

ANEXO N° 11

MODELO DE INFORME DE APROBACION DE PLAN OPERATIVO Y PRESUPUESTO**INDICE****I.- Aspectos Generales**

- 1.1. Naturaleza Jurídica
- 1.2. Objeto Social
- 1.3. Accionariado
- 1.4. Directorio (Apellidos y Nombres, Cargo, Fecha de Designación por JGA u otro acto societario)
- 1.5. Gerencias principales (Apellidos y Nombres, Cargo, Fecha de Designación o encargo)
- 1.6. Marco Regulatorio
- 1.7. Estructura organizacional de la Empresa
- 1.8. Factores críticos de éxito
- 1.9. Área de Influencia
- 1.10. Soporte operativo
- 1.11. Logros
 - a. Principales logros esperados a obtener en el año 2016

II.- Líneas de negocio de la Empresa.

- 2.1. Descripción de las Líneas de negocio de la empresa
- 2.2. Información cuantitativa de líneas de negocio de los años: estimado año 2015, previsto año 2016.

III.- Plan Estratégico

- 3.1. Misión
- 3.2. Visión
- 3.3. Valores
- 3.4. Horizonte del Plan Estratégico
- 3.5. Objetivos estratégicos, Indicadores y Metas
- 3.6. Mapa estratégico
- 3.7. Nivel previsto de cumplimiento de los Principios de Gobierno Corporativo estimado para el año 2015.
- 3.8. Nivel previsto de cumplimiento de los Principios de Gobierno Corporativo para el año 2016.

IV.- Plan Operativo

- 4.1 Plan Operativo 2015: Avance de Indicadores al IV Trimestre y estimación al cierre del año.
- 4.2 Objetivos del Plan Operativo 2016
- 4.3 Indicadores y metas del Plan Operativo.
 - Nombre del Indicador
 - Ponderación del Indicador
 - Tipo de Indicador: Podrá ser Continuo de Incremento (CI), Continuo de Reducción (CR) o Específico (E).
 - Valor de referencia (si hubiere).
 - Unidad de Medida.
 - Datos Históricos de años 2012, 2013 y 2014.
 - Meta estimada para el año 2015.
 - Meta prevista para el año 2016.
- 4.4 Relación entre los Objetivos del Plan Operativo de la Empresa y los Objetivos del Plan Estratégico de la Empresa, de FONAFE y del Sector.

CUADRO Nº 1

OBJETIVOS ESTRATEGICOS DE LA EMPRESA ALINEADOS A LOS OBJETIVOS ESTRATEGICOS DE FONAFE Y EL SECTOR

OBJETIVOS DE LA EMPRESA	DESCRIPCION	OBJETIVOS ESTRATEGICOS	
		FONAFE	SECTOR
Objetivo Estratégico 1	Fortalecer la Capacidad Financiera de la Empresa xyz	A	I
Objetivos Operativos 1	Reducir el nivel de morosidad	A	I
Objetivos Operativos 2	Implantar sistema de Costeo por Actividad	A y E	I
Objetivos Operativos 3			
Objetivos Operativos n			
Objetivo Estratégico 2			
Objetivos Operativos 1			
Objetivos Operativos 2			
Objetivos Operativos 3			
Objetivos Operativos n			

CUADRO Nº 2

OBJETIVOS ESTRATEGICOS DE FONAFE

LITERAL	OBJETIVOS ESTRATEGICOS DE FONAFE
A	
B	
C	
D	
E	

CUADRO Nº 3

OBJETIVOS ESTRATEGICOS DEL SECTOR (Al que está adscrita la Empresa)

LITERAL	OBJETIVOS ESTRATEGICOS DEL SECTOR
I	
II	
III	
IV	
V	
VI	

V.- Presupuesto

5.1 INGRESOS (En base al presupuesto aprobado por FONAFE y ratificado por la empresa)

5.1.1 Ingresos Operativos

- a) Supuestos cuantitativos y cualitativos que sustentan cada uno de los conceptos de los ingresos operativos. (Tarifas, precio, tasa, tipo de cambio, volumen, entorno, tasas de crecimiento etc., según correspondan)
- b) Cuadros de soporte:
 - Evolución de los ingresos operativos por cada uno de sus componentes: Real Años 2012, 2013, 2014 Estimado 2015 y Aprobado 2016.
 - Otros

5.1.2. Ingresos de Capital.

- a) Supuestos cuantitativos y cualitativos que lo sustentan.
- b) Cuadros con información de soporte.
 - Evolución de los Ingresos de Capital, Real Años 2012, 2013, 2014, Estimado 2015 y Aprobado 2016.

5.1.3 Transferencias: Ingresos

- a) Supuestos cuantitativos y cualitativos que sustentan señalando las fuentes previstas
- b) Cuadros de soporte:
 - Evolución de los ingresos por transferencias: Real Años 2012, 2013, 2014, Estimado 2015 y Aprobado 2016.
 - Otros

5.1.4. Ingresos por Financiamiento: Préstamos

- a) Supuestos cuantitativos y cualitativos que lo sustentan.
- b) Cuadros con información de soporte.
 - Evolución Real Años 2012, 2013, 2014, Estimado 2015 y Aprobado 2016.

5.1.5. Recursos de Ejercicios Anteriores

Supuestos cuantitativos y cualitativos que lo sustentan.

5.2. EGRESOS (En base al presupuesto aprobado por FONAFE y ratificado por la empresa)

5.2.1 Egresos Operativos

- a) Supuestos cuantitativos y cualitativos que sustentan cada uno de los conceptos de los egresos operativos. (Tarifas, precio, tipo de cambio, volumen, entorno, tasas de crecimiento, etc., según correspondan)
- b) Cuadros de soporte:
 - Evolución de los egresos operativos por cada uno de sus componentes: Real Años 2012, 2013, 2014, Estimado 2015 y Aprobado 2016.
 - Evolución del gasto por GIP por cada uno de sus componentes: Real Años 2012, 2013, 2014, Estimado 2015 y Aprobado 2016.
 - Evolución de la población de personal por cada uno de sus componentes: Real Años 2012, 2013, 2014, Estimado 2015 y Aprobado 2016.

CUADRO N° 4
PERSONAL (En Número)

CONCEPTO	2012	2013	2014	2015	2016
	Real	Real	Real	Estimado	Previsto
I Planilla					
Gerentes					
Ejecutivos					
Profesionales					
Técnicos					
Administrativos					
II Locación de Servicios					
III Servicios de Terceros					
Personal de Cooperativas					
Personal de Servicios					
Otros					
IV Pensionistas					
Régimen 20530					
Régimen.....					
Régimen					
V Practicantes (Incluye Serum, Sesigras)					
TOTAL					
CONCEPTO	2012	2013	2014	2015	2016
PERSONAL	Real	Real	Real	Estimado	Previsto
Sujeto a Negociación Colectiva					
No Sujeto a Negociación Colectiva					
CONCEPTO	2012	2013	2014	2015	2016
PERSONAL REINCORPORADO	Real	Real	Real	Estimado	Previsto
Proveniente de Ley de Ceses Colectivos					

CUADRO N° 5

GASTOS DE CAPITAL (En Nuevos Soles)

N°	PORTAFOLIO DE INVERSIONES (Según Criterios)	TOTAL	Ejecución al 31.12.2015 (Estimado)	Previsto para el Año 2016					
				IMPORTE	FINANCIAMIENTO				
					Recursos Propios	Endeudamiento	Aportes de Capital	Saldos Años Anteriores	Otros
1									
2									
3									
.									
TOTAL									
Proveniente de otras modalidades									

5.2.2. Egresos de Capital.

- a) Supuestos cuantitativos y cualitativos que lo sustentan.
- b) Cuadros con información de soporte
 - Evolución de los egresos de capital por cada uno de sus componentes: Real Años 2012, 2013, 2014, Estimado 2015 y Aprobado 2016.

CUADRO N° 6

GASTOS DE CAPITAL (En Nuevos Soles)

CONCEPTO	AÑO 2012			AÑO 2013			AÑO 2014			AÑO 2015			AÑO 2016
	Presup	Ejec	N.Ejec.	Presup...									
Proyectos de Inversión													
Gastos No Ligados a Proyectos de Inversión													
Inversión Financiera													
Otros													
Total Gastos de Capital													

- Referente a los Proyectos en Curso
 - Grado de avance (Físico y Financiero) de los proyectos que en su conjunto sustenten como mínimo el 80% del gasto de capital total, así como la fecha esperada de culminación y los beneficios esperados de cada uno.
 - Fuentes de Financiamiento, condiciones y calendario de desembolsos.
 - Análisis del Gasto aprobado respecto al estimado del 2015 de los proyectos mencionados, así como las implicancias presupuestales para el año 2016, hasta su culminación.
 - Otros aspectos relevantes.
- Referente a los Proyectos a iniciarse en el año 2016
 - Definición de los proyectos que en su conjunto sustenten como mínimo el 80% del gasto total: Relevancia y prioridad dentro del Plan Estratégico de la empresa y Política del Sector, TIR financiera y social o costo efectividad, según sea el caso, contribución del proyecto a los objetivos económicos y operativos, tiempo estimado de inicio y culminación.
 - Fuentes de Financiamiento, condiciones y calendario proyectado de desembolsos.
 - Otros aspectos relevantes.
- Gastos de Capital no Ligado a Proyectos
 - Naturaleza y monto del gasto.
 - Explicación sobre su contribución al cumplimiento de los objetivos económicos y operativos de la empresa para el año 2016 y siguientes.

CUADRO N° 7

DETALLE DE GASTOS DE CAPITAL NO LIGADOS A PROYECTOS

CONCEPTO DEL GASTO DE CAPITAL	PRESUPUESTO 2016	JUSTIFICACION (Indicar porque no es considerado proyecto de inversión)
1.2. Gastos de Capital no ligados a proyectos de inversión		
1.		
2.		
3.		
.		
Total Gastos de Capital no ligados a proyectos de inversión		

5.2.3 Transferencias: Egresos

- a) Supuestos cuantitativos y cualitativos que sustentan señalando el destino de los mismos
- b) Cuadros de soporte:
 - Evolución de los egresos por transferencias: Real Años 2012, 2013, 2014, Estimado 2015, aprobado 2016
 - Otros

5.2.4. Egresos por Financiamiento: Amortización de Prestamos

- a) Supuestos cuantitativos y cualitativos que lo sustentan.
- b) Cuadros con información de soporte.

5.3 INFORMACION ADICIONAL

- Data Relevante para el año 2016.

EVALUACION FINANCIERA Y PRESUPUESTAL AÑO 2016

DATA RELEVANTE

RUBROS	Unidad de Med	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
PERSONAL													
Planilla	N°	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gerente General	N°												
Gerentes	N°												
Ejecutivos	N°												
Profesionales	N°												
Técnicos	N°												
Administrativos	N°												
Locación de Servicios	N°												
Servicios de Terceros	N°	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personal de Cooperativas	N°												
Personal de Services	N°												
Otros	N°												
Pensionistas	N°	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Regimen 20530	N°												
Regimen	N°												
Regimen	N°												
Practicantes (Incluye Serum, Sesigras)	N°												
TOTAL	N°	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personal en Planilla	N°	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Personal en CAP	N°												
Personal Fuera de CAP	N°												
Según Afiliación	N°	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sujetos a Negociación Colectiva	N°												
No Sujetos a Negociación Colectiva	N°												
Personal Reincorporado	N°	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ley de Ceses Colectivos	N°												
Derivados de Procesos de Despidos	N°												
Otros	N°												

INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

RUBROS	Unidad	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/.												
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.												
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/.												
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.												
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.												
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.												
ACTIVO TOTAL	S/.												
ACTIVO CORRIENTE	S/.												
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.												
PASIVO TOTAL	S/.												
PASIVO CORRIENTE	S/.												
PASIVO NO CORRIENTE	S/.												
PATRIMONIO	S/.												
INDICE DE MOROSIDAD	%												
ROA (Utilidad Neta / Activo)													
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio)													
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Ing. Actividades Ordinarias)													
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangible)	S/.												
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)													
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)													

INDICADORES OPERATIVOS (Según Empresa)

- Gasto de personal en planillas activo (según grupo ocupacional) y pensionistas para el año 2016, según el siguiente detalle: i) Remuneraciones, ii) Gratificaciones, iii) CTS, iv) Contribución a Essalud, v) Asignaciones, vi) Bonificaciones autorizadas por FONAFE, vii) Bonificaciones por cierre de pliego colectivo, viii) Otras Bonificaciones, y xi) Otros.
- Formatos generados a partir del Sistema de Información, después de haberse efectuado el proceso de cierre electrónico.
- Otros aspectos que considere relevantes.

Nota: La información estimada del 2015 deberá ser la realizada sobre la base de la ejecución al mes de noviembre y la estimada al mes de diciembre.