



**INFORME ANUAL
DE GESTIÓN EMPRESARIAL
Y EVALUACIÓN PRESUPUESTAL**

AÑO 2022

| | | |
|--------|------------------|----------|
| Egemma | Evaluación anual | Año 2022 |
|--------|------------------|----------|

Informe anual de gestión empresarial y evaluación presupuestal

I. OBJETIVO

Evaluar el desempeño operativo, financiero y presupuestal de la Empresa de Generación Eléctrica Machupicchu S. A. (en adelante, Egemma) del año 2022, con la finalidad de evaluar las metas previstas en sus planes Operativo y Estratégico aprobados, las cuales se encuentran alineadas a la gestión integral de riesgos.

II. BASE LEGAL

- 2.1. Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de Fonafe, aprobada con Acuerdo de Directorio n.º 003-2018/006-Fonafe del 26 de junio de 2018, y modificada con Acuerdo de Directorio n.º 002-2018/011-Fonafe y n.º 003-2021/003-Fonafe del 05 de diciembre de 2018 y 10 de mayo de 2021, respectivamente.
- 2.2. Presupuesto inicial a nivel agregado 2022 de Egemma, aprobado con Acuerdo de Directorio n.º 001-2021/010-Fonafe y comunicado con oficio SIED n.º 0358-2021-GPC-Fonafe, del 15 de diciembre de 2021; y Plan Operativo y Presupuesto inicial a nivel desagregado 2022 de Egemma, aprobado en Sesión de Directorio n.º 702, del 29 de diciembre de 2021, y remitido a Fonafe con oficio SIED n.º 001-2022/G/Egemma, del 4 de enero de 2022.
- 2.3. Presupuesto modificado a nivel agregado 2022 de Egemma, aprobado con Acuerdo de Directorio n.º 001-2022/011-Fonafe y comunicado con oficio SIED n.º 0386-2022-GPC-Fonafe, del 14 de noviembre de 2022; y Plan Operativo y Presupuesto modificado a nivel desagregado 2022 de Egemma, aprobado en Sesión de Directorio n.º 727, del 6 de diciembre de 2022, y remitido a Fonafe con oficio SIED n.º 214-2022/G/Egemma, del 13 de diciembre de 2022.
- 2.4. Plan Estratégico Institucional 2022-2026 de Egemma, aprobado con Acuerdo de Directorio n.º 002-2022/011-Fonafe y comunicado con oficio SIED n.º 0389-2022-GPC-Fonafe, del 15 de noviembre de 2022.

III. ASPECTOS GENERALES

3.1. NATURALEZA JURÍDICA Y CONSTITUCIÓN

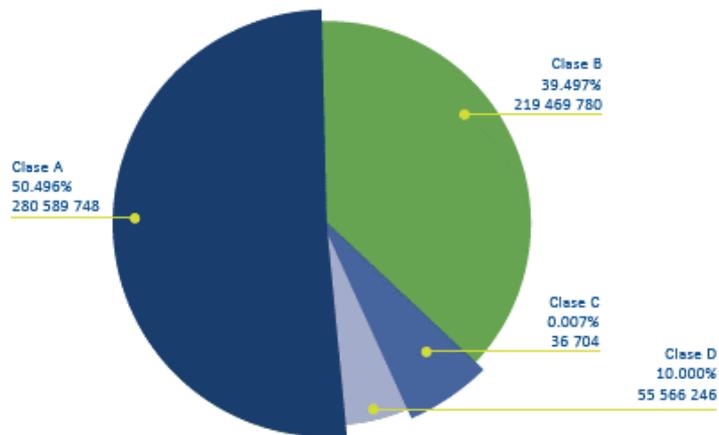
Egemsa es una empresa del Estado de derecho privado.

3.2. OBJETO SOCIAL

El objeto social de Egemsa es generar y suministrar energía eléctrica a sus clientes del mercado regulado, libre y al Sistema Eléctrico Interconectado Nacional (en adelante, SEIN), mediante líneas de transmisión propias y de terceros.

3.3. ACCIONARIADO

De conformidad con lo establecido en el Estatuto Social de Egemsa, el capital social pertenece íntegramente (100 %) a Fonafe, el mismo que está compuesto por cuatro clases de acciones, debidamente inscritas en los Registros Públicos de la ciudad del Cusco, con un total de 555,662,478 acciones, equivalentes a S/555,662,478.00.



3.4. DIRECTORIO Y GERENCIA

| n.º | Apellidos y nombres | Cargo | Situación* | Fecha de designación** | Fecha de culminación** |
|-------------------|-----------------------------------|------------------------|------------|--|------------------------|
| Directorio | | | | | |
| 1 | Prado López de Romaña, Enrique | Presidente interino | Encargado | Sesión de Directorio n.º 704, del 25/01/2022 | |
| 2 | Prado López de Romaña, Enrique | Director independiente | Designado | Acuerdo de Directorio n.º 020-2015/016-Fonafe, publicado en "El Peruano" el 23/12/2015 | |
| 3 | Estenssoro Fuchs, Pablo Alejandro | Director | Designado | Acuerdo de Directorio n.º 001-2016/016-Fonafe, publicado en "El Peruano" el 07/09/2016 | |
| 4 | Chamorro Victorio, Herbert Roel | Director | Designado | Acuerdo de Directorio n.º 002-2022/009-Fonafe, publicado en "El Peruano" el 07/09/2022 | |

| n.º | Apellidos y nombres | Cargo | Situación* | Fecha de designación** | Fecha de culminación** |
|-----|------------------------|----------|------------|--|------------------------|
| 5 | Yrigoin Delgado, Jesús | Director | Designado | Acuerdo de Directorio n.º 002-2022/009-Fonafe, publicado en "El Peruano" el 07/09/2022 | |

| Gerencias | | | | | |
|-----------|-------------------------------|--------------------------------------|-----------|--|--|
| 1 | Huaco Arenas, Zhorzhik | Gerente General | Designado | Sesión de Directorio n.º 716, del 28/06/2022 | |
| 2 | Menéndez Deza, Carlos Antonio | Gerente Comercial | Designado | Sesión de Directorio n.º 612, del 24/08/2018 | |
| 3 | Huanca Juárez, Wilbert | Gerente Producción | Designado | Sesión de Directorio n.º 612, del 24/08/2018 | |
| 4 | Núñez Bueno, Héctor Rolando | Gerente de Administración y Finanzas | Encargado | Sesión de Directorio n.º 658, del 19/05/2020 | |
| 5 | Warthon Riveros, Dax Harlic | Gerente de Proyectos | Designado | Sesión de Directorio n.º 729, del 27/12/2022 | |

* Designado, encargado, vacante, renunciante, etc.

** Para Directores fecha de JGA de designación. Para Gerentes, fecha de Acuerdo de Directorio u de otro órgano.

3.5. MARCO REGULATORIO

- Ley n.º 27170, Ley del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado - Fonafe, su Reglamento y modificatorias.
- Decreto Legislativo n.º 1031, Decreto Legislativo que Promueve la Eficiencia de la Actividad Empresarial del Estado, y su Reglamento.
- Decreto Supremo n.º 176-2010/EF, Reglamento del Decreto Legislativo n.º 1031, que promueve la eficiencia de la actividad empresarial del Estado.
- Ley n.º 27245, Ley de Responsabilidad y Transparencia Fiscal, su Reglamento, normas modificatorias y complementarias.
- Ley n.º 28411, Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto.
- Ley n.º 28832, Ley para asegurar el desarrollo eficiente de la Generación Eléctrica.
- Ley n.º 27293, Ley del Sistema Nacional de Inversión Pública, su Reglamento, normas modificatorias y complementarias.
- Ley n.º 30255, Ley de Contrataciones del Estado, su Reglamento, normas modificatorias y complementarias.
- Decreto Ley n.º 25844, Ley de Concesiones Eléctricas, y modificatorias.
- Decreto Supremo n.º 009-93-EM, Reglamento de la Ley de Concesiones Eléctricas, y modificatorias.
- Decreto de Urgencia n.º 049-2008, que asegura continuidad en la prestación del servicio eléctrico.
- Código del Buen Gobierno Corporativo, aprobado por Acuerdo de Directorio n.º 001-2006/004-Fonafe, y modificatorias.
- Código Marco de Control Interno de las Empresas del Estado, aprobado por Acuerdo de Directorio n.º 001-2006/028-Fonafe, y modificatorias.

3.6. FUNDAMENTOS ESTRATÉGICOS

a. Visión

“Ser una empresa eléctrica del Estado competitiva e innovadora, reconocida por su contribución con el desarrollo sostenible del país”.

b. Misión

“Generar energía eléctrica aprovechando responsablemente los recursos energéticos disponibles, logrando la satisfacción de nuestros clientes, en un entorno laboral atractivo a nuestros colaboradores, generando valor económico, social y ambiental”.

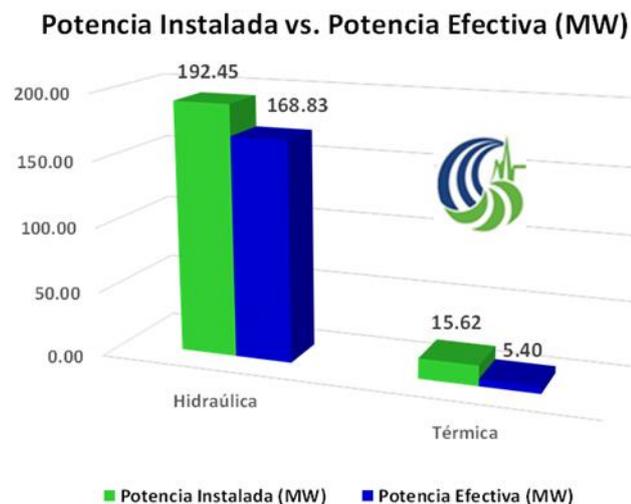
3.7. ÁREA DE INFLUENCIA DE LAS OPERACIONES DE LA EMPRESA

Egemma está ubicada en el sureste del país y su área de influencia es a nivel nacional.

3.8. PARTICIPACIÓN EN EL MERCADO

3.8.1. Potencia (MW)

Se cuenta con una potencia instalada de 208.07 MW distribuida en dos centrales de generación eléctrica: 92.5 % corresponde a la Central Hidroeléctrica Machupicchu y 7.5 % a la Central Térmica Dolorespata (retirada de la operación comercial del COES).



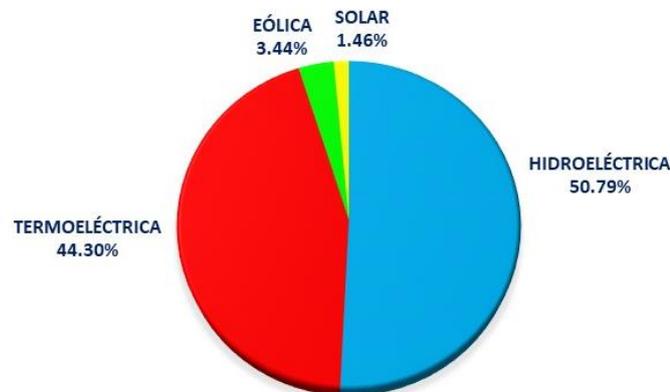
La potencia efectiva de la Central Hidroeléctrica Machupicchu es de 168.83 MW con un caudal promedio de 55.86 m³/seg, mientras que la potencia

efectiva de la central térmica Dolorespata es de 5.40 MW, según las condiciones actuales.

3.8.2. Producción de energía - SEIN (GWh)

En el año 2022, las empresas de generación eléctrica adscritas al SEIN han producido 56,084.20 GWh, de los cuales el 50.79 % proviene de centrales hidráulicas, el 44.30 % de centrales térmicas y el 4.91 % restante de recursos energéticos renovables.

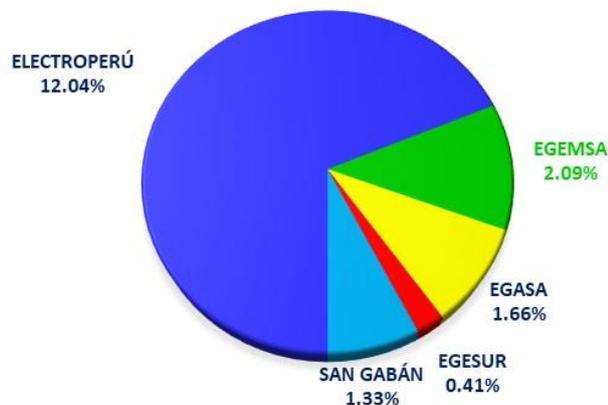
PRODUCCIÓN POR TIPO DE GENERACIÓN



Fuente: Información post operación del COES.

Por su parte, las empresas de generación de energía de Fonafe (Electroperú, Egemsa, Egasa, San Gabán y Egesur) registraron una producción de 9,829.61 GWh en el año 2022 y representaron el 17.53 % de la energía generada por el SEIN, en el que Egemsa ha contribuido con el 2.09 % de la producción nacional.

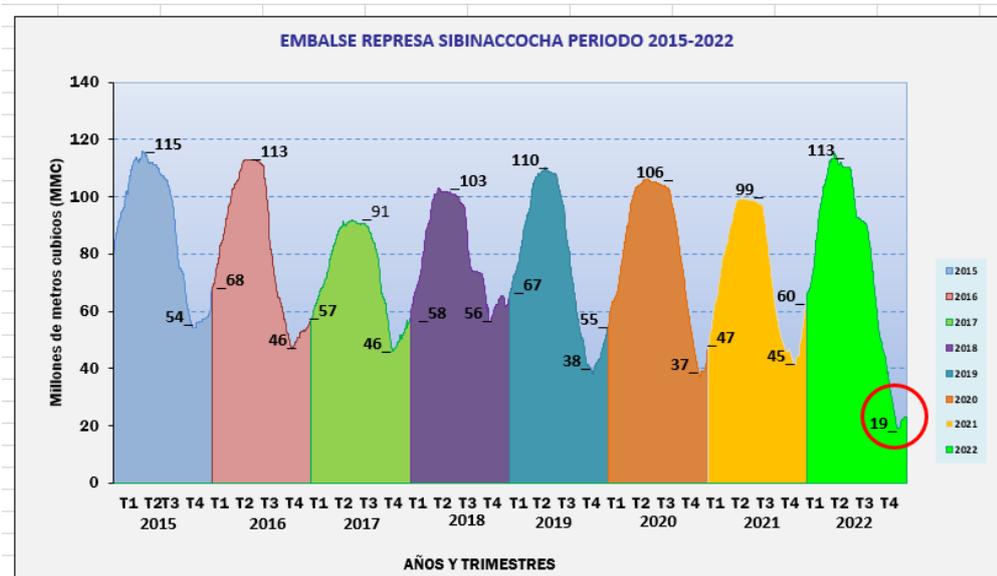
DISTRIBUCIÓN DE LA ENERGÍA PRODUCIDA (%) PARTICIPACIÓN SEIN



Fuente: Información post operación del COES.

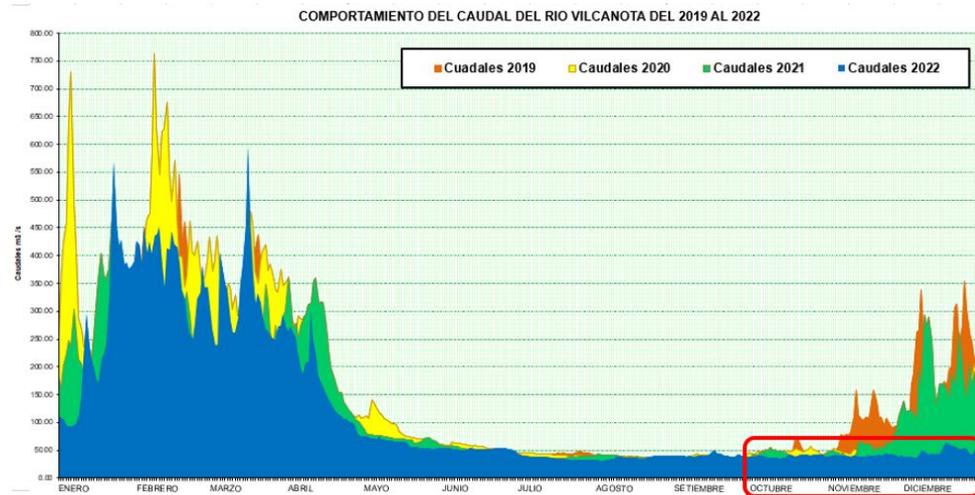
3.8.3. Embalse (MM de m³)

Egemsa cuenta con la represa estacional de Sibinacocha para el abastecimiento eficiente y oportuno del recurso hídrico durante la época de avenidas en la cuenca del río Vilcanota. En el año 2022, alcanzó un volumen almacenado de 19.2 MM m³, equivalente a un 17.5 % de su capacidad nominal, siendo este volumen el más bajo de toda la data histórica de la presa, debido a la extrema sequía y ausencia de lluvias en la región (entre octubre y diciembre). Desde junio de 2022, se inició el proceso de desembalse con 4.00 m³/s llegando a alcanzar hasta 10 m³/s, para afianzar el caudal del río Vilcanota y garantizar la operatividad de la Central Hidroeléctrica Machupicchu hasta el 29 de junio de 2022, en que se suspendió por el mantenimiento mayor del grupo 4 por un periodo de 52 días calendario. Se reinició el desembalse a partir del 12 de agosto de 2022, con caudales promedios de 10 m³/s hasta el cierre del ejercicio 2022.



3.8.4. Caudales del río Vilcanota

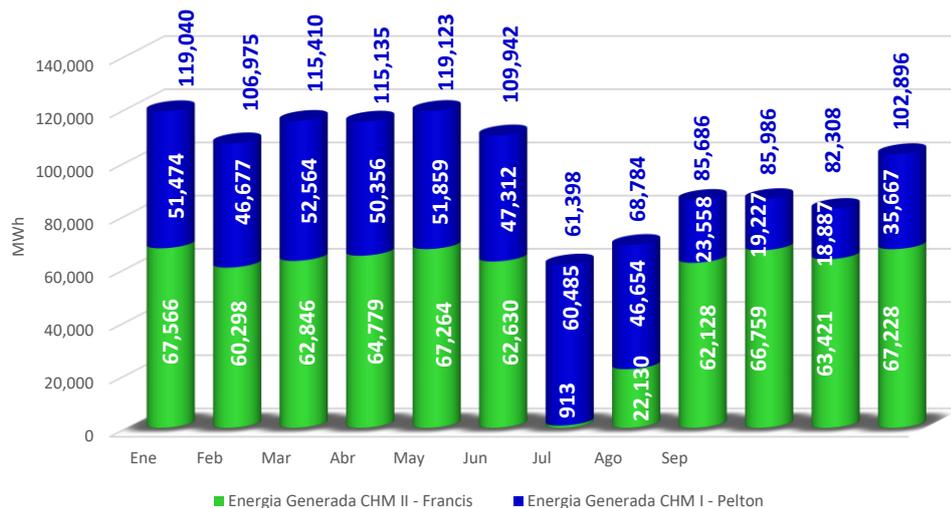
Los caudales registrados en la estación de aforos km 105 (represa) al cierre de 2022 tuvieron una tendencia de disminución en la cuenca del río Vilcanota, por la extrema sequía y ausencia de lluvias en la región de octubre a diciembre, llegando a tener un máximo de 597.57 m³/s, mayor al registrado el año anterior de 465.59 m³/s; un mínimo de 31.14 m³/s, menor al del año anterior de 41.41 m³/s (cifras que incluyen los aportes de desembalse de la presa de Sibinacocha, que en promedio es 10 m³/s); obteniéndose un promedio de 121.88 m³/s, menor al del año anterior de 190.45 m³/s, lo que implica que su comportamiento corresponde a un año extremo seco.



3.8.5. Producción de energía (MWh)

En el año 2022, la producción de energía de la Central Hidroeléctrica Machupicchu alcanzó los 1,172,683 MWh, de los cuales 504,721 MWh corresponden a los grupos pelton, mientras que los 667,962 MWh al grupo 4, que representa una disminución del 3.75 % en comparación con la meta programada de 1,218,431 MWh, debido a la sequía presentada en los meses de octubre a diciembre, aunado al mantenimiento mayor del grupo 4 (cambio de turbina y componentes hidráulicos) en los meses de julio y agosto de 2022.

Producción de Energía Eléctrica Central Hidroeléctrica Machupicchu - Cierre 2022



En la producción no se incluye el aporte del 15 % contractual, equivalente a 10 MW de la central hidroeléctrica Santa Teresa, el cual es considerado como extra, bajo las condiciones de pago por potencia y energía, según el contrato de coordinación empresarial y constitución de servidumbre.

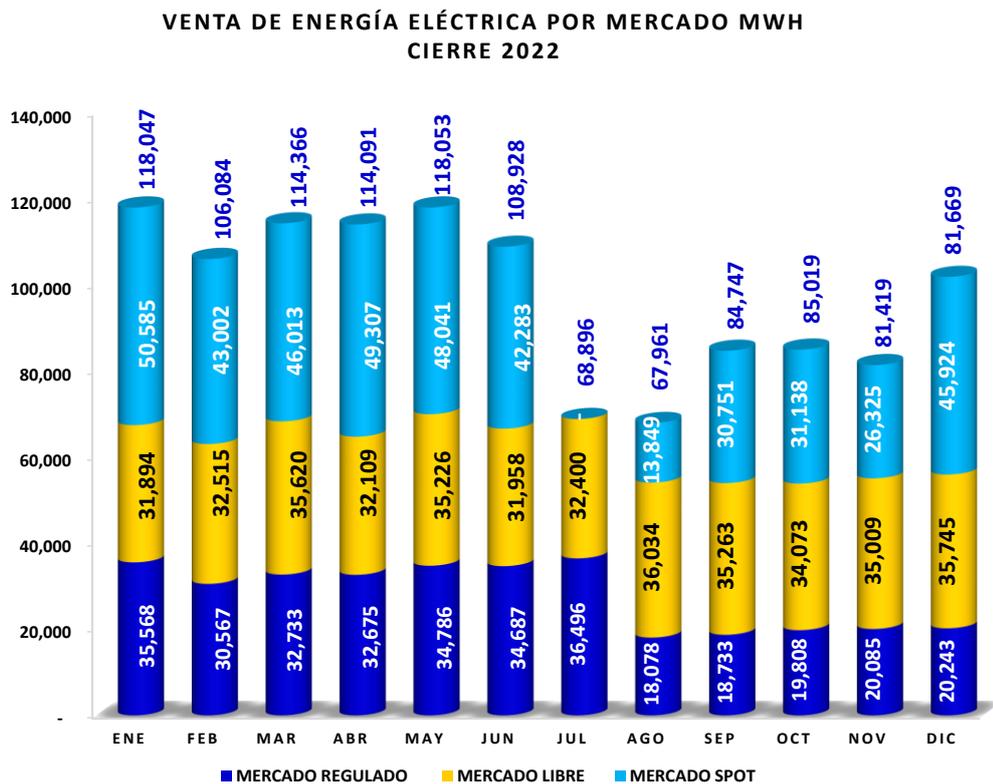
3.8.6. Compra de energía eléctrica (GWh)

En el año 2022, se tuvo que comprar 8,236 MWh de energía del mercado mayorista eléctrico para atender los contratos suscritos con los clientes, debido al mantenimiento mayor del grupo 4.

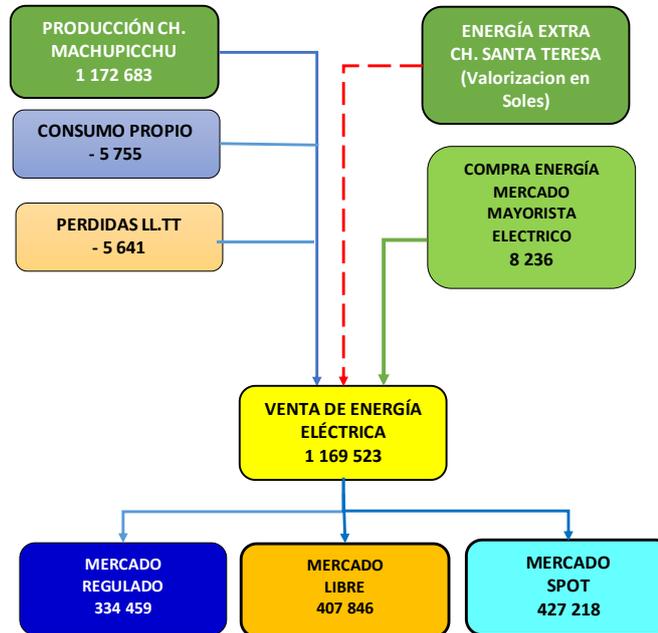
3.8.7. Ventas de energía eléctrica (GWh)

En el año 2022, las ventas de energía eléctrica a los clientes fueron de 1,169,523 MWh, de los cuales 334,459 MWh corresponde al mercado regulado, 407,846 MWh al mercado libre y 427,218 MWh al mercado spot, con una disminución de 2.48 % respecto a lo programado de 1,199,366 MWh.

Es preciso señalar que, debido a la suscripción de nuevos contratos, se incrementaron las ventas en los mercados libre y regulado, disminuyendo la venta al mercado spot.



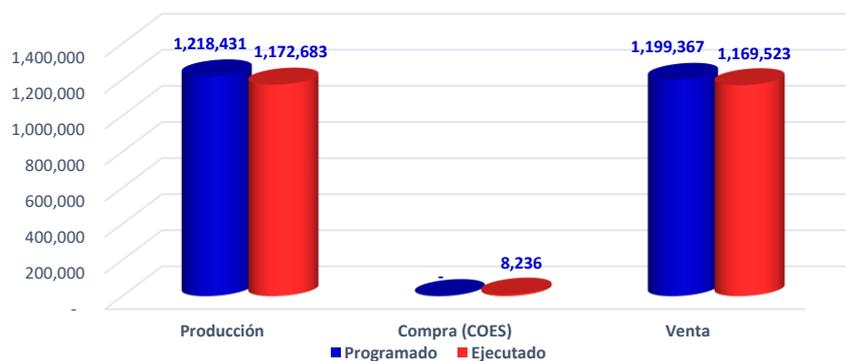
3.8.8. Balance de la producción y ventas de energía eléctrica (MWh)



3.8.9. Resumen producción vs. venta de energía eléctrica

En resumen, en el año 2022, la producción presentó una disminución del 3.75 % respecto a lo programado, mientras que la venta también presentó una disminución del 2.49 % respecto a lo programado.

Resumen Producción y Venta de energía eléctrica
MWh



3.9. LÍNEAS DE NEGOCIO DE EGEMSA

Egemma, 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. La potencia instalada y potencia efectiva de Egemma es:

| Año | Central | Potencia Instalada (MW) | Potencia Efectiva (MW) |
|------|--|-------------------------|------------------------|
| 2022 | Central Hidroeléctrica Machupicchu - grupos pelton | 90.45 | 64.33 |
| | Central Hidroeléctrica Machupicchu - grupo francis | 102.00 | 104.49 |
| | Central Térmica Dolorespata (retirada del COES) | 15.62 | 5.40 |
| | TOTAL | 208.07 | 174.22 |

De la potencia instalada, el 92.49 % corresponde a la Central Hidroeléctrica Machupicchu y 7.51 % a la Central Térmica Dolorespata (retirada de la operación comercial del COES), la misma que todavía se mantiene como respaldo de potencia firme para los contratos con clientes.

Adicionalmente, se tiene el aporte económico de la Central Hidroeléctrica Santa Teresa, el cual es considerado como un ingreso adicional, bajo las condiciones de pago por potencia y energía, según contrato de coordinación empresarial y constitución de servidumbre.

3.10. INDICADORES MACROECONÓMICOS

Según el “Reporte de Inflación” del Banco Central de Reserva del Perú a diciembre de 2022, el tipo de cambio peruano se apreció en 3.8 %, debido principalmente a las mejores perspectivas macroeconómicas para el año 2023.

La inflación a noviembre de 2022 se ubicó en 8.45 %, debido principalmente al aumento de precios de los alimentos y la energía, así como el aumento de la Remuneración Mínima Vital en el mes de mayo de 2022.

IV. PLAN ESTRATÉGICO

- 4.1. La evaluación del Plan Estratégico de Egemsa del año 2022, alineado al Plan Estratégico Corporativo de Fonafe y resumido en los indicadores que se detallan en el Anexo n.º 2, alcanzó un cumplimiento del 112.74 %. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:
 - 4.1.1. El indicador “Rentabilidad patrimonial – ROE”, que registró un nivel de cumplimiento de 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía, debido a la suscripción de nuevos contratos con las empresas: Compañía Minera Antamina S. A., Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A.
 - 4.1.2. El indicador “EBITDA”, que registró un nivel de cumplimiento de 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía, tal como se indicó en el punto 4.1.1. del presente informe.

- 4.1.3. El indicador “Nivel de satisfacción del cliente”, que registró un nivel de cumplimiento de 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los resultados de la encuesta de evaluación a los clientes, donde se destaca la percepción de Egemma como una de las mejores empresas, recomendándola como suministradora de energía y valorando su atención al cliente.
- 4.1.4. El indicador “Nivel de madurez de responsabilidad social”, que registró un nivel de cumplimiento de 119.48 %, mayor a su meta prevista, es explicado por la realización de actividades en coordinación con las Municipalidades de Pitumarca, Canchis, Urubamba y el Centro Poblado de Phinaya, asimismo, por las actividades de voluntariado.
- 4.1.5. El indicador “Grado de reforestación de las zonas de influencia de Egemma”, que registró un nivel de cumplimiento de 105.80 %, mayor a su meta prevista, es explicado por la reforestación de 10,580 m² de plantaciones en áreas aledañas a la Central Hidroeléctrica Machupicchu y la represa.
- 4.1.6. El indicador “Margen comercial”, que registró un nivel de cumplimiento de 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía, tal como se indicó en el punto 4.1.1. del presente informe.
- 4.1.7. El indicador “Disponibilidad de los grupos de generación”, que registró un nivel de cumplimiento de 101.65 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los menores tiempos ejecutados en los mantenimientos preventivos de los grupos pelton y grupo francis.
- 4.1.8. El indicador “Factor de Planta”, que registró un nivel de cumplimiento de 98.68 %, menor a su meta prevista, es explicado por la menor producción de energía eléctrica, debido al mantenimiento mayor programado del grupo francis en los meses de julio y agosto, así como a la sequía entre los meses de julio a diciembre.
- 4.1.9. El indicador de “Nivel de implementación del Plan de Gobierno Digital (2022-2026)” no tiene meta programada para el año 2022, debido a que su implementación se encuentra prevista para el año 2023.
- 4.1.10. El Indicador “Nivel de implementación del Sistema de Medición de Madurez de BGC, SCI, GIR, SIG y GCS”, registró un nivel de cumplimiento de 115.10 %, mayor a su meta prevista, es explicado por el mayor avance en la implementación del Sistema Integrado de Gestión (96.15 %), Sistema de Control Interno (94.90 %), Buen Gobierno Corporativo (93.85 %) y Gestión Integral de Riesgos (85.71 %).
- 4.1.11. El indicador “Nivel de implementación del Modelo de Gestión Documental” que registró un nivel de cumplimiento de 103.33 %, mayor a su meta prevista, es explicado por la presentación de las evaluaciones de desempeño del modelo, así como por la presentación del informe actualizado de gestión de riesgos en la gestión documental.

- 4.1.12. El Indicador “Promedio de avance en ejecución de proyectos de vulnerabilidad de la infraestructura de la Central Hidroeléctrica Machupicchu”, que registró un nivel de cumplimiento de 116.00 %, mayor que su meta prevista, es explicado por el mayor avance del proyecto “Obras de protección del patio de llaves de la Subestación Eléctrica Machupicchu”.
- 4.1.13. El Indicador “Avance en la evaluación y formulación de proyectos de crecimiento”, que registró un nivel de cumplimiento de 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por el mayor avance en la evaluación de alternativas para el aprovechamiento hídrico y/o cosecha de agua, así como la ampliación de la capacidad hídrica mediante presa de regulación estacional.
- 4.1.14. El indicador “Eficiencia de las inversiones – FBK”, que registró un nivel de cumplimiento del 118.38 %, mayor a su meta prevista, es explicado por: i) Adquisición de la “Solución backup Storage” en diciembre de 2022, la cual estaba programada para febrero de 2023; y ii) Mayor avance en la ejecución de los proyectos “Obras de protección del patio de llaves de la Subestación Eléctrica Machupicchu” y “Renovación de la zona de campamento en la represa de la Central Hidroeléctrica Machupicchu”.
- 4.1.15. El indicador “Nivel de avance en la ejecución del MGHC anual definido por Fonafe”, que registró un nivel de cumplimiento 100.00 %, igual a su meta prevista, es explicado por el cumplimiento de los indicadores: i) Impulsar la gestión de la cultura organizacional; ii) Gestión del desempeño; y iii) Gestión del clima laboral.

V. GESTIÓN OPERATIVA

- 5.1. La evaluación del Plan Operativo de Egemma del año 2022, alineado al Plan Estratégico y resumido en los indicadores que se detallan en el anexo n.º 3, alcanzó un cumplimiento del 106.76 %. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:
- 5.1.1. El indicador “Rentabilidad patrimonial – ROE”, que registró un nivel de cumplimiento de 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía (por el mayor consumo de energía de los clientes libres y regulados) y por el incremento del costo marginal.
- 5.1.2. El indicador “EBITDA”, que registró un nivel de cumplimiento de 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía y el incremento del costo marginal, tal como se indicó en el punto 5.1.1. del presente informe.
- 5.1.3. El indicador “Satisfacción de los clientes”, que registró un nivel de cumplimiento de 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los resultados de la encuesta de evaluación a los clientes, donde se destaca la percepción de Egemma como una de las mejores empresas, recomendándola como suministradora de energía y valorando su atención al cliente.

- 5.1.4. El indicador “Hallazgos de OEFA subsanados”, que registró un nivel de cumplimiento de 100.00 %, igual a su meta prevista, es explicado por la supervisión de OEFA que, a la fecha, no cuenta con hallazgos identificados.
- 5.1.5. El indicador “Niveles de implementación del CBGC, SCI, GIR, SIG, RSE y GCS”, que registró un nivel de cumplimiento de 109.73 %, mayor a meta prevista, es explicado por el mayor avance en la implementación del Sistema Integrado de Gestión (96.15 %), Sistema de Control Interno (94.90 %), Buen Gobierno Corporativo (93.85 %) y Gestión Integral de Riesgos (85.71 %).
- 5.1.6. El indicador “Nivel de implementación del Modelo de Gestión Documental Digital”, que registró un nivel de cumplimiento de 103.33 %, mayor a su meta prevista, es explicado por la presentación de las evaluaciones de desempeño del modelo, así como por la presentación del informe actualizado de gestión de riesgos en la gestión documental.
- 5.1.7. El indicador “Nivel de implementación de Proyectos de Gobierno Digital”, que registró un nivel de cumplimiento de 82.04 %, menor a su meta prevista, es explicado por la dilación en la contratación del “Servicio de ethical hacking” y de la “Evaluación del proyecto de mejoramiento y ampliación de la red de datos en la Central Hidroeléctrica Machupicchu y represa”, los cuales serán ejecutados en el año 2023.
- 5.1.8. El indicador “Margen comercial por MWh producido”, que registró un nivel de cumplimiento de 114.60 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía y el incremento del costo marginal, tal como se indicó en el punto 5.1.1. del presente informe.
- 5.1.9. El indicador “Disponibilidad de los grupos de generación”, que registró un nivel de cumplimiento de 100.47 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los menores tiempos ejecutados en los mantenimientos previstos.
- 5.1.10. El indicador “Factor de planta”, que registró un nivel de cumplimiento de 96.93 %, menor a su meta prevista, es explicado por la sequía entre los meses de julio y diciembre de 2022.
- 5.1.11. El indicador “Eficiencia de inversiones FBK”, que registró un nivel de cumplimiento de 118.38 %, mayor a su meta prevista, es explicado por: i) Adquisición de la “Solución backup Storage” en diciembre de 2022, la cual estaba programada para febrero de 2023; y ii) Mayor avance en la ejecución de los proyectos “Obras de protección del patio de llaves de la Subestación Eléctrica Machupicchu” y “Renovación de la zona de campamento en la represa de la Central Hidroeléctrica Machupicchu”.
- 5.1.12. El indicador “Nivel de cumplimiento del PACA (Plan Anual de Capacitación)”, que registró un nivel de cumplimiento de 105.12 %, mayor a su meta prevista, es explicado por la mayor cantidad de cursos realizados, respecto a los programados.

- 5.1.13. El indicador “Índice de clima laboral”, que registró un nivel de cumplimiento de 97.33 %, menor a su meta prevista, es explicado por el menor puntaje obtenido en los componentes de equidad, formación y compensación.

VI. EVALUACIÓN DEL BALANCED SCORECARD – BSC

- 6.1. La evaluación del Balanced Scorecard de Egemma del año 2022, y resumido en los indicadores de su matriz que se detallan en el anexo n.º 4, alcanzó un cumplimiento del 103.65 %. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:
- 6.1.1. El indicador “EBITDA”, que registró un nivel de cumplimiento del 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía, debido a la suscripción de nuevos contratos con las empresas: Compañía Minera Antamina S. A., Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A.
- 6.1.2. El indicador “ROE”, que registró un nivel de cumplimiento del 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía, tal como se indicó en el punto 6.1.1. del presente informe.
- 6.1.3. El indicador “ROA”, que registró un nivel de cumplimiento del 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía, tal como se indicó en el punto 6.1.1. del presente informe.
- 6.1.4. El indicador “Nivel de satisfacción de clientes”, que registró un nivel de cumplimiento del 109.94 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los resultados de la encuesta de evaluación a los clientes, donde se destaca la percepción de Egemma como una de las mejores empresas, recomendándola como suministradora de energía y valorando su atención al cliente.
- 6.1.5. El indicador “Implementación de actividades priorizadas de RSC”, que registró un nivel de cumplimiento del 110.00%, mayor a su meta prevista, es explicado la suscripción del convenio con la Dirección Regional de Educación de Cusco, el que tiene por finalidad habilitar un local en el campamento de la Central Hidroeléctrica Machupicchu para funcionamiento del Centro Educativo Intihuatana.
- 6.1.6. El indicador “Eficiencia administrativa”, que registró un nivel cumplimiento del 120.00 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía, tal como se indicó en el punto 6.1.1. del presente informe.
- 6.1.7. El indicador “Ejecución de Inversiones FBK”, que registró un nivel de cumplimiento del 43.74 %, menor a su meta prevista, es explicado por: i) Reprogramación del proyecto “Construcción del edificio público de Egemma” para los años 2023 y 2024, por la dilación en la actualización de costos del expediente técnico; ii) Exclusión del Plan de Gobierno Digital 2022 de los

proyectos “Ampliación de la red de datos en la Central Hidroeléctrica Machupicchu” y “Renovación de cámaras de videovigilancia en la sede Dolorespata y en el Taller Central”; y iii) Reprogramación del proyecto “Reposición de transformadores de corriente para 138 kV de Egemma” para el año 2023, debido a los plazos establecidos en los estudios de mercado.

- 6.1.8. El indicador “Contribución comercial”, que registró un nivel de cumplimiento del 108.15 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los mayores ingresos en la venta de energía, tal como se indicó en el punto 6.1.1. del presente informe.
- 6.1.9. El indicador “Cumplimiento de calidad operativa - Disponibilidad de grupos de generación”, que registró un nivel de cumplimiento del 101.61 %, mayor a su meta prevista, es explicado por los menores tiempos ejecutados en los mantenimientos preventivos de los grupos pelton y grupo francis.
- 6.1.10. El indicador “Cumplimiento del plan de mantenimiento de generación priorizado”, que registró un nivel de cumplimiento del 105.00%, mayor a su meta prevista, es explicado por el cambio del interruptor tripolar de 138 kV para la celda de la línea L-1001 de la Central Hidroeléctrica Machupicchu.
- 6.1.11. El indicador “Gestión y optimación del MGHC”, que registró un nivel de cumplimiento del 96.00 %, menor a su meta prevista, es explicado por el menor puntaje obtenido en el componente “Gestión de la remuneración y compensaciones”.
- 6.1.12. El indicador “Certificación de componente del MGHC”, que registró un nivel de cumplimiento del 100.00 %, igual a su meta prevista, es explicado por la obtención del certificado “Protocolo Covid 19” con la empresa Intedya International Dynamic Advisors, el cual garantiza que Egemma cumple con los estándares y recomendaciones nacionales e internacionales en la lucha contra la pandemia.

VII. GESTIÓN FINANCIERA

- 7.1. Los *ingresos por actividades ordinarias* (S/209.5 MM), respecto al año anterior (S/143.4 MM), fueron mayores en S/66.1 MM (46 %), debido principalmente al aumento del precio de energía vendida durante el ejercicio 2022 y a los nuevos contratos firmados principalmente con Electro Puno, Antamina y Electro Oriente.

Con relación a la meta del año (S/177.7 MM), fueron mayores en S/31.8 MM (18 %), debido al incremento en el precio de la energía en relación al estiaje por la falta de lluvias presentado en el último trimestre del año.

Con relación a la meta inicial del año (S/141.5 MM), fueron mayores en S/68 MM (48 %), debido a la renovación del contrato adicional con Electro Oriente hasta julio del 2022 y el incremento de los precios de energía.

7.2. Egemma no programó ni ejecutó **ingresos por intereses** en los años 2021 y 2022.

7.3. El **costo de ventas** (S/64.4 MM), respecto al año anterior (S/48.5 MM), fue mayor en S/15.8 MM (33 %), debido principalmente a que, como consecuencia del incremento en nuestros ingresos, se han incurrido en mayores costos como compra de potencia, SPT y otros.

Con relación a la meta del año (S/56.1 MM), fue mayor en S 8.3 MM (15 %), debido a la imputación de mayores costos operacionales en relación al incremento de nuestros ingresos.

Con relación a la meta inicial del año (S/56.9 MM), fue mayor en S/7.5 MM (13 %), debido a la imputación de mayores costos operacionales en relación al incremento de nuestros ingresos

7.4. Egemma no programó ni ejecutó **gastos por intereses** en los años 2021 y 2022.

7.5. La **utilidad** (S/105.5 MM), respecto al año anterior (S/54.5 MM), fue mayor en S/51 MM (94 %), debido principalmente al incremento de nuestros ingresos como se precisó en párrafos anteriores y a mantener nuestros gastos de ventas y administrativos casi sin variación respecto al año anterior.

Con relación a la meta del año (S/85.1 MM), fue mayor en S/20.4 MM (24 %), debido al incremento de nuestros ingresos y a la resolución de laudos arbitrales por los cuales se había estimado una mayor provisión en ejercicios anteriores.

Con relación a la meta inicial del año (S/46.8 MM), fue mayor en S/58.8 MM (126 %), debido a que no se tenía previsto la magnitud del incremento en el precio de la energía y la renovación de algunos contratos con nuestros clientes.

7.6. Los **activos** (S/971 MM), respecto al año anterior (S/925.3 MM), fueron mayores en S/45.7 MM (5 %), debido principalmente al incremento de nuestra caja por el cobro de nuestras operaciones del periodo, el incremento de nuestras cuentas por cobrar a terceros y relacionados por el aumento en el precio de la energía y mejores contratos con nuestros clientes.

Con relación a la meta del año (S/989.8 MM), fueron menores en S/18.8 MM (2 %), debido al efecto neto de la depreciación del periodo y las altas de activo fijo.

Con relación a la meta inicial del año (S/904.2 MM), fueron mayores en S/66.8 MM (7 %), debido al incremento en nuestras ventas que repercute en nuestras cuentas por cobrar y en caja.

- 7.7. Los **pasivos** (S/163.5 MM), respecto al año anterior (S/174.3 MM), fueron menores en S/10.8 MM (6 %), debido principalmente a la disminución de provisión por contingencias legales por las resoluciones de laudos durante el año 2022.

Con relación a la meta del año (S/202.7 MM), fueron menores en S/39.2 MM (19 %), debido a la apelación de un laudo arbitral por lo que se extornó su provisión por contingencias legales.

Con relación a la meta inicial del año (S/151.8 MM), fueron mayores en S/11.7 MM (8 %), debido al extorno de provisiones por contingencias legales resueltas durante el año 2022.

- 7.8. El **patrimonio** (S/807.5 MM), respecto al año anterior (S/751 MM), fue mayor en S/56.5 MM (8 %), debido principalmente al incremento en la utilidad del ejercicio en relación a nuestros ingresos durante el 2022.

Con relación a la meta del año (S/787.1 MM), fue mayor en S/20.4 MM (3 %), debido al incremento en el resultado del ejercicio en comparación con lo previsto.

Con relación a la meta inicial del año (S/752.4 MM), fue mayor en S/55.1 MM (7 %), debido al incremento en el resultado del ejercicio por el incremento en el precio de la energía.

- 7.9. El **ROE** (13.1), respecto al año anterior (7.3), fue mayor en 5.8 %, debido al incremento en nuestra utilidad por el aumento en nuestros ingresos y el conservar la mínima variación en gastos de ventas y administrativos.

Con relación a la meta del año (10.8), fue mayor en 2.2 %, debido al incremento de la utilidad del ejercicio por el aumento en el precio de la energía del último trimestre del 2022.

Con relación a la meta inicial del año (6.2), fue mayor en 6.9 %, debido a que no se tenía previsto el gran incremento que tuvo el precio de la energía en diferentes momentos del 2022, además de la renovación de algunos contratos con nuestros clientes.

- 7.10. El **EBITDA** (S/168.1 MM), respecto al año anterior (S/104.6 MM), fue mayor en S/63.6 MM (61 %), debido principalmente al incremento en nuestra utilidad operativa por el aumento de nuestros ingresos y algunas resoluciones de contingencias legales que favorecieron nuestro rubro de otros ingresos operativos.

Con relación a la meta del año (S/139.6 MM), fue mayor en S/28.5 MM (20 %), debido al incremento en el precio de la energía en el último trimestre del año.

Con relación a la meta inicial del año (S/90.7 MM), fue mayor en S/77.4 MM (85 %), debido al incremento en nuestra utilidad operativa por el aumento de nuestros ingresos, el mantener los gastos casi sin variaciones y las resoluciones de contingencias legales que favorecieron nuestro rubro de otros ingresos.

- 7.11. El *índice de eficiencia de los gastos administrativos* (6.04), respecto al año anterior (8.88), fue menor en 2.84 %, debido a que se mantuvo los gastos sin ninguna variación significativa y, por el contrario, nuestros ingresos se incrementaron en gran medida.

Con relación a la meta del año (7.11), menor en 1.07 %, debido al incremento de nuestros ingresos en el último trimestre por el aumento en el precio de la energía.

Con relación a la meta inicial del año (8.39), menor en 2.35 %, debido al incremento de nuestros ingresos por el aumento en el precio de la energía y por la renovación de los contratos con nuestros clientes.

- 7.12. El *índice de solvencia* (0.20), respecto al año anterior (0.23), menor en 0.03 %, debido a la disminución en nuestros pasivos contingentes por algunas resoluciones del tribunal de arbitrajes resueltas en el 2022.

Con relación a la meta del año (0.26), menor en 0.06 %, debido a las últimas resoluciones del tribunal arbitral que disminuyeron nuestras obligaciones por contingencias legales.

Con relación a la meta inicial del año (0.20), no se ha presentado variación.

- 7.13. El *índice de liquidez* (3.89), respecto al año anterior (2.68), fue mayor en 1.21 %, debido a incremento en nuestros ingresos lo que favoreció nuestro saldo de caja y de cuentas por cobrar.

Con relación a la meta del año (2.71), fue mayor en 1.18 %, debido al incremento en los ingresos de la compañía en el último trimestre y a la disminución de nuestros pasivos corrientes.

Con relación a la meta inicial del año (3.37), fue mayor en 0.52 %, debido al incremento de nuestros ingresos y disminución de nuestras obligaciones por contingencias legales.

VIII. GESTIÓN DE CAJA

- 8.1. Los *ingresos operativos* (S/266.2 MM), respecto a la meta del año (S/230.3 MM), fueron mayores en S/35.9 MM (16 %), debido al incremento en nuestra

recaudación de nuestros ingresos debido al precio de la energía que se incrementó en el último trimestre.

Con relación a la meta inicial del año (S/159.3 MM), fueron mayores en S/106.9 MM (67 %), debido a nuestros mejores ingresos en relación a lo planificado y a la renovación de contratos con nuestros clientes.

Con relación al año anterior (S/182.8 MM), fueron mayores en S/83.4 MM (46 %), debido al incremento de nuestros ingresos por el aumento en el precio de la energía y la renovación de contratos con nuestros clientes.

- 8.2. Los **egresos operativos** (S/171.2 MM), respecto a la meta del año (S/155.8 MM), fueron mayores en S/15.5 MM (10 %), debido a que como resultado de nuestros mayores ingresos también se incurrió en mayores egresos, especialmente los *passthrough* y el aumento en el pago de impuestos.

Con relación a la meta inicial del año (S/90.5 MM), fueron mayores en S/80.7 MM (89 %), debido a que, como resultado de nuestros mayores ingresos, también se incurrió en mayores egresos, especialmente los *passthrough* y el aumento en el pago de impuestos.

Con relación al año anterior (S/89.8 MM), fueron mayores en S/81.4 MM (91 %), debido a que, como resultado de nuestros mayores ingresos, también se incurrió en mayores egresos, especialmente los *passthrough* y el aumento en el pago de impuestos.

- 8.3. Egemma no programó ni ejecutó **ingresos de capital** en los años 2021 y 2022.

- 8.4. Los **gastos de capital** (S/2.9 MM), respecto a la meta del año (S/2.2 MM), fueron mayores en S/0.6 MM (28 %), debido al avance de los proyectos en curso que se registraron en el último trimestre.

Con relación a la meta inicial del año (S/9.2 MM), fueron menores en S/6.3 MM (217.2 %), debido al retraso en la ejecución de algunos proyectos que se tenían planificados.

Con relación al año anterior (S/2.9 MM), no ha tenido variación significativa.

- 8.5. Egemma no programó ni ejecutó **transferencias netas** en los años 2021 y 2022.

- 8.6. El **saldo de caja operativo** (S/94.9 MM), respecto a la meta del año (S/74.5 MM), fue mayor en S/20.4 MM (27 %), debido al incremento de nuestros ingresos operativos.

Con relación a la meta inicial del año (S/68.7 MM), fue mayor en S/26.2 MM (38 %), debido al incremento en nuestros ingresos operativos.

Con relación al año anterior (S/92.9 MM), fue mayor en S/2 MM (2 %), debido al incremento en nuestros ingresos operativos.

- 8.7. El **flujo de caja económico** (S/92.1 MM), respecto a la meta del año (S/72.3 MM), fue mayor en S/19.8 MM (27 %), debido al incremento de nuestros ingresos operativos por nuestros mayores ingresos financieros.

Con relación a la meta inicial del año (S/59.6 MM), fue mayor en S/32.5 MM (55 %), debido al incremento en nuestros ingresos operativos.

Con relación al año anterior (S/90 MM), fue mayor en S/2.1 MM (2 %), debido al incremento en nuestros ingresos operativos

- 8.8. El **saldo neto de caja** (S/43 MM), respecto a la meta del año (S/23.2 MM), fue mayor en S/19.8 MM (85 %), debido al incremento de nuestros ingresos en el último trimestre.

Con relación a la meta inicial del año (S/19.6 MM), fue mayor en S/23.4 MM (119 %), debido al incremento en nuestros ingresos y al pago de dividendos.

Con relación al año anterior (S/53.4 MM), fue menor en S/10.3 MM (19 %), debido al resultado neto de nuestro resultado operativo y el pago de dividendos.

- 8.9. El **saldo final de caja** (S/177.6 MM), respecto a la meta del año (S/157.8 MM), fue mayor en S/19.8 MM (13 %), debido al incremento de nuestros ingresos en el último trimestre del año por el aumento en el precio de la energía.

Con relación a la meta inicial del año (S/154.2 MM), fue mayor en S/23.4 MM (15 %), debido al incremento de nuestros ingresos y la renovación de los contratos con nuestros clientes.

Con relación al año anterior (S/134.6 MM), fue mayor en S/43 MM (32 %), debido al incremento en nuestros ingresos y el pago de dividendos realizado en abril del 2022.

El saldo de caja final, en un 100% se encuentra comprometido en el pago de dividendos a Fonafe y cuentas por pagar.

No se tuvo saldo de libre disponibilidad durante el año 2022.

IX. GESTIÓN PRESUPUESTAL

- 9.1. Los **ingresos operativos** (S/262.7 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/229.7 MM), fueron mayores en S/33.0 MM (14.4 %), debido a: i) Mayor consumo de energía de los clientes: Compañía Minera Antamina S. A., Electro Puno S. A. A.; Distriluz S. A.; Electro Sur Este S. A. A. y Cal & Cemento Sur S. A. A.; ii) Incremento del costo marginal; y iii) Mayor recaudación de peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/159.3 MM), fueron mayores en S/103.4 MM (64.9 %), debido a: i) Suscripción de un contrato para la venta de energía con la Compañía Minera Antamina S. A. en el mercado libre, cuyo consumo de energía representa el 53.3 % de la facturación en dicho mercado; ii) Suscripción de contratos para la venta de energía con Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A. en el mercado regulado, cuyos consumos de energía representan el 66.1 % de la facturación en dicho mercado; y iii) Mayor recaudación de peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

Con relación al año anterior (S/181.7 MM), fueron mayores en S/81.0 MM (44.6 %), debido a: i) Suscripción de contratos para la venta de energía con Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A. en el mercado regulado, cuyos consumos de energía representan el 66.1 % de la facturación en dicho mercado; ii) Incremento del costo marginal; y iii) Mayor recaudación de peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

- 9.2. Los **ingresos por venta de bienes y servicios** (S/181.6 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/157.0 MM), fueron mayores en S/24.6 MM (15.7 %), debido a: i) Mayor consumo de energía de los clientes: Compañía Minera Antamina S. A., Electro Puno S. A. A.; Distriluz S. A.; Electro Sur Este S. A. A. y Cal & Cemento Sur S. A. A.; y ii) Incremento del costo marginal.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/133.3 MM), fueron mayores en S/48.3 MM (36.2 %), debido a i) Suscripción de un contrato para la venta de energía con la Compañía Minera Antamina S. A. en el mercado libre, cuyo consumo de energía representa el 53.3 % de la facturación en dicho mercado; y ii) Suscripción de contratos para la venta de energía con Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A. en el mercado regulado, cuyos consumos de energía representan el 66.1 % de la facturación en dicho mercado.

Con relación al año anterior (S/132.2 MM), fueron mayores en S/49.4 MM (37.4 %), debido a: i) Suscripción de contratos para la venta de energía con Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A. en el mercado regulado, cuyos consumos de energía representan el 66.1 % de la facturación en dicho mercado; y ii) Incremento del costo marginal.

| Concepto | Real 2021 | | | Meta Inicial | | | Meta Actual | | | Real 2022 | | |
|------------------|-------------|------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|--------------|------------------|--------------|
| | Precio SMWh | Volumen MWh | En MM de S' | Precio SMWh | Volumen MWh | En MM de S' | Precio SMWh | Volumen MWh | En MM de S' | Precio SMWh | Volumen MWh | En MM de S' |
| Mercado libre | 94.3 | 494,897 | 46.6 | 103.9 | 150,236 | 15.6 | 121.9 | 384,950 | 46.9 | 126.1 | 407,846 | 51.4 |
| Mercado regulado | 215.7 | 113,101 | 24.4 | 213.5 | 104,144 | 22.2 | 181.7 | 321,168 | 58.4 | 189.8 | 334,459 | 63.5 |
| Mercado spot | 54.5 | 624,597 | 34.1 | 77.5 | 944,987 | 73.2 | 87.4 | 500,118 | 43.7 | 112.9 | 427,218 | 48.2 |
| Total | 85.3 | 1,232,595 | 105.1 | 92.6 | 1,199,367 | 111.1 | 123.5 | 1,206,236 | 149.0 | 139.5 | 1,169,523 | 163.1 |

9.3. Los **ingresos financieros** (S/16.7 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/16.5 MM), fueron mayores en S/0.2 MM (1.3 %), debido a las mayores ganancias de los depósitos en cuenta corriente.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/3.0 MM), fueron mayores en S/13.6 MM (449.6 %), debido a las mayores ganancias por la variación del tipo de cambio y de los depósitos en cuenta corriente.

Con relación al año anterior (S/4.2 MM), fueron mayores en S/12.5 MM (300.2 %), debido a las mayores ganancias por la variación del tipo de cambio y de los depósitos en cuenta corriente.

9.4. Los **ingresos complementarios** (S/62.7 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/54.8 MM), fueron mayores en S/7.8 MM (14.3 %), debido a la mayor recaudación de peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/22.3 MM), fueron mayores en S/40.4 MM (181.6 %), debido a la mayor recaudación de peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

Con relación al año anterior (S/42.8 MM), fueron mayores en S/19.9 MM (46.5 %), debido a la mayor recaudación de peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

9.5. Los **otros ingresos** (S/1.7 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/1.4 MM), fueron mayores en S/ 0.3 MM (22.9 %), debido a la recuperación de la provisión por asignación vacacional del año 2021.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.7 MM), fueron mayores en S/1.0 MM (151.3 %), debido a la devolución no programada del impuesto a la renta por parte de Sunat.

Con relación al año anterior (S/2.5 MM), fueron menores en S/0.8 MM (-31.2 %), debido a la menor devolución del impuesto a la renta por parte de Sunat.

- 9.6. Los **egresos operativos** (S/147.1 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/137.1 MM), fueron mayores en S/10.0 MM (7.3 %), debido al incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/84.7 MM), fueron mayores en S/62.4 MM (73.7 %), debido a: i) Incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes; ii) Mayor registro por impuesto a la renta, explicado por los mayores resultados financieros en el año 2021; y iii) Mayor pérdida por la variación del tipo de cambio.

Con relación al año anterior (S/86.7 MM), fueron mayores en S/60.4 MM (69.6 %), debido a: i) Incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes; ii) Mayor registro por impuesto a la renta, explicado por los mayores resultados financieros en el año 2021; y iii) Mayor pérdida por la variación del tipo de cambio.

- 9.7. Los egresos por **compra de bienes** (S/9.7 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/9.8 MM), fueron menores en S/0.1 MM (-1.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/2.6 MM), fueron mayores en S/7.1 MM (275.4 %), debido a: i) Compra de potencia no programada para atender a los nuevos clientes; y ii) Compra de energía no programada para atender a los clientes en los meses de julio y agosto, explicado por el mantenimiento del grupo 4.

Con relación al año anterior (S/1.0 MM), fueron mayores en S/8.7 MM (860.0 %), debido a: i) Compra de potencia no programada para atender a los nuevos clientes; y ii) Compra de energía no programada para atender a los clientes en los meses de julio y agosto, explicado por el mantenimiento del grupo 4.

- Los **insumos y suministros** (S/9.30 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/9.42 MM), fueron menores en S/0.12 MM (-1.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/2.08 MM), fueron mayores en S/7.22 MM (347.4 %), debido a: i) Compra de potencia no programada para atender a los nuevos clientes; y ii) Compra de energía no programada para atender a los clientes en los meses de julio y agosto, explicado por el mantenimiento del grupo 4.

Con relación al año anterior (S/0.73 MM), fueron mayores en S/8.57 MM (1,174.6 %), debido a: i) Compra de potencia no programada para atender a los nuevos clientes; y ii) Compra de energía no programada para atender a los

clientes en los meses de julio y agosto, explicado por el mantenimiento del grupo 4.

- Los **combustibles y lubricantes** (S/12,465), respecto a la meta del año aprobada (S/22,352), fueron menores en S/9,887 (-44.2 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/48,200), fueron menores en S/35,735 (-74.1 %), debido a la menor utilización de los vehículos las huelgas en Cusco.

Con relación al año anterior (S/9,743), fueron mayores en S/2,722 (27.9 %) y no representan una variación monetaria significativa.

- Los **otros bienes** (S/0.38 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.37 MM), fueron mayores en S/0.01 MM (2.8 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.46 MM), fueron menores en S/0.08 MM (-16.5 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.27 MM), fueron mayores en S/0.11 MM (40.6 %) y no representan una variación monetaria significativa.

- 9.8. Los **gastos de personal** (S/17.7 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/18.8 MM), fueron menores en S/1.1 MM (-5.7 %), debido a: i) No se cubrieron todas las plazas CAP programadas; y ii) No se afiliaron todos los colaboradores programados al Plan de Retiro Incentivado.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/18.0 MM), fueron menores en S/0.3 MM (-1.6 %), debido a que no se cubrieron todas las plazas CAP programadas.

Con relación al año anterior (S/16.1 MM), fueron mayores en S/1.7 MM (10.3 %), debido a: i) En el año 2021 no se otorgó la bonificación del Convenio de Gestión por efecto de la pandemia; y ii) Mayor participación de trabajadores por los mayores resultados financieros en el año 2021.

- Los **sueldos y salarios** (S/9.48 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/10.22 MM), fueron menores en S/0.74 MM (-7.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/10.60 MM), fueron menores en S/1.12 MM (-10.6 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/10.17 MM), fueron menores en S/0.68 MM (-6.7 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Los egresos por **básica** (S/5.06 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/5.46 MM), fueron menores en S/0.40 MM (-7.3 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/5.66 MM), fueron menores en S/0.59 MM (-10.4 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/5.31 MM), fueron menores en S/0.24 MM (-4.6 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Las **bonificaciones** (S/2.67 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/2.94 MM), fueron menores en S/0.27 MM (-9.0 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/3.07 MM), fueron menores en S/0.40 MM (-13.1 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/3.00 MM), fueron menores en S/0.33 MM (-10.9 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Las **gratificaciones** (S/1.17 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/1.24 MM), fueron menores en S/0.07 MM (-5.4 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/1.37 MM), fueron menores en S/0.20 MM (-14.8 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/1.24 MM), fueron menores en S/0.07 MM (-6.0 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Las **asignaciones** (S/0.41 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.42 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-3.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.43 MM), fueron menores en S/0.02 MM (-4.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.51 MM), fueron menores en S/0.10 MM (-19.9 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Las **horas extras** (S/0.12 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.11 MM), fueron mayores en S/0.01 MM (7.1 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.07 MM), fueron mayores en S/0.05 MM (62.6 %), debido al mantenimiento del grupo 4 en los meses de julio y agosto.

Con relación al año anterior (S/0.08 MM), fueron mayores en S/0.04 MM (47.5 %) y no representan una variación monetaria significativa.

- ✓ Los **otros sueldos y salarios** (S/0.05 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.05 MM), se ejecutaron al 100.0 %.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.00 MM), fueron mayores en S/0.05 MM, debido al pago de indemnización vacacional a colaboradores que se retiraron de Egemma.

Con relación al año anterior (S/0.02 MM), fueron mayores en S/0.02 MM (112.0 %), debido al mayor pago de indemnización vacacional a colaboradores que se retiraron de Egemma.

- Los egresos por **compensación por tiempo de servicio** (S/0.66 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.67 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-0.8 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.67 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-1.7 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.68 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-2.1 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- Los egresos por **seguridad y previsión social** (S/0.65 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.66 MM), fueron menores en S/0.02 MM (-2.3 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.73 MM), fueron menores en S/0.08 MM (-11.1 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.68 MM), fueron menores en S/0.03 MM (-4.4 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- Las **dietas del Directorio** (S/0.30 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.31 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-3.0 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.38 MM), fueron mayores/menores en S/0.07 MM (-19.3 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.36 MM), fueron menores en S/0.06 MM (-16.8 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- Los egresos por **capacitación** (S/0.18 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.19 MM), fueron menores en S/0.02 MM (-8.9 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.19 MM), fueron menores en S/0.02 MM (-8.9 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.17 MM), fueron mayores en S/4,727 (2.7 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- Egemsa no programó ni ejecutó **jubilaciones y pensiones** en los años 2021 y 2022.
- Los **otros gastos de personal** (S/6.48 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/6.76 MM), fueron menores en S/0.28 MM (-4.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/5.46 MM), fueron mayores en S/1.02 MM (18.7 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/4.03 MM), fueron mayores en S/2.44 MM (60.5 %), debido a: i) En el año 2021 no se otorgó la bonificación del Convenio de Gestión por efecto de la pandemia; y ii) Mayor participación de trabajadores por los mayores resultados financieros en el año 2021.

- ✓ Los egresos por **refrigerio** (S/0.02 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.03 MM), fueron menores en S/3,424 (-12.7 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.04 MM), fueron menores en S/0.02 MM (-40.5 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/0.02 MM), fueron mayores en S/0.01 MM (48.8 %) y no representan una variación monetaria significativa.

- ✓ Los **uniformes** (S/0.18 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.20 MM), fueron menores en S/0.03 MM (-12.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.22 MM), fueron menores en S/0.04 MM (-16.3 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.19 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-7.5 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Los egresos por **asistencia médica** (S/0.17 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.15 MM), fueron mayores en S/0.02 MM (15.5 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.13 MM), fueron mayores en S/0.04 MM (28.5 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/0.15 MM), fueron mayores en S/0.02 MM (11.9 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Los egresos por **seguro complementario de alto riesgo** (S/0.07 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.08 MM), fueron menores en S/1,761 (-2.3 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.08 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-10.8 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.08 MM), fueron menores en S/3,458 (-4.4 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Egemsa no programó ni ejecutó egresos por **pago de indemnización por cese de relación laboral** en los años 2021 y 2022.

- ✓ Los **incentivos por retiro voluntario** (S/0.20 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.47 MM), fueron menores en S/0.27 MM (-57.7 %), debido a que no se afiliaron todos los colaboradores programados al Plan de Retiro Incentivado.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.51 MM), fueron menores en S/0.31 MM (-60.7 %), debido a que no se afiliaron todos los colaboradores programados al Plan de Retiro Incentivado.

Con relación al año anterior (S/0.77 MM), fueron menores en S/0.57 MM (-74.1 %), debido a que se afiliaron menos colaboradores al Plan de Retiro Incentivado.

- ✓ Las **celebraciones** (S/0.03 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.04 MM), fueron menores en S/4,538 (-12.7 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.03 MM), fueron mayores/menores en S/1,979 (-6.0 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/2,441), fueron mayores en S/0.03 MM (1,179 %), debido a que las restricciones sanitarias fueron menores en el año 2022.

- ✓ Los **bonos de productividad** (S/0.97 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.97 MM), se ejecutaron al 100.0 %.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/1.23 MM), fueron menores en S/0.26 MM (-21.5 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/0.00 MM), fueron mayores en S/0.97 MM, debido a que en el año 2021 no se otorgó la bonificación del Convenio de Gestión por efecto de la pandemia.

- ✓ Los egresos por **participación de trabajadores** (S/4.51 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/4.51 MM), se ejecutaron al 100.0 %.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/2.92 MM), fueron mayores en S/1.59 MM (54.4 %), debido a los mayores resultados financieros en el año 2021.

Con relación al año anterior (S/2.69 MM), fueron mayores en S/1.83 MM (68.0 %), debido a los mayores resultados financieros en el año 2021.

- ✓ Los **otros gastos de personal** (S/0.31 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.31 MM), fueron mayores en S/288 (0.1 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.29 MM), fueron mayores en S/0.02 MM (8.5 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.13 MM), fueron mayores en S/0.18 MM (134.3 %), debido a que se retomó la contratación de practicantes por la disminución de las restricciones sanitarias.

- 9.9. Los egresos por **servicios de terceros** (S/73.3 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/65.2 MM), fueron mayores en S/8.0 MM (12.3 %), debido al incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/36.2 MM), fueron mayores en S/37.1 MM (102.7 %), debido al incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

Con relación al año anterior (S/45.9 MM), fueron mayores en S/27.4 MM (59.6 %), debido al incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

- Los egresos por **transporte y almacenamiento** (S/63.10 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/54.53 MM), fueron mayores en S/8.57 MM (15.7 %), debido al incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/23.12 MM), fueron mayores en S/39.97 MM (172.9 %), debido al incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

Con relación al año anterior (S/37.90 MM), fueron mayores en S/25.19 MM (66.5 %), debido al incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.

- Las **tarifas de servicios públicos** (S/0.19 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.19 MM), fueron menores en S/2,598 (-1.4 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.16 MM), fueron mayores en S/0.03 MM (19.7 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.13 MM), fueron mayores en S/0.06 MM (41.8 %) y no representan una variación monetaria significativa.

- Los **honorarios profesionales** (S/2.12 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/2.05 MM), fueron mayores en S/0.07 MM (3.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/2.05 MM), fueron mayores en S/0.07 MM (3.3 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/1.50 MM), fueron mayores en S/0.61 MM (40.9 %) y no representan una variación monetaria significativa.

- ✓ Las **auditorías** (S/0.52 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.54 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-2.1 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.59 MM), fueron menores en S/0.07 MM (-11.4 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.47 MM), fueron mayores en S/0.06 MM (12.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Egemsa no programó ni ejecutó **consultorías** en los años 2021 y 2022.

- ✓ Las **asesorías** (S/1.44 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/1.33 MM), fueron mayores en S/0.10 MM (7.8 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/1.17 MM), fueron mayores en S/0.27 MM (22.8 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/0.96 MM), fueron mayores en S/0.48 MM (50.5 %), debido a las mayores asesorías legales por los procesos arbitrales.

- ✓ Los **otros servicios no personales** (S/0.16 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.18 MM), fueron menores en S/0.03 MM (-14.7 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.29 MM), fueron menores en S/0.13 MM (-45.8 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/0.08 MM), fueron mayores en S/0.07 MM (92.2 %), debido a la contratación de servicios para la implementación de la Gestión Integral de Riesgos.

- Los egresos por **mantenimiento y reparación** (S/3.43 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/3.52 MM), fueron menores en S/0.09 MM (-2.6 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/5.11 MM), fueron menores en S/1.68 MM (-32.9 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/1.28 MM), fueron mayores en S/2.15 MM (168.8 %), debido al mantenimiento del grupo 4 en los meses de julio y agosto.

- Los **alquileres** (S/0.15 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.18 MM), fueron menores en S/0.03 MM (-16.5 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.31 MM), fueron menores en S/0.16 MM (-52.2 %), debido a la actualización en los costos reales de los servicios corporativos de arrendamiento de cómputo.

Con relación al año anterior (S/0.18 MM), fueron menores en S/0.04 MM (-19.0 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- Los **servicios de vigilancia, guardianía y limpieza** (S/2.00 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/1.92 MM), fueron mayores en S/0.08 MM (4.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/2.08 MM), fueron menores en S/0.08 MM (-3.8 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/2.07 MM), fueron menores en S/0.06 MM (-3.1 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Los egresos por **vigilancia** (S/1.29 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/1.28 MM), fueron mayores en S/2,727 (0.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/1.30 MM), fueron menores en S/0.02 MM (-1.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/1.24 MM), fueron mayores en S/0.05 MM (3.9 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Egemsa no programó ni ejecutó egresos por **guardianía** en los años 2021 y 2022.

- ✓ Los egresos por **limpieza** (S/0.72 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.64 MM), fueron mayores en S/0.08 MM (12.3 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.78 MM), fueron menores en S/0.06 MM (-8.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.83 MM), fueron menores en S/0.11 MM (-13.7 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- Los egresos por **publicidad y publicaciones** (S/5,382), respecto a la meta del año aprobada (S/7,675), fueron menores en S/2,293 (-29.9 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/40,100), fueron menores en S/34,718 (-86.6 %), debido a la actualización en los costos reales en el diseño y diagramación de la Memoria Anual 2021.

Con relación al año anterior (S/22,277), fueron menores en S/16,895 (-75.8 %), debido a los menores costos en el diseño y diagramación de la Memoria Anual 2021.

- Los **otros servicios prestados por terceros** (S/2.28 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/2.83 MM), fueron menores en S/0.55 MM (-19.4 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/3.28 MM), fueron menores en S/1.00 MM (-30.4 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/2.81 MM), fueron menores en S/0.53 MM (-18.9 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Los egresos por **servicio de mensajería y correspondencia** (S/1,070), respecto a la meta del año aprobada (S/2,176), fueron menores en S/1,106 (-50.8 %), debido al menor uso del servicio *courier* por las huelgas en Cusco.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/8,400), fueron menores en S/7,330 (-87.3 %), debido al menor uso del servicio *courier* por la modernización digital a causa de la pandemia.

Con relación al año anterior (S/1,788), fueron menores en S/718 (-40.2 %) y no representan una variación monetaria significativa.

- ✓ Egemsa no programó ni ejecutó **provisiones de personal por cooperativas y services** en los años 2021 y 2022.

- ✓ Los **otros relacionados a GIP** (S/0.89 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.92 MM), fueron menores en S/0.03 MM (-2.7 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.97 MM), fueron menores en S/0.08 MM (-8.1 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación al año anterior (S/0.82 MM), fueron mayores en S/0.07 MM (8.2 %) y no representan una variación porcentual significativa.

- ✓ Los **otros no relacionados a GIP** (S/1.39 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/1.92 MM), fueron menores en S/0.52 MM (-27.3 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/2.30 MM), fueron menores en S/0.91 MM (-39.5 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/1.99 MM), fueron menores en S/0.60 MM (-30.1 %) y no representan una variación monetaria significativa.

- 9.10. Los egresos por **tributos** (S/30.8 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/30.2 MM), fueron mayores en S/0.6 MM (1.9 %), debido al mayor registro del canon de agua, por el mayor consumo de energía de los clientes.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/21.1 MM), fueron mayores en S/9.7 MM (46.0 %), debido al mayor registro por impuesto a la renta, explicado por los mayores resultados financieros en el año 2021.

Con relación al año anterior (S/19.5 MM), fueron mayores/menores en S/11.3 MM (57.7 %), debido al mayor registro por impuesto a la renta, explicado por los mayores resultados financieros en el año 2021.

- Los egresos por **impuesto a las transacciones financieras** (S/26,438), respecto a la meta del año aprobada (S/27,926), fueron menores en S/1,488 (-5.3 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/21,600), fueron mayores en S/4,838 (22.4 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/16,726), fueron mayores en S/9,712 (58.1 %), debido a las mayores transacciones financieras.

- Los **otros impuestos y contribuciones** (S/30.76 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/30.18 MM), fueron mayores en S/0.58 MM (1.9 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/21.06 MM), fueron mayores en S/9.70 MM (46.1 %), debido al mayor registro por impuesto a la renta, explicado por los mayores resultados financieros en el año 2021.

Con relación al año anterior (S/19.50 MM), fueron mayores en S/11.26 MM (57.7 %), debido al mayor registro por impuesto a la renta, explicado por los mayores resultados financieros en el año 2021

9.11. Los egresos en **gastos diversos de gestión** (S/2.46 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/2.49 MM), fueron menores en S/0.03 MM (-1.1 %), debido al ajuste en los costos reales de los seguros corporativos.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/3.46 MM), fueron menores en S/1.00 MM (-28.8 %), debido a la actualización en los costos reales del seguro multirriesgo.

Con relación al año anterior (S/3.11 MM), fueron menores en S/0.65 MM (-20.8 %), debido al menor costo del seguro multirriesgo.

- Los **seguros** (S/2.41 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/2.42 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-0.6 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/3.36 MM), fueron menores en S/0.95 MM (-28.3 %), debido a la actualización en los costos reales del seguro multirriesgo.

Con relación al año anterior (S/2.99 MM), fueron menores en S/0.58 MM (-19.5 %), debido al menor costo del seguro multirriesgo.

- Los **viáticos** (S/31,657), respecto a la meta del año aprobada (S/37,060), fueron menores en S/5,403 (-14.6 %) y no representan una variación porcentual significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/67,200), fueron menores en S/35,543 (-52.9 %), debido a que la mayoría de reuniones con los *stakeholders* se desarrolló de manera virtual.

Con relación al año anterior (S/3,297), fueron mayores en S/28,360 (860.2 %), debido a las menores restricciones sanitarias.

- Los **gastos de representación** (S/458), respecto a la meta del año aprobada (S/0), fueron mayores en S/458, debido a la atención por las bodas de oro de la Escuela Profesional de Ingeniería Eléctrica de la Universidad Nacional de San Antonio Abad del Cusco, por su contribución de profesionales a Egemma.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/1.182), fueron menores en S/724 (-61.3 %), debido a que no se priorizó la ejecución del presupuesto en este rubro.

Con relación al año anterior (S/0), fueron mayores en S/458, debido a la atención por las bodas de oro de la Escuela Profesional de Ingeniería Eléctrica de la Universidad Nacional de San Antonio Abad del Cusco, por su contribución de profesionales a Egemma.

- Los **otros gastos diversos de gestión** (S/0.02 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.03 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-34.6 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.03 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-31.5 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/0.11 MM), fueron menores en S/0.09 MM (-82.5 %), debido a que en el año 2021 se registró una multa de Sunafil.

- ✓ Egemsa no ejecutó ni tuvo como meta prevista **otros relacionados a GIP** en el año 2022.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/800), fueron menores en S/800 (-100.0 %), debido a que no se priorizó la ejecución del presupuesto en este rubro.

Con relación al año anterior (S/85), fueron menores en S/85 (-100.0 %), debido a que no se priorizó la ejecución del presupuesto en este rubro.

- ✓ Los **otros no relacionados a GIP** (S/0.02 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.03 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-34.6 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/0.03 MM), fueron menores en S/0.01 MM (-29.4 %) y no representan una variación monetaria significativa.

Con relación al año anterior (S/0.11 MM), fueron menores en S/0.09 MM (-82.5 %), debido a que en el año 2021 se registró una multa de Sunafil.

- 9.12. Los **egresos financieros** (S/13.2 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/10.6 MM), fueron mayores en S/2.6 MM (24.3 %), debido a la mayor pérdida por la variación del tipo de cambio.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/3.4 MM), fueron mayores en S/9.8 MM (287.1 %), debido a la mayor pérdida por la variación del tipo de cambio.

Con relación al año anterior (S/1.1 MM), fueron mayores en S/12.0 MM (1,077.9 %), debido a la mayor pérdida por la variación del tipo de cambio.

- 9.13. Egemsa no programó ni ejecutó **otros egresos operativos** en los años 2021 y 2022.

9.14. Los **gastos de capital** (S/53.1 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/52.5 MM), fueron mayores en S/0.6 MM (1.2 %), debido a: i) Adquisición de la “Solución backup Storage” en diciembre de 2022, la cual estaba programada para febrero de 2023; y ii) Mayor avance en la ejecución de los proyectos “Obras de protección del patio de llaves de la Subestación Eléctrica Machupicchu” y “Renovación de la zona de campamento en la represa de la Central Hidroeléctrica Machupicchu”.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/49.1 MM), fueron mayores en S/4.0 MM (8.1 %), debido a los mayores dividendos registrados en favor de Fonafe, por los mejores resultados financieros del año 2021.

Con relación al año anterior (S/40.2 MM), fueron mayores en S/12.8 MM (31.9 %), debido a los mayores dividendos registrados en favor de Fonafe, por los mejores resultados financieros del año 2021.

- Las **inversiones Fbk** (S/4.0 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/3.4 MM), fueron mayores en S/0.6 MM (18.4 %), debido a: i) Adquisición de la “Solución backup Storage” en diciembre de 2022, la cual estaba programada para febrero de 2023; y ii) Mayor avance en la ejecución de los proyectos “Obras de protección del patio de llaves de la Subestación Eléctrica Machupicchu” y “Renovación de la zona de campamento en la represa de la Central Hidroeléctrica Machupicchu”.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/9.2 MM), fueron menores en S/5.2 MM (-56.3 %), debido a: i) Reprogramación del proyecto “Construcción del edificio público de Egemsa” para los años 2023 y 2024, por la dilación en la actualización de costos del expediente técnico; ii) Exclusión del Plan de Gobierno Digital 2022 de los proyectos “Ampliación de la red de datos en la Central Hidroeléctrica Machupicchu” y “Renovación de cámaras de videovigilancia en la sede Dolorespata y en el Taller Central”; y iii) Reprogramación del proyecto “Reposición de transformadores de corriente para 138 kV de Egemsa” para el año 2023, debido a los plazos establecidos en los estudios de mercado.

Con relación al año anterior (S/3.6 MM), fueron mayores en S/0.4 MM (12.1 %), debido a la adquisición de la “Solución backup Storage” en diciembre de 2022, la cual estaba programada para febrero de 2023.

- ✓ Egemsa no programó ni ejecutó **proyectos de inversión** en los años 2021 y 2022.
- ✓ Los **gastos de capital no ligados a proyectos** (S/4.01 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/3.38 MM), fueron mayores en S/0.62 MM (18.4 %), debido a: i) Adquisición de la “Solución backup Storage” en diciembre de 2022, la cual estaba programada para febrero de 2023; y ii) Mayor avance en la ejecución de los proyectos “Obras de protección del patio de llaves de la Subestación Eléctrica Machupicchu” y “Renovación de la zona de campamento en la represa de la Central Hidroeléctrica Machupicchu”.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/9.16 MM), fueron menores en S/5.15 MM (-56.3 %), debido a: i) Reprogramación del proyecto “Construcción del edificio público de Egemma” para los años 2023 y 2024, por la dilación en la actualización de costos del expediente técnico; ii) Exclusión del Plan de Gobierno Digital 2022 de los proyectos “Ampliación de la red de datos en la Central Hidroeléctrica Machupicchu” y “Renovación de cámaras de videovigilancia en la sede Dolorespata y en el Taller Central”; y iii) Reprogramación del proyecto “Reposición de transformadores de corriente para 138 kV de Egemma” para el año 2023, debido a los plazos establecidos en los estudios de mercado.

Con relación al año anterior (S/3.57 MM), fueron mayores en S/0.43 MM (12.1 %), debido a la adquisición de la “Solución backup Storage” en diciembre de 2022, la cual estaba programada para febrero de 2023.

- Egemma no programó ni ejecutó *inversiones financieras* en los años 2021 y 2022.
- Los *otros gastos de capital* (S/49.1 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/49.1 MM), se ejecutaron al 100.0 %.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/39.9 MM), fueron mayores en S/9.1 MM (22.9 %), debido a los mayores dividendos registrados en favor de Fonafe, por los mejores resultados financieros del año 2021.

Con relación al año anterior (S/36.7 MM), fueron mayores en S/12.4 MM (33.8 %), debido a los mayores dividendos registrados en favor de Fonafe, por los mejores resultados financieros del año 2021.

9.15. Egemma no programó ni ejecutó *ingresos de capital* en los años 2021 y 2022.

9.16. Egemma no programó ni ejecutó *transferencias netas* en los años 2021 y 2022.

9.17. El *resultado económico* (S/62.5 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/40.1 MM), fueron mayores en S/22.4 MM (55.8 %), debido a: i) Mayor consumo de energía de los clientes: Compañía Minera Antamina S. A., Electro Puno S. A. A.; Distriluz S. A.; Electro Sur Este S. A. A. y Cal & Cemento Sur S. A.; y ii) Incremento del costo marginal.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/25.5 MM), fueron mayores en S/37.0 MM (145.2 %), debido a: i) Suscripción de un contrato para la venta de energía con la Compañía Minera Antamina S. A. en el mercado libre; y ii) Suscripción de contratos para la venta de energía con Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A. en el mercado regulado.

Con relación al año anterior (S/54.7 MM), fueron mayores en S/7.8 MM (14.3 %), debido a: i) Suscripción de contratos para la venta de energía con Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A. en el mercado regulado; y ii) Incremento del costo marginal.

9.18. Egemsa no programó ni ejecutó **financiamiento neto** en los años 2021 y 2022.

9.19. Egemsa no programó ni ejecutó **resultado de ejercicios anteriores** en los años 2021 y 2022.

9.20. El **saldo final** (S/62.5 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/40.1 MM), fueron mayores en S/22.4 MM (55.8 %), debido a: i) Mayor consumo de energía de los clientes: Compañía Minera Antamina S. A., Electro Puno S. A. A.; Distriluz S. A.; Electro Sur Este S. A. A. y Cal & Cemento Sur S. A.; y ii) Incremento del costo marginal.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/25.5 MM), fueron mayores en S/37.0 MM (145.2 %), debido a: i) Suscripción de un contrato para la venta de energía con la Compañía Minera Antamina S. A. en el mercado libre; y ii) Suscripción de contratos para la venta de energía con Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A. en el mercado regulado.

Con relación al año anterior (S/54.7 MM), fueron mayores en S/7.8 MM (14.3 %), debido a: i) Suscripción de contratos para la venta de energía con Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A. en el mercado regulado; y ii) Incremento del costo marginal.

9.21. El **gasto integrado de personal** (S/18.3 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/19.2 MM), fueron menores en S/1.0 MM (-4.9 %), debido a: i) No se cubrieron todas las plazas CAP programadas; y ii) No se afiliaron todos los colaboradores programados al Plan de Retiro Incentivado.

Con relación a la meta inicial del año aprobada (S/20.3 MM), fueron menores en S/2.0 MM (-9.9 %), debido a que no se cubrieron todas las plazas CAP programadas.

Con relación al año anterior (S/17.8 MM), fueron mayores en S/0.5 MM (2.7 %), debido a que, en el año 2021, no se otorgó la bonificación del Convenio de Gestión por efecto de la pandemia.

9.22. Explicación de la ejecución de las partidas y rubros que no cuentan con marco presupuestario aprobado.

- Los **ingresos operativos** (S/262.7 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/229.7 MM), fueron mayores en S/33.0 MM (14.4 %), debido a: i) Mayor consumo de energía de los clientes: Compañía Minera Antamina S. A., Electro Puno S. A. A.; Distriluz S. A.; Electro Sur Este S. A. A. y Cal & Cemento Sur S. A.; ii) Incremento del costo marginal; y iii) Mayor recaudación de peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.
- Los **ingresos por venta de bienes y servicios** (S/181.6 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/157.0 MM), fueron mayores en S/24.6 MM (15.7 %), debido a: i) Mayor consumo de energía de los clientes: Compañía Minera Antamina S. A., Electro Puno S. A. A.; Distriluz S. A.; Electro Sur Este S. A. A. y Cal & Cemento Sur S. A.; y ii) Incremento del costo marginal.
- Los **ingresos financieros** (S/16.7 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/16.5 MM), fueron mayores en S/0.2 MM (1.3 %), debido a las mayores ganancias de los depósitos en cuenta corriente.
- Los **ingresos complementarios** (S/62.7 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/54.8 MM), fueron mayores en S/7.8 MM (14.3 %), debido a la mayor recaudación de peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.
- Los **otros ingresos** (S/1.7 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/1.4 MM), fueron mayores en S/ 0.3 MM (22.9 %), debido a la recuperación de la provisión por asignación vacacional del año 2021.
- Los **egresos operativos** (S/147.1 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/137.1 MM), fueron mayores en S/10.0 MM (7.3 %), debido al incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.
- Los **otros bienes** (S/0.38 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.37 MM), fueron mayores en S/0.01 MM (2.8 %), debido a la adquisición de tierra agrícola, que estaba programada para enero de 2023 y se devengó en noviembre de 2022.
- Las **horas extras** (S/0.12 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.11 MM), fueron mayores en S/0.01 MM (7.1 %), debido al mantenimiento realizado por la parada de la central hidroeléctrica.
- Los egresos por **asistencia médica** (S/0.17 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.15 MM), fueron mayores en S/0.02 MM (15.5 %), debido a que se programó los exámenes médicos ocupacionales por la disminución de las restricciones sanitarias.

- Los **otros gastos de personal** (S/0.31 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.31 MM), fueron mayores en S/288 (0.1 %), debido al ajuste en el costo real de las tarjetas navideñas para los colaboradores.
- Los egresos por **servicios de terceros** (S/73.3 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/65.2 MM), fueron mayores en S/8.0 MM (12.3 %), debido al incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.
- Los egresos por **transporte y almacenamiento** (S/63.10 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/54.53 MM), fueron mayores en S/8.57 MM (15.7 %), debido al incremento de egresos por peajes del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación, por el mayor consumo de energía de los clientes.
- Los **honorarios profesionales** (S/2.12 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/2.05 MM), fueron mayores en S/0.07 MM (3.2 %), debido a las mayores asesorías legales por los procesos arbitrales.
- Las **asesorías** (S/1.44 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/1.33 MM), fueron mayores en S/0.10 MM (7.8 %), debido a las mayores asesorías legales por los procesos arbitrales.
- Los **servicios de vigilancia, guardianía y limpieza** (S/2.00 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/1.92 MM), fueron mayores en S/0.08 MM (4.2 %), debido a que no se programó el servicio complementario de limpieza en la Central Hidroeléctrica Machupicchu y represa.
- Los egresos por **vigilancia** (S/1.29 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/1.28 MM), fueron mayores en S/2,727 (0.2 %), debido al ajuste en el costo real del servicio de vigilancia.
- Los egresos por **limpieza** (S/0.72 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/0.64 MM), fueron mayores en S/0.08 MM (12.3 %), debido a que no se programó el servicio complementario de limpieza en la Central Hidroeléctrica Machupicchu y represa.
- Los egresos por **tributos** (S/30.8 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/30.2 MM), fueron mayores en S/0.6 MM (1.9 %), debido al mayor registro del canon de agua, por el mayor consumo de energía de los clientes.
- Los **otros impuestos y contribuciones** (S/30.76 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/30.18 MM), fueron mayores en S/0.58 MM (1.9 %), debido al mayor registro del canon de agua, por el mayor consumo de energía de los clientes.
- Los **gastos de representación** (S/458), respecto a la meta del año aprobada (S/0), fueron mayores en S/458, debido a la atención por las bodas de oro de

la Escuela Profesional de Ingeniería Eléctrica de la Universidad Nacional de San Antonio Abad del Cusco, por su contribución de profesionales a Egemsa.

- Los **egresos financieros** (S/13.2 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/10.6 MM), fueron mayores en S/2.6 MM (24.3 %), debido a la mayor pérdida por la variación del tipo de cambio.
- Los **gastos de capital** (S/53.1 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/52.5 MM), fueron mayores en S/0.6 MM (1.2 %), debido a: i) Adquisición de la “Solución backup Storage” en diciembre de 2022, la cual estaba programada para febrero de 2023; y ii) Mayor avance en la ejecución de los proyectos “Obras de protección del patio de llaves de la Subestación Eléctrica Machupicchu” y “Renovación de la zona de campamento en la represa de la Central Hidroeléctrica Machupicchu”.
- Las **inversiones Fbk** (S/4.0 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/3.4 MM), fueron mayores en S/0.6 MM (18.4 %), debido a: i) Adquisición de la “Solución backup Storage” en diciembre de 2022, la cual estaba programada para febrero de 2023; y ii) Mayor avance en la ejecución de los proyectos “Obras de protección del patio de llaves de la Subestación Eléctrica Machupicchu” y “Renovación de la zona de campamento en la represa de la Central Hidroeléctrica Machupicchu”.
- Los **gastos de capital no ligados a proyectos** (S/4.01 MM), respecto a la meta del año aprobada (S/3.38 MM), fueron mayores en S/0.62 MM (18.4 %), debido a: i) Adquisición de la “Solución backup Storage” en diciembre de 2022, la cual estaba programada para febrero de 2023; y ii) Mayor avance en la ejecución de los proyectos “Obras de protección del patio de llaves de la Subestación Eléctrica Machupicchu” y “Renovación de la zona de campamento en la represa de la Central Hidroeléctrica Machupicchu”.

X. SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

La evaluación del Sistema de Control Interno de Egemsa del año 2022, alcanzó un cumplimiento del 94.90 % del plan de implementación y un grado de madurez del 64.17 %, ubicándose en el nivel “Establecido”. El nivel de cumplimiento por componente es el siguiente:

- Entorno de control : 97.73 %
- Evaluación de riesgos : 98.21 %
- Actividades de control : 91.07 %
- Información y comunicación : 100.00 %
- Actividades de supervisión : 90.00 %

Durante el periodo 2022, no se presentaron cambios significativos en la operación que pudieran impactar en los objetivos ni en la implementación del

SCI. Se realizó la revisión y actualización de todas las matrices de riesgo y acciones de control. Asimismo, se realizaron dos auditorías internas en las diversas gerencias, uno relacionado a la implementación del SCI y otro en la verificación de las acciones de control.

Respecto a la Gestión Integral de Riesgos (GIR), en el año 2022, se alcanzó un grado de madurez de 85.71 %, ubicándose en el nivel “Avanzado” y con un cumplimiento del 100.00 % de las actividades de su plan de implementación.

Se actualizaron todos los manuales, lineamientos y metodología relacionados al SCI y GIR, en función al nuevo manual de metodología integrada para la evaluación de los sistemas y del manual de gestión de riesgos desarrollado por Fonafe. También se actualizaron todas las matrices de riesgos y se definió el apetito, capacidad y tolerancia al riesgo.

Durante todo el año se tuvieron capacitaciones dirigido a todo el personal y para los responsables de la implementación del SCI. El funcionamiento de los comités, equipos de implementación y equipo evaluador fue permanente.

Todas las actividades realizadas fueron con recursos propios.

XI. RESPONSABILIDAD SOCIAL (RS)

La evaluación del Plan de Responsabilidad Social de Egemsa del año 2022, alcanzó un cumplimiento del 100.00 % de las actividades programadas, con un grado de madurez del 77.78 %, ubicándose en el nivel “Avanzado”. Las principales actividades que se realizaron fueron:

- Entrega de energía eléctrica al Centro Poblado de Phinaya.
- Apoyo con internet al Centro Educativo de Phinaya.
- Apoyo a la realización de las ferias alpaqueras con víveres.
- Apoyo con un local para el Centro Educativo de Intihuatana en la Central Hidroeléctrica Machupicchu.
- Entrega de útiles escolares a los alumnos de Phinaya y alumnos de Intihuatana.
- Desarrollo del proyecto de sistema fotovoltaico de Phinaya – Sibinacocha.
- Apoyo con maquinaria pesada para la defensa ribereña de la laguna Sibinacocha.
- Actividad de voluntariado de “Dona un libro”. Se otorgó libros a 125 niños de la zona de Sibinacocha.
- Desarrollo del estudio de brechas sociales en las zonas de Sibinacocha e Hidroeléctrica.

XII. SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (SIG)

El nivel de madurez en la gestión de procesos y sistemas integrados de gestión de Egemsa del año 2022 fue de 96.15 %, debido a la eficaz ejecución de todas las actividades del plan de trabajo del Sistema Integrado de Gestión 2022.

Asimismo, la evaluación del plan de trabajo del Sistema Integrado de Gestión del año 2022, alcanzó un cumplimiento del 100.00 %, debido a la ejecución de las auditorías internas a los procesos de generación, comercialización, planificación, mantenimiento, sistema informático, adquisiciones y recursos humanos; los resultados de las inducciones en SIG y procesos, así como la capacitación en temas de gestión de procesos (mejora continua).

XIII. TECNOLOGÍA DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES (TIC)

La evaluación del Plan de Gestión de TIC de Egemsa del año 2022, alcanzó un cumplimiento del 82.04 %, debido a la ejecución parcial del total de proyectos planificados para el año 2022. Según detalle:

| N° | Proyecto | Peso | Avance programado | Avance ejecutado | Avance programado Ponderado | Avance ejecutado Ponderado |
|--------|--|------|-------------------|------------------|-----------------------------|----------------------------|
| P1 | Actualización del Sistema Comercial - Módulo de Flujo de pagos Transferencias | 0.16 | 88% | 82% | 0.14 | 0.13 |
| P2 | Implementación del Sistema de Inteligencia de Negocios para Gerencia Comercial | 0.12 | 88% | 72% | 0.10 | 0.09 |
| P3 | Servicio de Ethical Hacking - Aplicaciones de la empresa | 0.10 | 100% | 44% | 0.10 | 0.04 |
| P4 | Renovación de solución de backup storage | 0.22 | 100% | 100% | 0.22 | 0.22 |
| P5 | Evaluación del Proyecto de mejoramiento y ampliación de la Red de datos en CHM y Represa | 0.12 | 88% | 49% | 0.11 | 0.06 |
| P7 | Migración del portal web empresarial a la plataforma gob.pe | 0.16 | 100% | 100% | 0.16 | 0.16 |
| P8 | Capacitación en competencias digitales para colaboradores de EGEMSA | 0.12 | 100% | 100% | 0.12 | 0.12 |
| TOTAL= | | | | | 94.64% | 82.04% |

XIV. MODELO DE GESTIÓN DOCUMENTAL (MGD)

La evaluación del nivel de implementación, seguimiento y mejoras del Modelo de Gestión Documental del año 2022, reveló a través de los indicadores que se detallan en el anexo n.º 9, que el nivel de cumplimiento es del 84.63 %.

La evaluación del nivel de cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Central relacionadas a la Gestión de Archivos del año 2022, reveló a través de sus indicadores que se detallan en el Anexo n.º 8, que el nivel de cumplimiento del 52.67 %.

XV. CONTINGENCIAS LEGALES

Al cierre del año 2022, existen un total de 64 procesos judiciales, divididos en 42 procesos civiles, 5 procesos laborales, 8 procesos contenciosos administrativos, 3 procesos comerciales, 2 procesos constitucionales y 4 procesos penales. Se provisionó un monto de S/971,893.06 por los procesos judiciales y procedimientos administrativos. Por otro lado, se tienen 3 procesos arbitrales, provisionándose un monto de USD 898,723.25.

XVI. RESULTADOS DE LA ENCUESTA DE CLIMA ORGANIZACIONAL

La evaluación de la encuesta de clima organizacional del año 2022, reveló un nivel de cumplimiento de 97.33 %, ubicándose en el rango de riesgo de control. Su ejecución de 73.00 %, menor a su meta prevista 75.00 %, es explicada por el menor puntaje obtenido en los componentes de equidad, formación y compensación.

XVII. HECHOS DE IMPORTANCIA

En el año 2022, Egemma registró los siguientes hechos de importancia:

- 17.1. Se suscribieron contratos de venta de energía con clientes en los mercados libre y regulado.
- 17.2. Se obtuvo un laudo arbitral favorable contra Cumbra (ex Graña y Montero), por el monto de S/39.4 MM.
- 17.3. Se obtuvo un laudo arbitral desfavorable contra Inland Energy, por el monto de S/29.6 MM.
- 17.4. Se realizó el mantenimiento del grupo 4 durante los meses de julio y agosto.
- 17.5. En Sesión de Directorio n.º 716 del 28 de junio de 2022, el Ing. Zhórzhhik Huaco Arenas fue designado como Gerente General de Egemma.
- 17.6. Con Acuerdo de Directorio n.º 002-2022/009-Fonafe, publicado en “El Peruano” el 07 de septiembre de 2022, se designó al CPC Herbert Roel Chamorro Victorio y al Abog. Jesús Yrigoin Delgado como directores de Egemma.

XVIII. PRINCIPALES LOGROS

En el año 2022, Egemma registró los siguientes logros:

- 18.1. Suscripción de contrato, primera, segunda y tercera adenda de suministro de energía eléctrica con la empresa Compañía Minera Antamina S. A., con una

vigencia del 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022, y una potencia contratada de 70 MW.

- 18.2. Suscripción del contrato de suministro de energía eléctrica con la empresa Electro Puno S. A. A. (mercado regulado) con una vigencia del 01 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2023, y una potencia contratada de 22 MW.
- 18.3. Mantenimiento del grupo 4, con cambio de turbina y componentes hidráulicos (tapa superior, tapa inferior, anillos laberínticos, rodete francis, álabes directrices) en un periodo de 52 días calendario, conjuntamente con personal de taller, experiencia que será de utilidad al abordar futuros trabajos semejantes con personal propio.
- 18.4. Recertificación de la trinorma (ISO 9001:2015, ISO 14001:2015 e ISO 45001:2018) del Sistema de Gestión Integrado hasta el año 2025.
- 18.5. Certificación de energía VEOR -2022/005 proveniente de fuente renovable de la producción total de la Central Hidroeléctrica Machupicchu, correspondiente al periodo enero a junio de 2022.
- 18.6. Certificación de “Protocolo covid 19” con la empresa Intedya International Dynamic Advisors, el cual garantiza que Egemsa cumple con los estándares y recomendaciones nacionales e internacionales en la lucha contra la pandemia.
- 18.7. Certificación por parte de la Asociación de Buenos Empleadores de AmCham Perú, por cumplir con las prácticas de recursos humanos que exige dicha asociación.
- 18.8. Aprobación de los “Planes ambientales detallados de la Central Térmica Dolorespata y de la Central Hidroeléctrica Machupicchu” por la Dirección General de Asuntos Ambientales del Ministerio de Energía y Minas.
- 18.9. Culminación de la obra “Renovación de la zona de campamento en la represa de la Central Hidroeléctrica de Machupicchu”.

XIX. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- 19.1. Respecto al desempeño de metas estratégicas, en el año 2022, el Plan Estratégico alcanzó un nivel de cumplimiento del 112.7 %, que es explicado principalmente por los mayores ingresos en la venta de energía, debido a la suscripción de nuevos contratos, que impactaron positivamente en los indicadores financieros y comerciales.
- 19.2. Respecto al desempeño de metas operativas, en el año 2022, el Plan Operativo alcanzó un nivel de cumplimiento del 106.8 %, que es explicado principalmente por el mayor consumo de energía de los clientes y por el incremento del costo marginal, que impactaron positivamente en los indicadores financieros y comerciales.

- 19.3. Respecto al Convenio de Gestión, en el año 2022, el Balanced Scorecard alcanzó un nivel de cumplimiento del 103.6 %, que es explicado principalmente por los mayores ingresos en la venta de energía, debido a la suscripción de nuevos contratos, que impactaron positivamente en los indicadores financieros y comerciales.
- 19.4. Respecto a la rentabilidad, en el año 2022, la utilidad neta (S/105.5 MM) alcanzó un nivel de ejecución del 193.5 % respecto al año 2021 (S/54.5 MM) y un nivel de ejecución del 124.0 % respecto a su meta prevista (S/85.1 MM), debido principalmente a los mayores ingresos en la venta de energía, por la suscripción de nuevos contratos mayor consumo de energía de los clientes, al incremento del costo marginal y al laudo arbitral favorable contra Cumbra (ex Graña y Montero).
- 19.5. Respecto al nivel de liquidez, en el año 2022, el saldo final de caja (S/177.6 MM) alcanzó un nivel de ejecución del 132.0 % respecto al año 2021 (S/134.5 MM) y nivel de ejecución del 112.6 % respecto a su meta prevista (S/157.8 MM), debido principalmente a los mayores ingresos en la venta de energía, por la suscripción de nuevos contratos mayor consumo de energía de los clientes, y al incremento del costo marginal.
- 19.6. Respecto a resultados presupuestales, en el año 2022, el saldo final (S/62.5 MM) alcanzó un nivel de ejecución del 114.3 % respecto al año 2021 (S/54.7 MM) y un nivel de ejecución del 155.8 % respecto a su meta prevista (S/40.1 MM), debido principalmente a los mayores ingresos en la venta de energía, por la suscripción de nuevos contratos mayor consumo de energía de los clientes, y al incremento del costo marginal.

XX. ANEXOS

Anexo n.º 1.- Data Relevante

Anexo n.º 2.- Evaluación del Plan Estratégico

Anexo n.º 3.- Evaluación del Plan Operativo

Anexo n.º 4.- Evaluación del Balanced Scorecard

Anexo n.º 5.- Informe de las inversiones FBK

Anexo n.º 6.- Informe del Sistema de Control Interno

Anexo n.º 7.- Informe de Responsabilidad Social

Anexo n.º 8.- Evaluación de cumplimiento normativo de Gestión de Archivos

Anexo n.º 9.- Evaluación de implementación de Modelo de Gestión Documental

Anexo n.º 10.- Formatos Estados Financieros y Presupuestales

Anexo n.º 11.- Declaración jurada

Anexo n.º 1 – parte 1

DATA RELEVANTE

| RUBROS | Unidad de Medida | Real 2019 | Real 2020 | Real 2021 | Meta Inicial 2022 | Meta Actual 2022 | Real 2022 | Var % | Diferencia | Var % |
|---|------------------|-----------|-----------|-----------|-------------------|------------------|-----------|-------------|------------|-------------|
| | | a | b | c | d | e | f | (f/e-1)*100 | f-e | (f/c-1)*100 |
| I. PERSONAL | | | | | | | | | | |
| Planilla | Nº | 97 | 100 | 98 | 106 | 111 | 95 | -14.4 | -16 | -3.1 |
| Gerente General | Nº | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Gerentes | Nº | 4 | 3 | 3 | 4 | 4 | 4 | 0.0 | 0 | 33.3 |
| Ejecutivos | Nº | 51 | 55 | 54 | 20 | 18 | 15 | -16.7 | -3 | -72.2 |
| Profesionales | Nº | 0 | 0 | 0 | 43 | 48 | 39 | -18.8 | -9 | |
| Técnicos | Nº | 39 | 39 | 38 | 34 | 35 | 31 | -11.4 | -4 | -18.4 |
| Administrativos | Nº | 2 | 2 | 2 | 4 | 5 | 5 | 0.0 | 0 | 150.0 |
| Locación de Servicios | Nº | 0 | 56 | 56 | 56 | 0 | 0 | | 0 | -100.0 |
| Servicios de Terceros | Nº | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Personal de Cooperativas | Nº | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Personal de Servicios | Nº | 56 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Otros | Nº | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Pensionistas | Nº | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Regimen 20530 | Nº | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Regimen | Nº | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Regimen | Nº | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Practicantes (Incluye Serum, Sesigras) | Nº | 25 | 0 | 7 | 24 | 24 | 19 | -20.8 | -5 | 171.4 |
| Otros Contratados a plazo determinado | Nº | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| TOTAL | Nº | 178 | 156 | 161 | 186 | 135 | 114 | -15.6 | -21 | -29.2 |
| Personal en Planilla | Nº | 97 | 100 | 98 | 106 | 111 | 95 | -14.4 | -16 | -3.1 |
| Personal en CAP | Nº | 87 | 80 | 92 | 103 | 107 | 91 | -15.0 | -16 | -1.1 |
| Personal Fuera de CAP | Nº | 10 | 20 | 6 | 3 | 4 | 4 | 0.0 | 0 | -33.3 |
| Según Afiliación | Nº | 97 | 100 | 98 | 106 | 111 | 95 | -14.4 | -16 | -3.1 |
| Sujetos a Negociación Colectiva | Nº | 32 | 31 | 30 | 31 | 62 | 66 | 6.5 | 4 | 120.0 |
| No Sujetos a Negociación Colectiva | Nº | 65 | 69 | 68 | 75 | 49 | 29 | -40.8 | -20 | -57.4 |
| Personal Reincorporado | Nº | 13 | 12 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0.0 | 0 | |
| Ley de Ceses Colectivos | Nº | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Derivados de Procesos de Despidos | Nº | 13 | 12 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0.0 | 0 | |
| Otros | Nº | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| Personal contratado a plazo fijo | Nº | 3 | 0 | 6 | 3 | 3 | 3 | 0.0 | 0 | -50.0 |
| Autorizado por FONAFE | Nº | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| No autorizado por FONAFE | Nº | 3 | 0 | 6 | 3 | 3 | 3 | 0.0 | 0 | -50.0 |

II. INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

| | | | | | | | | | | |
|---|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|-------------|-------|
| RESULTADO DE OPERACION | S/. | 76,441,276 | 63,474,194 | 94,909,401 | 74,577,987 | 92,550,594 | 115,548,860 | 24.8 | 22,998,266 | 21.7 |
| RESULTADO ECONOMICO | S/. | 72,832,343 | 30,905,808 | 54,668,309 | 25,476,942 | 40,090,717 | 62,466,912 | 55.8 | 22,376,195 | 14.3 |
| 3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK | S/. | 3,608,933 | 3,644,197 | 3,573,334 | 9,158,219 | 3,383,689 | 4,005,760 | 18.4 | 622,071 | 12.1 |
| GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA) | S/. | 63,725,821 | 65,957,770 | 94,924,678 | 84,638,411 | 121,571,056 | 145,140,297 | 19.4 | 23,569,241 | 52.9 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA | S/. | 46,734,177 | 54,113,325 | 81,439,124 | 67,484,227 | 116,931,132 | 144,975,441 | 24.0 | 28,044,309 | 78.0 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO | S/. | 32,137,988 | 40,741,954 | 54,529,098 | 46,775,863 | 85,113,271 | 105,535,289 | 24.0 | 20,422,018 | 93.5 |
| TOTAL ACTIVO | S/. | 850,352,979 | 892,451,131 | 925,335,187 | 904,226,987 | 989,764,530 | 971,003,341 | -1.9 | -18,761,189 | 4.9 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | S/. | 90,336,784 | 128,877,009 | 181,333,087 | 178,528,153 | 264,815,392 | 246,676,760 | -6.8 | -18,138,632 | 36.0 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | S/. | 760,016,195 | 763,574,122 | 744,002,100 | 725,698,834 | 724,949,138 | 724,326,581 | -0.1 | -622,557 | -2.6 |
| TOTAL PASIVO | S/. | 152,054,916 | 159,288,811 | 174,311,525 | 151,809,760 | 202,703,785 | 163,520,577 | -19.3 | -39,183,208 | -6.2 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | S/. | 48,895,708 | 55,461,867 | 67,658,548 | 52,972,930 | 97,592,052 | 63,420,598 | -35.0 | -34,171,454 | -6.3 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | S/. | 103,159,208 | 103,826,944 | 106,652,977 | 98,836,830 | 105,111,733 | 100,099,979 | -4.8 | -5,011,754 | -6.1 |
| TOTAL PATRIMONIO | S/. | 698,298,063 | 733,162,320 | 751,023,662 | 752,417,227 | 787,060,745 | 807,482,764 | 2.6 | 20,422,019 | 7.5 |
| INDICE DE MOROSIDAD | % | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | |
| ROA (Utilidad Neta / Activo) | | 3.78% | 4.57% | 5.89% | 5.17% | 8.60% | 10.87% | 26.4 | 0 | 84.4 |
| ROE (Utilidad Neta / Patrimonio) | | 4.60% | 5.56% | 7.26% | 6.22% | 10.81% | 13.07% | 20.9 | 0 | 80.0 |
| LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente) | | 1.85 | 2.32 | 2.68 | 3.37 | 2.71 | 3.89 | 43.3 | 1 | 45.1 |
| SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio) | | 0.22 | 0.22 | 0.23 | 0.20 | 0.26 | 0.20 | -21.4 | 0 | -12.7 |
| EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amo | S/. | 71,626,815 | 77,336,273 | 104,584,152 | 90,707,179 | 139,640,431 | 168,120,296 | 20.4 | 28,479,865 | 60.8 |
| EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administra | | 8.01% | 8.44% | 8.88% | 8.39% | 7.11% | 6.04% | -15.0 | 0 | -32.0 |

Anexo n.º 1 – parte 2

DATA RELEVANTE

| RUBROS | Unidad de Medida | Real 2019 | Real 2020 | Real 2021 | Meta Inicial 2022 | Meta Actual 2022 | Real 2022 | Var % | Diferencia | Var % |
|--|------------------|------------|------------|-------------|-------------------|------------------|-------------|-------|------------|--------|
| III. INDICADORES OPERATIVOS | | | | | | | | | | |
| Potencia Instalada | MW | 208 | 208 | 208 | 208 | 208 | 208 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Hidráulica | MW | 192 | 192 | 192 | 192 | 192 | 192 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| C.H.Machupicchu I (PI) | MW | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 90 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| C.H.Machupicchu II (PI) | MW | 102 | 102 | 102 | 102 | 102 | 102 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| C.H. Santa Teresa (PI) | MW | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Térmica | MW | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| C.T. Dolorespata (PI) | MW | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 16 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Potencia Efectiva | MW | 174 | 174 | 179 | 173 | 173 | 173 | 0.0 | 0 | -3.4 |
| Hidráulica | MW | 169 | 169 | 174 | 168 | 168 | 168 | 0.0 | 0 | -3.4 |
| C.H.Machupicchu I (PE) | MW | 64 | 64 | 64 | 64 | 64 | 64 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| C.H.Machupicchu II (PE) | MW | 104 | 104 | 110 | 104 | 104 | 104 | 0.0 | 0 | -5.5 |
| C.H. Santa Teresa (PE) | MW | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Térmica | MW | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| C.T. Dolorespata (PE) | MW | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Embalse Almacenado | m3 | 55 | 47 | 66 | 47 | 66 | 23 | -65.2 | -43 | -65.2 |
| Embalse Capacidad | m3 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Energía Disponible (Activa y Reactiva) | MWh | 1,254,114 | 1,173,061 | 1,244,565 | 1,218,431 | 1,217,929 | 1,180,919 | -3.0 | -37,010 | -5.1 |
| Producción | MWh | 1,254,114 | 1,173,061 | 1,244,565 | 1,218,431 | 1,209,693 | 1,172,683 | -3.1 | -37,010 | -5.8 |
| Hidráulica | MWh | 1,254,114 | 1,173,061 | 1,244,565 | 1,218,431 | 1,209,693 | 1,172,683 | -3.1 | -37,010 | -5.8 |
| C.H.Machupicchu I | MWh | 453,813 | 479,500 | 448,369 | 493,775 | 531,928 | 504,721 | -5.1 | -27,207 | 12.6 |
| C.H.Machupicchu II | MWh | 800,301 | 693,561 | 796,196 | 724,656 | 677,765 | 667,962 | -1.4 | -9,803 | -16.1 |
| C.H.Santa Teresa | MWh | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Térmica | MWh | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| C.T.Dolorespata | MWh | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Compra (COES) | MWh | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,236 | 8,236 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Distribución de la Energía (Activa y Reactiva) | MWh | 1,254,117 | 1,173,062 | 1,244,564 | 1,218,432 | 1,217,927 | 1,180,919 | -3.0 | -37,008 | -5.1 |
| Consumo Propio | MWh | 6,247 | 5,674 | 5,955 | 6,759 | 6,021 | 5,755 | -4.4 | -266 | -3.4 |
| Pérdidas | MWh | 12,366 | 6,256 | 6,014 | 12,306 | 5,670 | 5,641 | -0.5 | -29 | -6.2 |
| Venta (Volumen) | MWh | 1,235,504 | 1,161,132 | 1,232,595 | 1,199,367 | 1,206,236 | 1,169,523 | -3.0 | -36,713 | -5.1 |
| Cientes Libres (Volumen) | MWh | 661,737 | 519,285 | 494,897 | 150,236 | 384,950 | 407,846 | 5.9 | 22,896 | -17.6 |
| INDUSTRIAL CACHIMAYO S.A.C (LIBRE) | MWh | 176,028 | 159,950 | 164,691 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | -100.0 |
| ELECTRO PUNO S.A.A (LIBRE) | MWh | 21,989 | 25,015 | 6,627 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | -100.0 |
| ELECTRO SUR ESTE S.A.A (LIBRE) | MWh | 21,802 | 19,631 | 24,143 | 14,914 | 20,279 | 24,648 | 21.5 | 4,369 | 2.1 |
| ELOR (LIBRE) | MWh | 71,644 | 70,299 | 88,560 | 73,452 | 97,208 | 100,247 | 3.1 | 3,039 | 13.2 |
| COELVISAC (LIBRE) | MWh | 38,833 | 24,756 | 3,252 | 5,488 | 3,168 | 3,032 | -4.3 | -136 | -6.8 |
| CALCESUR (LIBRE) | MWh | 34,708 | 27,669 | 32,372 | 28,487 | 27,611 | 31,203 | 13.0 | 3,592 | -3.6 |
| SEAL (LIBRE) | MWh | 63,837 | 10,429 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| SANTA ROSA (LIBRE) | MWh | 124,572 | 112,783 | 133,393 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | -100.0 |
| CEPER (LIBRE) | MWh | 243 | 41 | 33 | 30 | 30 | 33 | 10.0 | 3 | 0.0 |
| LIMA GOLF (LIBRE) | MWh | 1,255 | 631 | 689 | 476 | 774 | 927 | 19.8 | 153 | 34.5 |
| KIMBERLY CLARK (LIBRE) | MWh | 81,949 | 38,578 | 13,464 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | -100.0 |
| CONTILATIN (LIBRE) | MWh | 4,972 | 3,923 | 2,795 | 2,716 | 3,005 | 2,993 | -0.4 | -12 | 7.1 |
| COMPANIA PESQUERA DEL PACIFICO CENTR | MWh | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,112 | 852 | -23.4 | -260 | |
| COMPANIA MINERA ANTAMINA S.A. | MWh | 0 | 0 | 0 | 0 | 206,724 | 217,509 | 5.2 | 10,785 | |
| ENERGIGAS (LIBRE) | MWh | 1,303 | 865 | 822 | 822 | 1,022 | 1,240 | 21.3 | 218 | 50.9 |
| MEDIFARMA S A (LIBRE) | MWh | 18,602 | 24,715 | 24,056 | 23,851 | 24,017 | 25,162 | 4.8 | 1,145 | 4.6 |
| Otros | MWh | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Empresas Distribuidoras (Volumen) | MWh | 120,260 | 111,843 | 113,101 | 104,144 | 321,168 | 334,459 | 4.1 | 13,291 | 195.7 |
| Con contrato (Volumen) | MWh | 119,079 | 111,843 | 113,101 | 104,144 | 321,168 | 334,459 | 4.1 | 13,291 | 195.7 |
| CONSORCIO ELECTRICO VILACURI S.A.C | MWh | 35,614 | 32,856 | 30,569 | 30,142 | 32,061 | 34,166 | 6.6 | 2,105 | 11.8 |
| LICITACION DISTRILUZ + COELVISAC | MWh | 83,465 | 78,987 | 82,532 | 74,002 | 73,798 | 79,308 | 7.5 | 5,510 | -3.9 |
| ELECTRO ORIENTE | MWh | 0 | 0 | 0 | 0 | 107,242 | 107,242 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| ELECTRO PUNO | MWh | 0 | 0 | 0 | 0 | 108,067 | 113,743 | 5.3 | 5,676 | |
| ELECTRODUNAS S.A.A. | MWh | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Sin contrato (Volumen) | MWh | 1,181 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Mercado Spot - Trans COES (Volumen) | MWh | 453,507 | 530,004 | 624,597 | 944,987 | 500,118 | 427,218 | -14.6 | -72,900 | -31.6 |
| Venta (Soles) | S/ | 84,542,297 | 68,066,154 | 105,101,075 | 111,085,379 | 149,011,192 | 163,147,923 | 9.5 | 14,136,731 | 55.2 |
| Cientes Libres (Soles) | S/ | 53,086,193 | 45,913,825 | 46,464,346 | 15,605,704 | 46,933,714 | 51,449,181 | 9.6 | 4,515,467 | 10.3 |
| INDUSTRIAL CACHIMAYO S.A.C (LIBRE) | S/ | 14,830,258 | 13,647,696 | 13,977,773 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | -100.0 |
| ELECTRO PUNO S.A.A (LIBRE) | S/ | 2,087,158 | 2,737,855 | 738,299 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | -100.0 |
| ELECTRO SUR ESTE S.A.A (LIBRE) | S/ | 2,053,707 | 1,938,218 | 2,693,887 | 1,585,546 | 2,380,754 | 3,312,628 | 39.1 | 931,874 | 23.0 |
| ELOR (LIBRE) | S/ | 5,394,478 | 6,743,572 | 9,684,215 | 7,535,238 | 12,436,193 | 12,987,180 | 4.4 | 550,987 | 34.1 |
| COELVISAC (LIBRE) | S/ | 3,184,791 | 2,376,793 | 380,307 | 631,655 | 339,751 | 383,861 | 13.0 | 44,110 | 0.9 |
| CALCESUR (LIBRE) | S/ | 3,065,546 | 2,512,302 | 2,925,504 | 2,627,977 | 2,804,352 | 3,094,709 | 10.4 | 290,357 | 5.8 |
| SEAL (LIBRE) | S/ | 5,099,276 | 1,364,025 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| SANTA ROSA (LIBRE) | S/ | 9,057,933 | 8,772,231 | 14,636,745 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | -100.0 |
| CEPER (LIBRE) | S/ | 22,073 | 4,341 | 3,543 | 3,137 | 4,552 | 4,815 | 5.8 | 263 | 35.9 |
| LIMA GOLF (LIBRE) | S/ | 101,095 | 53,933 | 66,428 | 44,462 | 85,620 | 98,326 | 14.8 | 12,706 | 48.0 |
| KIMBERLY CLARK (LIBRE) | S/ | 6,173,346 | 3,111,253 | 1,135,556 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | -100.0 |
| CONTILATIN (LIBRE) | S/ | 441,934 | 371,299 | 321,753 | 349,650 | 449,115 | 464,855 | 3.5 | 15,740 | 44.5 |
| COMPANIA PESQUERA DEL PACIFICO CENTR | S/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 159,307 | 143,345 | -10.0 | -15,962 | |
| COMPANIA MINERA ANTAMINA S.A. | S/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,234,928 | 27,737,334 | 9.9 | 2,502,406 | |
| ENERGIGAS (LIBRE) | S/ | 111,167 | 78,991 | 82,336 | 79,258 | 121,798 | 139,799 | 14.8 | 18,001 | 69.8 |
| MEDIFARMA S A (LIBRE) | S/ | 1,463,431 | 2,201,316 | 0 | 2,748,781 | 2,917,344 | 3,082,329 | 5.7 | 164,985 | |
| OTROS | S/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Empresas Distribuidoras (Soles) | S/ | 21,571,704 | 22,137,095 | 24,397,161 | 22,236,362 | 58,360,269 | 63,479,686 | 8.8 | 5,119,417 | 160.2 |
| Con contrato (Soles) | S/ | 21,539,513 | 22,137,095 | 24,397,161 | 22,236,362 | 58,360,269 | 63,479,686 | 8.8 | 5,119,417 | 160.2 |
| CONSORCIO ELECTRICO VILACURI S.A.C | S/ | 5,112,418 | 5,095,959 | 5,402,808 | 5,029,071 | 6,639,054 | 7,063,957 | 6.4 | 424,903 | 30.7 |
| LICITACION DISTRILUZ + COELVISAC | S/ | 16,427,095 | 17,041,136 | 18,994,353 | 17,207,291 | 19,470,544 | 21,157,836 | 8.7 | 1,687,292 | 11.4 |
| ELECTRO ORIENTE | S/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,323,191 | 14,323,191 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| ELECTRO PUNO | S/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,927,480 | 20,934,702 | 16.8 | 3,007,222 | |
| ELECTRODUNAS S.A.A. | S/ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Sin contrato (Soles) | S/ | 32,191 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| Mercado Spot - Trans COES (Soles) | S/ | 9,884,400 | 15,234 | 34,057,568 | 73,243,313 | 43,717,209 | 48,219,056 | 10.3 | 4,501,847 | 41.6 |

Anexo n.º 2

EVALUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO DEL AÑO 2022

| Objetivo Estratégico PEI | Indicador | Fórmula | Unidad de Medida | Ponderación | Meta Anual | Ejecución Anual | Diferencia | Nivel de Cumplimiento % |
|--|--|--|---------------------|-------------|---------------|--------------------|--------------|-------------------------------|
| OEI1 Incrementar el valor económico | Rentabilidad patrimonial - ROE | Ganancia (Pérdida) neta del ejercicio / patrimonio del ejercicio | % | 6.667 | 7.42 | 13.07 | 5.65 | 120.00% |
| | EBITDA | Utilidad Operativa + Depreciación +Amortización | MM S/ | 6.667 | 107.22 | 168.12 | 60.90 | 120.00% |
| OEI2 Incrementar la satisfacción de los clientes | Nivel de Satisfacción de clientes. | Resultado de la encuesta según lineamiento del FONAFE | % | 6.667 | 76.00 | 93.45 | 17.45 | 120.00% |
| OEI3 Incrementar el valor social y ambiental | Nivel de Madurez de Responsabilidad Social. | Nivel de madurez según herramienta de evaluación determina por el FONAFE | % | 6.667 | 65.10 | 77.78 | 12.68 | 119.48% |
| | Grado de reforestación de las zonas de influencia de EGEMSA | Hectareas reforestadas/ Hectareas por reforestar | % | 6.667 | 19.07 | 20.18 | 1.11 | 105.80% |
| OEI4 Fortalecer la gestión comercial | Margen Comercial | (Ingresos Comerciales - Egresos Comerciales) / energía producida | US\$ /MWh | 6.667 | 28.35 | 43.33 | 14.98 | 120.00% |
| OEI5 Optimizar la eficiencia productiva y la capacidad instalada | Disponibilidad de los grupos de generación | $D = [1 - (HP+HF)/(HT \times N)] \times 100$ | % | 6.667 | 93.95 | 95.50 | 1.55 | 101.65% |
| | Factor de planta | Energía producida / (potencia efectiva x horas del periodo) x 100 | % | 6.667 | 80.35 | 79.29 | -1.06 | 98.68% |
| OEI6 Impulsar la transformación digital | Nivel de implementación del Plan de Gobierno Digital (2022-2026) | Nro. de Proyectos ejecutados / Total de Proyectos programados | % | 6.667 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| OEI7 Consolidar los sistemas de gestión | Nivel Implementación del Sistema de Medición de Madurez de (BGC, SCI, GIR, SIG, GCS) | Promedio Nivel de implementación del $\sum(BGC+SCI+GIR+SIG+GCS))/5$ | % | 6.667 | 74.82 | 86.12 | 11.30 | 115.10% |
| | Nivel de implementación del Modelo de Gestión Documental | Promedio Modelo de Gestión Documental Digital $\sum(MOD + Arch)/2$ | % | 6.667 | 66.44 | 68.65 | 2.22 | 103.33% |
| OEI8 Minimizar la vulnerabilidad de protección de la infraestructura Central Hidroeléctrica Machupicchu. | Promedio de avance en ejecución de proyectos de vulnerabilidad de la infraestructura de la Central Hidroeléctrica Machupicchu. | Nro. de Proyectos ejecutados / Total de Proyectos programados | % | 6.667 | 20.00 | 23.20 | 3.20 | 116.00% |
| OEI9 Promover el incremento de la generación eléctrica | Avance en la Evaluación y Formulación de Proyectos de Crecimiento | Promedio de los Proyectos de Crecimiento | % | 6.667 | 16.53 | 22.88 | 6.35 | 120.00% |
| OEI10 Impulsar la gestión de las inversiones | Eficiencia de las Inversiones - FBK | Monto Ejecutado / Monto Programado | % | 6.667 | 100.00 | 118.38 | 18.38 | 118.38% |
| OEI11 Fortalecer el modelo de gestión humana corporativa | Nivel de avance en la ejecución del MGHC anual (*) definidos por FONAFE | Sumatoria de los componentes del Sistema de MGH (*) Definidos por FONAFE | Puntos | 6.667 | 100.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00% |
| | | | | | | | Total | 112.74% |

Anexo n.º 3

EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO DEL AÑO 2022

| Objetivo Estratégico | Indicador Operativo | Formula | Unidad de Medida | Meta Anual | Real Anual | Diferencia | Nivel de Cumplimiento % |
|---|--|---|------------------|------------|------------|------------|-------------------------|
| Incrementar el valor económico | Rentabilidad patrimonial - ROE | Ganancia (Pérdida) neta del ejercicio / patrimonio del ejercicio | Porcentaje | 10.81 | 13.07 | 2.26 | 120.00% |
| | EBITDA | Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización | MMS/ | 139.64 | 168.12 | 28.48 | 120.00% |
| Incrementar la satisfacción de los clientes | Satisfacción de los clientes | Puntaje en la encuesta | Porcentaje | 75.00 | 93.45 | 18.45 | 120.00% |
| Incrementar el valor social y ambiental | Hallazgos de OEFA subsanados | (Hallazgos subsanados en el periodo / (Hallazgos pendientes al 31/12/21 + Hallazgos encontrados del 01/01/22 hasta el 31/10/22)) x 100 | Porcentaje | 100.00 | 100.00 | 0.00 | 100.00% |
| Fortalecer los sistemas de gestión | Niveles de implementación del CBGC, SCI, GIR, SIG, RSE Y GCS | Promedio Nivel de implementación del $\sum(\text{CBGC} + \text{SCI} + \text{GIR} + \text{SIG} + \text{RSE} + \text{GCS})/6$ | Porcentaje | 77.22 | 84.73 | 7.51 | 109.73% |
| | Niveles de implementación del Modelo de Gestión Documental Digital | Promedio Modelo de Gestión Documental Digital $\sum(\text{MOD} + \text{Arch})/2$ | Porcentaje | 66.44 | 68.65 | 2.22 | 103.33% |
| | Nivel de implementación de Proyectos de Gobierno Digital | Nro. de Proyectos ejecutados / Total de Proyectos programados | Porcentaje | 100.00 | 82.04 | -17.96 | 82.04% |
| Optimizar la gestión comercial | Margen comercial por MWh producido | (Ingresos comerciales - egresos comerciales)/MWh producido | \$/MWh | 37.81 | 43.33 | 5.52 | 114.60% |
| Optimizar la eficiencia Técnico - Operativa | Disponibilidad de los grupos de generación | $D = [1 - (\text{HP} + \text{HF}) / (\text{HT} \times \text{N})] \times 100$ | Porcentaje | 95.05 | 95.50 | 0.45 | 100.47% |
| Mejorar el aprovechamiento hídrico y otras oportunidades de n | Factor de planta | Energía producida / (potencia efectiva x horas del periodo) x 100 | Porcentaje | 81.80 | 79.29 | -2.51 | 96.93% |
| | Eficiencia de inversiones FBK | (Monto ejecutado FBK / Monto inicial aprobado FBK) x 100 | Porcentaje | 100.00 | 118.38 | 18.38 | 118.38% |
| Fortalecer la gestión del talento humano y organizacional | Nivel de cumplimiento del PACA (Plan Anual de Capacitación). | $(0.7 \text{ N}^\circ \times (\text{cursos realizados} / \text{total de cursos programados}) + 0.3 \times (\text{monto presupuesto ejecutado} / \text{monto presupuesto aprobado})) \times 100$ | Porcentaje | 100.00 | 105.12 | 5.12 | 105.12% |
| | Indice de clima laboral | Resultado de la evaluación del clima laboral de la empresa | Porcentaje | 75.00 | 73.00 | -2.00 | 97.33% |
| TOTAL | | | | | | | 106.76% |

Anexo n.º 4

EVALUACIÓN DEL BALANCED SCORECARD DEL AÑO 2022

| BSC - EGEMSA/Base de Convenios de Gestión | | | | | | | |
|---|---|------------|----------|-----------------|-----------|------------------|---------------------|
| Código | Indicadores | Peso | Unidades | Meta Anual 2022 | Real 2022 | Evaluación Anual | Resultado Ponderado |
| PERSPECTIVA FINANCIERA | | 25% | | | | | 30.00% |
| FI 1 | EBITDA | 9% | MM S/ | 105.220 | 168.120 | ● 120.00% | 10.80% |
| FI 2 | ROE | 8% | % | 7.290 | 13.070 | ● 120.00% | 9.60% |
| FI 3 | ROA | 8% | % | 8.670 | 14.930 | ● 120.000% | 9.60% |
| PERSPECTIVA DE GRUPOS DE INTERÉS | | 16% | | | | | 17.60% |
| GI 1 | Nivel de Satisfacción de Clientes | 8% | % | 85.000 | 93.450 | ● 109.941% | 8.80% |
| GI 2 | Implementación de Actividades Priorizadas de RSC | 8% | % | 100.000 | 110.000 | ● 110.000% | 8.80% |
| PERSPECTIVA DE CALIDAD Y PROCESOS | | 43% | | | | | 40.45% |
| PR 1 | Eficiencia Administrativa | 9% | % | 7.750 | 6.041 | ● 120.000% | 10.80% |
| PR 2 | Ejecución de Inversiones FBK | 10% | % | 100.000 | 43.740 | ● 43.740% | 4.37% |
| PR 3 | Contribución Comercial | 10% | Nº | 6.700 | 7.246 | ● 108.149% | 10.81% |
| PR 4 | Cump. de Calidad Operativa - Disponibilidad de Grupos de Generación | 7% | % | 93.980 | 95.496 | ● 101.613% | 7.11% |
| PR 5 | Cumplimiento del plan de mantenimiento de generación priorizado | 7% | % | 100.00 | 105.000 | ● 105.000% | 7.35% |
| PERSPECTIVA DE GESTIÓN HUMANA | | 16% | | | | | 15.60% |
| AC 1 | Gestión y Optimización del MGHC | 10% | Puntos | 100.000 | 96.000 | ● 96.000% | 9.60% |
| AC 2 | Certificación de Componente del MGHC | 6% | Nº | 1.000 | 1.000 | ● 100.000% | 6.00% |
| TOTAL | | | | | | ● 104.537% | ● 103.65% |

Anexo n.º 5
INFORME DE LAS INVERSIONES FBK

1. Adquisición de rodete tipo francis

El nivel de ejecución del proyecto “Adquisición de rodete tipo francis” respecto a su meta del año (S/1,178,482 MM) fue de 67.8 %, el mismo que es explicado por el extorno realizado del IGV en su importación (S/379,229) que fue registrado en el año 2020, el cual se estaba duplicando para el año 2022.

2. Software Power Factory Digsilent

El nivel de ejecución del proyecto “Software Power Factory Digsilent” respecto a su meta del año (S/110,000 MM) fue de 0.0 %, el mismo que es explicado por la modificación en el tipo de proceso de selección, de contratación directa por proveedor único a adjudicación simplificada. Su ejecución se realizará en el año 2023.

3. Adquisición de equipo de tratamiento de aceites lubricantes

El nivel de ejecución del proyecto “Adquisición de equipo de tratamiento de aceites lubricantes” respecto a su meta del año (S/80,000 MM) fue de 0.0 %, el mismo que es explicado por el mayor plazo de entrega (10 meses). Su ejecución se realizará en el año 2023.

4. GAMS

El nivel de ejecución del proyecto “GAMS” respecto a su meta del año (S/67,000 MM) fue de 64.2 %, el mismo que es explicado por el menor precio adjudicado en el proceso de contratación corporativo.

Anexo n.º 6

INFORME DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

1. Objeto y periodo de la evaluación

Informar del avance de la implementación del Sistema de Control Interno (SCI) realizado al cierre 2022 y el cumplimiento de las actividades programadas según el Plan 2022.

2. Cumplimiento del Plan y actividades programadas

Al cierre 2022 se alcanzó el 100.00 % de actividades programadas, y entre las principales actividades realizadas se encuentran:

- Difusión de la relación de la documentación que sustenta la implementación del SCI y remisión a cada gerencia y jefatura.
- Difusión de los objetivos y metas por gerencia, del Reglamento Interno de Trabajo, de los instrumentos de gestión como el ROF, MOF y CAP, difusión de políticas, directivas internas del Plan Operativo y Plan Estratégico de la entidad.
- El funcionamiento del comité técnico, como del equipo evaluador y de los equipos implementadores del SCI, fueron continuos y normales.
- Los informes para el Directorio de SCI, CBGC, Código de Ética y RSE fueron presentados dentro de sus plazos.
- Se realizó la adherencia para la implementación del SCI y Gestión de Riesgos por parte del Directorio, de los gerentes y colaboradores.
- Sensibilización en temas del Sistema de Control Interno y Gestión Integral de Riesgos, a través de capacitaciones en forma virtuales a todo el personal y a los responsables.
- Capacitación a los responsables del portal de transparencia y acceso a la información pública y no pública.
- Auditoría interna de la implementación del SCI y auditoría de seguimiento de las acciones de control

3. Uso de recursos

La implementación del Sistema de Control Interno se realiza con recursos propios.

4. Desempeño del Equipo Implementador del SCI y participantes

Se viene realizando las actividades, en forma normal, del comité técnico del Sistema de Control Interno, del equipo evaluador y equipo implementador, manteniendo los protocolos de prevención y contingencia a la covid-19.

5. Limitaciones y debilidades

- Limitaciones en el desarrollo de actividades en forma presencial, en cumplimiento del distanciamiento social y las coordinaciones son en forma virtual.
- Recargada actividad que dificulta el cumplimiento de las exigencias de los sistemas de la CGR y Fonafe.
- Al realizar consultas a la CGR, demoran mucho tiempo al responder o no hacen la precisión a la consulta.

6. Resultados obtenidos y nivel de implementación alcanzado

Según el Sismad, el grado de madurez de la implementación del Sistema de Control Interno, al cierre del 2022, es del 94.90 % (autoevaluación). El avance por componente es:

| | |
|------------------------------|------------|
| - Entorno de control | : 97.73 % |
| - Evaluación de riesgos | : 98.21 % |
| - Actividades de control | : 91.07 % |
| - Información y comunicación | : 100.00 % |
| - Actividades de supervisión | : 90.00 % |

7. Conclusiones y recomendaciones

- La ejecución fue 100.00 % de las actividades programadas, según el Plan de actividades del SCI 2022 modificado.
- Según el Sismad, el grado de madurez del SCI al cierre 2022 alcanzó el 94.90 %, definido como “Avanzado”.
- Durante el periodo del reporte, no se presentó cambios significativos que pudiera afectar la operación normal de la empresa ni en la implementación del SCI.

Anexo n.º 7

INFORME DE RESPONSABILIDAD SOCIAL

1. Proyectos y actividades del Plan de RS

- Proyecto 1: Seguimiento al grado de madurez de la Gestión de RSE
Actividad a): Evaluación trimestral del grado de madurez de la gestión de RSE.
- Proyecto 2: Reporte de Sostenibilidad 2021
Actividad a): Desarrollar el Reporte de Sostenibilidad 2021 y publicarlo.
- Proyecto 3: Sistema de Alerta Temprana de Conflictos (SATC)
Actividad a): Registro trimestral y difusión del sistema de alerta temprana de conflictos.
- Proyecto 4: Atención a municipios por apoyo o donaciones, con víveres u otro material a la población circundante y vulnerable
Actividad a): Evaluación de las solicitudes y pedido de apoyo.
Actividad b): Emisión del informe técnico de aceptación o rechazo del apoyo.
Actividad c): Proceso de adquisición o trámite para la donación.
Actividad d): Acto de la entrega de la donación.
- Proyecto 5: Remediación por efectos de las operaciones
Actividad a): Trabajos de enrocado y protección en la represa de Sibinacocha (zona designada).
- Proyecto 6: Monitoreo de la operatividad de la línea en 10KV Sibinacocha - Phinaya. Entrega de energía al Centro Poblado de Phinaya
Actividad a): Mantener operativa la línea Sibinacocha – Phinaya y realizar trabajos de mantenimiento de la línea Sibinacocha – Phinaya (reemplazo de *Cut Out*, cambio de aisladores, mejoramiento de puestas a tierra, reemplazo de conductores dañados).
- Proyecto 7: Apoyo en la distritalización de Phinaya
Actividad a): Entrega de información y documentos al Sr. Congresista Alejandro Soto Reyes, quien los presentó en el comité especial del Congreso y fue aprobado con Ley n.º 31513, que declara interés nacional la creación del distrito de Phinaya.
- Proyecto 8: Campaña navideña en zonas de influencia y de interés
Actividad a): Adquisición de juguetes para los menores de las zonas de influencia.
Actividad b): Transporte y entrega de juguetes a los menores.

- Proyecto 9: Participación para el desarrollo de proyectos sostenibles conjuntamente con los gobiernos locales

Actividad a): Reuniones con: Gobierno Regional Cusco (Dirección de electricidad, Usuarios del Agua), Mancomunidad Valle Sagrado y Municipalidad de Pitumarca).

- Proyecto 10: Apoyo a los alumnos y menores de las zonas de influencia y de interés empresarial con material educativo (internet satelital)

Actividad a): Contratación del servicio de internet satelital para el Centro Educativo de Phinaya para todo el año.

Actividad b): Entrega de útiles escolares para los alumnos de Centro Educativo de Phinaya.

Actividad c): Entrega de textos escolares para los alumnos del Centro Educativo de Intihuatana.

- Proyecto 11: Actualizar la matriz de expectativas de los grupos de interés

Actividad a): Se actualizó la matriz de los grupos de interés, que fue presentada y aprobada por el comité de RSE.

- Proyecto 12: Diálogo con organismos gubernamentales con el propósito de facilitar y orientar la gestión de algún interesado de la zona de influencia

Actividad a): Reunión realizada con el Gobierno Regional e IMA sobre cosecha de agua y recuperación ecosistémico de la zona del Salcca.

- Proyecto 13: Actividad de voluntariado

Actividad a): Desarrollo de la campaña “Dona un Libro”. Se entregó libros para 125 alumnos textos educativos en buen estado, realizado en el mes de junio.

- Proyecto 14: Coordinar el cumplimiento de los compromisos socioambientales (caudal ecológico y manejo de residuos)

Actividad a): Cumplimiento del caudal ecológico y manejo de residuos que son compromisos ambientales.

Actividad b): Se renovó el certificado ISO 14001 de Gestión Ambiental.

- Proyecto 15: Capacitación en RSE, sensibilización, valores, cultura organización de los colaboradores

Actividad a): Capacitación para todo el personal en temas de RSE y objetivos de la ONU desarrollado con apoyo de personal del Fonafe.

- Proyecto 16: Proyecto para mejorar las condiciones de vida de las poblaciones de interés.

Actividad a): Se desarrolló el proyecto de electrificación con paneles fotovoltaicos.

- Proyecto 17: Estudio de brechas sociales.

Actividad a): Se desarrolló un estudio de las brechas en salud, educación, comunicación de las poblaciones aledañas a las instalaciones.

2. Avance de los proyectos y actividades del Plan de RS

- Proyecto 1: Seguimiento al grado de madurez de la Gestión de RSE

Meta proyectada : 65.10 %

Meta alcanzada : 77.78 %

Actividad a) : 100.00 %

- Proyecto 2: Reporte de Sostenibilidad 2021

Meta proyectada : 100.00 %

Meta alcanzada : 100.00 %

Actividad a) : 100.00 %

- Proyecto 3: Sistema de Alerta Temprana de Conflictos (SATC)

Meta proyectada : 100.00 %

Meta alcanzada : 100.00 %

Actividad a) : 100.00 %

- Proyecto 4: Atención a municipios por apoyo o donaciones, con víveres u otro material a la población circundante y vulnerable

Meta proyectada : 100.00 %

Meta alcanzada : 100.00 %

Actividad a) : 100.00 %

Actividad b) : 100.00 %

Actividad c) : 100.00 %

Actividad d) : 100.00 %

- Proyecto 5: Remediación por efectos de las operaciones

Meta proyectada : Actividad de enrocado en la zona designada

Meta alcanzada : Enrocado concluido en la zona designada

Actividad a) : 100.00 %

- Proyecto 6: Monitoreo de la operatividad de la línea en 10KV Sibinacocha - Phinaya. Entrega de energía al Centro Poblado de Phinaya

Meta proyectada : Mantener operativa la línea Sibinacocha – Phinaya

Meta alcanzada : Se realizaron los trabajos de mantenimiento y la línea Sibinacocha – Phinaya se encuentra operativa

Actividad a) : 100.00 %

- Proyecto 7: Apoyo en la distritalización de Phinaya
Meta proyectada : Entrega de información y documentos
Meta alcanzada : Se entregó la información y documentos
Actividad a) : 100.00 %
- Proyecto 8: Campaña navideña en zonas de influencia y de interés
Meta proyectada : 100.00 %
Meta alcanzada : 100.00 %
Actividad a) : 100.00 %
Actividad b) : 100.00 %
- Proyecto 9: Participación para el desarrollo de proyectos sostenibles conjuntamente con los gobiernos locales
Meta proyectada : 100.00 %
Meta alcanzada : 100.00 %
Actividad a) : 100.00 %
- Proyecto 10: Apoyo a los alumnos y menores de las zonas de influencia y de interés empresarial con material educativo (internet satelital)
Meta proyectada : 100.00 %
Meta alcanzada : 100.00 %
Actividad a) : 100.00 %
Actividad b) : 100.00 %
Actividad c) : 100.00 %
- Proyecto 11: Actualizar la matriz de expectativas de los grupos de interés
Meta proyectada : 100.00 %
Meta alcanzada : 100.00 %
Actividad a) : 100.00 %
- Proyecto 12: Diálogo con organismos gubernamentales con el propósito de facilitar y orientar la gestión de algún interesado de la zona de influencia
Meta proyectada : 100.00 %
Meta alcanzada : 100.00 %
Actividad a) : 100.00 %
- Proyecto 13: Actividad de voluntariado
Meta proyectada : 100.00 %
Meta alcanzada : 100.00 %
Actividad a) : 100.00 %

- Proyecto 14: Coordinar el cumplimiento de los compromisos socioambientales (caudal ecológico y manejo de residuos)

Meta proyectada : 100.00 %

Meta alcanzada : 100.00 %

Actividad a) : 100.00 %

Actividad b) : 100.00 %

- Proyecto 15: Capacitación en RSE, sensibilización, valores, cultura organización de los colaboradores

Meta proyectada : 100.00 %

Meta alcanzada : 100.00 %

Actividad a) : 100.00 %

- Proyecto 16: Proyecto para mejorar las condiciones de vida de las poblaciones de interés.

Meta proyectada : 100.00 %

Meta alcanzada : 100.00 %

Actividad a) : 100.00 %

- Proyecto 17: Estudio de brechas sociales.

Meta proyectada : 100.00 %

Meta alcanzada : 100.00 %

Actividad a) : 100.00 %

3. Incidencias de la gestión de RS, a quiénes y cómo se impactó

- Incidencia 1: Por la coyuntura política que atraviesa el país, se observó una posición de mayor reclamo de parte de las comunidades y poblaciones netamente campesinas.
- Incidencia 2: Mayor desidia de las autoridades por la culminación de sus actividades y periodo de alcaldes.
- Incidencia 3: Durante el último mes del año 2022, se tuvo problemas para llegar a los puntos de interés y de atención a las poblaciones por los bloqueos y cierre de carreteras.

4. Lecciones aprendidas de la gestión de RS

- Lección aprendida 1: La atención de pedidos y solicitudes deben ser canalizadas a través de una autoridad máxima (alcaldes provinciales, distritales o de centros poblados), a fin de dar una mayor seguridad a la gestión de apoyo.
- Según el Sismad, el grado de madurez autoevaluado de la implementación de la gestión de Responsabilidad Social Empresarial al cierre 2022 es de 77.78 %, definido como “Avanzado”.

Anexo n.º 8

EVALUACIÓN DEL CUMPLIMIENTO NORMATIVO DE GESTIÓN DE ARCHIVOS

| Indicador | Detalle | Respuesta | | Implementación | | | | | | | Sustento de Avance de implementación | Promedio | |
|---------------------|---|-----------|----|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------------------|---|---------|
| | | Si | No | Inicio (< 10%) | Planificación (>10%- < 20%) | Ejecución | | | Seguimiento (>80%- < 90%) | Mejora Continua (>90%- 100%) | | | |
| | | | | | | Fase inicial (>20%- < 30%) | Fase Media (>30%- < 60%) | Fase Final (>60%- < 80%) | | | | | |
| Gestión de Archivos | La empresa ha implementado un Sistema Institucional de Archivo (SIA), que comprende el Archivo Central, archivos de gestión por unidad orgánica y archivos periféricos de corresponder de acuerdo a la Directiva 009-2019- AGN-DDPA | Si | | | | | | | | | 100.00% | Mediante documento AH-0136-2020 del 12.oct.2020 se hace conocer el MOF, donde se establece la designación como Analista de Gestión Documental, responsable del Órgano de Administración de Archivos, tiene a su cargo la gestión archivística, modificado mediante documento G-0386-2021 del 29.abr.2021 y modificado mediante documento G-910-2021 del 12.oct.2021 designado como Profesional de Gestión Documental. La empresa ha implementado el Sistema Institucional de Archivo (SIA), que comprende el Archivo Central y Archivos de Gestión por unidad orgánica. | 100.00% |
| | La empresa ha elaborado e implementado su Plan Anual de Trabajo Archivístico y lo ha enviado al Archivo General de la Nación, dentro de los plazos establecidos de acuerdo a la Directiva 001-2019-AGN-DDPA | Si | | | | | | | | | 95.00% | El 15.dic.2022, mediante documento G-992-2022, se remite a la Dirección Regional de Archivo del Gobierno Regional de Trabajo Archivístico 2023 de EGEMSA (PATA). | 95.00% |
| | La empresa ha elaborado su Informe Técnico de Actividades Ejecutadas (ITEA) y lo ha enviado al Archivo General de la Nación, dentro de los plazos establecidos de acuerdo a la Directiva 001-2019-AGN-DDPA | Si | | | | | | | | | 95.00% | El 11.ene.2023, mediante documento G-0020-2023, se remite a la Dirección Regional de Archivo del Gobierno Regional de Trabajo Archivístico 2023 de EGEMSA (PATA) el Informe técnico de evaluación de actividades archivísticas ejecutadas en el año 2022, correspondiente al Plan Anual de Trabajo Archivístico 2022. | 95.00% |

| Indicador | Detalle | Respuesta | | Implementación | | | | | | | Sustento de Avance de implementación | Promedio | |
|-----------|--|-----------|----|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------------------|---|--------|
| | | Si | No | Inicio (< 10%) | Planificación (>10%- < 20%) | Ejecución | | | Seguimiento (>80%- < 90%) | Mejora Continua (>90%- 100%) | | | |
| | | | | | | Fase inicial (>20%- < 30%) | Fase Media (>30%- < 60%) | Fase Final (>60%- < 80%) | | | | | |
| | La empresa ha implementado su Cuadro de Clasificación de Fondo Documental. De acuerdo a la Directiva 010-2019-AGN-DDPA. | Si | | | | 25.00% | | | | | | El 08.set.2021 se elabora el proyecto "Cuadro de Clasificación del Fondo EGEMSA", contiene: Código, Unidad Organizada, Nombre de la sección, Código de la serie documental, nombre de la serie documental (197). | 25.00% |
| | La empresa cuenta con Inventario de transferencia de documentos entre sus distintos niveles de Archivo. De acuerdo a la Directiva 002-2019-AGN-DDPA. | Si | | | | | 50.00% | | | | | Indagación de mercado (28.oct.2022) del "Servicio de inventario de documentos (25 armarios) para su transferencia al archivo central de EGEMSA", para que se pueda realizar la transferencia de documentos archivísticos. El 04.dic.2020 se aprueba el Procedimiento "Transferencia de Documentos" (S6.2.1.PR2) y modificado como "Transferencia de Documentos Archivísticos" (S6.2.1.PR4), aprobado el 21.dic.2021. | 50.00% |
| | La empresa ha implementado su Comisión Evaluadora de Documentos (CED). De acuerdo a la Directiva 012-2019-AGN-DDPA | Si | | | | | | | | | 95.00% | La empresa ha implementado el Comité Evaluador de Documentos (CED), aprobado mediante Resol.de Gerencia General N° G-048-2019 del 31.jul.2019, enviado con documento A-0435-2019 del 07.ago.2019 a la Dirección Regional de Archivo del Gobierno Regional Cusco. Mediante documento G-862-2021 del 27.set.2021, se remite para su revisión (2da. vez) 197 Fichas Técnicas de Series Documentales, del Programa de Control de Documentos de EGEMSA, aprobados por el CED el 20.ago.2021 y 21.set.2021. | 95.00% |
| | La empresa ha implementado Programa de Control de Documentos Archivísticos. De | Si | | | | | | | | | 90.00% | La empresa ha implementado el Programa de Control de Documentos, | 90.00% |

| Indicador | Detalle | Respuesta | | Implementación | | | | | | | Sustento de Avance de implementación | Promedio | |
|-----------|---|-----------|----|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------------------|--|--------|
| | | Si | No | Inicio (< 10%) | Planificación (>10%- < 20%) | Ejecución | | | Seguimiento (>80%- < 90%) | Mejora Continua (>90%- 100%) | | | |
| | | | | | | Fase inicial (>20%- < 30%) | Fase Media (>30%- < 60%) | Fase Final (>60%- < 80%) | | | | | |
| | acuerdo a la Directiva 002-2019-AGN-DDPA | | | | | | | | | | | mediante documento G-862-2021 del 27.set.2021 se remite para su revisión (2da. vez) 197 Fichas Técnicas de Series Documentales del Programa de Control de Documentos de EGEMSA, aprobados por el CED el 20.ago.2021 y 21.set.2021. | |
| | La empresa ha implementado su Cronograma anual de transferencia de documentos. (Incluye nivel de Gestión, Periféricos y AGN). De acuerdo a la Directiva 002-2019-AGN-DDPA | | No | | | | | | | | | | |
| | La empresa ha implementado su Cronograma anual de documentos a eliminarse. De acuerdo a la Directiva 001- 2018-AGN-DAI | | No | | | | | | | | | | |
| | La empresa cumple con lo señalado en la Directiva 01-2019- AGN- DC y cuenta con un local apropiado para el archivo central. | Si | | | | | | | | | 90.00% | Con fecha 23.set.2021 la Administración de la Empresa autoriza la adecuación y habilitación de área para mejorar la transitabilidad en el local del Archivo Central, en dic.2021 ya se cuenta con el local apropiado. | 90.00% |
| | La empresa ha implementado mobiliario y equipos necesarios para la protección y conservación de los documentos. De acuerdo a la Directiva 001-2019-AGN-DC | Si | | | | | 35.00% | | | | | Se cuenta con el proyecto Informe técnico adquisición de muebles para Archivos de Gestión (Oficinas), se realiza la adquisición de termómetro y luxómetro, necesarios para medir la temperatura y medidas de los niveles de iluminación ambiental del archivo central. | 35.00% |
| | La empresa ha implementado el servicio archivístico de los documentos que conserva. De acuerdo a la Directiva 01- 2020-AGN- DDPA | Si | | | | 20.00% | | | | | | En el local del Archivo Central no se realiza servicios archivísticos, debido a que no se realizó ninguna transferencia de documentos de los Archivos de Gestión (Oficinas). El 28.dic.2021, el 20.jun.2022 se realizan la difusión del procedimiento S6.2.1.PR2 Servicios Archivísticos | 20.00% |

| Indicador | Detalle | Respuesta | | Implementación | | | | | | | Sustento de Avance de implementación | Promedio |
|-----------|---|-----------|----|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--|----------|
| | | Si | No | Inicio (< 10%) | Planificación (>10%- < 20%) | Ejecución | | | Seguimiento (>80%- < 90%) | Mejora Continua (>90%- 100%) | | |
| | | | | | | Fase inicial (>20%- < 30%) | Fase Media (>30%- < 60%) | Fase Final (>60%- < 80%) | | | | |
| | | | | | | | | | | | aprobado el 21.dic.2021. | |
| | La empresa ha elaborado, aprobado e implementado su Plan de Implementación y Mejoramiento de Archivos (PIMA) de acuerdo a la Directiva 009-2019- AGN-DDPA | Si | | | | | 40.00% | | | | En aplicación de la Directiva 009-2019-AGN-DDPA, el 19.dic.2022 se presenta el proyecto Plan de Implementación y Mejoramiento del Archivo (PIMA) de EGEMSA. | 40.00% |
| | La empresa ha implementado su Comité de Implementación y Mejoramiento (CIM) de acuerdo a la Directiva 009-2019- AGN-DDPA | Si | | | | | 40.00% | | | | En aplicación de la Directiva 009-2019-AGN-DDPA, el 19.dic.2022 se presenta la propuesta aprobación del Comité de Implementación y Mejoramiento (CIM) de EGEMSA. | 40.00% |
| | La empresa ha elaborado e implementado su norma para la Foliación de Documentos Archivísticos de acuerdo a la Directiva 006-2019-AGN-DDPA. | Si | | | | | | 70.00% | | | En el procedimiento S6.2.1.PR1 Organización de Documentos Archivísticos, hace referencia a: "Foliar las piezas documentales". En el procedimiento S6.2.1.PR2 Servicios Archivísticos, en el Formato hace referencia a la "foliación", procedimientos aprobados el 21.dic.2021. El 10.feb.2021, mediante correo electrónico, se difunde la Directiva N° 006-2019-AGN/DDPA "Lineamientos para la foliación de documentos archivísticos de las Entidades Públicas". | 70.00% |
| | La empresa ha elaborado e implementado con un programa de Descripción Archivística de acuerdo a la Directiva 011-2019-AGN- DDPA | Si | | | | | 30.00% | | | | La empresa cuenta con un proyecto Inventario general de fondos documentales de acuerdo a la Directiva N° 011-2019-AGN/DDPA "Norma para la Descripción Archivística en la Entidad Pública", es el instrumento básico e imprescindible, sus unidades de descripción son la sección y serie | 30.00% |

| Indicador | Detalle | Respuesta | | Implementación | | | | | | | Sustento de Avance de implementación | Promedio |
|-----------|---|-----------|----|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|---|----------|
| | | Si | No | Inicio (< 10%) | Planificación (>10%- < 20%) | Ejecución | | | Seguimiento (>80%- < 90%) | Mejora Continua (>90%- 100%) | | |
| | | | | | | Fase inicial (>20%- < 30%) | Fase Media (>30%- < 60%) | Fase Final (>60%- < 80%) | | | | |
| | | | | | | | | | | | documental. | |
| | La empresa cuenta con Guía, Inventarios y Catálogos Documentales de acuerdo a lo señalado en la Directiva 011-2019-AGN-DDPA | Si | | | | | 50.00% | | | | Se encuentra en proyecto los inventarios de acuerdo a lo señalado en la Directiva 011-2019-AGN-DDPA. En indagación de mercado (28.oct.2022) el "Servicio de inventario de documentos (25 armarios) para su transferencia al archivo central de EGEMSA", concluido el servicio se podrá contar con inventario a nivel de Registro de documentos. | 50.00% |
| | La empresa ha implementado acciones para la preservación digital de acuerdo a lo señalado en la Directiva 001-2019-AGN-DC | Si | | | | | 30.00% | | | | La empresa ha implementado acciones para la preservación digital de acuerdo a lo señalado en la Directiva 001-2019-AGN-DC. Con fecha 21.dic.2021 se aprueba el procedimiento S6.2.1.PR3 Conservación de Documentos Archivísticos. | 30.00% |
| | La empresa ha implementado su Repositorio archivístico digital institucional de acuerdo al Artículo 50 del Decreto Supremo N° 029-2021-PCM. | Si | | | | | 45.64% | | | | La empresa ha implementado su Repositorio archivístico digital institucional de acuerdo al Artículo 50 del Decreto Supremo N° 029-2021-PCM. El Repositorio archivístico digital institucional está a cargo de tecnologías de la información. | 45.64% |

Anexo n.º 9

EVALUACIÓN DE IMPLEMENTACIÓN DEL MODELO DE GESTIÓN DOCUMENTAL

| Indicador | Concepto | Respuesta | | Implementación | | | | | | | Sustento de Avance de implementación | Promedio | |
|------------------------------------|---|-----------|----|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------------------|--|--------|
| | | Si | No | Inicio (< 10%) | Planificación (>10%- < 20%) | Ejecución | | | Seguimiento (>80%- < 90%) | Mejora Continua (>90%- 100%) | | | |
| | | | | | | Fase inicial (>20%- < 30%) | Fase Media (>30%- < 60%) | Fase Final (>60%- < 80%) | | | | | |
| Modelo de Gestión Documental (MGD) | La empresa ha implementado - Anexo 1,2 MGD Análisis de Contexto y Políticas de Estado relacionadas a la Gestión Documental. | Si | | | | | | | | 85.18% | | La evaluación de la situación actual de la gestión documental (Anexo 1) cumple con el 92.86%; se requiere fortalecer en aspectos de procedimientos documentados que permitan gestionar la innovación y mejora continua. En el análisis de los Dispositivos legales y normativos relacionados a la gestión documental (Anexo 2) se cumple con el 77.50%, se requiere capacitación respecto a las normativas que rigen la Gestión de Archivo. En Promedio se cumple con el 85.18%. | 85.18% |
| | La empresa ha implementado- Anexo 3 MGD- Análisis de riesgos asociados a la Gestión Documental. | Si | | | | | | | | | 90.00% | La empresa ha implementado el análisis de riesgos, se realiza en el Modelo de Matriz de Riesgos y Controles, existe en el proceso de Gestión de Tramite Documentario (4) y en Gestión de Archivo (3). El 24.set.2020 se remite el Informe de Gestión de Riesgos de gestión documental a la Oficina de Gestión Empresarial, el 20.dic.2021 se da conformidad a la actualización de las matrices de riesgos de gestión documental; el 15.jun.2022 y el 14.set.2022, se presentan el Informe actualizado de gestión de riesgos de gestión documental. | 90.00% |
| | La empresa ha definido e implementado su Política de Gestión Documental | Si | | | | | | | | | 95.00% | La empresa ha definido e implementado la Política de Gestión Documental aprobado en Sesión de Directorio Nº 619 del 07.dic.2018, difundido el 11.dic.2018 y modificados en Sesión de Directorio Nº 645 el 19.nov.2019 y Sesión de Directorio Nº 623 el 11.oct.2022. Se hace de conocimiento en las inducciones en gestión documental al personal nuevo. | 95.00% |
| | La empresa ha definido e implementado sus Objetivos de Gestión Documental | Si | | | | | | | | | 95.00% | La empresa ha definido e implementado los Objetivos de Gestión Documental, se encuentran aprobados en la Política de Gestión Documental y en los procesos de gestión documental: Recepción, Remisión, Despacho y Archivo, resultados de las actividades que lleva a cabo el SIGEDD, procedimientos elaborados el 29.abr.2019 y publicados el 11.jun.2019. Se hace de conocimiento en las | 95.00% |

| Indicador | Concepto | Respuesta | | Implementación | | | | | | | Sustento de Avance de implementación | Promedio |
|-----------|---|-----------|----|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--|----------|
| | | Si | No | Inicio (< 10%) | Planificación (>10%- < 20%) | Ejecución | | | Seguimiento (>80%- < 90%) | Mejora Continua (>90%- 100%) | | |
| | | | | | | Fase inicial (>20%- < 30%) | Fase Media (>30%- < 60%) | Fase Final (>60%- < 80%) | | | | |
| | | | | | | | | | | | inducciones en gestión documental al personal nuevo. | |
| | La empresa ha definido la designación de sus Responsables Directivos y Operativos | Si | | | | | | | | 95.00% | La empresa ha definido y designado al Responsable Directivo y Operativo, mediante Resolución de Gerencia General N° G-018-2018 del 20.feb.2018 y actualizado mediante Resolución de Gerencia General N° G-013-2019 del 25 feb.2019. | 95.00% |
| | La empresa ha evaluado el impacto del MGD en su TUPA | Si | | | | | | | 85.00% | | El 07.oct.2019, en Sesión de Directorio N° 642, se aprueba la modificación del TUPA de EGEMSA, en la misma que se incluye "Servicio de Tramite Documentario". Ha sido actualizado, aprobado en Sesión de Directorio Nro. 663 del 21.jul.2020. | 85.00% |
| | La empresa ha elaborado, revisado y aprobado los lineamientos de Gestión y formalidad | Si | | | | | | | | 90.00% | Se han elaborado (29 abr.2019) y publicado (11 jun.2019) los procesos de gestión documental: Recepción, Remisión, Despacho y Archivo; resultados de las actividades que lleva a cabo el SIGEDD, se encuentran documentados en el portal de la empresa. Se hace de conocimiento en las inducciones en gestión documental al personal nuevo. | 90.00% |
| | La empresa ha implementado evaluaciones de desempeño del MGD y el grado de cumplimiento de sus objetivos | Si | | | | | | 50.00% | | | Se presenta a la Administración de la empresa (28.dic.2022) las evaluaciones de desempeño del MGD y el grado de cumplimiento de sus objetivos del periodo 2018 – 2022", se considera en forma general 84.63%, en proceso de "Seguimiento". | 50.00% |
| | La empresa ha implementado desviaciones o posibles desviaciones en el MGD y ha analizado las causas | Si | | | | | | 50.00% | | | Se presenta a la Administración de la empresa (28.dic.2022) las evaluaciones de desviaciones o posibles desviaciones en el MGD del periodo 2018 – 2022". | 50.00% |
| | La empresa ha implementado sistemas o aplicaciones de gestión documental a fin de interoperar a través de la PIDE, utilizando certificados y firmas digitales | Si | | | | | | | | 90.00% | La empresa ha implementado a partir de oct.2019, el envío de documentos digitales a las instituciones que interoperan a través de la Plataforma de interoperabilidad del Estado - PIDE, mediante el Sistema de Intercambio Electrónico de Documentos - SIED - FONAFE. El 09.mar.2020 se comunica nuevamente su disponibilidad. | 90.00% |
| | La empresa ha implementado mejoras al MGD y al sistema | Si | | | | | | | 85.00% | | Se continúa enviando mejoras al Modelo de Gestión Documental (Mesa de Ayuda Electrosur), a través de mejoras al Sistema de Gestión Documental Digital | 85.00% |

| Indicador | Concepto | Respuesta | | Implementación | | | | | | | Sustento de Avance de implementación | Promedio | |
|-----------|---|-----------|----|----------------|-----------------------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|--------------------------------------|--|---------------|
| | | Si | No | Inicio (< 10%) | Planificación (>10%- < 20%) | Ejecución | | | Seguimiento (>80%- < 90%) | Mejora Continua (>90%- 100%) | | | |
| | | | | | | Fase inicial (>20%- < 30%) | Fase Media (>30%- < 60%) | Fase Final (>60%- < 80%) | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | (SIGEDD). El 16.oct.2020 se realiza el servicio de soporte de implementación, configuración y capacitación de la nueva versión del SIGEDD por personal especializado de ELECTROSUR, según el convenio. El 30.mar.2022 se aprueba el modelo de Informe de gestión documental, para fines de enviar a Gerencia General cada semestre, 03 indicadores: Cantidad Documentos externos ingresados, Nivel de despacho de documentos externos y Nivel de atención de documentos externos, de esta manera mejorar la gestión del MGD. | |
| | La empresa ha implementado acciones llevadas al cambio organizacional en materia de Gestión documental. | Si | | | | | | | | | 95.00% | El 26 dic.2018 concluyó la capacitación de 58 colaboradores en el uso del SIGEDD, el 02.ene.2019 se inicia en producción el SIGEDD; con la aprobación de la Política de Gestión Documental se realiza el cambio organizacional. Se difunde en las inducciones en gestión documental al personal nuevo. Se ha iniciado desde ene.2021 Informes del estado de recepción de documentos del SIGEDD, el estado "Recibido" equivale a "Pendiente de Despacho", asimismo el 13.10.2021 se aprueba indicadores: S6.I1 Nivel de despacho documentos externos, S6.I2 Nivel de atención documentos externos, y el 08.nov.2021 se aprueba el indicador: S6.I3 Nivel de cumplimiento del Plan Anual de Trabajo Archivístico (PATA). | 95.00% |
| | La empresa ha presentado sus avances de implementación a la SEGDI | Si | | | | | | | | | 95.00% | La empresa ha presentado trimestralmente los avances de implementación del MGD en el marco del D.L. N° 1310, a la SEGDI - Secretaria de Gobierno Digital. El Informe Técnico N° 003-2022-MGD-EGEMSA se envió mediante correo electrónico el 14.oct.2022 (Oficio SIED N° 174-2022/G/EGEMSA). | 95.00% |
| | | | | | | | | | | | | Implementación del sistema de archivos | 52.67% |
| | | | | | | | | | | | | Implementación del Modelo de gestión documental. | 84.63% |
| | | | | | | | | | | | | Total (% Implementación) = | 68.65% |

Anexo n.º 10 – parte 1
FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Estado de Situación Financiera (aplicable a empresas no financieras)

| RUBROS | Real | Real | Diferencia | Var | Meta | Diferencia | Var | Meta | Meta | Avance | Avance |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| | 2022 | 2021 | | % | 2022 | | % | Anual Inicial | Anual Actual | % | % |
| | a | b | a-b | a/b-1 | c | a-c | a/c-1 | d | e | a/d | a/e |
| ACTIVO | | | | | | | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | | | | | | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 177,579,267 | 134,549,012 | 43,030,255 | 32.0% | 157,774,324 | 19,804,943 | 13% | 135,900,512 | 157,774,324 | 131% | 113% |
| Inversiones Financieras | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto) | 30,520,494 | 14,395,995 | 16,124,499 | 112% | 29,178,629 | 1,341,865 | 5% | 13,484,932 | 29,178,629 | 226% | 105% |
| Otras Cuentas por Cobrar (Neto) | 19,617,723 | 20,104,939 | -487,216 | -2% | 59,872,369 | -40,254,646 | -67% | 18,719,459 | 59,872,369 | 105% | 33% |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas | 12,934,810 | 5,864,699 | 7,070,111 | 121% | 11,415,276 | 1,519,534 | 13% | 4,744,400 | 11,415,276 | 273% | 113% |
| Inventarios | 5,643,808 | 6,082,192 | -438,384 | -7% | 6,324,612 | -680,804 | -11% | 5,632,904 | 6,324,612 | 100% | 89% |
| Activos Biológicos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Activos No Corrientes Mantenidos para la Venta | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Activos por Impuestos a las Ganancias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Gastos Pagados por Anticipado | 380,658 | 336,250 | 44,408 | 13% | 250,182 | 130,476 | 52% | 45,946 | 250,182 | 828% | 152% |
| Otros Activos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 246,676,760 | 181,333,087 | 65,343,673 | 36% | 264,815,392 | -18,138,632 | -7% | 178,528,153 | 264,815,392 | 138% | 93% |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | | | | | | | |
| Cuentas por Cobrar Comerciales | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otras Cuentas por Cobrar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Activos Biológicos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Inversiones Mobiliarias (Neto) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Propiedad de Inversión | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Propiedades, Planta y Equipo (Neto) | 724,174,298 | 743,569,707 | -19,395,409 | -3% | 724,840,007 | -665,709 | 0% | 725,542,004 | 724,840,007 | 100% | 100% |
| Activos Intangibles (Neto) | 152,283 | 432,393 | -280,110 | -65% | 109,131 | 43,152 | 40% | 156,830 | 109,131 | 97% | 140% |
| Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otros Activos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 724,326,581 | 744,002,100 | -19,675,519 | -3% | 724,949,138 | -622,557 | 0% | 725,698,834 | 724,949,138 | 100% | 100% |
| TOTAL ACTIVO | 971,003,341 | 925,335,187 | 45,668,154 | 5% | 989,764,530 | -18,761,189 | -2% | 904,226,987 | 989,764,530 | 107% | 98% |
| Cuentas de Orden | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | | | | | | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | | | | | | | | |
| Sobregiros Bancarios | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Obligaciones Financieras | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuentas por Pagar Comerciales | 7,262,316 | 5,986,348 | 1,275,968 | 21% | 6,622,945 | 639,371 | 10% | 3,299,792 | 6,622,945 | 220% | 110% |
| Otras Cuentas por Pagar | 38,874,413 | 33,648,438 | 5,225,975 | 16% | 32,069,320 | 6,805,093 | 21% | 21,757,502 | 32,069,320 | 179% | 121% |
| Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas | 122,435 | 1,641 | 120,794 | 7361% | 26,100 | 96,335 | 369% | 36,900 | 26,100 | 339% | 469% |
| Provisiones | 4,492,851 | 19,596,360 | -15,103,509 | -77% | 48,857,291 | -44,364,440 | -91% | 18,797,978 | 48,857,291 | 24% | 9% |
| Pasivos Mantenidos para la Venta | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Pasivos por Impuestos a las Ganancias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Beneficios a los Empleados | 12,668,583 | 8,425,761 | 4,242,822 | 50% | 10,016,396 | 2,652,187 | 26% | 9,081,568 | 10,016,396 | 139% | 126% |
| Otros Pasivos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 63,420,598 | 67,658,548 | -4,237,950 | -6% | 97,592,052 | -34,171,454 | -35% | 52,972,930 | 97,592,052 | 120% | 65% |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | | | | | | | | |
| Obligaciones Financieras | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuentas Pagar Comerciales | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otras Cuentas por pagar | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Cuentas por pagar a Entidades Relacionadas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Pasivo por impuesto a las Ganancias Diferidos | 99,923,828 | 106,463,421 | -6,539,593 | -6% | 104,926,477 | -5,002,649 | -5% | 98,651,823 | 104,926,477 | 101% | 95% |
| Provisiones | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Beneficios a los Empleados | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otros Pasivos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ingresos Diferidos (Neto) | 176,151 | 189,556 | -13,405 | -7% | 185,256 | -9,105 | -5% | 185,007 | 185,256 | 95% | 95% |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 100,099,979 | 106,652,977 | -6,552,998 | -6% | 105,111,733 | -5,011,754 | -5% | 98,836,830 | 105,111,733 | 101% | 95% |
| TOTAL PASIVO | 163,520,577 | 174,311,525 | -10,790,948 | -6% | 202,703,785 | -39,183,208 | -19% | 151,809,760 | 202,703,785 | 108% | 81% |
| PATRIMONIO | | | | | | | | | | | |
| Capital | 555,662,478 | 555,662,478 | - | 0% | 555,662,478 | - | 0% | 555,662,478 | 555,662,478 | 100% | 100% |
| Acciones de Inversión | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Capital Adicional | 5,702,262 | 5,702,262 | - | 0% | 5,702,262 | - | 0% | 5,702,262 | 5,702,262 | 100% | 100% |
| Resultados no Realizados | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Reservas Legales | 65,026,969 | 59,574,059 | 5,452,910 | 9% | 65,026,969 | - | 0% | 63,666,371 | 65,026,969 | 102% | 100% |
| Otras Reservas | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultados Acumulados | 181,091,055 | 130,084,863 | 51,006,192 | 39% | 160,669,036 | 20,422,019 | 13% | 127,386,116 | 160,669,036 | 142% | 113% |
| Otras Reservas de Patrimonio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TOTAL PATRIMONIO | 807,482,764 | 751,023,662 | 56,459,102 | 8% | 787,060,745 | 20,422,019 | 3% | 752,417,227 | 787,060,745 | 107% | 103% |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 971,003,341 | 925,335,187 | 45,668,154 | 5% | 989,764,530 | -18,761,189 | -2% | 904,226,987 | 989,764,530 | 107% | 98% |
| Cuentas de Orden | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Anexo n.º 10 – parte 2

FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Estado de Resultados Integrales (aplicable a empresas no financieras)

| RUBROS | Real 2022 | Real 2021 | Diferencia | Var % | Meta 2022 | Diferencia | Var % | Meta Anual Inicial | Meta Anual Actual | Avance % | Avance % |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|------------|--------------------|-------------------|------------|-----------------------|----------------------|-------------|-------------|
| | a | b | a-b | a/b-1 | c | a-c | a/c-1 | d | e | a/d | a/e |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | | | | | | | | | |
| Ventas Netas de Bienes | - | - | - | | - | - | | - | - | | |
| Prestación de Servicios | 209,493,949 | 143,445,095 | 66,048,854 | 46% | 177,670,527 | 31,823,422 | 18% | 141,534,531 | 177,670,527 | 148% | 118% |
| TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 209,493,949 | 143,445,095 | 66,048,854 | 46% | 177,670,527 | 31,823,422 | 18% | 141,534,531 | 177,670,527 | 148% | 118% |
| Costo de Ventas | 64,353,652 | 48,520,417 | 15,833,235 | 33% | 56,099,471 | 8,254,181 | 15% | 56,896,120 | 56,099,471 | 113% | 115% |
| GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA) | 145,140,297 | 94,924,678 | 50,215,619 | 53% | 121,571,056 | 23,569,241 | 19% | 84,638,411 | 121,571,056 | 171% | 119% |
| Gastos de Ventas y Distribución | 3,510,007 | 3,545,483 | -35,476 | -1% | 3,498,669 | 11,338 | 0% | 3,461,097 | 3,498,669 | 101% | 100% |
| Gastos de Administración | 12,655,329 | 12,743,512 | -88,183 | -1% | 12,625,438 | 29,891 | 0% | 11,878,647 | 12,625,438 | 107% | 100% |
| Ganancia (Pérdida) de la baja de Activos Financieros medidos al Costo | - | - | - | | - | - | | - | - | | |
| Otros Ingresos Operativos | 56,423,075 | 3,966,858 | 52,456,217 | 1322% | 41,689,032 | 14,734,043 | 35% | 685,560 | 41,689,032 | 8230% | 135% |
| Otros Gastos Operativos | 40,422,595 | 1,163,417 | 39,259,178 | 3374% | 30,204,849 | 10,217,746 | 34% | 2,500,000 | 30,204,849 | 1617% | 134% |
| GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA | 144,975,441 | 81,439,124 | 63,536,317 | 78% | 116,931,132 | 28,044,309 | 24% | 67,484,227 | 116,931,132 | 215% | 124% |
| Ingresos Financieros | 6,635,006 | 1,034,375 | 5,600,631 | 541% | 4,909,805 | 1,725,201 | 35% | 1,028,301 | 4,909,805 | 645% | 135% |
| Diferencia de cambio (Ganancias) | - | 2,225,398 | -2,225,398 | -100% | 300,000 | -300,000 | -100% | 2,004,444 | 300,000 | 0% | 0% |
| Gastos Financieros | 290,847 | 6,504 | 284,343 | 4372% | 10,474 | 280,373 | 2677% | 73,500 | 10,474 | 396% | 2777% |
| Diferencia de Cambio (Pérdidas) | 2,346,390 | - | 2,346,390 | | - | 2,346,390 | | 3,324,000 | - | 71% | |
| Participación de los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Controlados | - | - | - | | - | - | | - | - | | |
| Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Líquido y el Valor Contable | - | - | - | | - | - | | - | - | | |
| RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS | 148,973,210 | 84,692,393 | 64,280,817 | 76% | 122,130,463 | 26,842,747 | 22% | 67,119,472 | 122,130,463 | 222% | 122% |
| Gasto por Impuesto a las Ganancias | 43,437,921 | 30,163,295 | 13,274,626 | 44% | 37,017,192 | 6,420,729 | 17% | 20,343,609 | 37,017,192 | 214% | 117% |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUAS | 105,535,289 | 54,529,098 | 51,006,191 | 94% | 85,113,271 | 20,422,018 | 24% | 46,775,863 | 85,113,271 | 226% | 124% |
| Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Continuas | - | - | - | | - | - | | - | - | | |
| GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO | 105,535,289 | 54,529,098 | 51,006,191 | 94% | 85,113,271 | 20,422,018 | 24% | 46,775,863 | 85,113,271 | 226% | 124% |
| Depreciación: | 22,821,723 | 22,812,066 | 9,657 | 0% | 22,387,761 | 433,962 | 2% | 22,930,476 | 22,387,761 | 100% | 102% |
| Amortización: | 323,132 | 332,962 | -9,830 | -3% | 321,538 | 1,594 | 0% | 292,476 | 321,538 | 110% | 100% |

Anexo n.º 10 – parte 3
FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Flujo de caja

| RUBROS | Real | Real | Diferencia | Var | Meta | Diferencia | Var | Meta | Meta | Avance | Avance |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|-------------------|------------|--------------------|--------------------|-------------|-------------|
| | 2022 | 2021 | | % | 2022 | | % | 2022 | 2021 | % | % |
| | a | b | a-b | a/b-1 | c | a-c | a/c-1 | d | e | a/d | a/e |
| | 2022 | 2021 | | % | 2022 | | % | 2022 | 2021 | % | % |
| INGRESOS DE OPERACION | 266,195,327 | 182,755,875 | 83,439,452 | 46% | 230,289,828 | 35,905,499 | 16% | 159,285,281 | 230,289,828 | 167% | 116% |
| Venta de Bienes y Servicios | 181,576,725 | 132,195,295 | 49,381,430 | 37% | 156,975,267 | 24,601,458 | 16% | 133,303,507 | 156,975,267 | 136% | 116% |
| Ingresos Financieros | 20,335,646 | 5,211,564 | 15,124,082 | 290% | 17,063,943 | 3,271,703 | 19% | 3,032,745 | 17,063,943 | 671% | 119% |
| Ingresos por participacion o dividendos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ingresos Complementarios | 62,688,969 | 42,789,096 | 19,899,873 | 47% | 54,848,600 | 7,840,369 | 14% | 22,263,469 | 54,848,600 | 282% | 114% |
| Relaciones de tributos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otros | 1,593,987 | 2,559,920 | -965,933 | -38% | 1,402,018 | 191,969 | 14% | 685,560 | 1,402,018 | 233% | 114% |
| EGRESOS DE OPERACION | 171,229,910 | 89,814,727 | 81,415,183 | 91% | 155,758,109 | 15,471,801 | 10% | 90,539,510 | 155,758,109 | 189% | 110% |
| Compra de Bienes | 1,506,074 | 929,589 | 576,485 | 62% | 1,979,791 | -473,717 | -24% | 2,582,092 | 1,979,791 | 58% | 76% |
| Gastos de personal | 14,737,851 | 14,312,588 | 425,263 | 3% | 14,845,237 | -107,386 | -1% | 18,030,931 | 14,845,237 | 82% | 99% |
| Servicios prestados por terceros | 90,099,339 | 43,474,740 | 46,624,599 | 107% | 81,394,184 | 8,705,155 | 11% | 36,156,847 | 81,394,184 | 249% | 111% |
| Tributos | 57,344,517 | 23,808,096 | 33,536,421 | 141% | 49,903,953 | 7,440,564 | 15% | 26,912,354 | 49,903,953 | 213% | 115% |
| Por Cuenta Propia | 53,954,819 | 21,973,707 | 31,981,112 | 146% | 46,810,224 | 7,144,595 | 15% | 26,912,354 | 46,810,224 | 200% | 115% |
| Por Cuenta de Terceros | 3,389,698 | 1,834,389 | 1,555,309 | 85% | 3,093,729 | 295,969 | 10% | - | 3,093,729 | - | 110% |
| Gastos diversos de Gestion | 3,386,267 | 2,627,247 | 759,020 | 29% | 2,997,829 | 388,438 | 13% | 3,459,786 | 2,997,829 | 98% | 113% |
| Gastos Financieros | 4,155,862 | 4,661,779 | -505,917 | -11% | 4,637,115 | -481,253 | -10% | 3,397,500 | 4,637,115 | 122% | 90% |
| Otros | - | 688 | -688 | -100% | - | - | - | - | - | - | - |
| FLUJO OPERATIVO | 94,965,417 | 92,941,148 | 2,024,269 | 2% | 74,531,719 | 20,433,698 | 27% | 68,745,771 | 74,531,719 | 138% | 127% |
| INGRESOS DE CAPITAL | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Aportes de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ventas de activo fijo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| GASTOS DE CAPITAL | 2,858,974 | 2,909,675 | -50,701 | -2% | 2,230,219 | 628,755 | 28% | 9,158,219 | 2,230,219 | 31% | 128% |
| Presupuesto de Inversiones - FBK | 2,858,974 | 2,909,675 | -50,701 | -2% | 2,230,219 | 628,755 | 28% | 9,158,219 | 2,230,219 | 31% | 128% |
| Proyecto de Inversion | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Gastos de capital no ligados a proyectos | 2,858,974 | 2,909,675 | -50,701 | -2% | 2,230,219 | 628,755 | 28% | 9,158,219 | 2,230,219 | 31% | 128% |
| Inversion Financiera | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Otros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| TRANSFERENCIAS NETAS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Ingresos por Transferencias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Egresos por Transferencias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO ECONOMICO | 92,106,443 | 90,031,473 | 2,074,970 | 2% | 72,301,500 | 19,804,943 | 27% | 59,587,552 | 72,301,500 | 155% | 127% |
| FINANCIAMIENTO NETO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Financiamiento Externo Neto | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Financiamiento largo plazo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Desembolsos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Servicios de Deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Amortizacion | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Intereses y comisiones de la deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Financiamiento corto plazo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Desembolsos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Servicio de la Deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Amortizacion | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Intereses y comisiones de la deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Financiamiento Interno Neto | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Financiamiento Largo Plazo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Desembolsos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Servicio de la Deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Amortizacion | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Intereses y comisiones de la deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Financiamiento Corto Plazo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Desembolsos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Servicio de la Deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Amortizacion | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Intereses y comisiones de la Deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| DESAPORTE DE CAPITAL EN EFECTIVO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| PAGO DE DIVIDENDOS | 49,076,188 | 36,667,758 | 12,408,430 | 34% | 49,076,188 | - | 0% | 39,942,826 | 49,076,188 | 123% | 100% |
| Pago de Dividendos de Ejercicios Anteriores | 49,076,188 | 36,667,758 | 12,408,430 | 34% | 49,076,188 | - | 0% | 39,942,826 | 49,076,188 | 123% | 100% |
| Adelanto de Dividendos ejercicio | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| FLUJO NETO DE CAJA | 43,030,255 | 53,363,715 | -10,333,460 | -19% | 23,225,312 | 19,804,943 | 85% | 19,644,726 | 23,225,312 | 219% | 185% |
| SALDO INICIAL DE CAJA | 134,549,012 | 81,185,297 | 53,363,715 | 66% | 134,549,012 | - | 0% | 134,549,012 | 134,549,012 | 100% | 100% |
| SALDO FINAL DE CAJA | 177,579,267 | 134,549,012 | 43,030,255 | 32% | 157,774,324 | 19,804,943 | 13% | 154,193,738 | 157,774,324 | 115% | 113% |
| SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| RESULTADO PRIMARIO | 92,106,443 | 90,031,473 | 2,074,970 | 2% | 72,301,500 | 19,804,943 | 27% | 59,587,552 | 72,301,500 | 155% | 127% |
| PARTICIPACION TRABAJADORES D.LEGISLAT | 3,842,635 | 2,208,093 | 1,634,542 | 74% | 3,842,635 | - | 0% | 2,922,859 | 3,842,635 | 131% | 100% |

Anexo n.º 10 – parte 4.1

FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Presupuesto de Ingresos y Egresos

| RUBROS | Real | Real | Diferencia | Var | Meta | Diferencia | Var | Meta | Meta | Avance | Avance |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------------|-------------------|---------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------|
| | 2022 | 2021 | | % | 2022 | | % | Annual Inicial | Annual Actual | % | % |
| PRESUPUESTO DE OPERACIÓN | a | b | a-b | a/b-1 | c | a-c | a/c-1 | d | e | a/d | a/e |
| 1 INGRESOS | 262,658,723 | 181,653,679 | 81,005,044 | 44.6% | 229,680,374 | 32,978,349 | 14.4% | 159,285,281 | 229,680,374 | 164.9% | 114.4% |
| 1.1 Venta de Bienes | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2 Venta de Servicios | 181,578,261 | 132,195,335 | 49,382,926 | 37.4% | 156,976,803 | 24,601,458 | 15.7% | 133,303,507 | 156,976,803 | 136.2% | 115.7% |
| 1.3 Ingresos Financieros | 16,668,339 | 4,165,276 | 12,503,063 | 300.2% | 16,452,486 | 215,853 | 1.3% | 3,032,745 | 16,452,486 | 549.6% | 101.3% |
| 1.4 Ingresos por participación o dividendos | - | - | - | - | 0 | - | - | - | - | - | - |
| 1.5 Ingresos complementarios | 62,689,436 | 42,789,096 | 19,900,340 | 46.5% | 54,849,067 | 7,840,369 | 14.3% | 22,263,469 | 54,849,067 | 281.6% | 114.3% |
| 1.6 Otros | 1,722,687 | 2,503,972 | -781,285 | -31.2% | 1,402,018 | 320,669 | 22.9% | 685,560 | 1,402,018 | 251.3% | 122.9% |
| 2 EGRESOS | 147,109,863 | 86,744,278 | 60,365,585 | 69.6% | 137,129,780 | 9,980,083 | 7.3% | 84,707,294 | 137,129,780 | 173.7% | 107.3% |
| 2.1 Compra de Bienes | 9,691,962 | 1,009,573 | 8,682,389 | 860.0% | 9,808,370 | -116,408 | -1.2% | 2,582,092 | 9,808,370 | 375.4% | 98.8% |
| 2.1.1 Insumos y suministros | 9,299,549 | 729,612 | 8,569,937 | 1174.6% | 9,416,440 | -116,891 | -1.2% | 2,078,672 | 9,416,440 | 447.4% | 98.8% |
| 2.1.2 Combustibles y lubricantes | 12,465 | 9,743 | 2,722 | 27.9% | 22,352 | -9,887 | -44.2% | 48,200 | 22,352 | 25.9% | 55.8% |
| 2.1.3 Otros | 379,948 | 270,218 | 109,730 | 40.6% | 369,578 | 10,370 | 2.8% | 455,220 | 369,578 | 83.5% | 102.8% |
| 2.2. Gastos de personal (GIP) | 17,746,563 | 16,089,283 | 1,657,280 | 10.3% | 18,813,400 | -1,066,837 | -5.7% | 18,030,931 | 18,813,400 | 98.4% | 94.3% |
| 2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP) | 9,482,119 | 10,166,640 | -684,521 | -6.7% | 10,218,984 | -736,865 | -7.2% | 10,603,926 | 10,218,984 | 89.4% | 92.8% |
| 2.2.1.1 Básica (GIP) | 5,064,746 | 5,309,558 | -244,812 | -4.6% | 5,464,387 | -399,641 | -7.3% | 5,655,098 | 5,464,387 | 89.6% | 92.7% |
| 2.2.1.2 Bonificaciones (GIP) | 2,672,203 | 2,999,064 | -326,861 | -10.9% | 2,937,366 | -265,163 | -9.0% | 3,074,510 | 2,937,366 | 86.9% | 91.0% |
| 2.2.1.3 Gratificaciones (GIP) | 1,169,414 | 1,243,706 | -74,292 | -6.0% | 1,236,057 | -66,643 | -5.4% | 1,372,971 | 1,236,057 | 85.2% | 94.6% |
| 2.2.1.4 Asignaciones (GIP) | 408,882 | 510,525 | -101,643 | -19.9% | 422,399 | -13,517 | -3.2% | 426,631 | 422,399 | 95.8% | 96.8% |
| 2.2.1.5 Horas Extras (GIP) | 121,459 | 82,368 | 39,091 | 47.5% | 113,360 | 8,099 | 7.1% | 74,716 | 113,360 | 162.6% | 107.1% |
| 2.2.1.6 Otros (GIP) | 45,415 | 21,419 | 23,996 | 112.0% | 45,415 | - | 0.0% | - | 45,415 | 100.0% | 100.0% |
| 2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP) | 663,190 | 677,511 | -14,321 | -2.1% | 668,807 | -5,617 | -0.8% | 674,686 | 668,807 | 98.3% | 99.2% |
| 2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP) | 645,631 | 675,022 | -29,391 | -4.4% | 661,008 | -15,377 | -2.3% | 726,272 | 661,008 | 88.9% | 97.7% |
| 2.2.4 Dietas del Directorio (GIP) | 302,500 | 363,750 | -61,250 | -16.8% | 311,875 | -9,375 | -3.0% | 375,000 | 311,875 | 80.7% | 97.0% |
| 2.2.5 Capacitación (GIP) | 177,322 | 172,598 | 4,724 | 2.7% | 194,576 | -17,254 | -8.9% | 194,576 | 194,576 | 91.1% | 91.1% |
| 2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2.7 Otros gastos de personal (GIP) | 6,475,801 | 4,033,762 | 2,442,039 | 60.5% | 6,758,150 | -282,349 | -4.2% | 5,456,471 | 6,758,150 | 118.7% | 95.8% |
| 2.2.7.1 Refrigero (GIP) | 23,622 | 15,874 | 7,748 | 48.8% | 27,046 | -3,424 | -12.7% | 39,700 | 27,046 | 59.5% | 87.3% |
| 2.2.7.2 Uniformes (GIP) | 179,919 | 194,472 | -14,553 | -7.5% | 204,995 | -25,076 | -12.2% | 215,000 | 204,995 | 83.7% | 87.8% |
| 2.2.7.3 Asistencia Médica (GIP) | 172,392 | 154,072 | 18,320 | 11.9% | 149,233 | 23,159 | 15.5% | 134,166 | 149,233 | 128.5% | 115.5% |
| 2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo | 74,899 | 78,357 | -3,458 | -4.4% | 76,660 | -1,761 | -2.3% | 83,923 | 76,660 | 89.2% | 97.7% |
| 2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP) | 199,043 | 768,809 | -569,766 | -74.1% | 470,040 | -270,997 | -57.7% | 506,201 | 470,040 | 39.3% | 42.3% |
| 2.2.7.7 Celebraciones (GIP) | 31,221 | 2,441 | 28,780 | 1179.0% | 35,759 | -4,538 | -12.7% | 33,200 | 35,759 | 94.0% | 87.3% |
| 2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP) | 969,083 | - | 969,083 | - | 969,083 | - | 0.0% | 1,233,932 | 969,083 | 78.5% | 100.0% |
| 2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP) | 4,513,620 | 2,686,595 | 1,827,025 | 68.0% | 4,513,620 | - | 0.0% | 2,922,859 | 4,513,620 | 154.4% | 100.0% |
| 2.2.7.10 Otros (GIP) | 312,002 | 133,142 | 178,860 | 134.3% | 311,714 | 288 | 0.1% | 287,490 | 311,714 | 108.5% | 100.1% |
| 2.3 Servicios prestados por terceros | 73,272,065 | 45,901,521 | 27,370,544 | 59.6% | 65,235,151 | 8,036,914 | 12.3% | 36,156,847 | 65,235,151 | 202.7% | 112.3% |
| 2.3.1 Transporte y almacenamiento | 63,095,903 | 37,901,668 | 25,194,235 | 66.5% | 54,530,234 | 8,565,669 | 15.7% | 23,123,787 | 54,530,234 | 272.9% | 115.7% |
| 2.3.2 Tarifas de servicios públicos | 187,333 | 132,130 | 55,203 | 41.8% | 189,931 | -2,598 | -1.4% | 156,536 | 189,931 | 119.7% | 98.6% |
| 2.3.3 Honorarios profesionales (GIP) | 2,118,385 | 1,503,771 | 614,614 | 40.9% | 2,052,598 | 65,787 | 3.2% | 2,050,012 | 2,052,598 | 103.3% | 103.2% |
| 2.3.3.1 Auditorías (GIP) | 523,974 | 467,151 | 56,823 | 12.2% | 535,474 | -11,500 | -2.1% | 591,105 | 535,474 | 88.6% | 97.9% |
| 2.3.3.2 Consultorías (GIP) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3.3.3 Asesorías (GIP) | 1,438,267 | 955,370 | 482,897 | 50.5% | 1,334,055 | 104,212 | 7.8% | 1,170,907 | 1,334,055 | 122.8% | 107.8% |
| 2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP) | 156,144 | 81,250 | 74,894 | 92.2% | 183,069 | -26,925 | -14.7% | 288,000 | 183,069 | 54.2% | 85.3% |
| 2.3.4 Mantenimiento y Reparación | 3,430,465 | 1,275,985 | 2,154,480 | 168.8% | 3,521,672 | -91,207 | -2.6% | 5,113,137 | 3,521,672 | 67.1% | 97.4% |
| 2.3.5 Alquileres | 149,655 | 184,720 | -35,065 | -19.0% | 179,290 | -29,635 | -16.5% | 312,964 | 179,290 | 47.8% | 83.5% |
| 2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP) | 2,001,977 | 2,066,742 | -64,765 | -3.1% | 1,920,915 | 81,062 | 4.2% | 2,081,976 | 1,920,915 | 96.2% | 104.2% |
| 2.3.6.1 Vigilancia (GIP) | 1,286,400 | 1,237,548 | 48,852 | 3.9% | 1,283,673 | 2,727 | 0.2% | 1,302,276 | 1,283,673 | 98.8% | 100.2% |
| 2.3.6.2 Guardiana (GIP) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3.6.3 Limpieza (GIP) | 715,577 | 829,194 | -113,617 | -13.7% | 637,242 | 78,335 | 12.3% | 779,700 | 637,242 | 91.8% | 112.3% |
| 2.3.7 Publicidad y Publicaciones | 5,382 | 22,277 | -16,895 | -75.8% | 7,675 | -2,293 | -29.9% | 40,100 | 7,675 | 13.4% | 70.1% |
| 2.3.8 Otros | 2,282,965 | 2,814,228 | -531,263 | -18.9% | 2,832,836 | -549,871 | -19.4% | 3,278,335 | 2,832,836 | 69.6% | 80.6% |
| 2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia | 1,070 | 1,788 | -718 | -40.2% | 2,176 | -1,106 | -50.8% | 8,400 | 2,176 | 12.7% | 49.2% |
| 2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y servicios (GIP) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP) | 890,301 | 822,784 | 67,517 | 8.2% | 915,348 | -25,047 | -2.7% | 968,952 | 915,348 | 91.9% | 97.3% |
| 2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP | 1,391,594 | 1,989,656 | -598,062 | -30.1% | 1,915,312 | -623,718 | -27.3% | 2,300,983 | 1,915,312 | 60.5% | 72.7% |

Anexo n.º 10 – parte 4.2

FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Presupuesto de Ingresos y Egresos

| RUBROS | Real 2022 | Real 2021 | Diferencia | Var % | Meta 2022 | Diferencia | Var % | Meta Anual Inicial | Meta Anual Actual | Avance % | Avance % |
|--|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|--------------|-----------------------|----------------------|---------------|---------------|
| | a | b | a-b | a/b-1 | c | a-c | a/c-1 | d | e | a/d | a/e |
| PRESUPUESTO DE OPERACIÓN | | | | | | | | | | | |
| 2.4 Tributos | 30,787,055 | 19,518,891 | 11,268,164 | 57.7% | 30,205,308 | 581,747 | 1.9% | 21,080,138 | 30,205,308 | 146.0% | 101.9% |
| 2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras | 26,438 | 16,726 | 9,712 | 58.1% | 27,926 | -1,488 | -5.3% | 21,600 | 27,926 | 122.4% | 94.7% |
| 2.4.2 Otros impuestos y contribuciones | 30,760,617 | 19,502,165 | 11,258,452 | 57.7% | 30,177,382 | 583,235 | 1.9% | 21,058,538 | 30,177,382 | 146.1% | 101.9% |
| 2.5 Gastos diversos de Gestión | 2,462,176 | 3,108,640 | -646,464 | -20.8% | 2,490,685 | -28,509 | -1.1% | 3,459,786 | 2,490,685 | 71.2% | 98.9% |
| 2.5.1 Seguros | 2,410,800 | 2,994,982 | -584,182 | -19.5% | 2,424,180 | -13,380 | -0.6% | 3,363,304 | 2,424,180 | 71.7% | 99.4% |
| 2.5.2 Viajeros (GIP) | 31,657 | 3,297 | 28,360 | 860.2% | 37,060 | -5,403 | -14.6% | 67,200 | 37,060 | 47.1% | 85.4% |
| 2.5.3 Gastos de Representación | 458 | - | 458 | - | - | 458 | - | 1,182 | - | - | 38.7% |
| 2.5.4 Otros | 19,261 | 110,361 | -91,100 | -82.5% | 29,445 | -10,184 | -34.6% | 28,100 | 29,445 | 68.5% | 65.4% |
| 2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP) | - | 85 | -85 | -100.0% | - | - | - | 800 | - | - | 0.0% |
| 2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP | 19,261 | 110,276 | -91,015 | -82.5% | 29,445 | -10,184 | -34.6% | 27,300 | 29,445 | 70.6% | 65.4% |
| 2.6 Gastos Financieros | 13,150,042 | 1,116,370 | 12,033,672 | 1077.9% | 10,576,866 | 2,573,176 | 24.3% | 3,397,500 | 10,576,866 | 387.1% | 124.3% |
| 2.7 Otros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| RESULTADO DE OPERACION | 115,548,860 | 94,909,401 | 20,639,459 | 21.7% | 92,550,594 | 22,998,266 | 24.8% | 74,577,987 | 92,550,594 | 154.9% | 124.8% |
| 3 GASTOS DE CAPITAL | 53,081,948 | 40,241,092 | 12,840,856 | 31.9% | 52,459,877 | 622,071 | 1.2% | 49,101,045 | 52,459,877 | 108.1% | 101.2% |
| 3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK | 4,005,760 | 3,573,334 | 432,426 | 12.1% | 3,383,689 | 622,071 | 18.4% | 9,158,219 | 3,383,689 | 43.7% | 118.4% |
| 3.1.1 Proyecto de Inversion | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos | 4,005,760 | 3,573,334 | 432,426 | 12.1% | 3,383,689 | 622,071 | 18.4% | 9,158,219 | 3,383,689 | 43.7% | 118.4% |
| 3.2 Inversion Financiera | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.3 Otros | 49,076,188 | 36,667,758 | 12,408,430 | 33.8% | 49,076,188 | - | 0.0% | 39,942,826 | 49,076,188 | 122.9% | 100.0% |
| 4 INGRESOS DE CAPITAL | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.1 Aportes de Capital | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.2 Ventas de activo fijo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4.3 Otros | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5 TRANSFERENCIAS NETAS | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.1 Ingresos por Transferencias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.2 Egresos por Transferencias | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| RESULTADO ECONOMICO | 62,466,912 | 54,668,309 | 7,798,603 | 14.3% | 40,090,717 | 22,376,195 | 55.8% | 25,476,942 | 40,090,717 | 245.2% | 155.8% |
| 6 FINANCIAMIENTO NETO | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1 Financiamiento Externo Neto | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1.1. Financiamiento largo plazo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1.1.1 Desembolsos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1.1.2 Servicios de Deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1.1.2.1 Amortización | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1.2. Financiamiento corto plazo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1.2.1 Desembolsos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1.2.2 Servicio de la Deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1.2.2.1 Amortización | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2 Financiamiento Interno Neto | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2.1. Financiamiento Largo Plazo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2.1.1 Desembolsos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2.1.2 Servicio de la Deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2.1.2.1 Amortización | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2.2. Financiamiento Corto Plazo | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2.2.1 Desembolsos | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2.2.2 Servicio de la Deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2.2.2.1 Amortización | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO FINAL | 62,466,912 | 54,668,309 | 7,798,603 | 14.3% | 40,090,717 | 22,376,195 | 55.8% | 25,476,942 | 40,090,717 | 245.2% | 155.8% |
| GIP-TOTAL | 18,276,333 | 17,801,155 | 475,178 | 2.7% | 19,227,877 | -951,544 | -4.9% | 20,285,412 | 19,227,877 | 90.1% | 95.1% |
| Impuesto a la Renta | 25,298,840 | 15,208,764 | 10,090,076 | 66.3% | 25,298,840 | 0 | 0.0% | 16,602,720 | 25,298,840 | 152.4% | 100.0% |

Anexo n.º 11

DECLARACIÓN JURADA

Egemsa se exime de adjuntar en el presente informe los formatos que se detallan, en razón de haber sido remitidos por medio del Sistema de Información Fonafe con las especificaciones, cierre electrónico y dentro de los plazos establecidos en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial.

- 1.- Formato 1E : Perfil
- 2.- Formato 2E : Plan Operativo
- 3.- Formato 3E : Estado de Situación Financiera.
- 4.- Formato 4E : Estado de Resultados Integrales.
- 5.- Formato 5E : Presupuesto de Ingresos y Egresos.
- 6.- Formato 6E : Flujo de Caja.
- 7.- Formato 7E : Endeudamiento.
- 8.- Formato 8E : Gastos de Capital
- 9.- Formato 11E : Dietas
- 10.- Formato 13E : Saldo de Caja, Depósitos, Colocaciones e Inversiones