



CAJAMARCA

EPS SEDACAJ S.A.

GERENCIA
GENERAL

OFICINA GENERAL
DE PLANIFICACIÓN
Y PRESUPUESTO

Cajamarca, marzo 26 de 2026

CARGO

INFORME N° 037 -2026-OGPP/EPS SEDACAJ S.A.

A : Ing. Carlos Arturo Obregón Díaz
Gerente General

Asunto : En cumplimiento del Estándar 32: "Evaluación de Desempeño" se le alcanza la Evaluación de las Metas de Gestión del Plan Operativo Institucional al IV trimestre Año Fiscal 2025.

Referencia : i) Resolución de Consejo Directivo N° 00081-2024-SUNASS-CD.
ii) Resolución de Gerencia General N° 031-2025-GG/EPS SEDACAJ S.A.
iii) RM N° 081-2019-Vivienda y sus modificatorias.

Por intermedio del presente expreso mi cordial saludo y en atención a los documentos de la referencia presentarle el informe de la evaluación del Plan Operativo Institucional POI 2025 de la EPS SEDACAJ S.A., aprobado con Resolución de Gerencia General N° 031-2025-GG/EPS SEDACAJ S.A., así como también la evaluación del PMO primer año del periodo regulatorio 2025-2029 y ejecución presupuestal año fiscal 2025, al cuarto trimestre Año Fiscal 2025.

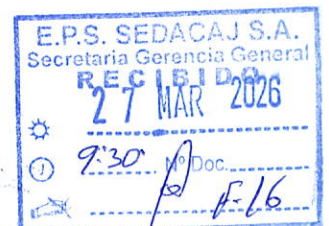
Cabe mencionar, que la presente evaluación se ha realizado conforme a la información presentada por las áreas involucradas de la Empresa, de acuerdo con la normativa vigente. Así mismo indicar, que la presentación a esta fecha se debe, a la espera de los estados financieros finales que son informado por la División de Contabilidad General y Costos, que a su vez están sujetos al cronograma emitido por SUNAT.

Por lo que, se recomienda en cumplimiento del Estándar 32: "Evaluación del Desempeño", derivar el Plan Operativo Institucional al IV trimestre del 2025 al Directorio para su evaluación y acciones que correspondan. Así mismo a las Gerencia de Líneas para la elaboración del Plan de Acciones que reviertan los resultados de calificación "Deficiente".

Lo que informo a usted para su conocimiento y fines correspondientes.

Atentamente,


Mcs. Econ. Milagros M. Castañeda Silva
Jefe Oficina General de Planificación
y Presupuesto

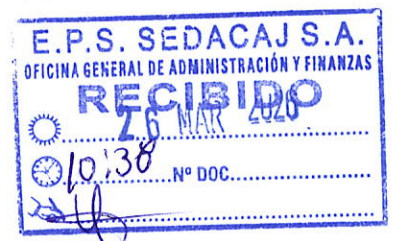


Inc. lo indicado en 14 folios.

c.c.
G. Comercial.

G. de Ingeniería.
G. Operacional.

Oficina General de Administración y Finanzas.
Administración de Servicios Locales.
Archivo.



**EVALUACIÓN DE LAS METAS DE GESTIÓN DEL PLAN OPERATIVO INSTITUCIONAL AL CUARTO TRIMESTRE AÑO FISCAL 2025.**

Para la presente evaluación al cuarto trimestre Año Fiscal 2025, se ha tenido en cuenta las perspectivas del mapa estratégico aprobadas en el Plan Estratégico Institucional 2022 – 2026, así como también los indicadores de los objetivos estratégicos específicos, teniendo en cuenta la información proporcionada por cada una de las Gerencias y Oficinas, cuyos resultados se presentan en los cuadros adjuntos con sus respectivos comentarios de los avances logrados al mismo periodo, así como también lo logrado en el PMO primer año regulatorio y la ejecución presupuestal al mismo periodo.

Objetivo General:

“Lograr satisfacer la demanda de los servicios de agua potable y alcantarillado en el año 2025, en el ámbito de operación de la Empresa, para Cajamarca en 82.3%, Contumazá en 96%, San Miguel en 96% y Cajamarca en 85.6%, Contumazá 90.8% y San Miguel en 83.1% respectivamente y tratar ecológicamente las aguas residuales, asegurando la sostenibilidad financiera, fortaleciendo las capacidades humanas y desarrollando un buen gobierno corporativo”.

Este objetivo general está relacionado con la perspectiva Cliente, para lo cual se ha considerado los siguientes indicadores: Volumen facturado, Agua no Facturada, Cobertura de Agua Potable, Cobertura de Alcantarillado y Total de Reclamos, cuyo nivel de cumplimiento al cuarto trimestre Año Fiscal 2025, se muestran en el siguiente cuadro:

INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	LOGRADO 2023	LOGRADO 2024	METAS PROGRAMADAS 2025	META EJECUTADA 2025	Evaluación al IV Trimestre 2025	
				AL IV TRIM.	AL IV TRIM.	Evaluación %	Nivel de Cumplimiento
PERSPECTIVA CLIENTE:							
Volumen Facturado:	M3	7,883,499	7,805,412	9,403,407	7,924,333	84.3	DEFICIENTE
Cajamarca	M3	7,541,957	7,457,790	9,031,086	7,505,257	83.1	DEFICIENTE
Contumazá	M3	129,953	129,819	160,325	142,329	88.8	ACEPTABLE
San Miguel	M3	211,589	217,803	211,996	276,747	100.0	SATISFACTORIO
Agua no Facturada:	%	27.9	25.7	24.5	30.4	80.7	DEFICIENTE
Cajamarca	%	28.5	26.0	24.8	30.9	80.3	DEFICIENTE
Contumazá	%	17.2	9.2	15.5	8.7	100.0	SATISFACTORIO
San Miguel	%	7.2	23.2	16.2	19.7	82.4	DEFICIENTE
Cobertura de Agua Potable:	%	86.5	87.9	88.9	87.2	98.1	SATISFACTORIO
Cajamarca	%	86.4	87.7	88.8	87.1	98.0	SATISFACTORIO
Contumazá	%	95.6	97.7	98.5	97.8	99.3	SATISFACTORIO
San Miguel	%	95.3	95.7	99.9	100.0	100.0	SATISFACTORIO
Cobertura de Alcantarillado:	%	87.2	90.8	91.8	90.9	99.1	SATISFACTORIO
Cajamarca	%	87.7	91.3	92.4	91.5	99.0	SATISFACTORIO
Contumazá	%	89.8	92.3	93.1	92.8	99.7	SATISFACTORIO
San Miguel	%	80.3	82.7	86.5	86.7	100.0	SATISFACTORIO



Como se podrá observar en el cuadro precedente en los indicadores de cobertura de agua potable y cobertura de alcantarillado, se ha logrado un nivel de cumplimiento satisfactorio, de acuerdo con las metas establecidas para el IV trimestre del 2025.

En volumen facturado, se tiene un nivel de cumplimiento deficiente en Cajamarca con 83.1%, en Contumazá se tiene un nivel de 88.8% considerado aceptable. En San Miguel es satisfactorio con un nivel de cumplimiento de 100%, en su ejecución. Es necesario mencionar que, el volumen facturado está en relación directa con el volumen producido y distribuido e inversamente proporcional al agua no facturada, por lo que es necesario fomentar el control de pérdidas a nivel EPS, así como a reducir los índices de cartera morosa, con la finalidad de que recaudación se realice de manera eficiente.



Con respecto al indicador de agua no facturada para Cajamarca tiene un resultado de 30.9% como meta ejecutada siendo el 24.5% como meta programada, por lo que el nivel de cumplimiento es de 80.3% siendo un resultado deficiente. En Contumazá un nivel de cumplimiento es de 100% siendo un resultado satisfactorio, mientras que para San Miguel un nivel de cumplimiento deficiente, debido a que en la Programación del POI al IV Trimestre es de 16.2 y su ejecución refleja el cumplimiento de 19.7, el resultado de cumplimiento es de 82.4% por lo que es un resultado deficiente. Este indicador es evaluado teniendo en cuenta la información estimada en volúmenes producidos alcanzada a esta oficina.

Objetivo Estratégico Funcional 01:

“Ampliar y mejorar la capacidad instalada de la infraestructura del servicio de agua potable, en el ámbito de operación de la Empresa e incrementar la continuidad horaria de 16 horas/día Cajamarca y 24 horas/día Contumazá y San Miguel, ejecutando proyectos de inversión y optimizando los procesos de producción y distribución.”

De acuerdo con la perspectiva de Procesos Internos, se está considerando los siguientes indicadores: Cartera de Proyectos de Inversión, Producción de Agua Potable, Continuidad, Ejecución de Conexiones de Agua Potable, Ejecución de Conexiones de Alcantarillado, Número de Reclamos Atendidos, Macromedición y Micromedición de conexiones activas, cuyo nivel de cumplimiento se detalla a continuación:

INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	LOGRADO 2023	LOGRADO 2024	METAS PROGRAMADAS 2025	META EJECUTADA 2025	Evaluación al IV Trimestre 2025	
				AL IV TRIM.	AL IV TRIM.	Evaluación %	Nivel de Cumplimiento
PERSPECTIVA PROCESOS INTERNOS:							
Cartera de Proyectos de Inversión General de la EPS:	%	59.2	30.4	30	37.5	100.0	SATISFACTORIO
Producción Agua Potable:	M3	10,931,944	10,504,207	12,459,226	11,425,545	91.7	ACEPTABLE
Cajamarca	M3	10,546,857	10,077,803	12,016,512	11,006,469	91.6	ACEPTABLE
Contumazá	M3	156,959	142,942	189,734	142,329	75.0	DEFICIENTE
San Miguel	M3	228,128	283,462	252,979	276,747	100.0	SATISFACTORIO
Continuidad del Servicio:	Horas/día	17.2	15.4	17	16.4	96.7	SATISFACTORIO
Cajamarca	Horas/día	17.0	15.1	16	19.1	100.0	SATISFACTORIO
Contumazá	Horas/día	24.0	23.5	24	24.0	100.0	SATISFACTORIO
San Miguel	Horas/día	24.0	24.0	24	24.0	100.0	SATISFACTORIO
Ejecución Conex. Agua Potable:	Conex.	1,455	807	1546	1239	80.1	DEFICIENTE
Cajamarca	Conex.	1,419	743	1,500	1139	75.9	DEFICIENTE
Contumazá	Conex.	11	34	16	38	100.0	SATISFACTORIO
San Miguel	Conex.	25	30	30	62	100.0	SATISFACTORIO
Ejecución Conex. Alcantarillado:	Conex.	781	506	1546	779	50.4	DEFICIENTE
Cajamarca	Conex.	759	449	1,500	694	46.3	DEFICIENTE
Contumazá	Conex.	9	37	16	33	100.0	SATISFACTORIO
San Miguel	Conex.	13	20	30	52	100.0	SATISFACTORIO
Número Reclamos Atendidos	Número	2,906	3,333	4,000	943	23.6	DEFICIENTE
Macromedición:	%	86.7	68.4	95	60	63.2	DEFICIENTE
Micromedición:	%	96.4	91.7	96.1	91.5	95.2	SATISFACTORIO
Cajamarca	%	96.2	91.3	96.0	91.61	95.4	SATISFACTORIO
Contumazá	%	99.5	97.3	98.0	86.8	88.6	ACEPTABLE
San Miguel	%	99.9	98.7	98.0	91.0	92.9	ACEPTABLE





CAJAMARCA

EPS SEDACAJ S.A.

GERENCIA
GENERALOFICINA GENERAL
DE PLANIFICACIÓN
Y PRESUPUESTO

A nivel de EPS, se tiene que en los indicadores de: Cartera de Inversiones (se ha considerado según meta de Estudio tarifario y según lo ejecutado), Continuidad del servicio y Micromedición, se ha logrado un nivel de cumplimiento satisfactorio, Producción de agua, para Cajamarca un nivel de cumplimiento aceptable, Contumazá un nivel de cumplimiento deficiente, San Miguel un nivel satisfactorio.

En relación con los indicadores de Número de Reclamos Atendidos, se muestra una deficiencia porque de los 4,854 reclamos recibidos sólo se ha atendido 943, es decir 3,911 están en estado de pendiente. En Macromedición, su resultado es Deficiente, debido a que actualmente no tenemos Macromedidores operativos, también se debe a la no ejecución de la Ficha F-15: Adquisición e instalación de equipos de macromedición de los reservorios R1, R2 y R6, en el distrito de Cajamarca, provincia de Cajamarca, departamento de Cajamarca.

Con respecto a Ejecución de Conexiones de Agua Potable y Ejecución de Conexiones de Alcantarillado su nivel de cumplimiento ha sido deficiente en Cajamarca, pero en Contumazá y San Miguel, su nivel de cumplimiento ha sido satisfactorio en lo que respecta ejecución de conexiones domiciliarias de agua y alcantarillado.

A continuación, se refleja el comportamiento de la producción de agua potable de la localidad de Cajamarca desde el año 2020 al cuarto trimestre año 2025.

PRODUCCIÓN 2020 vs 2021 vs 2022 vs 2023 vs 2024 vs 2025

CAJAMARCA

MES	2020	2021	2022	2023	2024	2025
ENERO	886,446	824,802	906,648	914,268	937,083	931,637
FEBRERO	851,196	749,207	840,487	800,974	889,658	837,802
MARZO	890,912	871,100	925,948	905,571	951,973	946,856
ABRIL	840,118	902,303	883,597	870,540	924,864	911,811
MAYO	881,774	866,906	925,001	947,804	959,456	962,154
JUNIO	781,037	844,433	899,822	945,305	903,714	948,055
JULIO	801,680	763,381	924,464	913,518	735,833	939,585
AGOSTO	749,088	707,373	937,055	828,542	666,134	867,303
SEPTIEMBRE	698,083	748,443	885,812	718,085	597,565	790,916
OCTUBRE	722,346	848,729	926,216	915,675	874,370	980,788
NOVIEMBRE	688,447	819,871	742,741	843,194	742,054	931,739
DICIEMBRE	814,383	936,994	846,715	943,381	895,099	957,823
TOTAL	9,605,510	9,883,542	10,644,506	10,546,857	10,077,803	11,006,469
PROMEDIO	800,459	823,629	887,042	878,905	839,817	917,206

FUENTE: DIVISIÓN DE PRODUCCIÓN y TRATAMIENTO A.R.

La producción de agua potable, para la localidad de Cajamarca, al cuarto trimestre año 2025, se tiene un promedio de 917,206 m3.

Objetivo Estratégico Funcional 02:

“Ampliar y mejorar la capacidad instalada del servicio de alcantarillado en el ámbito de operación de la Empresa y tratar ecológicamente las aguas residuales, ejecutando proyectos de inversión y optimizando los procesos de recolección”.

Este objetivo está a cargo de la Gerencia Operacional, Comercial e Ingeniería y se mide a través de los indicadores de gestión: Catastro Técnico de Agua Potable y Alcantarillado, Volumen de Vertimiento (estimado) y Ejecución Conexiones Alcantarillado, cuyos resultados se presentan a continuación:



INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META LOGRADA 2024	META PROGRAMADA 2025	META LOGRADA 2025	Evaluación al IV Trimestre 2025	
			AL IV TRIM.	AL IV TRIM.	Evaluación %	Nivel de Cumplimiento
Tratamiento de Aguas Servidas:	%					
Contumazá	%	96	100	97	97	SATISFACTORIO
Catastro Técnico de Agua Potable y Alcantarillado	%	100	100	100	100.0	SATISFACTORIO
Cajamarca	%		100	100	100.0	SATISFACTORIO
Contumazá	%		100	100	100.0	SATISFACTORIO
San Miguel	%		100	100	100.0	SATISFACTORIO
Volumen de Vertimiento:	M3	7,352,946	8,721,458	7,997,880	91.7	ACEPTABLE
Cajamarca	M3	7,054,462	8,411,558	7,704,529	91.6	ACEPTABLE
Contumazá	M3	100,060	132,814	99,628	75.0	DEFICIENTE
San Miguel	M3	198,424	177,085	193,723	100.0	SATISFACTORIO
Ejecución Conex.Alcantarillado:	Conex.	506	1,546	779	50.4	DEFICIENTE
Cajamarca	Conex.	449	1,500	694	46.3	DEFICIENTE
Por Crecimiento Vegetativo	Conex.	449	500	694	100.0	SATISFACTORIO
Por Obra	Conex.		1,000			
Contumazá	Conex.	37	16	33	100.0	SATISFACTORIO
San Miguel	Conex.	20	30	52	100.0	SATISFACTORIO



La evaluación de Catastro Técnico de Agua Potable y Alcantarillado, al cuarto trimestre 2025, se encuentra con un cumplimiento de 100 % en lo ejecutado, indicador cuyo resultado es satisfactorio. La problemática de la atención oportuna de los requerimientos de la División de Catastro persiste.

El indicador de Volumen de Vertimiento el impacto para el medio ambiente es contrario ya que mientras sea mayor el porcentaje de vertimientos, la contaminación en los cuerpos receptores tendría las mismas consecuencias, que como es de conocimiento sólo en la localidad de Contumazá se viene realizando el tratamiento de aguas residuales.

Objetivo Estratégico Funcional 03:

“Mejorar la gestión comercial e indicadores de acceso al mercado, incrementando las ventas”.

Este objetivo está a cargo de la Gerencia Comercial, se mide a través de los siguientes indicadores de gestión: Venta Conexiones Agua Potable, Venta Conexiones Alcantarillado, Conexiones Activas de Agua Potable, Micromedición de conexiones activas, Instalación de nuevos Medidores, Renovación de Medidores y Catastro Comercial de agua potable y alcantarillado, cuyos resultados al cuarto trimestre Año Fiscal 2025 se presentan a continuación:



INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META LOGRADA 2024	META PROGRAMADA 2025		Evaluación al IV Trimestre 2025	
			AL IV TRIM.	AL IV TRIM.	Evaluación %	Nivel de Cumplimiento
Venta Conex.Agua Potable:	Conex.	1,053	1,546	1,542	99.7	SATISFACTORIO
<i>Cajamarca</i>	Conex.	965	1,500	1,460	97.3	SATISFACTORIO
<i>Por Crecimiento Vegetativo</i>	Conex.	965	500	1,460	100.0	SATISFACTORIO
<i>Por Obra</i>	Conex.		1,000	-		
<i>Contumazá</i>	Conex.	40	16	19	100.0	SATISFACTORIO
<i>San Miguel</i>	Conex.	48	30	63	100.0	SATISFACTORIO
Venta Conex.Alcantarillado:	Conex.	612	1,546	972	62.9	DEFICIENTE
<i>Cajamarca</i>	Conex.	530	1,500	911	60.7	DEFICIENTE
<i>Por Crecimiento Vegetativo</i>	Conex.	530	500	911	100.0	SATISFACTORIO
<i>Por Obra</i>	Conex.		1,000	-	0.0	DEFICIENTE
<i>Contumazá</i>	Conex.	40	16	19	100.0	SATISFACTORIO
<i>San Miguel</i>	Conex.	42	30	42	100.0	SATISFACTORIO
Conex. Activas de Agua Potable:	%	89.1	89.4	88.8	99.3	SATISFACTORIO
<i>Cajamarca</i>	%	88.9	89.2	88.7	99.4	SATISFACTORIO
<i>Contumazá</i>	%	94.9	95.0	95.5	100.0	SATISFACTORIO
<i>San Miguel</i>	%	91.1	91.3	88.6	97.1	SATISFACTORIO
Micromedición de Conex. Activas:	%	91.7	96.1	91.5	95.2	SATISFACTORIO
<i>Cajamarca</i>	%	91.3	96.0	91.6	95.4	SATISFACTORIO
<i>Contumazá</i>	%	97.3	98.0	86.8	88.6	ACEPTABLE
<i>San Miguel</i>	%	98.7	98.0	91.0	92.9	ACEPTABLE
Instalación de Nuevos Medidores:	Unidad	1,373	1,546	1,492	96.5	SATISFACTORIO
<i>Cajamarca</i>	Unidad	1,255	1,500	1,412	94.1	ACEPTABLE
<i>Contumazá</i>	Unidad	32	16	29	100.0	SATISFACTORIO
<i>San Miguel</i>	Unidad	86	30	51	100.0	SATISFACTORIO
Renovación de Medidores:	Unidad	5,221	3,200	7,205	100.0	SATISFACTORIO
<i>Cajamarca</i>	Unidad	4,515	3,000	7,013	100.0	SATISFACTORIO
<i>Contumazá</i>	Unidad	132	100	24	24.0	DEFICIENTE
<i>San Miguel</i>	Unidad	574	100	168	100.0	SATISFACTORIO
Catastro Comercial de Agua Potable y Alcantarillado:	%	97.4	100	100.00	100.0	SATISFACTORIO
<i>Cajamarca</i>	%		100	100.00	100.0	SATISFACTORIO



Como se puede observar en el cuadro de Evaluación de Metas de Gestión de este objetivo, en el indicador Venta de conexiones de agua potable, el nivel de cumplimiento Satisfactorio para Cajamarca ha alcanzado el 99.7 % de la meta programada. De igual manera, Contumazá y San Miguel el nivel de cumplimiento ha sido satisfactorio con un 100%.

En venta de conexiones de alcantarillado en Cajamarca el nivel de cumplimiento ha sido deficiente con 60.7% de cumplimiento, Contumazá y San Miguel el nivel de cumplimiento ha sido satisfactorio, con 100% de cumplimiento.

Conexiones activas de agua potable, Micromedición de conexiones activas, Instalación de nuevos medidores y Renovación de medidores, se ha logrado un nivel de cumplimiento satisfactorio a excepción de Contumazá que se tiene un nivel de cumplimiento deficiente en lo que respecta Renovación de medidores.

Catastro Comercial de agua potable y alcantarillado, al cuarto trimestre 2025, es satisfactorio por el cumplimiento al 100.00%. La División de Catastro Integrado informa sobre situación crítica sobre presentación en su oportunidad de los requerimientos para el cumplimiento de dicho indicador, sin embargo existe demora en la atención de estos.

**Objetivo Estratégico Funcional 04:****“Mejorar la gestión administrativa y desarrollo organizacional”.**

Este objetivo se mide a través de los siguientes indicadores de gestión: Relación de Trabajo, Productividad, Endeudamiento, Tarifa media de agua potable y alcantarillado, Costo Operativo, Publicación de información sobre servicios y tarifas, Publicación de información sobre el presupuesto anual (trimestre) y Publicación de información sobre adquisiciones y contrataciones, siendo los resultados al cuarto trimestre Año Fiscal 2025 los siguientes:

INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META LOGRADA 2024	META PROGRAMADA 2025	META LOGRADA 2025	Evaluación al IV Trimestre 2025	
			AL IV TRIM.	AL IV TRIM.	Evaluación %	Nivel de Cumplimiento
Relación de Trabajo	Índice	77	79	61	100.0	SATISFACTORIO
Productividad	Trab./1000 Conex.	3.7	3.5	3.5	99.6	SATISFACTORIO
Endeudamiento	S/.	0.7	0.4	0.6	100.0	SATISFACTORIO
Tarifa Media de Agua Potable y Alcantarillado	S/.	4.1	3.5	4.0	100.0	SATISFACTORIO
Costo Operativo	S/.	2.3	3.0	1.8	100.0	SATISFACTORIO
Encuesta Anual de Satisfacción de Servicios.	%	69	85	69	81.2	DEFICIENTE
Rotación de los Puestos con Nivel de Gerencia en la EPS	Meses		2	1.78	89.0	ACEPTABLE
Plan de Fortalecimiento de Capacidades	Plan		1	0.35	35.00	DEFICIENTE
Publicación de información sobre servicios y tarifas.	Publicación	4	4	4	100.0	SATISFACTORIO
Publicación de información sobre el presupuesto anual.	Publicación	4	4	4	100.0	SATISFACTORIO
Publicación de información sobre adquisiciones y contrataciones.	Publicación	31	20	26	100.0	SATISFACTORIO



De acuerdo con la Evaluación de Metas de Gestión de este objetivo, los indicadores que han logrado un nivel de cumplimiento **Satisfactorio** son: Relación de trabajo, Productividad, Endeudamiento, Tarifa media de agua potable y alcantarillado, Costo Operativo, Publicación de información sobre servicios y tarifas, Publicación de información sobre el presupuesto anual y Publicación de información sobre adquisiciones y contrataciones.

La Rotación de los Puestos de Trabajo obtuvo un nivel de cumplimiento aceptable, en cambio Encuesta Anual de Satisfacción de Servicios es deficiente, este resultado refleja que, si bien la percepción del servicio por parte de los usuarios es mayoritariamente favorable, aún persisten brechas en la calidad de la atención y en la prestación del servicio que limitan alcanzar niveles óptimos de satisfacción. Respecto Plan de Fortalecimiento de Capacidades su nivel de cumplimiento es deficiente, debido a que, de los 20 eventos programados para capacitaciones, solo se ejecutaron 7 eventos.

Objetivo Estratégico Funcional 05:**“Contribuir en mecanismos de retribución de servicios ecosistémicos, gestión de riesgos desastres y mejora continua de los procesos”.**

En atención a la Perspectiva Aprendizaje y Crecimiento, se ha tenido en cuenta los indicadores de: Porcentaje de ejecución de la reserva MRSE, Porcentaje de ejecución de la reserva para la gestión de riesgos de desastres (GRD)



y adaptación al cambio climático (ACC), Porcentaje de avance financiero del programa de inversiones, Porcentaje de ejecución de la reserva para el Plan de Control de Calidad (PCC) y Programa de Adecuación Sanitaria (PAS), Publicación de la información del Manual de Rendición de Cuentas (MRC) y Eventos de Capacitación al Personal, cuyos resultados han sido los siguientes:

INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META LOGRADA 2024	META PROGRAMADA 2025	META LOGRADA 2025	Evaluación al IV Trimestre 2025	
			AL IV TRIM.	AL IV TRIM.	Evaluación %	Nivel de Cumplimiento
Porcentaje de avance financiero del programa de inversiones.	%	79.8	30	21.7	72.4	DEFICIENTE
Porcentaje de ejecución de la reserva MRSE	%	80.7	17	19.0	100.0	SATISFACTORIO
Porcentaje de ejecución de la reserva para la gestión del riesgo de desastres (GRD) y adaptación al cambio climático (ACC)	%		8	2.5	30.6	DEFICIENTE
Porcentaje de ejecución de la reserva para el plan de control de calidad (PCC) y programa de adecuación sanitaria (PAS)	%		11	4.1	37.1	DEFICIENTE

Al cierre del IV Trimestre del 2025, los indicadores asociados de Porcentaje de avance financiero del programa de inversiones, Reserva GRD y ACC, Reserva para el PCC y PAS presentan niveles de cumplimiento por debajo de lo programado, evidenciando un desempeño deficiente.

Este comportamiento se encuentra principalmente asociado a retrasos en la fase preparatoria de las inversiones, tales como la elaboración y aprobación de expedientes técnicos, así como a demoras en los procesos de contratación y gestión logística, lo que ha limitado el inicio oportuno de la ejecución física y financiera de las actividades programadas.

En ese sentido, resulta necesario implementar medidas correctivas orientadas a optimizar los tiempos de gestión, fortalecer la articulación entre las áreas involucradas y asegurar la ejecución oportuna de las inversiones en el siguiente periodo.

Objetivo Estratégico Funcional 06:

“Propiciar una gestión cumpliendo los estándares del Buen Gobierno Corporativo.”.

Este objetivo tiene los siguientes indicadores: Informe de Buen Gobierno Corporativo, Publicación de la Información del Manual de Rendición de Cuentas (MRC) con resultado de **Satisfactorio**, Medición del Clima Laboral con resultado **Aceptable** y el resultado **Deficiente** es los eventos de Capacitación de Personal.

INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	META LOGRADA 2024	META PROGRAMADA 2025	META LOGRADA 2025	Evaluación al IV Trimestre 2025	
			AL IV TRIM.	AL IV TRIM.	Evaluación %	Nivel de Cumplimiento
Informe de buen Gobierno Corporativo	Documento	1	1	1	100.0	SATISFACTORIO
Medición del Clima Laboral en la EPS	%	70	85	78	91.8	ACEPTABLE
Publicación de la información del Manual de Rendición de Cuentas (MRC)	Publicación	4	4	4	100.0	SATISFACTORIO
Eventos de Capacitación al Personal	Eventos	19	20	7	35.0	DEFICIENTE



Asimismo, se ha creído conveniente de acuerdo con la Perspectiva Financiera considerar los indicadores de: Utilidad Operativa, Rentabilidad Financiera Contable y Solvencia, cuyos resultados son los siguientes:

INDICADOR	UNIDAD DE MEDIDA	LOGRADO 2023	LOGRADO 2024	METAS PROGRAMADAS 2025	META EJECUTADA 2025	Evaluación al IV Trimestre 2025	
				AL IV TRIM.	AL IV TRIM.	Evaluación %	Nivel de Cumplimiento
PERSPECTIVA FINANCIERA:							
Utilidad Operacional	S/.	0.47	0.46	0.51	0.48	93.91	ACEPTABLE
Rentabilidad Financiera Contable	S/.	0.08	0.004	0.07	0.07	100.00	SATISFACTORIO
Solvencia	S/.	2.50	2.41	3.34	2.42	72.53	ACEPTABLE

De acuerdo con la perspectiva financiera a diciembre 2025 se tiene un nivel de cumplimiento Aceptable en Utilidad Operativa y Solvencia. En Rentabilidad Financiera Contable se obtuvo un nivel de cumplimiento Satisfactorio.

EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA:

RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS:

INGRESOS:

La ejecución presupuestaria al cuarto trimestre Año Fiscal 2025 se refleja en el siguiente cuadro, en donde se puede observar que los ingresos por venta de los servicios de agua potable, alcantarillado y colaterales (venta de conexiones domiciliaria y otros), en el IV Trimestre, ha sido de S/. 10'431,361; y un total al cuarto trimestre de S/ 39'179,238; representando un avance del 94.94 % del monto programado para el año 2025 y en otros ingresos el importe de S/. 278,716 representando un avance de 72.21% que, corresponde al redondeo y otros ingresos diversos de gestión.

Asimismo, se ha contado con saldos de balance por la suma de S/. 19 360 292 que corresponde al saldo del año fiscal 2024, registrando un ingreso total al cuarto trimestre Año Fiscal 2025 de S/. 58'818,246.





CAJAMARCA

EPS SEDACAJ S.A.

GERENCIA
GENERALOFICINA GENERAL
DE PLANIFICACIÓN
Y PRESUPUESTO

EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS y EGRESOS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO

AL IV TRIMESTRE DE 2025

(En Soles)

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: RECURSOS DIRECTAMENTE RECAUDADOS

TIPO DE TRANSACCIÓN GENÉRICA	PRESUPUESTO 2025		EJECUCIÓN TRIMESTRAL DEL PRESUPUESTO					SALDOS			AVANCE %
	PIA (1)	PIM (2)	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	TOTAL (3)	PIA (1)	(3)- (1)	PIM (3)-(2)	
INGRESOS											
1 3 VENTA DE BIENES y SERV. y DERECHOS ADMIN.	41,267,817	41,267,817	8,694,750	9,421,500	10,631,627	10,431,361	39,179,238	-2,088,579	-2,088,579	94.94	
1 5 OTROS INGRESOS	385,973	385,973	83,938	21,376	96,170	77,232	278,716	-107,257	-107,257	72.21	
1 9 SALDOS DE BALANCE	18,889,921	19,360,292	19,360,292				19,360,292	470,371	-	100.00	
TOTAL INGRESOS	60,543,711	61,014,082	28,138,980	9,442,876	10,727,797	10,508,593	58,818,246	-1,725,465	-2,195,836	96.40	
EGRESOS											
2 1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES	24,059,488	24,529,845	5,112,090	4,311,695	5,871,747	5,446,050	20,741,582	-3,317,906	-3,788,263	84.56	
2 2 PENSIONES Y OTRAS PRESTACIONES SOCIALES	597,640	597,654	21,926	4,482	3,947	22,184	52,539	-545,101	-545,115	8.79	
2 3 BIENES Y SERVICIOS	11,861,194	11,861,194	1,237,301	1,308,775	1,844,377	2,345,082	6,735,535	-5,125,659	-5,125,659	56.79	
2 5 OTROS GASTOS	2,404,155	2,404,155	259,492	98,146	172,669	102,865	633,172	-1,770,983	-1,770,983	26.34	
2 6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	21,621,234	21,621,234	4,429,869	1,118,561	1,548,012	257,584	7,354,026	-14,267,208	-14,267,208	34.01	
TOTAL EGRESOS	60,543,711	61,014,082	11,060,678	6,841,659	9,440,752	8,173,765	35,516,854	-25,026,857	-25,497,228	58.21	

FUENTE DE FINANCIAMIENTO: DONACIONES Y TRANSFERENCIAS

TIPO DE TRANSACCIÓN GENÉRICA	PRESUPUESTO 2025		EJECUCIÓN TRIMESTRAL DEL PRESUPUESTO					SALDOS		AVANCE %
	PIA (1)	PIM (2)	I TRIM	II TRIM	III TRIM	IV TRIM	TOTAL (3)	PIA (3)-(1)	PIM (3)-(2)	
INGRESOS										
1 4 DONACIONES Y TRANSFERENCIAS		370,909	370,909				370,909	370,909	-	100
1 9 SALDOS DE BALANCE	-	7,016,990	7,016,990				7,016,990	7,016,990	-	100
TOTAL INGRESOS	-	7,387,899	7,387,899	-	-	-	7,387,899	7,387,899	-	100
EGRESOS										
2 1 PERSONAL Y OBLIGACIONES SOCIALES										#i DIV/0!
2 3 BIENES Y SERVICIOS	-	351,909		56,211	90,073	123,620	269,904	269,904	-82,005	76.70
2 6 ADQUISICIÓN DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	-	7,035,990	1,817	1,944,874	454,374	993,692	3,394,757	3,394,757	-3,641,233	48.25
TOTAL EGRESOS	-	7,387,899	1,817	2,001,085	544,447	1,117,312	3,664,661	3,664,661	-3,723,238	49.60

FUENTE: Especialista en Presupuesto e Información

EGRESOS:

Se tiene una ejecución total por la suma de S/. 35'516,854; de lo cual se tiene al IV trimestre Año Fiscal 2025, en Personal y Obligaciones Sociales de 84.56 %, en Pensiones y Otras Prestaciones Sociales un avance de 8.79 %, Bienes y Servicios un avance de 56.79 %, Otros Gastos un avance de 26.34 % y en adquisición de activos no financieros un avance de 34.01 %.

DONACIONES Y TRANSFERENCIAS**INGRESOS:**

En Donaciones y Transferencias se tiene un ingreso de S/. 370 909; en saldos de balance se tiene un ingreso de S/. 7 016 990 por transferencias y saldos recibidas de parte del Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento.

EGRESOS:

En Adquisición de Activos No Financieros se tiene al cuarto trimestre Año Fiscal 2025 una ejecución de S/. 3'664,661 representado un avance de 49.60 %, están considerados las transferencias del Ministerio de Vivienda y PNSU para la PTAR de San Miguel.



CAJAMARCA

EPS SEDACAJ S.A.

GERENCIA
GENERALOFICINA GENERAL
DE PLANIFICACIÓN
Y PRESUPUESTO**PROGRAMA DE INVERSIONES:**

En la ejecución del programa de inversiones al cuarto trimestre Año Fiscal 2025, se ha considerado los proyectos a ejecutar, así como también los gastos de capital no ligados a proyectos de inversión los mismos que se reflejan en el siguiente cuadro:

EJECUCIÓN PROGRAMA DE INVERSIONES AÑO FISCAL 2025

(Al IV trimestre 2025)

Fuente de Financiamiento	Adquisición de Activos no Financieros			
	PIA	PIM	Ejecución	Avance %
Recursos Directamente Recaudados	21,621,234	21,557,618	7,290,410	33.82
Proyectos de inversión	18,889,922	18,826,306	6,320,040	33.57
2001621 Estudios de Preinversión	18,889,922	12,204,922	-	-
2534143 CONSTRUCCION DE SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE; EN EL(LA) EPS SEDACAJ SA SECTOR ALZAMORA MIRANDA DISTRITO DE CAJAMARCA, PROVINCIA CAJAMARCA, DEPARTAMENTO CAJAMARCA.		765,233	765,233	100.0
2534225 CONSTRUCCION DE SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE Y RED DE ALCANTARILLADO; EN EL(LA) EPS SEDACAJ SA 2022-2024 DE LA CIUDAD DE CAJAMARCA DISTRITO DE CAJAMARCA, PROVINCIA CAJAMARCA, DEPARTAMENTO CAJAMARCA		3,121,738	3,121,738	100.0
2615309 CONSTRUCCION DE RED DE DISTRIBUCION Y RED DE ALCANTARILLADO; EN EL(LA) EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO CAJAMARCA S.A. DISTRITO DE CAJAMARCA, PROVINCIA CAJAMARCA, DEPARTAMENTO CAJAMARCA		2,724,736	2,423,392	88.9
2622751 ADQUISICION DE VALVULA DE CONTROL Y MEDIDOR DE CORRIENTE DE AGUA; EN EL(LA) EMPRESA PRESTADORA DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO DE CAJAMARCA S.A. - SEDE CONTUMAZÁ, DEL DISTRITO DE CONTUMAZA, PROVINCIA CONTUMAZA, DEPARTAMENTO CAJAMARCA		9,677	9,677	100.0
Gastos de Capital no ligados a Proyectos de Inversión	2,731,312	2,731,312	970,370	35.53
Donaciones y Transferencias	-	7,016,990	3,378,559	48.15
Proyectos de inversión	-	7,016,990	3,378,559	48.15
2001621 Estudios de Preinversión				
2030722 Sistema de Tratamiento de Aguas Residuales de la ciudad de San Miguel		7,016,990	3,378,559	48.15
Gastos de Capital no ligados a Proyectos de Inversión		-	-	-
A TODA FUENTE	21,621,234	28,574,608	10,668,969	37.34
Proyectos de inversión	18,889,922	25,843,296	9,698,599	37.53
Gastos de Capital no ligados a Proyectos de Inversión	2,731,312	2,731,312	970,370	35.53



De acuerdo con la ejecución al cuarto trimestre Año Fiscal 2025, el programa de inversiones tiene un avance de 33.82 %, referido a los proyectos que se viene ejecutando, en la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudado y en la fuente de financiamiento Donaciones y Transferencias su avance es de 48.15%, que a toda fuente de financiamiento representa un avance de 37.34 % y en gastos de capital no ligados a proyectos de inversión un avance de 35.53 %.

**METAS DE GESTIÓN PERIODO REGULATORIO 2025-2029:**

De acuerdo con la información alcanzada y teniendo en cuenta el Plan Maestro Optimizado para el primer año del periodo regulatorio 2025-2029, se ha logrado los siguientes resultados:

Metas de Gestión a nivel de empresas prestadoras (EP)

Metas de Gestión Base	Unidad de Medida	Año 1 (Programado)	Año 1 (Ejecutado a DIC. 2025)	Evaluación (%)
		Ene.25 - Dic.25		
Relación de trabajo de la EP	%	79	68	100.00
Catastro comercial	%	100	100	100.00
Catastro técnico de la EP	%	100	100	100.00
Porcentaje de avance financieros del programa de inversiones de la EP	%	30	21.73	72.43
Porcentaje de ejecución de las reserva para los mecanismos de retribución por servicios ecosistémicos (MRSE)	%	17	19.03	100.00
Porcentaje de ejecución de la reserva para la gestión de desastres (GRD) y adaptación al cambio climático (ACC)	%	8	2.45	30.63
Porcentaje de ejecución de la reserva para el plan de control de calidad (PCC) y programa de adecuación sanitaria (PAS)	%	11	4.08	37.09

Metas de Gestión - Cajamarca

Metas de Gestión Base	Unidad de Medida	Año 1 (Programado)	Año 1 (Ejecutado a DIC. 2025)	Evaluación (%)
		Ene.25 - Dic.25		
Eficiencia de la micromedición	%	96	91.6	95.42
Reemplazo de medidores de la EP	%	-		
Continuidad de la EPS ¹	%	-		
Presión de la EPS ²	%	-		

Metas de Gestión - San Miguel

Metas de Gestión Base	Unidad de Medida	Año 1 (Programado)	Año 1 (Ejecutado a DIC. 2025)	Evaluación (%)
		Ene.25 - Dic.25		
Eficiencia de la micromedición	%	98	91.0	92.88
Reemplazo de medidores de la EP	%	-		
Continuidad de la EPS ¹	%	-		
Presión de la EPS ²	%	-		

Metas de Gestión - Contumazá

Metas de Gestión Base	Unidad de Medida	Año 1 (Programado)	Año 1 (Ejecutado a DIC. 2025)	Evaluación (%)
		Ene.25 - Dic.25		
Eficiencia de la micromedición	%	98	86.78	88.55
Reemplazo de medidores de la EP	%	-		
Continuidad de la EPS ¹	%	-		
Presión de la EPS ²	%	-		

1/ La Oficina Desconcentrada de Servicios de Cajamarca (ODS Cajamarca) determinará el valor del año base (C) correspondiente al segundo año regulatorio. El valor C se determinará a través de manómetro con data logger.

1/ La ODS Cajamarca determinará el valor del año base (P) al segundo año regulatorio. El valor de P se determinará a través de manómetro con data logger.



Al cierre del periodo evaluado, se evidencia un cumplimiento parcial de las metas de gestión establecidas. En el ámbito de inversiones, no se alcanzó el porcentaje de avance financiero del programa de inversiones, así como tampoco se cumplió con la ejecución de las reservas correspondientes a Gestión del Riesgo de Desastres (GRD) y Adaptación al Cambio Climático (ACC), ni con la ejecución de la reserva del Plan de Control de Calidad y Programa de Adecuación Sanitaria (PCC y PAS), lo cual refleja limitaciones en la gestión y ejecución oportuna de los recursos programados. No obstante, se destaca el cumplimiento en la ejecución de la reserva correspondiente a los Mecanismos de Retribución por Servicios Ecosistémicos (MRSE). Asimismo, en el ámbito operativo, se logró cumplir la meta de micromedición, alcanzando niveles superiores al 85% del ICI en cada localidad, evidenciando avances en el control y medición del consumo de los usuarios.

CONCLUSIONES:

1. De acuerdo con la evaluación de Metas de Gestión e indicadores, se ha logrado niveles de cumplimiento: Satisfactorio, Aceptable y Deficiente, los cuales por localidad y a nivel de empresa, se muestran en los cuadros precedentes del presente informe.
2. Las metas de gestión e indicadores son de cumplimiento obligatorio, ya que devienen de una aprobación a nivel de la entidad y de los entes rectores, como es la Resolución de Consejo Directivo N° 00081-2024-SUNASS-CD.
3. No se alcanzó el porcentaje de avance financiero del programa de inversiones (ICI), así como tampoco se cumplió con la ejecución de las reservas correspondientes a Gestión del Riesgo de Desastres (GRD) y Adaptación al Cambio Climático (ACC), ni con la ejecución de la reserva del Plan de Control de Calidad y Programa de Adecuación Sanitaria (PCC y PAS), lo cual refleja limitaciones en la gestión y ejecución oportuna de los recursos programados.
4. Por intermedio de su despacho, **REITERAR** la entrega de información pertinente para la evaluación y toma de decisiones oportunas, teniendo en cuenta además el acuerdo de Directorio N.º 03 que señala: "Encargar a Gerencia General, disponga a todas las áreas de la Empresa la ejecución inmediata del Estudio Tarifario y Plan Maestro Optimizado para el quinquenio regulatorio 2025-2029, con la debida diligencia y plazos razonables".



RECOMENDACIONES:

GERENCIA GENERAL:

1. Las evaluaciones del POI, sean expuestas por las gerencias de línea y/u oficinas, en periodos mensuales, ante la necesidad de ir evaluando oportunamente las metas de gestión, detallando el porqué del cumplimiento o incumplimiento de las metas aprobadas.
2. Fortalecer la programación de las inversiones, priorizando la oportuna elaboración y aprobación de expedientes técnicos, así como optimizar los procesos de contratación y gestión logística mediante un seguimiento continuo y articulado entre las áreas involucradas.
3. Asimismo, es necesario continuar con los mecanismos de control y monitoreo periódico del avance físico y financiero, que permitan identificar oportunamente desviaciones y adoptar medidas correctivas, garantizando así la ejecución eficiente de los recursos asignados, especialmente en las reservas de GRD, ACC y PCC y PAS, en concordancia con los objetivos establecidos en el Estudio Tarifario vigente.
4. Hacer cumplir las recomendaciones del presente informe a las gerencias de línea en un plazo prudente, haciendo llegar el debido sustento de las mismas.

**OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS:**

5. Reiterar la atención oportuna de las adquisiciones de los bienes y servicios necesarios para la operatividad de la prestación de servicios de agua potable y alcantarillado y el cumplimiento de metas de gestión del PMO y estructura tarifaria aprobadas por SUNASS.
6. Mayor control en la Gestión Administrativa y Financiera de acuerdo a las normas de austeridad aprobadas, para cada año fiscal en atención a la normatividad vigente.
7. Proponer políticas restrictivas del gasto, con el objetivo de mejorar los resultados financieros económicos de la Empresa.

GERENCIA OPERACIONAL:

8. Implementar las acciones de control de fugas de agua en redes y conexiones afín de incrementar la disponibilidad de agua potable, utilizando los nuevos equipos de detección de fugas adquiridos con el financiamiento de OTASS, los cuales están a cargo de la División de Distribución, Recolección y Control de Pérdidas.
9. Monitoreo constante de los macromedidores, para el sinceramiento del registro de los volúmenes producidos de agua potable, ya que según informe N.º 049-2025-DPT-GO/EPS SEDACAJ S.A., se hace referencia que **TODOS LOS MACROMEDIDORES** se encuentran **"INOPERATIVO DESDE SU INSTALACIÓN"**, siendo el año de instalación el año 2017. Por lo que es necesario contar con medidores operativos, aún más conociendo que para reposición de equipos se tiene un fondo de reservas a utilizar (Anexo 05-Estudio Tarifario).
10. Se recomienda a la Gerencia Operacional asegurar el cierre oportuno de las fichas comprometidas para el Año 1, priorizando la culminación de los expedientes en curso y su inmediata derivación a las áreas correspondientes para la continuidad del proceso (certificación, contratación y ejecución). Asimismo, es necesario fortalecer el seguimiento interno mediante cronogramas actualizados y responsables definidos, a fin de evitar retrasos en las siguientes etapas y garantizar la ejecución efectiva de las inversiones programadas, en concordancia con las metas establecidas en el Estudio Tarifario vigente.
11. Coordinar y evaluar con Gerencia Comercial sobre los resultados del indicador de agua no facturada.
12. Monitorear el Plan de Mantenimiento, para determinar si se está cumpliendo con las actividades consignadas a las divisiones que conforman la Gerencia Operacional, teniendo en cuenta la aprobación del estudio tarifario 2025-2029.
13. Coordinar con Gerencia de Ingeniería, sobre la pronta construcción de la Planta de Tratamiento de Aguas Residuales de la localidad de Cajamarca, para de esta manera evitar la contaminación de los cuerpos receptores.
14. Coordinar con OGAF en lo que respecta a los costos incrementales de las nuevas inversiones transferidas a la EPS SEDACAJ SA, información que servirá como sustento para tarifa ante SUNASS.

GERENCIA DE INGENIERÍA:

15. Se recomienda a la Gerencia de Ingeniería acelerar el avance de las fichas correspondientes al Programa de Inversiones, así como de las intervenciones de Gestión del Riesgo de Desastres (GRD) y Adaptación





al Cambio Climático (ACC), priorizando la culminación de expedientes técnicos y la gestión oportuna de los procesos asociados.

16. Reiterar la formulación y ejecución de los proyectos de inversión programados y aprobados.
17. Agilización la liquidación de obras con el Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento, Municipalidad Provincial de Cajamarca y terceros.
18. Atender la ejecución de nuevas conexiones domiciliarias en atención a la normatividad vigente.
19. Coordinar con la Gerencia Comercial sobre la ejecución de conexiones por obra oportunamente y las que se ejecutan por obras ejecutadas por la Municipalidad Provincial de Cajamarca.

GERENCIA COMERCIAL:

20. Reiterar la evaluación de las conexiones en cierre con ciertos años de antigüedad, a fin de dar de baja dichas conexiones y reducir las conexiones inactivas, de acuerdo al Reglamento de Prestación de Servicios.
21. Monitorear y actualizar la facturación de acuerdo a lo establecido por SUNASS, referente a los Valores Máximos Admisibles VMA de las conexiones no domésticas previa evaluación que realice la oficina de control de calidad de agua.
22. Monitorear y conciliar las deudas por cobrar por los servicios prestados con la División de Contabilidad General y Costos, así como también la ejecución de ingresos.
23. Realizar campañas orientadas a la venta de conexiones domiciliarias de agua potable y alcantarillado, asimismo reiterar la coordinación oportunamente con Gerencia de Ingeniería la formalidad de entrega de obras de ejecución de conexiones domiciliarias financiadas por el Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento, las realizadas por la Municipalidad Provincial de Cajamarca y por terceros.
24. Evaluar las conexiones en situación de cortada, las conexiones con consumo cero y otras actividades relacionadas a la Gerencia Comercial.

OFICINA GENERAL DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO:

25. Contar con documentos de gestión acordes a la realidad de la EPS SEDACAJ S.A.
26. Supervisar y coordinar con las áreas involucradas la ejecución de los recursos presupuestarios, para una adecuada toma de decisiones.
27. Seguimiento presupuestal de las actividades programadas en el Estudio Tarifario del Quinquenio año 2025-2029.



ANEXO 1
METODOLOGÍA DE EVALUACIÓN Y MONITOREO DEL NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE LOS ESTÁNDARES DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO DE LAS EMPRESAS PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO PÚBLICAS DE ACCIONARIADO MUNICIPAL

Criterios para la verificación de cumplimiento de los principios del Código de Buen Gobierno Corporativo de las Empresas Prestadoras						
Estándar 32 Evaluación de Desempeño	Evidencia Formal/Documental			Evidencia Factual/Aplicación		
	La evidencia formal se verifica si el Reglamento del Directorio u otro documento aprobado por el Directorio, establece que:			La evidencia factual se puede verificar del siguiente modo:		
	1. La Empresa Prestadora Municipal, a través de su Directorio o un tercero independiente, desarrolla anualmente una <i>evaluación del desempeño de la Gerencia General y Gerencia de Línea</i> sobre criterios definidos y comunicados a priori. 2. El proceso de evaluación culmina con la retroalimentación individual para cada persona evaluada en la cual se exponen los resultados. Por tanto, Empresa Prestadora Municipal:			1. Se verifica en actas de Directorio o de comités de Directorio con facultades delegadas, en el que se deja constancia del desarrollo de la evaluación. 2. Se verifica a través de entrevistas a los funcionarios evaluados. Por tanto, la aplicación será:		
Cumple	No cumple		Nula	Débil	Parcial menor	Parcial mayor
Todos los componentes	No tiene todos los componentes		Ningún componente	-	-	1 componente
						Completa Todos los componentes

