



INFORME ANUAL AÑO 2023



INDICE

Introducciones.....	3
Objetivos General y Específicos.....	4
Tarifas Servicio de Agua Potable.....	5-11
Resumen de la ejecución del presupuesto de ingresos,Recaudación de Ingresos, Recuperación de Mora, Corte y Reconexión de agua 2022-2023,Egreso e inversión Flujo de efectivo Ingresos.....	12-21
Presupuesto de Ingresos y Egresos Años 2022-2023.....	22
Ejecución de Gastos año 2022-2023.....	23
Consumo Mensual de Energía del Edificio y de las Bombas de Agua Potable y Alcantarillado.....	24-25
Cuentas Por Pagar 2022-2023.....	26
Conclusiones.....	27

INTRODUCCIÓN



El presente informe es para dar a conocer las actividades desarrolladas por la Unidad Municipal Desconcentrada Aguas de La Lima, durante el periodo 2023, y en el se presentan las actividades ejecutadas y los resultados obtenidos de la administración de los recursos hidricos, tecnicos, financieros, humanos, entre otros, los cuales fueron confiados a esta Unidad Prestadora de Servicio por la Corporación Municipal y los usuarios que se le brinda el servicio de Agua Potable y Saneamiento en el Municipio de La Lima según acta 002/09 de fecha 30 de octubre del 2009

Contiene la información del período comprendido del 01 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023. Será utilizado como instrumento de base para evaluar las fortalezas, debilidades, amenazas y oportunidades para el año 2024 con el propósito de dar a conocer a la Gerencia General, Junta Directiva los resultados de la gestión de la presente administración de manera transparente, participativa y ordenada.

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 2023

Objetivos Específicos

- Dar a conocer las tarifas que la Unidad Aguas de La Lima cobro por los servicios de agua potable y alcantarillado sanitario según el plan de arbitrios 2023 aprobado por la Corporación Municipal
- Dar a conocer el presupuesto de ingresos y egresos aprobado para ejecutarse en el periodo 2023
- Informar a los usuarios de la Unidad Aguas de La Lima la ejecución presupuestaria de los ingresos y egresos en el periodo 2023
- Detallar los costos de operación por el servicio que presta la Unidad Municipal Aguas de La Lima en el periodo 2023
- 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 2023 para mejorar en el siguiente periodo implementando técnicas de cobro.
- Dar a conocer las cuentas por pagar que la Unidad Aguas de La Lima genero en el periodo 2023

TARIFAS SERVICIOS DE AGUA POTABLE

Artículo No. 52

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

AÑO	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO
2023	135.00	52.00

Artículo No.53

Establecimientos Comerciales y de Servicio incluyendo las que vendan servicios de telefonía y energía eléctrica pagaran los servicios públicos municipales según su volumen de ventas, producción o ingresos anuales, a excepción del servicio de agua potable donde halla micromedidores que será por metro cúbico (M³) de agua consumido.

Categorías para la clasificación de los establecimientos comerciales y de servicios cuya base son las ventas anuales totales.

CATEGORÍAS TARIFARIAS

Categorías para la clasificación de los establecimientos comerciales y de servicios cuya base son las ventas anuales totales.

Categorías	Desde Lps.	Hasta Lps.
1era	5, 000,000.01	En adelante
2da	1, 000,000.01	5, 000,000.00
3era	750,000.01	1,000, 000.00
4ta	500,000.01	750,000.00
5ta	300,000.01	500,000.00
6ta	150,000.01	300,000.00
7ta	100,000.01	150,000.00
8va	75,000.01	100,000.00
9na	50,000.01	75,000.00
10ma	25,000.01	50,000.00
11ava	10,000.01	25,000.00
12ava	Hasta	10,000.00

Informe Anual 2023

Categoría	Alcantarillado	Total, Lps.
1	110.50	110.50
2	92.95	92.95
3	66.65	66.65
4	55.25	55.25
5	45.50	45.50
6	42.90	42.90
7	35.10	35.10
8	34.15	34.15
9	29.60	29.60
10	25.05	25.05
11	20.50	20.50
12	13.65	13.65

- a. En los establecimientos comerciales y de servicio donde hay micromedidores instalados, el servicio de agua potable se cobrará por metro cúbico (M³) así:

De	0 M ³	a	20.00 M ³	L. 60.00 (Fijo)
	20.01 M ³	a	30.00 M ³	L. 2.50 M ³
	30.01 M ³	a	40.00 M ³	L. 4.00 M ³
	40.01 M ³	a	50.00 M ³	L. 4.50 M ³
	50.01 M ³		en adelante	

- b. Los establecimientos comerciales y de servicio donde no hay micromedidores el agua potable se cobrará de la siguiente manera:

AÑO 2023	
CATERIA	AGUA POTABLE
1	L.400.00
2	L.300.00
3	L.200.00
4	L.150.00
5	L.100.00

Artículo No.54

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.

Informe Anual 2023

Negocios según declaración de ingresos que hacen en la Municipalidad.

CATERIA	AGUA POTABLE 2023	ALCANTARILLADO SANITARIO 2023
1	L.955.00	136.50
2	L.800.00	117.00
3	L.650.00	97.50
4	L.487.50	78.00
5	L.325.00	72.80
6	L.240.50	46.80
7	L.156.00	36.40

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, doméstico y habitacional será cobrado con tarifa fija mensualmente de la siguiente manera:

AÑO	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO
2023	150.00	52.00

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

En los barrios y colonias donde halla instalado micromedidores se cancelara de acuerdo al consumo por metros cubicos (M³) Asi:

AÑO	2023	
Metros cúbicos		Valor por Metro cubico
De 0 M ³	a	20.00 M ³ L.2.35M ³
De 20.01 M ³	a	30.00 M ³ L.2.60M ³
De 30.01 M ³	a	40.00 M ³ L.3.90M ³
De 40.01 M ³	a	50.00 M ³ L.5.20M ³
De 50.01 M ³		En Adelante L.7.80M ³

Informe Anual 2023

Artículo 57. Conexiones Nuevas al Sistema de Agua

A.

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

B.

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

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.

Si se detectan conexiones clandestinas se impondra una multa de **L.2,000.00** por cada conexión, sin perjuicio de pagar el valor correspondiente por permiso.

En caso de reconexiónsin haber pagado la deuda se pagara una multa de **L.4,000.00** sin perjuicio del pago de reconexión.

Articulo No.59- Permiso para perforación de pozos de uso domestico, comercial

DIAMETRO	2023
De 4 pulgadas de diámetro	Lps.250.00
De 6 pulgadas de diámetro	500.00
De 8 pulgadas de diámetro	800.00

Permiso para perforación de pozos de uso Industrial y Agropecuario (Urbanizaciones)

DIAMETRO	2023
De 10 pulgadas de diámetro en adelante	Lps.1,200.00

Informe Anual 2023

En los pozos de particulares, mientras no se coloque medidores pagaran estas tarifas

CATEGORIA	2023
Domiciliario	Lps.100.00
Comercial	300.00
Gasolineras	1,000.00
Industrial	1,500.00

Articulo 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

Articulo No.64

La Unidad Municipal Desconcentrada Aguas de La Lima hace constar que en los Hospitales, Casas de Salud/Consultorios Médicos y Consultorio Odontológicos, Policlínicas y Laboratorios pagan el servicio de Agua Potable y Alcantarillado en base a sus ingresos.

CATERIA	AÑO 2023	AÑO 2023
	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO
1	L.585.00	260.00
2	L.468.00	195.00
3	L.383.50	156.00
4	L.312.00	123.50
5	L.260.00	97.50

Informe Anual 2023

Artículo No.64

La Unidad Municipal Desconcentrada Aguas de La Lima hace constar que, en los Moteles de Uso rápido, Pensiones y Casas de Huéspedes/Hoteles pagan el servicio de Agua Potable y Alcantarillado en base a sus ingresos

CATERIA	AÑO 2023	AÑO 2023
	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO
1	L.325.00	65.00
2	L.285.00	45.00
3	L.195.00	32.50

Artículo No.64

La Unidad Municipal Desconcentrada Aguas de La Lima hace constar que en los casinos, Clubes Sociales, Nigth Club, Discotecas y Similares pagan el servicio de Agua Potable y Alcantarillado en base a su volumen de ventas.

A. Casinos y Clubes Sociales

CATERIA	AÑO 2023	AÑO 2023
	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO
1	L.180.00	52.00

B. Discotecas y Nigth Club

CATERIA	AÑO 2023	AÑO 2023
	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO
1	L.182.00	L.65.00

Artículo No.64

La Unidad Municipal Desconcentrada Aguas de La Lima hace constar que en las Mesas de billar pagan el servicio de Agua Potable y Alcantarillado en base a la clasificación según mesas de billar.

Informe Anual 2023

CATERIA	AÑO 2023	AÑO 2023
	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO
1	L.180.00	39.00
2	L.150.00	27.30
3	L.104.00	19.50

Artículo No.64

La Unidad Municipal Desconcentrada Aguas de La Lima hace constar que en las Maquinas de juegos electrónicos, tragamonedas y Similares pagan el servicio de Agua Potable y Alcantarillado en base a la clasificación según máquinas de juego.

CATERIA	AÑO 2023	AÑO 2023
	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO
1	L.91.00	L.39.00
2	L.91.00	L.26.00
3	L.91.00	L.19.50

Artículo No.64

La Unidad Municipal Desconcentrada Aguas de La Lima hace constar que en las Casas de Préstamos Prendarios pagan el servicio de Agua Potable y Alcantarillado mensual así:

Casas de Prestamos Prendarios

CATERIA	AÑO 2023	AÑO 2023
	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO
1	L.130.00	39.00

Artículo No.64

La Unidad Municipal Desconcentrada Aguas de La Lima hace constar que en los expendedores de aguardiente pagan el servicio de Agua Potable y Alcantarillado mensual así:

Expendedores de Aguardientes

CATERIA	AÑO 2023	AÑO 2023
	AGUA POTABLE	ALCANTARILLADO SANITARIO
1	L.195.00	32.50

Informe Anual 2023

Resumen de la ejecución del presupuesto de ingresos, egresos e inversión Flujo de efectivo Ingresos

INGRESOS

FLUJO DE CAJA DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2023

INGRESOS POR SERVICIO	RECAUDADO	APROBADO	% EJECUTADO
Agua Potable	5,570,418.66	14,624,042.91	38.09%
Alcantarillado Sanitario	2,050,692.51	3,230,617.82	63.47%
Conexiones de Agua Potable	15,600.00	105,000.00	14.85%
Conexiones de Alcantarillado Sanitario	13,400.00	140,000.00	9.57%
Reconexiones de Agua Potable y Alcantarillado Sanitario	152,250.00	300,000.00	50.75%
Modificaciones de Pegues	0.00	10,000.00	0%
Multas por PEGUES ILEGALES	17,862.18	120,000.00	14.88%
Cobro de Reparación por daños a Tubería de La Red y Válvula	0.00	25,000.00	0%
Otros Cobros por Servicios Canon Juntas de Aguas	0.00	500,000.00	0%
Otros Cobros Por Permiso de Perforación de Pozos	250.00	60,000.00	0.41%
Otros Cobro Servicios Explotación de Sub-Suelo por Pegues	36,029.06	280,000.00	12.86%
Otros Cobros por Servicio	58,606.05	200,000.00	29.30%
Recargos por Servicios	659,220.98	700,000.00	94.15%
Recuperación de Mora Agua Potable (AGUAS DE LIMA)	4,615,431.92	6,500,000.00	71.00%
Recuperación de Mora Alcantarillado Sanitario (AGUAS DE LIMA)	1,007,724.23	3,000,000.00	33.59%
Intereses Bancarios	9,043.72	45,000.00	20.09%
Otros Ingresos	5,912.70	2,700,000.00	0.21%
TOTALES	14,212,439.63	32,539,660.73	43.67%

Informe Anual 2023

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

Los ingresos presupuestados para el año fiscal 2023 fueron de **L. 32,539,660.73** dicho valor corresponde al presupuesto aprobado en Junta Directiva y remitida a Corporación Municipal para su rectificación misma que quedo aprobada.

Los ingresos por valor de **L. 14,212,439.63** recaudados por Aguas de La Lima durante el año 2023 en un 100% corresponden al pago mensual que los usuarios realizan por el consumo de agua potable y el servicio de alcantarillado sanitario, cifra que representa una recaudación del **43.67%** de los ingresos proyectados por Aguas de Lima en el 2023.

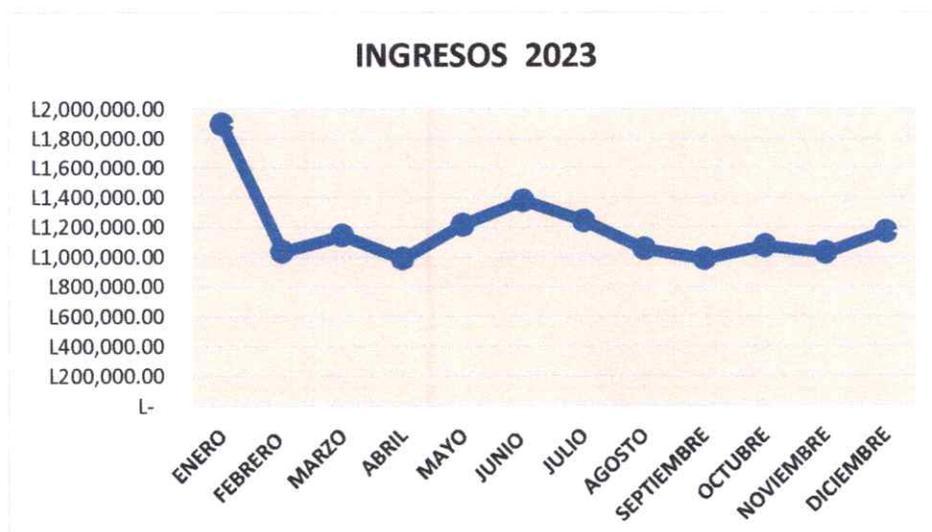
Se obtuvo una diferencia menor de **L.207,822.30** por recaudación en ingresos comparada con el año 2022, cabe mencionar que en ese año se aprobaron 2 amnistías tributarias la primera con duración de 3 meses de mayo a julio 2022 y la segunda de un mes diciembre 2022 por lo que en recuperación de mora se obtuvo un incremento y el año 2023 la recuperación de mora se obtuvo con estrategias de cobro llamadas, mensajes, cortes de agua y visitas a cuentas con saldos mayores a L.5,000.00.

Para el año 2024 se tienen programadas más estrategias de cobro para mejorar en la recaudación comparado al año 2023.

Informe Anual 2023

RECAUDACIÓN DE INGRESOS AÑO 2023

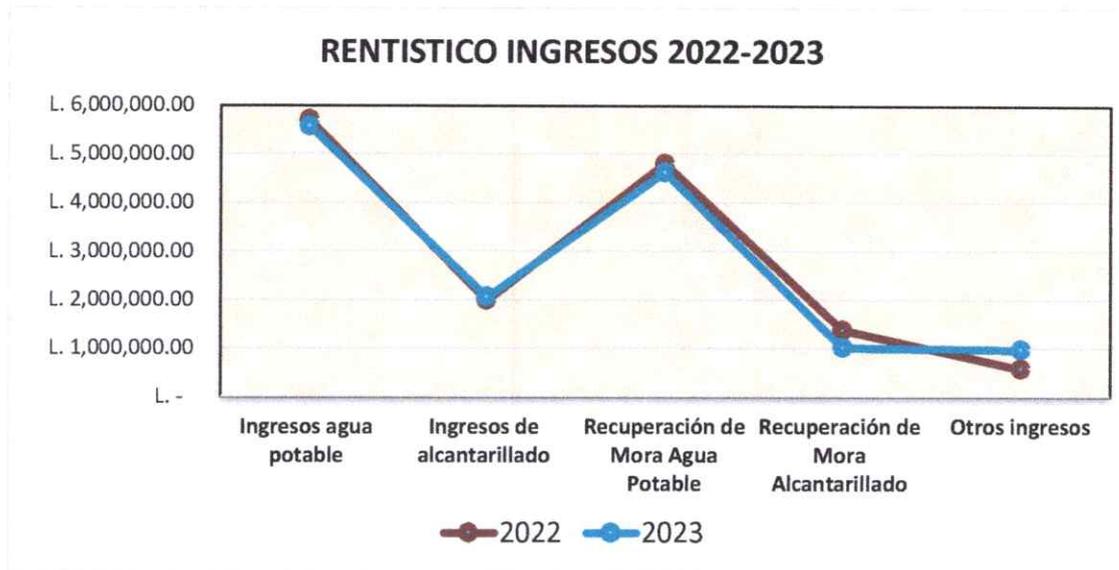
MESES	INGRESOS 2023	CRECIMIENTO	% DE CRECIMIENTO
ENERO	L 1,897,826.33		
FEBRERO	L 1,035,548.39	-L 862,277.94	-45.44%
MARZO	L 1,143,009.92	L 107,461.53	10.38%
ABRIL	L 989,915.77	-L 153,094.15	-13.39%
MAYO	L 1,215,217.31	L 225,301.54	22.76%
JUNIO	L 1,379,643.89	L 164,426.58	13.53%
JULIO	L 1,242,860.95	-L 136,782.94	-9.91%
AGOSTO	L 1,052,386.60	-L 190,474.35	-15.33%
SEPTIEMBRE	L 985,493.18	-L 66,893.42	-6.36%
OCTUBRE	L 1,072,839.60	L 87,346.42	8.86%
NOVIEMBRE	L 1,028,417.06	-L 44,422.54	-4.14%
DICIEMBRE	L 1,169,280.63	L 140,863.57	13.70%



Informe Anual 2023

INFORME RENTISTICO DE INGRESOS 2022-2023			
	Recaudado	Recaudado	DIFERENCIA
INGRESOS	2022	2023	ENTRE INGRESOS POR AÑO

Ingresos agua potable	L. 5,693,859.73	L. 5,570,418.66	L. -123,441.07
Ingresos de alcantarillado	L. 1,989,916.73	L. 2,050,692.51	L. 60,775.78
Recuperación de Mora Agua Potable	L. 4,797,136.66	L. 4,615,431.92	L. -181,704.74
Recuperación de Mora Alcantarillado	L. 1,371,766.68	L. 1,007,724.23	L. -364,042.45
Otros ingresos	L. 567,582.13	L. 968,172.31	L. 400,590.18
TOTAL	L. 14,420,261.93	L. 14,212,439.63	-L. 207,822.30



Informe Anual 2023

RECUPERACIÓN DE MORA 2022 Y 2023

	2022	2023
TOTALES	L 6,168,903.34	L 5,623,156.15



RECAUDACIÓN CORTES Y RECONEXIONES DE AGUA 2022 Y 2023

	2022	2023	DIFERENCIA
CORTES Y RECONEXIONES DE AGUA	L 75,750.00	L 152,250.00	L 76,500.00
CORTES EJECUTADOS	202	406	204



Informe Anual 2023

RECAUDACIÓN DE INGRESOS AÑOS 2022 Y 2023

MESES	INGRESOS 2022	INGRESOS 2023	DIF. DE MAS Y MENOS
ENERO	L 1,302,883.46	L 1,897,826.33	L 594,942.87
FEBRERO	L 1,066,511.58	L 1,035,548.39	-L 30,963.19
MARZO	L 1,212,596.99	L 1,143,009.92	-L 69,587.07
ABRIL	L 921,518.95	L 989,915.77	L 68,396.82
MAYO	L 1,274,408.00	L 1,215,217.31	-L 59,190.69
JUNIO	L 1,432,369.07	L 1,379,643.89	-L 52,725.18
JULIO	L 1,857,428.58	L 1,242,860.95	-L 614,567.63
AGOSTO	L 960,867.32	L 1,052,386.60	L 91,519.28
SEPTIEMBRE	L 761,872.59	L 985,493.18	L 223,620.59
OCTUBRE	L 871,619.69	L 1,072,839.60	L 201,219.91
NOVIEMBRE	L 877,906.88	L 1,028,417.06	L 150,510.18
DICIEMBRE	L 1,880,278.82	L 1,169,280.63	-L 710,998.19
TOTALES	L 14,420,261.93	L 14,212,439.63	-L 207,822.30



Informe Anual 2023

EGRESOS E INVERSIÓN DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2023

GASTOS DE OPERACIÓN	EJECUTADO	APROBADO	% EJECUTADO
Costos de Operación Sistema de Agua Potable			
Sueldos y Salarios personal de A.P	2,251,422.68	2,393,997.04	94.30%
Energía electrica	6,973,653.19	7,030,000.00	99.19%
Químicos	0.00	50,000.00	0.00%
Otros (Contribuciones Patronales lhss, Rap, Infop, Prestaciones, Viaticos, Alquiler Maquinaria, Mantenimiento, Llantas, Combustible, Accesorios Ferreteria, Cemento, Tuberias, Repuestos)	1,110,004.75	1,500,068.40	73.99%
Inversión Servicio de Agua Potable	812,823.77	4,192,760.00	33.40%
Costos de operació Total Agua Potable	11,147,904.39	15,166,825.44	73.54%
Costos de Operación Sistema de Alcantarillado Sanitario			
Sueldos y salarios personal de A.S	1,946,782.31	1,946,782.31	80.56%
Energía electrica	535,695.42	600,000.00	89.28%
Químicos	-	-	-
Otros (Contribuciones Patronales lhss, Rap, Infop, Prestaciones, Mantenimientos, Combustible, Productos Ferrosos, Accesorios Ferreteria, Tuberia, Repuestos)	924,428.51	1,482,470.36	62.35%
Inversión Servicio Alcantarillado Sanitario	74,520.00	1,610,000.00	4.62%
Costos de Operación Total Alcantarillado Sanitario	3,481,426.24	6,108,963.81	56.99%
Costos Administrativos Totales			
Sueldos y salarios personal administrativo	4,280,654.39	5,172,688.83	82.75%
Servicios públicos	393,955.35	440,000.00	89.53%
Otros (Contribuciones Patronales lhss, Rap, Infop, Prestaciones, Gratificaciones, Mantenimientos, Capacitaciones, Servicios Juridicos, Primas y Gasto de Seguro, Viaticos, Combustible, Acces.Ferreteria	2,701,237.85	4,001,182.65	67.51%
Inversión Oficinas del Prestador	477,319.84	1,650,000.00	28.92%
Costos de Operación Total Administrativos	7,853,167.43	11,263,871.48	69.71%
TOTAL COSTOS	L.22,482,498.06	L.32,539,660.73	69.09%

Informe Anual 2023

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.

En lo que respecta al año fiscal 2023 el presupuesto de egresos fue ejecutado en un **69.09%** esto equivale a **L. 22,482,498.06** 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, ya que va sumado el consumo más recargo por mora y el subsidio cruzado por ser altos consumidores. Y la baja de los ingresos comparado a los egresos es la energía eléctrica de las bombas de agua potable y alcantarillado sanitario solo se registra el consumo mensual contra una cuenta por pagar y pagamos unas claves de bombas que están al día, se realizaron gestiones con el acompañamiento del Alcalde Municipal Santos Lainez en Tegucigalpa con el vice ministro de energía para tener una prórroga y poder obtener beneficios de que no se generen recargos por mora, teniendo la posibilidad de una amnistía o una condonación de esa deuda acumulada, 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
2021	601	4.4883	Enero a Marzo
2021	601	4.4082	Mayo a Julio
2021	601	4.8105	Agosto a Diciembre
2022	601	6.0324	Enero a Marzo
2022	601	5.7498	Abril a Septiembre
2022	601	6.5495	Octubre a Diciembre
2023	601	6.2199	Enero a Marzo
2023	601	6.0818	Mayo a Junio
2023	601	5.8326	Julio a Septiembre
2023	601	5.6647	Octubre 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 Nacional de Energía Eléctrica (ENEE) al cierre del año 2023 por consumo de energía eléctrica quedo por la cantidad de **L. 29,654,637.12** una opción que tenemos es que pueda pasar una moción en el congreso nacional para condonar una parte de esa deuda, otras opciones es que nos aprueben un aumento en las tarifas del agua potable y alcantarillado ya que desde el año 2015 no se ha modificado la tarifa actual, reducción de costos, Recuperación de Mora. En lo que respecta al costo de sueldos y salarios este está asociado al pago de personal permanente, contratos temporales para actividades específicas (Ejemplo. Vacaciones, Jornales) y otros servicios profesionales.

Informe Anual 2023

En lo que respecta a la inversión, con fondos propios Aguas de La Lima realizo la ejecución de **L.1,364,663.61** en las estaciones de agua potable, alcantarillado sanitario y oficinas administrativas quedando pendiente para el año 2024 seguir invirtiendo.

A continuación, se detalla cuadro de inversiones comparativo ejecutado en los años 2022-2023.

Inversiones de Aguas de la Lima	Monto Lps 2022	Monto Lps 2023
Activos Intangible	19,895.00	23,000.00
Equipos Nuevos de Oficina	109,365.21	56,847.10
Equipo de computación	116,831.07	40,456.29
Adquisición de Auto vehículos	77,000.00	32,453.00
Equipos para Plantas Eléctricas (Compresor, Generador)	236,450.0	234,000.00
Adquisición de Equipo de Radio	0.00	38,525.00
Equipos para agua Potable	521,943.01	399,401.64
Equipos para Alcantarillado Sanitario	174,694.63	74,520.00
Construcción, Adiciones y Mejoras de Edificio	29,626.38	52,038.45
Const, Adic y Mej. Sist. Aguas Potable	595,630.34	413,422.13
Const, Adic, y Mej. Sist. Alcantarillado	231,404.53	0.00
TOTAL	L.2,112,840.17	L.1,364,663.61

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 es enviada por el encargado de subir estos datos básicos de operación 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 2022 al año 2023 por el suministro de agua potable y acceso al servicio de alcantarillado sanitario.

Informe Anual 2023

Datos Basicos de Operación

Datos	Unidades	2022	2023
Costos de Operación Sistema de Agua Potable			
Sueldos y Salarios personal de A.P	Lempiras	2,836,485.98	2,251,422.68
Energía electrica	Lempiras	6,287,751.12	6,973,653.19
Químicos	Lempiras	300.00	0.00
Otros	Lempiras	976,199.73	1,110,004.75
Inversión Servicio Agua Potable	Lempiras	1,145,573.35	812,823.77
Costos de operació Total Agua Potable	Lempiras	11,246,310.18	11,147,904.39
Costos de Operación Sistema de Alcantarillado Sanitario			
Sueldos y salarios personal de A.S	Lempiras	2,224,155.31	1,946,782.31
Energía electrica	Lempiras	557,583.67	535,695.42
Químicos	Lempiras	-	-
Otros	Lempiras	438,247.24	924,428.51
Inversión Servicio Alcantarillado Sanitario	Lempiras	406,099.16	74,520.00
Costos de Operación Total Alcantarillado Sanitario	Lempiras	3,626,085.38	3,481,426.24
Costos Administrativos Totales			
Sueldos y salarios personal administrativo	Lempiras	2,476,350.42	4,280,654.39
Alquileres	Lempiras	-	-
Servicios públicos	Lempiras	375,195.58	393,955.35
Otros	Lempiras	3,285,681.25	2,701,237.85
Inversión Oficinas del Prestador	Lempiras	561,167.66	477,319.84
Costos de Operación Total Administrativos	Lempiras	6,698,394.91	7,853,167.43
TOTAL COSTOS	Lempiras	L.21,570,790.47	L.22,482,498.06

Datos Básicos Área Recursos Humanos

Datos Básicos	Unidades	2022	2023
Número de empleados en el servicio de Agua Potable	Número	10	10
Número de empleados en el servicio de Alcantarillado Sanitario	Número	9	9
Número de empleados administrativos	Número	20	16
No. Total de Empleados Permanente	Número	39	35

No. Total de Empleados	Número	39	35
-------------------------------	---------------	-----------	-----------

Informe Anual 2023

PRESUPUESTO APROBADO DE INGRESOS 2022-2023

AÑOS	2022	2023
Tasas de Servicios Municipales	L. 18,628,843.61	L. 19,594,660.73
Recargos	700,000.00	700,000.00
Recuperación de Mora	7,000,000.00	9,500,000.00
Subsidios	300,000.00	0.00
Ingresos Eventuales de Capital	425,000.00	2,745,000.00
Transferencias	400,000.00	0.00
Total	L. 27,453,843.61	L. 32,539,660.73

PRESUPUESTO APROBADO DE EGRESOS 2022-2023

AÑOS	2022	2023
Servicios Personal	L. 10,687,843.61	L. 12,495,900.73
Servicios no Personales	8,030,000.00	10,226,000.00
Materiales y Suministros	1,426,000.00	1,365,000.00
Bienes Capitalizables	7,010,000.00	7,452,760.00
Servicio de la deuda y Disminución	300,000.00	1,000,000.00
Total	L. 27,453,843.61	L. 32,539,660.73

EJECUCIÓN DE GASTOS AÑO 2022-2023

AÑOS		2022		2023
Servicios Personales	L.	9,526,544.65	L.	10,373,897.93
Servicios No Personales		9,068,250.97		9,470,579.53
Materiales y Suministros		808,617.32		583,947.37
Bienes Capitalizables		2,112,840.17		1,364,663.61
Servicio De La Deuda y Disminución		37,637.36		689,409.62
TOTAL	L.	21,553,890.47	L.	22,482,498.06

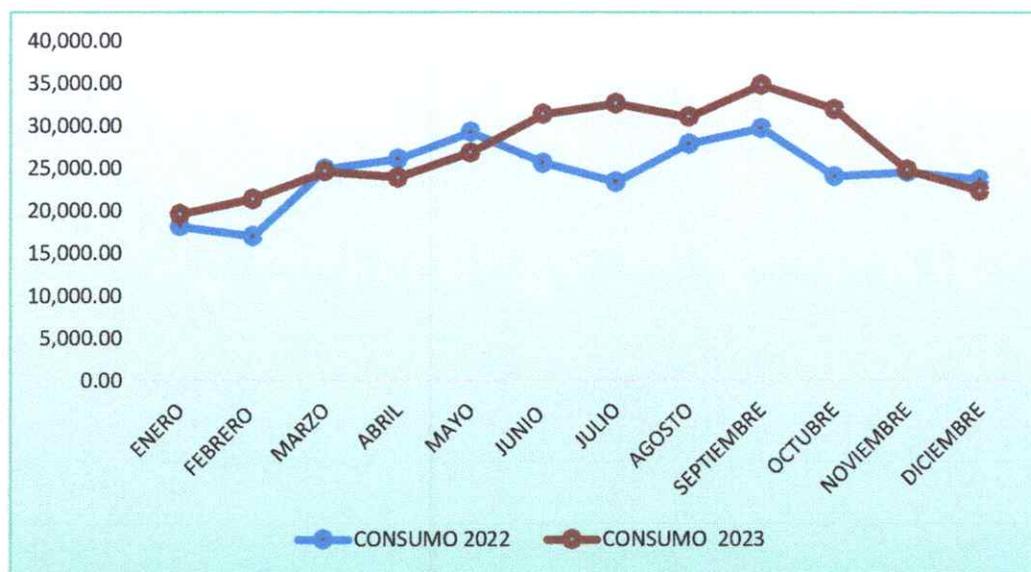


Los egresos del año 2022 fueron de **L.21,553,890.47** en comparación al año 2023 que fueron de **L.22,482,498.06** por lo que se tubo un aumento de gastos de **L.928,607,59** en el año 2023 obtuvimos mas salidas en el consumo de la energia electrica que es nuestro mayor gasto mensual, compromisos de demanda

Informe Anual 2023

COMPARATIVO ENERGIA EDIFICIO AÑOS 2022 Y 2023

MESES	CONSUMO 2022	CONSUMO 2023	DIF. DE MAS Y MENOS
ENERO	18,186.86	19,578.54	L 1,391.68
FEBRERO	17,029.54	21,391.07	L 4,361.53
MARZO	24,923.55	24,613.84	-L 309.71
ABRIL	26,086.64	23,925.84	-L 2,160.80
MAYO	29,284.89	26,847.36	-L 2,437.53
JUNIO	25,639.23	31,370.13	L 5,730.90
JULIO	23,389.00	32,603.70	L 9,214.70
AGOSTO	27,908.50	31,059.77	L 3,151.27
SEPTIEMBRE	29,757.28	34,829.47	L 5,072.19
OCTUBRE	24,070.67	31,966.60	L 7,895.93
NOVIEMBRE	24,561.77	24,803.04	L 241.27
DICIEMBRE	23,666.95	22,383.04	-L 1,283.91
TOTALES	L 294,504.88	L 325,372.40	L 30,867.52

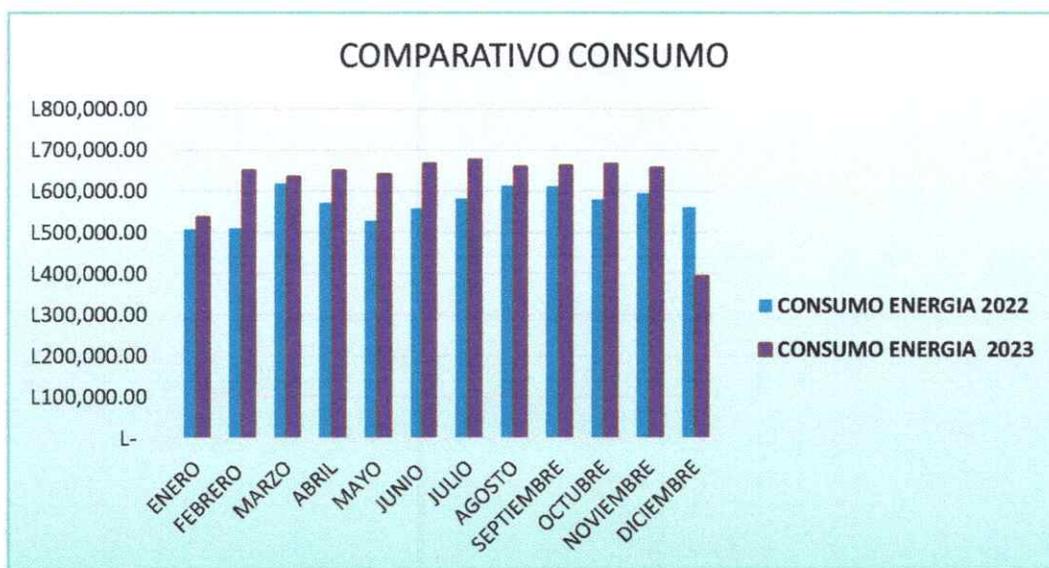


Informe Anual 2023

COMPARATIVO AÑOS 2022-2023

CONSUMO MENSUAL ENERGIA ELECTRICA BOMBAS DE AGUA Y ALCANTARILLADO

MESES		CONSUMO ENERGIA 2022		CONSUMO ENERGIA 2023
ENERO	L	507,939.53	L	538,402.11
FEBRERO	L	510,785.63	L	651,528.58
MARZO	L	619,187.44	L	635,248.53
ABRIL	L	572,101.23	L	651,683.65
MAYO	L	529,031.07	L	641,479.13
JUNIO	L	558,049.27	L	668,837.18
JULIO	L	582,598.61	L	677,905.21
AGOSTO	L	614,585.63	L	660,680.37
SEPTIEMBRE	L	612,528.36	L	663,856.70
OCTUBRE	L	580,395.88	L	667,416.22
NOVIEMBRE	L	595,423.21	L	658,872.62
DICIEMBRE	L	562,708.93	L	393,438.31
TOTALES	L	6,845,334.79	L	7,509,348.61



Informe Anual 2023

CUENTAS POR PAGAR

AÑOS		2022		2023
PROVEEDORES NACIONALES	L.	3,070,974.11	L.	3,090,980.42
CONTRATISTAS		229,461.55		233,963.00
REMUNERACIONES		15,229.90		251,349.79
IMPUESTOS Y RETENCIONES		378,865.08		1,449,626.29
CUENTAS X PAGAR ERSAPS		1,244,403.68		1,467,094.76
SERVICIOS PUBLICOS/ HONDUTEL		2,219.13		1,280.61
CARGOS FISCALES		250.00		0.00
SERVICIOS PUBLICOS / ENEE		24,077,025.02		29,654,637.12
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		591,105.98		499,055.24
TOTAL	L.	29,609,534.45	L	36,650,359.85

El valor de las cuentas por pagar del año 2022 fueron de **L.29,609,534.45** en comparación al año 2023 que fueron de **L.36,650,359.85** se tubo un incremento de deuda por valor de **L.7,040,825.40** mas que el año 2022, donde se puede observar que la mayor parte de la deuda de los dos años corresponde a los servicios publicos energía eléctrica (ENEE).

CONCLUSIONES

- ✚ La ejecución presupuestaria de ingresos y egresos en el periodo 2023 de la Unidad Aguas de La Lima se ejecutaron en su totalidad con fondos propios,
- ✚ 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 2023 se mantiene el aumento en cobro por servicio de agua potable, en alcantarillado sanitario se implementaran nuevas estrategias para que la recuperación pueda mejorar según presupuesto.
- ✚ 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 2023 por los mantenimientos y reparaciones 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 en Equipo, material y horas hombre, se tiene programado seguir invirtiendo para el siguiente año por lo que el costo para restaurar los sistemas es fuerte.
- ✚ Aguas de La Lima en la actualidad tiene una nueva imagen, hay mayor credibilidad y maneja tiempo de repuesta ante las necesidades de los usuarios que reciben el servicio de agua potable y alcantarillado sanitario



AGUAS DE LA LIMA
ADMINISTRADOR GENERAL
TEGUCIGALPA, HONDURAS

Luis Enrique Escoto Álvarez
Gerente General



AGUAS DE LA LIMA
ADMINISTRADOR GENERAL
TEGUCIGALPA, HONDURAS

Lic. Francisco Elías Mejía
Gerente Administrativo