

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AL CIERRE – 2020

La presente es para mencionar los aspectos significativos que incidieron en el resultado de ingresos y de gastos al **Cierre del Ejercicio 2020** de la Empresa Servicio de Agua Potable y Alcantarillado Ayacucho S.A. - SEDA Ayacucho

EJECUCIÓN DE INGRESOS:

Los ingresos obtenidos de SEDA Ayacucho al cierre del año 2020 fue de S/ 37,517,830.00, ingresos obtenidos por servicio de saneamiento, otros intereses, transferencias y Saldo de Balance, como se detalla por fuente de financiamiento en el siguiente cuadro:

DESCRIPCIÓN	PIA	PIM	EJECUCIÓN DE INGRESOS AL CIERRE 2019		
			RDR	DON. Y TRANSF.	TOTAL
SERVICIOS DE SANEAMIENTO	22,751,927.00	22,751,927.00	18,696,803.00	0.00	18,696,803.00
DEL GOBIERNO NACIONAL	828,220.00	1,328,322.00	0.00	1,328,322.00	1,328,322.00
OTROS INTERESES	60,000.00	60,000.00	73,553.00	0.00	73,553.00
OTROS INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00	119,909.00	0.00	119,909.00
MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTALACIONES	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00
SALDOS DE BALANCE	11,828,159.00	17,299,243.00	9,899,149.00	7,400,094.00	17,299,243.00
TOTAL	35,498,306.00	41,469,492.00	28,789,414.00	8,728,416.00	37,517,830.00

La situación de la Pandemia (COVID-19) afecto en los ingresos por servicio de saneamiento.

EJECUCIÓN DE EGRESOS:

La Empresa SEDA Ayacucho al cierre del año 2019, obtuvo una ejecución presupuestal de gastos de S/ 22,201,817.00, en la fuente de financiamiento recursos directamente recaudado - RDR (S/ 19,588,948.00) y Donaciones y Transferencias (S/ 2,612,869.00), la misma que se detalla en el siguiente cuadro:

GASTOS PÚBLICOS	PIA 2020 (1)	PIM 2020 (2)	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS 2020		
			RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADO	DONAC. Y TRANSF.	TOTAL EJECUTADO (3)
2 . 1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	11,000,000.00	12,461,654.00	11,592,278.00		11,592,278.00
2 . 2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	175,262.00	175,262.00	163,351.00		163,351.00
2 . 3 BIENES Y SERVICIOS	6,219,351.00	7,515,057.00	4,424,007.00	187,949.00	4,611,956.00
2 . 5 OTROS GASTOS	2,511,000.00	1,648,038.00	1,644,285.00		1,644,285.00
2 . 6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	15,272,693.00	19,349,481.00	1,765,027.00	2,424,920.00	4,189,947.00
2 . 8 SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	320,000.00	320,000.00			0.00
TOTAL ENTIDAD	35,498,306.00	41,469,492.00	19,588,948.00	2,612,869.00	22,201,817.00

El mayor gasto obtenido, por rubro se detalla en el siguiente cuadro:

- **En el rubro de Personal y Obligaciones Sociales:**
 - Pago de remuneración del personal con contrato a plazo indeterminado y Fijo
 - Pago de remuneración a Obreros permanentes
 - Gratificaciones

- **En el rubro de Bienes y Servicios**
 - Adquisición de Productos Químicos
 - Suministros para mantenimiento y reparación para Edificios y Estructuras
 - Servicios Diversos
 - Servicios de Seguridad y Vigilancia
 - Servicio de Suministro de Energía Eléctrica
 - Combustibles y Carburantes
 - Alimentos y Bebidas para Consumo Humano
 - Papelería en General, Útiles y Materiales de Oficina

- **En el rubro de Adquisición de Activos No Financieros,** es el mayor gasto ejecutado representa gastos de capital ligados a proyectos de inversión.



BALANCE:

La Empresa SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, ejecuto un ingreso total de S/ 37,517,830.00 por toda fuente de financiamiento y un egreso total de S/ 22,201,817.00, ejecutando un saldo positivo de S/ 15,316,013.00, la misma que se muestra en el siguiente cuadro por fuente de financiamiento:

FF. RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADO (RDR)

CONCEPTO	EN SOLES	%
INGRESO EJECUTADO AL CIERRE 2020	28,789,414.00	100.00%
SERVICIOS DE SANEAMIENTO	18,696,803.00	64.94%
DEL GOBIERNO NACIONAL	0.00	0.00%
OTROS INTERESES	73,553.00	0.26%
OTROS INGRESOS DIVERSOS	119,909.00	0.42%
SALDOS DE BALANCE	9,899,149.00	34.38%
EGRESO EJECUTADO AL CIERRE 2020	19,588,948.00	100.00%
Personal y Obligaciones Sociales	11,592,278.00	59.18%
Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	163,351.00	0.83%
Bienes y Servicios	4,424,007.00	22.58%
Otros Gastos	1,644,285.00	8.39%
Adquisición de activos no financieros	1,765,027.00	9.01%
Servicio de la Deuda Pública		
SALDO AL CIERRE 2020	9,200,466.00	

FF. DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

EN SOLES	%
8,728,416.00	100.00%
1,328,322.00	15.22%
7,400,094.00	84.78%
2,612,869.00	100.00%
	0.00%
	0.00%
187,949.00	7.19%
2,424,920.00	92.81%
6,115,547.00	

TOTAL

EN SOLES	%
37,517,830.00	100.00%
18,696,803.00	49.83%
1,328,322.00	0.00%
73,553.00	0.20%
119,909.00	0.32%
17,299,243.00	46.11%
22,201,817.00	100.00%
11,592,278.00	52.21%
163,351.00	0.74%
4,611,956.00	20.77%
1,644,285.00	7.41%
4,189,947.00	18.87%
0.00	
15,316,013.00	

NOTAS A LOS ESTADOS
PRESUPUESTARIOS
CIERRE ANUAL 2020

NOTAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS CIERRE ANUAL 2020

NOTA 1: ANTECEDENTES Y ACTIVIDAD ECONÓMICA:

1.1 Constitución de la Empresa:

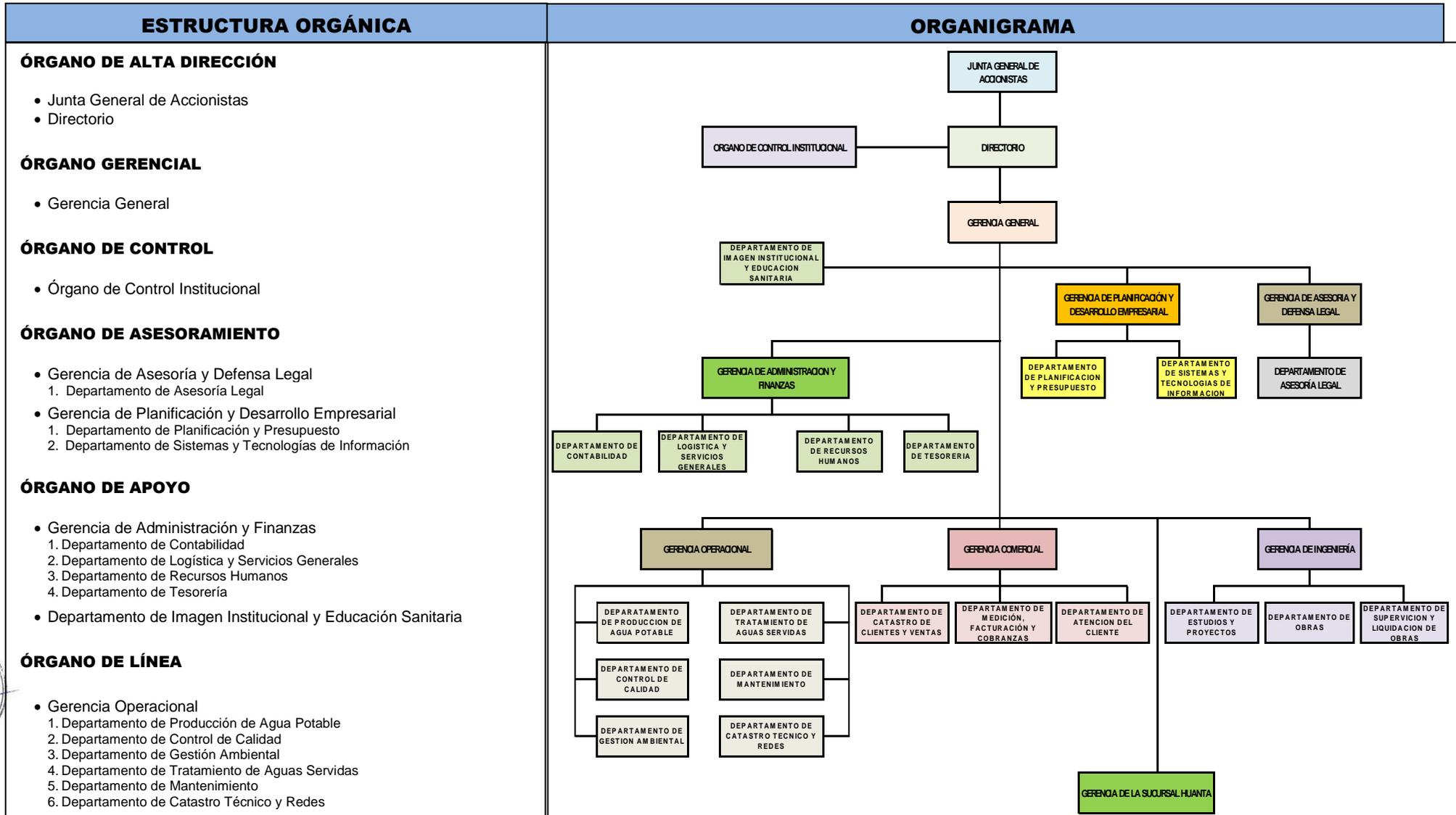
El Servicio de Agua Potable y Alcantarillado de Ayacucho S.A., es una Entidad prestadora de servicios de saneamiento (EPS).

Es una Sociedad Anónima, con personería jurídica debidamente inscrita en los registros públicos de Ayacucho. La sociedad es una empresa pública de accionariado municipal y se rige por el régimen legal especial societario establecido en la Ley Marco de Gestión y Prestación de los Servicios de Saneamiento aprobado mediante Decreto Legislativo N° 1280, sujetándose asimismo a lo dispuesto en su Reglamento aprobado mediante Decreto Supremo N° 019-2017-vivienda, normas sectoriales y supletoriamente por la Ley General de Sociedades, Ley N° 26887 y disposiciones conexas.



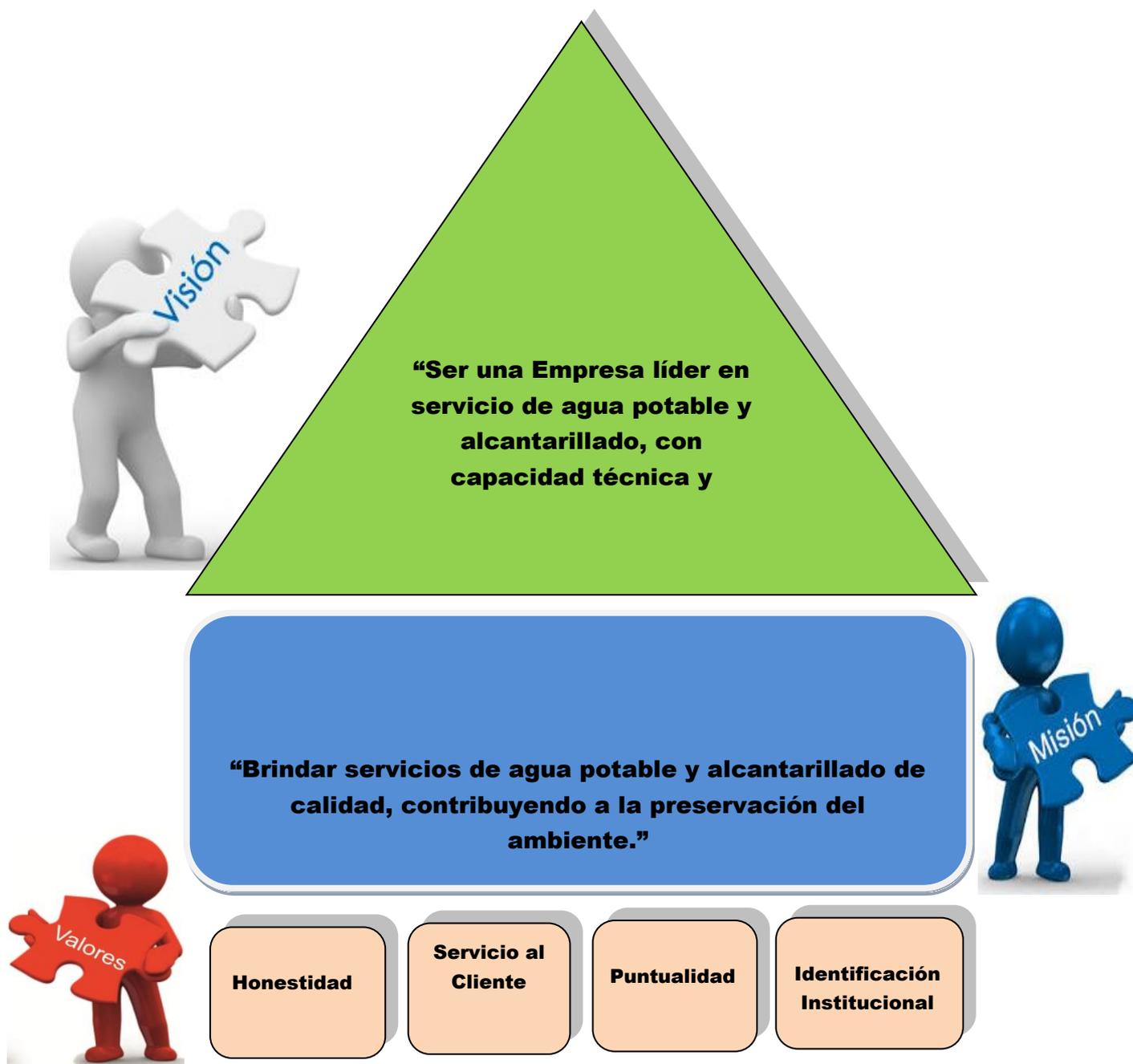
El objeto de la sociedad es prestar en forma total o parcial los servicios de saneamiento en las localidades de Ayacucho y Huanta, que comprenden la prestación regular de servicios de agua potable, alcantarillado sanitario y tratamiento de aguas residuales para disposición final o reúso y disposición sanitaria de excretas en el ámbito de responsabilidad establecido en el respectivo contrato de explotación.

Para el cumplimiento de sus fines y objetivos el Servicio de Agua Potable y Alcantarillado Ayacucho S.A. - SEDA Ayacucho cuenta con la siguiente estructura orgánica y organigrama:



1.2 Objeto Social de la Empresa:

Según el Plan Estratégico Institucional PEI 2016-2021, el direccionamiento estratégico de SEDA Ayacucho



Fuente de Financiamiento

Recursos Directamente Recaudados (RDR)

Donaciones y Transferencias (DyT)

Objetivos Institucionales 2020:

OBJETIVO GENERAL	OBJETIVO ESPECIFICO	INDICADORES	UNIDAD DE MEDIDA	VALOR PROYECTADO	VALOR EJECUTADO AL AÑO
1. LOGRAR EL INCREMENTO DEL INDICE DE SATISFACCIÓN DE LOS USUARIOS	Mejorar la capacidad de distribución de agua potable	1. Continuidad	Horas	19	21
2. REDUCIR EL AGUA NO FACTURADA A NIVELES OPTIMOS	Reducir las pérdidas físicas de agua potable, comerciales y operacionales	1. Agua no facturada	Porcentaje	34	32.56%
		2. Incremento anual de nuevos medidores	Unidad	1,347	180
		3. Renovación anual de medidores	Unidad	6,823	10,506
3. LOGRAR MAYORES INGRESOS Y OPTIMIZAR EL USO DE RECURSOS	Mejorar los procesos comerciales y el control de uso físico de bienes y servicios	1. Relación de trabajo	Porcentaje	70	71%
4. AMPLIAR Y MEJORAR LA INFRAESTRUCTURA SANITARIA	Mejorar los procesos comerciales y operacionales	1. Actualización de catastro técnico de agua potable y alcantarillado	Porcentaje	100	100%
		2. Actualización de catastro comercial de agua potable y alcantarillado	Porcentaje	100	79.99%



[1] Mediante Informe N° 11- 2020 – SEDA AYACUCHO – GO / DCTR, el Departamento de Catastro Técnico y Redes de la Gerencia Operacional informa sobre cumplimiento del PMO sobre continuidad del 5to año regulatorio, al respecto señala que: “...el Departamento de Catastro Técnico y Redes comunica que para determinar la continuidad de abastecimiento a la población, se realiza la metodología estadística de continuidad ponderada, y teniendo en consideración dichos valores, el ponderado mensual desde el mes de Diciembre 2019 al mes de Noviembre 2020 se tiene un valor promedio aritmético anual de 21.79 h/d, lo cual significa que la entidad ha cumplido con la norma exigida”.

[2] El agua no facturada presentó resultados favorables para el quinto año regulatorio, con un promedio de 32.56%, la información para la determinación de datos de cálculo es proporcionada en los cuadros comerciales remitidos por la Gerencia Comercial.

[3] Respecto al indicador incremento y renovación de medidores, la Gerencia de Ingeniería mediante Informe N° 055-2021-SEDA AYACUCHO-GT/DEP, informa sobre el porcentaje de cumplimiento de los mencionados indicadores, teniendo en cuenta los informes de valorización de los distintos proyectos.

[4] Con informe N° N°007-2021-SEDA AYACUCHO-GAF/DC, del Departamento de Contabilidad, se informa el cálculo del indicador relación de trabajo al cierre del mes de noviembre 2020 (Fecha en la que culmina el quinto año regulatorio) obteniendo como resultado 71.70%, el mismo que representa un 98% de cumplimiento de la meta establecida por SUNASS. Éste indicador se obtiene luego de dividir los costos totales de operación (deducidos la depreciación, amortización de intangibles, costos por servicios colaterales, provisión por cobranza dudosa, reserva para gestión de riesgos de desastres y retribución por servicios eco sistémicos y reserva para la elaboración del PAS y del PCC), entre los ingresos operacionales totales (referidos al importe facturado por servicios de agua potable y alcantarillado incluido el cargo fijo) se puede determinar que se ha superado la meta fijada.

[5] El desarrollo de las actividades, para el cumplimiento de las metas de gestión “Actualización de Catastro Comercial y Catastro Técnico” se ejecutaron de acuerdo a los requerimientos establecidos por la Supervisión de la SUNASS (por componentes) los cuales difieren sustancialmente con las actividades establecidas en el presupuesto del expediente técnico, los mismos que tuvieron que ser reevaluados, con estas limitaciones, se desagregó el expediente técnico de la etapa II, por un monto de S/ 658,849.11, aprobado mediante Resolución de Gerencia General N°195-2019-SEDA AYACUCHO de fecha 15 de octubre de 2019, asimismo, a consecuencia de la pandemia mundial causada por el SARS-COVID2, ambos proyectos fueron paralizados, sin embargo la Gerencia de Ingeniería manifiesta haber realizado una evaluación con corte al 16 de marzo del 2020, teniendo como resultado el cumplimiento total de la meta de gestión “Actualización de Catastro Comercial” y un 79.99% en la Actualización de Catastro Técnico de Agua Potable y Alcantarillado

(*) Asimismo, la información presentada en el cuadro antecedente está sujeta a evaluación por parte del ente supervisor SUNASS, quien a través de un proceso de fiscalización determinará los resultados finales.

NOTA 2: MARCO LEGAL DE LA INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA

- La presentación de la información se hace en cumplimiento de los lineamientos establecidos por la Directiva N° 0004-2020-EF/51.01 "NORMAS PARA LA PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA DE LAS EMPRESAS PÚBLICAS, BANCO CENTRAL DE RESERVA DEL PERÚ, CAJA DE PENSIONES MILITAR POLICIAL Y OTROS FONDOS, PARA EL CIERRE DEL EJERCICIO FISCAL 2020", aprobado mediante Resolución Directoral N° 023-2020-EF/51.01
- La ejecución presupuestal durante el año 2020, fue en marco a la Directiva N° 010-2019-EF/50.01 "Directiva para la Aprobación del Presupuesto Institucional de Apertura y la Ejecución Presupuestaria de las Empresas No Financieras y Organismos Públicos de los Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales", aprobada mediante Resolución Directoral N° 034-2019-EF/50.01.
- El Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) del año fiscal 2020 del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado Ayacucho S.A. - SEDA Ayacucho, fue aprobada mediante Resolución de Directorio N° 027-2019-SEDA AYACUCHO/D de fecha 13 de diciembre del año 2019 hasta por la suma de S/ 35,498,306.00 con cargo a la fuente Recursos Directamente Recaudados (S/ 29,291,587.00) y Donaciones y Transferencias (S/ 6,206,719.00).

NOTA 3: PRINCIPIOS Y PRACTICAS PRESUPUESTALES



- La ejecución presupuestal al cierre del año 2020, se realizó dando cumplimiento a la Directiva N° 010-2019-EF/50.01.
- El proceso de ejecución presupuestal de SEDA Ayacucho, se realizó a través de la web Módulo de Información Financiera Presupuestal para Entidades del Estado, así como las modificaciones presupuestales a través del aplicativo web "Operaciones en Línea".
- Los principios aplicados en la ejecución presupuestal al cierre del año 2020, fue:
 - De Equilibrio presupuestario, entre el ingreso y gasto ejecutado al cierre del año 2020.
 - De universalidad y unidad, debido que los ingresos y gastos ejecutados se sujetan a la Ley de Presupuesto del año 2020.
 - De no afectación predeterminada, la ejecución de ingresos de SEDA Ayacucho al cierre del año 2020, se destinan a financiar el conjunto de gastos previstos en el Presupuesto Institucional 2020 y modificatoria, aprobada por la Dirección General de Presupuesto Público DGPP-MEF.
 - De integridad, los ingresos y gastos ejecutados al cierre del año 2020 de SEDA Ayacucho, se registraron de manera íntegra en el SIAF web.
 - Anualidad, el Presupuesto de SEDA Ayacucho, fue aprobado para el ejercicio fiscal 2020.
 - Eficiencia en la ejecución de los fondos públicos, la ejecución de gastos de SEDA Ayacucho, están vinculados al cumplimiento de los objetivos institucionales, con la finalidad de prestar en forma total o parcial los servicios de saneamiento, que comprenden la prestación regular de servicios de agua potable, alcantarillado sanitario y tratamiento de aguas residuales para disposición final o reúso y disposición sanitaria de excretas.
- La información presentada en los formatos PP-1, PP-2 y EP-1 está debidamente conciliada con los formatos 01/ETES, 01E-1/ETES (Ingresos) y 02-ETES, 02E/ETES (Gastos) del módulo presupuestal.

NOTA 4: PRESUPUESTO INSTITUCIONAL DE APERTURA – PIA

El Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) del año fiscal 2020 del Servicio de Agua Potable y Alcantarillado Ayacucho S.A. - SEDA Ayacucho, fue aprobada mediante Resolución de Directorio N° 027-2019-SEDA AYACUCHO/D de fecha 13 de diciembre del año 2019 hasta por la suma de S/ 35,498,306.00 con cargo a la fuente Recursos Directamente Recaudados (S/ 29,291,587.00) y Donaciones y Transferencias (S/ 6,206,719.00) , la misma que se detalla a continuación:

Expresado en Soles

RUBROS	PRESUPUESTO APROBADO
INGRESOS	S/ 35,498,306.00
Recursos Directamente Recaudado	S/ 29,291,587.00
Recursos por Operaciones de Crédito Interno	
Recursos por Operaciones de Crédito Externo	
Donaciones y Transferencias	S/ 6,206,719.00
Recursos Determinados	
GASTOS	S/ 35,498,306.00
Gastos Corrientes	S/ 19,905,613.00
Gastos de Capital	S/ 15,272,693.00
Servicios de la Deuda	S/ 320,000.00
SALDO DE PROGRAMACIÓN	S/. 0.00



NOTA 5: MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS

El Servicio de Agua Potable y Alcantarillado Ayacucho S.A., realizó las siguientes modificaciones presupuestales a nivel institucional:

RUBROS	PRIMERA MODIFICACIÓN	SEGUNDA MODIFICACIÓN	TERCERA MODIFICACIÓN	CUARTA MODIFICACIÓN
INGRESOS	3,290,940.00	641,227.00	1,215,921.00	823,098.00
Recursos Directamente Recaudados	1,370,051.00	641,227.00	1,038,211.00	400,000.00
Recursos por operac. Crédito Interno				
Recursos por operac. Crédito Externo				
Donaciones y Transferencias	1,920,889.00		177,710.00	423,098.00
Recursos Determinados				
GASTOS	3,290,940.00	641,227.00	1,215,921.00	823,098.00
Gastos Corrientes	0.00	641,227.00	1,038,211.00	400,000.00
Gastos de Capital	3,290,940.00	0.00	177,710.00	423,098.00
Servicio de la Deuda				
SUPERAVIT / DEFICIT DE PROGRAMACIÓN	0.00	0.00	0.00	0.00

Los mismos, que se aprobaron, mediante los siguientes documentos:

TRIMESTRE	RESOLUCIÓN QUE AUTORIZA	DETALLE
PRIMERA MODIFICACIÓN (AL I TRIM.)	017-2020-SEDA/GG de fecha 28/01/2020	POR LA INCORPORACIÓN DE LOS SALDOS DE BALANCE SEGUN RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL 017-2020-SEDA AYACUCHO/GG HASTA POR UN MONTO TOTAL DE S/ 915,122 EN LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO RDR
	31-2020-SEDAAYAC/GG DE FECHA 13/02/2020	SALDOS DE BALANCE DE LAS FICHAS OTASS CONVENIOS 2017 Y 2018 HASTA POR UN MONTO TOTAL DE 1,405,321 EN LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO DONACIONES Y TRANSFERENCIAS
	31-2020-SEDAAYAC/GG DE FECHA 13/02/2020	SALDO DE BALANCE DE FICHAS OTASS CONVENIO 2017 HASTA POR UN MONTO TOTAL DE S/ 257,695 EN LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO RDR
	052-2020-SEDAAYACUCH DE FECHA 26/03/2020	INCORPORACION DE SALDOS DE BALANCE CON RESOLUCION N° 052-2020 HASTA POR UN MONTO TOTAL DE S/ 515,568 EN LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO DONACIONES Y TRANSFERENCIAS
	052-2020-SEDAAYACUCH DE FECHA 26/03/2020	INCORPORACION DE SALDOS DE BALANCE DE ACUERDO A LA DIRECTIVA N° 052-2020-SEDAAYACUCHO/GG HASTA POR UN MONTO TOTAL DE S/ 197,234 EN LA FUENE DE FINANCIAMIENTO DRD

TRIMESTRE	RESOLUCIÓN QUE AUTORIZA	DETALLE
SEGUNDA MODIFICACIÓN (AL II TRIM.)	010-2020-SEDA AYAC DE FECHA 15/06/2020	CRÉDITO SUPLEMENTARIO POR SALDO DE BALANCE EN MERITO A LA RES. DE DIRECTORIO N° 010-2020-SEDA AYACUCHO/D, PARA EL PLAN DE ACCIÓN - COVID-1 HASTA POR UN MONTO TOTAL DE S/ 641,227 EN LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO RDR
TERCERA MODIFICACIÓN (AL III TRIM.)	015-2020-SEDA AYACUC DE FECHA 04/08/2020	CRÉDITO SUPLEMENTARIO POR TRANSFERENCIA RECIBIDA AUTORIZADO MEDIANTE RESOLUCIÓN N° 015-2020-SEDA AYACUCHO/D HASTA POR UN MONTO TOTAL DE S/ 77,004 EN LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO DONACIONES Y TRANSFERENCIAS
	018-2020-SEDA AYACUC DE FECHA 25/09/2020	CRÉDITO SUPLEMENTARIO POR SALDO DE BALANCE EN MERITO A LA RESOLUCIÓN DE DIRECTORIO N° 018-2020-SEDA AYACUCHO/D HASTA POR UN MONTO TOTAL DE S/ 1,038,211 EN LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO RDR
	018-2020-SEDA AYACUC DE FECHA 25/09/2020	CRÉDITO SUPLEMENTARIO POR SALDO DE BALANCE EN MERITO A LA RESOLUCIÓN DE DIRECTORIO N° 018-2020-SEDA AYACUCHO/D HASTA POR UN MONTO TOTAL DE S/ 100,706 EN LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO DONACIONES Y TRANSFERENCIAS
TERCERA MODIFICACIÓN (AL IV TRIM.)	021-2020-SEDA AYACUC DE FECHA 16/10/2020	CRÉDITO SUPLEMENTARIO POR TRANSFERENCIA RECIBIDA AUTORIZADO MEDIANTE RESOLUCIÓN N° 021-2020-SEDA AYACUCHO/D HASTA POR UN MONTO TOTAL DE S/ 423,098 EN LA FUENTE DE FINANCIAMIENTO DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

La EPS SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, recibió una transferencia financiera de S/ 1,328,322.00, bajo el siguiente detalle:

ENTIDAD ORIGEN	Nº DE TRANSFERENCIA	FECHA TRANSFERENCIA	MONTO TRANSFERENCIA	DOCUMENTO SUSTENTA TRANSFERENCIA	CUI	PROYECTO
001085 - PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO URBANO	14	07/07/2020	828,220.00	D.S N°152-2020-EF	2300996	"CREACIÓN DE LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO EN 09 ASOCIACIONES DEL SECTOR DE YANAMA, DISTRITO DE CARMEN ALTO-HUAMANGA-AYACUCHO", CON CÓDIGO SNIP N° 339220
001085 - PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO URBANO	13	07/07/2020	77,004.00	D.S N°152-2020-EF	2331397	MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DEL SISTEMA DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO EN EL SECTOR DE WAYCHAOPAMPA PARTE ALTA Y BARRIO ANDAMARCA DE LA COMUNIDAD CAMPESINA ANDAMARCA, DISTRITO DE AYACUCHO, PROVINCIA DE HUAMANGA - AYACUCHO, CON CUI 2331397
001085 - PROGRAMA NACIONAL DE SANEAMIENTO URBANO	31	14/10/2020	423,098.00	RESOLUCIÓN MINISTERIAL N° 241-2020-VIVIENDA	2301970	MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN RED DE AGUA Y DESAGUE EN EL MARGEN DERECHO E IZQUIERDO DE LA QUEBRADA CHAQUIHUAYCCO ENTRE EL PUENTE APURIMAC Y EL JR. LOS ROSALES 1+410M, DISTRITO DE SAN JUAN BAUTISTA-HUAMANGA-AYACUCHO, CON CUI N° 2301970
TOTAL			1,328,322.00			

NOTA 6: INGRESOS

**PRESUPUESTO DE INGRESO
A NIVEL DE ESPECIFICA DEL INGRESO - TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO
(En Soles)**

ENTIDAD : SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AYACUCHO S.A.

CATEGORIA GENERICA	PIA 2020 (1)	PIM 2020 (2)	EJECUCIÓN DE PRESUPUESTO DE INGRESOS AÑO FISCAL 2020			% EJECUTADO	
			RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADO	DONAC. Y TRANSF.	TOTAL EJECUTADO (3)	PIA (3)/(1)	PIM (3)/(2)
1 INGRESOS PRESUPUESTARIOS	35,498,306.00	41,469,492.00	28,789,414.00	8,728,416.00	37,517,830.00	105.69%	90.47%
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	22,751,927.00	22,751,927.00	18,696,803.00		18,696,803.00	82.18%	82.18%
1.3.3 VENTA DE SERVICIOS	22,751,927.00	22,751,927.00	18,696,803.00		18,696,803.00	82.18%	82.18%
1.3.3.9.2 OTROS INGRESOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	22,751,927.00	22,751,927.00	18,696,803.00		18,696,803.00	82.18%	82.18%
1.3.3.9.2.21 SERVICIOS DE SANEAMIENTO	22,751,927.00	22,751,927.00	18,696,803.00		18,696,803.00	82.18%	82.18%
1.4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	828,220.00	1,328,322.00	0.00	1,328,322.00	1,328,322.00		100.00%
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	828,220.00	1,328,322.00	0.00	1,328,322.00	1,328,322.00		100.00%
1.4.2.3.1 DE OTRAS UNIDADES DE GOBIERNO	828,220.00	1,328,322.00	0.00	1,328,322.00	1,328,322.00		100.00%
1.4.2.3.1.1 DEL GOBIERNO NACIONAL	828,220.00	1,328,322.00	0.00	1,328,322.00	1,328,322.00		100.00%
1.5 OTROS INGRESOS	60,000.00	60,000.00	193,462.00	0.00	193,462.00	322.44%	322.44%
1.5.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD	60,000.00	60,000.00	73,553.00	0.00	73,553.00	122.59%	122.59%
1.5.1.1 RENTAS DE LA PROPIEDAD FINANCIERA	60,000.00	60,000.00	73,553.00	0.00	73,553.00	122.59%	122.59%
1.5.1.1.4 OTROS INTERESES	60,000.00	60,000.00	73,553.00	0.00	73,553.00	122.59%	122.59%
1.5.1.1.4.99 OTROS INTERESES	60,000.00	60,000.00	73,553.00		73,553.00	122.59%	122.59%
1.5.5 INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00	119,909.00		119,909.00		
1.5.5.1.4 OTROS INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00	119,909.00		119,909.00		
1.5.5.1.4.99 OTROS INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00	119,909.00		119,909.00		
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
1.6.2 VENTA VEHICULOS, MAQUINARIAS Y OTROS	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
1.6.2.2.9 VENTA DE MAQUINARIA Y EQUIPO DIVERSOS	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
1.6.2.2.9.99 MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTALACIONES	30,000.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00%
1.9 SALDOS DE BALANCE	11,828,159.00	17,299,243.00	9,899,149.00	7,400,094.00	17,299,243.00	146.25%	100.00%
1.9.1 SALDOS DE BALANCE	11,828,159.00	17,299,243.00	9,899,149.00	7,400,094.00	17,299,243.00	146.25%	100.00%
1.9.1.1.1 SALDOS DE BALANCE	11,828,159.00	17,299,243.00	9,899,149.00	7,400,094.00	17,299,243.00	146.25%	100.00%
1.9.1.1.1.1 SALDOS DE BALANCE	11,828,159.00	17,299,243.00	9,899,149.00	7,400,094.00	17,299,243.00	146.25%	100.00%
TOTAL ENTIDAD	35,498,306.00	41,469,492.00	28,789,414.00	8,728,416.00	37,517,830.00	105.69%	90.47%

PIA: SALDO DE BALANCE = RDR (S/6,449,660.00) y Donaciones y Transferencias (S/5,378,499.00)
 PIM: SALDO DE BALANCE = RDR (S/9,899,149.00) y Donaciones y Transferencias (S/7,400,094.00)

COMENTARIO:

La Empresa SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, ejecuto un ingreso total de S/ 37,517,830.00, que representa S/ 28,789,414.00 en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudado y S/ 8,728,416.00 en la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias.



6.1 INGRESOS CORRIENTES:

Expresado en Soles

CONCEPTOS	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2020 vs. Ejec. 2019)	Variac. % (ejec. 2020 vs. PIM 2020)
	PIM	EJECUCION AL AÑO	PIM	EJECUCION AL AÑO		
1 INGRESOS PRESUPUESTARIOS	26,741,809.00	32,475,829.00	32,711,076.00	28,789,414.00	-11.35%	-11.99%
1.3 VENTA DE BIENES Y SERVICIOS Y DERECHOS ADMINISTRATIVOS	20,952,000.00	22,807,226.00	22,751,927.00	18,696,803.00	-18.02%	-17.82%
1.3.39.221 SERVICIOS DE SANEAMIENTO	20,952,000.00	22,807,226.00	22,751,927.00	18,696,803.00	-18.02%	-17.82%
1.5 OTROS INGRESOS	60,000.00	169,454.00	60,000.00	193,462.00	14.17%	222.44%
1.5.11.499 OTROS INTERESES	60,000.00	169,454.00	60,000.00	73,553.00	-56.59%	22.59%
1.5.51.499 OTROS INGRESOS DIVERSOS	0.00	0.00	0.00	119,909.00		
1.9 SALDOS DE BALANCE	5,729,809.00	9,499,149.00	9,899,149.00	9,899,149.00	4.21%	0.00%
1.9.11.11 SALDOS DE BALANCE	5,729,809.00	9,499,149.00	9,899,149.00	9,899,149.00	4.21%	0.00%
TOTAL RDR	26,741,809.00	32,475,829.00	32,711,076.00	28,789,414.00	-11.35%	-11.99%



COMENTARIO:

- La Ejecución del Presupuesto de ingresos corrientes de SEDA Ayacucho por todo rubro al cierre del año 2020 fue de S/ 28,789,414.00, que representa 11.99% menos del Presupuesto Institucional Modificado (S/ 32,711,076.00)
- La Ejecución del Presupuesto de ingresos de SEDA Ayacucho, por servicio de saneamiento en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudado (RDR), al cierre del año 2020 fue de S/ 18,696,803.00, que representa 18.02% menos respecto a la ejecución por servicio de saneamiento al cierre del año 2019 (S/ 22,807,226.00), la misma que se sustenta por la Pandemia COVID 19.
- El saldo de balance ejecutado al cierre del año 2020, por fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudado fue de S/ 9,899,149.00, que representa 4.21% más respecto al año 2019 (S/ 9,499,149.00).
- Al cierre del año 2020, se ejecutó por otros ingresos un monto total de S/ 193,462.00, que representa 14.17% más respecto al año 2019 (S/ 169,454.00). Estos ingresos corresponden por intereses generados por las diferentes cuentas bancarias y por penalidades.

6.2 INGRESOS DE CAPITAL

CONCEPTOS	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2020 vs. Ejec. 2019)	Variac. % (ejec. 2020 vs. PIM 2020)
	PIM	EJECUCION AL AÑO	PIM	EJECUCION AL AÑO		
1 INGRESOS PRESUPUESTARIOS	50,000.00	0.00	30,000.00	0.00		-100.00%
1.6 VENTA DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	50,000.00	0.00	30,000.00	0.00		-100.00%
1.6.22.999 MAQUINARIAS, EQUIPOS Y MOBILIARIOS DE OTRAS INSTALACIONES	50,000.00	0.00	30,000.00	0.00		-100.00%
TOTAL RDR	50,000.00	0.00	30,000.00	0.00		-100.00%

COMENTARIO:

- El Presupuesto Institucional Modificado-PIM por ingresos de capital al cierre del año 2020 fue de S/ 30,000.00, la misma que no fue ejecutada al cierre del año 2020.

6.3 TRANSFERENCIAS RECIBIDAS

Expresado en Soles

CONCEPTOS	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2020 vs. Ejec. 2019)	Variac. % (ejec. 2020 vs. PIM 2020)
	PIM	EJECUCION AL AÑO	PIM	EJECUCION AL AÑO		
1 INGRESOS PRESUPUESTARIOS	17,398,328.00	15,714,238.00	8,728,416.00	8,728,416.00	-44.46%	0.00%
1.4.2 DONACIONES DE CAPITAL	4,570,419.00	4,570,419.00	1,328,322.00	1,328,322.00	-70.94%	0.00%
1.4.2.3.1.1 DEL GOBIERNO NACIONAL	4,570,419.00	4,570,419.00	1,328,322.00	1,328,322.00	-70.94%	0.00%
1.9 SALDOS DE BALANCE	12,827,909.00	11,143,819.00	7,400,094.00	7,400,094.00	-33.59%	0.00%
1.9.1.1.1.1 SALDOS DE BALANCE	12,827,909.00	11,143,819.00	7,400,094.00	7,400,094.00	-33.59%	0.00%
TOTAL DONACIONES Y TRANSFERENCIAS	17,398,328.00	15,714,238.00	8,728,416.00	8,728,416.00	-44.46%	0.00%

COMENTARIO:

- La Empresa SEDA Ayacucho a través de un crédito suplementario incorporó un monto total de S/ 2,021,595.00 por Saldo de Balance y S/ 500,102.00 por Transferencia recibida del gobierno nacional, bajo el siguiente detalle:



TRIMESTRE	DOCUMENTO QUE AUTORIZA	DETALLE	MONTO
I TRIM 2020	31-2020-SEDAAYAC/GG DE FECHA 13/02/2020	SALDOS DE BALANCE DE LAS FICHAS OTASS CONVENIOS 2017 Y 2018	1,405,321.00
	052-2020-SEDAAYACUCH DE FECHA DE FECHA 26/03/2020	INCORPORACION DE SALDOS DE BALANCE CON RESOLUCION N° 052-2020	515,568.00
II TRIM 2020	015-2020-SEDA AYACUC DE FECHA 04/08/2020	CRÉDITO SUPLEMENTARIO POR TRANSFERENCIA RECIBIDA AUTORIZADO MEDIANTE RESOLUCIÓN N° 015-2020-SEDA AYACUCHO/D	77,004.00
	018-2020-SEDA AYACUC DE FECHA 25/09/2020	CRÉDITO SUPLEMENTARIO POR SALDO DE BALANCE EN MERITO A LA RESOLUCIÓN DE DIRECTORIO N° 018-2020-SEDA AYACUCHO/D.	100,706.00
III TRIM 2020	021-2020-SEDA AYACUC DE FECHA 16/10/2020	CRÉDITO SUPLEMENTARIO POR TRANSFERENCIA RECIBIDA AUTORIZADO MEDIANTE RESOLUCIÓN N° 021-2020-SEDA AYACUCHO/D	423,098.00
TOTAL			2,521,697.00

- Al cierre del año 2020, se ejecutó un ingreso de S/ 8,728,416.00, en la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias, que representa el 100% del Presupuesto Institucional Modificado.
- La Ejecución del Presupuesto de ingresos de SEDA Ayacucho, por fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias, al cierre del año 2020 fue de S/ 8,728,416.00, que representa 44.46% menos respecto a la ejecución al cierre del año 2019 (S/ 15,714,238.00).

NOTA 7 : GASTOS

**EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS DEL AÑO FISCAL 2020
A NIVEL DE ACTIVIDAD / PROYECTO Y GENERICA DEL GASTO
(En Soles)**

ENTIDAD : SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE AYACUCHO S.A.

GASTOS PÚBLICOS	PIA 2020 (1)	PIM 2020 (2)	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DE GASTOS 2020			% EJECUTADO	
			RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADO	DONAC. Y TRANSF.	TOTAL EJECUTADO (3)	PIA (3)/(1)	PIM (3)/(2)
2.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	11,000,000	12,461,654	11,592,278		11,592,278.00	105.38%	93.02%
2.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	175,262	175,262	163,351		163,351.00	93.20%	93.20%
2.3 BIENES Y SERVICIOS	6,219,351	7,515,057	4,424,007	187,949	4,611,956.00	74.15%	61.37%
2.5 OTROS GASTOS	2,511,000	1,648,038	1,644,285		1,644,285.00	65.48%	99.77%
2.6 ADQUISICION DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	15,272,693	19,349,481	1,765,027	2,424,920	4,189,947.00	27.43%	21.65%
2.8 SERVICIO DE LA DEUDA PÚBLICA	320,000	320,000			0.00	0.00%	0.00%
TOTAL ENTIDAD	35,498,306.00	41,469,492.00	19,588,948.00	2,612,869.00	22,201,817.00	62.54%	53.54%

COMENTARIO:

- La Empresa SEDA Ayacucho tuvo un Presupuesto Institucional Modificado PIM de S/ 41,469,492.00 por toda fuente de financiamiento al cierre del año 2020
- La Empresa SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, ejecuto un gasto total de S/ 22,201,817.00, que representa S/ 19,588,948.00 en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudado y S/ 2,612,869.00 en la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias.



7.1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES:

Expresado en Soles						
CONCEPTOS	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2020 vs. Ejec. 2019)	Variac. % (ejec. 2020 vs. PIM 2020)
	PIM	EJECUCION AL CIERRE	PIM	EJECUCION AL CIERRE		
BONIFICACION ADICIONAL POR VACACIONES	815,000.00	814,936.00	747,595.00	470,664.55	-42.25%	-37.04%
BONIFICACION POR ESCOLARIDAD	220,000.00	203,380.00	281,000.00	208,533.33	2.53%	-25.79%
COMPENSACION POR TIEMPO DE SERVICIOS (CTS)	670,000.00	668,821.00	807,677.00	732,290.69	9.49%	-9.33%
COMPENSACION VACACIONAL (VACACIONES TRUNCAS)	138,000.00	38,752.00	520,124.00	520,120.33	1242.18%	0.00%
CONTRIBUCIONES A ESSALUD	669,600.00	641,614.00	851,838.00	851,835.84	32.76%	0.00%
DIETAS DE DIRECTORIO Y DE ORGANISMOS COLEGIADOS	92,400.00	60,615.00	121,200.00	84,500.00	39.40%	-30.28%
GRATIFICACIONES	1,190,000.00	1,173,124.00	1,508,270.00	1,334,082.21	13.72%	-11.55%
OBROS CON CONTRATO A PLAZO FIJO	597,514.00	591,724.00	660,663.00	660,662.72	11.65%	0.00%
OBROS PERMANENTES	2,536,751.00	2,448,867.00	2,959,606.00	2,756,799.55	12.57%	-6.85%
OTRAS CONTRIBUCIONES DEL EMPLEADOR	120,000.00	108,982.00	177,886.00	177,883.31	63.22%	0.00%
OTRAS RETRIBUCIONES Y COMPLEMENTOS	363,333.00	347,604.00	17,185.00	0.00	-100.00%	-100.00%
PARTICIPACION DE LOS TRABAJADORES EN LAS UTILIDADES	0.00	0.00	160,258.00	160,256.10		
PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO FIJO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	776,418.00	559,997.00	1,149,370.00	1,149,367.78	105.25%	0.00%
PERSONAL CON CONTRATO A PLAZO INDETERMINADO (REGIMEN LABORAL PRIVADO)	2,760,984.00	2,727,023.00	2,498,982.00	2,485,281.20	-8.86%	-0.55%
UNIFORME PERSONAL ADMINISTRATIVO	50,000.00	0.00	0.00	0.00		
TOTAL	11,000,000.00	10,385,439.00	12,461,654.00	11,592,277.61	11.62%	-6.98%

COMENTARIO:

- La empresa SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, en el rubro de Personal y Obligaciones Sociales, tuvo un Presupuesto Institucional Modificado– PIM de S/ 12,461,654.00 en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudado, cuya ejecución representa 6.98% menos respecto al PIM.
- La Ejecución Presupuestal de Gastos, en el rubro de personal y obligaciones sociales, al cierre del año 2020, fue de S/ 11,592,277.61, que representa 11.62% más respecto a lo ejecutado en personal y obligaciones sociales al cierre del año 2019 (S/ 10,385,439.00).
- Al cierre del año 2020, se ejecutó por pago de remuneración a Obrero permanente un monto total de S/ 2,756,799.55, que representa 12.57% más respecto al año 2019 (S/ 2,448,867.00), diferencia que se sustenta por el laudo arbitral ejecutado a partir del año 2020. Así mismo el año 2020, a consecuencia de la Pandemia (covid-19), se contrató personal obrero en reemplazo del personal vulnerable obrero, para asegurar la continuidad de la prestación de servicio de saneamiento, ejecutando al cierre del año 2020 por remuneración de Obreros con contrato a plazo fijo un monto total de S/ 660,662.72, que representa 11.65% más respecto año 2019 (S/ 591,724.00)
- Al cierre del año 2020, se ejecutó por pago de remuneración a personal contratado a plazo indeterminado un monto total de S/ 2,485,281.20, que representa 8.86% menos respecto al año 2019 (S/ 2,727,023.00), la diferencia se sustenta, debido que las remuneraciones vacacionales en el año 2020 fueron registradas en el rubro compensación vacacional.
- Al cierre del año 2020 se ejecutó por pago de remuneración a personal contratado a plazo fijo un monto total de S/ 1,149,367.78, que representa 105.25% más respecto al año 2019 (S/ 559,997.00), la diferencia se sustenta, debido que en el año 2020, se cubrió plazas disponibles.



7.2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES

Expresado en Soles						
CONCEPTOS	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2020 vs. Ejec. 2019)	Variac. % (ejec. 2020 vs. PIM 2020)
	PIM	EJECUCION AL CIERRE	PIM	EJECUCION AL CIERRE		
GASTOS DE SEPELIO Y LUTO DEL PERSONAL ACTIVO	59,700.00	55,142.00	100,000.00	100,000.00	81.35%	0.00%
REGIMEN DE PENSIONES DL. 20530	28,300.00	27,451.00	27,982.00	27,981.60	1.93%	0.00%
SEGURO MEDICO	32,000.00	31,033.00	47,280.00	35,369.00	13.97%	-25.19%
TOTAL	120,000.00	113,626.00	175,262.00	163,350.60	43.76%	-6.80%

COMENTARIO:

- La empresa SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, en el rubro de Pensiones y otras prestaciones sociales, tuvo un Presupuesto Institucional Modificado – PIM de S/ 175,262.00 en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudado.
- La Ejecución Presupuestal del rubro de Pensiones y Otras Prestaciones Sociales fue de S/ 163,350.60, por gastos de sepelio y luto de personal activo, régimen de pensiones D.L.20530 y por gastos de seguro médico, la misma que representa 43.76% más respecto al año 2019 (S/ 113,626.00).
- Al cierre del año 2020, se ejecutó un monto total de S/ 100,000.00 por gastos de Sepelio y Luto del Personal Activo, que representa 81.35% más respecto al año 2019 (S/ 55,142.00), la misma que se sustenta a consecuencia de la pandemia (covid-19).

7.2 BIENES Y SERVICIOS

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADO

Expresado en Soles						
CONCEPTOS	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2020 vs. Ejec. 2019)	Variac. % (ejec. 2020 vs. PIM 2020)
	PIM	EJECUCION AL CIERRE	PIM	EJECUCION AL CIERRE		
ALIMENTOS Y BEBIDAS PARA CONSUMO HUMANO	180,000.00	150,588.00	188,800.00	153,355.36	1.84%	-18.77%
ASEO, LIMPIEZA Y TOCADOR	7,000.00	3,230.00	108,803.00	108,699.10	3265.30%	-0.10%
ASESORIAS (Naturales)	10,000.00	0.00	0.00	0.00		
ASESORIAS (Jurídica)	10,000.00	0.00	0.00	0.00		
ATENCIONES OFICIALES Y CELEBRACIONES INSTITUCIONALES	22,000.00	21,723.00	22,000.00	10,736.57	-50.58%	-51.20%
AUDITORIAS (Naturales)	30,000.00	0.00	0.00	0.00		
AUDITORIAS (Jurídica)	60,000.00	0.00	0.00	0.00		
COMBUSTIBLES Y CARBURANTES	128,200.00	127,391.00	252,913.00	162,676.17	27.70%	-35.68%
CONSULTORIAS	0.00	0.00	384.00	0.00		-100.00%
CORREOS Y SERVICIOS DE MENSAJERIA	6,500.00	2,629.00	5,383.00	1,711.84	-34.89%	-68.20%
DE EDIFICACIONES, OFICINAS Y ESTRUCTURAS	13,000.00	11,196.00	270,308.00	55,487.60	395.60%	-79.47%
DE MAQUINARIAS Y EQUIPOS	30,900.00	30,533.00	28,084.00	27,642.91	-9.47%	-1.57%
DE OTROS BIENES Y ACTIVOS	5,000.00	4,997.00	8,260.00	279.66	-94.40%	-96.61%
DE SEGURIDAD	0.00	0.00	333,641.00	182,418.01		-45.33%
DE VEHICULOS	95,540.00	88,395.00	163,119.00	134,078.12	51.68%	-17.80%
DE VEHICULOS (Alquileres)	2,000.00	1,271.00	0.00	0.00	-100.00%	
ELABORACION DE PROGRAMAS INFORMATICOS	12,600.00	5,781.00	0.00	0.00	-100.00%	
GASTOS LEGALES Y JUDICIALES	0.00	0.00	3,868.00	3,867.20		-0.02%
GASTOS NOTARIALES	16,000.00	10,136.00	18,880.00	4,278.00	-57.79%	-77.34%
HERRAMIENTAS	50,800.00	16,368.00	59,944.00	38,238.89	133.62%	-36.21%
LIBROS, DIARIOS, REVISTAS Y OTROS BIENES IMPRESOS NO VINCULADOS A ENSEÑANZA	10,000.00	1,525.00	11,800.00	2,099.00	37.64%	-82.21%
MATERIAL, INSUMOS, INSTRUMENTAL Y ACCESORIOS MEDICOS, QUIRURGICOS, ODONTOLOGICOS Y DE LABORATORIO			110,892.00	14,735.01		-86.71%
MEDICAMENTOS	11,000.00	9,247.00	11,842.00	1,747.81	-81.10%	-85.24%

OTROS	1,500.00	1,206.00	3,271.00	3,270.81	171.21%	-0.01%
OTROS ACCESORIOS Y REPUESTOS	0.00	0.00	8,500.00	7,118.64		-16.25%
OTROS BIENES	0.00	0.00	468,204.00	13,282.12		-97.16%
OTROS GASTOS	0.00	0.00	154.00	153.43		
OTROS SERVICIOS DE INFORMATICA	15,000.00	15,000.00	6,000.00	2,440.68	-83.73%	-59.32%
OTROS SERVICIOS FINANCIEROS	0.00	0.00	65,649.00	65,648.31		0.00%
OTROS SERVICIOS SIMILARES (Jurídica)	10,000.00	0.00	0.00	0.00		
OTROS SERVICIOS SIMILARES (Naturales)	47,400.00	11,157.00	0.00	0.00	-100.00%	
PAPELERIA EN GENERAL, UTILES Y MATERIALES DE OFICINA	90,000.00	85,783.00	72,519.00	11,765.01	-86.29%	-83.78%
PARA EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS	609,564.00	587,281.00	522,986.00	360,530.46	-38.61%	-31.06%
PARA MAQUINARIAS Y EQUIPOS	6,000.00	5,501.00	5,656.00	5,655.93	2.82%	0.00%
PASAJES Y GASTOS DE TRANSPORTE	18,000.00	17,280.00	23,463.00	3,459.07	-79.98%	-85.26%
PRODUCTOS QUIMICOS	900,000.00	898,576.00	1,683,282.00	982,481.20	9.34%	-41.63%
PROPINAS PARA PRACTICANTES	75,300.00	66,030.00	77,935.00	29,861.11	-54.78%	-61.68%
REALIZADO POR PERSONAS JURIDICAS	10,000.00	2,631.00	1,484.00	1,483.04	-43.63%	
REALIZADO POR PERSONAS NATURALES	10,000.00	0.00	0.00	0.00		
REPUESTOS Y ACCESORIOS	0.00	0.00	33,681.00	6,826.83		-79.73%
SEGURO DE VIDA	33,000.00	15,469.00	38,940.00	8,345.15	-46.05%	-78.57%
SEGURO OBLIGATORIO ACCIDENTES DE TRANSITO (SOAT)	12,000.00	8,891.00	14,160.00	10,978.17	23.48%	-22.47%
SERVICIO DE AGUA Y DESAGUE	18,060.00	17,402.00	67,295.00	11,479.67	-34.03%	-82.94%
SERVICIO DE IMPRESIONES, ENCUADERNACION Y	53,868.00	51,360.00	0.00	0.00	-100.00%	
SERVICIO DE IMPRESIONES, ENCUADERNACION Y EMPASTADO	0.00	0.00	41,653.00	41,652.81		0.00%
SERVICIO DE INTERNET	18,452.00	15,901.00	29,252.00	26,407.96	66.08%	-9.72%
SERVICIO DE PUBLICIDAD	15,000.00	13,775.00	29,002.00	29,000.98	110.53%	0.00%
SERVICIO DE SUMINISTRO DE ENERGIA ELECTRICA	430,000.00	400,457.00	600,389.00	566,411.91	41.44%	-5.66%
SERVICIO DE TELEFONIA FIJA	30,548.00	30,452.00	54,249.00	20,143.75	-33.85%	-62.87%
SERVICIO DE TELEFONIA MOVIL	20,000.00	19,567.00	25,859.00	21,556.15	10.17%	-16.64%
SERVICIOS DE LIMPIEZA E HIGIENE	48,300.00	48,258.00	55,000.00	47,581.49	-1.40%	-13.49%
SERVICIOS DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA	395,000.00	328,007.00	420,000.00	353,898.27	7.89%	-15.74%
SERVICIOS DIVERSOS	584,119.00	565,084.00	1,122,023.00	850,579.84	50.52%	-24.19%
VESTUARIO, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS	145,000.00	143,904.00	84,301.00	33,157.58	-76.96%	-60.67%
VIATICOS Y ASIGNACIONES POR COMISION	70,000.00	58,171.00	24,437.00	6,784.94	-88.34%	-72.23%
TOTAL	4,366,651.00	3,892,153.00	7,178,265.00	4,424,006.56	13.66%	-38.37%

COMENTARIO:



- La Ejecución Presupuestal de Gastos, en el rubro de bienes y servicios, al cierre del año del año 2020, fue de S/ 4,424,006.56, que representa 13.66% más respecto a lo ejecutado en bienes y servicios al cierre del año 2019 (S/ 3,892,153.00).
- La Ejecución Presupuestal de Gasto al cierre del año 2020 en el rubro de bienes y servicios (S/ 4,424,006.56), representa 38.37% menos del PIM de bienes y servicios del año 2020 (S/ 7,178,265.00).
- Al cierre del año 2020, se ejecutó por adquisición de productos químicos S/ 982,481.20, que representa 9.34% más respecto al año 2019 (S/ 898,576.00), debido que es el insumo primordial, para el tratamiento del agua.
- Al cierre del año 2020, se ejecutó servicio de energía eléctrica un monto total de S/ 566,411.91, que representa 41.44% más respecto al año 2019 (S/ 400,457.00), la misma que se sustenta por la implementación del trabajo remoto a consecuencia del covid-19.
- Al cierre del año 2020, se ejecutó S/ 108,699.10 , por la adquisición de materiales de aseo, limpieza, que representa 3265.30%% más respecto a la ejecución del año 2019 (S/ 3,230.00), la misma que se sustenta, para el cuidado del personal a consecuencia del covid-19.

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

Expresado en Soles						
CONCEPTOS	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2020 vs. Ejec. 2019)	Variac. % (ejec. 2020 vs. PIM 2020)
	PIM	EJECUCION AL CIERRE	PIM	EJECUCION AL CIERRE		
SERVICIOS DIVERSOS	614,311.00	197,928.00	334,551.00	187,948.50	-5.04%	-43.82%
OTROS BIENES	14,100.00	11,859.00	2,241.00	0.00	-100.00%	-100.00%
TOTAL	628,411.00	209,787.00	336,792.00	187,948.50	-10.41%	-44.19%

COMENTARIO:

- La empresa SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, tuvo un Presupuesto Institucional Modificado en el rubro de bienes y servicios de S/ 336,792.00 en la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias.
- La Ejecución Presupuestal de Gastos, en el rubro de bienes y servicios en la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias, al cierre del año del año 2020, fue de S/ 187,948.50, que representa 10.41% menos respecto a lo ejecutado en bienes y servicios al cierre del año 2019 (S/ 209,787.00).
- La Ejecución Presupuestal de Gasto al cierre del año 2020 en el rubro de bienes y servicios (S/ 187,948.50), representa 44.19% menos del PIM de bienes y servicios del año 2020 (S/ 336,792.00).

7.4 OTROS GASTOS :

Expresado en Soles						
CONCEPTOS	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2020 vs. Ejec. 2019)	Variac. % (ejec. 2020 vs. PIM 2020)
	PIM	EJECUCION AL CIERRE	PIM	EJECUCION AL CIERRE		
A PERSONAS NATURALES (Resoluciones Judiciales)	52,648.00	35,347.00	761,239.00	761,232.55	2053.60%	0.00%
IMPUESTOS (Al Gobierno Local)	82,000.00	80,129.00	100,000.00	96,970.17	21.02%	-3.03%
IMPUESTOS (Al Gobierno Nacional)	388,000.00	387,852.00	746,799.00	786,082.36	102.68%	5.26%
MULTAS	47,400.00	44,400.00	40,000.00	0.00	-100.00%	-100.00%
OTRAS INDEMNIZACIONES Y COMPENSACIONES	21,300.00	5,945.00	0.00	0.00	-100.00%	
OTRO REGIMEN (Resoluciones Judiciales)	42,001.00	42,000.00	0.00	0.00	-100.00%	
TOTAL	633,349.00	595,673.00	1,648,038.00	1,644,285.08	176.04%	-0.23%

COMENTARIO:

- La empresa SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, tuvo un Presupuesto Institucional Modificado en el rubro de otros gastos de S/ 1,648,038.00 en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudado.
- La Ejecución Presupuestal de Gastos, en el rubro de otros gastos, al cierre del año 2020, fue de S/ 1,644,285.08, que representa 176.04% más respecto a lo ejecutado en el rubro de otros gastos al cierre del año 2019 (S/ 595,673.00), el mayor gasto ejecutado es por el pago del impuesto a la renta.
- La Ejecución Presupuestal de Gasto al cierre del año 2020 en el rubro de otros gastos (S/ 1,644,285.08), representa 0.23% menos del PIM del rubro de otros gastos del año 2020 (S/ 1,648,038.00).



NOTA 8 : GASTOS DE CAPITAL (Adquisición de Activos No Financieros)

• FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADO

DETALLE	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2020 vs. Ejec. 2019)	Variac. % (ejec. 2020 vs. PIM 2020)
	PIM	EJECUCION AL CIERRE	PIM	EJECUCION AL CIERRE		
1. Gastos de Capital NO Ligados a Proyectos de Inversión	669,194	243,192.00	1,677,419	440,121.00	80.98%	-73.76%
2. Gastos de Capital Ligados a Proyectos de Inversión	9,160,615	3,362,607.00	9,280,438	1,324,906.00	-60.60%	-85.72%
TOTAL	9,829,809.00	3,605,799.00	10,957,857.00	1,765,027.00	-51.05%	-83.89%

COMENTARIO:



- La empresa SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, tuvo un Presupuesto Institucional Modificado en el rubro de adquisición de activos no financieros de S/ 10,957,857.00 en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudado.
- Al cierre del año 2020, ejecuto un monto total de S/ 1,765,027.00 por concepto de adquisición de activos no financieros, la misma que representa 51.05% menos respecto a lo ejecutado al cierre del año 2019 (S/3,605,799.00).
- Al cierre del año 2020, se ejecutó un monto total de S/ 1,324,906.00 en gastos de capital ligados a Proyectos de Inversión, la misma que representa 60.60% menos respecto a lo ejecutado en el año 2019 (S/ 3,605,799.00), la misma que se sustenta por la paralización de los proyectos a consecuencia de la Pandemia (COVID-19).

NOTA 9 : SERVICIO DE LA DEUDA

Expresado en Soles						
CONCEPTOS	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2019 vs. Ejec. 2018)	Variac. % (ejec. 2019 vs. PIM 2019)
	PIM	EJECUCION AL CIERRE	PIM	EJECUCION AL CIERRE		
SERVICIO DE DEUDA	842,000.00	0.00	320,000.00	0.00	0.00%	-100.00%
TOTAL	842,000.00	0.00	320,000.00	0.00	0.00%	-100.00%

COMENTARIO:

- La empresa SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, tuvo un Presupuesto Institucional Modificado en el rubro de Servicio de Deuda Pública de S/ 320,000.00 en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudado.
- Al cierre del año 2020, SEDA Ayacucho no ejecuto gastos de Endeudamiento.

NOTA 10: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

DETALLE	AÑO 2019		AÑO 2020		Variac. % (ejec. 2020 vs. Ejec. 2019)	Variac. % (ejec. 2020 vs. PIM 2020)
	PIM	EJECUCION AL CIERRE	PIM	EJECUCION AL CIERRE		
1. Gastos de Capital NO Ligados a Proyectos de Inversión	3,644,399	745,555.00	2,956,159	1,079,058.00	44.73%	-63.50%
2. Gastos de Capital Ligados a Proyectos de Inversión	13,125,518	9,024,430.00	5,435,465	1,345,862.00	-85.09%	-75.24%
TOTAL	16,769,917.00	9,769,985.00	8,391,624.00	2,424,920.00	-75.18%	-71.10%

COMENTARIO:

- La empresa SEDA Ayacucho, al cierre del año 2020, tuvo un Presupuesto Institucional Modificado en el rubro de adquisición de activos no financieros de S/ 8,391,624.00 en la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias
- Al cierre del año 2020, ejecuto un monto total de S/ 2,424,919.91 por concepto de adquisición de activos no financieros, que representa 75.18% menos respecto al año 2019 (S/ 9,769,985.04)
- Al cierre del año 2020, se ejecutó un monto total de S/ 2,424,920.00 en gastos de capital ligados a Proyectos de Inversión, la misma que representa 85.09% menos respecto a lo ejecutado en el año 2019 (S/ 9,024,430.00), la misma que se sustenta por la paralización de los proyectos a consecuencia de la Pandemia (COVID-19).

