada y responsable del Presupuesto y Plan Operativo Institucional, dando cumplimiento a las metas y exigencias de los organismos de supervisión y control, pero cuidando una responsable racionalización de gastos, alineado con el incremento de ingresos.

5. Desarrollo del Proyecto “Mejoramiento de Evacuación de Desagües no Domésticos en los Distritos de Trujillo y El Porvenir - I Etapa, permitiendo la verificación de la ubicación, acceso y características de la caja de registro y dispositivo para la toma de muestra a 6805 usuarios. Esta actividad es el inicio para el control de los valores máximos admisibles que serán aplicados a los usuarios no domésticos que contaminen la red de alcantarillado.

6. Programa de incentivos al pago de los recibos, otorgándose premiaciones a los clientes puntuales.

7. Actualización del Reglamento de Prestación de Servicios, conteniendo los cambios normativos emitidos por el regulador hasta el año 2012, donde se incorpora la metodología para cobros por descargas no domésticas, el cual fue remitido a SUNASS para su aprobación.

8. Se cuenta con planes, proyectos de mejora, acciones de corto plazo y otros, como Plan de Fortalecimiento de Capacidades, Plan de Responsabilidad Social Empresarial y Plan de Educación Sanitaria, con su Comité Institucional de Educación Sanitaria y su correspondiente Reglamento.

9. En el marco de la Responsabilidad Social Empresarial, SEDALIB S.A cuenta con un Plan de Educación Sanitaria, cuya finalidad es lograr la valoración de los servicios de saneamiento, para lo cual mantiene convenios con ANEPSSA, derivando actividades en colegios, y sectores con población que no tiene servicios de saneamiento.

En este sentido, el equipo de educación sanitaria llevó a nivel primario un cuento educativo escenificado sobre el ahorro del agua a las siguientes instituciones educativas.



Actividades de Educación Sanitaria

- Trujillo: Pedro Ureña, Antonio Raimondi, Jesús de Nazaret, Interamericano, María Auxiliadora, República de Panamá, Carmelitas, Perpetuo Socorro, Ingeniería, Los Pinos, Talentos, Brunning.
- La Esperanza: Santa María, Fe y Alegría, Albert Einstein.
- El Porvenir: José Carlos Mariátegui.
- Víctor Larco: 80820, Alfred Nobel.
- Salaverry: Inmaculada Concepción, Virgen de la Puerta, Señora de la Misericordia, Miguel Grau.
- Huanchaco: Sinaí
- Paiján: Leoncio Prado, Félix Black
- Chocope: Josefina Gutiérrez
- Rázuri: Víctor Ciudad
- Chepén: José A. Olivares.

Paralelamente, el personal de la Oficina de Imagen Institucional, continuando con lo que tradicionalmente realiza en educación sanitaria con escolares, desarrolló las siguientes actividades:

- Concursos escolares de declamación entre los alumnos de las Instituciones Educativas: San Nicolás, Ricardo Palma, Gustavo Eiffel, San Felipe y Virgen de la Puerta.

- V Concurso de Representaciones Teatrales sobre el cuidado del agua y valoración de los servicios que presta SEDALIB S.A., entre corresponsales escolares del diario La Industria.
- Se conmemoró el Día Mundial del Agua con programa especial que incluía: Ceremonia de Lanzamiento de la Campaña de Educación Sanitaria 2012, Izamiento del Pabellón Nacional y desfiles con mensajes educativos, en coordinación con la Autoridad Local del Agua.
- Se conmemoró el Día Interamericano del Agua, con un desfile en la Plaza de Armas de la ciudad, portando banderolas con mensajes alusivos al cuidado del agua, con delegaciones de estudiantes de las Instituciones educativas: San Felipe y Virgen de la Puerta.
- Se premió en ceremonia especial a los alumnos ganadores del V Concurso de Representaciones Teatrales realizado entre corresponsales del diario La Industria.
- Para preservar la identidad visual de SEDALIB S.A. y aumentar el grado de recordación simbólica de sus elementos, la Oficina de Imagen Institucional elaboró el Manual de Identidad Visual Corporativa, que fue aprobado con Resolución de Gerencia General N° 714-2012-SEDALIB S.A.-40000-GG. DEL 31 DE Octubre del 2012.



Exposición Resumida del Manual de Identidad Visual Corporativa de Sedalib S.A.

## GESTIÓN DE PROYECTOS Y OBRAS

1. Al 2012, la Subgerencia de Proyectos y Obras presenta obras ejecutadas y en ejecución, por el importe total de S/. 108,315,258.27; las mismas que son financiadas con recursos propios y el Programa "Agua para Todos". Dichas obras garantizan el cumplimiento de las metas del PMO.

ITEM	Monto Inversión S/.	Meta Alcantarillado			Meta Agua Potable	
		ML.	Conexión	Buzón	ML.	Conexión
Recursos Propios	14,536,531.77	5,857.79	410	104	7,390.07	208
Programa Agua para Todos	93,778,726.50	138,889.75	13,198	1,770	34,613.20	2,128
<b>TOTAL</b>	<b>108,315,258.27</b>	<b>144,747.54</b>	<b>13,608</b>	<b>1,874</b>	<b>42,003.27</b>	<b>2,336</b>

Fuente: Subgerencia de Proyectos y Obras

2. En el año 2012 se formularon 43 proyectos de inversión pública de los cuales han sido declarados viables 39 con un monto de 60 millones 205 mil 270 nuevos soles, inversión que SEDALIB S.A debe realizar tanto con recursos propios como con financiamiento externo. Los proyectos que se encuentran en formulación al 2012, se especifican en el siguiente cuadro:

### Proyectos en Formulación/Evaluación 2012

N°	Codigo SNIP	Nombre del Proyecto de Inversión Pública	Monto de Inversión	Situación del PIP
1	213549	Mejoramiento del almacenamiento de agua potable para los distritos El Porvenir y La Esperanza - Provincia de Trujillo - Región La Libertad	14,081,056	En Formulación
2	211787	Mejoramiento y sostenibilidad de la producción de agua potable - ciudad Trujillo	27,933,128.00	En Formulación
3	213362	Mejoramiento interceptores de alcantarillado sanitario del distrito de Trujillo- La Libertad	11,180,451.00	En Formulación
4	232196	Mejoramiento de los servicios de agua potable y alcantarillado de la localidad de Salaverry provincia de Trujillo Región La Libertad- Trujillo	32,525,931.00	En Formulación
<b>TOTAL</b>			<b>71,639,510.00</b>	

Fuente: Subgerencia de Proyectos y Obras



3. Los proyectos en la condición de viables, han sido elaborados en sus diferentes niveles de Perfil - Factibilidad, teniendo en cuenta el desarrollo de manera integral. En el cuadro siguiente se especifica, por localidades, el número de proyectos y su importe.

### Viabilidad de Estudios de Pre – Inversión 2012

Localidad	Componentes	N° Proyectos	Monto de Inversión	Totales
Trujillo	AGUA POTABLE	4	7,764,649.39	13,173,583.98
	ALCANTARILLADO SANITARIO	12	4,727,568.93	
	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO	5	681,365.660	
Victor Larco	ALCANTARILLADO SANITARIO	7	6,502,718.87	6,502,718.87
La Esperanza	AGUA POTABLE	1	42,144.34	6,119,372.44
	ALCANTARILLADO SANITARIO	3	6,077,228.10	
Chocope	AGUA POTABLE	1	371673.26	629,894.66
	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO	2	258221.4	
El Porvenir	AGUA POTABLE	1	260393.17	969,848.29
	ALCANTARILLADO SANITARIO	1	133591.33	
	AGUA Y ALCANTARILLADO SANITARIO	3	575863.79	
Salaverry	AGUA POTABLE	1	77,637.59	32,809,851.59
	ALCANTARILLA SANITARIO	1	9,906,564.00	
	AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO	1	22,825,650.00	

Fuente: Banco de proyectos SNIP



Local Institucional

## GESTIÓN DEL CAPITAL HUMANO

### Trabajadores Empleados y Obreros

1. A diciembre de 2012 laboraban en SEDALIB S.A. 517 trabajadores, entre empleados y obreros (estables y contratados). Esta cifra incluye a los trabajadores que laboran en la ejecución de los Proyectos y Obras, así como Programas de Inversión, pero no incluye personal de las empresas de terceros que brindan servicios, tanto en el proceso comercial como operacional, vigilancia, limpieza, entre otros.



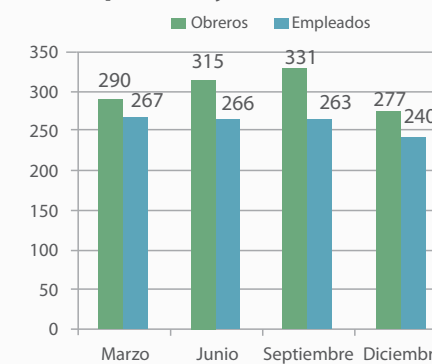
Personal de Sedalib S.A.



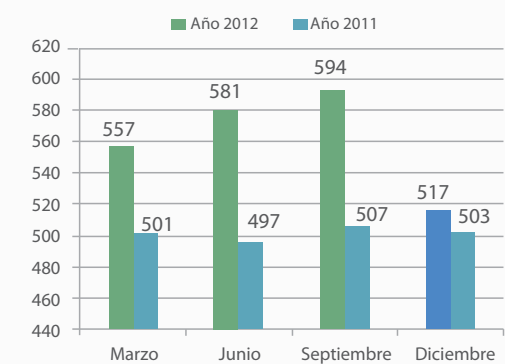
Concepto	A Marzo	A Junio	A Setiembre	A Diciembre
Número de empleados estables	214	214	208	214
Número de empleados contratados	53	52	55	26
<b>Número Total de Empleados</b>	<b>267</b>	<b>266</b>	<b>263</b>	<b>240</b>
Número de Obreros Estables	196	196	194	215
Número de Obreros Contratados	94	119	137	62
<b>Número Total de Obreros</b>	<b>290</b>	<b>315</b>	<b>331</b>	<b>277</b>
<b>Número Total de Trabajadores 2012</b>	<b>557</b>	<b>581</b>	<b>594</b>	<b>517</b>
Número de trabajadores por 1000 conexiones 2012	3.47	3.60	3.70	3.20
Número de trabajadores por 1000 conexiones 2011	3.23	3.15	3.08	3.18

Fuente: Boletín Estadístico SEDALIB S.A

### Número de Trabajadores, Empleados y Obreros 2012



### Número de Trabajadores 2012 vs 2011



Las cifras del Año 2011 no incluyen Trabajadores de Proyectos y Obras.

## GESTIÓN DEL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL

La Gestión del Órgano de Control Institucional de SEDALIB S.A., se ejecutó a través de 03 Informes de Acciones de Control, y 11 Informes de Actividades de Control, según el Plan Anual de Control, aprobado mediante Resolución de Contraloría General N° 384-2011-CG publicada el 30.Dic.2011.

<i>Acciones de Control Emitidos</i>	<i>Fecha de Emisión</i>
<b>Informe N° 001-2012-2-0264</b> Examen Especial a la Sub Gerencia de Proyectos y Obras año 2010.	21.Mar.2012
<b>Informe N° 002-2012-2-0264</b> Examen Especial a la Gerencia Comercial :Reclamos, Servicios y Atención al Cliente.	04.Jul.2012
<b>Informe N° 003-2012-2-0264</b> Examen Especial a la Oficina de Planificación y Presupuesto	18.Set.2012

<i>Acciones de Control Emitidos</i>	<i>Fecha de Emisión</i>
<b>Informe N° 001-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Informe de Evaluación del Cumplimiento del Plan Anual de Control al 31 de Diciembre – 2011. (Cuarto Trimestre -2011).	20.Ene.2012
<b>Informe N° 002-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Seguimiento Medidas Correctivas al 31 de Diciembre del 2011	31.Ene.2012
<b>Informe N° 003-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Verificación Cumplimiento de los Procedimientos y Disposiciones Previstas en el Texto Unico Ordenado de la Ley 27806, Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública.	30.Mar.2012
<b>Informe N° 004-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Informe de Evaluación del Cumplimiento del Plan Anual de Control al 31 de Marzo de 2012 (Primer Trimestre – 2012).	19.Abr.2012
<b>Informe N° 005-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Revisión de la Estructura de Control Interno (Ley N° 28716-Art. 9°).	30.May.2012
<b>Informe N° 006-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Informe de Evaluación del Cumplimiento del Plan Anual de Control al 30 de Junio – 2012. (Segundo Trimestre – 2012).	16.Jul.2012
<b>Informe N° 007-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Legalidad de la Adquisición de los Programas de Software (D.S. 013-2003-PCM).	08.ago.2012
<b>Informe N° 008-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Seguimiento Medidas Correctivas al 30.06.2012.	31.Jul.2012
<b>Informe N° 009-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Verificación del Cumplimiento de la Ley que regula la Publicidad Estatal, Ley N°28874.	06.Set.2012
<b>Informe N° 010-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Informe de Evaluación del Cumplimiento del Plan Anual de Control al 30 de Setiembre de 2012 (Tercer Trimestre -2012)	18.Oct.2012
<b>Informe N° 011-2012-SEDALIB S.A.-30000-OCI</b> Revisión de la Estructura de Control Interno (Ley N°28716-Art. 9°)	26.Nov.2012

### ▼ CAPÍTULO V

# RESULTADOS FINANCIEROS



Local Institucional

## INDICADORES ECONÓMICOS

### Situación Económica Financiera

La Utilidad Operativa al cierre del año 2012 fue de S/. 8.75 millones resultado inferior al año anterior, esto se viene dando por un aumento de costos operativos.

En el año 2012, los ingresos operacionales en total ascendieron a S/. 89.3 millones, superior en S/. 5.5 millones respecto al año 2011.

Los mayores ingresos se dieron por el incremento de conexiones y mejora en la medición del consumo del usuario.

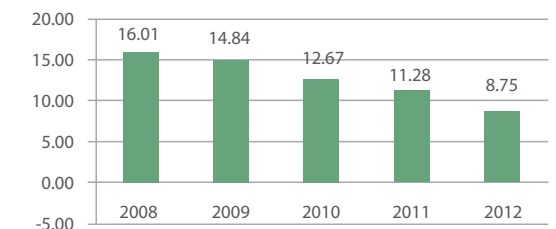
### Balance General

El Activo Total en el año 2012 ascendió a S/. 440 millones, de los cuales solamente el rubro de Inmuebles, Maquinaria y Equipo Neto fue de S/. 386 millones, superando en 32 millones al año 2011, como consecuencia de la incorporación de nuevas redes de agua y alcantarillado, inmuebles, maquinarias y equipos.

El Pasivo total fue de S/. 337 millones, de los cuales el importe de S/. 112 millones corresponden a deudas a largo plazo, siendo las más significativas las deudas de FONAVI y KFW.

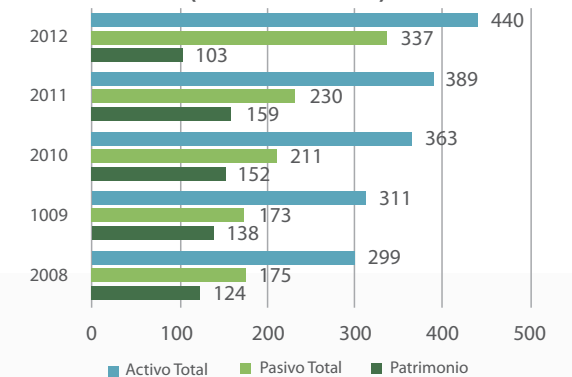
El Patrimonio de la empresa en el año 2012 se registró por un importe de S/. 103 millones.

Resultados Operativos  
(millones de soles)



Fuente: Gerencia de Administración y Finanzas

Resultados del Periodo 2008 - 2012  
(millones de soles)



Fuente: Gerencia de Administración y Finanzas

## Ratios Financieros

La situación financiera de la Empresa ha mejorado en el tiempo, aproximándonos a un nivel favorable es decir a un nivel superior de 1.

Evolución de los Ratios Financieros						
Ratios Financieros	Años					
	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>LIQUIDEZ CORRIENTE</b>						
Activo Corriente / Pasivo Corriente	1.00	0.93	0.85	0.81	0.80	1.27
<b>GESTIÓN COMERCIAL</b>						
Eficiencia de Cobranza del Periodo (%)	90.84	89.24	89.83	89.71	87.83	90.18
<b>ENDEUDAMIENTO</b>						
Pasivo Total / Patrimonio Neto	0.75	0.65	0.74	0.67	0.59	1.40
<b>RELACIÓN DE TRABAJO</b>						
Costos – Deprecia – Provisión / Ingresos Operativos (%)	71	63	63	66	70	72
<b>SOLVENCIA</b>						
Deuda a Largo Plazo / Inmueble Maq – Equipo – Deprec	0.37	0.30	0.26	0.20	0.17	0.29
Pasivo Corriente / Patrimonio (Veces)	0.22	0.24	0.20	0.23	0.20	0.32
Pasivo No Corriente / Patrimonio (Veces)	0.75	0.65	0.54	0.44	0.38	1.07
<b>RENTABILIDAD</b>						
Utilidad Operativa / Ventas Netas (%)	NA	26.35	21.29	17.29	13.47	9.81
Utilidad Neta / Ventas Netas (%)	NA	17.25	19.71	20.70	11.76	7.01
Utilidad Neta / Patrimonio (%)	NA	0.08	0.10	0.10	0.06	0.06
Utilidad Operativa / Total Activo	NA	5.35	4.77	3.49	2.90	2.11

Fuente: Gerencia de Administración y Finanzas

**NA: No Aplicable**

Nota: El rubro de Ganancias Diferidas clasificado dentro del Pasivo Total, no constituye deuda para SEDALIB S.A.



MOSAIHUATE CONTADORES PUBLICOS S.C.

Asesores - Consultores - Auditores

## SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD SOCIEDAD ANONIMA

### INFORME SOBRE EL EXAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2012



Urb. Santo Domingo de Guzmán - 4ta Etapa Mza. O Lote 15 ICA Tlf: (056) 218381  
General Córdova N° 1559 Dpto. B LINCE - LIMA Tlf: (01) 265-2965 RPM: #955957607



DICTAMEN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A LOS SEÑORES ACCIONISTAS Y MIEMBROS DEL DIRECTORIO DE LA EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD SOCIEDAD ANÓNIMA - SEDALIB S.A.,  
Trujillo - La Libertad - Perú.

- Hemos auditado los Estados Financieros adjuntos de la EMPRESA DE SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD SOCIEDAD ANÓNIMA - SEDALIB S.A., que comprende el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2012, y los Estados de Resultados Integrales, de Cambios en el Patrimonio Neto y de Flujo de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como el resumen de políticas contables significativas y otras notas explicativas.
  - La Gerencia General es responsable de la preparación y presentación razonable de estos Estados Financieros de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Perú. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implantar y mantener el Control Interno pertinente en la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros para que estén libres de representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; y realizar las estimaciones contables razonables de acuerdo con las circunstancias.
  - Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos Estados Financieros basada en nuestra auditoría. Nuestra auditoría fue realizada de acuerdo con normas de Auditoría Generalmente Aceptados en el Perú. Tales normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable que los Estados Financieros no contienen representaciones erróneas de importancia relativa.
  - Una auditoría comprende la ejecución de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los saldos y las divulgaciones en los Estados Financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del Auditor, que incluye la evaluación del riesgo de que los Estados Financieros contengan representaciones erróneas de importancia relativa, ya sea como resultado de fraude o error. Al efectuar esta evaluación de riesgo, el Auditor toma en consideración el Control Interno pertinente de la Empresa de Servicio de Agua Potable y Alcantarillado de la Libertad S.A. - SEDALIB S.A., en la preparación y presentación razonable de los Estados Financieros a fin de diseñar procedimientos de auditoría de acuerdo con las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del Control Interno de la Empresa de Servicio de Agua Potable y Alcantarillado de la Libertad Sociedad Anónima. Una auditoría también comprende la evaluación de si los Principios de Contabilidad Aplicados son apropiados y si las estimaciones contables realizadas por la Gerencia General son razonables, así como una evaluación de la presentación general de los Estados Financieros.
- Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.
- Al 31 de Diciembre de 2012, en el rubro Efectivo y Equivalente de Efectivo del Estado Situacional Financiera, refleja el saldo de S/. 27,293,424 incluye los recursos financieros que corresponde al Fondo Exclusivo de Inversión S/. 6,354,819 creado por disposición de la Superintendencia Nacional de Servicios de Saneamiento - SUNASS, mediante Resolución de Consejo Directivo N° 058-2007-SUNASS-CD, no existió control y conciliación del uso de los recursos de dicho fondo lo que no permitió aplicar procedimientos alternativos de auditoría que nos permitiera satisfacernos de la razonabilidad de los saldos finales que se expresan en los Estados Financieros.
  - En nuestra opinión, excepto a los asuntos indicados en el párrafo N° 5 precitado, los Estados Financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de la Libertad S.A. - SEDALIB S.A. al 31 de Diciembre del 2012, los resultados de sus operaciones y flujos de efectivo, por el año terminado en esa fecha, de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en el Perú

Urb. Santo Domingo de Guzmán - 4ta Etapa Mza. O Lote 15 ICA Tlf: (056) 218381  
General Córdova N° 1599 Dpto. B LINCÉ - LIMA Tlf: (01) 265-2965 RPM #95597607



- SEDALIB S.A mediante sendas Acta de Recepción recibe Obras de saneamiento ejecutadas por Comités Organizados, promotores de vivienda, u otras organizaciones vecinales en calidad de operador de los servicios de agua potable y alcantarillado, consignándose que dichas obras no se encuentran consideradas en el Plan de Inversiones del Plan Maestro optimizado PMO y que las mismas se hace dentro del marco de la Ley General del Sistema de Saneamiento sin que esto otorgue derechos de devolución del monto de la Inversión.

Sin embargo las Obras de Saneamiento ejecutadas por terceros (personas naturales y jurídicas) en el ejercicio económico 2012 y ejercicios anteriores recibidas por SEDALIB S.A., en su calidad de operador de los servicios de agua potable y alcantarillado no han sido incorporadas a los activos de la empresa existiendo limitación para poder cuantificar el incremento del activo fijo recibido, al no haberse valuado la infraestructura sanitaria transferida.

- La Empresa a través de la Cámara de Comercio y Producción del Empleo formuló la consulta respectiva a la SUNAT para que esta se pronuncie sobre el tratamiento tributario de la facturación a los usuarios de fuentes propias de aguas subterráneas consulta absuelta mediante informe N° 006-2013 SUNAT/4B000 el mismo que entre otras cosas señala que **dicho concepto se encuentra exento del pago del Impuesto General a las Ventas - IGV y del Impuesto a la Renta ello en atención a que tal ingreso -tarifa por agua subterránea- constituye un tributo en la modalidad de tasa por derecho de uso del recurso conforme a lo establecido por la Ley 24516 para efectos de la determinación del Impuesto a la Renta del Ejercicio Económico 2012 se realizó la deducción a la Renta Imponible, de los ingresos por facturación de agua subterránea por S/. 3,486,624 teniendo como premisa el informe N° 006-2013-SUNAT/4B0000, lo que genera que no se pague impuesto por el monto de S/. 1,045,987.00, y del Impuesto General a las Ventas la facturación por Aguas Subterráneas del Ejercicio Económico 2012 asciende a (3,486,624 x 18%) S/. 627,592.**

- El Estado de Situación Financiera de SEDALIB S.A. al 31 de Diciembre de 2012 muestra en el rubro Obligaciones Financieras saldos por S/. 75,739,275.94 que corresponde a deudas por los créditos otorgados con recursos del Fondo Nacional de Vivienda por el Ex UTE FONAVI a SEDALIB S.A mediante diversos convenios de financiamiento, para la ejecución de Obras de infraestructura de Agua Potable y Alcantarillado en el Departamento de la Libertad.

Cabe advertir que SEDALIB S.A. a la fecha no pago las deudas al Ministerio de Economía y Finanzas por S/. 75,739,275.94 según el presente detalle:

La deuda está conformada de la manera siguiente:	
Capital de la Deuda con Ex UTE FONAVI	S/. 21,859,560.25
Intereses Compensatorios vencidos	7,548,930.77
Intereses Moratorios	46,330,648.92
<b>TOTAL</b>	<b>75,739,275.94</b>
	=====

El Directorio de la Empresa en sesión ordinaria N° 564-2013 del 13 de Marzo de 2013 ante la exposición del Gerente de Administración y Finanzas de que en la contabilidad no están registrados los intereses que tiene SEDALIB S.A. por el uso de fondos del FONAVI, desde el año 1998 hasta Diciembre 2012, los que según el acta de conciliación ascienden a S/. 53,979,615.69, solicita que para culminar la elaboración de los Estados Financieros se tomen decisiones al respecto ACORDO: Que la Gerencia de Administración y Finanzas culmine los estados financieros, contabilizando los intereses conforme al acta de conciliación firmada con la Oficina de Secretaría Técnica de Apoyo a la Comisión Ad-Hoc-FONAVI.

Lima, 12 de Agosto de 2013

Referencia  
SOCIEDAD  
AUDITORA

MAXIMO E. MOSAIHUATE AGUIRRE  
Contador Público Colegiado  
Matrícula N° 1509  
Socio Gerente

JULIO GENARO RODRIGUEZ APARCANA  
Contador Público Colegiado  
Matrícula N° 281  
Jefe de Equipo



Urb. Santo Domingo de Guzmán - 4ta Etapa Mza. O Lote 15 ICA Tlf: (056) 218381  
General Córdova N° 1599 Dpto. B LINCÉ - LIMA Tlf: (01) 265-2965 RPM #95597607

2



EF - 1

SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD S.A. - SEDALIB S.A.  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de diciembre de 2012 y 2011**  
 (EN NUEVOS SOLES)

ACTIVO	Nota	2012	2011	PASIVO Y PATRIMONIO PASIVO CORRIENTE	Nota	2012	2011
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	27,293,424	12,036,319	Obligaciones Financieras	12	17,555,145	19,567,792
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	4	9,383,094	8,452,729	Cuentas por Pagar Comerciales	13	5,864,969	5,880,898
Otras cuentas por Cobrar (Neto)	5	1,776,147	1,649,665	Otras Cuentas por Pagar	14	2,744,256	1,902,346
Inventarios (Neto)	6	1,963,988	2,154,573	Provisiones	15	3,554,454	2,152,189
Activos por Impuestos a las Ganancias	7	1,823,820	707,204	Pasivos por impuesto a las Ganancias	16	514,655	741,836
Gastos Pagados por Anticipado	8	23,466	34,186	Beneficios a los Empleados	17	3,061,839	2,224,501
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>47,263,929</b>	<b>25,034,676</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>33,295,318</b>	<b>37,469,562</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedades Planta y Equipo (Neto)	9	386,045,013	354,253,744	Obligaciones Financieras	18	109,285,485	60,513,213
Activos Intangibles (Neto)	10	10,005,663	9,357,586	Otras Cuentas por Pagar	19	911,454	840,797
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidas	11	1,668,469	839,591	Ingresos Diferidos (Neto)	20	193,809,758	135,929,800
<b>TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>397,719,145</b>	<b>364,450,921</b>	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>304,006,697</b>	<b>197,283,810</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>439,983,084</b>	<b>389,485,597</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>337,302,015</b>	<b>229,753,372</b>
Cuentas de Orden		131,449,577	140,954,860	Capital	21	72,960,000	72,960,000
				Capital Adicional	22	2,102,382	2,102,382
				Resultados no Realizados	23	33,914,230	63,985,383
				Reservas Legales	24	3,092,923	2,466,843
				Resultados Acumulados	25	-9,388,468	18,217,617
				<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>102,681,067</b>	<b>159,732,225</b>
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>439,983,082</b>	<b>389,485,597</b>
				Cuentas de Orden	23	131,449,577	140,954,860

Las Notas Adjuntas forman parte de los Estados Financieros

EF - 2

SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD S.A. - SEDALIB S.A.

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
 Por los años terminados el 31 de diciembre de 2012 y 2011  
 (EN NUEVOS SOLES)

	Nota	2012	2011
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>			
Prestación de Servicios	26	89,267,500	83,789,849
<b>TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>89,267,500</b>	<b>83,789,849</b>
Costo de Ventas	27	54,222,865	48,849,668
<b>TOTAL DE COSTO</b>		<b>54,222,865</b>	<b>48,849,668</b>
<b>GANANCIA (PERDIDA) BRUTA</b>		<b>35,044,635</b>	<b>34,940,181</b>
Gastos de Ventas Y Distribución	28	25,290,333	25,001,682
Gastos de Administración	29	12,207,585	9,658,898
Otros Ingresos Operativos	30	11,207,160	11,003,852
<b>UTILIDAD DE OPERACIÓN</b>		<b>8,753,877</b>	<b>11,283,453</b>
Ingresos Financieros	31	1,416,061	1,805,134
Diferencia de Cambio (Ganancias)	32	8,100,986	11,570,906
Gastos Financieros	33	6,377,332	2,109,265
Diferencia de Cambio (Perdidas)	34	5,035,829	10,196,436
<b>RESULTADO ANTES PARTICIPACION Y DEL IMPTO RENTA</b>		<b>6,857,763</b>	<b>12,353,792</b>
Participaciones de los trabajadores			
Impuesto a la Renta	35	-596,965	-2,503,021
<b>UTILIDAD(PERDIDA) NETA DE ACTIVIDADES CONTINUAS</b>		<b>6,260,798</b>	<b>9,850,771</b>
<b>GANANCIA (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>6,260,798</b>	<b>9,850,771</b>

Las Notas Adjuntas forman parte de los Estados Financieros





ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2012 y 2011  
(EN NUEVOS SOLES)

CONCEPTOS	CAPITAL	CAPITAL ADICIONAL	RESULTADOS REALIZADOS	RESERVA LEGALES	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL
SALDOS AL 1ERO DE ENERO DE 2011	72,960,000	2,102,382	63,985,383		12,794,850	151,842,615
Corrección de Errores					-1,961,161	-1,961,161
Saldo Inicial Reexpresado	72,960,000	2,102,382	63,985,383	0	10,833,689	149,881,454
Cambios en Patrimonio						
Resultado Integral					9,850,771	9,850,771
Ganancia(perdida) Neta del Ejercicio					9,850,771	9,850,771
Dividendo en Efectivo Declarados				2,466,843	-2,466,843	
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros				2,466,843	18,217,617	159,732,225
TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	72,960,000	2,102,382	63,985,383	2,466,843	18,217,617	159,732,225
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011	72,960,000	2,102,382	63,985,383	2,466,843	18,217,617	159,732,225
SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2012	72,960,000	2,102,382	63,985,383	2,466,843	18,217,617	159,732,225
Ajustes de años anteriores						
Cambios en las Políticas Contables						
Corrección de Errores			-30,071,153		-49,390,801	-49,390,801
Saldo Inicial Reexpresado			-30,071,153		16,150,000	-13,921,153
Cambios en Patrimonio					-33,240,801	-33,240,801
Ganancias (Perdida) Neta del Ejercicio					6,260,798	6,260,798
Dividendo en Efectivo Declarados					6,260,798	6,260,798
Incremento (Disminución) por Transacciones y Otros						
TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO			-30,071,153		-27,606,083	-57,051,156
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2012	72,960,000	2,102,382	33,914,230	3,092,923	-9,388,466	102,681,069

Las Notas Adjuntas forman parte de los Estados Financieros

SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD S.A. - SEDALIB S.A.

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2012 y 2011  
(EN NUEVOS SOLES)

CONCEPTOS	2012	2011
<b>A.- ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Venta de Bienes y Prestación de Servicios	111,171,019	107,505,990
Pagos a (por):		
Proveedores de Bienes y Servicios	-45,909,351	-45,305,044
Cuenta de los Empleados	-22,486,858	-22,589,141
Impuesto a las Ganancias	-15,173,916	-12,225,554
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Operación	-5,825,540	-4,516,282
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>21,775,354</b>	<b>22,469,969</b>
<b>B.- ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Cobranza a (por):		
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad de Inversión	37,257,565	28,551,812
Pagos a (por):		
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	-1,242,239	-1,905,877
Desembolsos por obras en curso de Propiedades, Planta y Equipo	-35,300,932	-38,845,462
Compra de Activos Intangibles	-1,714,344	-2,631,143
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-999,950</b>	<b>-14,830,670</b>
<b>C.- ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
Cobranza a (por):		
Obtención de Prestamos a Corto Plazo		2,590,000
Otros Cobros de Efectivo Relativos a la Actividad Financiamiento	72,038	75,104
Pagos a (por):		
Amortización o pago de Prestamos a Corto Plazo		-2,590,000
Amortización o pago de Prestamos a Largo Plazo	-5,582,097	-2,538,580
Otros Pagos de Efectivo Relativos a la Actividad de Financiación	-8,240	-5,885
<b>FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO PROCEDENTE DE UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>-5,518,299</b>	<b>-2,469,361</b>
<b>Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo (A+B+C)</b>	<b>15,257,105</b>	<b>5,169,938</b>
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio</b>	<b>12,036,319</b>	<b>6,866,381</b>
<b>F.- SALDO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINALIZAR EL EJERCICIO</b>	<b>27,293,424</b>	<b>12,036,319</b>

Las Notas Adjuntas forman parte de los Estados Financieros





**TRUJILLO**



**CHEPÉN**



**PAIJÁN**



**CHOCOPE**



**RAZURI**



**LA ESPERANZA**



**FLORENCIA DE MORA**



**EL PORVENIR**



**HUANCHACO**



**VICTOR LARCO**



**MOCHE**



**SALAVERRY**

