

**EVALUACION DEL PRESUPUESTO
INSTITUCIONAL**

AÑO 2025

EPS ILO S.A.

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(DEL AÑO FISCAL 2025)
AL SEGUNDO SEMESTRE

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

I ASPECTOS GENERALES DE LA ENTIDAD

1.1 Misión

BRINDAR SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y DE ALCANTARILLADO, PRESERVANDO EL MEDIO AMBIENTE, PARA MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LA POBLACIÓN DE ILO

1.2 Visión

SER UNA EMPRESA LÍDER A NIVEL NACIONAL EN SERVICIOS DE SANEAMIENTO, COMPROMETIDA CON EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE LA PROVINCIA DE ILO

1.3 Objetivos Institucionales

LOS OBJETIVOS INSTITUCIONALES SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

1.4 Situación Institucional

LA SITUACION INSTITUCIONAL SE MUESTRA EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

II GESTIÓN PRESUPUESTARIA

2.1. Ejecución de Ingresos y Egresos

LA EJECUCION DE LOS INGRESOS SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

2.2. Ratios de Gestión Presupuestaria

a) Autonomía Presupuestaria

ESTE RATIO PERMITE CONOCER LA PROPORCION QUE LA ENTIDAD DESTINA A LOS GASTOS CORRIENTES, AL FINALIZAR EL AÑO 2025, SE HA OBTENIDO EL RATIO DE 74.94 DE LOS INGRESOS CORRIENTES, CUMPLIENDO CON LA PRESTACION DE LOS SERVICIOS QUE SE BRINDA A LA POBLACION DE ILO

b) Ejecución de la Inversión

ESTE RATIO NOS PERMITE CONOCER LA PROPORCION QUE LA ENTIDAD DESTINA PARA LA EJECUCION DE INVERSIONES RESPECTO A LOS INGRESOS CORRIENTES, AL FINALIZAR EL AÑO 2025, LA ENTIDAD HA EJECUTADO EL RATIO DE 26.54 DE LOS INGRESOS CORRIENTES OBTENIDOS

c) Gastos de Personal

ESTE RATIO NOS INDICA LA PORCION QUE REPRESENTAN LOS GASTOS DE PERSONAL CON RESPECTO A LA TOTALIDAD DE LOS GASTOS CORRIENTES, AL TERMINO DEL AÑO 2025, EL GASTO DE PERSONAL HA ALCANZADO EL 33.86 DE LA TOTALIDAD DE LOS GASTOS CORRIENTES

d) Servicio de la Deuda

ESTE RATIO NOS INDICA LA PORCION QUE REPRESENTAN LOS GASTOS DE LA DEUDA CON RESPECTO A LOS INGRESOS CORRIENTES, AL TERMINO DEL AÑO 2025, SE HA OBTENIDO EL 0.00% DE LOS INGRESOS CORRIENTES

III EVALUACION DE METAS

3.1 Evaluación de las Metas

a) Metas de las Actividades



INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(DEL AÑO FISCAL 2025)
AL SEGUNDO SEMESTRE

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

LAS METAS DE LAS ACTIVIDADES SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

b) Metas de Proyectos

LAS METAS DE LOS PROYECTOS SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

3.2 Evaluación de los Objetivos Institucionales e Indicadores de Desempeño

LA EVALUACION DE LOS OBJETIVOS INSTITUCIONES E INDICADORES DE DESEMPEÑO SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

IV SITUACION FINANCIERA

a) Liquidez

LOS RATIOS DE LIQUIDEZ SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

b) Solvencia

LOS RATIOS DE SOLVENCIA SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

c) Rentabilidad

LOS RATIOS DE RENTABILIDAD SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

d) Gestión

LOS RATIOS DE GESTION SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

V LOGROS, IDENTIFICACION DE PROBLEMAS Y MEDIDAS CORRECTIVAS

a) Logros Obtenidos

LOS LOGROS OBTENIDOS SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

b) Identificación de Problemas

LA IDENTIFICACION DE PROBLEMAS SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME

c) Aplicación de Medidas Correctivas

LA APLICACION DE LAS MEDIDAS CORRECTIVAS SE MUESTRAN EN EL ANEXO ADJUNTO AL PRESENTE INFORME



JEFE DE PRESUPUESTO
Sello y Firma



TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

INFORME EJECUTIVO DE EVALUACION DEL PRESUPUESTO INSTITUCIONAL
(DEL AÑO FISCAL 2025)
AL SEGUNDO SEMESTRE

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.



MARCO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS

Anexo N° 2

FUENTE DE ENTIDAD PERIODO

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

| RUBROS | Presupuesto Institucional Aprobado (A) | Presupuesto Institucional Modificado (B) | EJECUCION AL PERIODO | | |
|---|--|--|----------------------|-------------|-------------|
| | | | EJECUTADO (c) | Avance (%) | |
| | | | | (C/A) X 100 | (C/B) X 100 |
| INGRESOS | | | | | |
| INGRESOS CORRIENTES | 20,008,569 | 27,615,398 | 30,010,377.00 | 149.99 | 108.67 |
| Venta De Bienes Y Servicios Y Derechos | 20,008,569 | 20,008,569 | 22,403,548.00 | 111.97 | 111.97 |
| Otros Ingresos | 17,444,450 | 17,444,450 | 19,216,369.00 | 110.16 | 110.16 |
| FINANCIAMIENTO | 2,564,119 | 2,564,119 | 3,187,179.00 | 124.30 | 124.30 |
| Saldos De Balance | 0 | 7,606,829 | 7,606,829.00 | | 100.00 |
| Saldos De Balance | 0 | 7,606,829 | 7,606,829.00 | 0.00 | 100.00 |
| TOTAL DE INGRESOS | 20,008,569 | 27,615,398 | 30,010,377.00 | 149.99 | 108.67 |
| EGRESOS | | | | | |
| GASTOS CORRIENTES | 20,008,569 | 27,615,398 | 18,857,594.00 | 94.25 | 68.29 |
| Personal Y Obligaciones Sociales | 18,073,803 | 20,664,090 | 16,789,083.00 | 92.89 | 81.25 |
| Pensiones Y Otras Prestaciones Sociales | 6,218,976 | 6,694,474 | 5,685,387.00 | 91.42 | 84.93 |
| Bienes Y Servicios | 57,400 | 94,920 | 79,100.00 | 137.80 | 83.33 |
| Otros Gastos | 10,542,089 | 12,409,311 | 9,645,119.00 | 91.49 | 77.72 |
| GASTOS DE CAPITAL | 1,255,338 | 1,465,385 | 1,379,477.00 | 109.89 | 94.14 |
| Donaciones Y Transferencias | 1,934,766 | 6,951,308 | 2,068,511.00 | 106.91 | 29.76 |
| Adquisicion De Activos No Financieros | 0 | 288,527 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Adquisicion De Activos No Financieros | 1,934,766 | 6,662,781 | 2,068,511.00 | 106.91 | 31.05 |
| TOTAL DE EGRESOS | 20,008,569 | 27,615,398 | 18,857,594.00 | 94.25 | 68.29 |

1/ La información de Ingresos y Egresos se presenta por fuente de financiamiento
 2/ Se detalla por las genéricas de ingresos



ELABORADO POR
Sello y Firma



JEFE DE PRESUPUESTO
Sello y Firma



TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

MARCO Y EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA DE INGRESOS Y EGRESOS

Anexo N° 2

FUENTE DE
ENTIDAD
PERIODO

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS
ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

| RUBROS | Presupuesto Institucional Aprobado (A) | Presupuesto Institucional Modificado (B) | EJECUCION AL PERIODO | | |
|---------------------------------------|--|--|----------------------|-------------|-------------|
| | | | EJECUTADO (c) | Avance (%) | |
| | | | | (C/A) X 100 | (C/B) X 100 |
| INGRESOS | 0 | 21,011,523 | 21,011,523.00 | | |
| DONACIONES Y TRANSFERENCIAS | 0 | 7,234,090 | 7,234,090.00 | | 100.00 |
| Donaciones Y Transferencias | 0 | 7,234,090 | 7,234,090.00 | 0.00 | 100.00 |
| FINANCIAMIENTO | 0 | 13,777,433 | 13,777,433.00 | | 100.00 |
| Saldos De Balance | 0 | 13,777,433 | 13,777,433.00 | 0.00 | 100.00 |
| TOTAL DE INGRESOS | 0 | 21,011,523 | 21,011,523.00 | | 100.00 |
| EGRESOS | 0 | 21,011,523 | 4,164,609.00 | | 19.82 |
| GASTOS DE CAPITAL | 0 | 21,011,523 | 4,164,609.00 | | 19.82 |
| Adquisicion De Activos No Financieros | 0 | 21,011,523 | 4,164,609.00 | 0.00 | 19.82 |
| TOTAL DE EGRESOS | 0 | 21,011,523 | 4,164,609.00 | | 19.82 |

/1 La información de Ingresos y Egresos se presenta por fuente de financiamiento

/2 Se detalla por las genéricas de ingresos



ELABORADO POR
Sello y Firma



JEFE DE PRESUPUESTO
Sello y Firma



TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

RATIOS DE GESTION PRESUPUESTARIA

ANEXO N° 3

ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

PERIODO: ANUAL

| Ratios | Fórmula | Variables y Ratio | | | |
|---------------------------|--|---------------------------------------|-------|---------------------------------------|-------|
| | | 2025 | | 2024 | |
| Autonomía Presupuestaria | $\frac{\text{Gastos Corrientes}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$ | $\frac{16,789,083.0}{22,403,548.0} =$ | 74.94 | $\frac{16,098,302.0}{18,654,776.0} =$ | 86.30 |
| Ejecución de la Inversión | $\frac{\text{Inversión}^{(1)}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$ | $\frac{5,946,491.00}{22,403,548.0} =$ | 26.54 | $\frac{11,416,618.0}{18,654,776.0} =$ | 61.20 |
| Gastos de Personal | $\frac{\text{Personal y Obligaciones}^{(2)}}{\text{Gastos Corrientes}} \times 100$ | $\frac{5,685,387.00}{16,789,083.0} =$ | 33.86 | $\frac{5,511,449.00}{16,098,302.0} =$ | 34.24 |
| Servicio de la Deuda | $\frac{\text{Servicio de la}}{\text{Ingresos Corrientes}} \times 100$ | $\frac{0.00}{22,403,548.0} =$ | 0.00 | $\frac{0.00}{18,654,776.0} =$ | 0.00 |

(1) Considera el gasto total ejecutado en proyectos de Inversión a toda fuente de financiamiento

(2) Considera el gasto total ejecutado en la Genérica del Gasto "Personal y Obligaciones Sociales"



EVALUACION DE LAS METAS PRESUPUESTARIAS

ANEXO N° 4

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.
 PERIODO : ANUAL

| ACTIVIDAD/PROYECTO | FINALIDAD | Unidad de Medida | Cantidad (A) | Programado (B) | Ejecutado (C) | AVANCE (%) | |
|---|--|------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | | (C)/(A) X 100 | (C)/(B) X 100 |
| GESTION ADMINISTRATIVA | MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL | ACCION | 61.00 | 61.00 | 61.00 | 100.00 | 100.00 |
| ESTUDIOS DE PRE-INVERSION | MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL | ESTUDIO | 2.00 | 2.00 | 2.00 | 100.00 | 100.00 |
| COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES | MEJORAR LA ATENCION A LA POBLACION | ACCION | 635.00 | 635.00 | 635.00 | 100.00 | 100.00 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | COMERCIALIZACION DE SERVICIOS Y PRODUCTOS | USUARIO | 33,812.00 | 33,812.00 | 33,146.00 | 98.03 | 98.03 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL | ACCION | 5.00 | 5.00 | 5.00 | 100.00 | 100.00 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y | USUARIO | 33,812.00 | 33,812.00 | 33,146.00 | 98.03 | 98.03 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | CONSERVACION, RECUPERACION Y USO SOSTENIBLE DE LOS | PORCENTAJE | 100.00 | 100.00 | 50.40 | 50.40 | 50.40 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | IMPLEMENTACION DEL PLAN DE CONTROL DE CALIDAD | PORCENTAJE | 100.00 | 100.00 | 94.59 | 94.59 | 94.59 |
| SERVICIO DE ALCANTARILLADO | MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y | PORCENTAJE | 32,530.00 | 32,530.00 | 31,886.00 | 98.02 | 98.02 |
| REMODELACION DE RED DE DISTRIBUCION; EN EL(LA) EPS ILO S.A. | ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE | ACCION | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 100.00 | 100.00 |
| REHABILITACION DE LAS REDES DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE LOS | MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE | PORCENTAJE | 80.00 | 80.00 | 2.00 | 2.50 | 2.50 |
| REPARACION DE LINEA DE CONDUCCION; EN EL(LA) SECTOR DE ALTO | MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE | PORCENTAJE | 90.00 | 90.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| CREACION DE LOS SERVICIOS BASICOS DE AGUA POTABLE Y | MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE | PORCENTAJE | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y | CONSTRUCCION DE SISTEMA DE AGUA POTABLE Y DESAGU | PORCENTAJE | 11.86 | 11.86 | 11.86 | 100.00 | 100.00 |
| RENOVACION DE RED DE DISTRIBUCION Y RED DE ALCANTARILLADO; | MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y | PORCENTAJE | 13.00 | 13.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| CREACION DE LOS SERVICIOS BASICOS DE AGUA POTABLE Y | MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y | ACCION | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 100.00 | 100.00 |
| CONSTRUCCION DE LABORATORIO; EN EL(LA) EPS ILO S.A. PARA EL | CONTROL CONCURRENT | ACCION | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| RENOVACION DE MICROMEDIDORES; EN EL(LA) EPS ILO S.A. DE 3200 | MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS | ACCION | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE URBANO EN DE LA | MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE | ACCION | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| REMODELACION Y AMPLIACION DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO EN | MEJORAMIENTO DE SISTEMA TECNICO | PORCENTAJE | 15.00 | 15.00 | 15.00 | 100.00 | 100.00 |
| COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES | ELABORACION DE EXPEDIENTE TECNICO | EXPEDIENTE | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | MEJORAMIENTO DE CARRERA DE VALVULAS; CONSTRUCCION DE RED | PORCENTAJE | 100.00 | 100.00 | 98.75 | 98.75 | 98.75 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES | PORCENTAJE | 100.00 | 100.00 | 98.75 | 98.75 | 98.75 |
| SERVICIO DE ALCANTARILLADO | FACTURACION | MEDIDOR DE AGUA | 250.00 | 250.00 | 228.00 | 75.23 | 75.23 |
| COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES | MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUA POTABLE | TONELADA | 168.00 | 168.00 | 278.00 | 166.07 | 166.07 |
| COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES | MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUA POTABLE | UNIDAD | 13.00 | 13.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES | NIVEL DE MOROSIDAD | METRO | 82.50 | 82.50 | 183.00 | 221.82 | 221.82 |
| COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES | COMERCIALIZACION DE SERVICIOS Y PRODUCTOS | CONEXIONES | 463.00 | 463.00 | 441.00 | 95.25 | 95.25 |
| COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES | FACTURACION | ACCION | 38.00 | 38.00 | 38.00 | 100.00 | 100.00 |
| GESTION ADMINISTRATIVA | MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS | UNIDAD | 10.00 | 10.00 | 10.00 | 100.00 | 100.00 |
| GESTION ADMINISTRATIVA | EQUIPAMIENTO CON SISTEMA DE COMPUTO | ACCION | 31,870.00 | 31,870.00 | 31,870.00 | 100.00 | 100.00 |
| ADQUISICION DE VEHICULO, SISTEMAS DE PROCESAMIENTO Y | GESTION ADMINISTRATIVA | EQUIPO | 34.00 | 34.00 | 34.00 | 100.00 | 100.00 |
| SERVICIO DE ALCANTARILLADO | EQUIPAMIENTO DE MAQUINARIAS | INSTALACION | 5.00 | 5.00 | 5.00 | 100.00 | 100.00 |
| REMODELACION DE DESARENADOR; EN EL(LA) BOCATOMA DE | GESTION ADMINISTRATIVA | PORCENTAJE | 100.00 | 100.00 | 5.00 | 5.00 | 5.00 |
| REMODELACION DE CAPTACION DE AGUA; EN EL(LA) DE LA EPS ILO S. | GESTION ADMINISTRATIVA | ACCION | 1.00 | 1.00 | 19.21 | 19.21 | 19.21 |
| RENOVACION DE MICROMEDIDORES; EN EL(LA) EPS ILO S.A. DE 1920 | LIMPIEZA DE LODOS DE LA P.TAR.MEDIA LUNA | M3 | 5,320.00 | 5,320.00 | 0.75 | 0.00 | 0.00 |
| REMODELACION DE CAMARA DE VALVULAS; EN EL(LA) LINEA DE | REDUCCION DE PERDIDAS DE AGUA Y MEJORA DE INGRESOS | MEDIDOR DE AGUA | 1,700.00 | 1,700.00 | 30.00 | 0.56 | 0.56 |
| COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES | ELABORACION DE EXPEDIENTE TECNICO | EXPEDIENTE | 1.00 | 1.00 | 2,396.00 | 140.94 | 140.94 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | SARANITZAR LA CAPTACION DE AGUA CRUDA | PORCENTAJE | 10.80 | 10.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| ADQUISICION DE MICRO MEDIDORES; EN EL(LA) EPS ILO S.A. PARA | CONTROL Y LIQUIDACION DE OBRAS | PORCENTAJE | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | ELABORACION DE EXPEDIENTE TECNICO | INFORME TECNICO | 1.00 | 1.00 | 1.00 | 100.00 | 100.00 |
| ADQUISICION DE MICRO MEDIDORES; EN EL(LA) EPS ILO S.A. PARA | MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE | EXPEDIENTE | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE | PORCENTAJE | 61.99 | 61.99 | 43.30 | 69.85 | 69.85 |
| ADQUISICION DE MICRO MEDIDORES; EN EL(LA) EPS ILO S.A. PARA | MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA | MEDIDOR DE AGUA | 163.00 | 163.00 | 163.00 | 100.00 | 100.00 |
| SERVICIO DE AGUA POTABLE | MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE | PORCENTAJE | 100.00 | 100.00 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| ADQUISICION DE MICRO MEDIDORES; EN EL(LA) EPS ILO S.A. PARA | MEJORAMIENTO DE SISTEMA DE AGUA POTABLE | PORCENTAJE | 2.15 | 2.15 | 1.73 | 80.47 | 80.47 |

EVALUACION DE LAS METAS PRESUPUESTARIAS

ANEXO N° 4

ENTIDAD : ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.
 PERIODO : ANUAL

| ACTIVIDAD/PROYECTO | META ANUAL | | | | AVANCE (%) | | |
|---|--|---------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | FINALIDAD | Unidad de Medida | Cantidad (A) | Programado (B) | Ejecutado (C) | (C)/(A) X 100 | (C)/(B) X 100 |
| | REHABILITACION DE LAS REDES DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE LOS MEJORAMIENTO SISTEMA DE AGUA POTABLE | CONTROL CONCURRENTE | ACCION | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 |
| CONSTRUCCION DE LINEA DE CONDUCCION, EN EL(LA) R-1 CATA | | ACCION | 1.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(1) Meta autorizada en el Presupuesto Institucional



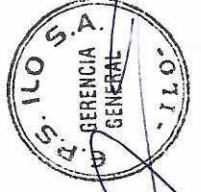
ELABORADOR

Sello y Firma



JEFE DE PRESUPUESTO

Sello y Firma



TITULAR DE LA ENTIDAD

Sello y Firma

PROCESO PRESUPUESTARIO DEL SECTOR PUBLICO
RESUMEN DE LOS OBJETIVOS ESTRATEGICOS E INDICADORES DE DESEMPEÑO

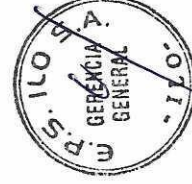
ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

Página : 1 de 1

PERIODO:

ANEXO N° 05

| OBJETIVOS ESTRATEGICOS GENERALES 1/ OBJETIVOS ESTRATEGICOS ESPECIFICOS 2/ PRODUCTOS PRINCIPALES 3/ | | INDICADORES DE DESEMPEÑO | | | |
|--|---|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| NOMBRE DEL INDICADOR 5/ | | Unidad de Medida | Resultado Año Precedente | Programación y Ejecución Año en Curso | Resultado Logrado |
| 1 | MEJORAR LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO A LA POBLACION DE LA PROVINCIA DE ILO | HORAS | 18,01 | 20,43 | 19,62 |
| 2 | Presion | METRO | 25,25 | 28,50 | 26,25 |
| 3 | Tratamiento de aguas residuales | PORCENTAJE | 95,23 | 97,20 | 86,36 |
| 2 | AMPLIAR Y ASEGURAR LA SOSTENIBILIDAD DE LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y DISPOSICION DE AGUAS RESIDUALES DE LA EPS ILO S.A. | PORCENTAJE | 95,46 | 98,13 | 97,85 |
| 2 | Cobertura de agua | PORCENTAJE | 87,71 | 94,75 | 96,43 |
| 3 | FORTALECER LA GESTION DE LOS PROCESOS COMERCIALES, OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS DE LA EPS ILO S.A. | PORCENTAJE | 45,04 | 39,90 | 41,28 |
| 2 | Agua no facturada | PORCENTAJE | 90,35 | 92,00 | 92,17 |
| 2 | Micromedicion | PORCENTAJE | 0,00 | 14,25 | 1,22 |
| 4 | MEJORAR LA SITUACION ECONOMICA, FINANCIERA Y GESTION DE LA EPS ILO S.A., HASTA ALCANZAR AUTONOMIA EMPRESARIAL | PORCENTAJE | 98,50 | 100,00 | 114,72 |
| 2 | Margen Operativo | PORCENTAJE | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 2 | Recaudacion acumulada | PORCENTAJE | 5,00 | 5,00 | 5,00 |
| 5 | IMPLEMENTAR GESTION DE RIESGOS Y CONTRIBUIR A LA SOSTENIBILIDAD DE LOS RECURSOS HIDRICOS Y MEDIO AMBIENTE | ACCION | | | |
| 1 | Actualizacion del Plan de Contingencia | PORCENTAJE | | | |
| 2 | Presentacion de entregables a CGR | ACCION | | | |



RATIOS FINANCIEROS
PARA ENTIDADES DE TRATAMIENTO EMPRESARIAL NO FINANCIERAS DE LOS GOBIERNOS REGIONALES Y GOBIERNOS

ENTIDAD: ENTIDAD PRESTADORA DE SERVICIOS DE ILO S.A.

ANEXO N° 6-C

PERIODO: ANUAL

| Ratios | Fórmula | Variables y Ratios | |
|--------|---------|--------------------|------|
| | | 2025 | 2024 |

De Liquidez

| | | | |
|------------------|---|--|---------------------------------------|
| Liquidez General | $\frac{\text{Activo Corriente - Gastos pagados por anticipado}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | $\frac{41,470,446}{2,799,971} = 14.81$ | $\frac{33,530,836}{3,727,167} = 9.00$ |
| Liquidez de Caja | $\frac{\text{Efectivo y Equivalentes al Efectivo}}{\text{Pasivo Corriente}}$ | $\frac{32,334,287}{2,799,971} = 11.55$ | $\frac{25,163,235}{3,727,167} = 6.75$ |

De Solvencia

| | | | |
|---------------------------|---|--|--|
| Endeudamiento Patrimonial | $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Patrimonio}}$ | $\frac{117,171,285}{97,347,243} = 1.20$ | $\frac{135,498,981}{33,953,720} = 3.99$ |
| Endeudamiento del Activo | $\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}}$ | $\frac{117,171,285}{214,518,528} = 0.55$ | $\frac{135,498,981}{169,452,701} = 0.80$ |
| Deuda Corriente (1) | $\frac{\text{Pasivo Corriente}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$ | $\frac{2,799,971}{22,587,282} = 1.49$ | $\frac{3,727,167}{18,296,629} = 2.44$ |

De Rentabilidad

| | | | |
|------------------------------|---|---|---|
| Rentabilidad de los Ingresos | $\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}} \times 100$ | $\frac{2,453,310}{22,587,282} \times 100 = 10.86$ | $\frac{243,005}{18,296,629} \times 100 = 1.33$ |
| Rentabilidad de los Activos | $\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total Activo}} \times 100$ | $\frac{2,453,310}{214,518,528} \times 100 = 1.14$ | $\frac{243,005}{169,452,701} \times 100 = 0.14$ |
| Rentabilidad del Patrimonio | $\frac{\text{Ganancia (perdida) Neta del}}{\text{Total Patrimonio - Ganancia (perdida) Neta del Ejercicio}} \times 100$ | $\frac{2,453,310}{94,893,933} \times 100 = 2.59$ | $\frac{243,005}{33,710,715} \times 100 = 0.72$ |

De Gestión

| | | | |
|------------------------|---|---|---|
| Resultado de Operación | $\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$ | $\frac{(22,311,704)}{22,587,282} = -0.99$ | $\frac{(20,449,000)}{18,296,629} = -1.12$ |
| Relación de Trabajo | $\frac{\text{Costo de Ventas + Gasto de Ventas y Distribución + Gastos Administrativos - Depreciación - Prov. Cbza Dudosa}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$ | $\frac{(27,989,276)}{22,587,282} = -1.24$ | $\frac{(25,278,111)}{18,296,629} = -1.38$ |
| Nivel de Morosidad (3) | $\frac{\text{Cuentas por Cobrar Comerciales al final del periodo}}{\text{Total de Ingresos de Actividades}}$ | $\frac{4,780,259}{1,882,274} = 0.21$ | $\frac{3,865,008}{1,524,719} = 0.21$ |

(1) Indica el número de meses equivalentes de Ingresos Brutos que representan las deudas corrientes y la deuda total, según corresponda.

(2) Expresado en el importe promedio mensual del periodo evaluado

(3) Indica el número de meses equivalentes de Ingresos Brutos que representa el Total de las Cuentas por Cobrar Comerciales, al periodo evaluado



TITULAR DE LA ENTIDAD
Sello y Firma

INFORME EJECUTIVO AL CIERRE DEL EJERCICIO 2025

I.- ASPECTOS GENERALES DE LA ENTIDAD

Al cierre del año 2025, la EPS ILO S.A. desarrolló sus actividades en un entorno caracterizado por factores externos e internos que incidieron en la gestión institucional a nivel local, regional y nacional. En este contexto, la empresa, en su condición de prestadora de servicios de agua potable y alcantarillado, orientó sus acciones a garantizar la continuidad, calidad y sostenibilidad del servicio en la provincia de Ilo.

En ese marco, se implementaron acciones operativas, comerciales y administrativas enfocadas en la mejora continua de los servicios, así como en el cumplimiento de los objetivos institucionales establecidos. Como resultado, se evidencian avances en diversos indicadores de gestión, en concordancia con las metas programadas para el ejercicio 2025, contribuyendo al fortalecimiento de la gestión empresarial.



I.1.- MISION:

BRINDAR SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y DE ALCANTARILLADO, PRESERVANDO EL MEDIO AMBIENTE, PARA MEJORAR LA CALIDAD DE VIDA DE LA POBLACIÓN DE ILO.



I.2.- VISION:

SER UNA EMPRESA LÍDER A NIVEL NACIONAL EN SERVICIOS DE SANEAMIENTO, COMPROMETIDA CON EL DESARROLLO SOSTENIBLE DE LA PROVINCIA DE ILO.

I.3.- OBJETIVOS INSTITUCIONALES:

La Empresa para el año 2025, considero objetivos institucionales, tomando como base el Plan Estratégico, aprobado para el horizonte 2022-2026, los mismos que se detallan a continuación:

- 1 Mejorar la calidad de los servicios de agua potable y alcantarillado a la población de la provincia de Ilo.
- 2 Ampliar y asegurar sostenibilidad de la infraestructura de agua potable, alcantarillado, y disposición de aguas residuales de la EPS ILO S.A.
- 3 Fortalecer la gestión de los procesos comerciales, operacionales y administrativos de la EPS ILO S.A.
- 4 Mejorar la situación económica financiera y gestión de la EPS ILO S.A. hasta alcanzar la autonomía empresarial.
- 5 Implementar gestión de riesgos y contribuir a la sostenibilidad de los recursos hídricos y medio ambiente.

OBJETIVOS, INDICADORES Y METAS DE GESTIÓN - AL CIERRE DEL AÑO 2025

| N° | OBJETIVO ESTRATEGICO | INDICADOR | UNIDAD | VALORES PREVISTOS | VALOR EJECUTADO |
|----|---|------------------------------------|--------|-------------------|-----------------|
| 1 | Mejorar la calidad de los servicios de agua potable y alcantarillado a la población de la provincia de Ilo. | Continuidad promedio | Horas | 20.43 | 19.62 |
| | | Presion del servicio | m.c.a. | 28.50 | 26.25 |
| | | % de tratamiento de aguas servidas | % | 97.20 | 86.36 |
| 2 | Ampliar y asegurar sostenibilidad de la infraestructura de agua potable, alcantarillado, y disposición de aguas residuales de la EPS ILO S.A. | Cobertura de agua potable | % | 98.13 | 97.85 |
| | | Cobertura de alcantarillado | % | 94.75 | 96.43 |

| | | | | | |
|---|---|--|----|-------|--------|
| 3 | Fortalecer la gestión de los procesos comerciales, operacionales y administrativos de la EPS ILO S.A. | Agua no facturada | % | 39.90 | 41.28 |
| | | Micromedicion | % | 92.00 | 92.17 |
| 4 | Mejorar la situación económica financiera y gestión de la EPS ILO S.A. hasta alcanzar la autonomía empresarial. | Margen Operativo | % | 14.25 | 1.22 |
| | | Recaudacion acumulada | % | 100 | 114.72 |
| 5 | Implementar gestión de riesgos y contribuir a la sostenibilidad de los recursos hídricos y medio ambiente. | Actualización del Plan de Contingencia | % | 100 | 100 |
| | | Presentacion de productos entregables a la Contraloria General de la Republica | N° | 5 | 5 |

I.4.- SITUACION INSTITUCIONAL

SITUACION DE LA GERENCIA OPERACIONAL

La situación de la Gerencia Operacional de la empresa se informa teniendo en cuenta las gestiones realizadas en las tres oficinas de la propia gerencia.

a) GESTION OPERATIVA:

La Gestión Operativa está a cargo de la Gerencia de Operaciones, la que tiene como función dirigir las acciones de captación, Conducción, Producción, Almacenamiento y Distribución de agua, así como la recolección, conducción, tratamiento y disposición final de las aguas servidas.

OFICINA DE PRODUCCION DE AGUA POTABLE Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES

- **SERVICIO DE AGUA POTABLE**

Captación de agua. - La captación de agua en el año 2025 fue de 4,938,216 m³, proveniente de dos fuentes superficiales (Ite y Pasto Grande) disminuyendo un 0.85 % la captación con relación al año 2024 (4,980,492 M3).

Producción de agua Potable. - En el año 2025 se ha producido 3,897,991 m³ de agua potable, los mismos que fueron producidos en las plantas de tratamiento de agua ubicadas en Cata-Catas y Pampa Inalámbrica, utilizando productos químicos como sulfato férrico, polímeros y cloro líquido. Con relación al año del 2024 (3,781,736 M3), habiendo un incremento en la producción de agua potable en 2.98 %.

Así mismo se hace notar que la calidad de agua suministrada a la población cumple con los estándares de calidad establecidos por las normas legales vigentes (D.S. N° 031-2010-SA) con excepción de cloruros, sulfatos, conductividad, etc. Esto se debe al descenso de la calidad del agua superficial.

- **SERVICIO DE ALCANTARILLADO**

Tratamiento y disposición final. - Los desagües recolectados provenientes de la Provincia de Ilo fueron descargados en la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales de Media Luna durante el año 2025 alcanzando un volumen de 1,892,191 m³ para su proceso de depuración y descarga final al cuerpo receptor. Asimismo, se indica que con relación al año 2024 (2,185,616 m³), se ha tenido una disminución de 15.51 %.

OFICINA DE DISTRIBUCION Y RECOLECCION

- **ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCION**

En el año 2025, se ha distribuido 7,285,656 m³ de agua potable a la población. La continuidad promedio del ejercicio 2025 en el Puerto de Ilo fue de 23.16 h/día y en Pampa Inalámbrica es 17.33

h/día. Llegando a un promedio en toda la localidad de Ilo de 19.62 h/día. La presión en metros de columna de agua al cierre del segundo semestre ha sido de 26.25 mca.

- **MANTENIMIENTO**

En el año 2025, se ha realizado 3,104 actividades de mantenimiento preventivo y 1,569 actividades de mantenimiento correctivo. Las densidades de atoro al mes de diciembre del 2025 fueron de 0.18 atoros/km-año y de Roturas fue de 0.19 roturas/km-año.

- **CONTROL DE PÉRDIDAS**

Se ha realizado trabajos de inspección y revisión de conexiones domiciliarias y líneas matrices, teniendo un resultado de detección de 300 fugas no visibles. Se ha utilizado el geófono que tiene la función de amplificar el sonido o ruido que ocasiona el agua al salir de la tubería y golpear contra la tierra o material donde está enterrado el tubo y de esta forma escuchar los sonidos de las fugas. En el seguimiento a las conexiones domiciliarias se ha encontrado fugas de agua potable en la caja del medidor en un número de 110. El porcentaje de ANF al cierre del año 2025 es de 41.28%.

OFICINA DE INGENIERÍA, PROYECTOS Y OTROS

En el año 2025, la Oficina de Ingeniería, Proyectos y Obras, viene desarrollando coordinaciones preliminares y acciones de formulación de estudios de pre inversión para la elaboración de perfiles, así como de actualización y/o modificación de expedientes técnicos, los mismos que se encuentran en proceso de aprobación.

De igual manera al cierre del año 2025, se ha venido realizando coordinaciones con los responsables de la ejecución de obras (Residente y Supervisor de obras) con la finalidad de que se culminen dentro de los cronogramas establecidos.

Así mismo se viene realizando las coordinaciones para la elaboración de las Liquidaciones Técnico Financieras de las obras que han cumplido con las etapas de ejecución y entrega de obra.

1. Actualización y Aprobación de Expedientes Técnicos

- Se culminó la elaboración del expediente técnico de la IOARR: "Remodelación de cámara de válvulas y construcción de red de distribución en el tramo Calienta Negros – Playa Puerto Inglés de la EPS ILO S.A. Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.º 2634345.
- Se encuentra en ejecución el expediente técnico de la IOARR: "Remodelación de cámara de válvulas en la línea de conducción de agua cruda Ite Norte y Pasto Grande, distrito de El Algarrobal, provincia de Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.º 2662798.
- Se culminó la elaboración del expediente técnico de la IOARR: "Mejoramiento y ampliación del servicio de alcantarillado en colector primario en la Av. de ingreso a la ciudad de Ilo, desde la descarga de la Urb. Magisterio de la Pampa Inalambrica hasta el By Pass Alto Ilo de la Provincia de Ilo, del Departamento de Moquegua", con CUI N.º 2648905.

Asimismo, mediante Resoluciones de Gerencia General, se aprobaron expedientes técnicos de inversiones, entre los que destacan:

- IOARR "Construcción del sistema de abastecimiento de agua potable y red de alcantarillado en la ampliación Villa Bicentenario Mz. S, T,U del Promuvi XII Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua ", con CUI N.º 2706565 (R.G.G. N.º 206-2025-GG-EPS ILO S.A.).
- IOARR "Renovación del sistema de abastecimiento de agua potable y red de alcantarillado en A.H. villa el Eden Etapa I, II, III, IV y Asociacion de Vivienda Jose Olaya Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.º 2706564 (R.G.G. N.º 207-2025-GG-EPS ILO S.A.).
- IOARR "Construcción de cerco perimétrico en la Planta de Tratamiento de Agua Potable Cata Catas Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.º 2699636 (R.G.G. N.º 243-2025-GG-EPS ILO S.A.).



- IOARR "Construcción de línea de conducción R-1 Cata Catas a cámara de reparto Costa Azul y empalme en pp.jj. 18 de mayo Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.° 2702568 (R.G.G. N.° 193-2025-GG-EPS ILO S.A.).

Aprobaron expedientes de saldo de obra:

- "Rehabilitación de las redes de Agua y Alcantarillado de los sectores Circunvalacion Cuajone, Miguel Grau, los Olivos y Miramar parte alta, Distrito y Provincia de Ilo, Region Moquegua", con CUI N.° 2252177, por el monto de S/ 6,152,484.37 (R.G.G. N.° 173-2025-GG-EPS ILO S.A.).
- "Rehabilitación y mejoramiento de redes de agua potable y alcantarillado del Agrupamiento César Vallejo, Distrito y Provincia de Ilo, Region Moquegua", con CUI N.° 2189368, por el monto de S/ 3,198,390.35 (R.G.G. N.° 196-2025-GG-EPS ILO S.A.).

2. Liquidación y Recepción de Obras Ejecutadas

- Se suscribió el Acta de Recepción de la ejecución física de la IOARR: "Reparación de línea de conducción en los sectores de Alto Ilo, Nylon San Pedro y Arenal, Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.° 2589176.
- Se suscribió el Acta de Recepción de la ejecución física de la IOARR: "Renovación de micromedidores en 3,200 conexiones, Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.° 2575853.
- Mediante Resolución de Gerencia General N.° 208-2025-GG-EPS ILO S.A., se aprobó la liquidación técnico-financiera de la IOARR: "Remodelación de red de distribución en la EPS ILO S.A., Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.° 2487430.
- Mediante Resolución de Gerencia General N.° 176-2025-GG-EPS ILO S.A., se aprobó la liquidación técnico-financiera de la IOARR: "Renovación de micromedidores en 1,920 conexiones, Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.° 2514306.
- Mediante Resolución de Gerencia General N.° 073-2025-GG-EPS ILO S.A. y su Fe de Erratas, se aprobó la liquidación técnico-financiera de la IOARR: "Remodelación del sistema de información del catastro técnico, Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.° 2514378.
- Se encuentra en proceso la liquidación técnico-financiera del servicio correspondiente a la IOARR: "Construcción de laboratorio para el banco de medidores, Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.° 2526153.
- Se culminó la ejecución física y la liquidación del contrato de ejecución N.° 010-2024-GG-EPS ILO S.A., correspondiente al proyecto de inversión "Creación de los servicios básicos de agua potable y alcantarillado de la ampliación PROMUVI XII, Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", con CUI N.° 2565120, aprobado mediante Resolución de Gerencia General N.° 149-2025-GG-EPS ILO S.A.



EJECUCION DE OBRAS FINANCIADAS CON TRANSFERENCIAS DE OTASS Y MVCS

Así mismo, es necesario precisar que en al finalizar el año 2025, se incorporaron saldos de balance de las transferencias realizadas por OTASS y el MVCS, para la ejecución de las siguientes obras:

1° TRANSFERENCIA: CONVENIO N° 016-2021/VIVIENDA/MVCS/PNSU/1.0.

| N° | CUI | DESCRIPCION | PRESUPUESTO | | SITUACION ACTUAL |
|----|---------|--|---------------|---------------|------------------|
| | | | APROBADO | EJECUTADO | |
| 1 | 2314553 | "MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA ASOCIACIÓN DE VIVIENDA 7 DE MAYO, DEL DISTRITO Y PROVINCIA DE ILO, REGIÓN MOQUEGUA" CUI N° 2314553 | S/. 1'757,304 | S/. 1'451,672 | Paralizado |

2° TRANSFERENCIA: CONVENIO N° 004-2023/OTASS-EPS ILO S.A.

| N° | CUI | DESCRIPCION | PRESUPUESTO | | SITUACION ACTUAL |
|----|---------|---|---------------|-------------|------------------|
| | | | APROBADO | EJECUTADO | |
| 1 | 2189368 | "REHABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LAS REDES DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y CONEXIONES DOMICILIARIAS DEL AGRUPAMIENTO CESAR VALLEJO, DISTRITO Y PROVINCIA DE ILO, REGIÓN MOQUEGUA" CUI N° 2189368 | S/. 3'539,242 | S/. 406,593 | Paralizado |

3° TRANSFERENCIA: CONVENIO N° 003-2023/OTASS-EPS ILO S.A.

| N° | CUI | DESCRIPCION | PRESUPUESTO | | SITUACION ACTUAL |
|----|---------|---|---------------|---------------|------------------|
| | | | APROBADO | EJECUTADO | |
| 1 | 2252177 | "REHABILITACIÓN DE LAS REDES DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE LOS SECTORES CIRCUNVALACIÓN CUAJONE, MIGUEL GRAU, LOS OLIVOS Y MIRAMAR PARTE ALTA, DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA" CUI N° 2252177 | S/. 6'937,584 | S/. 1'974,843 | Paralizado |



4° TRANSFERENCIA: CONVENIO N° 09-2022/OTASS-EPS ILO S.A.

| N° | CUI | DESCRIPCION | PRESUPUESTO | | SITUACION ACTUAL |
|----|---------|--|---------------|---------------|------------------|
| | | | APROBADO | EJECUTADO | |
| 1 | 2526147 | "RENOVACIÓN DE RED DE DISTRIBUCIÓN Y RED DE ALCANTARILLADO EN LA ASOCIACIÓN PRO VIVIENDA VILLA EL PORTENO, DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA" CUI N° 2526147 | S/. 1'634,696 | S/. 1'603,535 | Culminado |



5° TRANSFERENCIA: CONVENIO N°108-2023/VIVIENDA/VMCS/PNSU/1.0

| N° | CUI | DESCRIPCION | PRESUPUESTO | | SITUACION ACTUAL |
|----|---------|---|---------------|---------------|------------------|
| | | | APROBADO | EJECUTADO | |
| 1 | 2565120 | "CREACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA AMPLIACIÓN PROMUVI XII, DISTRITO ILO, PROVINCIA DE ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA" CUI N° 2565120 | S/. 8'305,153 | S/. 7'482,251 | Culminado |

6° TRANSFERENCIA: CONVENIO N°010-2024/OTASS-EPS ILO S.A.

| N° | CUI | DESCRIPCION | PRESUPUESTO | | SITUACION ACTUAL |
|----|---------|--|---------------|---------------|------------------|
| | | | APROBADO | EJECUTADO | |
| 1 | 2589176 | "REPARACIÓN DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN; EN EL (LA) SECTOR DE ALTO ILO CHALACA, NYLON SAN PEDRO Y ARENAL, DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA" CUI N° 2589176 | S/. 2'805,600 | S/. 2'448,317 | Culminado |

7° TRANSFERENCIA: CONVENIO N° 013-2025/OTASS-EPS ILO S.A.

| N° | CUI | DESCRIPCION | PRESUPUESTO | | SITUACION ACTUAL |
|----|---------|--|---------------|-----------|------------------------|
| | | | APROBADO | EJECUTADO | |
| 1 | 2702568 | "CONSTRUCCIÓN DE LÍNEA DE CONDUCCIÓN; EN EL(LA) R-1 CATA CATAS A CÁMARA DE REPARTO COSTA AZUL Y EMPALME EN PP.JJ. 18 DE MAYO DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA" CUI N° 2702568 | S/. 7'234,090 | S/. 0.00 | En actos preparatorios |

b) GESTIÓN COMERCIAL:

La situación de la Gerencia Comercial de la EPS ILO S.A. se informa teniendo en cuenta las gestiones realizadas en la Oficina de Catastro, Medición y Facturación, Oficina de Cobranza y Oficina de Atención al Cliente.

La Gestión de Comercialización tiene como principales funciones, ejecutar acciones de Catastro Comercial, Medición, Facturación, Cobranza y Atención al Cliente; derivados de la prestación del servicio de agua potable y alcantarillado sanitario que se brinda a la población de Ilo.

OFICINA DE CATASTRO COMERCIAL, MEDICION Y FACTURACION

Catastro Comercial. - Al cierre del año 2025 se registraron 33,146 conexiones de agua potable y 31,886 conexiones de saneamiento. Asimismo, se indica que al concluir el año 2025, se tienen 30,987 conexiones activas de agua potable y 30,185 conexiones activas de alcantarillado. Del mismo modo, la cobertura de agua potable al periodo 2025 es 97.85%.

Medición. - Al cierre del año 2025, hay un total de 30,979 medidores instalados en las conexiones activas domiciliarias de agua potable de la EPS ILO. De los cuales 30,550 son clasificados como medidores leídos, lo que, según el Indicador de Micro medición, que evalúa la proporción de conexiones con medidor leído activo frente al número de conexiones totales de agua potable, equivale al 92.17%.

Facturación. - La facturación acumulada al final el año 2025 es de S/ 27,086,740.34; incluido el IGV, con un volumen facturado de 4,494,090 m3, al término del II semestre del presente año.

OFICINA DE COBRANZA

Recaudación. - Al cierre del ejercicio 2025, el índice de Cobranza Total supero el 100% de la meta programada, registrandó un indicador del 114.72%, logrando recaudar un total acumulado de S/ 26,214,196.06.

La deuda de 3 a más meses es de S/ 4,184,183.82 soles y la deuda total es de S/ 8,100,010.33; siendo el mayor deudor la Municipalidad Provincial de Ilo (M.P.I.) con un monto S/ 2,992,507.52. Al respecto, se viene terminando de gestionar con la M.P.I. para la dación en pago de un terreno para local institucional en el sector de la pampa inalámbrica, en cumplimiento al convenio marco firmado entre la EPS ILO S.A. y la Municipalidad Provincial de Ilo.

Recuperación Cartera Morosa. - Al concluir el ejercicio fiscal de 2025, se han llevado a cabo diversas acciones orientadas al seguimiento de usuarios con morosidad. Estas acciones incluyen la verificación de servicios cortados, la aplicación de cortes drásticos por uso irregular, así como la emisión de notificaciones de cobranza. Estas comunicaciones invitan a los usuarios morosos a saldar su deuda, ofreciéndoles diversas facilidades de pago, entre las cuales se destaca el fraccionamiento. Como resultado de estas gestiones, se logró que un total de 688 usuarios optaran por el fraccionamiento de sus deudas, alcanzando un monto total refinanciado de S/ 766,119.77.

Dentro del programa de inversiones a mediano plazo se encuentra el programa REDUCCION DE LA CARTERA MOROSA Y CONEXIONES INACTIVAS PARA SINCERAR LAS CUENTAS DE LA



EPS ILO S.A, como parte de las metas de gestión a realizarse en el primer año regulatorio (año 2025).

El proyecto ha desarrollado un conjunto de acciones en usuarios morosos con deudas de 03 meses a más en estado de activos o inactivos en la ciudad de Ilo, con la finalidad de sincerar las cuentas por cobrar de la EPS ILO S.A. e incorporar como usuarios activos aquellos se mantienen en estado de inactivo. También se está considerando que otro porcentaje de conexiones inactivas se depurarán en el sistema comercial, mediante las acciones verificación en campo, notificaciones de cobranza y levantamientos de conexión de agua y alcantarillado para la anulación y/o el castigo de deudas, con el objetivo sincerar la cuenta 12 y reincorporar clientes inactivos morosos a la facturación, incrementar la recaudación y por ende los ingresos de la EPS ILO S.A., mejorar la liquidez empresarial y en consecuencia disponer de mayor recursos que permitan aumentar la cobertura del servicio beneficiando a mayor cantidad de habitantes en la ciudad de Ilo.

OFICINA DE ATENCION AL CLIENTE

Atención al Cliente. – Al cierre del año 2025, se han recibido un total de 5,283 reclamos comerciales. De estos, se han atendido en el plazo correspondiente 4,448 reclamos, lo que representa el 84.19 % del total de reclamos recibidos.

Asimismo, con referencia hasta el segundo semestre del año 2025, se han recibido un total de 1,251 reclamos operacionales, tanto de alcance general como de alcance particular, de los cuales se han gestionado el 100%.

De igual manera, el indicador de Densidad de Reclamos al finalizar el segundo semestre del año 2025 se situó en 9.02 reclamos por cada mil conexiones, lo que representa una mejora notable en comparación con el año anterior.



c) **GESTIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA Y GENERAL:**

Las Oficinas relacionadas en el proceso de gestión de la Gerencia Administrativa Financiera, son: Oficina de Recursos Humanos, Equipo de Finanzas, Oficina de Contabilidad y la Oficina de Logística y Control Patrimonial, cuyo trabajo se deriva de la gestión de operaciones y de comercialización en la EPS ILO S. A. De igual manera para los logros de los objetivos institucionales la Gerencia Administrativa viene realizando acciones conjuntas con las oficinas de asesoramiento y de apoyo de la Empresa, las mismas que se detallan de la siguiente manera:

GESTION ADMINISTRATIVA FINANCIERA:

OFICINA DE RECURSOS HUMANOS

Al finalizar el Ejercicio 2025, se cuenta con una fuerza laboral de 122 colaboradores de las 140 plazas presupuestadas para el presente año, de las cuales, 11 son funcionarios estables; se cuenta con 47 empleados (30 estables y 17 contratados) y 64 obreros (56 estables y 08 contratados).

Con la finalidad de implementar las plazas vacantes en nuestra Empresa, se han realizado durante el Ejercicio 2025, 05 convocatorias de Proceso de Selección de Personal, el cual se tuvo el siguiente resultado:

En lo que respecta a la ejecución del Plan de Fortalecimiento, se ejecutó el 100.00% de lo programado para el periodo 2025, beneficiando al personal administrativo, operacional y comercial.

En relación al Programa de Actividades de Programa de Recreación, Actividades sociales Asistencia de salud 2025, durante el II Semestre, se participó en actividades por Fiestas Patrias, contando con la participación del personal administrativo y operativo. Asimismo, se realizó el

agasajo por el Aniversario de la empresa y recibimiento a la Procesión del Señor de los Milagros, contando con la participación del personal; para concluir el periodo se realizó la Fiesta Navideña para los hijos de los colaboradores. Además, se ejecutó las actividades de masajes de relajación al personal administrativo y operativo, con la finalidad de eliminar las tensiones y estrés durante el desarrollo de nuestras labores, dando así cumplimiento a las acciones programadas en el PROGRAMA DE RECREACION, DE ACTIVIDADES SOCIALES Y ASISTENCIA DE SALUD 2025.

SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO

Conforme a la Ley N° 29783 Ley de Seguridad y Salud en el Trabajo, el Equipo de SST, viene desarrollando las actividades de implementación del Sistema de Gestión de SST, garantizando la mejora continua del sistema, promoviendo una cultura de prevención de riesgos laborales en la EPS ILO S.A., frente a lo cual durante el periodo 2025 hemos cumplido con lo planteado en nuestro Plan Anual de Seguridad y Salud en el Trabajo, conforme a los 03 programas: Programa de Seguridad y Salud en el Trabajo, Programa de Inducción, capacitación y entrenamiento y Programa de Salud Ocupacional. Asimismo, la actualización de los registros obligatorios conforme a la RM N° 050-2013- TR. Nuestro COMITE SST vigente a la fecha. Al mes de diciembre 2025 de acuerdo al estudio de línea base del SG-SST obtuvimos un puntaje de 390 - ACEPTABLE dentro de la escala.

EQUIPO DE FINANZAS

Al cierre del año 2025, se ha cumplido con el calendario programado de pagos a los proveedores e instituciones, mediante la elaboración del flujo de caja proyectado y ejecutado de manera mensual, lo cual ha permitido mantener un control adecuado y oportuno de los gastos.

Asimismo, durante el año 2025 se ha cumplido con el pago oportuno de los tributos y obligaciones de Ley, tales como los impuestos a la Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria (SUNAT), aportes al AFPS, contribuciones al Seguro Social de Salud - ESSALUD, así como el pago de Impuesto General a la Venta, Impuesto a la Renta de cuarta y quinta categoría, aportes regulatorios a la Superintendencia Nacional de Servicios de Saneamiento (SUNASS) y obligaciones relacionados al FONAVI, cumpliéndose los plazos establecidos y evitando incurrir en sanciones económicas a la Empresa.

A diciembre del año 2025, el saldo final de caja asciende a S/ 32,334,287.47, del cual el 17% corresponde a Recursos Directamente Recaudado (RDR), 30% al Fondo Intangible y de reservas, 48% a la fuente de Donaciones y Transferencias de OTASS, el 4% a la fuente Donaciones y Transferencias del Ministerio de Vivienda, y 1% a VMA.

En relación con los ingresos registrados en el flujo de caja del año 2025, los ingresos por recaudación ascienden a S/26,214,196.06 correspondiente a ingresos operativos por la prestación de los servicios. Asimismo, se registraron S/ 463,124.59 por concepto de otros ingresos extraordinarios. Adicionalmente, se recibió una transferencia por S/7,234,090.00 otorgada por el OTASS para la ejecución de la IOARR "Construcción de línea de conducción; en el(la) R-1 Cata Catas a cámara de reparto Costa Azul y empalme en PP.JJ. 18 de mayo distrito de Ilo, provincia Ilo, departamento Moquegua" con CUI N° 2702568.

De la misma manera, se obtuvieron ingresos financieros por un monto de S/. 132,121.66 generado principalmente por los intereses provenientes de depósito en plazo fijo, como también los intereses ganados en la cuenta recaudadora.

OFICINA DE LOGÍSTICA Y CONTROL PATRIMONIAL

Procedimientos de selección programados y convocados al cierre del año 2025

Al cierre del año 2025, la EPS ILO SA ha programado en el PAC 2025, considerando inclusiones y exclusiones, las contrataciones de bienes, servicios y obras por un importe de S/ 6'457,906.99,

de los cuales se han convocado 12 procedimientos de selección por un importe de S/ 3'989,258.42 que representa el 61.77% de los procedimientos de selección programados al 31.12.2025, cumpliendo con la normatividad vigente, según siguiente detalle:

PROCEDIMIENTOS DE SELECCIÓN PROGRAMADOS

| Procedimientos De Selección | Bienes | | Servicios | | Consultoría Obras | | Obras | | PAC 2025 | |
|-----------------------------|----------|------------------------|-----------|------------------------|-------------------|----------------------|----------|------------------------|-----------|------------------------|
| | Cant. | Monto Estimado | Cant. | Monto Estimado | Cant. | Monto Estimado | Cant. | Monto Estimado | Cant. | Importe |
| Licitación Pública | 5 | S/ 1,778,508.85 | | | | | 2 | S/ 1,778,911.42 | 7 | S/ 3,557,420.27 |
| Concurso Público | | | 3 | S/ 1,352,777.33 | 2 | S/ 261,186.27 | | | 5 | S/ 1,613,963.60 |
| Adjudicación Simplificada | | | 1 | S/ 160,570.86 | 1 | S/ 101,668.04 | 1 | S/ 779,668.87 | 3 | S/ 1,041,907.77 |
| Comparacion De Precios | 2 | S/ 176,327.55 | | | | | | | 2 | S/ 176,327.55 |
| Subasta Inversa Electrónica | 1 | S/ 68,287.80 | | | | | | | 1 | S/ 68,287.80 |
| TOTAL | 8 | S/ 2,023,124.20 | 4 | S/ 1,513,348.19 | 3 | S/ 362,854.31 | 3 | S/ 2,558,580.29 | 18 | S/ 6,457,906.99 |

Procedimientos de selección adjudicados según tipo de selección

De los 18 procedimientos de selección convocados en el SEACE, al cierre del año 2025, se han adjudicado 12 que representan el 66.67% de los convocados, por un importe de S/ 2,778,614.83, que representa el 25.72% del presupuesto asignado a los procedimientos de selección convocados, el resto de los procedimientos se encuentran en etapa de selección; según el siguiente detalle:

| Tipo de Procedimiento de Selección | Cantidad de Procedimientos de Selección | | | Monto de los Procedimientos de Selección (S/) | | |
|------------------------------------|---|-----------|---------------|---|------------------------|---------------|
| | Programado | Ejecutado | % Ejecución | Programado | Ejecutado | % Ejecución |
| Licitación Pública | 7 | 1 | 14.29% | S/3,557,420.27 | S/778,977.00 | 21.90% |
| Concurso Público | 5 | 2 | 40.00% | S/1,613,963.60 | S/1,280,370.80 | 79.33% |
| Adjudicación Simplificada | 3 | 7 | 233.33% | S/1,041,907.77 | S/1,560,715.09 | 149.79% |
| Comparacion De Precios | 2 | 0 | 0.00% | S/176,327.55 | S/0.00 | 0.00% |
| Subasta Inversa Electrónica | 1 | 2 | 200.00% | S/68,287.80 | S/369,195.53 | 540.65% |
| Total | 18 | 12 | 66.67% | S/ 6,457,906.99 | S/ 3,989,258.42 | 61.77% |

OFICINA DE CONTABILIDAD

Al cierre de las operaciones del Ejercicio 2025, se ha cumplido con remitir Los Estados Financieros comparativos e información complementaria a las diferentes entidades rectoras, tales como a la

Dirección General de Contabilidad Pública del Ministerio de Economía y Finanzas, SUNASS (SICAP), SUNAT y OTASS, de acuerdo con los plazos establecidos en la normativa vigente, comprimiendo con el cronograma establecido con la DGCP del MEF con la presentación de los principales Estados Financieros:

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y DE ESTADO DE RESULTADOS:

Estado de Situación Financiera

Activo Total:

Al cierre del Ejercicio de 2025 el Estado de Situación Financiera de la EPS ILO S.A. presenta un activo total de S/ 214,518,528 compuesto por:

Activo Corriente:

Por el importe de S/ 41'523,288 que representa el 19.36% del Activo total, mostrando una variación positiva de 23.54% con referencia al año 2024.

El rubro más representativa es el Efectivo y Equivalente de Efectivo, que está conformada por el dinero en efectivo, saldos disponibles en cuentas corrientes y depósitos a plazo, la cual representa el 77.87% del activo corriente, cuyo importe asciende a S/ 32,334,287, la misma que se encuentra conformada por los fondos de transferencias recibidas, dentro de las cuales se encuentra los principales saldos de transferencias del año 2024 y 2025 de OTASS y del MVCS para la ejecución de obras, siendo de S/ 4'962,741 para la ejecución del proyecto Rehabilitación de Redes de agua y alcantarillado de los sectores Circunvalación Cuajone, Miguel Grau, Los Olivos, de S/ 3'132,649 para la ejecución del proyecto "Rehabilitación y Mejoramiento de las redes de agua potable alcantarillado y conexiones domiciliarias el agrupamiento Cesar Vallejo", de S/ 2'516,816 para el proyecto de inversión "Creación de los Servicios Básicos de Agua Potable y Alcantarillado en los Asentamientos Humanos Miraflores y la Ciudad de la Juventud del Promuvi XI Provincia de Ilo – Moquegua, a diciembre del 2025, se tiene un saldo de S/ 781,982 actualmente dicha obra fue recepcionada por la EPS ILO S.A. y nos encontramos en la etapa de la elaboración de la Liquidación de Obras , de S/ 2'805,600 quedando un saldo al mes de diciembre de S/ 357,283, actualmente en ejecución de la obra "Reparación de Línea de Conducción en el sector de Alto Ilo, Chalaca, Nylon San Pedro y Arenal, Distrito de Ilo, Provincia de Ilo, Departamento de Moquegua "y en el mes de diciembre de S/ 7,234,090 para "Construcción de línea de conducción en el R-1 Cata catas a cámara de reparto de Costa Azul y empalme en PPJJ 18 de Mayo.

En relación al rubro de Cuentas por Cobrar Comerciales, que corresponde a los importes adeudados por la prestación de servicios cuyo importe asciende a S/ 4,780,259 la cual representa el 11.51% del activo corriente, registrando un incremento de 23.68%. Con referencia al año 2024, debido a que se ha efectuado la reclasificación de la deuda que se mantiene como principal deudor al accionista único de la Municipalidad Provincial de Ilo por S/ 3'010,101.

En otras cuentas por cobrar muestra una disminución de 4.86%, debido a la cuenta del IGV por acreditar, que corresponde al IGV por utilizar al mes siguiente.

Cabe precisar que la EPS ILO S.A. en el año 2024 asumió pagos por la afectación de la resolución de los contratos de las obras de Circunvalación Cuajone y de Cesar Vallejo con las empresas Consorciadas, que corresponde pago de planilla de ex trabajadores de los consorcios además de la contratación de servicios por el importe de S/ 241,952, del cual se encuentra demanda civil.

Con referencia al rubro de inventarios, la cual está conformada por las materias primas, materiales auxiliares y productos terminados, cuyo importe asciende a S/ 961,303 la cual representa el 2.31% del activo corriente, mostrando una disminución de 11.67% con referencia al año 2024, considerando además que se tiene registrado una desvalorización de existencias por S/ 291,253.

Activo no Corriente:

Que comprende los bienes y derechos que posee la empresa por el importe de S/ 172,995,240, que representa el 80.64% del Activo Total, que en comparación al año 2024, presenta un incremento neto de S/ 37'153,727 que representa el 27.35%. con referencia al año 2024.



Dicho incremento se da en la cuenta de Edificaciones y Otras Construcciones del rubro de Propiedad Planta y Equipo por la contabilización de las 02 dos obras que se recibió de la Municipalidad Provincial de Ilo como aporte de Capital en el mes de agosto del 2025 el importe de S/ 8,802,582 de la Obra "Ampliación de las Redes de Agua Potable y Alcantarillado de la Zona del PROMUVI X" y Obra "Rehabilitación y Mejoramiento de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado de las Zonas Periféricas del casco urbano, provincia Ilo Region Moquegua" por el importe de S/ 33,509,744.

Así mismo en el mes de agosto del presente año, con transferencia de OTASS se activó la Obra "Renovación de Red de Distribución y Red de Alcantarillado en la Asociación Pro-Vivienda Villa EL Porteño" por el importe de S/ 1,400,752 y en el mes de diciembre de 2025 se activó la Obra Remodelación de Red de Distribución en la EPS ILO S.A.CUI 2487430 por el importe de S/ 3,575,471

Pasivo y Patrimonio Total:

Al cierre del ejercicio 2025 el Estado de Situación Financiera de la EPS ILO S.A. presenta un pasivo total de S/ 117'171,285 y un Patrimonio Neto de S/ 97'347,243 conformado por:

Pasivo Corriente:

Comprende las deudas y obligaciones a corto plazo que mantiene la empresa por un importe total de S/ 2'799,971 que representa el 2.38% del Pasivo Total, registrando una disminución neta de S/ 927,196 que representa el 24.88% con referencia al año 2024, siendo la variación más significativa en el rubro de Otras cuentas por pagar por S/ 656,197 por transferencias de municipalidades.

Es de precisarse que dentro de este rubro se encuentra las obligaciones corrientes por fraccionamiento de la deuda con la SUNAT por S/ 217,428 así como de las retenciones como garantía a contratistas por S/ 609,147.

Pasivo no Corriente:

Representado por las deudas y obligaciones financieras a largo plazo que posee la empresa por un importe de S/ 114'371,314 que representa el 97.61% del pasivo total, presentando una disminución neta de S/ 17,400,500 que representa el 13.21% con referencia al año 2024, siendo la variación más significativa en el rubro de Proveedores (anticipos) en Adelantos Directo y de Materiales de Obra "Contratista de Obra RDR por S/ 357,153 y Contratistas Trans OTASS por 1,664,137.

Asimismo, está representado por el saldo en la cuenta de Fraccionamiento SUNAT y en la Cuenta de Intereses fraccionamiento SUNAT, de igual forma la deuda del FONAVI.

Incremento de las transferencias recibidas por el Programa Nacional de Saneamiento Urbano así como de OTASS para la ejecución de proyectos de inversión las cuales se vienen registrando en esta cuenta en aplicación de la NIC 20, así mismo también se presenta otro factor generado como consecuencia de la diferencia de tasas de depreciación financiera y depreciación tributaria, habiéndose generado un pasivo por impuesto a las ganancias diferidas.

Patrimonio Neto:

Representado por la inversión del accionista y las ganancias y/o pérdidas por un importe de S/ 97'347.243, conformado por un capital de S/ 69'063,052, de Capital Adicional por S/ 80,649,586, Reserva Legal por S/ 181,750, así como de los Resultados Acumulados negativo por S/ - 55'000,455, presentando un patrimonio neto positivo.

El Patrimonio neto, presenta un incremento neto de S/ 63'393,523 en comparación al Ejercicio año 2024.



Estado de Resultados Integrales

Prestación de Servicios:

Comprende los ingresos por la facturación de los servicios de agua potable y alcantarillado, colaterales y de otros servicios no regulados por un importe de S/ 22'587,282, que en comparación al periodo 2024, presenta un incremento neto de S/ 4'290,653 que representa el 23.45%, teniendo como principales factores lo siguiente, el Ingreso de nuevas conexiones domiciliarias, incremento tarifario por cumplimiento de metas de gestión , así como del servicio de supervisión de obras a empresas privados.

Costo de Ventas:

Comprende los gastos asociados a la producción y distribución del servicio de agua potable y alcantarillado por un importe de S/ 15'464,573, que en comparación al periodo 2024, presenta un incremento neto de S/ 1,186,122 que representa el 8.31%, las cuales corresponden a la variación de suministros por la compra de accesorios para la instalación de conexiones de agua potable, así del mantenimiento de Redes.

Gastos de Ventas:

Este rubro al cierre del ejercicio 2025, muestra un importe de S/ 2'757,883 que en comparación al periodo 2024 muestra un incremento neto de S/ 501,747 que corresponden al 22.24% .

Los Gastos Administrativos:

Este rubro al cierre del ejercicio 2025, muestra un importe de S/ 4'089,248 que en comparación al periodo anterior presenta un incremento neto de S/174,835 que representa el 4.47%.

Otros Ingresos Operativos:

Este rubro, al cierre del Ejercicio 2025, muestra un importe de S/ 2'102,945 que en comparación al periodo 2024 presenta una disminución neto de S/ 817,043, que representa al 27.98%, debido al incremento en el rubro de subsidios por las transferencia recibidas de OTASS y del PNSU, ya que estos gastos se contabilizan como ingresos de acuerdo a la NIC 20 "Contabilización de las Subvenciones del Gobierno e Información a revelar sobre ayudas Gubernamentales".

Ingresos Financieros:

Este rubro, al cierre del ejercicio 2025, muestra un importe de S/ 132,122 que en comparación al periodo 2024, presenta una disminución neto de S/ 39,847 que representa el 23.17%, debido al incremento de los intereses de las cuentas a plazo fijo que se mantiene en la entidad financiera.

Los Gastos Financieros:

Este rubro, al cierre del ejercicio 2025, muestra un importe de S/ 57,335 que en comparación al periodo anterior, presenta un incremento neto de S/ 16,656 que representa el 40.94%.

El Resultado del Ejercicio:

Este rubro, al cierre del ejercicio 2025, muestra una ganancia neta de S/ 2'453,310 que en comparación al periodo anterior, presenta un incremento significativo de S/ 2'210,305 que representa el 909.57.%.



PRINCIPALES INDICADORES ECONÓMICOS FINANCIEROS

| INDICADORES ECONOMICOS FINANCIEROS | | | | | |
|--------------------------------------|------------------------|-----------|------------------------|--------------|-----------|
| LIQUIDEZ | 2025 | | 2024 | | Variación |
| 1. Liquidez General (veces) | 10'490,500 | = 3.71 | 13'085,082 | = 3.51 | 0.20 |
| | 2'799,971 | | 3'727,167 | | |
| 2. Prueba Ácida (veces) | 10'106,004 | = 3.61 | 7'786,190 | = 2.09 | 1.52 |
| | 2'799,971 | | 3,727,167 | | |
| 3. Capital de Trabajo | 11'523,288 - 2'799,971 | = 723,317 | 33'611,188 - 3'727,167 | = 29'884,021 | 8'839,296 |
| SOLVENCIA | | | | | |
| 1. Endeudamiento Patrimonial (veces) | 46'632,014 | = 0.48 | 135'498,981 | = 3.99 | -3.51 |
| | 97'347,243 | | 33'953,720 | | |



OFICINA DE TECNOLOGIA DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES

La Oficina de Tecnología de Información y Comunicación, al cierre del año 2025, viene cumpliendo con la gestión del sistema de información, operatividad de la infraestructura tecnológica, así como de su planificación y ejecución.

Gestión realizada priorizada

A continuación, se presenta la gestión realizada vinculada al mejoramiento de la oficina y sus servicios internos, categorizada según su importancia institucional y precisando la brecha o hallazgo resuelto y la condición de mejora continúa.

Importancia alta

- **Modernización del servicio de correo institucional y plataforma ofimática.** Se implementó Microsoft 365 con 74 licencias activas, migración desde cPanel POP, dominio institucional verificado, configuración de DNS, buzones compartidos y autenticación moderna, lo que permitió pasar de un servicio con caídas recurrentes y sin trazabilidad a una plataforma con alta disponibilidad, auditoría y protección integrada.

La brecha resuelta fue la inestabilidad del correo y la limitada continuidad de los servicios ofimáticos; la mejora continua consiste en mantener licenciamiento vigente, reforzar autenticación y sostener la gobernanza digital.

- **Implementación de conectividad en sedes críticas.** Se instaló internet satelital en la PTAP Cata Catas y en la Captación Pasto Grande el 08-09-2025, con disponibilidad que pasó de 0% a 100%, fortaleciendo la comunicación en instalaciones estratégicas y escenarios de emergencia.

La brecha resuelta fue la ausencia total de conectividad en sedes operativas críticas. La mejora continua exige asegurar continuidad del servicio y contemplar contingencia adicional en otras sedes operativas durante 2026.

- **Fortalecimiento de la seguridad de la información.** Se implementaron 29 políticas de seguridad informática, se avanzó en la administración interna del firewall, se habilitó auditoría de eventos y se establecieron controles de acceso con perfiles y roles en el Directorio Activo.

La brecha resuelta fue la inexistencia de políticas, controles formales y trazabilidad de accesos; la mejora continua requiere consolidar el plan de riesgos OTIC, completar la segmentación de red y documentar integralmente accesos, responsables y evidencias de control.

- **Automatización de backups y recuperación.** Se implementó un sistema de respaldos automatizados en la nube para SIINCO, AVALON, SICAP, SIG, Utilitario, Control de Asistencias y SIAF, con retención de tres meses y prueba de restauración en AVALON con recuperación promedio de 180 minutos.

La brecha resuelta fue el esquema manual de copias de seguridad sin procedimientos ni validación; la mejora continua consiste en formalizar los registros de política de respaldo, validar restauraciones periódicas y fortalecer su trazabilidad documental.

- **Reducción de dependencia operativa externa.** La OTIC disminuyó la dependencia del proveedor en seguridad perimetral y avanzó en la documentación de aplicativos, servidores y flujos de información, reduciendo el riesgo institucional por conocimiento concentrado en terceros.

La brecha resuelta fue la dependencia crítica respecto de proveedores y desarrolladores de software externos; de forma parcial, la mejora continua requiere asegurar inducción, casuística de incidentes de soporte, documentación API, control de credenciales privilegiadas y contar con personal con conocimiento a nivel de desarrollo de software.

Importancia media

- **Ordenamiento documentario e inventario tecnológico institucional.** Se elaboró inventario institucional de equipos, periféricos, licencias, servidores físicos y virtuales, así como registro de aplicativos internos y externos, alcanzando 45% de elaboración del inventario, 40% de documentación de servidores y 30% de documentación de aplicativos.

La brecha resuelta fue la ausencia casi total de inventario y documentación técnica base; la mejora continua requiere visado, contraste con Logística y Patrimonio, actualización mensual e incorporación de los faltantes advertidos en la entrega de cargo.

- **Mejoramiento de la videovigilancia operativa.** Se ejecutó mantenimiento preventivo y correctivo en las 8 cámaras de la PTAP Pampa Inalámbrica, logrando 100% de operatividad mediante limpieza, ajuste y reemplazo de conectores, además de documentarse el plano de red de videovigilancia de dicha sede.

La brecha resuelta fue la falta de mantenimiento y la inoperatividad parcial del sistema; la mejora continua demanda ejecutar en 2026 la ampliación de cobertura en Pampa Inalámbrica y la instalación de cámaras en PTAP Cata Catas y en la oficina descentralizada de atención al cliente.

- **Renovación parcial de activos tecnológicos.** En el marco del Estudio Tarifario 2025 se renovaron 10 computadoras AIO, 3 computadoras de escritorio, 4 laptops, 4 impresoras, 1 escáner y 10 cámaras de seguridad, mejorando la capacidad operativa de la institución.

La brecha resuelta fue parte de la obsolescencia del parque tecnológico; la mejora continua requiere mantener la reposición programada 2026-2028 y completar adquisiciones pendientes asociadas a hardware, estabilizadores, unidades SSD, impresoras y servidor de datos.

- **Diagnóstico y planificación de la central telefónica y servidores.** Se diagnosticó la central telefónica con 30 anexos y limitaciones funcionales, y se evaluó el sobredimensionamiento de servidores físicos con uso real entre 20% y 45%, proyectándose para 2026 la migración de telefonía a la nube y la adquisición de un servidor único centralizado.



La brecha resuelta fue la ausencia de línea base técnica para decisiones de modernización; la mejora continua exige concretar la ejecución presupuestal de los proyectos formulados.

Importancia baja

- **Mejora de trazabilidad administrativa y soporte a oficinas usuarias.** La OTIC consolidó servicios que soportan la operación administrativa, comercial y de control, tales como SIINCO, AVALON, SICAP, SIG, SIAF, Sistema de Colas, Registro de Visitas y Mesa de Partes Virtual, además de entregar documentación digital, accesos y contactos de proveedores vigentes.

La brecha parcialmente resuelta fue la dispersión operativa y la limitada trazabilidad de servicios; la mejora continua requiere documentar con mayor detalle incidencias, credenciales, integraciones, servicios publicados, respaldos y cumplimiento del Plan de Gobierno y Transformación Digital.

GESTION GERENCIAL:

IMAGEN CORPORATIVA Y GESTION SOCIAL

La Oficina de Imagen Corporativa y Gestión Social, al cierre del año 2025, ha desarrollado dos Planes Programáticos:

Plan estrategia de Comunicación Interna y Externa

EJE: COMUNICACIÓN INTERNA

En el marco del plan, se implementaron acciones orientadas a fortalecer la identidad institucional, optimizar los canales de comunicación interna y mejorar el clima organizacional:

- Se ejecutó la uniformización de la línea gráfica en los materiales institucionales, asegurando el adecuado uso del logotipo de la empresa y del OTASS. Asimismo, se implementó señalética institucional en la Oficina de Atención al Cliente, contribuyendo a una mejor orientación de los usuarios y al fortalecimiento de la imagen corporativa.
- Se desarrollaron seis (06) sesiones de charlas motivacionales dirigidas a aproximadamente 115 colaboradores, orientadas a mejorar las habilidades comunicacionales, promover la comunicación intrapersonal y fortalecer el desempeño laboral.
- Se ejecutó una campaña de reconocimiento al desempeño del personal, basada en la evaluación del cumplimiento de metas, desempeño laboral y contribución a los objetivos institucionales, promoviendo una cultura organizacional orientada a resultados.
- Se implementaron periódicos murales en zonas estratégicas de alta afluencia, con actualización permanente, permitiendo el acceso a información institucional relevante (cumpleaños, proyectos, logros, entre otros), especialmente para el personal sin acceso a medios digitales.
- Se oficializó el grupo institucional de WhatsApp de colaboradores, como canal de difusión oportuna de información corporativa y de coordinación operativa entre áreas.
- Se realizaron reuniones informativas con trabajadores y representantes sindicales, orientadas a comunicar avances de gestión, resultados institucionales y recoger aportes para la mejora continua de la gestión empresarial.

EJE: COMUNICACIÓN EXTERNA

En el ámbito externo, las acciones estuvieron orientadas a fortalecer la relación con los grupos de interés, mejorar la transparencia institucional y posicionar la imagen de la empresa:



- Se elaboraron y actualizaron mapas de actores y públicos, clasificándolos en autoridades, gremios, líderes de opinión, medios de comunicación y organizaciones sociales, lo que permitió una gestión más efectiva de las relaciones institucionales.
- Se desarrollaron encuentros vecinales como mecanismos de interacción directa con la población, donde se informó sobre avances de gestión y se recogieron opiniones y expectativas de los usuarios, generando compromisos conjuntos de corto plazo.
- Se realizaron visitas guiadas a las Plantas de Tratamiento de Agua Potable, dirigidas a autoridades, sociedad civil y medios de comunicación, con el fin de difundir los procesos de tratamiento y fortalecer la confianza en el servicio.
- Se logró el posicionamiento de la imagen institucional mediante la implementación del Manual de Identidad Corporativa aprobado por el Consejo Directivo de OTASS, que establece lineamientos para el uso del logotipo y su aplicación en diversos soportes.
- Se ejecutaron capacitaciones dirigidas al personal de atención al cliente, fortaleciendo competencias en protocolos de atención, comunicación efectiva y calidad del servicio.
- Se realizaron publicaciones informativas sobre interrupciones del servicio, mantenimiento, emergencias y mejoras operativas, asegurando una comunicación oportuna con los usuarios.
- Se gestionaron entrevistas del vocero institucional en medios de comunicación (televisión, radio y prensa escrita), difundiendo resultados, avances y proyectos, contribuyendo al posicionamiento y reputación institucional.

Plan de Edusan 2025

En el marco del Plan de Educación Sanitaria 2025, la EPS Ilo ejecutó acciones orientadas a fortalecer la cultura del agua, promover el uso responsable de los servicios de saneamiento y sensibilizar a la población usuaria, priorizando el enfoque preventivo y educativo en distintos segmentos de la población.

- Se realizaron visitas a doce (12) instituciones educativas del nivel inicial, alcanzando la sensibilización de 1,065 niños, mediante la implementación de estrategias lúdicas como shows de títeres. Estas acciones permitieron promover, desde edades tempranas, la valoración del recurso hídrico y el adecuado uso del sistema de alcantarillado.
- Se intervinieron nueve (09) instituciones educativas de nivel primario y secundario, logrando capacitar a 775 estudiantes de primaria y 474 de secundaria, alcanzando un total de 1,249 beneficiarios. Las capacitaciones abordaron temas de educación sanitaria, incluyendo tratamiento de aguas residuales, cuidado del sistema de alcantarillado y nociones básicas de gasfitería intradomiliaria, contribuyendo al fortalecimiento de capacidades en la población escolar.
- Se desarrollaron visitas guiadas a la Planta de Tratamiento de Agua Potable (PTAP) Cata Catas, con la participación de 100 estudiantes de los niveles inicial y primario. Esta actividad permitió reforzar conocimientos sobre los procesos de potabilización del agua y fomentar la conciencia sobre su cuidado y uso sostenible.
- Se ejecutaron acciones de orientación dirigidas a 682 nuevos usuarios, quienes recibieron información sobre aspectos comerciales, facturación y funcionamiento de las instalaciones de la EPS Ilo. Asimismo, se promovió el uso adecuado de los servicios de saneamiento, fortaleciendo la relación usuario–empresa.
- Se implementó la campaña “¡Una alcantarilla limpia empieza en tu cocina!”, dirigida a usuarios no domésticos, en articulación con aliados estratégicos como Southern Peru, la PTAR Ilo, Ecopress y el Programa de VMA de la EPS Ilo. Durante un periodo de ejecución de 150 días calendario, se logró la participación de 30 establecimientos comerciales y la recolección de 2,151 kg de aceite vegetal usado, contribuyendo significativamente a la protección del sistema de alcantarillado y la preservación del medio ambiente.

ASESORIA LEGAL:

La Gerencia de Asesoría Jurídica en su calidad de órgano de asesoramiento de la Alta Dirección, tiene como función brindar soporte legal integral a las distintas gerencias de la empresa, orientada



a garantizar la correcta interpretación y aplicación de los actos de gestión institucional, conforme de la normativa vigente.

En ese marco, desarrolla, entre otras, las siguientes actividades en la aplicación de la legislación vigente, la emisión de informes y opiniones jurídicas debidamente fundamentadas; el acompañamiento y asesoramiento al Comité de Seguridad y Salud en el Trabajo; la participación en constataciones policiales vinculadas a casos de hurto de agua; así como el ejercicio de la defensa jurídica de la empresa en procesos judiciales y administrativos, entre otras actividades relacionadas, las cuales contribuyen de manera directa a asegurar la adecuada operatividad institucional y el cumplimiento del marco normativo aplicable.

En relación al año 2025, se ha tenido una carga judicial de 72 procesos judiciales y 12 casos fiscales los mismos que se vienen desarrollando de acuerdo a la carga procesal que tienen los juzgados correspondientes:

| 72 PROCESOS JUDICIALES Y 12 CASOS FISCALES (AÑO 2025) | | | | | | |
|---|---------|-------|-------------|----------|----------|------------|
| CIVIL | LABORAL | PENAL | CASO FISCAL | CONSTIT. | CAUTELAR | CONT. ADM. |
| 12 | 23 | 31 | 12 | 1 | 0 | 5 |

Asimismo, el Gerente de Asesoría Jurídica está interviniendo como Abogado y Apoderado en las Audiencias programadas por el Poder Judicial, así como otras instituciones como la Policía Nacional, SUNAFIL, etc. en los expedientes judiciales y/o administrativos, garantizando la defensa de los intereses institucionales y el respeto del debido proceso. También se proyecta informes y/o opiniones legales donde se tiene que fundamentar legalmente algunas decisiones que adopten las Gerencias de Línea. De igual forma, se proyectan Resoluciones de Gerencia General que cuenten con el debido sustento administrativo. Se ejecuta el proceso de inscripción en los Registros Públicos de los Poderes otorgados por el Consejo Directivo y Comisión de Dirección Transitoria de OTASS, así como la organización y custodia del Archivo de Poderes.



II. GESTION PRESUPUESTARIA

Las acciones y hechos más significativos que hayan incidido en los resultados obtenidos durante este periodo, en la EPS.ILO SA, en los rubros de ingresos y egresos del Presupuesto Institucional Aprobado para el presente año son:

HECHOS SIGNIFICATIVOS OCURRIDOS AL CIERRE DEL AÑO 2025

Al cierre del año 2025, se han realizado trece (13) Modificaciones Presupuestales, siendo diez (10) Modificaciones a Nivel Institucional por incorporación de saldos de balance, Transferencias y tres (03) vía Anulaciones y Habilitaciones, modificando el Presupuesto Institucional a S/ 48'626,921 soles, por toda fuente.

Así mismo se indica que al finalizar el cierre del año 2025, los ingresos efectivamente captados por toda fuente han alcanzado el 104.93% del importe presupuestado (PIM), en cuanto a los egresos se registra un gasto del 47.34% del importe presupuestado (PIM) para el mismo año, obteniendo un margen positivo entre la ejecución de los ingresos y egresos por toda fuente en 57.59%.

A continuación, se muestran los resultados de la ejecución presupuestal al cierre del año 2025 por fuente de financiamiento.

INGRESOS CAPTADOS EN LA FUENTE RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS (RDR)

INGRESOS CORRIENTES

1. En las **Prestaciones de Servicios** se observa una ejecución del 110.16% de los ingresos planteados en el Presupuesto Institucional (PIM) para el ejercicio 2025, se indica que se inició con el primer año regulatorio y hubo un incremento en la tarifa de pensiones de agua y saneamiento del 11%, y por la instalación de nuevas conexiones domiciliarias y mejora de la cobranza.
2. En los **Ingresos Diversos**, se observa una ejecución del 124.30%, de los ingresos planteados en el Presupuesto Institucional (PIM) para el ejercicio 2025, se indica el porcentaje de avance corresponde a las acciones de mejoras de la cobranza para (Servicios Colaterales, Cargo fijo, nuevas conexiones, Otros Ingresos, etc.), y que las acciones realizadas para el incremento de Pensiones de Agua y Alcantarillado tienen repercusión en este rubro.
3. En los **Saldos de Balance** se observa una ejecución del 100.00% de los créditos suplementarios incorporados en el año 2025.

INGRESOS CAPTADOS EN LA FUENTE DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (DT)

1. En los **saldos de balance** realizada se observa una ejecución del 100% de los créditos suplementarios incorporados al cierre del año 2025.

Se indica que los principales saldos corresponden a las transferencias recibidas al cierre del IV trimestre del año 2023, detalladas a continuación:

- Por el Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento-OTASS, el 02 de noviembre 2023, mediante la RESOLUCIÓN DIRECTORAL N° 169-2023-OTASS-DE, para financiar gastos de capital para la ejecución y supervisión de la OBRA "REHABILITACION DE LAS REDES DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE LOS SECTORES CIRCUNVALACION CUAJONE, MIGUEL GRAU, LOS OLIVOS Y MIRAMAR PARTE ALTA, DISTRITO Y PROVINCIA DE ILO, REGION MOQUEGUA", CUI 2252177, por S/ 6'937,584.00.
- Por el Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento-OTASS, el 21 de noviembre 2023, mediante la RESOLUCIÓN DIRECTORAL N° 181-2023-OTASS-DE, para financiar gastos de capital para la ejecución y supervisión de la OBRA "REHABILITACION Y MEJORAMIENTO DE LAS REDES DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y CONEXIONES DOMICILIARIAS DEL AGRUPAMIENTO CESAR VALLEJO, DISTRITO Y PROVINCIA DE ILO, REGION MOQUEGUA", CUI 2189368, por S/ 3'539,242.00.
- Por el Ministerio de Vivienda – MVCS, a través del Programa Nacional de Saneamiento Urbano-PNSU, el 28 de noviembre 2023, mediante la RESOLUCIÓN MINISTERIAL N° 514-2023-VIVIENDA, para financiar gastos de capital para la ejecución y supervisión de la OBRA "CREACION DE LOS SERVICIOS BASICOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA AMPLIACION PROMUVI XII DISTRITO DE ILO - PROVINCIA DE ILO - DEPARTAMENTO DE MOQUEGUA", CUI 2565120, por S/ 8'305,153.00.

2. En las **Donaciones y Transferencias** recibidas, el Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento -OTASS para financiar la Obra "Construcción de Línea de Conducción;



en el(la) R-1 Cata Catas a Cámara de Reparto Costa Azul y Empalme en PP.JJ. 18 de mayo distrito de Ilo, provincia Ilo, departamento Moquegua”, CUI 2702568. El 18 de diciembre del 2025 se autorizó la transferencia financiera con Resolución de Presidencia Ejecutiva N° 000106-2025-OTASS-PE y Convenio N° 013-2025/OTASS-EPS ILO S.A., por S/ 7'234,090.00.

EGRESOS FINANCIADOS CON RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS (RDR)

EGRESOS CORRIENTES

Al cierre del año 2025, se han realizado diversos gastos dentro de las acciones de Gestión Administrativa, Comercialización, Servicio de Agua Potable y Servicio de Alcantarillado de la siguiente manera:

5 000003 GESTION ADMINISTRATIVA. -

- En cuanto al rubro de Personal y Obligaciones Sociales, se ha alcanzado el 77.61% del importe presupuestado (PIM) para el presente año.
- En el rubro Pensiones y otras Prestaciones Sociales, este rubro contempla el pago de Sepelio a los trabajadores según Laudo Arbitral, se ha alcanzado el 50.00% del importe presupuestado (PIM) para el presente año.
- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha ejecutado un gasto del 78.33% del importe presupuestado (PIM) para el año 2025, en esta partida se ha comprometido gastos principalmente por las adquisiciones efectuadas y por honorarios que genera el personal contratado por servicios no personales, en la parte administrativa de la empresa (Profesionales, Técnicos y practicantes).
- En el rubro de Otros Gastos Corrientes, la ejecución del gasto alcanza el 99.56% del importe presupuestado (PIM) para el año 2025, aquí se han comprometido gastos por impuestos y contribuciones nacionales y aportaciones a Instituciones Públicas propias del periodo.
- En cuanto a la adquisición de Activos no Financieros, se informa que se está ejecutando el programa de renovación del sistema de procesamiento informático del Estudio Tarifario – año 01, adquiriéndose 06 computadoras Intel Corel, 04 CPU, 04 Laptops, 03 Monitores y 01 Scanner alcanzado el 96.64% en el presente trimestre y otros equipos para el Programa Administrativo.



5 000552 COMERCIALIZACION Y SERVICIOS COLATERALES. -

- En el rubro de Personal y Obligaciones Sociales, se ha alcanzado el 85.84% del importe presupuestado (PIM) para el presente año.
- El rubro Pensiones y otras Prestaciones Sociales, este rubro contempla el pago de Sepelio a los trabajadores según Laudo Arbitral, se ha alcanzado el 100.00% del importe presupuestado (PIM) para el presente año.
- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha realizado gastos por el 80.32% del importe presupuestado (PIM) para el año 2025, en esta partida se ha comprometido gastos principalmente por honorarios que genera el personal contratado por servicios no

personales prestando servicios a la Gerencia comercial de la Entidad (Técnicos y Operadores), destinados a las acciones de recuperación de la cartera morosa y a la parte de operación y mantenimiento del Equipo Operativo Comercial. Se indica también que se vienen ejecutando programas del Estudio Tarifario Año 01, donde se realizó la contratación de servicios de responsables, verificadores y personal de campo y la adquisición de suministros para el cumplimiento de las metas.

- En el rubro de Otros Gastos Corrientes, la ejecución del gasto alcanza el 66.55% del importe presupuestado (PIM) para el año 2025, aquí se han comprometido gastos efectuados por las aportaciones a Instituciones Públicas propias del periodo.
- En cuanto a la adquisición de Activos no Financieros, se informa que se están ejecutando Programas del Estudio Tarifario Año 01, como Programa de Adquisición de Data loggers, adquiriéndose 10 equipos y la compra de 02 impresoras multifuncional para el Programa de mejoramiento de la Oficina de Atención al Cliente, el Programa Comercial de manera general ha alcanzado el 66.45% al cierre del año 2025.

5001176 SERVICIO DE AGUA POTABLE. -

- En cuanto al rubro de Personal y Obligaciones Sociales, se ha realizado una ejecución de gastos por 88.95% del importe presupuestado (PIM) para el año 2025.
- En el rubro Pensiones y otras Prestaciones Sociales, este rubro contempla el pago de Sepelio a los trabajadores según Laudo Arbitral, se ha alcanzado el 100.00% del importe presupuestado (PIM) para el presente año.
- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha realizado una ejecución de gastos por 75.93% del importe presupuestado (PIM) para el año 2025, debido principalmente a los gastos por honorarios, las adquisiciones de insumos, fletes y acarreos, y a las acciones de mantenimiento que realiza la Entidad para garantizar el servicio a la población de Ilo.
- En el rubro de Otros Gastos Corrientes, se ha ejecutado un gasto que alcanzo el 92.17%, del importe presupuestado (PIM) para el año 2025, debido principalmente por gastos judiciales y aportaciones a Instituciones Públicas propias del periodo, uso de la infraestructura Hidráulica, uso del Agua para fines no Agrarios, Aportes a SUNASS, siendo los más relevantes.
- En cuanto a la adquisición de Activos no Financieros, se informa que se encuentra ejecutando el Programa de Control de Calidad (PCC) y Plan de adecuación sanitaria (PAS), donde se adquirió Incubadora, Estufa Universal y Espectrofotómetro de mesa y compra de Turbidímetro digital portátil y Colorímetro P/ Cloro Libre y total, para la Oficina de Control de Calidad ha alcanzado el 11.87% al cierre del año 2025.

5 001178 SERVICIO DE ALCANTARILLADO. -

- En el rubro de Personal y Obligaciones Sociales, se ha realizado una ejecución de 83.66% del importe presupuestado (PIM) para el año 2025.
- En el rubro Pensiones y otras Prestaciones Sociales, este rubro contempla el pago de Sepelio a los trabajadores según Laudo Arbitral, no presenta ejecución al cierre del año 2025.



- En el rubro de Bienes y Servicios, se ha realizado un gasto de 81.75% del importe presupuestado (PIM) para el año 2025, debido principalmente a la operación y mantenimiento que se viene realizando a fin de garantizar el servicio del alcantarillado que se brinda a la población de Ilo.
- En el rubro Otros Gastos Corrientes, se ha ejecutado un gasto que alcanzo el 86.49%, del importe presupuestado (PIM) para el año 2025, debido principalmente al gasto por impuestos locales y nacionales, así como aportaciones a Instituciones Públicas propias del periodo.
- En cuanto a la adquisición de Activos no Financieros, se informa que adquirió un Grupo electrógeno para la Oficina de Mantenimiento de la Infraestructura Sanitaria ha alcanzado el 9.70% al cierre del año 2025.

GASTOS DE CAPITAL CON RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS (RDR).-

Al cierre del año 2025, las acciones de ejecución en el programa de inversiones en la fuente Recursos Directamente Recaudados se han dado de la siguiente manera.

- **2001621 ESTUDIOS DE PRE-INVERSIÓN – PERFILES**

Al cierre del año 2025, se vienen realizando coordinaciones, para la formulación de Perfiles de acuerdo a la nueva normativa de inversiones, se ha ejecutado el 19.46% del PIM aprobado.

- **2189368 REHABILITACION Y MEJORAMIENTO DE LAS REDES DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y CONEXIONES DOMICILIARIAS DEL AGRUPAMIENTO CESAR VALLEJO, DISTRITO Y PROVINCIA DE ILO, REGION MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se informa que este Proyecto también cuenta con financiamiento en la fuente Donaciones y Transferencias y que ha sido considerado la ejecución, supervisión y gastos de gestión de inversión, por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha no se ha ejecutado gasto alguno, programándose su reinicio para el siguiente ejercicio.

- **2499095 REMODELACION DE CAPTACION DE AGUA; EN EL(LA) DE LA EPS ILO S.A. PARA LA OPTIMIZACIÓN DEL SISTEMA DE MEDICIÓN DE AGUA CRUDA DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la continuación de la etapa de ejecución por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha no se ha ejecutado gasto alguno, programándose su reinicio para el siguiente ejercicio.

- **2514306 RENOVACION DE MICROMEDIDORES; EN EL(LA) EPS ILO S.A. DE 1920 CONEXIONES EN EL DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la liquidación del IOARR por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha se ha ejecutado el 22.50% del PIM aprobado.



- **2526147 RENOVACION DE RED DE DISTRIBUCION Y RED DE ALCANTARILLADO EN LA ASOCIACION PRO VIVIENDA VILLA EL PORTEÑO, DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la continuación de la ejecución, supervisión y liquidación, de la Obra, la misma que no ha ejecutado gasto alguno en la fuente Recursos Directamente Recaudados. Este Proyecto también cuenta con financiamiento en la fuente Donaciones y Transferencias, y al finalizar el año 2025 se encuentra liquidada.

- **2526153 CONSTRUCCION DE LABORATORIO; EN EL (LA) EPS ILO S.A. PARA EL BANCO DE MEDIDORES DEL DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la etapa de liquidación del IOARR por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha no se ha ejecutado gasto alguno, programándose su reinicio para el siguiente ejercicio.

- **2565120 CREACION DE LOS SERVICIOS BASICOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA AMPLIACION PROMUVI XII DISTRITO DE ILO - PROVINCIA DE ILO - DEPARTAMENTO DE MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la ejecución y supervisión, por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha se ha ejecutado el 5.98% del PIM aprobado. Este Proyecto también cuenta con financiamiento en la fuente Donaciones y Transferencias.

- **2575853 RENOVACION DE MICROMEDIDORES; EN EL(LA) EPS ILO S.A. DE 3200 CONEXIONES, DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la continuación de la etapa de ejecución por Administración Directa por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha se ha ejecutado el 63.28% del PIM aprobado, se indica que el proyecto se encuentra culminado, estando pendiente la Liquidación Técnica Financiera.

- **2589176 REPARACION DE LINEA DE CONDUCCION; EN EL(LA) SECTOR DE ALTO ILO, CHALACA, NYLON SAN PEDRO Y ARENAL, DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la ejecución y supervisión, por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha no se ha ejecutado gasto alguno. Este Proyecto también cuenta con financiamiento en la fuente Donaciones y Transferencias.

- **2602293 ADQUISICION DE VEHICULO, SISTEMAS DE PROCESAMIENTO Y ALMACENAMIENTO (SERVIDORES, STORAGE, LIBRERIAS DE RESPALDO, CLOUDBRIDGE), COMPUTADORA (LABORATORIO) Y EQUIPO DE OTROS ACTIVOS COMPLEMENTARIOS; EN EL(LA) GERENCIA GENERAL, GERENCIA DE ADMINISTRACION FINANCIERA, GERENCIA COMERCIAL Y GERENCIA DE OPERACIONES DE LA EPS ILO S.A. DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la continuación de la etapa de ejecución por parte de la EPS ILO S.A., para la adquisición de equipos de laboratorio y Macro medidores, la misma que a la fecha muestra una ejecución del 36.89% del PIM aprobado.



- **2627539 MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE URBANO EN DE LA PTAP MEDIANTE UN SISTEMA DE RECUPERACION DE AGUA DE LAVADO DE UNIDADES Y TRATAMIENTO DE LODOS DISTRITO DE ILO DE LA PROVINCIA DE ILO DEL DEPARTAMENTO DE MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la elaboración del expediente técnico, por parte de la EPS ILO S.A., se indica que se avanzó con el estudio de mercado para la contratación de la consultoría que elaborara el expediente técnico, programándose su ejecución para el siguiente ejercicio.

- **2634345 REMODELACION DE CÁMARA DE VÁLVULAS; CONSTRUCCION DE RED DE DISTRIBUCION; EN EL(LA) TRAMO: CALIENTA NEGROS - PLAYA PUERTO INGLES DE LA EPS ILO S.A DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la ejecución y supervisión, por parte de la EPS ILO S.A., se indica que se inició con la ejecución física y que a la fecha muestra una ejecución del 66.12% del PIM aprobado.

- **2648905 MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO EN COLECTOR PRIMARIO EN LA AV. DE INGRESO A CIUDAD DE ILO, DESDE LA DESCARGA DE LA URB. MAGISTERIO DE LA PAMPA INALAMBRICA HASTA EL BY PASS ALTO ILO DISTRITO DE ILO DE LA PROVINCIA DE ILO DEL DEPARTAMENTO DE MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la ejecución y supervisión, por parte de la EPS ILO S.A., se indica que se inició con la ejecución física y que a la fecha muestra una ejecución del 59.00% del PIM aprobado.

- **2649106 REMODELACION DE DESARENADOR; EN EL(LA) BOCATOMA DE CAPTACION PASTO GRANDE EPS ILO S.A. DISTRITO DE EL ALGARROBAL, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la etapa de elaboración de expediente técnico por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha no se ha ejecutado gasto alguno, programándose su ejecución para el siguiente ejercicio.

- **2662798 REMODELACION DE CÁMARA DE VÁLVULAS; EN EL(LA) LINEA DE CONDUCCION DE AGUA CRUDA ITE NORTE Y PASTO GRANDE DISTRITO DE EL ALGARROBAL, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la etapa de ejecución y supervisión por parte de la EPS ILO S.A., se indica que se inició con la ejecución física y que a la fecha muestra una ejecución del 51.19% del PIM aprobado.

- **2687213 MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE URBANO Y MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE ALCANTARILLADO EN URB. LUIS E. VALCARCEL (ENACE) DISTRITO DE ILO DE LA PROVINCIA DE ILO DEL DEPARTAMENTO DE MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado la etapa de elaboración de expediente técnico por parte de la EPS ILO S.A., se indica que ya cuenta con orden de servicio para la



consultoría de elaboración del expediente, y que a la fecha muestra una ejecución del 93.60% del PIM aprobado.

- **2702090 ADQUISICION DE MICRO MEDIDORES; EN EL(LA) EPS ILO S.A. PARA 7,048 CONEXIONES EN EL DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado el inicio de la ejecución del Proyecto por parte de la EPS ILO S.A., y que a la fecha muestra una ejecución del 4.49% del PIM aprobado.

GASTOS DE CAPITAL CON DONACIONES Y TRANSFERENCIAS (DT).-

Al cierre del año 2025, las acciones de ejecución en el programa de inversiones en la fuente de Donaciones y Transferencias se ha dado de la siguiente manera:

- **2189368 REHABILITACION Y MEJORAMIENTO DE LAS REDES DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y CONEXIONES DOMICILIARIAS DEL AGRUPAMIENTO CESAR VALLEJO, DISTRITO Y PROVINCIA DE ILO, REGION MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado los saldos de balance del Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento-OTASS, para la ejecución y supervisión por contrata, por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha no se ha ejecutado gasto alguno, ya que se encuentra en revisión del expediente de saldos de Obra.

- **2252177 REHABILITACION DE LAS REDES DE AGUA Y ALCANTARILLADO DE LOS SECTORES CIRCUNVALACION CUAJONE, MIGUEL GRAU, LOS OLIVOS Y MIRAMAR PARTE ALTA, DISTRITO Y PROVINCIA DE ILO, REGION MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado los saldos de balance del Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento-OTASS, para la ejecución y supervisión por contrata, por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha no se ha ejecutado gasto alguno, si indica que al finalizar el trimestre se emitió la resolución de aprobación del expediente de saldos de Obra para reiniciar la ejecución física.

- **2314553 MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA ASOCIACION DE VIVIENDA 7 DE MAYO, DISTRITO Y PROVINCIA DE ILO, MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado los saldos de balance del Ministerio de Vivienda Construcción y Saneamiento MVCS a través del PNSU, para la ejecución y supervisión por contrata, por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha no se ha ejecutado gasto alguno, ya que se encuentra en proceso de Arbitraje.

- **2487430 REMODELACION DE RED DE DISTRIBUCION; EN EL(LA) EPS ILO S.A. DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado los saldos de balance del Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento-OTASS, para la liquidación Técnica Financiera de Obra, por parte de la EPS ILO S.A., y que a la fecha muestra una ejecución del 97.23% del PIM aprobado.



- **2526147 RENOVACION DE RED DE DISTRIBUCION Y RED DE ALCANTARILLADO EN LA ASOCIACION PRO VIVIENDA VILLA EL PORTEÑO, DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado los saldos de balance del Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento-OTASS, para la ejecución, supervisión y liquidación Técnica Financiera de la Obra, la misma que a la fecha se ha ejecutado el 17.00% del PIM aprobado, y se indica que el Proyecto se encuentra Liquidado, estando en proceso el trámite de devolución de Saldos de la Transferencia.

- **2565120 CREACION DE LOS SERVICIOS BASICOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA AMPLIACION PROMUVI XII DISTRITO DE ILO - PROVINCIA DE ILO - DEPARTAMENTO DE MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha considerado los saldos de balance del Ministerio de Vivienda Construcción y Saneamiento MVCS a través del PNSU, para la ejecución y supervisión por contrata, por parte de la EPS ILO S.A., la misma que a la fecha ha ejecutado el 67.30% del PIM aprobado.

- **2589176 REPARACION DE LINEA DE CONDUCCION; EN EL(LA) SECTOR DE ALTO ILO, CHALACA, NYLON SAN PEDRO Y ARENAL, DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha recibido la transferencia del Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento-OTASS, para la ejecución y supervisión por contrata, se indica que la Obra ya adjudico a los proveedores para la Construcción y Supervisión, la misma que a la fecha ha ejecutado el 87.27% del PIM aprobado.

- **2702568 CONSTRUCCION DE LINEA DE CONDUCCION; EN EL(LA) R-1 CATA CATAS A CÁMARA DE REPARTO COSTA AZUL Y EMPALME EN PP.JJ. 18 DE MAYO DISTRITO DE ILO, PROVINCIA ILO, DEPARTAMENTO MOQUEGUA**

Al cierre del año 2025, se ha recibido la transferencia del Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento-OTASS, para la ejecución y supervisión por contrata, se indica que se está programando el inicio de los actos preparatorios para el siguiente ejercicio.

III.- EVALUACION DE METAS

A) EVALUACIÓN DE OBJETIVOS E INDICADORES DE GESTIÓN.-

Al cierre del año 2025, se han presentado factores favorables y desfavorables, implementados por acciones que en mayor medida, han permitido un avance en el cumplimiento de los objetivos trazados, notándose en el resultado de los indicadores considerados de gestión en el presente año.

1. MEJORAR LA CALIDAD DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO A LA POBLACION DE LA PROVINCIA DE ILO.

Continuidad Promedio (horas/día)

Indicador promedio que mide el número de horas de servicio de agua potable que la EPS, brinda al usuario por sectores. Este indicador varía entre 0 y 24 horas. Esto significa que el servicio de agua debe llegar en forma continua y permanente, lo ideal es disponer de agua potable las 24 horas del día.



Al cierre del año 2025, la continuidad promedio es de 19.62 horas/día, indicando que la continuidad en el Puerto es de 23.09 horas/día y en la Pampa Inalámbrica es de 17.20 horas/día, obteniendo el 96.02% de cumplimiento de la meta programada del presente año. considerando que en el I trimestre del presente año, la producción se vio disminuida por la turbidez ocasionada por las lluvias intensas en las zonas altas de Moquegua y por las fugas de agua en redes (04) en el sector de Costa azul, generando la restricción en el abastecimiento de agua potable y la disminución en la continuidad.

En los siguientes trimestres se amplió la distribución de agua principalmente en el sector de la Pampa Inalámbrica, evidenciando una mejora en la estabilidad del suministro, este resultado responde a la implementación de acciones en el mantenimiento de la infraestructura, la atención oportuna de incidencias operativas y al fortalecimiento del monitoreo por sectores.

| Meta | Ejecutado | | | | Acumulado | Cumplimiento % |
|-------|-------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| | I trimestre | II Trimestre | III trimestre | IV trimestre | | |
| 20.43 | 16.62 | 19.24 | 21.22 | 21.39 | 19.62 | 96.02% |

Presión Promedio (mca.)

Indicador promedio que mide la presión de abastecimiento del servicio de agua potable en la red de distribución. Este indicador varía entre 10 y 50 mca. Esto significa que las presiones por debajo de 10 mca, además de ocasionar inconvenientes a los usuarios, afecta la calidad y puede generar problemas de contaminación en las redes de distribución, sin embargo, es necesario precisar que cuando la presión está por encima de los 50 mca, puede ocasionar averías en las instalaciones sanitarias de los usuarios del servicio.

Al cierre del año 2025 la presión promedio es de 26.25 mca., indicando que la presión en el Puerto es de 29.53 mca y en la Pampa Inalámbrica es de 22.39 mca, logrando el 92.11% de la meta programada del presente año, considerando que en los primeros trimestres, el valor obtenido fue inferior al valor programado, debido al efecto de la disminución de la continuidad.

En los siguientes trimestres del año, se ha venido intensificando el monitoreo de la presión en distintos puntos de la red, realizando labores de mantenimiento en las válvulas reguladoras, optimizando la operación hidráulica y el seguimiento técnico de campo, lo cual ha permitido mantener condiciones adecuadas en la red, mejorando los niveles de presión del sistema de distribución.

| Meta | Ejecutado | | | | Acumulado | Cumplimiento % |
|-------|-------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| | I trimestre | II Trimestre | III trimestre | IV trimestre | | |
| 28.50 | 20.66 | 26.27 | 28.87 | 29.21 | 26.25 | 92.11% |

Tratamiento de aguas servidas (%)

Indicador que permite medir el volumen de aguas servidas tratadas con relación al total de aguas servidas recolectadas, antes de ser volcadas a un cuerpo receptor.

Al cierre del año 2025, se han recolectado aguas residuales, las cuales han sido direccionadas a la PTAR Media Luna para su tratamiento, obteniendo el 86.36 % de tratamiento acumulado de aguas residuales, con un cumplimiento de 88.85% de la meta planteada para el presente año 2025.

Así mismo se indica que se viene ejecutando el nuevo proyecto de Planta de Tratamiento de aguas Residuales (PTAR), que mejorará la calidad del agua residual tratada a mediano plazo

| Meta | Ejecutado | | | | Acumulado | Cumplimiento % |
|-------|-------------|--------------|---------------|--------------|-----------|----------------|
| | I trimestre | II Trimestre | III trimestre | IV trimestre | | |
| 97.20 | 86.86 | 97.88 | 63.49 | 97.20 | 86.36 | 88.85%. |

2. AMPLIAR Y ASEGURAR SOSTENIBILIDAD DE LA INFRAESTRUCTURA DE AGUA POTABLE, ALCANTARILLADO Y DISPOSICIÓN DE AGUAS RESIDUALES DE LA PROVINCIA DE ILO

Cobertura de agua potable (%)

Indicador que mide la proporción de la población del ámbito de la responsabilidad de la EPS, que tiene acceso al servicio de agua potable.

Al cierre del año 2025, el 97.85% de la población de la provincia de Ilo, tiene acceso al servicio de agua potable, obteniendo un cumplimiento de 99.72% de la meta planteada para el presente año, a consecuencia de la reducción de piletas públicas (provisionales) a partir del mes de abril del presente año y al incremento de conexiones domiciliarias en sectores donde se han concluido las obras de redes de agua potable y alcantarillado.

| META | EJECUTADO | | | | | |
|-------|-------------|--------------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | I TRIMESTRE | II TRIMESTRE | III TRIMESTRE | IV TRIMESTRE | ACUMULADO | CUMPLIMIENTO |
| 98.13 | 97.38 | 97.65 | 97.82 | 97.85 | 97.85 | 99.72% |

Cobertura de Alcantarillado (%)

Indicador que mide la proporción de la población del ámbito de la responsabilidad de la EPS ILO S.A., que tiene acceso al servicio de alcantarillado sanitario.

Al cierre del año 2025, el 96.43% de la población de la provincia de Ilo, tiene acceso al servicio de alcantarillado, obteniendo un cumplimiento que supera el 100.00% de la meta planteada para el presente año, considerando el incremento de conexiones domiciliarias por la culminación de obras de saneamiento principalmente en la Pampa Inalámbrica.

| META | EJECUTADO | | | | | |
|-------|-------------|--------------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | I TRIMESTRE | II TRIMESTRE | III TRIMESTRE | IV TRIMESTRE | ACUMULADO | CUMPLIMIENTO |
| 94.75 | 93.38 | 96.95 | 96.31 | 96.43 | 96.43 | 100.00% |

3. FORTALECER LA GESTION DE LOS PROCESOS COMERCIALES, OPERACIONALES Y ADMINISTRATIVOS DE LA EPS ILO S.A.

Agua no facturada (%)

Indicador que mide la proporción del volumen de agua potable producida que no es facturada por la empresa prestadora. Este indicador permite identificar si la empresa presenta pérdidas operacionales y/o comerciales que conllevan a mayores costos operativos.

Al cierre del año 2025, se ha obtenido el 41.28% de la meta programada para el presente año, representando el 96.54% de cumplimiento de la meta estimada para el año 2025, el mismo que a pesar de haberse fortalecido por el mayor volumen facturado, debido al consumo estacional que se da en los meses de verano, aún persiste las causas principales de las pérdidas de agua, durante la ejecución de obras de mejoramiento de redes y por el mal estado de las tuberías (antiguas y/o obsoletas), así como a la presencia del claudestinidadaje, al subregistro de la micro medición y a las pérdidas en el proceso de potabilización, en sectores en las cuales ante el mayor volumen producido y las mayores horas distribuidas de agua potable, ocasionan se incremente el porcentaje de ANF.

| META | EJECUTADO | | | | | |
|-------|-------------|--------------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | I TRIMESTRE | II TRIMESTRE | III TRIMESTRE | IV TRIMESTRE | ACUMULADO | CUMPLIMIENTO |
| 39.90 | 34.08 | 44.58 | 44.56 | 41.40 | 41.28 | 96.54% |

Micromedicion (%)

El presente indicador evalúa la proporción de las conexiones totales de agua potable que cuentan con medidores instalado y leídos por la Empresa Prestadora de Servicios ILO S. A. Este indicador facilita la identificación de aquellas Empresas Prestadoras que presentan un menor nivel de micromedición, lo cual podría contribuir a un incremento en las pérdidas comerciales de agua potable y a una determinación del consumo que resulta poco equitativa para los usuarios del servicio.

Al cierre del año 2025, se ha alcanzado el 92,17% de la meta programada, lo que se traduce en un cumplimiento que supera el 100,00% de la meta establecida para dicho año.

Se indica que se tiene previsto mejorar este indicador, con la renovación de medidores deteriorados en el siguiente ejercicio.

| META | EJECUTADO | | | | | |
|-------|-------------|--------------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | I TRIMESTRE | II TRIMESTRE | III TRIMESTRE | IV TRIMESTRE | ACUMULADO | CUMPLIMIENTO |
| 92,00 | 90.80 | 91.52 | 91.47 | 92.17 | 92.17 | 100.00 % |

4. MEJORAR LA SITUACIÓN ECONÓMICA FINANCIERA Y GESTION DE LA EPS ILO S.A. HASTA ALCANZAR LA AUTONOMIA EMPRESARIAL.-

Margen Operativo (%)

Indicador que mide la proporción de la utilidad considerando costos directos e indirectos con respecto a los ingresos de ventas totales más otros ingresos de operación. Establece el punto de equilibrio de las ventas con relación a los costos de operación

Al cierre del año 2025, se ha obtenido el 1.22 %, el resultado del indicador Margen operativo es positivo, debido a que las ventas (prestación de servicio), superan a los costos operacionales, resultando el 8.56% de cumplimiento de la meta planteada para el año 2025.

| META | EJECUTADO | | | | | |
|-------|-------------|--------------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | I TRIMESTRE | II TRIMESTRE | III TRIMESTRE | IV TRIMESTRE | ACUMULADO | CUMPLIMIENTO |
| 14.25 | 17.08 | 12.10 | 9.15 | 1.22 | 1.22 | 8.56% |

Recaudación acumulada (%)

Indicador que permite medir la recaudación acumulada de la EPS ILO S.A.

Al finalizar el año 2025, la Recaudación acumulada a logrado superar el 100% de la meta programada, obteniendo S/ 26, 214,196.06, representando el 114.72%, a consecuencia principalmente del incremento tarifario (11%) dispuesto en el Estudio Tarifario vigente.

| META | EJECUTADO | | | | | |
|-------|-------------|--------------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | I TRIMESTRE | II TRIMESTRE | III TRIMESTRE | IV TRIMESTRE | ACUMULADO | CUMPLIMIENTO |
| 100 % | 30.47 | 60.08 | 86.52 | 114.72 | 114.72 | 100.00% |

5. IMPLEMENTAR GESTION DE RIESGOS Y CONTRIBUIR A LA SOSTENIBILIDAD DE LOS RECURSOS HIDRICOS Y MEDIO AMBIENTE.-

EJECUCION DEL PLAN DE CONTINGENCIAS (%)

Indicador que permite conocer el porcentaje de avance del "Plan de Contingencias de emergencias", el mismo que contiene acciones de prevención y rehabilitación de la Infraestructura instalada en casos de emergencias.

Al cierre del año 2025, se realizó el proceso de actualización el Plan de Gestión Reactiva con su respectiva aprobación con Resolución de Gerencia General N° 231-2025-GG-EPS ILO S.A., documento que establece las acciones para su ejecución en casos de emergencias, el mismo que se ha socializado a nivel interno y externo de la entidad, cumpliendo con el 100% de la meta programada.

Es preciso indicar que en el primer trimestre del año 2025 se ha presentado averías de alto riesgo en la línea de conducción de 32 " de \varnothing , en el Sector de Costa Azul por lo que se activó el Plan de Continuidad Operativa para garantizar el servicio de agua potable a la población de Ilo.

| META | EJECUTADO | | | | | |
|--------|-------------|--------------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | I TRIMESTRE | II TRIMESTRE | III TRIMESTRE | IV TRIMESTRE | ACUMULADO | CUMPLIMIENTO |
| 100.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00% |

PRESENTACION DE ENTREGABLES A LA CGR. (N°)

Indicador que permite conocer el N° de entregables de Control Interno, que se presenta a la Contraloría General de la República, de acuerdo a la normativa vigente..

Al cierre del año 2025, se cumplió con la presentación de los 05 entregables a la contraloría General de la República (Elaboración del Plan de Acción Anual 2025, Informe de seguimiento y monitoreo al I semestre del año 2025, y el informe de seguimiento y monitoreo al mes de diciembre del año 2024), cumpliendo con los 05 entregables que requiere la CGR, cumpliendo con el 100% de cumplimiento.

| META | EJECUTADO | | | | | |
|------|-------------|--------------|---------------|--------------|-----------|--------------|
| | I TRIMESTRE | II TRIMESTRE | III TRIMESTRE | IV TRIMESTRE | ACUMULADO | CUMPLIMIENTO |
| 5 | 3 | 0 | 2 | 0 | 5 | 100.00% |

B) EVALUACIÓN DE METAS PRESUPUESTARIAS.-

En el Presupuesto Institucional se han considerado metas para las actividades y proyectos que se programaron para el presente año.

GESTIÓN ADMINISTRATIVA.-

Esta actividad está relacionada principalmente con las labores administrativas de la entidad, planteando para el año 2025 la meta de ejecutar 61 acciones relevantes, las mismas que fueron ejecutadas durante el año 2025, obteniendo el 100.00 % de la meta programada.

COMERCIALIZACIÓN Y SERVICIOS GENERALES.-

En esta actividad se centraliza las labores de Comercialización de los servicios, planteando para el año 2025 la meta de 33,812 usuarios reales, al cierre del año 2025 se cuenta con 33,146 usuarios reales, obteniendo el 98.03 % de cumplimiento de la meta planteada.

SERVICIO DE AGUA POTABLE.-

En esta actividad se centraliza las labores de conducción, producción, almacenamiento y distribución del agua potable en la Provincia de Ilo, planteando para el año 2025 la meta de 33,812 usuarios reales, al cierre del año 2025 se cuenta con 33,146 usuarios reales, obteniendo el 98.03 % de cumplimiento de la meta planteada.

SERVICIO DE ALCANTARILLADO.-

En esta actividad se centraliza las labores de Recolección, Tratamiento y Disposición final de las aguas servidas de la Provincia de Ilo, planteando para el año 2025 la meta de 32,530 usuarios reales, al cierre del año 2025 se ha obtenido 31,886 usuarios reales, obteniendo el 98.02 % de cumplimiento de la meta planteada.

C) EVALUACIÓN DE LAS PRINCIPALES OBRAS Y PROYECTOS.-

Al cierre del año 2025, las acciones de ejecución en inversiones se han dado de la siguiente manera:

En la Fuente de Recursos Directamente Recaudados:

- **CUI: 2634345 “Remodelación de Cámara de Válvulas; Construcción de Red de Distribución; en el (La) Tramo: Calienta Negros – Playa Puerto Ingles de la EPS Ilo S.A, Distrito de Ilo, Provincia de Ilo, Departamento Moquegua”**

Para el año 2025, se incorporó los recursos para ejecutar el IOARR “Remodelación de Cámara de Válvulas; Construcción de Red de Distribución; en el (La) Tramo: Calienta Negros – Playa Puerto Ingles de la EPS Ilo S.A, Distrito de Ilo, Provincia de Ilo, Departamento Moquegua”, Con fecha 22 de diciembre de 2025, la ejecución física de la obra culmina alcanzando un avance del 75.25%.

- **CUI: 2662798 “Remodelación de cámara de válvulas en la línea de conducción de agua cruda Ite Norte y Pasto Grande, distrito de El Algarrobal, provincia de Ilo, departamento de Moquegua”**

Para el año 2025, se incorporó los recursos para ejecutar el IOARR “Remodelación de Cámara de Válvulas; En El (La) Línea de Conducción de Agua Cruda, Ite Norte Y Pasto Grande Distrito De El Algarrobal, Provincia Ilo, Departamento Moquegua”, La Obra se encuentra en ejecución física, con un avance físico acumulado ejecutado de 30.06%. Se tiene prevista su culminación el 20 de abril de 2026.

- **CUI: 2648905 “Mejoramiento y ampliación del servicio de alcantarillado en colector primario en la Av. de ingreso a ciudad de Ilo, desde la descarga de la Urb. Magisterio de la Pampa Inalámbrica hasta el By Pass Alto Ilo, distrito y provincia de Ilo, departamento de Moquegua”**

Para el año 2025, se incorporó los recursos para ejecutar el proyecto de Inversión “Mejoramiento y ampliación del servicio de alcantarillado en colector primario en la Av. de ingreso a ciudad de Ilo, desde la descarga de la Urb. Magisterio de la Pampa Inalámbrica hasta el By Pass Alto Ilo, distrito y provincia de Ilo, departamento de Moquegua”, Con fecha 27 de noviembre de 2025, la ejecución física de la obra culmina alcanzando un avance del 98.74%.

- **CUI: 2514306 “Renovación de Micromedidores; En (La) EPS ILO S.A. de 1920 Conexiones en el Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua”.**

Para el año 2025, se ha considerado la liquidación técnica financiera de la IOARR “Renovación de Micromedidores; en el (la) EPS ILO S.A. De 1920 Conexiones en el Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua”, con fecha 01 de octubre del 2025 se aprueba la Liquidación técnica – financiera mediante la Resolución N° 176-2025-GG-EPS ILO S.A.

- **CUI: 2526153 “Construcción de Laboratorio; En El(La) EPS ILO S.A. Para El Banco De Medidores del Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua”.**

Para el año 2025, se ha considerado la liquidación técnico - financiera del proyecto IOARR 2526153 “Construcción de Laboratorio; en el(La) EPS ILO S.A. para el Banco de Medidores



del Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua”, la misma que a la fecha se encuentra con observaciones.

- **CUI: 2575853 “Renovación de Micromedidores; En El(La) EPS ILO S.A. de 3200 Conexiones, Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua”**

Para el año 2025, se incorporaron recursos para continuar y culminar con la ejecución del proyecto IOARR “Renovación de Micromedidores; En El(La) EPS ILO S.A. de 3200 Conexiones, Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua” la misma que a la fecha se encuentra culminada y con fecha 31 de diciembre se realiza el acta de recepción de obra.

- **CUI: 2514378 “Remodelación de Sistema de Información; En El (La) Eps Ilo S.A. del Catastro Técnico Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua”**

Para el año 2025, se ha considerado la liquidación técnica - financiera de la IOARR “Remodelación de Sistema de Información; En El(La) Eps Ilo S.A. del Catastro Técnico Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua”, con fecha 25 de abril del 2025 se aprueba la Liquidación técnica – financiera mediante la Resolución N° 073-2025-GG-EPS ILO S.A. - FE DE ERRATAS R.G.G. N° 073-2025-GG-EPS ILO S.A.

- **CUI: 2706565 “Construcción de sistema de abastecimiento de agua potable y red de alcantarillado; en el(la) ampliación villa bicentenario Mz. S, T, U del PROMUVI XII distrito de Ilo, provincia Ilo, departamento Moquegua”**

Para el año 2025, se ha elaborado y aprobado el expediente técnico de la IOARR “Construcción de sistema de abastecimiento de agua potable y red de alcantarillado; en el(la) ampliación villa bicentenario Mz. S, T, U del PROMUVI XII distrito de Ilo, provincia Ilo, departamento Moquegua”, con fecha 17 de noviembre del 2025 se aprueba el expediente técnico mediante la Resolución N° 206-2025-GG-EPS ILO S.A.

- **CUI: 2706564 “Renovación de sistema de abastecimiento de agua potable y red de alcantarillado; en el(la) A.H. Villa el Eden etapa I, II, III, IV y asociación de vivienda Jose Olaya distrito de Ilo, provincia Ilo, departamento Moquegua”**

Para el año 2025, se ha elaborado y aprobado el expediente técnico de la IOARR “Renovación de sistema de abastecimiento de agua potable y red de alcantarillado; en el(la) A.H. Villa el Eden etapa I, II, III, IV y asociación de vivienda Jose Olaya distrito de Ilo, provincia Ilo, departamento Moquegua”, con fecha 17 de noviembre del 2025 se aprueba el expediente técnico mediante la Resolución N° 207-2025-GG-EPS ILO S.A.

- **CUI: 2699636 “Construcción de cerco perimétrico; en el(la) planta de tratamiento de agua potable cata catas, distrito de Ilo, provincia Ilo, departamento Moquegua”**

Para el año 2025, se cuenta con el expediente técnico de la IOARR “Construcción de cerco perimétrico; en el(la) planta de tratamiento de agua potable cata catas, distrito de Ilo, provincia Ilo, departamento Moquegua” con fecha 24 de diciembre del 2025 mediante la Resolución N° 243-2025-GG-EPS ILO S.A.

En la Fuente Donaciones y Transferencias:

- **CUI 2314553 “Mejoramiento de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de la Asociación de Vivienda 7 De mayo, Distrito y Provincia de Ilo, Moquegua”.**

Para el año 2025, se incorporaron recursos para reiniciar y culminar la ejecución del proyecto “Mejoramiento de los Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de la Asociación de Vivienda 7 de mayo, Distrito y Provincia de Ilo, Moquegua”, asimismo se ha establecido el Acta de compromiso N° 001-2025-CG/OC0445-MPI-7 de mayo con la CGR.



- **CUI 2487430” Remodelación de Red de Distribución; En La EPS ILO S.A. Distrito de Ilo, Provincia de Ilo, Departamento Moquegua”.**

Para el año 2025, se incorporó los recursos para la elaboración de la Liquidación técnica – Financiera del IOARR “Remodelación de red de Distribución; en el(la) EPS ILO S.A. distrito de Ilo, Provincia de Ilo, Departamento Moquegua”, con fecha 19 de noviembre del 2025 se aprueba la liquidación técnica – financiera mediante la Resolución N° 208-2025-GG-EPS ILO S.A.

Al respecto se indica que de acuerdo al RESOLUCION DIRECTORAL N° 000024-2021-OTASS-DE, el OTASS ha transferido (S/. 1'835,312 soles), para la ejecución del proyecto. El proyecto se está ejecutando por Administración Directa.

- **CUI 2189368 “Rehabilitación y mejoramiento de las redes de agua potable, alcantarillado y conexiones domiciliarias del agrupamiento Cesar Vallejo, Distrito y Provincia de Ilo, Región Moquegua.”**

Para el año 2025, se cuenta con el expediente técnico de saldo de obra para el proyecto de inversión “Rehabilitación y mejoramiento de las redes de agua potable, alcantarillado y conexiones domiciliarias del agrupamiento Cesar Vallejo, Distrito y Provincia de Ilo, Región Moquegua” mediante la Resolución N° 196-2025-GG-EPS ILO S.A.

También se informa que de acuerdo al CONVENIO N°004-2023/OTASS-EPS ILO S.A., el OTASS ha transferido (S/. 3'539,242.00 soles), para la ejecución del proyecto.

- **CUI: 2252177 “Rehabilitación de las redes de Agua y Alcantarillado de los sectores Circunvalación Cuajone, Miguel Grau, Los Olivos y Miramar Parte Alta, Distrito y Provincia de Ilo, Región Moquegua.”**

Para el año 2025, se culmina la elaboración del expediente técnico y se aprueba el expediente técnico de saldo de obra para el proyecto de inversión “Rehabilitación de las redes de Agua y Alcantarillado de los sectores Circunvalación Cuajone, Miguel Grau, Los Olivos y Miramar Parte Alta, Distrito y Provincia de Ilo, Región Moquegua” con fecha 23 de Setiembre del 2025 mediante la Resolución N° 173-2025-GG-EPS ILO S.A., asimismo se inicia con el proceso de selección para la ejecución y supervisión de Obra.

También se informa que de acuerdo a RESOLUCION DIRECTORAL N° 000169-2023-OTASS-DE, el OTASS ha transferido (S/. 6'937,584.00 soles), para la ejecución del proyecto.

- **CUI 2589176 “Reparación de Línea de Conducción; en el (la) sector de Alto Ilo Chalaca, Nylon San Pedro y Arenal, Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua”.**

Para el año 2025, y de acuerdo con lo programado con fecha 15 de diciembre del 2025 se ha logrado la firma del acta de recepción de obra.

Al respecto se indica que de acuerdo a la RESOLUCION DIRECTORAL N° 000112-2024-OTASS-DE, el OTASS ha transferido (S/. 2,805,600.00 soles), para la ejecución del proyecto. El proyecto se ejecutará por Contrata, el mismo que a la fecha no tiene ejecución física. Se ha remitido los términos de referencia de la ejecución y la supervisión al área de Logística, dependencia que viene elaborando las bases para lanzar el proceso de selección.

- **CUI: 2702568 “Construcción de línea de conducción; en el (la) R-1 cata catas a cámara de reparto Costa Azul y empalme en PP.JJ. 18 de mayo distrito de Ilo, provincia Ilo, departamento Moquegua.”**

Para el año 2025, se cuenta con el expediente técnico del IOARR “Construcción de línea de conducción; en el (la) R-1 cata catas a cámara de reparto Costa Azul y empalme en PP.JJ. 18 de mayo distrito de Ilo, provincia Ilo, departamento Moquegua” con fecha 30 de Octubre del 2025 mediante la Resolución N° 193-2025-GG-EPS ILO S.A.

También se informa que de acuerdo con el convenio N° 013-2025/OTASS-EPS ILO S.A., el OTASS ha transferido el 2025 (S/. 7'234,090.00 soles), para la ejecución del proyecto.



- CUI: 2565120 “Creación de los servicios básicos de agua potable y alcantarillado de la Ampliación Promuvi XII distrito de Ilo - provincia de Ilo - departamento de Moquegua”

Para el año 2025, la obra “Creación de los servicios básicos de agua potable y alcantarillado de la Ampliación Promuvi XII distrito de Ilo - provincia de Ilo - departamento de Moquegua” ha culminado la ejecución física y la liquidación del contrato de ejecución de Obra N° 010-2024-GG-EPS ILO S.A. con fecha 20 de Agosto del 2025 mediante la Resolución N° 149-2025-GG-EPS ILO S.A.

IV.- SITUACION FINANCIERA

COMENTARIOS DE LOS RATIOS DE LA INFORMACION FINANCIERA EJERCICIO 2025

LIQUIDEZ

Los ratios de liquidez son los que se utilizan para medir el grado de solvencia que tiene la empresa, es decir, si va a ser capaz de **pagar sus deudas al vencimiento**. Aunque esta ratio se suele utilizar más para medir la solvencia a corto plazo, tanto a corto como a largo plazo también sirve para anticipar problemas de cash flow, dentro de los cuales se tiene:

Liquidez General

Esta ratio de Liquidez General en el año 2025 fue de 14.81, aumentando en 5.81 con relación al año 2024, Que es la capacidad que tiene la empresa para cumplir con sus obligaciones en el corto plazo.

Liquidez de Caja

El ratio de liquidez de caja al término del año 2025 fue de 11.55, que es la capacidad que tiene la empresa para cumplir con el pago de sus obligaciones a corto plazo

SOLVENCIA

Endeudamiento Patrimonial

El ratio de endeudamiento patrimonial mide el nivel de endeudamiento de la empresa, siendo su ratio de 1.20, que en comparación al periodo 2024, muestra un decremento de 2.79, el cual refleja que el total de las obligaciones superan al patrimonio neto de la empresa, alcanzando una cifra positiva de S/ 97,347,243.

Endeudamiento del activo

El índice de este ratio mide la proporción de la deuda de la empresa en relación a sus activos totales, siendo su ratio de 0.55, lo que nos indica que la empresa tiene más activos que deudas, lo cual es una señal de estabilidad financiera.

Deuda Corriente

El índice de este ratio nos indica el número de meses promedio equivalentes de ingresos brutos que representa el pasivo corriente, el ratio obtenido en el año 2025 es de 1.49, con relación al año anterior este ha disminuido en 0.95.

RENTABILIDAD

Rentabilidad de los ingresos

Este ratio mide la capacidad de la empresa para generar ganancias, siendo de 10.86

Rentabilidad de los Activos

Este ratio mide la capacidad de la empresa para generar beneficios a partir de sus activos totales, siendo de 1.14

Rentabilidad del Patrimonio



Este ratio nos permite medir la capacidad que tiene la empresa para obtener la rentabilidad, obtenido para este año 2025 siendo de 2.59, lo cual demuestra el rendimiento que obtiene el accionista.

GESTION

Resultado de Operación

Este ratio nos indica el resultado de los gastos realizados para ejecutar las operaciones de la Entidad entre los ingresos brutos obtenidos en el año 2025, obteniendo un ratio de -0.99, disminuyendo en -0.13 con relación al año anterior.

Relación de trabajo

Indicador promedio que permite medir el grado de los costos operativos desembolsados, sin incluir la depreciación, amortización y las provisiones para deudas de cobranza dudosa, todo esto comparando con los ingresos operativos, obteniendo el ratio de -1.24 para el año 2025, disminuyendo en -0.14 en comparación con el ratio del año anterior.

Nivel de morosidad

El índice de esta ratio nos indica el número de meses promedio equivalentes de ingresos brutos que representa el total de las cuentas por cobrar comerciales, siendo 0.21 el ratio en el año 2025.



V.- LOGROS, IDENTIFICACIÓN DE PROBLEMAS Y MEDIDAS CORRECTIVAS.-

Durante el cierre del año 2025 se evidenciaron los principales logros, problemas y medidas correctivas detallados de la siguiente manera:

a) Logros.-

- Se habilitó y puso en operación el sistema de bombeo de la cámara antigua de la Estación de Bombeo de Aguas Residuales N.º 02, mediante la incorporación de dos (02) bombas sumergibles de 50 y 60 HP, incluyendo la activación de la línea de impulsión hasta la PTAR, optimizando la capacidad de evacuación y tratamiento de aguas residuales.
- Se aprobaron las liquidaciones técnico-financieras de los siguientes proyectos IOARR, asegurando el cierre adecuado de las inversiones:
 - IOARR: "Renovación de Micromedidores; en el (Ia) EPS ILO S.A. de 1920 conexiones en el Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", CUI: 2514306.
 - IOARR: "Remodelación de Sistema de Información; en el (Ia) EPS ILO S.A. del Catastro Técnico Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", CUI: 2514378.
 - IOARR: "Remodelación de red de distribución; en el (Ia) EPS ILO S.A. Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", CUI: 2487430.
- Se aprobo la liquidación de obra del proyecto de inversión: "Creación de los servicios básicos de agua potable y alcantarillado de la Ampliación PROMUVI XII, Distrito de Ilo, Provincia Ilo, Departamento Moquegua", CUI: 2565120.
- Se aprobó el expediente técnico de saldo de obra correspondiente a los siguientes proyectos de inversión:



- "Rehabilitación y mejoramiento de las redes de agua potable, alcantarillado y conexiones domiciliarias del agrupamiento Cesar Vallejo, Distrito y Provincia de Ilo, Región Moquegua", CUI: 2189368.
- "Rehabilitación de las redes de agua y alcantarillado de los sectores Circunvalación Cujone, Miguel Grau, Los Olivos y Miramar Parte Alta, Distrito y Provincia de Ilo, Región Moquegua", CUI: 2252177.
- Se habilitó e implementó el laboratorio de control de procesos en las PTAP Cata Catas y Pampa Inalámbrica, fortaleciendo el monitoreo de la calidad del agua potable y optimizando los procesos de potabilización.
- En materia de gestión de ingresos, se logró que la recaudación total del año 2025 supere a la del año 2024 en S/ 4,445,222.06, lo que representa un incremento del 20.42%, evidenciando mejoras en la eficiencia recaudatoria y sostenibilidad financiera de la entidad.
- Se suscribieron convenios con entidades privadas para la implementación del servicio de recaudación mediante sistema POS (pagos con tarjeta de crédito y débito), ampliando los canales de pago para los usuarios.
- Se implementó la masificación de medios digitales de pago (Yape, Plin, Lukita, entre otros), facilitando el cumplimiento oportuno de obligaciones por parte de los usuarios
- Se redujo significativamente la aglomeración de usuarios en la Oficina Central, mediante la puesta en funcionamiento de la Oficina Descentralizada de Atención al Cliente en el sector de Pampa Inalámbrica, mejorando el acceso a los servicios y la calidad de atención, especialmente en periodos de alta demanda como la temporada de verano.
- Se realizaron convocatorias de personal, logrando la incorporación de 16 nuevos trabajadores a la institución.



b) Problemas presentados.-

- El 15 de febrero de 2025 se registró una fuga de agua a 30 metros de la cámara principal de Costa Azul, cuya atención requirió el uso de maquinaria pesada (retroexcavadora) para la remoción de material y acceso a la tubería, evidenciando limitaciones en la capacidad de respuesta operativa ante emergencias y en la disponibilidad oportuna de equipos.
- Durante el periodo del 17 al 19 de febrero se identificaron cuatro (04) puntos de fuga (D1, D2, D3 y D4) en la red de aducción de agua de 32", presentando daños estructurales en zonas circunferenciales y longitudinales por pérdida de material. Esta situación responde al deterioro por cumplimiento de vida útil de la tubería de concreto armado, lo que obligó a ejecutar intervenciones correctivas provisionales (vaciado de concreto con personal propio), evidenciando la necesidad de reposición de infraestructura crítica.
- El 09 de julio se presentó una avería en la unidad de bombeo N.º 2 de la Estación de Bombeo de Aguas Residuales N.º 2 (ubicada en Villa del Mar), afectando la operatividad de las tres (03) unidades de bombeo de 100 HP de la cámara seca de la nueva estación, lo que pone de manifiesto la alta dependencia de equipos críticos y limitada redundancia operativa.
- Se han identificado demoras en los procesos de contratación y adquisición de materiales y accesorios para la ejecución de obras por administración directa, lo cual afecta la oportunidad de la ejecución física y financiera del gasto, generando riesgos en el cumplimiento de metas institucionales.

- Se han identificado variaciones en algunos parámetros de calidad del agua (conductividad, sulfatos, cloruros y OVL), en relación con los valores establecidos en el Reglamento de la Calidad del Agua para Consumo Humano (D.S. N.° 031-2010-SA), lo que evidencia la necesidad de fortalecer los procesos de tratamiento, monitoreo y control de calidad, a fin de asegurar la continuidad de los estándares del servicio.
- Se presenta insuficiencia de personal administrativo para el desarrollo de las actividades de cobranza y recaudación en los centros autorizados, situación asociada a la no cobertura de la plaza vacante de Asistente de Cobranza, lo que limita la capacidad operativa del área.
- La gestión de los principales clientes (grandes consumidores) se ve restringida por la ausencia de personal de campo exclusivo, lo que dificulta el monitoreo del consumo y la verificación del estado de los medidores, afectando la eficiencia en la facturación y control.
- No se viene ejecutando al 100% el programa mensual de cortes de servicio por morosidad, debido a la limitada capacidad operativa del personal tercerizado, priorizándose otras actividades como la toma de lecturas, lo cual reduce la efectividad de las acciones de recuperación de deuda.
- Se ha registrado un incremento en la cartera de deuda, tanto en la deuda total como en aquella mayor a tres meses, influenciado principalmente por las obligaciones pendientes de la Municipalidad Provincial (deuda judicializada y deuda corriente), afectando la liquidez y sostenibilidad financiera de la entidad.
- Los principales motivos de atención corresponden a reclamos por consumo elevado, asociados a la estacionalidad, así como a interrupciones del servicio de agua potable originadas por eventos naturales (avenida de los ríos), lo que evidencia presión sobre la capacidad operativa del sistema de atención y sobre la continuidad del servicio.
- Se han presentado modificaciones en los apoderados de las cuentas bancarias, originadas por la rotación de personal y cambios de funcionarios, lo cual ha generado demoras en la operatividad financiera y en la gestión oportuna de pagos vinculados a los procedimientos de selección.
- La entidad no cuenta con un sistema de planillas y control de asistencia debidamente implementado e integrado, lo que dificulta la generación oportuna de reportes requeridos por entidades externas, afectando la eficiencia administrativa y el cumplimiento de requerimientos institucionales.



c) Medidas correctivas adoptadas.-

- Se realizaron coordinaciones con la Gerencia de Administración y Finanzas a fin de gestionar oportunamente el apoyo logístico requerido, permitiendo viabilizar el inicio y continuidad de las intervenciones operativas, especialmente en la atención de emergencias en infraestructura.
- Se efectuó la adquisición de una bomba dosificadora de sulfato férrico al 46%, con la finalidad de optimizar los procesos de tratamiento de agua y contribuir al cumplimiento de los parámetros de calidad establecidos en la normativa vigente.
- Se encuentra en trámite el proceso de convocatoria para la cobertura de la plaza de Asistente de Cobranza, con el objetivo de fortalecer la capacidad operativa de la Oficina de Cobranza y Control Comercial y mejorar la eficiencia en las acciones de recaudación.

- Se vienen realizando coordinaciones permanentes con la empresa tercerizada encargada de cortes y reaperturas de servicio, priorizando la atención de usuarios con mayor antigüedad de deuda, a fin de optimizar la ejecución de acciones de recuperación y reducir la morosidad.
- Se están impulsando mecanismos alternativos de recuperación de deuda con la Municipalidad Provincial de Ilo, encontrándose en fase final la gestión para la dación en pago de un terreno destinado a infraestructura institucional en el sector de Pampa Inalámbrica, por un valor superior a tres millones de soles, en el marco del convenio suscrito, lo que permitirá mitigar el impacto de la deuda en la liquidez institucional.
- Se implementaron nuevos canales de atención no presencial, incluyendo la plataforma web institucional, redes sociales, atención telefónica y WhatsApp, así como la habilitación del correo electrónico atencionalcliente@epsilo.com.pe, con la finalidad de ampliar la cobertura de atención y reducir la congestión en oficinas físicas.
- Se desarrollaron capacitaciones periódicas al personal de atención al cliente, en coordinación con la SUNASS, complementadas con charlas internas sobre normativa de atención de reclamos, fortaleciendo las competencias del personal y la calidad del servicio brindado.
- Se realizó la reestructuración de los ambientes de atención al cliente, con el objetivo de mejorar las condiciones de atención, optimizar los flujos de usuarios y brindar un servicio más ordenado y eficiente.
- Se realizó la actualización de los representantes legales y apoderados en las diferentes entidades bancarias, permitiendo restablecer la operatividad financiera y asegurar la continuidad en la gestión de pagos vinculados a los procedimientos de selección.
- En coordinación con la Oficina de Tecnologías de la Información, se vienen realizando las acciones necesarias para la implementación de un sistema integrado de planillas y control de asistencia, orientado a optimizar los procesos administrativos y garantizar la generación oportuna de reportes requeridos por entidades externas.

