



Cusco, 30 de diciembre de 2020

Señora
LORENA DE GUADALUPE MASÍAS QUIROGA
Directora Ejecutiva de FONAFE

Lima.-

**Asunto: Aprobación Primera Modificación Plan Operativo
Empresarial y Presupuesto Anual 2020.**

**Ref. : - Directiva de Gestión de FONAFE.
- Acuerdo Directorio EGEMSA N° 667**

De mi especial consideración:

Tengo el agrado de dirigirme a usted para manifestarle que, vía Sistema de Intercambio Documentario-SIED estamos enviando a su Dirección, la Primera Modificación del Plan Operativo y del Presupuesto a nivel desagregado, correspondiente al Ejercicio 2020, aprobada en Sesión de Directorio N° 674 de fecha 21.12.2020.

Sin otro particular, hago propicia la oportunidad para expresarle mis consideraciones personales.

Atentamente,

Edgar Venero Pacheco
Gerente General



T.S.D.- 87-12-2020

SESIÓN DE DIRECTORIO No. 674 DEL 21.12.2020

EL SECRETARÍO DEL DIRECTORIO DE LA EMPRESA DE GENERACIÓN ELÉCTRICA MACHUPICCHU S.A. EGEMSA;

CERTIFICA:

Que el Directorio de la Empresa, en su sesión No. 674 del 21.12.2020, llevada a efecto bajo la presidencia del Dr. Jesús Eduardo Guillén Marroquín, con la asistencia de los miembros que figuran en la relación pertinente y con el quórum necesario, han adoptado acuerdos que corren en el Acta, cuyo texto es el siguiente:

ORDEN DEL DÍA N° 12.- APROBACIÓN PRIMERA MODIFICACIÓN AL PLAN OPERATIVO EMPRESARIAL Y PRESUPUESTO ANUAL 2020

El Directorio;

Considerando:

Que, mediante Oficio SIED N° 251-2019/GPC-FONAFE se comunicó que el presupuesto de la Empresa de Generación Eléctrica Machupicchu S.A., para el año 2020 fue aprobado mediante Acuerdo de Directorio N° 001-2019/014-FONAFE y se dispone la aprobación del Presupuesto desagregado que debe tener en consideración los lineamientos que señale la Junta General de Accionistas y lo establecido en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE aplicable para el año 2020;

Que, mediante acuerdo de Junta General de Accionistas de EGEMSA de fecha 17 de diciembre de 2019, se ratificó el Presupuesto para el Ejercicio Económico 2020;

Que, en sesión N° 667 del 08 de setiembre de 2020, el Directorio de EGEMSA aprobó el proyecto de primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto del Ejercicio 2020;

Que, mediante oficio SIED N° 284-2020/GPC/FONAFE, de fecha 17 de diciembre de 2020, la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Gestión Empresarial del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado hizo conocer a la Gerencia General que el Directorio de FONAFE, mediante Acuerdo N° 002-2020/009-FONAFE, aprobó la primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto del Ejercicio 2020 de EGEMSA;

Que, mediante documento GG-212-2020 de fecha 21 de diciembre de 2020, la Oficina de Gestión Empresarial, puso a consideración de la Gerencia General, la primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto correspondiente al Ejercicio 2020;

Que, con documento GA- 143-2020 de fecha 21 de diciembre de 2020, la Sub Gerencia Legal de la Empresa, emitió opinión favorable para la aprobación de la primera modificación del Plan Operativo Empresarial y del Presupuesto correspondiente al Ejercicio 2020;

Que, la Gerencia General mediante documentos G-1099-2020 de fecha 21 de diciembre de 2020, ha expresado su opinión favorable para que el Directorio apruebe la primera modificación del Plan Operativo Empresarial, así como el Presupuesto desagregado del año 2020;

Con las opiniones favorables del Jefe Oficina de Gestión Empresarial, de la Sub Gerencia Legal y de la Gerencia General;

ACORDO POR UNANIMIDAD:

Primero.- Aprobar la primera modificación del Plan Operativo Empresarial correspondiente al año 2020 que, en anexo adjunto forma parte integrante del presente acuerdo.

Segundo.- Aprobar la primera modificación del Presupuesto a nivel desagregado correspondiente al Ejercicio

2020, conforme a la estructura y montos en Nuevos Soles siguiente:

| PARTIDAS Y RUBROS | PIM 2020 |
|--|-------------|
| PRESUPUESTO DE OPERACIÓN | |
| 1 INGRESOS | 156,766,789 |
| 1.1 Venta de Bienes | |
| 1.2 Venta de Servicios | 101,654,803 |
| 1.3 Ingresos Financieros | 10,935,657 |
| 1.4 Ingresos por participación o dividendos | 0 |
| 1.5 Ingresos complementarios | 43,268,664 |
| 1.6 Otros | 907,665 |
| 2 EGRESOS | 97,983,026 |
| 2.1 Compra de Bienes | 2,070,968 |
| 2.1.1 Insumos y suministros | 1,811,799 |
| 2.1.2 Combustibles y lubricantes | 6,989 |
| 2.1.3 Otros | 252,180 |
| 2.2. Gastos de personal (GIP) | 15,625,719 |
| 2.2.1 Sueldos y Salarios(GIP) | 9,353,902 |
| 2.2.1.1 Básica (GIP) | 4,932,592 |
| 2.2.1.2 Bonificaciones (GIP) | 2,725,303 |
| 2.2.1.3 Gratificaciones (GIP) | 1,170,894 |
| 2.2.1.4 Asignaciones (GIP) | 457,442 |
| 2.2.1.5 Horas Extras (GIP) | 67,671 |
| 2.2.1.6 Otros (GIP) | 0 |
| 2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP) | 661,203 |
| 2.2.3 Seguridad y previsión Social (GIP) | 649,380 |
| 2.2.4 Dietas del Directorio (GIP) | 267,500 |
| 2.2.5 Capacitación(GIP) | 136,599 |
| 2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP) | 0 |
| 2.2.7 Otros gastos de personal (GIP) | 4,557,135 |
| 2.2.7.1 Refrigerio (GIP) | 24,779 |
| 2.2.7.2 Uniformes (GIP) | 81,910 |
| 2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP) | 142,810 |
| 2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo(GIP) | 75,237 |
| 2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP) | 108,420 |
| 2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario(GIP) | 0 |
| 2.2.7.7 Celebraciones (GIP) | 15,000 |
| 2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP) | 1,122,527 |
| 2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP) | 2,773,268 |
| 2.2.7.10 Otros (GIP) | 213,184 |
| 2.3 Servicios prestados por terceros | 52,006,434 |
| 2.3.1 Transporte y almacenamiento | 44,282,771 |
| 2.3.2 Tarifas de servicios públicos | 111,108 |
| 2.3.3 Honorarios profesionales (GIP) | 1,600,748 |
| 2.3.3.1 Auditorias (GIP) | 500,307 |
| 2.3.3.2 Consultorías (GIP) | 0 |
| 2.3.3.3 Asesorías (GIP) | 949,659 |
| 2.3.3.4 Otros servicios no personales(GIP) | 150,782 |
| 2.3.4 Mantenimiento y Reparación | 1,553,423 |
| 2.3.5 Alquileres | 262,161 |
| 2.3.6 Serv. de vigilancia, guardianía y limp. (GIP) | 1,851,588 |
| 2.3.6.1 Vigilancia(GIP) | 1,254,594 |
| 2.3.6.2 Guardianía (GIP) | 0 |
| 2.3.6.3 Limpieza (GIP) | 596,994 |

| | |
|--|-------------------|
| 2.3.7 Publicidad y Publicaciones | 30,490 |
| 2.3.8 Otros | 2,314,145 |
| 2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP) | 2,952 |
| 2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y services (GIP) | 0 |
| 2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP) | 826,784 |
| 2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP | 1,484,409 |
| 2.4 Tributos | 18,896,879 |
| 2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF | 15,594 |
| 2.4.2 Otros impuestos y contribuciones | 18,881,285 |
| 2.5 Gastos diversos de Gestión | 3,506,200 |
| 2.5.1 Seguros | 3,284,045 |
| 2.5.2 Viáticos (GIP) | 18,738 |
| 2.5.3 Gastos de Representación | 0 |
| 2.5.4 Otros | 203,417 |
| 2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP) | 200 |
| 2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP | 203,217 |
| 2.6 Gastos Financieros | 5,876,826 |
| 2.7 Otros | 0 |
| RESULTADO DE OPERACIÓN | 58,783,763 |
| 3 GASTOS DE CAPITAL | 32,647,772 |
| 3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK | 3,723,583 |
| 3.1.1 Proyecto de Inversión | 0 |
| 3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos | 3,723,583 |
| 3.2 Inversión Financiera | 0 |
| 3.3 Otros | 28,924,189 |
| 4 INGRESOS DE CAPITAL | 0 |
| 4.1 Aportes de Capital | 0 |
| 4.2 Ventas de activo fijo | 0 |
| 4.3 Otros | 0 |
| 5 TRANSFERENCIAS NETAS | 0 |
| 5.1 Ingresos por Transferencias | 0 |
| 5.2 Egresos por Transferencias | 0 |
| RESULTADO ECONÓMICO | 26,135,991 |
| 6 FINANCIAMIENTO NETO | 0 |
| 6.1 Financiamiento Externo Neto | 0 |
| 6.1.1. Financiamiento largo plazo | 0 |
| 6.1.1.1 Desembolsos | 0 |
| 6.1.1.2 Servicios de Deuda | 0 |
| 6.1.1.2.1 Amortización | 0 |
| 6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda | 0 |
| 6.1.2. Financiamiento corto plazo | 0 |
| 6.1.2.1 Desembolsos | 0 |
| 6.1.2.2 Servicio de la Deuda | 0 |
| 6.1.2.2.1 Amortización | 0 |
| 6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda | 0 |
| 6.2 Financiamiento Interno Neto | 0 |
| 6.2.1. Financiamiento Largo Plazo | 0 |
| 6.2.1.1 Desembolsos | 0 |
| 6.2.1.2 Servicio de la Deuda | 0 |
| 6.2.1.2.1 Amortización | 0 |
| 6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda | 0 |
| 6.2.2. Financiamiento Corto Plazo | 0 |
| 6.2.2.1 Desembolsos | 0 |
| 6.2.2.2 Servicio de la Deuda | 0 |
| 6.2.2.2.1 Amortización | 0 |

| | |
|--|------------|
| 6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda | 0 |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | |
| SALDO FINAL | 26,135,991 |
| GIP-TOTAL | 17,153,461 |
| Impuesto a la Renta | 15,241,890 |

Tercero.- Encargar a la Gerencia General, la remisión de la primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto del año 2020, y del informe pertinente a FONAFE de acuerdo a las adecuaciones, especificaciones y plazos establecidos en el marco de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE.

Cuarto.- Dispensar el presente acuerdo del requisito de aprobación de acta para su inmediata aplicación.

Así consta en el acta original al que me remito en caso necesario.

Cusco, 22 de diciembre de 2020.

2020

PLAN OPERATIVO Y PRESUPUESTO 2020
(Primera modificación)



Cusco, diciembre de 2020

INFORME DE MODIFICACIÓN DEL PLAN OPERATIVO Y PRESUPUESTO 2020

1. Aspectos Generales

1.1. Naturaleza Jurídica y constitución

EGEMSA es una empresa del Estado de derecho privado.

1.2. Objeto Social

El objeto de la empresa es generar y suministrar energía eléctrica a sus clientes del mercado regulado, libre y al sistema eléctrico interconectado nacional, mediante líneas de transmisión propias y de terceros.

1.3. Área de Influencia de las operaciones de la empresa

EGEMSA está ubicada en el sur este del país y su área de influencia es a nivel Nacional.

1.4. Fundamentos Estratégicos

a. Visión

“Ser una empresa de generación eléctrica eficiente que contribuye con el desarrollo sostenible del país”.

b. Misión

“Generar energía eléctrica aprovechando al máximo el potencial de los recursos energéticos de la región, logrando la satisfacción de nuestros clientes, brindando un entorno laboral atractivo a nuestros colaboradores y generando valor económico, social y ambiental”.

c. Horizonte del Plan Estratégico

2017 – 2021.

d. Objetivos estratégicos

- Incrementar el valor económico.
- Incrementar la satisfacción de los clientes
- Incrementar el valor social y ambiental.
- Fortalecer los sistemas de gestión.
- Optimizar la gestión comercial.
- Optimizar la eficiencia Técnico - Operativa.
- Mejorar el aprovechamiento hídrico y otras oportunidades de negocio.
- Generar nuevos ingresos.
- Implementar Proyectos de impacto social y ambiental.
- Fortalecer la gestión del talento humano y organizacional.

e. Valores

EGEMSA cultiva los siguientes valores empresariales y principios del accionar:

- Excelencia en el servicio.
- Compromiso.
- Integridad.
- Excelencia operativa.

1.5. Descripción de las Líneas de negocio de la empresa.

EGEMSA al ser parte del segmento de generación, tiene dos líneas de negocio, la producción y la comercialización de energía eléctrica en el sistema eléctrico nacional.

1.6. Información cuantitativa de líneas de negocio previstas para el cierre del año 2020.

La capacidad de potencia instalada con que cuenta EGEMSA es:

| Año | Central | Potencia Instalada (MW) |
|------|--|-------------------------|
| 2020 | Central Hidroeléctrica Machupicchu – Grupos Pelton | 90.45 |
| | Central Hidroeléctrica Machupicchu - Grupo Francis | 102.00 |
| | Central Térmica Dolorespata (retirada del COES) | 15.62 |
| | TOTAL EGEMSA | 208.07 |

Adicionalmente, se tiene el aporte de la Central Hidroeléctrica Santa Teresa del 15 % de la producción equivalente a 10 MW, el cual es considerado como extra, bajo las condiciones de pago por potencia y energía, según contrato de Coordinación Empresarial y Constitución de Servidumbre.

La Potencia Instalada con la que se cuenta es de 208.07 MW, distribuida en dos centrales de generación eléctrica, 92.53% corresponde a la Central Hidroeléctrica Machupicchu y 7.47% a la Central Térmica Dolorespata (retirada de la operación comercial del COES), la misma que todavía se mantiene para el respaldo de potencia firme para nuestros contratos con los clientes.



El 100% de la producción de energía eléctrica es hidráulica, proveniente de la Central Hidroeléctrica Machupicchu.

2. Antecedentes

2.1. Presupuesto y Plan Operativo Inicial

El Presupuesto Inicial de la Empresa del presente año, fue aprobado por el Directorio de FONAFE mediante Acuerdo N° 001-2019/014-FONAFE y ratificado en la JGA de Fecha 17 de diciembre 2019, y aprobado a nivel desagregado mediante Acuerdo de directorio N° 647 de la Empresa de fecha 19 de diciembre del 2019.

El Plan Operativo Inicial de la Empresa del presente año, fue aprobado por el Directorio mediante Acuerdo N° 647 fecha 19 de diciembre del 2019.

En Sesión N° 667 del 08 de setiembre de 2020, el Directorio de EGEMSA aprobó el proyecto de primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto del Ejercicio 2020;

Mediante Oficio SIED N° 284-2020/GPC/FONAFE, de fecha 17 de diciembre de 2020, la Gerencia Corporativa de Planeamiento y Gestión Empresarial del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado hizo conocer a la Gerencia General que el Directorio de FONAFE, mediante Acuerdo N° 002-2020/009-FONAFE, aprobó la primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto del Ejercicio 2020 de EGEMSA.

En Sesión Nro. 674 del 21 de diciembre de 2020, el Directorio de EGEMSA, aprueba la Primera Modificación al Plan Operativo Empresarial y Presupuesto Anual 2020.

2.2. Modificaciones del Presupuesto y Plan Operativo

El presupuesto modificado de la empresa fue aprobado por el Directorio de FONAFE mediante acuerdo de Directorio N° 002-2020/009-FONAFE comunicado con Oficio SED Nro 284-2020/GPC/FONAFE el 17 de diciembre de 2020.

3. Plan Operativo

3.1. Objetivos del Plan Operativo Modificado

Modificar de las metas anuales de los indicadores del Plan Operativo Institucional 2020, respecto a la planificación inicial, conforme a la ejecución al mes noviembre y proyectados al cierre del ejercicio 2020 del presupuesto y los estados financieros.

3.2. La modificación del Plan Operativo de la Empresa considera los indicadores que se detallan en el Anexo N° 02, los mismos que se describen a continuación

3.2.1. Perspectiva Financiera. (ROE – EBITDA)

Las condiciones actuales por las que se viene atravesando a raíz de la propagación de la pandemia del Covid -19 y el comportamiento del mercado eléctrico del Sistema Eléctrico Interconectado Nacional – SIEN, está conllevando a menores ingresos por venta de energía eléctrica (menores consumos de energía), lo cual incide directamente en la ganancia neta del ejercicio.

- Reducción de los ingresos por venta de servicios, por menor generación y reducción de los costos marginales. (Venta de Bienes y Servicios).
- Reducción del costo marginal.
- Reducciones de gastos operativos por reprogramación de necesidades.
- Variación del tipo de cambio

3.2.2. Perspectiva Grupos de Interés – Satisfacción del Cliente.

De acuerdo con los lineamientos estandarizados por FONAFE, en forma conjunta con todas las empresas generadoras, se ha implantado el Puntaje de la Encuesta de Satisfacción del Cliente, el cual fue puesto en práctica desde el primer semestre del 2018, incrementándose en forma paulatina, hasta antes de la Declaratoria de Emergencia y el aislamiento social.

Las difíciles condiciones actuales por las que se viene atravesando por la Declaratoria de Emergencia desde el 16 de marzo 2020, sus ampliaciones por la propagación de la pandemia del Covid-19 y el comportamiento del mercado del Sistema Eléctrico Interconectado Nacional – SIEN, están reconfigurando la determinación de las amenazas y oportunidades que ofrece éste, por ello mediante reunión coordinada FONAFE y los representantes de las Empresas Generadoras en fecha 19 de junio del 2020, se trató dicho tema emitiéndose el Acta de Acuerdos, donde se determinó que

excepcionalmente para el periodo 2020 se realice de manera anual (antes: semestral) en vista que bajo el escenario actual la medición del indicador no reflejaría correctamente la calidad de los servicios, siendo la nueva meta anual del 60.00%, (nivel aceptable) como lo señalaba la encuesta estandarizada y considerarse para los siguientes años como línea base.

3.2.3. Perspectiva Procesos - Margen Comercial por MWh producido.

El año 2020 es un periodo atípico, en vista de que se presentó la pandemia del Covid-2019, que afectó el consumo de energía eléctrica de clientes, y la demanda en general que redujo los costos marginales de corto plazo (SPOT 9.24 US\$/ MWh en mes de julio).

Menores ingresos por menor energía producida debido al mantenimiento correctivo del grupo 04GTA Grupo Francis el cual se reprogramó a 1'125,625.27 MWh. (antes: 1'252,989.24 MWh)

La proyección de la demanda y los costos marginales en el SEIN se encuentra incierta y con mucha volatilidad, en vista de la incertidumbre de la recuperación de la demanda en el SEIN.

3.2.4. Perspectiva Procesos – Factor de Planta

En la formulación y aprobación del Plan Operativo Institucional 2020, (diciembre 2019) se consideró un nivel de cumplimiento del 84.75%, pero debido a los trabajos de mantenimiento correctivo presentados en el grupo Francis 04GTA, realizados en los meses de marzo, abril y mayo de los corrientes, ha originado una disminución de 127,363.97 MWh, con respecto a la producción anual programada de 1'252,989.24 MWh; ésta diferencia no podrá ser recuperada al cierre del ejercicio, dado que nos encontramos en el periodo de estiaje el factor de planta estimando a alcanzar es del 75.90%.

La potencia efectiva es un valor constante (168.82 MW) el cual no varía salvo se realicen proyectos de inversión que incrementen la potencia efectiva de la central, con el siguiente detalle:

| Central | Unidad generadora | Potencia Instalada (MW) | Potencia efectiva (MW) | Caudal m ³ /s |
|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------|
| Hidroeléctrica Machupicchu | Potencia efectiva grupo 1 – Pelton | 30.15 | 17.46 | 22.49 |
| | Potencia efectiva grupo 2 – Pelton | 30.15 | 29.46 | |
| | Potencia efectiva grupo 3 – Pelton | 30.15 | 17.41 | |
| | Potencia efectiva grupo 4 – Francis | 102.00 | 104.49 | 33.34 |
| | Potencia efectiva central | 192.45 | 168.82 | 55.83 |

3.2.5. Perspectiva Procesos – Eficiencia de inversiones FBK

Este indicador se ha visto afectado por la Declaratoria de Emergencia del Aislamiento Social decretada por el Gobierno Central mediante Decreto Supremo Nro. 044-2020-PCM y sus modificatorias, por lo que se ha visto conveniente reprogramar las actividades de inversión:

- Reprogramación del proyecto: Ampliación de Capacidades Administrativas – Dolorespata (S/ 1.5 MM).

- Reprogramación del Mantenimiento 100,000 horas del grupo 03 GTA de la Central Hidroeléctrica Machupicchu (S/ 2.4 MM).

Estas actividades han permitido ajustar el monto total de inversiones programado de S/ 8.12 MM a S/ 3.72 MM. Es preciso señalar que la meta anual de este indicador permanecerá en el 100%; solo que, para efectos del nivel de cumplimiento, la nueva base se considera en S/ 3.72 MM.

3.2.6. Perspectiva Procesos - Otros ingresos por otras actividades

EGEMSA, debe generar otros ingresos, aprovechando los activos y capacidades con los que cuenta, por ejemplo: Alquiler de infraestructura para redes de comunicación, servicios de reparación a terceros, diseño de proyectos, entre otros, que se esperaba alcanzar S/ 1'080,000 en el 2020; pero registró un nivel de cumplimiento del 46.42% al II Trimestre estimándose alcanzar al final de ejercicio el 85.45% explicado por la culminación del contrato de arrendamiento de la fibra óptica en el tramo Dolorespata – Central Hidroeléctrica Machupicchu, el cual ha vencido el 31 de julio del 2020, con la Empresa Telefónica, dado que ya muchas empresas operadoras de telecomunicaciones ha tendido sus propias redes, para la cobertura de sus servicios.

3.2.7. Prospectiva Procesos - Inclusión de Indicador Transformación Digital (Nuevo).

La inclusión de dicho indicador de Transformación Digital está enmarcada en el cumplimiento del Decreto Legislativo N° 1412 que aprueba la Ley de Gobierno Digital y el Decreto Supremo N° 118-2018-PCM.

Se elaboró el Plan de Gobierno Digital - Plan de Gestión TIC 2020, en donde se establecieron los Proyectos de Gobierno Digital de la organización específicos para el logro del objetivo de entregar servicios digitales con el fin de atender necesidades frente a los clientes, la ciudadanía y los grupos de interés de EGEMSA.

3.2.8. Definición de la Metas de los Indicadores del Plan Operativo Modificado

La modificación de las metas del Plan Operativo Institucional, considera los indicadores que se detallan en el Anexo N° 02 (según lineamiento de formulación, aprobación, evaluación y modificación del Plan Operativo Institución) con el siguiente detalle:

- a. Indicador 1 ROE tiene por finalidad evaluar la Rentabilidad Patrimonial, alineado con el Objetivo Estratégico Institucional de Incrementar el Valor Económico.

| | |
|-------------------|---|
| Real Año anterior | : 4.60 % |
| Meta Inicial | : 4.91 % |
| Meta Actual | : 4.91 % |
| Meta Modificada | : 5.53 % |
| Forma de Cálculo | : $\frac{\text{Ganancia (Pérdida) neta del ejercicio}}{\text{Patrimonio del ejercicio}} \times 100$ |

- b. Indicador 2 EBITDA, tiene por finalidad evaluar el beneficio empresarial antes de intereses, impuestos, depreciación y amortización, alineado con el Objetivo Estratégico Institucional de Incrementar el Valor Económico.

| | |
|-------------------|--|
| Real Año anterior | : 71.63 MM S/ |
| Meta Inicial | : 71.70 MM S/ |
| Meta Actual | : 71.70 MM S/ |
| Meta Modificada | : 75.85 MM S/ |
| Forma de Cálculo | : $[(\text{Ganancia (Pérdida) operativa} + \text{depreciación} + \text{amortización})] / 1'000.000.$ |

- c. **Indicador 3 Satisfacción del Cliente**, tiene por finalidad medir el grado de calidad de los servicios que brinda EGEMSA, a sus Clientes con contrato, para fidelizar su compromiso con ellos, y de esta manera garantizar su permanencia.

| | |
|-------------------|---|
| Real Año anterior | : 85.71 % |
| Meta Inicial | : 82.00 % |
| Meta Actual | : 82.00 % |
| Meta Modificada | : 60.00 % |
| Forma de Cálculo | : Puntaje de la Encuesta de Satisfacción del Cliente x 100. |

- d. **Indicador 7 Nivel de Implementación de Proyectos de Gobierno Digital (Nuevo)**, tiene por finalidad implementar los proyectos de transformación digital como:

- Plan de Gobierno Digital,
- Desplegar el Modelo del Sistema de Gestión Documental,
- Implementar el Centro de Seguridad Digital institucional, Implementar la Estrategia de Datos Abiertos Gubernamentales y la incorporación de la información de la entidad al Portal Nacional.
- Incorporar en la entidad la Plataforma Digital Georreferenciada del Estado y el Portal de Transparencia Estándar,
- Lanzar la estrategia digital de la entidad con los servidores públicos internos y en los medios de difusión externos correspondientes a fin de fortalecer el despliegue y aprovechamiento de las tecnologías digitales en beneficio de todos los ciudadanos.

| | |
|-------------------|---|
| Real Año anterior | : -.- |
| Meta Inicial | : -.- |
| Meta Actual | : -.- |
| Meta Modificada | : 95.00 % |
| Forma de Cálculo | : $\frac{\text{Nro. de Proyectos ejecutados}}{\text{Total, de Proyectos programados}} \times 100$ |

- e. **Indicador 8 Margen Comercial**, tiene por finalidad determinar la diferencia entre el costo de producción y el precio de venta, esto es la ganancia o margen por las ventas; el cual está alineado con el Objetivo Estratégico Institucional de Optimizar la Gestión Comercial

| | |
|-------------------|--|
| Real Año anterior | : 25.33 \$ / MWh |
| Meta Inicial | : 24.15 \$ / MWh |
| Meta Actual | : 24.15 \$ / MWh |
| Meta Modificada | : 23.88 \$ / MWh |
| Forma de Cálculo | : $\frac{(\text{Ingresos comerciales} - \text{egresos comerciales}) \text{ US\$}}{\text{MWh producido}}$ |

- f. **Indicador 10 Factor de Planta** (también llamado factor de capacidad neto o factor de carga), que permite medir el nivel de cumplimiento de la operación de la planta en su conjunto (grupos Pelton y grupo Francis) alineado con el Objetivo Estratégico Institucional de Mejorar el aprovechamiento hídrico y otras oportunidades de negocio.

| | |
|-------------------|--|
| Real Año anterior | : 82.91 % |
| Meta Inicial | : 84.75 % |
| Meta Actual | : 84.75 % |
| Meta Modificada | : 75.90 % |
| Forma de Cálculo | : $\frac{\text{Energía Producida MWh}}{(\text{Potencia Efectiva} \times \text{horas del periodo}) \text{ MWh}} \times 100$ |

- g. **Indicador 11 Eficiencia de la Inversiones FBK**, permite medir el grado de cumplimiento de ejecución de la formulación bruta de capital – FBK, en las inversiones con las que cuenta EGEMSA, para incrementar su capacidad de infraestructura de bienes y servicios, alineado con el Objetivo Estratégico Institucional de Mejorar el aprovechamiento hídrico y otras oportunidades de negocio.

| | |
|-------------------|---|
| Real Año anterior | : 89.18 % |
| Meta Inicial | : 100.00 % |
| Meta Actual | : 100.00 % |
| Meta Modificada | : 100.00 % |
| Forma de Cálculo | : $\frac{\text{Monto ejecutado FBK}}{\text{Monto inicial aprobado FBK}} \times 100$ |

- h. **Indicador 12 Otros ingresos por otras actividades**, tiene por finalidad generar otros ingresos, aprovechando los activos y capacidades con los que cuenta, por ejemplo: Alquiler de infraestructura para redes de comunicación, servicios de reparación a terceros, diseño de proyectos.

Durante estos dos últimos años se ha estado generando ingresos por otras actividades como alquiler de fibra óptica de EGEMSA, al operador Telefónica, alquiler de fibra óptica por compartición de infraestructura eléctrica (Torres) con Azteca Comunicaciones, entre otros.

| | |
|-------------------|--|
| Real Año anterior | : 148.97% (*) |
| Meta Inicial | : 99.85 % |
| Meta Actual | : 99.85 % |
| Meta Modificada | : 85.45 % |
| Forma de Cálculo | : $\frac{\text{Otros ingresos por otras actividades (alquiler y otros)}}{\text{S/ 1'080,000.00}} \times 100$ |

- 3.3. Las metas del Plan Operativo Institucional explicadas, se encuentran enmarcadas dentro de los Objetivos del Plan Estratégico Institucional de EGEMSA, alineados con el Plan Estratégico Corporativo de FONAFE y del Sector de Energía y Minas al que se encuentra adscrita.

4. Presupuesto

4.1. Ingresos

4.1.1. Ingresos Operativos

En el 2020 los ingresos planificados se vieron modificados debido a menor energía producida y menores costos marginales reales en el mercado SPOT que a su vez afectó también los ingresos percibidos de la Central Hidroeléctrica Santa Teresa. Por otra parte, también se se tuvieron menores consumos de energía por parte de los clientes con contrato (libres y regulados), que tuvieron incidencia directa por el estado de emergencia declarado por el gobierno nacional a raíz de la propagación de la pandemia COVID19.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|
| INGRESOS | 159,033,538 | 156,766,789 | -2,266,749 | -1% |
| Venta de Bienes | - | - | - | |
| Venta de Servicios | 108,415,103 | 101,654,803 | -6,760,300 | -6% |
| Ing. Financieros | 3,938,600 | 10,935,657 | 6,997,057 | 178% |
| Ing por participacion o dividendos | - | - | - | |
| Ing complementarios | 45,601,491 | 43,268,664 | -2,332,827 | -5% |
| Otros | 1,078,344 | 907,665 | -170,679 | -16% |

a. Venta de Bienes

No aplica.

b. Venta de Servicios

Los servicios de venta de energía y potencia se muestran a continuación.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|-----------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Venta de Servicios | 108,415,103 | 101,654,803 | -6,760,300 | -6% |
| Energía activa | 85,315,204 | 77,990,598 | -7,324,606 | -9% |
| Potencia | 19,816,715 | 21,021,622 | 1,204,907 | 6% |
| Santa Teresa (Energ. y Pot) | 3,283,184 | 2,642,583 | -640,601 | -20% |

Los ingresos por venta de energía activa disminuyeron, debido a menor producción de energía debido a derrumbes en la SE Machupicchu y fallas en unidad G4 – Francis los cuales restringieron la producción de energía en el primer semestre.

Se tuvo menor consumo de energía por parte de clientes con contrato a raíz del aislamiento social y restricciones en algunos negocios considerados no esenciales, medidas que dictó el gobierno nacional para detener la propagación de la pandemia COVID19 en el país, que a su vez ocasionó que la demanda en el Sistema Eléctrico Interconectado Nacional – SEIN disminuyera significativamente afectando el mercado de corto plazo (mercado SPOT) reduciendo los costos marginales.

Los ingresos por potencia se incrementaron debido a la potencia mínima facturable. Al tenerse menores consumos de energía, en algunos clientes la potencia consumida es menor a la potencia mínima facturable generándose ingresos adicionales para EGEMSA.

c. Ingresos Financieros

Los ingresos financieros se incrementaron principalmente por mayores ingresos de ganancia por tipo de cambio, en vista de la incertidumbre que viene afectando a nivel nacional e internacional la pandemia COVID19. Los depósitos a plazo disminuyeron debido a menores tasas de colocación en cuenta remuneradas y a menor disponibilidad de saldos de caja.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|-----------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Ing. Financieros | 3,938,600 | 10,935,657 | 6,997,057 | 178% |
| Depositos a plazo y ahorros | 2,150,000 | 882,708 | -1,267,292 | -59% |
| Intereses deuda comercial | 24,157 | 202,313 | 178,156 | 737% |
| Tipo de cambio | 1,764,443 | 9,850,636 | 8,086,193 | 458% |

Los ingresos por intereses se incrementan debido a mayores ingresos por cobros de interés moratorios y compensatorios por parte de clientes cuyos pagos se realizaron con retrasos.

d. Ingresos por participación o dividendos

No aplica.

e. Ingresos complementarios

En el cuadro siguiente se detallan los ingresos complementarios disminuyeron debido principalmente a menores encargos de recaudación (Pejes de Sistema Principal de Transmisión y Sistemas Secundarios de Transmisión) debido a que estos están directamente relacionados al consumo de energía y potencia por parte de clientes con contrato (revisar: b) venta de servicios).

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|----------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Ing complementarios | 45,601,491 | 43,268,664 | -2,332,827 | -5% |
| Encargos de SPT y SST | 34,967,396 | 32,800,666 | -2,166,730 | -6% |
| FISE y MCSA | 4,454,053 | 3,706,096 | -747,957 | -17% |
| Energía Reactiva | 358,315 | 350,376 | -7,939 | -2% |
| Ingresos de SPT y SST | 5,821,727 | 6,394,177 | 572,450 | 10% |
| Calidad de energía | | 17,349 | 17,349 | |

Los encargos de recaudación (Peajes por SPT, SST y Energía Reactiva) disminuyeron debido a menor consumo de energía por parte de clientes libres y regulados con contrato.

Los encargos FISE (Fondo de inclusión social energético) y MCSA (Mecanismo de compensación para los sistemas aislados) disminuyen por menores consumos de energía por parte de clientes libres con contrato.

Los encargos de energía reactiva, se incrementan debido al mayor consumo de energía reactiva de clientes con contrato que fueron mayores a lo previsto.

Los ingresos por SPT y SST se incrementan debido a las actualizaciones tarifarias de los peajes de transmisión de los sistemas secundarios.

f. Otros

Los otros ingresos disminuyen debido a menores ingresos por arrendamiento de Fibra Óptica a empresas de telecomunicaciones (Telefónica, Vietel) por culminación de contratos, respecto a los otros ingresos se tuvieron mayores ingresos por prestación de servicios (REP, Consorcio Transmataro, Ferrocarril Trasandino)

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|----------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Otros | 1,078,344 | 907,665 | -170,679 | -16% |
| Alquileres | 895,400 | 71,309 | -824,091 | -92% |
| Otros ingresos | 182,944 | 836,356 | 653,412 | 357% |

4.1.2. Ingresos de Capital.

No aplica.

4.1.3. Transferencias: Ingresos

No aplica.

4.1.4. Ingresos por Financiamiento: Préstamos

No aplica-

4.1.5. Recursos de Ejercicios Anteriores

No aplica.

4.2. Egresos

4.2.1. Egresos Operativos

Los egresos operativos se incrementan debido a ajustes en los registros presupuestales indicados por FONAFE comunicados con Oficio Circular SIED Nro 022-2020/GPC/FONAFE mediante el cual se indica el registro del Impuesto a la Renta en el rubro: 2.4.2 Otros impuestos y contribuciones (Tributos) el cual altera parcialmente la comparación de los egresos del PIA vs PIM. Para mayor detalle en partida tributos se analizará los gastos con y sin la inclusión del Impuesto a la Renta (para efectos de comparación).

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| EGRESOS | 85,419,142 | 97,983,026 | 12,563,884 | 15% |
| Compra de bienes | 2,258,139 | 2,070,968 | -187,171 | -8% |
| Gastos de personal (GIP) | 16,408,841 | 15,625,719 | -783,122 | -5% |
| Servicios prestados por terceros | 57,543,751 | 52,006,434 | -5,537,317 | -10% |
| Tributos | 3,826,069 | 18,896,879 | 15,070,810 | 394% |
| Gastos diversos de gestión | 3,486,282 | 3,506,200 | 19,918 | 1% |
| Gastos financieros | 1,896,060 | 5,876,826 | 3,980,766 | 210% |

Cada uno de estos rubros se explicarán y desglosarán en los siguientes párrafos:

4.2.1.1. Compra de Bienes

La compra de bienes disminuye debido a retrasos y reprogramación en la compra de repuestos, ferretería, herramientas y productos químicos, a raíz del aislamiento social y cierre de fronteras, lo cual afectó los procesos de selección, así como la importación de repuestos críticos.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|----------------------------|------------------|------------------|----------------------|--------------------------|
| Compra de bienes | 2,258,139 | 2,070,968 | -187,171 | -8% |
| Insumos y suministros | 1,938,219 | 1,811,799 | -126,420 | -7% |
| Materiales | 1,938,219 | 1,811,035 | -127,184 | -7% |
| Energía y potencia | - | 764 | 764 | |
| Combustibles y Lubricantes | 22,800 | 6,989 | -15,811 | -69% |
| Otros | 297,120 | 252,180 | -44,940 | -15% |
| Otros suministros | 297,120 | 252,180 | -44,940 | -15% |

La compra de Insumos y suministros disminuye debido a retrasos y reprogramación de necesidades no ejecutadas como: adquisición de reguladores de velocidad, tensión, repuestos para bombas, actuadores, repuestos del sistema de excitación (G4 - Francis), adquisición de soldadura y materiales para soldar, gatas hidráulicas, instrumentos de medición, esmeriles neumáticos y equipos de protección personal.

La compra de combustibles y lubricantes, incrementa debido a menor stock de diésel para uso de vehículos de transporte en la C.H. Machupicchu, debido a las restricciones de Osinergmin para el traslado de combustible desde la sede Cusco hacia la sede Machupicchu.

Otros, incrementa debido a la reclasificación de gastos de Insumos y Suministros hacia la partida Otros (materiales de construcción, suministro informático y otros almacenables) así mismo, debido a la adquisición de medicamentos, protectores faciales, mascarillas, alcohol, lejía entre otros a raíz de la implementación de protocolos de seguridad sanitaria de prevención por la pandemia COVID19 en las sedes operativas y administrativas para salvaguardar la salud de los colaboradores.

a. Gastos de Personal

Los gastos de personal se reducen debido a renunciaciones, decesos y permisos sin goce de personal CAP cuyas plazas se encuentran pendientes de ser cubiertas, así mismo se tiene retrasos en la implementación del nuevo CAP cuyos trámites y convocatoria se viene realizando en el tercer trimestre.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|---------------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Gastos de personal (GIP) | 16,398,341 | 15,625,719 | -772,622 | -5% |
| Sueldos y Salarios (GIP) | 10,234,879 | 9,353,902 | -880,977 | -9% |
| Comp. Tiempo de Serv. (GIP) | 721,128 | 661,202 | -59,926 | -8% |
| Seg. y previsión social (GIP) | 707,238 | 649,381 | -57,857 | -8% |
| Dietas del directorio (GIP) | 375,000 | 267,500 | -107,500 | -29% |
| Capacitación (GIP) | 248,833 | 136,599 | -112,234 | -45% |
| Jubilaciones y pensiones (GIP) | - | - | - | - |
| Otros gastos de personal (GIP) | 4,111,263 | 4,557,135 | 445,872 | 11% |

Sueldos y Salarios, esta partida disminuye debido a que no se efectuarían convenios por Liberalidad (Bonificaciones) derivados de negociaciones con el Sindicato de trabajadores de EGEMA (SUTEGEM) y demoras en la cobertura de plazas vacantes del CAP.

Otros gastos de personal se incrementan debido a la corrección del registro participación de utilidades por resultados acumulados del ejercicio anterior, mayores devengados por Convenio de Gestión 2019 (según convenio), así mismo se incluyó el pago por indemnización por cese de relación laboral de dos trabajadores con alto riesgo y que desempeñan labores operativas.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|----------------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Otros gastos de personal (GIP) | 4,111,263 | 4,557,135 | 445,872 | 11% |
| Refrigerio (GIP) | 43,700 | 24,779 | -18,921 | -43% |
| Uniformes (GIP) | 185,000 | 81,910 | -103,090 | -56% |
| Asistencia Medica (GIP) | 137,640 | 142,810 | 5,170 | 4% |
| Seg. comp. de alto riesgo (GIP) | 86,016 | 75,237 | -10,779 | -13% |
| Pago indem.por cese rel lab(GIP) | - | 108,420 | 108,420 | - |
| Celebraciones (GIP) | 36,200 | 15,000 | -21,200 | -59% |
| Bono de Productividad (GIP) | 865,169 | 1,122,527 | 257,358 | 30% |
| Part. de trabajadores (GIP) | 2,371,978 | 2,773,268 | 401,290 | 17% |
| Otros (GIP) | 385,560 | 213,184 | -172,376 | -45% |

b. Servicios Prestados por Terceros

Los gastos por servicios de terceros se redujeron debido a menores egresos asociados a la venta de energía (peajes y encargos de recaudación) así mismo menores gastos re planificados para mantenimientos entre otros:

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|---|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Servicios prestados por terceros | 57,543,751 | 52,006,434 | -5,537,317 | -10% |
| Transporte y almacenamiento | 48,166,824 | 44,282,771 | -3,884,053 | -8% |
| Tarifas de servicios públicos | 120,271 | 111,108 | -9,163 | -8% |
| Honorarios profesionales (GIP) | 2,088,597 | 1,600,748 | -487,849 | -23% |
| Mantenimiento y reparación | 2,238,589 | 1,553,423 | -685,166 | -31% |
| Alquileres | 299,160 | 262,161 | -36,999 | -12% |
| Vigilancia y limpieza (GIP) | 2,043,204 | 1,851,588 | -191,616 | -9% |
| Publicidad y Publicaciones | 40,100 | 30,490 | -9,610 | -24% |
| Otros servicios | 2,547,006 | 2,314,145 | -232,861 | -9% |

Trasporte y almacenamiento se reduce debido a las siguientes razones.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variacion PIM-PIA | Variacion % PIM/PIA-1 |
|-----------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Transporte y almacenamiento | 48,166,824 | 44,282,771 | -3,884,053 | -8% |
| Transf SPT y SST | 37,959,640 | 33,910,439 | -4,049,201 | -11% |
| Transf FISE y MCSA | 4,596,053 | 4,535,213 | -60,840 | -1% |
| Transf Ereactiva | 26,243 | 83,203 | 56,960 | 217% |
| Gastos de conexión | 5,293,608 | 5,576,342 | 282,734 | 5% |
| Gastos operativos | 291,280 | 177,574 | -113,706 | -39% |

Trasferencia de SPT y SST se reducen debido a menor consumo de energía por parte de clientes con contrato.

Trasferencia FISE, MCSA se reducen debido a menor consumo de energía por parte de clientes con contrato.

Gastos de conexión, se incrementan por mayores egresos por conexión respecto a los previstos (Sistemas secundarios asociados a la generación) y pago por inflexibilidades operativas (mínima carga, regulación primaria y secundaria de frecuencia).

Gastos operativos, se reducen debido a mayores compras de servicios de transporte particular (aislamiento social) y transporte de carga (cusco - Machupicchu)

Honorarios profesionales, se reducen, puesto que se realizaron ajustes en los servicios de Asesorías Legales y Asesorías Contables, conforme a las nuevas necesidades del ejercicio.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variacion PIM-PIA | Variacion % PIM/PIA-1 |
|--------------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Honorarios profesionales (GIP) | 2,088,597 | 1,600,748 | -487,849 | -23% |
| Auditoría | 509,704 | 500,307 | -9,397 | -2% |
| Ases. Legal | 950,001 | 530,636 | -419,365 | -44% |
| Ases. Investigacion | - | - | - | - |
| Ases. Producción | - | - | - | - |
| Ases. Contable | 101,892 | 392,526 | 290,634 | 285% |
| Ases. Administrativa | 89,000 | 26,496 | -62,504 | -70% |
| Otras asesorías | 266,000 | 46,517 | -219,483 | -83% |
| Asesoría Técnica | 130,000 | 99,089 | -30,911 | -24% |
| Notaría | 42,000 | 5,177 | -36,823 | -88% |

Mantenimiento y reparación, se reducen debido a mantenimientos no realizados como: mantenimiento de infraestructura civil en las Sedes Doloresspata, Cachimayo, Represa y Campamento por el aislamiento social. Así mismo se incluyeron nuevos requerimientos por la implementación de proyectos en el ERP SAP (Actualización del Plan Contable), levantamiento de no conformidades de implementación en el SAP, mantenimiento al Sistema SCADA y otros softwares satélites.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variacion PIM-PIA | Variacion % PIM/PIA-1 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Mantenimiento y reparación | 2,238,589 | 1,553,423 | -685,166 | -31% |
| Mantenimiento de líneas | 593,270 | 326,962 | -266,308 | -45% |
| Mantenimiento de centrales y maq. | 683,454 | 593,288 | -90,166 | -13% |
| Mantenimiento de Equipos | 224,520 | 184,381 | -40,139 | -18% |
| Mantenimiento de Software | 437,845 | 399,185 | -38,660 | -9% |
| Mantenimiento de Infraestructura | 299,500 | 49,607 | -249,893 | -83% |

Alquileres, Los servicios se mantienen casi similares a los planificados, no obstante, el servicio de alquiler de Equipos e computo todavía se encuentra pendiente de renovación por problemas logísticos mediante compras corporativas.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|--------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Alquileres | 299,160 | 262,161 | -36,999 | -12% |
| Alquileres terrenos | 300 | 53 | -247 | -82% |
| Alquileres edificaciones | 21,864 | 16,004 | -5,860 | -27% |
| Alquileres eq. diversos | 276,996 | 246,104 | -30,892 | -11% |

Vigilancia y limpieza, disminuyen debido a la actualización de los costos reales de los nuevos contratos.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|-----------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Vigilancia y limpieza (GIP) | 2,043,204 | 1,851,588 | -191,616 | -9% |
| Serv. Vigilancia | 1,307,128 | 1,254,594 | -52,534 | -4% |
| Serv. Limpieza | 624,000 | 501,790 | -122,210 | -20% |
| Serv. Jardinería | 112,076 | 95,204 | -16,872 | -15% |

Publicidad y Publicaciones, se reducen debido a la difusión de la Memoria Anual en medios digitales. (previsto: impresión)

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Publicidad y Publicaciones | 40,100 | 30,490 | -9,610 | -24% |
| Serv. Publicidad (radio y diario) | 1,200 | - | -1,200 | -100% |
| Memoria anual | 38,900 | 30,490 | -8,410 | -22% |

Otros, se reduce por menores egresos para responsabilidad social (convenio con los Gobiernos regionales de Cusco y Apurímac para dotar de oxígeno a pacientes infectados con el Covid19) así como servicios para la toma de pruebas rápidas para descartar COVID19, fumigación de locales, desinfección de centros de trabajo, uso de Autovía (ferrocarril), los cuales se derivan a raíz de la implementación de protocolos de seguridad sanitaria de prevención por la pandemia COVID19.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Otros servicios | 2,547,006 | 2,314,145 | -232,861 | -9% |
| Mensajería | 8,400 | 2,952 | -5,448 | -65% |
| Comedor CHM | 1,020,000 | 826,784 | -193,216 | -19% |
| Resp. Social | 239,040 | 164,295 | -74,745 | -31% |
| Prestados por terceros | 1,131,766 | 1,225,455 | 93,689 | 8% |
| Otros | 147,800 | 94,659 | -53,141 | -36% |

c. Tributos

Los tributos se incrementan debido a ajustes en el registro del Impuesto a la Renta, los cuales fueron incluidos a solicitud de FONAFE para alinear la información registrada con la Dirección General de Contabilidad Pública – DGCP (Oficio Circular SIED Nro 022-2020/GPC/FONAFE).

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|----------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|--------------------------|
| Tributos | 3,826,069 | 18,896,879 | 15,070,810 | 394% |
| Canon agua | 1,831,870 | 1,773,789 | -58,081 | -3% |
| Aporte OSINERGMIN | 576,478 | 576,238 | -240 | 0% |
| Aporte COES | 612,797 | 529,068 | -83,729 | -14% |
| Aporte DGE | 403,535 | 393,176 | -10,359 | -3% |
| Aporte OEFA | 126,825 | 123,369 | -3,456 | -3% |
| Impuesto predial | 173,087 | 183,450 | 10,363 | 6% |
| Otros impuestos y contribuciones | 101,477 | 15,317,789 | 15,216,312 | 14995% |

A fin de realizar una comparación objetiva, en el cuadro siguiente se excluyó el impuesto a la renta del ejercicio 2019 (S/ 15,241,890):

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variacion PIM-PIA | Variacion % PIM/PIA-1 |
|----------------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Tributos | 3,826,069 | 3,654,989 | -171,080 | -4% |
| Canon agua | 1,831,870 | 1,773,789 | -58,081 | -3% |
| Aporte OSINERGMIN | 576,478 | 576,238 | -240 | 0% |
| Aporte COES | 612,797 | 529,068 | -83,729 | -14% |
| Aporte DGE | 403,535 | 393,176 | -10,359 | -3% |
| Aporte OEFA | 126,825 | 123,369 | -3,456 | -3% |
| Impuesto predial | 173,087 | 183,450 | 10,363 | 6% |
| Otros impuestos y contribuciones | 101,477 | 75,899 | -25,578 | -25% |

Como se puede observar, existe una disminución en los tributos, los cuales se deben a la menor producción de energía (canon del agua), y menores ventas (aportes DGE, OEFA, Osinergmin).

d. Gastos diversos de gestión

Los gastos diversos de gestión se reducen por actualizaron con los costos reales de seguros corporativos.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variacion PIM-PIA | Variacion % PIM/PIA-1 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Gastos diversos de gestión | 3,486,282 | 3,506,200 | 19,918 | 1% |
| Seguros | 3,333,400 | 3,284,045 | -49,355 | -1% |
| Viáticos (GIP) | 123,600 | 18,738 | -104,862 | -85% |
| Gastos de representación | 1,182 | - | -1,182 | -100% |
| Otros diversos | 28,100 | 203,417 | 175,317 | 624% |

e. Gastos financieros

Los gastos diversos de gestión se incrementan debido a las variaciones por tipo de cambio.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variacion PIM-PIA | Variacion % PIM/PIA-1 |
|---------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Gastos financieros | 1,896,060 | 5,876,826 | 3,980,766 | 210% |
| G. bancarios | 72,060 | 50,746 | -21,314 | -30% |
| Dif. Cambio | 1,824,000 | 5,826,080 | 4,002,080 | 219% |

4.2.2. Gastos de Capital.

a. Presupuesto de Inversiones – Fbk

El presupuesto de inversiones fue reajustado conforme a desviaciones en el tiempo y monto de los proyectos y adquisiciones de inversión planificadas, así como también a la inclusión de nuevas necesidades que surgieron en el transcurso del presente ejercicio.

Proyectos de inversión, No se tiene proyectos de inversiones previstas.

No ligados a proyectos, se reduce debido a la postergación de actividades, producto del estado de emergencia sanitaria y ajuste de costos reales. Así mismo, se incluyeron inversiones (compra de activos) no planificadas, por nuevas necesidades del ejercicio.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variacion PIM-PIA | Variacion % PIM/PIA-1 |
|--------------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| No Ligados a proyectos | 8,124,166 | 3,584,069 | -4,540,097 | -56% |
| No Ligados a proyectos | 4,215,712 | 471,197 | -3,744,515 | -89% |
| Maquinaria y equipo generación | 3,888,454 | 2,754,862 | -1,133,592 | -29% |
| Muebles y enseres | 20,000 | - | -20,000 | -100% |
| Software y licencias de uso | - | 23,198 | 23,198 | |
| Equipos diversos | - | 334,812 | 334,812 | |

No ligados se reduce debido a la reprogramación de algunas actividades cuyo sustento se explica en los siguientes párrafos:

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variacion PIM-PIA | Variacion % PIM/PIA-1 |
|--|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| No Ligados a proyectos | 4,215,712 | 471,197 | -3,744,515 | -89% |
| Mantto 100M Hrs G3 Fase I CHM | 2,240,000 | - | -2,240,000 | -100% |
| Ampliación capacidades administrativas Dolorespata | 1,675,712 | 79,523 | -1,596,189 | -95% |
| Cerco perimétrico para las instalaciones Km 122 | 300,000 | 98,713 | -201,287 | -67% |
| Obras de Protec Patio llaves de SE Machupiccu | - | 292,961 | 292,961 | |

- Mantenimiento 100M Hrs G3 Fase I CHM, fue reprogramada para el próximo ejercicio presupuestal por el estado de emergencia sanitaria.
- Ampliación capacidades administrativas Dolorespata, se redujo por dificultades en vista de las ampliaciones de plazo de contratos (estudio definitivo) a raíz de la emergencia sanitaria y el aislamiento social, cuyo inicio de obra fue reprogramado para el próximo ejercicio presupuestal.
- Cerco perimétrico para las instalaciones Km 122, este proyecto fue reajustado debido al sobre costo que conlleva ejecutar obras cumpliendo los protocolos de seguridad sanitaria a raíz de la propagación de la pandemia Covid19.
- Obras de Protección Patio llaves de SE Machupichu, el proyecto no fue considerado inicialmente debido que se tenía previsto su culminación el 2019, sin embargo, fue paralizado y reprogramado por el periodo de lluvias, así como el estado de emergencia sanitaria nacional.

Maquinaria y equipo de generación, se reducen debido a la actualización de precios adjudicados de los activos siguientes, así como sus prestaciones accesorias:

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Maquinaria y equipo generación | 3,888,454 | 2,754,862 | -1,133,592 | -29% |
| Rodete Francis | 3,284,167 | 2,704,149 | -580,018 | -18% |
| Eq portatil de vibraciones CHM | 54,287 | 50,713 | -3,574 | -7% |
| Anillos laberinticos - Grupo Francis | 550,000 | - | -550,000 | -100% |

Muebles y enseres, se reducen debido a retrasos en la implementación del Archivo Central, para la gestión documental:

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|--|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Muebles y enseres | 20,000 | - | -20,000 | -100% |
| Mueble armario - Gestion documental | 20,000 | - | -20,000 | -100% |
| Armarios para equipos de medición y calidad de | - | - | - | |

Software y licencias de uso, se incrementan debido la inclusión del software: Power monitoring expert 2020, para la extracción remota de información de los medidores de energía de clientes y sistemas de transmisión.

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|------------------------------|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Software y licencias de uso | - | 23,198 | 23,198 | |
| Power monitoring expert 2020 | - | 23,198 | 23,198 | |

Equipos diversos, se incrementa debido a que inicialmente se priorizaron las inversiones más relevantes, sin embargo, en el transcurso del ejercicio surgieron nuevas necesidades, del mismo modo al haberse reprogramado las actividades inicialmente aprobadas, dio lugar a la inclusión de inversiones no priorizadas, las cuales se detallan a continuación:

| | 2020 PIA | 2020 PIM | Variación PIM-PIA | Variación % PIM/PIA-1 |
|---|-------------|-------------|----------------------|--------------------------|
| Equipos diversos | - | 334,812 | 334,812 | |
| Adquisición de electrobombas para sistema de d | - | - | - | |
| Onda portadora L1002 | - | 251,695 | 251,695 | |
| Adquisición de 5 medidores de energía | - | - | - | |
| Bomba de repuesto para sistema de refrigeracion F | - | 18,664 | 18,664 | |
| Rele de Sobrecorriente | - | 12,917 | 12,917 | |
| Osciloscopio | - | 21,614 | 21,614 | |
| Computador todo en 1 | - | 20,358 | 20,358 | |
| Bomba centrifuga 2.9 KW | - | 3,390 | 3,390 | |
| Televisor Led UHD - CCD | - | 3,135 | 3,135 | |
| Bomba DIWA 056T3 | - | 3,040 | 3,040 | |

b. Inversión Financiera

No aplica.

c. Otros

En el presente rubro, se incluye el registro de dividendos correspondientes al ejercicio anterior (2019) de conformidad al Oficio Circular SIED Nro 022-2020/GPC/FONAFE. el mismo que asciende a: S/ 28'924,189 transferidas al accionista (FONAFE) en el mes de abril.

4.2.3. Transferencias Netas

No aplica.

4.2.4. Egresos por Financiamiento: Préstamos

No aplica.

5. Presupuesto y su relación con el Flujo de Caja, el Estado de Resultados Integrales y el Estado de Situación Financiera

| RUBROS | Marco Inicial | Marco Actual | Marco Modificado | Var % (c / b)x100-100 | Diferencia c - b |
|---|---------------|--------------|------------------|--------------------------|---------------------|
| | a. | b. | c. | | |
| RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto) | 73,614,396 | 73,614,396 | 58,783,763 | -20.1 | -14,830,633 |
| RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto) | 65,490,230 | 65,490,230 | 26,135,991 | -60.1 | -39,354,239 |
| SALDO FINAL (Presupuesto) | 65,490,230 | 65,490,230 | 26,135,991 | -60.1 | -39,354,239 |
| GIP (Presupuesto) | 19,321,464 | 19,321,464 | 17,153,461 | -11.2 | -2,168,003 |
| GANANCIA (PÉRDIDA BRUTA) | 60,485,881 | 60,485,881 | 62,058,531 | 2.6 | 1,572,650 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA | 47,133,313 | 47,133,313 | 50,954,619 | 8.1 | 3,821,306 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA | 34,707,507 | 34,707,507 | 39,321,199 | 13.3 | 4,613,692 |
| ROA (Utilidad Neta / Activo) | 4.12% | 4.12% | 4.62% | 12.1 | 0 |
| ROE (Utilidad Neta / Patrimonio Año Anterior) | 4.91% | 4.91% | 5.53% | 12.6 | 0 |
| SALDO NETA CAJA (Flujo de Caja) | 26,048,551 | 26,048,551 | 29,969,204 | 15.1 | 3,920,653 |
| SALDO FINAL DE CAJA (Flujo de Caja) | 63,802,980 | 63,802,980 | 74,886,693 | 17.4 | 11,083,713 |

5.1 La variación en -20.1 % del Resultado de Operación, se explica por los menores ingresos por venta de energía y a la inclusión del registro del Impuesto a la Renta.

5.2 La variación en -60.1% del Resultado Económico, se explica a la inclusión del registro por Pago de dividendos e impuesto a la Renta, así como a los menores ingresos percibidos.

5.3 La variación en -60.1% del Saldo Final, se explica a la inclusión del registro por Pago de dividendos e impuesto a la Renta, así como a los menores ingresos percibidos.

5.4 La variación en -11.2% del GIP, se explica por los menores egresos devengados en la planilla regular debido a renuncias y decesos de personal CAP nombrado y demoras en la implementación del nuevo CAP.

5.5 La variación en 2.6 % de la Ganancia (Pérdida) Bruta, se explica por mayores costos marginales ejecutados en el último trimestre debido a la extensión del periodo de sequía.

5.6 La variación en 8.1% de la Ganancia (Pérdida) Operativa, se explica por menores egresos comerciales, debido al impacto del Covid19 en la demanda de nuestros clientes y costos marginales adicionalmente también se tuvo menores gastos administrativos por las restricciones y aislamiento social.

5.7 La variación en 13.3% de la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio, se explica por menores egresos comerciales, debido al impacto del Covid19 en la demanda de nuestros clientes y costos marginales. Adicionalmente se tuvo mayores ingresos por variación de tipo de cambio debido a la volatilidad del dólar durante la pandemia.

5.8 La variación en 12.1% del ROA, se explica por menores egresos comerciales, debido al impacto del Covid19 en la demanda de nuestros clientes y costos marginales, así mismo menor producción de energía por fallas y derrumbes.

5.9 La variación en 12.6% del ROE, se explica por menores egresos comerciales, debido al impacto del Covid19 en la demanda de nuestros clientes y costos marginales, así mismo menor producción de energía por fallas y derrumbes.

5.10 La variación en 15.1% del Saldo Neto de Caja, se explica por menores egresos comerciales y gastos no ejecutados por restricción de la pandemia Covid19 y otros reprogramados.

5.11 La variación en 17.4% del Saldo Final de Caja, se explica al mayor saldo de caja inicial.

6. Anexos

- Anexo 1.- Data Relevante
- Anexo 2.- Plan Operativo
- Anexo 3.- Presupuesto de Ingresos y Egresos
- Anexo 4.- Flujo de Caja
- Anexo 5.- Estado de Resultados Integrales
- Anexo 6.- Estado de Situación Financiera
- Anexo 7.- Formato de las Inversiones Fbk

Anexo 1.- Data Relevante

| RUBROS | Unidad de Medida | Marco Inicial Año 2020 | Marco Actual | Marco Modificado | Var % (c / b)x100-100 | Diferencia c - b |
|---|------------------|---------------------------|--------------|------------------|--------------------------|---------------------|
| I.- PERSONAL | | | | | | |
| | | a. | b. | c. | | |
| Planilla | N° | 103 | 103 | 100 | -2.9 | -3 |
| Gerente General | N° | 1 | 1 | 1 | 0.0 | 0 |
| Gerentes | N° | 4 | 4 | 3 | -25.0 | -1 |
| Ejecutivos | N° | 57 | 57 | 55 | -3.5 | -2 |
| Profesionales | N° | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Técnicos | N° | 39 | 39 | 39 | 0.0 | 0 |
| Administrativos | N° | 2 | 2 | 2 | 0.0 | 0 |
| Locación de Servicios | N° | 56 | 56 | 56 | 0.0 | 0 |
| Servicios de Terceros | N° | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Personal de Cooperativas | N° | | | | -100.0 | 0 |
| Personal de Services | N° | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Otros | N° | | | | -100.0 | 0 |
| Pensionistas | N° | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Regimen 20530 | N° | | | | -100.0 | 0 |
| Regimen | N° | | | | -100.0 | 0 |
| Regimen | N° | | | | -100.0 | 0 |
| Practicantes (Incluye Serum, Sesigras) | N° | 25 | 25 | 25 | 0.0 | 0 |
| TOTAL | N° | 184 | 184 | 181 | -1.6 | -3 |
| Personal en Planilla | N° | 88 | 88 | 99 | 12.5 | 11 |
| Personal en CAP | N° | 75 | 75 | 87 | 16.0 | 12 |
| Personal Fuera de CAP | N° | 13 | 13 | 12 | -7.7 | -1 |
| Según Afiliación | N° | 103 | 103 | 99 | -3.9 | -4 |
| Sujetos a Negociación Colectiva | N° | 38 | 38 | 31 | -18.4 | -7 |
| No Sujetos a Negociación Colectiva | N° | 65 | 65 | 68 | 4.6 | 3 |
| Personal Reincorporado | N° | 13 | 13 | 12 | -7.7 | -1 |
| Ley de Ceses Colectivos | N° | | | | -100.0 | 0 |
| Derivados de Procesos de Despidos | N° | 13 | 13 | 12 | -7.7 | -1 |
| Otros | N° | | | | -100.0 | 0 |
| II.- INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES | | | | | | |
| RESULTADO DE OPERACION | S/. | 73,614,396 | 73,614,396 | 58,783,763 | -20.1 | -14,830,633 |
| RESULTADO ECONOMICO | S/. | 65,490,230 | 65,490,230 | 26,135,991 | -60.1 | -39,354,239 |
| 3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK | S/. | 8,124,166 | 8,124,166 | 3,723,583 | -54.2 | -4,400,583 |
| GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA) | S/. | 60,485,881 | 60,485,881 | 59,987,393 | -0.8 | -498,488 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA | S/. | 47,133,313 | 47,133,313 | 48,883,482 | 3.7 | 1,750,169 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO | S/. | 34,707,507 | 34,707,507 | 35,528,055 | 2.4 | 820,548 |
| TOTAL ACTIVO | S/. | 841,566,438 | 841,566,438 | 845,510,390 | 0.5 | 3,943,952 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | S/. | 109,486,179 | 109,486,179 | 116,820,731 | 6.7 | 7,334,552 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | S/. | 732,080,259 | 732,080,259 | 728,689,659 | -0.5 | -3,390,600 |
| TOTAL PASIVO | S/. | 135,118,719 | 135,118,719 | 140,999,468 | 4.4 | 5,880,749 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | S/. | 46,184,886 | 46,184,886 | 50,001,177 | 8.3 | 3,816,291 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | S/. | 88,933,833 | 88,933,833 | 90,998,291 | 2.3 | 2,064,458 |
| TOTAL PATRIMONIO | S/. | 706,447,719 | 706,447,719 | 706,739,531 | 0.0 | 291,812 |
| INDICE DE MOROSIDAD | | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| ROA (Utilidad Neta / Activo) | | 4.12% | 4.12% | 4.20% | 1.9 | 0 |
| ROE (Utilidad Neta / Patrimonio) | | 4.91% | 4.91% | 5.03% | 2.3 | 0 |
| LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente) | | 237.06% | 237.06% | 233.64% | -1.4 | 0 |
| SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio) | S/. | 0.19 | 0.19 | 0.20 | 4.3 | 0 |
| EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangible) | | 71,703,482.0 | 71,703,482.0 | 73,776,122.6 | 2.9 | 2,072,641 |
| EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Ing. Actividad) | | 9.31% | 9.31% | 8.16% | -12.3 | 0 |

III.- INDICADORES OPERATIVOS

| | | | | | | |
|--|----------------|-----------|-----------|-----------|--------|----------|
| Potencia Instalada | MW | 208 | 208 | 208 | 0.0 | 0 |
| Hidraulica | MW | 192 | 192 | 192 | 0.0 | 0 |
| C.H.Machupicchu I (PI) | MW | 90 | 90 | 90 | 0.0 | 0 |
| C.H.Machupicchu II (PI) | MW | 102 | 102 | 102 | 0.0 | 0 |
| C.H. Santa Teresa (PI) | MW | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Termica | MW | 16 | 16 | 16 | 0.0 | 0 |
| C.T. Dolorespata (PI) | MW | 16 | 16 | 16 | 0.0 | 0 |
| Potencia Efectiva | MW | 173 | 173 | 173 | 0.0 | 0 |
| Hidraulica | MW | 168 | 168 | 168 | 0.0 | 0 |
| C.H.Machupicchu I (PE) | MW | 64 | 64 | 64 | 0.0 | 0 |
| C.H.Machupicchu II (PE) | MW | 104 | 104 | 104 | 0.0 | 0 |
| C.H. Santa Teresa (PE) | MW | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Termica | MW | 5 | 5 | 5 | 0.0 | 0 |
| C.T. Dolorespata (PE) | MW | 5 | 5 | 5 | 0.0 | 0 |
| Embalse Almacenado | m ³ | 51 | 51 | 55 | 7.2 | 4 |
| Embalse Capacidad | m ³ | 110 | 110 | 110 | 0.0 | 0 |
| Energía Disponible (Activa y Reactiva) | MWh | 1,252,989 | 1,252,989 | 1,133,052 | -9.6 | -119,937 |
| Producción | MWh | 1,252,989 | 1,252,989 | 1,133,052 | -9.6 | -119,937 |
| Hidráulica | MWh | 1,252,989 | 1,252,989 | 1,133,052 | -9.6 | -119,937 |
| C.H.Machupicchu I | MWh | 400,652 | 400,652 | 486,573 | 21.4 | 85,921 |
| C.H.Machupicchu II | MWh | 852,337 | 852,337 | 645,814 | -24.2 | -206,523 |
| C.H.Santa Teresa | MWh | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Térmica | MWh | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| C.T.Dolorespata | MWh | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Compra (COES) | MWh | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Distribución de la Energía (Activa y Reactiva) | MWh | 1,252,987 | 1,252,987 | 1,133,052 | -9.6 | -119,935 |
| Consumo Propio | MWh | 6,993 | 6,993 | 5,711 | -18.3 | -1,282 |
| Pérdidas | MWh | 12,655 | 12,655 | 5,537 | -56.2 | -7,118 |
| Venta (Volumen) | MWh | 1,233,339 | 1,233,339 | 1,127,096 | -8.6 | -106,243 |
| Clientes Libres (Volumen) | MWh | 658,587 | 658,587 | 506,645 | -23.1 | -151,942 |
| Industrial Cachimayo S.A.C (LIBRE) | MWh | 185,621 | 185,621 | 159,077 | -14.3 | -26,544 |
| Electro Puno S.A.A (LIBRE) | MWh | 17,357 | 17,357 | 23,248 | 33.9 | 5,891 |
| Electro Sur Este S.A.A (LIBRE) | MWh | 23,447 | 23,447 | 20,081 | -14.4 | -3,366 |
| ELOR (Libre) | MWh | 70,354 | 70,354 | 67,683 | -3.8 | -2,671 |
| COELVISAC (Libre) | MWh | 55,828 | 55,828 | 24,677 | -55.8 | -31,151 |
| CALCESUR (Libre) | MWh | 36,318 | 36,318 | 30,055 | -17.2 | -6,263 |
| SEAL (Libre) | MWh | 23,224 | 23,224 | 11,586 | -50.1 | -11,638 |
| SANTA ROSA (Libre) | MWh | 131,520 | 131,520 | 100,614 | -23.5 | -30,906 |
| CEPER (Libre) | MWh | 16 | 16 | 32 | 97.7 | 16 |
| LIMA GOLF (Libre) | MWh | 1,575 | 1,575 | 790 | -49.9 | -785 |
| KIMBERLY CLARK (Libre) | MWh | 84,122 | 84,122 | 38,227 | -54.6 | -45,895 |
| CONTILATIN (Libre) | MWh | 4,547 | 4,547 | 4,572 | 0.6 | 25 |
| ENERGIGAS (Libre) | MWh | 808 | 808 | 877 | 8.5 | 69 |
| MEDIFARMA S.A. (Libre) | MWh | 23,850 | 23,850 | 25,126 | 5.4 | 1,276 |
| Empresas Distribuidoras (Volumen) | MWh | 128,455 | 128,455 | 111,030 | -13.6 | -17,425 |
| Con contrato (Volumen) | MWh | 128,455 | 128,455 | 111,030 | -13.6 | -17,425 |
| Consorcio Electrico Vilacuri S.A.C | MWh | 43,953 | 43,953 | 32,657 | -25.7 | -11,296 |
| Licitación Distriuz + Coelvisac | MWh | 84,502 | 84,502 | 78,373 | -7.3 | -6,129 |
| Electrodunas S.A.A. | MWh | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Sin contrato (Volumen) | MWh | 0 | 0 | 0 | -100.0 | 0 |
| Mercado Spot - Trans COES (Volumen) | MWh | 446,297 | 446,297 | 504,128 | 13.0 | 57,831 |

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica infonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

Anexo 2.- Plan Operativo

Anexo N° 2
PLAN OPERATIVO
Modificación (En Nuevos Soles)

| Objetivo Estratégico | Indicador | Formula de Calculo | Unidad de Medida | Marco Inicial | Marco | Marco | Var % (c / b)x100-100 | Diferencia c - b |
|--|---|---|------------------|---------------|--------|------------|--------------------------|---------------------|
| | | | | Año 2020 | Actual | Modificado | | |
| | | | | a. | b. | c. | | |
| 1) Incrementar el valor económico | 1) Rentabilidad patrimonial - ROE | Ganancia (Pérdida) neta del ejercicio / patrimonio del ejercicio | Porcentaje | 4.91 | 4.91 | 5.53 | 13 | 0.6 |
| | 2) EBITDA | Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización | MM \$/ | 71.70 | 71.70 | 75.85 | 6 | 4.1 |
| 2) Incrementar la satisfacción de los clientes | 3) Satisfacción de los clientes | Puntaje en la encuesta | Porcentaje | 82.00 | 82.00 | 60.00 | -27 | -22.0 |
| 3) Incrementar el valor social y ambiental | 4) Hallazgos de OEFA subsanados | (Hallazgos subsanados en el período / (Hallazgos pendientes al 31/12/18 + Hallazgos encontrados del | Porcentaje | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 0 | 0.0 |
| 4) Fortalecer los sistemas de gestión | 5) Niveles de implementación del CBGC, SCI y SIG | Promedio Nivel de implementación del $\sum(\text{CBGC} + \text{SCI} + \text{SIG})/3$ | Porcentaje | 51.83 | 51.83 | 51.83 | 0 | 0.0 |
| | 6) Niveles de implementación del Modelo de Gestión Documental Digital | Promedio Modelo de Gestión Documental Digital $\sum(\text{MOD} + \text{Arch})/2$ | Porcentaje | 49.62 | 49.62 | 49.62 | 0 | 0.0 |
| | 7) Nivel de Implementación de Proyectos de Gobierno Digital (Nuevo) | Nro. de Proyectos ejecutados / Total de Proyectos programados | Porcentaje | | 0.00 | 95.00 | -100 | 95.0 |
| 5) Optimizar la gestión comercial | 8) Margen comercial por MWh producido | (Ingresos comerciales - egresos comerciales)/MWh producido | \$/MWh | 24.15 | 24.15 | 23.88 | -1 | -0.3 |
| 6) Optimizar la eficiencia Técnico Operativa | 9) Disponibilidad de los grupos de generación | $D = [1 - (\text{HP} + \text{HF}) / (\text{HT} \times \text{N})] \times 100$ | Porcentaje | 94.95 | 94.95 | 94.95 | 0 | 0.0 |
| 7) Mejorar el aprovechamiento hídrico y otras oportunidades de negocio | 10) Factor de planta | Energía producida / (potencia efectiva x horas del período) x 100 | Porcentaje | 84.75 | 84.75 | 75.90 | -10 | -8.8 |
| | 11) Eficiencia de inversiones FBK | (Monto ejecutado FBK / Monto inicial aprobado FBK) x 100 | Porcentaje | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 0 | 0.0 |
| 8) Generar nuevos ingresos | 12) Otros ingresos por otras actividades | [Ingresos por otras actividades (alquiler y otros)] / \$/ 1'080,000 constante | Porcentaje | 99.85 | 99.85 | 85.45 | -14 | -14.4 |
| 9) Implementar Proyectos de impacto social y ambiental | 13) Grado de madurez de la gestión de Responsabilidad Social | Autoevaluación | Puntaje | 17.00 | 17.00 | 17.00 | 0 | 0.0 |
| 10) Fortalecer la gestión del talento humano y organizacional | 14) Índice de desempeño | Resultado de la evaluación del desempeño de la empresa | Porcentaje | 82.00 | 82.00 | 82.00 | 0 | 0.0 |
| | 15) Nivel de cumplimiento del PACA (Plan Anual de Capacitación. | $(0.7 \times (\text{cursos realizados} / \text{total de cursos programados}) + 0.3 \times (\text{monto presupuesto ejecutado} / \text{monto presupuesto aprobado})) \times$ | Porcentaje | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 0 | 0.0 |
| | 16) Índice de clima laboral | Resultado de la evaluación del clima laboral de la empresa | Porcentaje | 75.00 | 75.00 | 75.00 | 0 | 0.0 |

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica infonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

Anexo 3.- Presupuesto de Ingresos y Egresos

| RUBROS | Marco Inicial | Marco | Marco | Var % | Diferencia |
|---|---------------|-------------|-------------|-----------------|------------|
| | Año 2020 | Actual | Modificado | (c / b)x100-100 | c - b |
| PRESUPUESTO DE OPERACIÓN | a. | b. | c. | | |
| 1 INGRESOS | 159,033,538 | 159,033,538 | 156,766,789 | -1 | -2,266,749 |
| 1.1 Venta de Bienes | - | - | - | -100 | 0 |
| 1.2 Venta de Servicios | 108,415,103 | 108,415,103 | 101,654,803 | -6 | -6,760,300 |
| 1.3 Ingresos Financieros | 3,938,600 | 3,938,600 | 10,935,657 | 178 | 6,997,057 |
| 1.4 Ingresos por participacion o dividendos | - | - | - | -100 | 0 |
| 1.5 Ingresos complementarios | 45,601,491 | 45,601,491 | 43,268,664 | -5 | -2,332,827 |
| 1.6 Otros | 1,078,344 | 1,078,344 | 907,665 | -16 | -170,679 |
| 2 EGRESOS | 85,419,142 | 85,419,142 | 97,983,026 | 15 | 12,563,884 |
| 2.1 Compra de Bienes | 2,258,139 | 2,258,139 | 2,070,968 | -8 | -187,171 |
| 2.1.1 Insumos y suministros | 1,938,219 | 1,938,219 | 1,811,799 | -7 | -126,420 |
| 2.1.2 Combustibles y lubricantes | 22,800 | 22,800 | 6,989 | -69 | -15,811 |
| 2.1.3 Otros | 297,120 | 297,120 | 252,180 | -15 | -44,940 |
| 2.2 Gastos de personal (GIP) | 16,408,841 | 16,408,841 | 15,625,719 | -5 | -783,122 |
| 2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP) | 10,234,879 | 10,234,879 | 9,353,902 | -9 | -880,977 |
| 2.2.1.1 Basica (GIP) | 5,410,285 | 5,410,285 | 4,932,592 | -9 | -477,693 |
| 2.2.1.2 Bonificaciones (GIP) | 2,867,794 | 2,867,794 | 2,725,303 | -5 | -142,491 |
| 2.2.1.3 Gratificaciones (GIP) | 1,283,724 | 1,283,724 | 1,170,894 | -9 | -112,830 |
| 2.2.1.4 Asignaciones (GIP) | 555,012 | 555,012 | 457,442 | -18 | -97,570 |
| 2.2.1.5 Horas Extras (GIP) | 118,064 | 118,064 | 67,671 | -43 | -50,393 |
| 2.2.1.6 Otros (GIP) | - | - | - | -100 | 0 |
| 2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio (GIP) | 721,128 | 721,128 | 661,203 | -8 | -59,925 |
| 2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP) | 707,238 | 707,238 | 649,380 | -8 | -57,858 |
| 2.2.4 Dietas del Directorio (GIP) | 375,000 | 375,000 | 267,500 | -29 | -107,500 |
| 2.2.5 Capacitacion (GIP) | 248,833 | 248,833 | 136,599 | -45 | -112,234 |
| 2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP) | - | - | - | -100 | 0 |
| 2.2.7 Otros gastos de personal (GIP) | 4,121,763 | 4,121,763 | 4,557,135 | 11 | 435,372 |
| 2.2.7.1 Refrigerio (GIP) | 43,700 | 43,700 | 24,779 | -43 | -18,921 |
| 2.2.7.2 Uniformes (GIP) | 185,000 | 185,000 | 81,910 | -56 | -103,090 |
| 2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP) | 137,640 | 137,640 | 142,810 | 4 | 5,170 |
| 2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP) | 86,016 | 86,016 | 75,237 | -13 | -10,779 |
| 2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP) | - | - | 108,420 | -100 | 108,420 |
| 2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP) | - | - | - | -100 | 0 |
| 2.2.7.7 Celebraciones (GIP) | 36,200 | 36,200 | 15,000 | -59 | -21,200 |
| 2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP) | 865,169 | 865,169 | 1,122,527 | 30 | 257,358 |
| 2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP) | 2,371,978 | 2,371,978 | 2,773,268 | 17 | 401,290 |
| 2.2.7.10 Otros (GIP) | 396,060 | 396,060 | 213,184 | -46 | -182,876 |
| 2.3 Servicios prestados por terceros | 57,543,751 | 57,543,751 | 52,006,434 | -10 | -5,537,317 |
| 2.3.1 Transporte y almacenamiento | 48,166,824 | 48,166,824 | 44,282,771 | -8 | -3,884,053 |
| 2.3.2 Tarifas de servicios publicos | 120,271 | 120,271 | 111,108 | -8 | -9,163 |
| 2.3.3 Honorarios profesionales (GIP) | 2,088,597 | 2,088,597 | 1,600,748 | -23 | -487,849 |
| 2.3.3.1 Auditorias (GIP) | 509,705 | 509,705 | 500,307 | -2 | -9,398 |
| 2.3.3.2 Consultorias (GIP) | 0 | 0 | - | -100 | 0 |
| 2.3.3.3 Asesorias (GIP) | 1,140,892 | 1,140,892 | 949,659 | -17 | -191,233 |
| 2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP) | 438,000 | 438,000 | 150,782 | -66 | -287,218 |
| 2.3.4 Mantenimiento y Reparacion | 2,238,589 | 2,238,589 | 1,553,423 | -31 | -685,166 |
| 2.3.5 Alquileres | 299,160 | 299,160 | 262,161 | -12 | -36,999 |
| 2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP) | 2,043,204 | 2,043,204 | 1,851,588 | -9 | -191,616 |
| 2.3.6.1 Vigilancia (GIP) | 1,307,124 | 1,307,124 | 1,254,594 | -4 | -52,530 |
| 2.3.6.2 Guardia (GIP) | - | - | - | -100 | 0 |
| 2.3.6.3 Limpieza (GIP) | 736,080 | 736,080 | 596,994 | -19 | -139,086 |
| 2.3.7 Publicidad y Publicaciones | 40,100 | 40,100 | 30,490 | -24 | -9,610 |
| 2.3.8 Otros | 2,547,006 | 2,547,006 | 2,314,145 | -9 | -232,861 |
| 2.3.8.1 Servicio de mensajeria y correspondencia (GIP) | 8,400 | 8,400 | 2,952 | -65 | -5,448 |
| 2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y services (GIP) | - | - | - | -100 | 0 |
| 2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP) | 1,020,000 | 1,020,000 | 826,784 | -19 | -193,216 |
| 2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP | 1,518,606 | 1,518,606 | 1,484,409 | -2 | -34,197 |
| 2.4 Tributos | 3,826,069 | 3,826,069 | 18,896,879 | 394 | 15,070,810 |
| 2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF | 21,600 | 21,600 | 15,594 | -28 | -6,006 |
| 2.4.2 Otros impuestos y contribuciones | 3,804,469 | 3,804,469 | 18,881,285 | 396 | 15,076,816 |

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|--------------------|
| 2.5 Gastos diversos de Gestión | 3,486,282 | 3,486,282 | 3,506,200 | 1 | 19,918 |
| 2.5.1 Seguros | 3,333,400 | 3,333,400 | 3,284,045 | -1 | -49,355 |
| 2.5.2 Viáticos (GIP) | 123,600 | 123,600 | 18,738 | -85 | -104,862 |
| 2.5.3 Gastos de Representación | 1,182 | 1,182 | - | -100 | -1,182 |
| 2.5.4 Otros | 28,100 | 28,100 | 203,417 | 624 | 175,317 |
| 2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP) | 800 | 800 | 200 | -75 | -600 |
| 2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP | 27,300 | 27,300 | 203,217 | 644 | 175,917 |
| 2.6 Gastos Financieros | 1,896,060 | 1,896,060 | 5,876,826 | 210 | 3,980,766 |
| 2.7 Otros | - | - | - | -100 | 0 |
| RESULTADO DE OPERACION | 73,614,396 | 73,614,396 | 58,783,763 | -20 | -14,830,633 |
| 3 GASTOS DE CAPITAL | 8,124,166 | 8,124,166 | 32,647,772 | 302 | 24,523,606 |
| 3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK | 8,124,166 | 8,124,166 | 3,723,583 | -54 | -4,400,583 |
| 3.1.1 Proyecto de Inversión | - | - | - | -100 | 0 |
| 3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos | 8,124,166 | 8,124,166 | 3,723,583 | -54 | -4,400,583 |
| 3.2 Inversión Financiera | - | - | - | -100 | 0 |
| 3.3 Otros | - | - | 28,924,189 | -100 | 28,924,189 |
| 4 INGRESOS DE CAPITAL | - | - | - | -100 | 0 |
| 4.1 Aportes de Capital | - | - | - | -100 | 0 |
| 4.2 Ventas de activo fijo | - | - | - | -100 | 0 |
| 4.3 Otros | - | - | - | -100 | 0 |
| 5 TRANSFERENCIAS NETAS | - | - | - | -100 | 0 |
| 5.1 Ingresos por Transferencias | - | - | - | -100 | 0 |
| 5.2 Egresos por Transferencias | - | - | - | -100 | 0 |
| RESULTADO ECONOMICO | 65,490,230 | 65,490,230 | 26,135,991 | -60 | -39,354,239 |
| 6 FINANCIAMIENTO NETO | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1 Financiamiento Externo Neto | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1.1. Financiamiento largo plazo | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1.1.1 Desembolsos | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1.1.2 Servicios de Deuda | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1.1.2.1 Amortización | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1.2. Financiamiento corto plazo | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1.2.1 Desembolsos | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1.2.2 Servicio de la Deuda | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1.2.2.1 Amortización | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2 Financiamiento Interno Neto | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2.1. Financiamiento Largo Plazo | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2.1.1 Desembolsos | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2.1.2 Servicio de la Deuda | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2.1.2.1 Amortización | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2.2. Financiamiento Corto Plazo | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2.2.1 Desembolsos | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2.2.2 Servicio de la Deuda | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2.2.2.1 Amortización | - | - | - | -100 | 0 |
| 6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda | - | - | - | -100 | 0 |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | - | - | - | -100 | 0 |
| SALDO FINAL | 65,490,230 | 65,490,230 | 26,135,991 | -60 | -39,354,239 |
| GIP-TOTAL | 19,321,464 | 19,321,464 | 17,153,461 | -11 | -2,168,003 |
| Impuesto a la Renta | 14,139,497 | 14,139,497 | 15,241,890 | 8 | 1,102,393 |

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica fonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

Anexo 4.- Flujo de Caja

Anexo N° 4 FLUJO DE CAJA Modificación (En Nuevos Soles)

| RUBROS | Marco Inicial | Marco | Marco | Var % (c / b)x100-100 | Diferencia c - b |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|
| | Año 2020 | Actual | Modificado | | |
| | a. | b. | c. | | |
| INGRESOS DE OPERACIÓN | 159,033,538 | 159,033,538 | 155,021,223 | -3 | -4,012,315 |
| Venta de Bienes y Servicios | 108,415,103 | 108,415,103 | 102,034,383 | -6 | -6,380,720 |
| Ingresos Financieros | 3,938,600 | 3,938,600 | 8,150,390 | 107 | 4,211,790 |
| Ingresos por participacion o dividendos | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Ingresos Complementarios | 45,601,491 | 45,601,491 | 44,042,988 | -3 | -1,558,503 |
| Retenciones de tributos | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Otros | 1,078,344 | 1,078,344 | 793,462 | -26 | -284,882 |
| EGRESOS DE OPERACIÓN | 99,819,142 | 99,819,142 | 95,002,806 | -5 | -4,816,336 |
| Compra de Bienes | 2,258,139 | 2,258,139 | 2,398,647 | 6 | 140,508 |
| Gastos de personal | 16,408,841 | 16,408,841 | 13,106,038 | -20 | -3,302,803 |
| Servicios prestados por terceros | 57,543,751 | 57,543,751 | 48,803,262 | -15 | -8,740,489 |
| Tributos | 18,226,069 | 18,226,069 | 22,447,792 | 23 | 4,221,723 |
| Por Cuenta Propia | 18,226,069 | 18,226,069 | 21,249,343 | 17 | 3,023,274 |
| Por Cuenta de Terceros | 0 | 0 | 1,198,449 | -100 | 1,198,449 |
| Gastos diversos de Gestion | 3,486,282 | 3,486,282 | 5,024,675 | 44 | 1,538,393 |
| Gastos Financieros | 1,896,060 | 1,896,060 | 3,166,560 | 67 | 1,270,500 |
| Otros | 0 | 0 | 55,832 | -100 | 55,832 |
| FLUJO OPERATIVO | 59,214,396 | 59,214,396 | 60,018,417 | 1 | 804,021 |
| INGRESOS DE CAPITAL | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Aportes de Capital | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Ventas de activo fijo | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Otros | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| GASTOS DE CAPITAL | 4,908,014 | 4,908,014 | 1,125,024 | -77 | -3,782,990 |
| Presupuesto de Inversiones - FBK | 4,908,014 | 4,908,014 | 1,125,024 | -77 | -3,782,990 |
| Proyecto de Inversion | 94,157 | 94,157 | 0 | -100 | -94,157 |
| Gastos de capital no ligados a proyectos | 4,813,857 | 4,813,857 | 1,125,024 | -77 | -3,688,833 |
| Inversion Financiera | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Otros | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| TRANSFERENCIAS NETAS | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Ingresos por Transferencias | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Egresos por Transferencias | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| FLUJO ECONOMICO | 54,306,382 | 54,306,382 | 58,893,393 | 8 | 4,587,011 |
| FINANCIAMIENTO NETO | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Financiamiento Externo Neto | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Financiamiento largo plazo | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| DESAPORTE DE CAPITAL EN EFECTIVO | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| PAGO DE DIVIDENDOS | 28,257,831 | 28,257,831 | 28,924,189 | 2 | 666,358 |
| Pago de Dividendos de Ejercicios Anteriores | 28,257,831 | 28,257,831 | 28,924,189 | 2 | 666,358 |
| Adelanto de Dividendos ejercicio | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| FLUJO NETO DE CAJA | 26,048,551 | 26,048,551 | 29,969,204 | 15 | 3,920,653 |
| SALDO INICIAL DE CAJA | 37,754,429 | 37,754,429 | 44,917,489 | 19 | 7,163,060 |
| SALDO FINAL DE CAJA | 63,802,980 | 63,802,980 | 74,886,693 | 17 | 11,083,713 |
| SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| RESULTADO PRIMARIO | 54,306,382 | 54,306,382 | 58,893,393 | 8 | 4,587,011 |
| PARTICIPACION TRABAJADORES D.LEGISLATIVO N° 892 | 2,257,305 | 2,257,305 | 2,773,268 | 23 | 515,963 |

Anexo 5.- Estado de Situación Financiera

Anexo N° 5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Empresas No Financieras)
Modificación (En Nuevos Soles)

| RUBROS | Marco Inicial | Marco | Marco | Var % (c / b)x100-100 | Diferencia c - b |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|
| | Año 2020. | Actual | Modificado | | |
| | a. | b. | c. | | |
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 42,284,488 | 42,284,488 | 74,886,693 | 77 | 32,602,205 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto) | 14,100,707 | 14,100,707 | 14,253,914 | 1 | 153,207 |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto) | 18,105,310 | 18,105,310 | 20,075,392 | 11 | 1,970,082 |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas | 5,551,011 | 5,551,011 | 5,752,405 | 4 | 201,394 |
| Inventarios (Neto) | 5,334,502 | 5,334,502 | 5,556,569 | 4 | 222,067 |
| Gastos Pagados por Anticipado | 697,493 | 697,493 | 1,186,775 | 70 | 489,282 |
| Otros Activos | - | - | - | -100 | 0 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 86,073,511 | 86,073,511 | 121,711,748 | 41 | 35,638,237 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| Propiedades, Planta y Equipo (Neto) | 739,199,818 | 737,241,480 | 727,981,618 | -1 | -9,259,862 |
| Activos Intangibles (Neto) | 854,868 | 825,692 | 684,844 | -17 | -140,848 |
| Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos | - | - | - | -100 | 0 |
| Otros Activos | - | - | - | -100 | 0 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 740,054,686 | 738,067,172 | 728,666,462 | -1 | -9,400,710 |
| TOTAL ACTIVO | 826,128,197 | 824,140,683 | 850,378,210 | 3 | 26,237,527 |
| Cuentas de Orden | | | | -100 | 0 |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | |
| Cuentas por Pagar Comerciales | 4,928,965 | 4,928,965 | 5,114,681 | 4 | 185,716 |
| Otras Cuentas por Pagar | 20,382,223 | 20,382,223 | 19,665,592 | -4 | -716,631 |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas | 49,577 | 49,577 | 96,411 | 94 | 46,834 |
| Provisiones | 16,850,000 | 16,850,000 | 16,997,738 | 1 | 147,738 |
| Pasivos Mantenidos para la Venta | - | - | - | -100 | 0 |
| Pasivos por Impuestos a las Ganancias | - | - | - | -100 | 0 |
| Beneficios a los Empleados | 2,474,121 | 2,724,121 | 4,972,823 | 83 | 2,248,702 |
| Otros Pasivos | - | - | - | -100 | 0 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 44,684,886 | 44,934,886 | 46,847,245 | 4 | 1,912,359 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| Pasivo por impuesto a las Ganancias Diferidos | 90,758,709 | 90,758,709 | 92,823,169 | 2 | 2,064,460 |
| Provisiones | - | - | - | -100 | 0 |
| Beneficios a los Empleados | - | - | - | -100 | 0 |
| Otros Pasivos | - | - | - | -100 | 0 |
| Ingresos Diferidos (Neto) | 179,360 | 178,654 | 175,122 | -2 | -3,532 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 90,938,069 | 90,937,363 | 92,998,291 | 2 | 2,060,928 |
| TOTAL PASIVO | 135,622,955 | 135,872,249 | 139,845,536 | 3 | 3,973,287 |
| PATRIMONIO | | | | | |
| Capital | 555,662,478 | 555,662,478 | 555,662,478 | 0 | 0 |
| Acciones de Inversión | - | - | - | -100 | 0 |
| Capital Adicional | 5,702,262 | 5,702,262 | 5,702,262 | 0 | 0 |
| Resultados no Realizados | - | - | - | -100 | 0 |
| Reservas Legales | 55,362,243 | 55,362,243 | 55,499,863 | 0 | 137,620 |
| Otras Reservas | - | - | - | -100 | 0 |
| Resultados Acumulados | 73,778,259 | 76,355,268 | 93,668,071 | 23 | 17,312,803 |
| Otras Reservas de Patrimonio | - | - | - | -100 | 0 |
| TOTAL PATRIMONIO | 690,505,242 | 693,082,251 | 710,532,674 | 3 | 17,450,423 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 826,128,197 | 828,954,500 | 850,378,210 | 3 | 21,423,710 |
| Cuentas de Orden | | | | -100 | 0 |

Anexo 6.- Estado de Resultados Integrales

Anexo N° 6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (Empresas No Financieras)
Modificación (En Nuevos Soles)

| RUBROS | Marco Inicial | Marco | Marco | Var % | Diferencia |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-------------------|
| | Año 2020 | Actual | Modificado | | |
| | a. | b. | c. | (c / b)x100-100 | c - b |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | | | |
| Ventas Netas de Bienes | 0 | 0 | | -100 | 0 |
| Prestación de Servicios | 115,536,832 | 115,536,832 | 113,836,969 | -1 | -1,699,863 |
| TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 115,536,832 | 115,536,832 | 113,836,969 | -1 | -1,699,863 |
| Costo de Ventas | 55,050,951 | 55,050,951 | 51,778,438 | -6 | -3,272,513 |
| GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA) | 60,485,881 | 60,485,881 | 62,058,531 | 3 | 1,572,650 |
| Gastos de Ventas y Distribución | 3,433,669 | 3,433,669 | 2,548,386 | -26 | -885,283 |
| Gastos de Administración | 10,757,243 | 10,757,243 | 9,293,693 | -14 | -1,463,550 |
| Ganancia (Pérdida) de la baja de Activos Financieros medidos al Costo | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Otros Ingresos Operativos | 1,078,344 | 1,078,344 | 922,899 | -14 | -155,445 |
| Otros Gastos Operativos | 240,000 | 240,000 | 184,731 | -23 | -55,269 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA | 47,133,313 | 47,133,313 | 50,954,620 | 8 | 3,821,307 |
| Ingresos Financieros | 2,174,156 | 2,174,156 | 1,019,702 | -53 | -1,154,454 |
| Diferencia de cambio (Ganancias) | 147,037 | 147,037 | 4,009,208 | 2,627 | 3,862,171 |
| Gastos Financieros | 72,000 | 72,000 | 208,779 | 190 | 136,779 |
| Diferencia de Cambio (Pérdidas) | 152,000 | 152,000 | 0 | -100 | -152,000 |
| Participación de los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjunto | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS | 49,230,506 | 49,230,506 | 55,774,751 | 13 | 6,544,245 |
| Gasto por Impuesto a las Ganancias | 14,522,999 | 14,522,999 | 16,453,552 | 13 | 1,930,553 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS | 34,707,507 | 34,707,507 | 39,321,199 | 13 | 4,613,692 |
| Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO | 34,707,507 | 34,707,507 | 39,321,199 | 13 | 4,613,692 |
| Depreciación: | 24,220,053 | 24,220,053 | 24,547,559 | 1 | 327,506 |
| Amortización: | 350,116 | 350,116 | 345,082 | -1 | -5,034 |

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica infonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

Anexo 7.- Formato de las Inversiones Fbk

Anexo N° 7
PRESUPUESTO DE INVERSIONES - Fbk
Modificación (En Nuevos Soles)

| RUBROS | Marco Inicial | Marco | Marco | Var % (c / b)x100-100 | Diferencia c - b |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------------------|---------------------|
| | Año 2020 | Actual | Modificado | | |
| | a. | b. | c. | | |
| I.- PROYECTOS | 0 | 0 | 0 | -100 | 0 |
| | | | | -100 | 0 |
| | | | | -100 | 0 |
| | | | | -100 | 0 |
| II.- GASTOS NO LIGADOS A PROYECTOS | 8,124,166 | 8,124,166 | 3,723,583 | -54 | -4,400,584 |
| Rodete Francis | 3,284,167 | 3,284,167 | 2,704,149 | -18 | -580,018 |
| Obras de Protec Patio llaves de SE Machupiccu | 0 | 0 | 292,961 | -100 | 292,961 |
| Onda portadora L1002 | 0 | 0 | 251,695 | -100 | 251,695 |
| Cerco perimetrico para las instalaciones Km 122 | 300,000 | 300,000 | 98,713 | -67 | -201,287 |
| Bomba centrifuga horizontal Refrig Franc | | | 92,387 | -100 | 92,387 |
| Ampliación capacidades administrativas Dolorespata | 1,675,712 | 1,675,712 | 79,524 | -95 | -1,596,188 |
| Eq portatil de vibraciones CHM | 54,287 | 54,287 | 50,713 | -7 | -3,574 |
| SWITCH 24 PUERTOS | | | 25,503 | | |
| Power monitoring expert 2020 | 0 | 0 | 23,198 | -100 | 23,198 |
| Osciloscopio | 0 | 0 | 21,614 | -100 | 21,614 |
| Computadoras todo en uno | | | 20,358 | | |
| Eq. Med Solidos Susp | | | 18,664 | | |
| Rele de Sobrecorriente | 0 | 0 | 12,917 | -100 | 12,917 |
| Horno Conv 50Lt/250° | | | 11,000 | -100 | 11,000 |
| Campamento ahobamba | | | 6,480 | -100 | 6,480 |
| Eq MedTemp y RecFac | | | 4,143 | | |
| Bomba centrifuga 2.9 KW | | | 3,390 | | |
| Televisor Led UHD - CCD | 0 | 0 | 3,135 | -100 | 3,135 |
| Bomba DWA 056T3 | 0 | 0 | 3,040 | -100 | 3,040 |
| Mantto 100M Hrs G3 Fase I CHM | 2,240,000 | 2,240,000 | 0 | -100 | -2,240,000 |
| Anillos laberinticos - Grupo Francis | 550,000 | 550,000 | 0 | -100 | -550,000 |
| Mueble armario - Gestion documental | 20,000 | 20,000 | 0 | -100 | -20,000 |
| TOTAL (I + II) | 8,124,166 | 8,124,166 | 3,723,583 | -54 | -4,400,584 |

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica infonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.