

2021

INFORME ANUAL



**UNIDAD MUNICIPAL
DESCONCENTRADA
AGUAS DE LA LIMA**

De 01/01/2021 al 31-12-2021

CONTENIDO

OBJETIVO GENERAL.....	2
OBJETIVOS ESPECIFICOS.....	2
TOTAL DE USUARIOS POR COLONIA.....	3
TARIFAS SERVICIOS DE AGUA POTABLE	5
RESUMEN DE FLUJO DE CAJA Y LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS, EGRESOS E INVERSIÓN	8
FLUJO DE CAJA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021.....	8
EGRESOS E INVERSIÓN DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2021.....	10
DATOS BASICOS DE OPERACIÓN	13
DATOS BÁSICOS ARÉA RECURSOS HUMANOS.....	14
ORGANISMOS E INSTITUCIONES CON INTERVENCIÓN EN LA UNIDAD AGUAS DE LA LIMA	14
PRESUPUESTO APROBADO DE INGRESOS 2020-2021	16
PRESUPUESTO APROBADO DE EGRESOS 2020-2021.....	17
RECAUDACIÓN DE INGRESOS AÑOS 2020-2021.....	18
EJECUCIÓN DE GASTOS AÑO 2020-2021.....	19
CUENTAS POR PAGAR	20
CONSUMO PROMEDIO DE ENERGÍA DE LAS ESTACIONES DE BOMBEO	21
MORA ACUMULADA AÑO 2021	22
RECUPERACIÓN DE MORA 2020-2021	23
ORDENES DE TRABAJO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO AÑO 2021	24
CONCLUSIONES.....	25

OBJETIVO GENERAL

- Poder orientar de la mejor manera a nuestros usuarios y público en general, acerca de la información financiera en relación con la prestación del servicio de Agua Potable y/o Alcantarillado Sanitario que brinda La Unidad Municipal Desconcentrada Aguas de La Lima, en el periodo 2021

OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Dar a conocer las tarifas que la Unidad Aguas de La Lima cobra por los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario según el plan de arbitrios aprobado por la Corporación Municipal en el año vigente
- Dar a conocer el presupuesto de ingresos y egresos aprobado para ejecutarse en el periodo 2021
- Informar a los usuarios de la Unidad Aguas de La Lima la ejecución presupuestaria de los ingresos y egresos en el periodo 2021
- Detallar los costos de operación por el servicio que presta la Unidad Municipal Aguas de La Lima en el periodo 2021
- Informar sobre la morosidad por Colonias que la Unidad le presta el servicio de agua potable y alcantarillado sanitario.
- Detallar la recuperación de mora en el periodo 2021 para mejorar en el siguiente periodo implementando técnicas de cobro.
- Dar a conocer las cuentas por pagar que la Unidad Aguas de La Lima generó en el periodo 2021

TOTAL DE USUARIOS POR COLONIA

- Total de usuarios con servicio de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario

COLONIAS	TOTAL USUARIOS
Bo. Centro Norte	1,014
El Mixto	105
04 de Julio	77
Sitraterco	845
Los Maestros	151
Bo. Las Flores	166
Rafael Cerrato	94
Fraternidad #1	53
Fraternidad #2	71
Bo. Guadalupe	119
23 de Septiembre	423
Los Angeles	273
Colombia	40
Martinez Rivera	144
Municipal	323
Reformada	157
La Cusuca	36
Campo Pineda	47
El Rosario	77
El Chorizo	108
Gracias a Dios	363
Planeta	1,752
Donaldo Sierra	84
Guaymuras	537
San Cristobal	394
Oro Verde	1,146
Villas Esther	289
Villas Valencia	57
TOTAL	8,945

- Total de usuarios con servicio de Agua Potable

COLONIAS	TOTAL USUARIOS
Bella Vista	60
La Virtud	37
Jerusalén	1,849
Hacienda Buenos Aires	148
La Ceibita	72
Villas del Aeropuerto	221
Villareal	119
TOTAL	2,506

- Total de usuarios con servicio de Alcantarillado Sanitario

COLONIAS	TOTAL USUARIOS
Alvarez Martinez	737
Rodas Alvarado	87
Flores de Oriente	296
La Roma	458
Filadelfia	361
Independencia	370
Buenos Aires	616
San Fernando	96
22 de Mayo	114
TOTAL	3,135

RESUMEN TOTAL DE NÚMERO DE USUARIOS CON LOS SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y/O ALCANTARILLADO SANITARIO

Usuarios Agua Potable y/o Alcantarillado Sanitario	8,945
Usuarios Agua Potable	2,506
Usuarios Alcantarillado Sanitario	3,135
TOTAL	14,586

TARIFAS SERVICIOS DE AGUA POTABLE

Artículo No. 51

Las cuarterías por cada habitación o cuarto alquilado, mesones, cuartos en casa Condominios pagaran de la siguiente manera:

AÑO	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO	TASA DE REGULACIÓN 2%
2020	135.00	52.00	3.74
2021	135.00	52.00	3.74

Artículo No.53

La Unidad Municipal Desconcentrada Aguas de La Lima hace constar que en los Establecimientos Industriales y agropecuarios pagan el servicio de Agua Potable y Alcantarillado según su producción o ventas anuales.

Negocios según declaración de ingresos que hacen en la Municipalidad.

CATERIA	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO	ERSAPS
1	L.955.00	136.50	L.21.83
2	L.800.00	117.00	L.18.34
3	L.650.00	97.50	L.14.95
4	L.487.50	78.00	L.11.31
5	L.325.00	72.80	L.7.96
6	L.240.50	46.80	L.5.75
7	L.156.00	36.40	L.3.85

Nota: Las tarifas descritas en el cuadro son según determinación por producción o ventas anuales.

Artículo No. 55

El valor por servicio de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario Residencial, Comercial e Industrial será cobrado mensualmente de la siguiente manera:

AÑO	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO	ERSAPS
2020	150.00	52.00	4.04
2021	150.00	52.00	4.04

Nota: Para el cobro de agua Residencial que no tenga micromedidor se cancelara una sola tarifa por el valor Mensual.

Artículo 57. Conexiones Nuevas al Sistema de Agua

DOMESTICO	
Por tubo de ½ pulgadas de diámetro	Lps. 300.00
Por tubo de ¾ pulgadas de diámetro	600.00
Por tubo de 1 pulgada de diámetro	1,200.00

COMERCIAL INDUSTRIAL Y DE SERVICIOS	
Por tubo de ½ pulgada de diámetro	Lps. 600.00
Por tubo de ¾ pulgadas de diámetro	1,000.00
Por tubo de 1 pulgada de diámetro	1,800.00

Artículo No.61- Conexiones Nuevas al Sistema de Alcantarillado Sanitario

DOMESTICO	
Por tubo de 4 pulgadas de diámetro	Lps.400.00
Por tubo de 6 pulgadas de diámetro	500.00
Por tubo de 8 pulgadas de diámetro	600.00

COMERCIAL INDUSTRIAL Y DE SERVICIOS

Por tubo de 4 pulgadas de diámetro	Lps.500.00
Por tubo de 6 pulgadas de diámetro	600.00
Por tubo de 8 pulgadas de diámetro	700.00

La Unidad Desconcentrada Aguas de La Lima suspendera el servicio de agua potable a todo contribuyente moroso previamente verificado, el servicio sera restablecido previo al pago de su deuda mas **Lps. 375.00** por reconexión.

RESUMEN DE FLUJO DE CAJA Y LA EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS, EGRESOS E INVERSIÓN

FLUJO DE CAJA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2021

INGRESOS POR SERVICIO	EJECUTADO	APROBADO	% EJECUTADO
Agua Potable	4,824,180.75	17,439,540.17	27.66%
Alcantarillado Sanitario	1,674,835.03	2,671,532.47	62.69%
Conexiones de Agua Potable	6,000.00	80,000.00	7.50%
Conexiones de Alcantarillado Sanitario	5,200.00	150,000.00	3.47%
Reconexiones de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario	105,685.50	225,000.00	46.97%
Modificaciones de Pegues	0.00	10,000.00	0%
Multas por PEGUES ILEGALES	8,000.00	100,000.00	8%
Cobro de Reparación por daños a Tubería de La Red y Válvula	0.00	20,000.00	0%
Otros Cobros por Servicios Canon Juntas de Aguas	0.00	300,000.00	0%
Otros Cobros Por Permiso de Perforación de Pozos	0.00	50,000.00	0%
Otros Cobro Servicios Explotación de Sub-Suelo por Pegues	12,247.18	265,000.00	4.62%
Otros Cobros por Servicio	47,900.00	200,000.00	23.95%
Recargos por Servicios	357,789.38	800,000.00	44.72%
Recuperación de Mora Agua Potable (AGUAS DE LIMA)	3,087,482.67	7,500,000.00	41.16%
Recuperación de Mora Alcantarillado Sanitario (AGUAS DE LIMA)	850,711.21	2,500,000.00	34.02%
Transferencias	200,000.00	200,000.00	100%
Aportaciones Comunitarias por Proyectos	0.00	300,000.00	0%
Intereses Bancarios	11,677.03	20,000.00	58.38%
Otros Ingresos	149.17	50,000.00	0.29%
TOTALES	11,191,857.92	32,681,072.64	34.25%

Estas son las recaudaciones de ingresos con los que dispone Aguas de La Lima para la administración del servicio de agua potable y alcantarillado sanitario como fondos propios provenientes del pago que mensual que realizan los usuarios de los servicios públicos administrados.

Los ingresos presupuestados para el año fiscal 2021 fueron de **L. 32,681,072.64** dicho valor corresponde al presupuesto del año 2020 ya que no se pudo aprobar presupuesto del 2021 por fuerza mayor COVID19 y desastres naturales por lo que se trabajó con el presupuesto del año 2020 cifra que representa una ejecución del **34.25%** de los ingresos proyectados por Aguas de Lima en el 2021.

Los ingresos por valor de **L. 11,191,857.92** recaudados por Aguas de La Lima durante el año 2021 en un 100% corresponden al pago mensual que los usuarios realizan por el consumo de agua potable y el servicio de alcantarillado sanitario, ingresos propios **L. 10,991,857.92** y **L.200,000.00** corresponden a transferencia recibida en el periodo por parte de la Empresa Nacional Portuaria fondos destinados para proyecto cambio de tubería de alcantarillado sanitario por pavimentación en Col. Planeta.

Se obtuvo una recaudación alta en ingresos comparada con el año 2020 por diferencia de más por valor de **L.917,014.60** esto por las gestiones realizadas por el departamento comercial siempre con las expectativas de recaudar más ingresos.

Para el año 2022 se tienen programadas estrategias de cobro para mejorar en la recaudación comparado al año 2021.

EGRESOS E INVERSIÓN DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2021

GASTOS DE OPERACIÓN	EJECUTADO	APROBADO	% EJECUTADO
Costos de Operación Sistema de Agua Potable			
Sueldos y Salarios personal de A.P	1,888,089.26	2,405,000.00	78.51%
Energía electrica	5,194,080.52	6,000,000.00	86.57%
Químicos	6,960.00	200,000.00	3.48%
Otros	817,421.70	5,370,000.00	15.22%
Inversión Servicio de Agua Potable	555,251.89	2,830,000.00	19.62%
Costos de operació Total Agua Potable	8,461,803.37	16,805,000.00	50.35%
Costos de Operación Sistema de Alcantarillado Sanitario			
Sueldos y salarios personal de A.S	1,330,707.34	1,585,000.00	83.96%
Energía electrica	425,436.50	600,000.00	70.91%
Químicos	-	-	-
Otros	474,536.56	1,425,000.00	33.30%
Inversión Servicio Alcantarillado Sanitario	716,506.44	1,000,000.00	71.65%
Costos de Operación Total Alcantarillado Sanitario	2,947,186.84	4,610,000.00	63.93%
Costos Administrativos Totales			
Sueldos y salarios personal administrativo	2,717,996.47	4,370,572.64	62.19%
Alquileres	-	-	-
Servicios públicos	212,497.30	450,000.00	47.22%
Otros	1,153,597.84	5,095,500.00	22.64%
Inversión Oficinas del Prestador	565,010.35	1,350,000.00	41.85%
Costos de Operación Total Administrativos	4,649,101.96	11,266,072.64	41.26%
TOTAL COSTOS	L.16,058,092.17	L.32,681,072.64	49.14%

Del presupuesto anual de ingresos, generados por el área comercial a través de la facturación y cobranza, Aguas de La Lima recauda los ingresos provenientes del pago mensual de los usuarios, estos ingresos son asignados en diferentes renglones presupuestarios de egresos para cubrir los costos operativos y administrativos que como prestadores del servicio de agua potable y alcantarillado sanitario se requiere para una administración eficiente del servicio.

En lo que respecta al año fiscal 2021 el presupuesto de egresos fue ejecutado en un **49.14%** esto equivale a **L. 16,058,092.17** que se reflejan como más salidas que entradas por el alto costo de la energía eléctrica que se consumen en las estaciones de agua potable y alcantarillado sanitario que opera la Unidad. Y la baja de los ingresos comparado a los egresos ya que la energía solo se registra el consumo mensual contra una cuenta por pagar y pagamos solo abonos parciales ya que no se alcanza a pagar el total mensual por consumo de energía de las estaciones de agua potable y las estaciones de alcantarillado sanitario.

Detalle de aumento en KW por meses y año de la energía eléctrica de las bombas de Agua:

AÑO	TARIFA	VALOR EN KILOWATTS	MESES DE AUMENTO
2020	601	5.1945	Enero a Abril
2020	601	4.4366	Mayo a Junio
2020	601	4.2868	Julio a Septiembre
2020	601	4.3388	Octubre a Diciembre
2021	601	4.4883	Enero a Marzo
2021	601	4.4082	Mayo a Julio
2021	601	4.8105	Agosto a Diciembre

Aun así, se invirtieron en mantenimientos de los sistemas de agua potable y alcantarillado sanitario. En el municipio de La Lima la Unidad opera el servicio de 24 estaciones de agua potable y 3 estaciones de alcantarillado sanitario, una Laguna de Oxidación y las oficinas administrativas, estas estructuras son necesarias para garantizar el suministro de agua potable, volviéndose altamente dependiente del servicio de energía eléctrica, el saldo de deuda que se debe a la Empresa de Energía Honduras (EEH) al año 2021 por consumo de energía eléctrica quedo por la cantidad de **L. 17,650,362.67** una opción que tenemos es que pueda pasar una moción en el congreso nacional para condonar una parte de esa

deuda, otra opción es que nos aprueben un aumento en las tarifas del agua potable ya que desde el año 2015 no se ha modificado la tarifa actual. En lo que respecta al costo de sueldos y salarios este está asociado al pago de personal permanente, contrato por hora, contratos temporales para actividades específicas (Ejemplo. Vacaciones, Jornales) y otros servicios profesionales.

En lo que respecta a la inversión, con fondos propios Aguas de La Lima realizó la ejecución de **L.1,836,768.68** en las estaciones de agua potable, alcantarillado sanitario y oficinas administrativas quedando pendiente para el año 2022 seguir invirtiendo.

A continuación, se detalla cuadro de inversiones comparativo ejecutado en los años 2020-2021.

Inversiones De Aguas De La Lima	Monto Lempiras 2020	Monto Lempiras 2021
Activos Intangible	130,000.00	0.00
Equipos Nuevos De Oficina	10,266.33	63,325.00
Equipo De Computación	48,990.00	1,644.99
Equipos Para Agua Potable	290,281.63	270,776.37
Equipos Para Alcantarillado Sanitario	16,790.00	118,478.81
Equipos De Construcción Transporte		136,925.00
Construcción, Adiciones y Mejoras De Edificio	19,865.86	363,115.36
Const. Adic. y Mej al Sistema de Agua Potable	121,937.82	284,475.52
Const, Adic, y Mej. Sist. Alcantarillado	111,935.15	397,447.59
TOTAL	L.750,066.79	L.1,836,768.68

Datos básicos de operación. El Ente Regulador de los Servicios de Agua Potable y Saneamiento (ERSAPS) tiene entre sus responsabilidades evaluar y calificar el desempeño de los prestadores de Servicios De Agua Potable y Saneamiento a nivel nacional, uno de los métodos utilizados es la generación y monitoreo de indicadores de gestión que determinan la situación técnica y financiera de un prestador en particular (www.ersaps.hn). Aguas de

La Lima mensualmente genera datos básicos de operación relacionado con el desarrollo administrativo, comercial y técnico, esta información inicialmente es revisada por la Gerencia General en conjunto con los jefes de área y luego es enviada por el encargado de subir esta información al portal del ERSAPS.

El cuadro siguiente detalla en formatos proporcionados por el ERSAPS los costos financieros y técnicos en la gestión de Aguas de La Lima durante el periodo del año 2020 al año 2021 por el suministro de agua potable y acceso al servicio de alcantarillado sanitario.

DATOS BASICOS DE OPERACIÓN

DATOS	UNIDADES	2020	2021
Costos de Operación Sistema de Agua Potable			
Sueldos y Salarios personal de A.P	Lempiras	1,385,767.80	1,888,089.26
Energía electrica	Lempiras	3,505,039.36	5,194,080.52
Químicos	Lempiras	21,229.97	6,960.00
Otros	Lempiras	1,295,369.88	817,421.70
Inversión Servicio Agua Potable	Lempiras	412,219.45	555,251.89
Costos de operació Total Agua Potable	Lempiras	L.6,619,626.46	L.8,461,803.37
Costos de Operación Sistema de Alcantarillado Sanitario			
Sueldos y salarios personal de A.S	Lempiras	1,105,235.34	1,330,707.34
Energía electrica	Lempiras	261,828.67	425,436.50
Químicos	Lempiras	-	-
Otros	Lempiras	175,571.34	474,536.56
Inversión Servicio Alcantarillado Sanitario	Lempiras	128,725.15	716,506.44
Costos de Operación Total Alcantarillado Sanitario	Lempiras	L.1,671,360.50	L.2,947,186.84
Costos Administrativos Totales			
Sueldos y salarios personal administrativo	Lempiras	2,190,305.87	2,717,996.47
Alquileres	Lempiras	-	-
Servicios públicos	Lempiras	206,391.33	212,497.30
Otros	Lempiras	1,030,370.61	1,153,597.84
Inversión Oficinas del Prestador	Lempiras	209,122.19	565,010.35
Costos de Operación Total Administrativos	Lempiras	L. 3,636,190.00	L.4,649,101.96
TOTAL COSTOS	Lempiras	L.11,927,176.96	L.16,058,092.17

DATOS BÁSICOS ARÉA RECURSOS HUMANOS

DATOS BÁSICOS	UNIDADES	2020	2021
Número de empleados en el servicio de Agua Potable	Número	8	11
Número de empleados en el servicio de Alcantarillado Sanitario	Número	7	9
Número de empleados administrativos	Número	12	16
No. Total de Empleados Permanente	Número	27	36
Personal por Hora			
Numero de empleados Agua Potable	Número	-	-
Numero de empleados administrativos (Empleo por Hora)	Número	2	-
No. Total de Empleados por Hora	Número	2	-
No. Total de Empleados	Número	29	36

ORGANISMOS E INSTITUCIONES CON INTERVENCIÓN EN LA UNIDAD AGUAS DE LA LIMA

Organización/ Institución de Cooperación/ ONG's/Empresas	Ejecutan proyectos en el municipio		Coordinación con la Municipalidad/ Aguas de la Lima		
	Si	No	Si	No	Tipo de Cooperación
Fundación Cervecería Hondureña para el Ambiente	X		X		Donación de motor y bomba sumergible de 5Hp, Control Box de 5Hp y 150 pies de cables sumergibles en Estación de Agua Potable Col. Jerusalén.
	X		X		Donación de motor y bomba sumergible de 7.5 Hp, Panel de arranque directo de 7.5Hp 230 voltios y 150 pies de cables sumergibles en Estación de Agua Potable Campo Copen.
	X		X		Donación de motor y bomba sumergible de 5Hp, Control Box de 5Hp de 230 voltios, 150 cable Sumergible y 300 pies de cable TSJ 3X10 y Accesorios en Estación

					de Agua Potable en Col. 23 de Septiembre.
Asociación de Médicos Sin Fronteras Sección-SUIZA	X		X		Donación de materiales para la construcción de caseta de la estación, Materiales Eléctricos para instalar Panel de Control para Automatizar sistema de bombeo del Pozo y hacer limpieza y desinfección del Pozo con cloro granulado y compresor de aire en la Estación de Agua Potable en la Col. Gracias a Dios. En Julio 2021
USAID Global Communities	X		X		Rehabilitación de 2,983.72 metros lineales de alcantarillado sanitario y pluvial de las vías principales de tránsito vehicular y peatonal del casco urbano del municipio de la Lima en Junio 2021.
	X		X		Protección del tanque de almacenamiento de agua y la instalación de una unidad de desinfección que inyecta hipoclorito de calcio directamente a la red de distribución de agua, se instaló caseta de madera para proteger bomba dosificadora en la Estación de Agua Potable en Col. Martínez. En Septiembre 2021
	X		X		Instalación de una unidad de desinfección que inyecta el hipoclorito de calcio directamente a la red de distribución de agua en la Estación de Agua Potable en Col. Reformada en Septiembre 2021
USAID Global Communities	X		X		Donación de equipo para rehabilitación de sistemas de alcantarillado sanitario en el sector 22 de mayo, Guaymurás y San Cristóbal en Noviembre 2021.

Cruz Roja Hondureña	X		X		Donación de bomba, motor y panel de 7.5HP, mas 15 tubos de 2Pulg. 170 pies de cable sumergible, cable TSJ y cable polo a tierra, 2 T, 6 niples y un sello sanitario para la Estación de Agua Potable de la Col. Jerusalén Iglesia Católica. En Diciembre 2021

PRESUPUESTO APROBADO DE INGRESOS 2020-2021

AÑOS	2020	2021
Tasas de Servicios Municipales	L. 21,511,072.64	L.21,511,072.64
Recargos	800,000.00	800,000.00
Recuperación de Mora	10,000,000.00	10,000,000.00
Subsidios	300,000.00	300,000.00
Ingresos Eventuales de Capital	70,000.00	70,000.00
Transferencias	0.00	200,000.00
Total	L. 32,681,072.64	L.32,881,072.64

El presupuesto de ingresos que se aprobo en el año 2020 fue de **L.32,681,072.64** que se detalla en los renglones de ingresos por Tasas de Servicios Municipales por valor de L.21,511,072.64, Recargos por Servicios por valor de L.800,000.00, Recuperación de Mora un valor de L. 10,000,000.00, subsidios por valor de L.300,000.00 e los Ingresos Eventuales de Capital por valor de L.70,000.00

El presupuesto de ingresos que se aprobo en el año 2021 fue el mismo que se aprobo en el año 2020 por valor de **L.32,681,072.64** debido a que no se pudo reunir la junta directiva para aprobarlo y la corporación para recteficarlo por fuerza mayor COVID19 y desastres naturales por lo que se trabajo con el del año 2020 basado en **ARTÍCULO 95.- (Según reforma por Decreto 48- 91) de la Ley de Municipalidades.**

Obtuvimos una transferencia por parte de la Empresa Nacional Portuaria por valor de L.200,000.00 fondos que fueron destinados para proyecto cambio de tubería de alcantarillado sanitario por pavimentación en Col. Planeta. Valor que se refleja en la cuenta de transferencias. Por lo que se adiciona dicha valor al presupuesto aprobado en el año 2020 ya que no se pudo contemplar dicha transferencia por no aprobarse el del año 2021 quedando un valor total de **L.32,881,072.64**

PRESUPUESTO APROBADO DE EGRESOS 2020-2021

AÑOS	2020	2021
Servicios Personal	L. 12,514,072.64	L. 12,514,072.64
Servicios no Personales	12,845,000.00	12,845,000.00
Materiales y Suministros	1,922,000.00	1,922,000.00
Bienes Capitalizables	5,100,000.00	5,300,000.00
Servicio de la deuda y Disminución	300,000.00	300,000.00
Total	L. 32,681,072.64	L. 32,881,072.64

El presupuesto de egresos que se aprobo en el año 2020 fue de **L.32,681,072.64** que se detalla en los renglones de gastos por Servicios Personales por valor de L.12,514,072.64, Servicios No Personales por valor de L.12,845,000.00, Materiales y Suministros un valor de L.1,922,000.00, Bienes Capitalizables por valor de L. 5,100,000.00 y Servicio de la Deuda y Disminución por valor de L.300,000.00

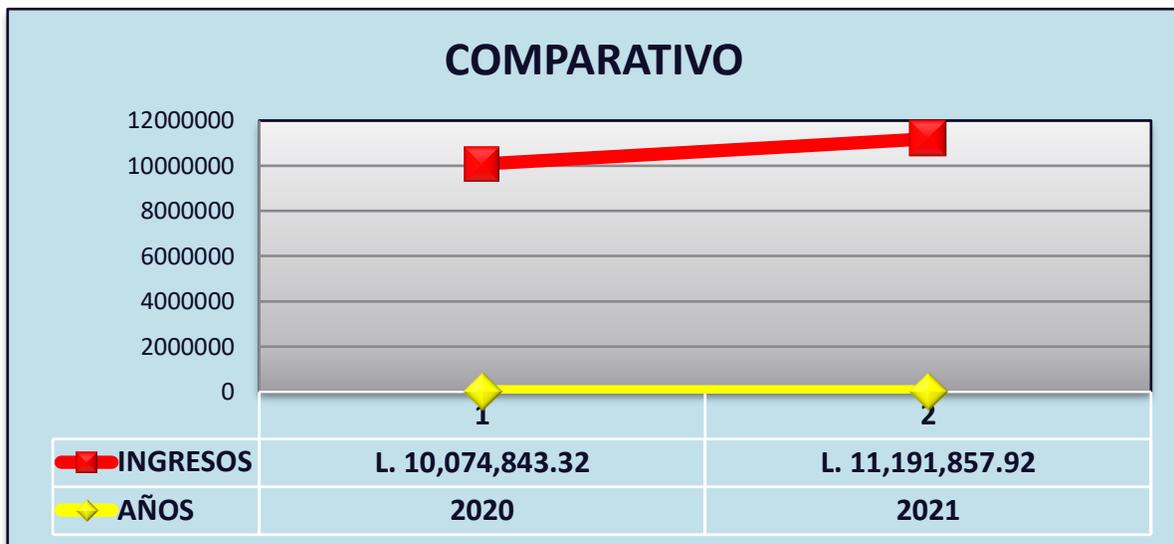
El presupuesto de egresos que se aprobo en el año 2021 fue el mismo que se aprobo en el año 2020 de **L.32,681,072.64** debido a que no se pudo reunir la junta directiva para aprobarlo y la corporación para recteficarlo por fuerza mayor COVID19 y desastres naturales por lo que se trabajo con el del año 2020 basado en **ARTÍCULO 95.- (Según reforma por Decreto 48- 91) de la Ley de Municipalidades.**

Obtuvimos una transferencia por parte de la Empresa Nacional Portuaria por valor de L.200,000.00 fondos que fueron destinados para proyecto cambio de tubería de alcantarillado sanitario por pavimentación en Col. Planeta. Valor que se refleja en la cuenta

de inversión Construcción, Adiciones y Mejoras al Sistema de Alcantarillado Sanitario Col. Planeta. Por lo que se adiciona dicha valor al presupuesto aprobado en el año 2020 ya que no se pudo contemplar dicha transferencia por no aprobarse el del año 2021 quedando un valor total de **L.32,881,072.64**

RECAUDACIÓN DE INGRESOS AÑOS 2020-2021

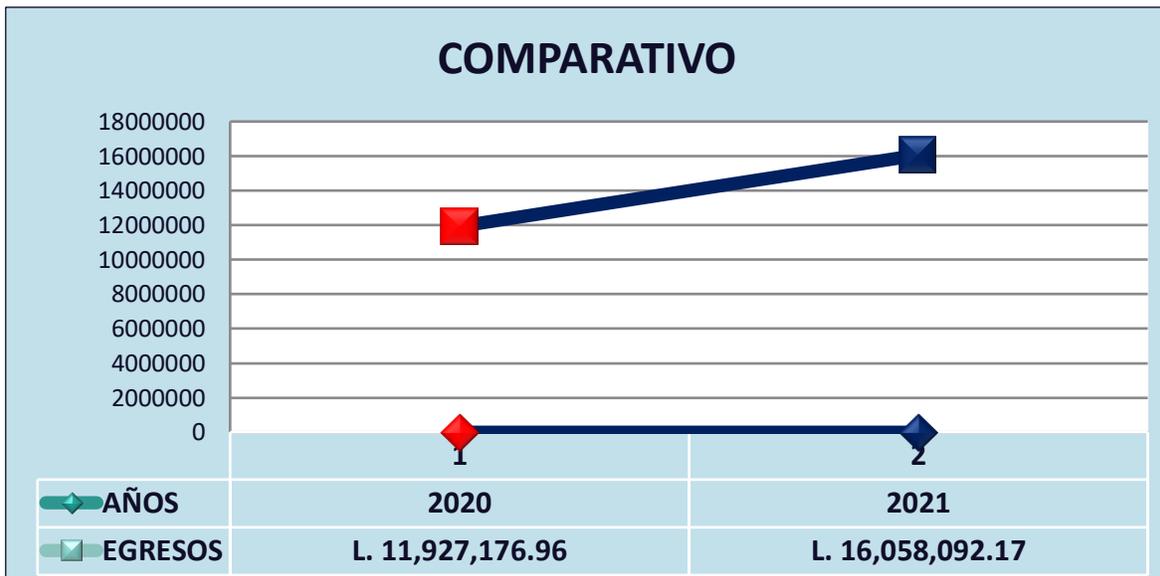
AÑOS	2020	2021
TOTAL	L. 10,074,843.32	L. 11,191,857.92
Tasas de Servicios Municipales	5,984,190.02	6,684,048.46
Recargos	218,031.12	357,789.38
Recuperación de Mora	3,857,412.26	3,938,193..88
Transferencias	0.00	200,000.00
Ingresos Eventuales de Capital	15,209.92	11,826.20



Las recaudación de ingresos del año 2020 fueron de **L.10,074,843.32** en comparación al año 2021 que fueron de **L.11,191,857.92** por lo que se tubo un aumento de recaudación de ingresos propios por valor de **L.917,014.60** mas **L.200,000.00** fondos de transferencia, por lo que la gestión del area comercial en la facturación y cobranza de la mora en el año 2021 fue buena se realizo facturación mensual, llamadas telefonicas, cortes de agua de 2 meses en delante por mora, se enviaron estados de cuenta informando al usuario de su deuda, mas avisos por amnistias , se espera poder mejorar mas para el año siguiente.

EJECUCIÓN DE GASTOS AÑO 2020-2021

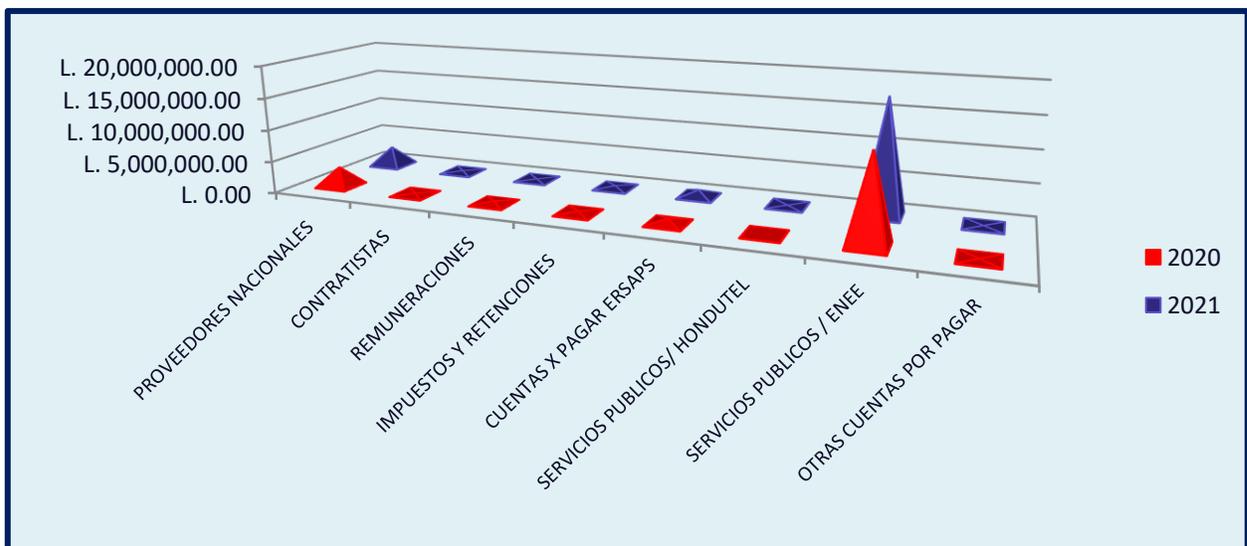
AÑOS	2020		2021	
Servicios Personales	L.	5,074,352.79	L.	6,608,454.27
Servicios No Personales		5,678,618.89		7,304,847.24
Materiales y Suministros		424,138.49		302,241.50
Bienes Capitalizables		750,066.79		1,836,768.68
Servicio De La Deuda y Disminución		0.00		5,780.48
TOTAL	L.	11,927,176.96	L.	16,058,092.17



Los egresos del año 2020 fueron de **L.11,927,176.96** en comparación al año 2021 que fueron de **L.16,058,092.17** por lo que se tubo un aumento de gastos de **L.4,130,915.21** en el año 2021 obtuvimos mas salidas en cuanto a inversion y mantenimientos a los sistemas de agua potable y alcantarillado sanitario que fueron dañados por los desastres naturales ETA e IOTA, sumado el consumo de la energia electrica que es nuestro mayor gasto mensual, Recibimos donación por transferencia para proyecto de alcantarillado sanitario en Col. Planeta por institución local ENP.

CUENTAS POR PAGAR

AÑOS	2020	2021
PROVEEDORES NACIONALES	L. 3,051,772.68	L. 3,089,420.88
CONTRATISTAS	58,022.50	128,041.25
REMUNERACIONES	311,960.15	15,229.90
IMPUESTOS Y RETENCIONES	223,022.49	274,082.86
CUENTAS X PAGAR ERSAPS	741,028.10	1,024,780.48
SERVICIOS PUBLICOS/ HONDUTEL	0.00	2,992.14
SERVICIOS PUBLICOS / ENEE	13,189,191.01	17,650,362.67
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	7,619.11	1,641.99
TOTAL	L. 17,582,616.04	L. 22,186,552.17



El valor de las cuentas por pagar del año 2020 fueron de **L.17,582,616.04** en comparación al año 2021 que fueron de **L.22,186,552.17** se tubo un incremento de deuda por valor de **L.4,603,936.13** mas que el año 2020, donde se puede observar que la mayor parte de la deuda de los dos años corresponde a los servicios publicos energía eléctrica (ENEE)

CONSUMO PROMEDIO DE ENERGÍA DE LAS ESTACIONES DE BOMBEO

COLONIAS CON SERVICIOS	CONSUMO PROMEDIO MENSUAL DE ENERGIA	
Col. Jerusalén entrada a Autopista	L.	465.70
Col. Jerusalén		4,971.72
Col. Jerusalén entrada Principal		14,785.79
Col. Jerusalén Kinder		9,152.32
Bo. Centro Contig. Posta Policial		21,573.30
Col. Los Ángeles		28,913.71
Col. 23 de Septiembre en bordo		23,584.56
Col. Fraternidad N2.		18,724.90
Col. Fenafuth/Cerrato		69,566.09
Col. Villas Valencia		36,934.35
Col. Martínez Rivera		7,783.17
Col. Sitraterco		45,703.25
Col. Sitraterco (Alcantarillado Sanitario)		39,720.50
Col. Fraternidad N1.		20,703.07
Col. Guaymuras		16,110.54
Col. San Cristobal		13,654.30
Col. Gracias a Dios		10,110.75
Col. Los Ángeles Poste 10		4,193.57
Col. La Cusuca		11,089.03
Col. La Municipal		11,173.39
Col. Reformada		9,275.43
Col. Reformada P-18 (Alcantarillado S.)		1,081.83
Col. Oro Verde #1		63,400.42
Col. Oro Verde #2		52,896.10
Col. Villa Esther		8,750.48
Col. Planeta		69,272.62
TOTAL MENSUAL	L.	533,961.01

MORA ACUMULADA AÑO 2021

COLONIAS CON SERVICIOS	TOTAL USUARIOS	MORA ACUMULADA AÑO 2021
AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO SANITARIO	8,945	L. 57,712,073.48
AGUA POTABLE	2,506	18,703,333.22
ALCANTARILLADO SANITARIO	3,135	8,434,325.78
TOTAL	14,586	L. 84,849,732.48



La Mora acumulada al año 2021 se detalla por los usuarios que tienen el servicio de agua potable y alcantarillado sanitario que son **28 colonias** y estas suman el valor de **L.57,712,073.48**, mas los usuarios que solo tienen el servicio de agua potable **7 colonias** que suman el valor **L.18,703,333.22** y los usuarios que solo tienen el servicio de alcantarillado sanitario **9 colonias** que suma el valor de **L.8,434,325.78**

RECUPERACIÓN DE MORA 2020-2021

DESCRIPCIÓN	2020	2021
RECUPERACIÓN DE MORA	L. 3,857,412.26	L. 3,938,193.88
DIFERENCIA		L. 80,781.62



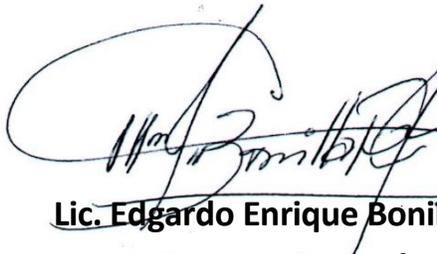
En este cuadro comparativo de recuperación de mora se refleja que en el año 2020 la recuperación de mora fue de **L.3,857,412.26** y en el año 2021 la recuperación de mora fue de **L.3,938,193.88** por lo que se tubo un aumento en la recuperación de mora en el 2021 de **L.80,781.62** por la gestión del area comercial en conjunto con el buffete legal cobrando por llamadas telefonicas, notificaciones de cobro, amnistias tributarias y arreglos de pago. Se considero al usuario sabiendo que venimos recuperandonos de los daños ocasionados por los desastres naturales que afectaron al Municipio de La Lima, por lo cual se sigue gestionando en el area comercial facilidades para los usuarios, como pagos en abonos, descuentos por pronto pago, planes de pago con cuotas accesibles, esperando amnistias tributarias todo esto con el fin de apoyar a los usuarios y poder mejorar en recuperación de la mora para el siguiente año.

**ORDENES DE TRABAJO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO
SANITARIO AÑO 2021**

ORDEN DE TRABJO	TOTAL
TUBOS ROTOS	11
PROBLEMAS DE ALCANTARILLADO	606
REPARAR FUGA DE AGUA	4
VERIFICAR SI HAY POZO EN LA PROPIEDAD	2
INVEST.. P/CONEXIÓN DEL SERVICIO DE AGUA	3
CONEXIÓN DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE	2
REVISIÓN POR BAJO CONSUMO	1
OTROS	41
RECONEXIÓN DEL SERVICIO DE AGUA POTABLE	275
CAMBIO DE VALVULA	12
HACER CORTE POR MORA DE AGUA POTABLE	2,400
SUPERVISIÓN PARA NUEVOS ABONADOS	35
SIN SERVICIO DE AGUA POTABLE	2
DISMINUCIÓN DEL CONSUMO AGUA	221
CORTE POR OTROS MOTIVOS	6
VERIFICAR SI NEGOCIO EXISTE	18
INVESTIGAR SI ES BALDIO	11
INVESTIGAR SI TIENE EL SERVICIO DE AGUA	8
INVESTIGAR TERCERA EDAD	3
INSPECCIONAR CASA DESABITADA	202
INVESTIGAR SI ES COMERCIAL	20
INVESTIGAR SI TIENE EL SERVICIO DE ALCANTARILLADO	2
DESDE CUANDO TIENE SERVICIO AGUA	1
VERIFAR SI HAY POZO EN PROPIEDAD	2
VERIFACAR SI ES CASA DE HABITACIÓN	1
TOTAL ORDENES DE TRABAJO	3,889

CONCLUSIONES

- ✚ La ejecución presupuestaria de ingresos y egresos en el periodo 2021 de la Unidad Aguas de La Lima se ejecutaron en su totalidad con fondos propios, mas una transferencia recibida por ENP
- ✚ Los costos de operación de los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario son altos, y requiere que los usuarios respondan con el pago mensual de los servicios para que la Unidad pueda responder en los mantenimientos correspondientes del servicio.
- ✚ Los cobros por recuperación de mora en el año 2021 aumentaron en un 5% mas que el año 2020, por las gestiones del area comercial y el bufete legal
- ✚ La Unidad Aguas de La Lima por medio de los indicadores de gestión (Datos Basicos de Operación), tiene una base que le sirve de apoyo para tomar decisiones y acciones con el proposito de mejorar los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario.
- ✚ Los costos de operación en este año 2021 por los daños ocasionados por los huracanes ETA E IOTA en las estaciones de agua potable y alcantarillado y todo el sistema de la red de distribución de agua potable, como de evacuación de alcantarillado sanitario fueron duramente impactados, por lo que la inversión fue alta y se tiene programado seguir invirtiendo para el siguiente año por lo que el costo para restaurar los sistemas es fuerte.



Lic. Edgardo Enrique Bonilla Mejía
Gerente General



Lic. Francisco Elías Mejía
Gerente Administrativo