



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

III TRIMESTRE DE 2022

Egemma	Evaluación al III Trimestre	Año 2022
--------	-----------------------------	----------

Informe Trimestral 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) al III trimestre, con la finalidad de cumplir con 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 5 de diciembre de 2018 y 10 de mayo de 2021, respectivamente.
- 2.2. Presupuesto consolidado de Egemma para el año 2022, aprobado con Acuerdo de Directorio n.º 001-2021/010-FONAFE y comunicado con oficio SIED n.º 358-2021/GPC-FONAFE del 15 de diciembre de 2021.
- 2.3. Plan Operativo y Presupuesto desagregado inicial de Egemma para el año 2022, aprobado en Sesión de Directorio n.º 702 del 29 de diciembre de 2021.
- 2.4. Proyecto de Plan Estratégico Institucional de Egemma para el periodo 2022-2026, aprobado en Sesión de Directorio n.º 709 del 22 de marzo de 2022.

III. ASPECTOS GENERALES

3.1. NATURALEZA JURÍDICA Y CONSTITUCIÓN

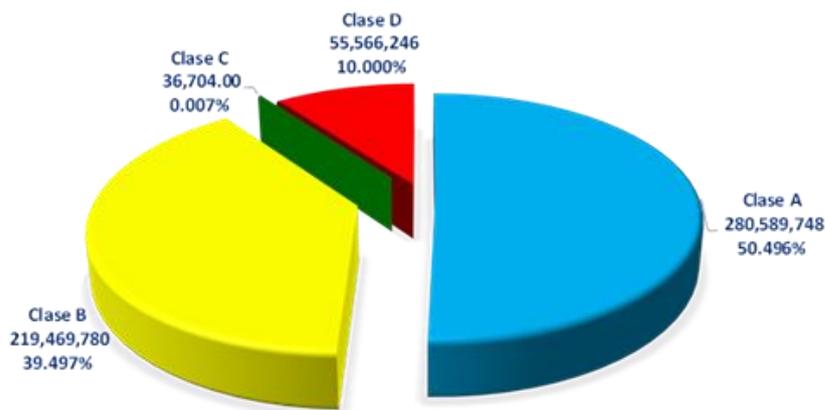
Egemma es una empresa del Estado de derecho privado.

3.2. OBJETO SOCIAL

El objeto social de Egemma 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 Egemma, 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 25/1/2022	
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 7/9/2016	
4	Corrales Angulo, Andrés Alfonso Martín	Director	Designado	Acuerdo de Directorio n.º 001-2021/001-FONAFE, publicado en "El Peruano" el 6/2/2021	6/9/2022
5	Oporto Vargas, José Miguel	Director	Designado	Acuerdo de Directorio n.º 001-2021/001-FONAFE, publicado en "El Peruano" el 6/2/2021	6/9/2022
6	Chamorro Victorio, Herbert Roel	Director	Designado	Acuerdo de Directorio n.º 002-2022/009-FONAFE, publicado en "El Peruano" el 7/9/2022	
7	Yrigoin Delgado, Jesús	Director	Designado	Acuerdo de Directorio n.º 002-2022/009-FONAFE, publicado en "El Peruano" el 7/9/2022	

n.º	Apellidos y nombres	Cargo	Situación	Fecha de designación	Fecha de culminación
Gerencias					
1	Venero Pacheco, Edgar Julián	Gerente General	Designado	Sesión de Directorio n.º 576, del 29/3/2017	28/6/2022
2	Huaco Arenas, Zhorzhik	Gerente General	Designado	Sesión de Directorio n.º 716, del 28/6/2022	
3	Menéndez Deza, Carlos Antonio	Gerente Comercial	Designado	Sesión de Directorio n.º 612, del 24/8/2018	
4	Huanca Juárez, Wilbert	Gerente Producción	Designado	Sesión de Directorio n.º 612, del 24/8/2018	
5	Núñez Bueno, Héctor Rolando	Gerente de Administración y Finanzas	Encargado	Sesión de Directorio n.º 658 del 19/5/2020	
6	Saavedra Valderrama, Fredy	Gerente de Proyectos	Encargado	Sesión de Directorio n.º 711 del 26/4/2022	

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”.

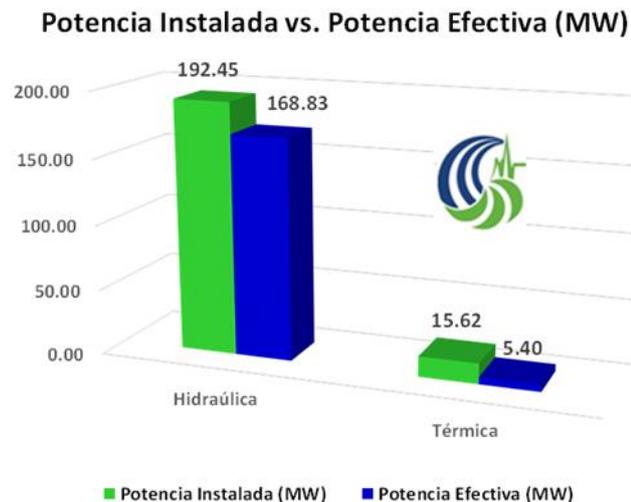
3.7. ÁREA DE INFLUENCIA DE LAS OPERACIONES DE LA EMPRESA

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).



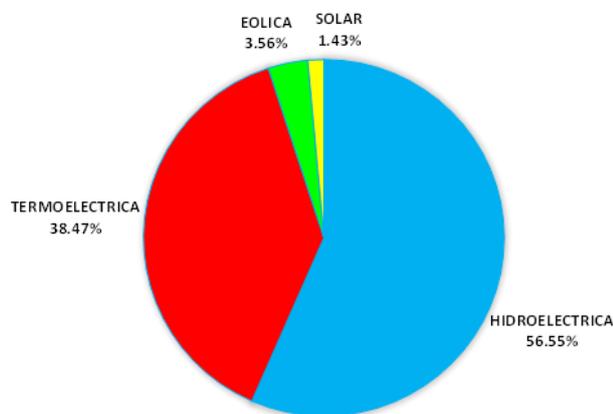
La potencia efectiva de la Central Hidroeléctrica Machupicchu es de 168.83 MW, con un caudal promedio de 55.86 m³/seg; mientras que la potencia

efectiva de la Central Térmica Dolorespata es de 5.40 MW, según condiciones actuales.

3.8.2. Producción de energía - SEIN (GWh)

Al III trimestre de 2022, las empresas de generación eléctrica adscritas al SEIN han producido 41,397.40 GWh, de los cuales el 56.55 % proviene de centrales hidráulicas, el 38.47 % de centrales térmicas y el 4.98 % restante de recursos energéticos renovables, bajo el siguiente detalle:

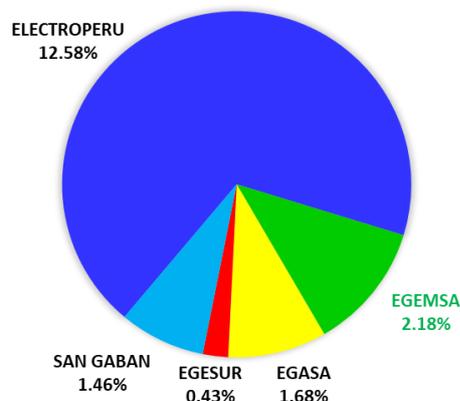
PRODUCCIÓN POR TIPO DE GENERACIÓN



Fuente: Información Post Operación Evaluación Anual del COES.

Por su parte, las empresas de generación de energía de Fonafe (Electroperú, Egemsa, Egasa, San Gabán y Egesur) registraron una producción de 7,584.97 GWh al III trimestre de 2022, y representaron el 18.32 % de la energía generada por el SEIN, en el que Egemsa ha contribuido con el 2.18 % de la producción nacional, según el siguiente detalle:

DISTRIBUCIÓN DE LA ENERGÍA PRODUCIDA (%) POR LAS EMPRESAS DEL FONAFE EN EL SEIN

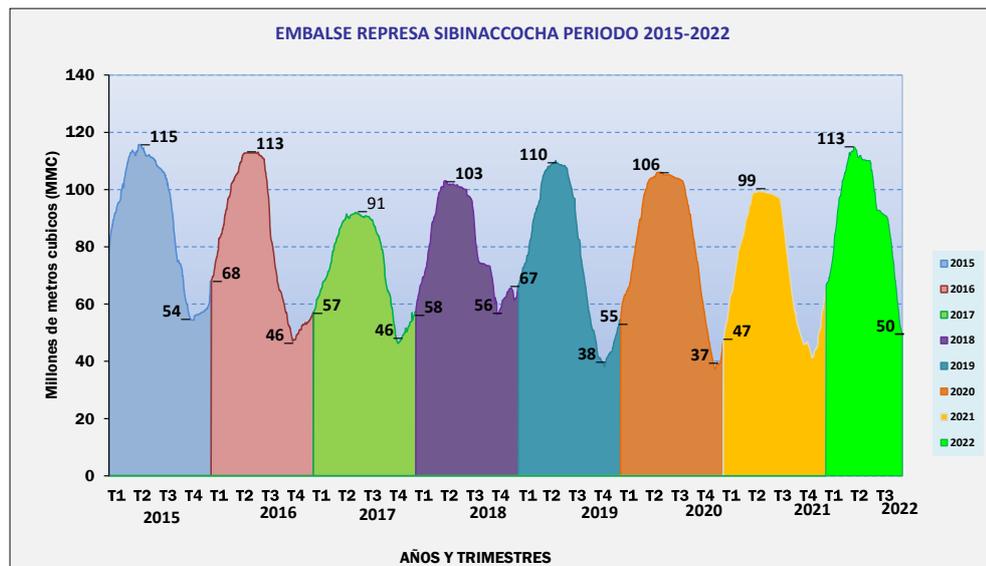


Fuente: Información Post Operación Evaluación Anual del COES.

Es preciso señalar que la disminución de la aportación de Egemsa al SEIN se explica por el mantenimiento programado del cambio de turbina y componentes hidráulicos del grupo 4 durante los meses de julio y agosto con un total de 1,203 horas.

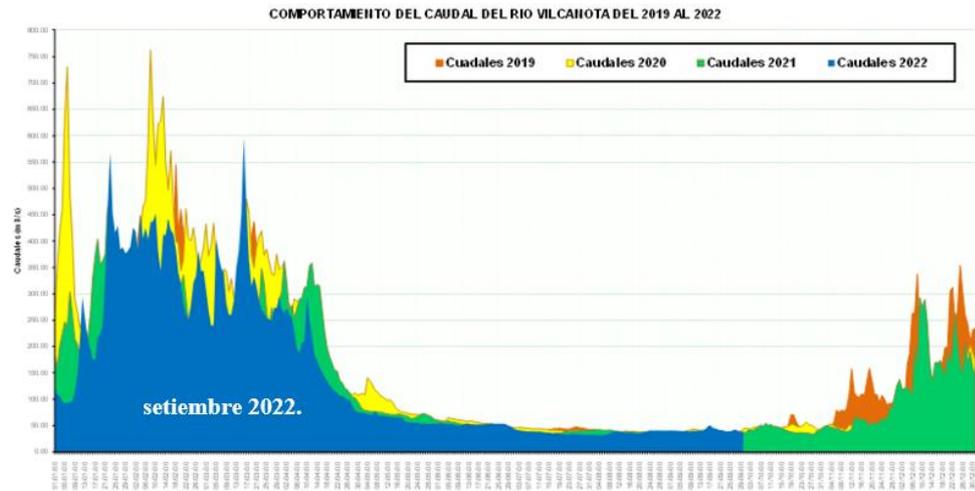
3.8.3. Embalse (MM de m³)

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. Al III trimestre, alcanzó un volumen almacenado de 49.63 MM m³. Desde el 9 de junio de 2022, se inició el proceso de desembalse con 4.00 m³/s, llegando alcanzar hasta 12 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 6 m³/s, hasta el cierre del presente trimestre, según el detalle:



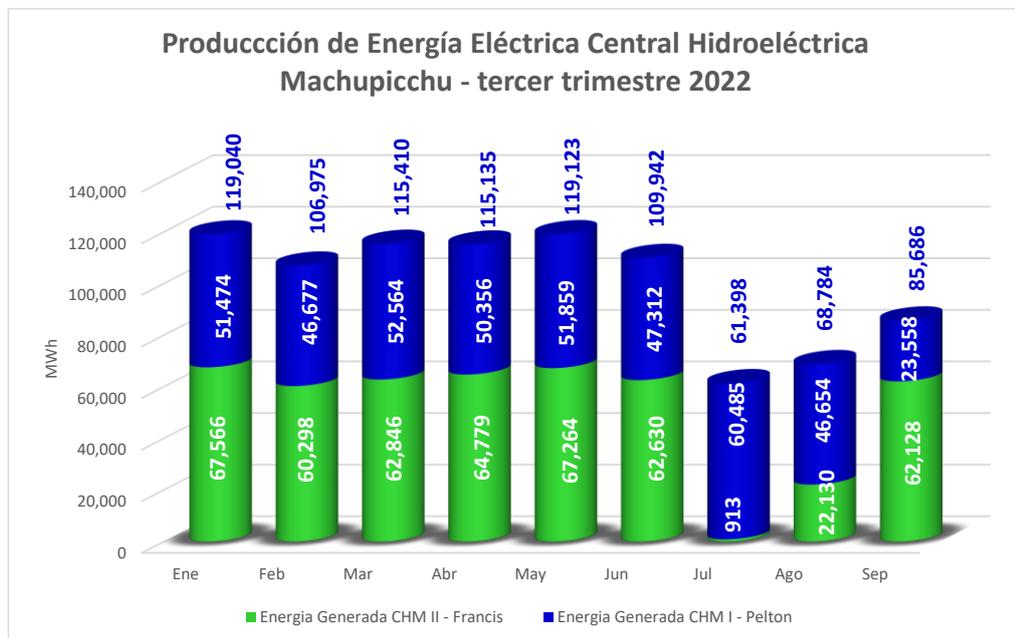
3.8.4. Caudales del río Vilcanota

Los caudales registrados al III trimestre de 2022, en la estación de aforos km 105 (represa), tuvieron una tendencia de disminución por estar en el periodo de estiaje en la cuenca del Vilcanota, 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 la presa de Sibinacocha), obteniéndose un promedio de 148.41 m³/s, menor al del año anterior de 190.45 m³/s, lo que implica que su comportamiento corresponde a un año seco.



3.8.5. Producción de energía (MWh)

La producción de energía de la Central Hidroeléctrica Machupicchu, al III trimestre 2022, alcanzó los 901,493 MWh, de los cuales 430,939 MWh corresponden a los grupos pelton, mientras que los 470,554 MWh al grupo 4, significando una disminución del 0.73 % en comparación con la meta programada de 908,098 MWh, debido al mantenimiento mayor del grupo 4 con el cambio de su turbina y componentes hidráulicos en los meses de julio y agosto de 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.

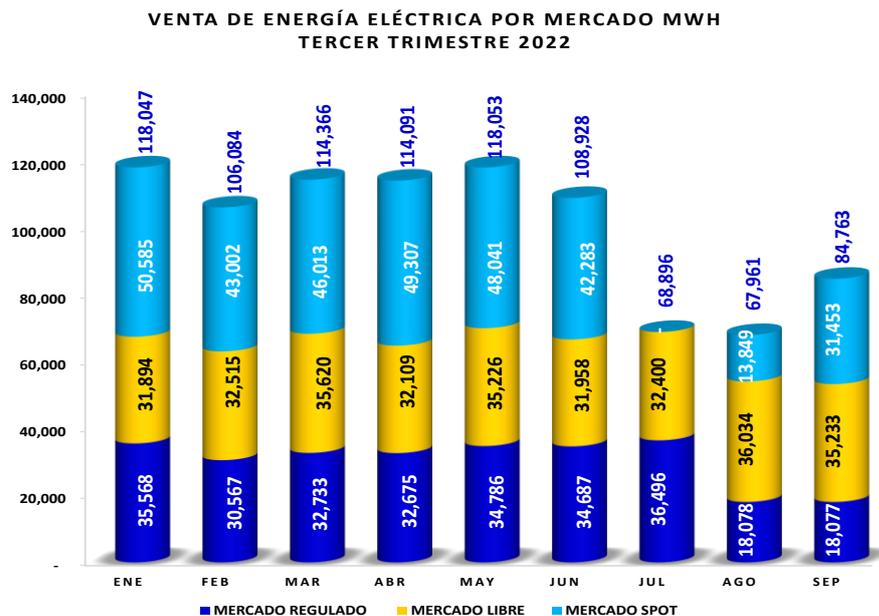
3.8.6. Compra de energía eléctrica (GWh)

Al III trimestre de 2022, se tuvo que comprar energía del mercado mayorista eléctrico, para atender los contratos de nuestros clientes en el orden de 8,236 MWh, producto del mantenimiento mayor del grupo 4.

3.8.7. Ventas de energía eléctrica (GWh)

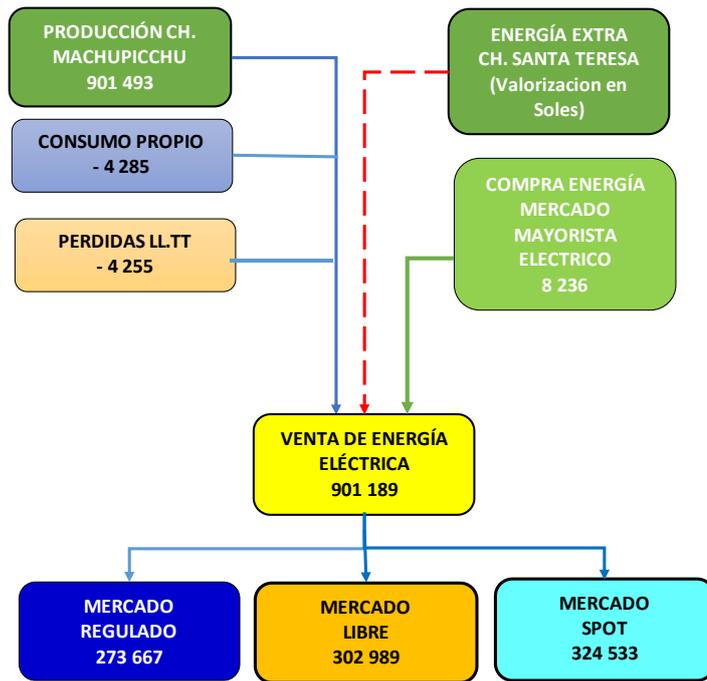
Al III trimestre de 2022, las ventas de energía eléctrica fueron de 901,189 MWh (cifra que incluye la compra de energía), de los cuales 273,667 MWh corresponde al mercado regulado, 302,989 MWh al mercado libre y el restante 324,533 MWh al mercado mayorista eléctrico, con un incremento del 0.83 % respecto a lo programado de 893,786 MWh.

Es preciso señalar que, debido a la suscripción de nuevos contratos, tanto en el mercado regulado como en el libre, se incrementaron las ventas en estos mercados, con la disminución en el mercado mayorista eléctrico, de su venta programada, como se aprecia a continuación:



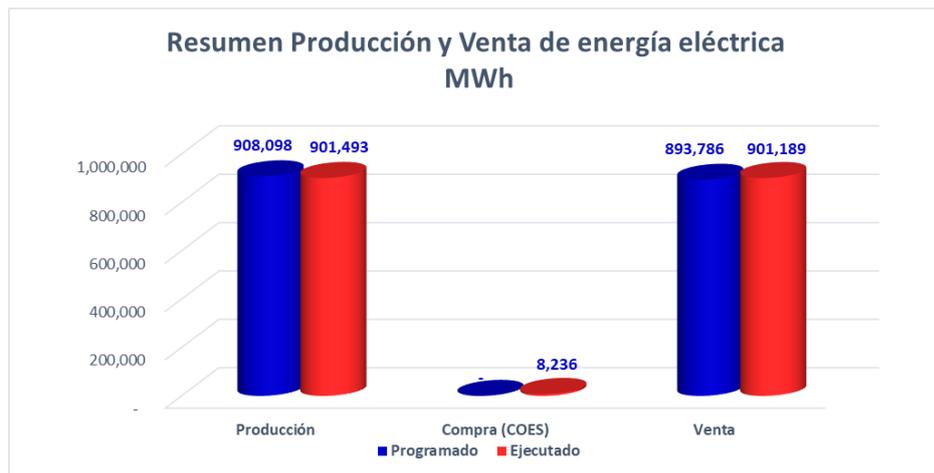
3.8.8. Balance de la producción y ventas de energía eléctrica (MWh)

A continuación, se presenta el balance de la producción y venta de energía eléctrica al III trimestre de 2022:



3.8.9. Resumen producción vs. venta de energía eléctrica

En resumen, al III trimestre de 2022, la producción presentó una disminución del 0.73 % respecto del marco programado, mientras que la venta tuvo también un incremento del 0.83 % respecto al marco programado, según el siguiente detalle:



3.9. LÍNEAS DE NEGOCIO DE LA EMPRESA

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

La potencia instalada y potencia efectiva de Egemsa 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. LOGROS

- Se culminó con el mantenimiento de componentes mecánicos del grupo 4, con el cambio de la tapa superior, alabes directrices, rodete francis, tapa inferior y otros componentes como laberintos y sellos en los meses de julio y agosto.
- Se culminaron con los mantenimientos programados de las líneas de transmisión programados ante el COES.
- Se adjudicó la adquisición de 8 transformadores de corriente en 138 kV para la Subestación Cachimayo por un monto de USD 103,037.60, cuya fecha prevista de entrega es el 2 de junio de 2023, por ser fabricación exclusiva.
- Suscripción de la primera adenda al contrato con la empresa Electro Sur Este S. A. A., ampliando el contrato por 5 meses adicionales, hasta el 31 de marzo de 2023.
- Certificación de la verificación de energía de origen renovable de la Central Hidroeléctrica de Machupicchu, para el contrato con el cliente Compañía Minera Antamina.
- Reducción de los costos de instalación/retiro de equipos de medición de calidad de energía y desplazamiento de personal por intercambio de mediciones compartidas entre empresas generadoras con las empresas del grupo Distriluz.
- Al III trimestre de 2022, el margen comercial alcanzó la cifra de 38.62 USD/MWh.

- Se diversificaron los instrumentos financieros de los excedentes de fondos, incrementando la rentabilidad.

3.11. COMPORTAMIENTO DE LOS PRINCIPALES INDICADORES MACROECONÓMICOS QUE IMPACTAN EN LA GESTIÓN

Según el “Reporte de Inflación” del Banco Central de Reserva del Perú al III trimestre de 2022, la actividad económica mundial continuó afectada por los altos precios de la energía, los confinamientos por rebrotes de la covid-19 en China y las tensiones geopolíticas.

Respecto a la inflación, los factores que explicaron su incremento fueron el aumento de los precios internacionales de alimentos y energía.

IV. GESTIÓN OPERATIVA

La evaluación del Plan Operativo de Egemma al III trimestre 2022, alineado a su Plan Estratégico y resumido en los indicadores que se detallan en el anexo n.º 2, alcanzó un cumplimiento del 103.38 % El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:

- 4.1. El indicador “Rentabilidad patrimonial - ROE”, que registró un nivel de cumplimiento del 9.50 %, mayor a su meta prevista de 4.97 %, es explicado por los mayores ingresos de venta de energía eléctrica durante el periodo en evaluación, debido a los ingresos de los nuevos contratos de venta de energía eléctrica, tanto del mercado regulado como libre, traduciéndose en una mayor utilidad neta. Asimismo, en el mes de setiembre se registró una provisión del activo contingente por la resolución del laudo a favor con G&M.
- 4.2. El indicador “EBITDA”, que registró un nivel de cumplimiento del S/116.28 MM, mayor a su meta prevista de S/70.73 MM, es explicado por la mayor utilidad operativa derivado de los mayores ingresos por la venta de energía eléctrica a los clientes y el registro de la provisión del activo contingente por la resolución del laudo a favor con G&M.
- 4.3. El indicador “Satisfacción del cliente”, que registró un nivel de cumplimiento del 95.20 %, mayor a su meta prevista de 72.00 %, es explicado por una mejor percepción de los clientes en la encuesta de evaluación, donde se destaca la impresión de Egemma como una de las mejores empresas, recomendándola como suministradora de energía y valorando la atención al cliente.
- 4.4. El indicador “Hallazgos de OEFA subsanados”, que registró un nivel de cumplimiento del 75.00 %, igual a su meta prevista, explicado por la no supervisión por parte del OEFA en el periodo de evaluación.

- 4.5. El indicador “Nivel de implementación del sistema de integrado de gestión empresarial”, conformado por el promedio de $\sum (CBGC + SCI + GIR + SIG + RSE + GCS)/6$, que registró un nivel de cumplimiento del 72.70 %, mayor a meta prevista de 62.74 %, es explicado por el mejor desempeño de cada uno de estos sistemas en la herramienta automatizada “Sistema de Medición del Nivel de Madurez - Sismad”.
- 4.6. El indicador “Nivel de Implementación del Modelo de Gestión Documental Digital (MGD y Gestión de Archivos)”, registró un nivel de cumplimiento del 65.50 %, mayor a su meta prevista de 65.38 %, es explicado por la actualización de la matriz de riesgos y controles de gestión documental en el mes de setiembre de 2022.
- 4.7. El indicador “Nivel de Implementación de Proyectos de Gobierno Digital”, que registró un nivel de cumplimiento del 60.12 %, menor a su meta prevista de 62.50 %, es explicado principalmente por la dilación en la adquisición de la solución Backup Storage.

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	67%	61%	0.11	0.10
P2	Implementación del Sistema de Inteligencia de Negocios para Gerencia Comercial	0.12	57%	48%	0.07	0.06
P3	Servicio de Ethical Hacking - Aplicaciones de la empresa	0.10	33%	28%	0.03	0.03
P4	Renovación de solución de backup storage	0.22	60%	48%	0.13	0.11
P5	Evaluación del Proyecto de mejoramiento y ampliación de la Red de datos en CHM y Represa	0.12	33%	27%	0.04	0.03
P7	Migración del portal web empresarial a la plataforma gov.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=					66,06%	60,12%

- 4.8. El indicador “Margen Comercial por USD/MWh producido”, que registró un nivel de cumplimiento del 38.98 USD/MWh, mayor a su meta prevista de 27.51 USD /MWh, es explicado por los mayores ingresos de venta de energía eléctrica durante el periodo en evaluación, debido a los ingresos de los nuevos contratos de venta de energía eléctrica, tanto del mercado regulado como libre, así como el promedio del costo marginal del periodo de evaluación que alcanzó los 31.78 USD/MWh.
- 4.9. El indicador “Disponibilidad de los grupos de generación”, que registró un nivel de cumplimiento del 94.40 %, menor a su meta prevista de 97.52 %, explicado por el mantenimiento programado del grupo 4 por un plazo de 52 días calendario, según el detalle:

- Horas de mantenimiento programado	:	1,463
- Horas de paradas forzadas	:	4.95
- Horas totales	:	1,468
- Horas del periodo	:	6,552

- Número de grupos : 4

- 4.10. El indicador “Factor de planta”, que registró un nivel de cumplimiento del 81.50 %, menor a su meta prevista 82.10 %, es explicado por la menor producción de energía eléctrica, debido al mantenimiento del grupo 4.
- 4.11. El indicador “Eficiencia de inversiones FBK”, registró un nivel de cumplimiento del 27.50 %, menor a su meta prevista de 51.78 %, es explicado por la reformulación de las áreas usuarias en los proyectos no ligados a gastos de capital para el próximo ejercicio 2023, siendo la meta reprogramada para el presente ejercicio de S/3,383,689.
- 4.12. El indicador “Nivel de cumplimiento del Plan Anual de Capacitación – PACA”, que registró un nivel de cumplimiento del 79.15 %, menor a su meta prevista de 79.81 %, es explicado por diversos cursos de capacitación en proceso de ejecución, los cuales se devengarán en el mes de octubre del presente año. Las capacitaciones ejecutadas y en proceso al III trimestre son:
- Ley de contrataciones y adquisiciones del Estado.
 - Analytics e inteligencia para los negocios.
 - Programación multianual y formulación de proyectos de inversión pública.
 - Reguladores de velocidad y tensión.
 - Turbinas hidráulicas.
 - Futuro de la Electricidad.
- 4.13. Respecto al indicador “Clima laboral”, se ha contratado a la empresa Cambio & Gerencia para la elaboración de encuesta, cuyos resultados serán presentados a fines del periodo en evaluación.

V. EVALUACIÓN DEL BALANCED SCORECARD – BSC

La evaluación del Balanced Scorecard de Egemsa al III trimestre, y resumido en los indicadores de su matriz que se detalla en el anexo n.º 3, alcanzó un nivel de cumplimiento del 103.72 % respecto a su meta del periodo en evaluación. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:

- 5.1. El indicador “EBITDA”, que registró un nivel de cumplimiento del S/116.28 MM, mayor a su meta prevista de S/82.19 MM, es explicado por la mayor utilidad operativa derivado de los mayores ingresos por la venta de energía eléctrica a los nuevos clientes y el registro de la provisión del activo contingente por la resolución del laudo a favor con G&M.
- 5.2. El indicador “Rentabilidad patrimonial - ROE”, que registró un nivel de cumplimiento del 9.50 %, mayor a su meta prevista de 5.83 %, es explicado por los mayores ingresos de venta de energía eléctrica durante el periodo en evaluación, debido a los ingresos de los nuevos contratos de venta de energía eléctrica, tanto del mercado regulado como libre y el registro de la provisión

del activo contingente por la resolución del laudo a favor con G&M traduciéndose en una mayor utilidad neta.

- 5.3. El indicador “Rentabilidad de los activos - ROA”, que registró un nivel de cumplimiento del 10.13 %, mayor a su meta prevista de 6.92 %, es explicado por la mayor utilidad operativa derivado de los mayores ingresos por la venta de energía eléctrica a los nuevos clientes.
- 5.4. El indicador “Satisfacción del cliente”, que registró un nivel de cumplimiento del 95.20 %, mayor a su meta prevista de 75.00%, es explicado por la mejor percepción de los clientes en la encuesta de evaluación, donde se destaca la impresión de Egemma como una de las mejores empresas, recomendándola como suministradora de energía y valorando la atención al cliente.
- 5.5. El indicador “Implementación de actividades priorizadas de RSC”, que registró un nivel de cumplimiento del 75.00 %, mayor a su meta prevista, de 55.00 %, es explicado por el Estudio de identificación de brechas y oportunidades para las poblaciones próximas a las zonas de influencia de Egemma, el que permitirá identificar acciones o proyectos futuros para atender a estas poblaciones.
- 5.6. El indicador “Eficiencia administrativa”, que registró un nivel cumplimiento del 5.80 %, menor a su meta prevista de 6.86 %, es explicado por los mayores ingresos de venta de energía eléctrica durante el periodo en evaluación, debido a los ingresos de los nuevos contratos de venta de energía eléctrica, tanto del mercado regulado como libre.
- 5.7. El indicador “Ejecución de Inversiones FBK”, que registró un nivel de cumplimiento del 27.50%, menor a su meta prevista de 55.78 %, es explicado por la reformulación de los proyectos no ligados a gastos de capital para el próximo ejercicio.
- 5.8. El indicador “Contribución comercial”, que registró un nivel de cumplimiento del 8.01, mayor a su meta de 7.05, es explicado por los mayores ingresos de venta de energía eléctrica durante el periodo en evaluación, debido a los ingresos de los nuevos contratos de venta de energía eléctrica, tanto del mercado regulado como libre.
- 5.9. El indicador “Cumplimiento de calidad operativa - Disponibilidad de grupos de generación”, que registró un nivel de cumplimiento del 94.40 %, mayor a su meta prevista de 92.26 %, es explicado por la optimización de los mantenimientos preventivos en los grupos pelton y francis.
- 5.10. El indicador “Cumplimiento del plan de mantenimiento de generación priorizado”, que registró un nivel de cumplimiento del 55.00 %, menor a su meta prevista de 97.50 %, reprogramación del cambio de interruptor de tripolar de 138 kV en el S. E. Machupicchu para el mes de octubre y postergación de la parada de central para el mes de noviembre de 2022.

- 5.11. El indicador “Gestión y Optimización del MGHC”, que registró un nivel de cumplimiento de 33 puntos, igual a su meta prevista, es explicado por la realización de las actividades del lanzamiento y desarrollo de la cultura organizacional, con la identificación de los valores y la definición del lema “Todos generamos excelencia”, así como la evaluación de plana gerencial.
- 5.12. El indicador “Certificación de componente del MGHC” tiene una ejecución programada para diciembre del presente año.

VI. GESTIÓN FINANCIERA

6.1. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

6.1.1. Activo

Efectivo y equivalentes al efectivo

- ❖ El rubro “Efectivo y equivalentes al efectivo” al III trimestre (S/151.74 MM) aumentó en 36 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/111.69 MM), debido principalmente al efecto neto de las cobranzas a los clientes, el aumento de los ingresos y el pago de dividendos.
- ❖ El rubro “Efectivo y equivalentes al efectivo” al III trimestre (S/151.74 MM) aumentó en 22 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/124.82 MM), debido principalmente al efecto de mayor cobranza generada por los últimos contratos realizados con los clientes Electro Oriente, Antamina y Electro Puno.

Cuentas por cobrar comerciales (neto)

- ❖ El rubro “Cuentas por cobrar comerciales (neto)” al III trimestre (S/23.21 MM) aumentó en 117 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/10.69 MM), debido principalmente al incremento en los ingresos y al contrato con el cliente Minera Antamina, cuya facturación tiene vencimiento de 60 días vigente a partir de este año.
- ❖ El rubro “Cuentas por cobrar comerciales (neto)” al III trimestre (S/23.21 MM) aumentó en 80 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/12.9 MM), debido a que se renovaron contratos con clientes que no se habían presupuestado.

Propiedades, planta y equipo (neto)

- ❖ El rubro “Propiedades, planta y equipo (neto)” al III trimestre (S/728.62 MM) disminuyó en 3 % respecto al mismo periodo informado del año

anterior (S/749.05 MM), debido principalmente al efecto neto de la depreciación del ejercicio y las altas que se realizaron durante el año.

- ❖ El rubro “Propiedades, planta y equipo (neto)” al III trimestre (S/728.62 MM), no tuvo variación significativa respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/728.26 MM).

6.1.2. Pasivo

Cuentas por pagar comerciales

- ❖ El rubro “Cuentas por pagar comerciales” al III trimestre (S/5.97 MM) aumentó en 30 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/4.6 MM), debido principalmente al aumento de los costos operativos relacionados al aumento de los ingresos de ventas por los nuevos contratos realizados en el año 2022.
- ❖ El rubro “Cuentas por pagar comerciales” al III trimestre (S/5.97 MM) aumentó en 81 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/3.3 MM), debido principalmente a que se proyectaron menores compras de energía, potencia y peaje, ya que no se tuvo previsto la renovación de algunos contratos de venta de energía.

Beneficios a los empleados

- ❖ El rubro “Beneficios a los empleados” al III trimestre (S/9.2 MM) aumentó en 11 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/8.28 MM), debido principalmente a la mayor provisión por participación en las utilidades de los trabajadores por el aumento de la utilidad tributaria.
- ❖ El rubro “Beneficios a los empleados” al III trimestre (S/9.2 MM) aumentó en 7 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/8.63 MM), debido principalmente a las liquidaciones efectuadas y término de relación laboral de algunos funcionarios.

6.1.3. Patrimonio

Reservas legales

- ❖ El rubro “Reservas legales” al III trimestre (S/65.03 MM) aumentó en 9 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/59.57 MM), debido a la asignación de la reserva por las utilidades obtenidas en el periodo 2021.
- ❖ El rubro “Reservas legales” al III trimestre (S/65.03 MM) aumentó en 2% respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/63.67 MM),

debido principalmente a que se proyectó menor utilidad neta para el periodo 2021 y, por lo tanto, menor transferencia de reservas legales.

Resultados acumulados

- ❖ El rubro “Resultados acumulados” al III trimestre (S/149.22 MM), aumentó en 30 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/114.48 MM), debido al efecto neto de la utilidad del ejercicio 2021 y la distribución de utilidades correspondiente.
- ❖ El rubro “Resultados acumulados” al III trimestre (S/149.22 MM) aumentó en 27 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/117.52 MM), debido principalmente al aumento del efecto de la utilidad neta del periodo 2022, explicado por la renovación de contratos con los clientes.

6.2. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

6.2.1. Utilidad Bruta

Ingresos

- ❖ El rubro “Ingresos (prestación de servicios)” al III trimestre (S/144.97 MM) aumentó en 46 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/99.21 MM), debido principalmente al aumento del precio de energía vendida durante el ejercicio 2022 y nuevos contratos firmados principalmente con Electro Puno, Antamina y Electro Oriente.
- ❖ El rubro “Ingresos (prestación de servicios)” al III trimestre (S/144.97 MM) aumentó en 37 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/105.53 MM), debido a la renovación del contrato adicional con Electro Oriente hasta julio de 2022 y el incremento de los precios de energía.

6.2.2. Utilidad Operativa

Otros ingresos de gestión

- ❖ El rubro “Otros ingresos de gestión” al III trimestre (S/40.71 MM) aumentó en 1,815 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/2.13 MM), debido principalmente a la provisión del activo contingente por la resolución del laudo arbitral con Graña y Montero.
- ❖ El rubro “Otros ingresos de gestión” al III trimestre (S/40.71 MM) aumentó en 7,817 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/0.51 MM), debido principalmente a la provisión del activo

contingente por la resolución del laudo arbitral con Graña y Montero, la que no se tuvo prevista en la proyección realizada.

6.2.3. Indicadores

ROE

- ❖ El “ROE” al III trimestre 9.50 % aumentó en 79 % respecto del mismo periodo informado del año anterior 5.29 %, debido principalmente a los siguientes factores:
 - Mayores ingresos por venta de energía en el periodo 2022, por lo explicado en los puntos anteriores.
 - Mayor utilidad neta del periodo 2022, por lo explicado en los puntos anteriores.
 - Provisión del activo contingente por la resolución del laudo a favor con GYM por 9.9MM USD, y la provisión del pasivo contingente en contra con Inland por 29 MM de soles.

EBITDA

- ❖ El “EBITDA” al III trimestre (S/116.28 MM) aumentó en 65 % respecto del mismo mes del año anterior (S/70.51 MM), debido principalmente a la mayor utilidad bruta, explicada por el aumento de los ingresos por venta de energía por mayores contratos con clientes libres y aumento del precio de la energía.

6.2.4. Proyección de la utilidad neta al cierre del 2022

El resultado neto del ejercicio proyectado al cierre del año en base a los resultados al III trimestre en evaluación (S/85.7 MM), aumentó en 83.2 % respecto a su meta prevista para el presente año (S/46.8 MM), debido principalmente al incremento en las ventas, derivado de los nuevos contratos suscritos en el año 2022.

VII. GESTIÓN DE CAJA

7.1. INGRESOS DE OPERACIÓN

Venta de bienes y servicios

- ❖ El rubro “Venta de bienes y servicios” al III trimestre (S/132.91 MM) aumentó en 41 % respecto al mismo periodo informado del año anterior

(S/94.38 MM), debido a la gestión de cobranza en relación al aumento de la venta de energía a los clientes.

- ❖ El rubro “Venta de bienes y servicios” al III trimestre (S/132.91 MM) aumentó en 34 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/99.15 MM), debido a la gestión de cobranza en relación al aumento de la venta de energía a los clientes.

7.2. EGRESOS DE OPERACIÓN

Servicios prestados por terceros

- ❖ El rubro “Servicios prestados por terceros” al III trimestre (S/68.32 MM) aumentó en 111 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/32.38 MM), debido principalmente al aumento en los costos denominados passthrough, por el incremento de nuestros contratos por venta de energía, además de algunos costos en servicios prestados por contratistas como mantenimiento de grupos, líneas de transmisión, asesorías legales, entre otros.
- ❖ El rubro “Servicios prestados por terceros” al III trimestre (S/68.32 MM) aumentó en 178 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/24.58 MM), debido principalmente a los costos passthrough que se han incrementado como efecto del incremento de los ingresos y la renovación de algunos contratos.

Compra de bienes

- ❖ El rubro “Compra de bienes” al III trimestre (S/1.24 MM) aumentó en 77 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/0.7 MM), debido principalmente a mayores compras de suministros necesarios para la operatividad de Egemma.
- ❖ El rubro “Compra de bienes” al III trimestre (S/1.24 MM) disminuyó en 51 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/2.52 MM), debido principalmente a que algunas compras proyectadas se han dilatado y están en proceso.

Tributos

- ❖ El rubro “Tributos” al III trimestre (S/42.47 MM) aumentó en 148 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/17.15 MM), debido principalmente a que el aumento de ingresos generó que los tributos se incrementen proporcionalmente.
- ❖ El rubro “Tributos” al III trimestre (S/42.47 MM) aumentó en 110 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/20.21 MM), debido

principalmente al aumento del precio marginal de energía y a la renovación de contratos, los cuales generan a su vez mayores impuestos por pagar.

7.3. GASTOS DE CAPITAL

Gastos de capital no ligados a proyectos

- ❖ El rubro “Gastos de capital no ligados a proyectos” al III trimestre (S/1.67 MM) disminuyó en 39 % respecto al mismo periodo informado del año anterior (S/2.72 MM), debido principalmente a que algunos proyectos se encuentran en ejecución.
- ❖ El rubro “Gastos de capital no ligados a proyectos” al III trimestre (S/1.67 MM) disminuyó en 65 % respecto a su meta prevista al mes del año en evaluación (S/4.74 MM), debido principalmente a que no se ejecutaron los gastos de capital de acuerdo a lo proyectado a inicios de año.

VIII. GESTIÓN PRESUPUESTAL

8.1. INGRESOS OPERATIVOS

- ❖ La partida “Ingresos operativos” al III trimestre (S/197.3 MM) aumentó en 48.2 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/133.2 MM), debido principalmente a:
 - a) El rubro “Venta de servicios” al III trimestre (S/132.9 MM) aumentó en 40.8 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/94.4 MM), debido principalmente a:
 - i) Incremento en el precio promedio para los clientes del mercado libre (33.5 %) en el presente año, debido principalmente al precio establecido en el contrato suscrito con la Compañía Minera Antamina S. A.;
 - ii) Ingreso de las empresas Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. como nuevos clientes del mercado regulado en el presente año, cuyos consumos de energía representan el 70.2 % de la facturación en dicho mercado; y
 - iii) Incremento del precio promedio para los clientes del mercado spot en el presente año (72.9 %), debido a los incrementos en los costos marginales (factor exógeno para Egemsa).

Concepto	Real al mes de septiembre 2022 (a)			Real al mes de septiembre 2021 (b)			Diferencia (a-b)	
	Volumen MWh	Precio S/MWh	En MM de S'	Volumen MWh	Precio S/MWh	En MM de S'	Volumen MWh	En MM de S'
Mercado libre	302,989	122.5	37.1	367,387	91.8	33.7	-64,398	3.4
Mercado regulado	273,667	177.0	48.5	81,781	210.5	17.2	191,886	31.2
Mercado spot	324,533	80.2	26.0	471,987	46.4	21.9	-147,454	4.1
Total	901,189	123.8	111.6	921,155	79.1	72.8	-19,966	38.8

- b) El rubro “Ingresos financieros” al III trimestre (S/15.3 MM) aumentó en 311.3 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/3.7 MM), debido

principalmente a las mayores ganancias por la variación del tipo de cambio y de los depósitos en cuenta corriente, respecto al año 2021.

c) El rubro “Ingresos complementarios” al III trimestre (S/48.0 MM) aumentó en 44.3 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/33.2 MM), debido principalmente a la mayor recaudación de peajes de transmisión del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación (Fondo de Inclusión Social Energético - FISE y Sistemas Aislados), respecto al año 2021, cuyos importes obedecen al comportamiento del consumo de energía de los clientes.

❖ La partida “Ingresos operativos” al III trimestre (S/197.3 MM) aumentó en 66.4 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/118.6 MM), debido principalmente a:

a) El rubro “Venta de servicios” al III trimestre (S/132.9 MM) aumentó en 34.1 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/99.1 MM), debido principalmente a: i) Ingreso de la Compañía Minera Antamina S. A. como nuevo cliente en el mercado libre (no programado), cuyo consumo de energía representa el 53.3 % de la facturación en dicho mercado; ii) Incremento en el precio promedio para los clientes del mercado libre (18.3 %), debido principalmente a que, en el contrato suscrito con la Compañía Minera Antamina S. A., se estableció un precio mayor al programado para los clientes de dicho mercado; y iii) Ingreso de las empresas Electro Oriente S. A. y Electro Puno S. A. A. como nuevos clientes en el mercado regulado (no programados), cuyos consumos de energía representan el 70.2 % de la facturación en dicho mercado.

Concepto	Real al mes de septiembre 2022 (a)			Meta al mes de septiembre 2022 (b)			Diferencia (a-b)	
	Volumen MWh	Precio S/MWh	En MM de S'	Volumen MWh	Precio S/MWh	En MM de S'	Volumen MWh	En MM de S'
Mercado libre	302,989	122.5	37.1	116,122	103.6	12.0	186,867	25.1
Mercado regulado	273,667	177.0	48.5	75,059	214.7	16.1	198,608	32.3
Mercado spot	324,533	80.2	26.0	702,605	77.4	54.4	-378,072	-28.4
Total	901,189	123.8	111.6	893,786	92.3	82.5	7,403	29.1

b) El rubro “Ingresos financieros” al III trimestre (S/15.3 MM) aumentó en 575.1 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/2.3 MM), debido principalmente a las mayores ganancias por la variación del tipo de cambio y de los depósitos en cuenta corriente, respecto a lo programado.

c) El rubro “Ingresos complementarios” al III trimestre (S/48.0 MM) aumentó en 188.0 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/16.7 MM), debido principalmente a la mayor recaudación de peajes de transmisión del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación (Fondo de Inclusión

Social Energético - FISE y Sistemas Aislados), respecto a lo programado, cuyos importes obedecen al comportamiento del consumo de energía de los clientes.

- d) El rubro “Otros” al III trimestre (S/1.1 MM) aumentó en 117.9 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/0.5 MM), debido principalmente a la devolución no programada del impuesto a la renta en el presente año por parte de Sunat.

8.2. EGRESOS OPERATIVOS

- ❖ La partida “Egresos operativos” al III trimestre (S/119.6 MM) aumentó en 72.6 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/69.3 MM), debido principalmente a:

- a) El rubro “Compra de bienes” al III trimestre (S/8.8 MM) aumentó en 1,022.3 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/0.8 MM), debido principalmente a: i) Compra de potencia para atender a los nuevos clientes del presente año; y ii) Compra de energía para atender a los clientes en los meses de julio y agosto presente año, explicado por el mantenimiento del grupo 4.

- b) El rubro “Servicios prestados por terceros” al III trimestre (S/55.6 MM) aumentó en 62.7 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/34.2 MM), debido principalmente al incremento de egresos por peajes de transmisión del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación (Fondo de Inclusión Social Energético - FISE y sistemas aislados), respecto al año 2021, cuyos importes obedecen al comportamiento del consumo de energía de los clientes con contrato.

- c) El rubro “Tributos” al III trimestre (S/29.3 MM) aumentó en 61.0 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/18.2 MM), debido principalmente a un mayor pago del impuesto a la renta, respecto al año 2021.

- d) El rubro “Gastos financieros” al III trimestre (S/10.3 MM) aumentó en 1,067.8 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/0.9 MM), debido principalmente a las mayores pérdidas por la variación del tipo de cambio, respecto al año 2021.

- ❖ La partida “Egresos operativos” al III trimestre (S/119.6 MM) aumentó en 82.8 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/65.4 MM), debido principalmente a:

- a) El rubro “Compra de bienes” al III trimestre (S/8.8 MM) aumentó en 250.7 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/2.5

- MM), debido principalmente 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.
- b) El rubro “Servicios prestados por terceros” al III trimestre (S/55.6 MM) aumentó en 126.2 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/24.6 MM), debido principalmente al incremento de egresos por peajes de transmisión del sistema principal de transmisión, sistema secundario de transmisión y encargos de recaudación (Fondo de Inclusión Social Energético - FISE y Sistemas Aislados), respecto a lo programado, cuyos importes obedecen al comportamiento del consumo de energía de los clientes con contrato.
- c) El rubro “Tributos” al III trimestre (S/29.3 MM) aumentó en 46.6 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/20.0 MM), debido principalmente a un mayor pago del impuesto a la renta, respecto a lo programado.
- d) El rubro “Gastos financieros” al III trimestre (S/10.3 MM) aumentó en 294.4 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/2.6 MM), debido principalmente a las mayores pérdidas por la variación del tipo de cambio, respecto a lo programado.

8.3. GASTOS DE CAPITAL

- ❖ La partida “Gastos de capital” al III trimestre (S/51.6 MM) aumentó en 30.4 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/39.6 MM), debido principalmente a los mayores dividendos registrados en favor del accionista, respecto al año 2021.
- ❖ La partida “Gastos de capital” al III trimestre (S/51.6 MM) aumentó en 15.5 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/44.7 MM), debido principalmente a los mayores dividendos registrados en favor del accionista, respecto a lo programado.

8.4. INGRESOS DE CAPITAL

Egemsa no programó ni percibió “Ingresos de capital” en los años 2021 y 2022.

8.5. TRANSFERENCIAS NETAS

Egemsa no percibió ni recibió “Transferencias” en los años 2021 y 2022.

8.6. FINANCIAMIENTO NETO

Egemma no percibió “Desembolsos” ni devengó “Servicio de deuda” en los años 2021 y 2022.

IX. HECHOS DE IMPORTANCIA

Al III trimestre de 2022, en Egemma se han presentado los siguientes hechos de importancia:

- ✓ Se suscribieron nuevos contratos de suministro de energía eléctrica con las empresas Compañía Minera Antamina S. A. y Compañía Pesquera del Pacífico Centro S. A. en el mercado libre.
- ✓ Se suscribieron nuevos contratos de suministro de energía eléctrica con las empresas Electro Puno S. A. A. y Electro Oriente S. A. en el mercado regulado.
- ✓ 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.
- ✓ Durante los meses de julio y agosto se realizó el mantenimiento del grupo 4.

X. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

- Respecto al desempeño de metas institucionales de corto plazo, al III trimestre de 2022, el Plan Operativo Institucional alcanzó un nivel de cumplimiento del 103.4 %.
- Respecto a la rentabilidad por el giro del negocio, al III trimestre de 2022, la utilidad operativa (S/99.1 MM) alcanzó un nivel de ejecución del 184.9 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/53.6 MM) y un nivel de ejecución del 185.9 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/53.3 MM), debido a las mayores ventas derivadas de la suscripción de nuevos contratos.
- Respecto al nivel de liquidez, al III trimestre de 2022, el saldo final de caja (S/151.7 MM) alcanzó un nivel de ejecución del 135.9 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/111.7 MM) y un nivel de ejecución del 106.0 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/143.1 MM), debido a las mayores ventas derivadas de la suscripción de nuevos contratos.
- Respecto a los resultados presupuestales, al III trimestre de 2022, el saldo final (S/26.1 MM) alcanzó un nivel de ejecución del 107.3 % respecto al mismo trimestre del año anterior (S/24.3 MM) y un nivel de ejecución del 308.1 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año

(S/8.5 MM), debido a las mayores ventas derivadas de la suscripción de nuevos contratos.

XI. ANEXOS

Anexo n.º 1.- Data Relevante

Anexo n.º 2.- Plan Operativo

Anexo n.º 3.- Balanced Scorecard

Anexo n.º 4.- Informe de Seguimiento de las Inversiones FBK

Anexo n.º 5.- Formatos Estados Financieros y Presupuestales

ANEXO N.º 1 - PARTE 1 DATA RELEVANTE

RUBROS	Unidad de Medida	Real 2021 Al III Trimestre	Meta 2022 Inicial	Meta 2022 Actual	Meta 2022 Al III Trimestre	Real 2022 Al III Trimestre	Var %	Diferencia	Avance %
		a	b	c	d	d/c-1	c-d	d/b	

I. PERSONAL

Planilla	Nº	97	106	106	105	92	-99.1	-13	86.8
Gerente General	Nº	1	1	1	1	1	-99.0	0	100.0
Gerentes	Nº	3	4	4	3	4	-98.7	1	100.0
Ejecutivos	Nº	54	20	20	20	15	-99.3	-5	75.0
Profesionales	Nº	0	43	43	43	36	-99.2	-7	83.7
Técnicos	Nº	37	34	34	34	32	-99.1	-2	94.1
Administrativos	Nº	2	4	4	4	4	-99.0	0	100.0
Locación de Servicios	Nº	56	56	56	56	0	-100.0	-56	0.0
Servicios de Terceros	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Personal de Cooperativas	Nº						0.0	0	0.0
Personal de Servicios	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Otros	Nº						0.0	0	0.0
Pensionistas	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Regimen 20530	Nº						0.0	0	0.0
Regimen	Nº						0.0	0	0.0
Regimen	Nº						0.0	0	0.0
Practicantes (Incluye Serum, Sesigras)	Nº	0	24	24	24	18	-99.3	-6	75.0
Otros Contratados a plazo determinado	Nº						0.0	0	0.0
TOTAL	Nº	153	186	186	185	110	-99.4	-75	59.1

Personal en Planilla	Nº	97	106	106	105	92	-99.1	-13	86.8
Personal en CAP	Nº	93	103	103	102	89	-99.1	-13	86.4
Personal Fuera de CAP	Nº	4	3	3	3	3	-99.0	0	100.0
Según Afiliación	Nº	97	106	106	105	92	-99.1	-13	86.8
Sujetos a Negociación Colectiva	Nº	30	31	31	31	59	-98.1	28	190.3
No Sujetos a Negociación Colectiva	Nº	67	75	75	74	33	-99.6	-41	44.0

Personal Reincorporado	Nº	0	0	0	0	1	0.0	1	0.0
Ley de Ceses Colectivos	Nº						0.0	0	0.0
Derivados de Procesos de Despidos	Nº	0	0	0	0	1	0.0	1	0.0
Otros	Nº						0.0	0	0.0

Personal contratado a plazo fijo	Nº	4	3	3	3	3	-99.0	0	100.0
Autorizado por FONAFE	Nº						0.0	0	0.0
No autorizado por FONAFE	Nº	4	3	3	3	3	-99.0	0	100.0

II. INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

RESULTADO DE OPERACION	S/.	63,857,748	74,577,987	74,577,987	53,146,604	77,667,537	146.1	24,520,933	104.1
RESULTADO ECONOMICO	S/.	24,291,050	25,476,942	25,476,942	8,461,479	26,072,824	308.1	17,611,345	102.3
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	S/.	2,898,940	9,158,219	9,158,219	4,742,299	2,518,525	53.1	-2,223,774	27.5
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.	65,452,971	84,638,411	84,638,411	64,993,439	98,986,362	152.3	33,992,923	117.0
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	53,604,573	67,484,227	67,484,227	53,312,777	99,105,400	185.9	45,792,623	146.9
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	38,926,391	46,775,863	46,775,863	36,905,410	73,663,716	199.6	36,758,306	157.5
TOTAL ACTIVO	S/.	904,481,049	904,226,987	904,226,987	895,354,145	941,104,522	105.1	45,750,377	104.1
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	S/.	154,916,957	178,528,153	178,528,153	166,864,853	212,577,973	127.4	45,713,120	119.1
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	749,564,092	725,698,834	725,698,834	728,489,292	728,526,549	100.0	37,257	100.4
TOTAL PASIVO	S/.	169,060,095	151,809,760	151,809,760	152,807,371	177,591,246	116.2	24,783,875	117.0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	S/.	65,214,949	52,972,930	52,972,930	53,219,835	70,938,051	133.3	17,718,216	133.9
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	S/.	103,845,146	98,836,830	98,836,830	99,587,536	106,653,195	107.1	7,065,659	107.9
TOTAL PATRIMONIO	S/.	735,420,954	752,417,227	752,417,227	742,546,774	763,513,276	102.8	20,966,502	101.5
INDICE DE MOROSIDAD	%	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
ROA (Utilidad Neta / Activo)		4.30%	5.17%	5.17%	4.12%	7.83%	189.9	0	151.3
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio)		5.29%	6.22%	6.22%	4.97%	9.65%	194.1	0	155.2
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.38	337.02%	337.02%	3.14	3.00	95.6	0	88.9
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)		0.23	0.20	0.20	0.21	0.23	113.0	0	115.3
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización)	S/.	70,514,413	90,707,179	90,707,179	70,729,991.00	116,284,047.00	164.4	45,554,056	128.2
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / EBITDA)		9.06%	8.39%	8.39%	0.07	0.06	78.1	0	69.1

ANEXO N.º 1 - PARTE 2 DATA RELEVANTE

RUBROS	Unidad de Medida	Real 2021 Al III Trimestre	Meta 2022 Inicial	Meta 2022 Actual	Meta 2022 Al III Trimestre	Real 2022 Al III Trimestre	Var %	Diferencia	Avance %
III. INDICADORES OPERATIVOS									
Potencia Instalada	MW	208	208	208	208	208	-99.0	0	100.0
Hidraulica	MW	192	192	192	192	192	-99.0	0	100.0
C.H.Machupicchu I (PI)	MW	90	90	90	90	90	-99.0	0	100.0
C.H.Machupicchu II (PI)	MW	102	102	102	102	102	-99.0	0	100.0
C.H. Santa Teresa (PI)	MW	0	0	0	0	0			
Termica	MW	16	16	16	16	16	-99.0	0	100.0
C.T. Dolorespata (PI)	MW	16	16	16	16	16	-99.0	0	100.0
Potencia Electiva	MW	179	173	173	173	173	-99.0	0	100.0
Hidraulica	MW	174	168	168	168	168	-99.0	0	100.0
C.H.Machupicchu I (PE)	MW	64	64	64	64	64	-99.0	0	100.0
C.H.Machupicchu II (PE)	MW	110	104	104	104	104	-99.0	0	100.0
C.H. Santa Teresa (PE)	MW	0	0	0	0	0			
Termica	MW	5	5	5	5	5	-99.0	0	100.0
C.T. Dolorespata (PE)	MW	5	5	5	5	5	-99.0	0	100.0
Embalse Almacenado	m3	50	47	47	75	50	-99.3	-25	106.4
Embalse Capacidad	m3	110	110	110	110	110	-99.0	0	100.0
Energía Disponible (Activa y Reactiva)	MWh	930,380	1,218,431	1,218,431	908,098	909,729	-99.0	1,631	74.7
Producción	MWh	930,380	1,218,431	1,218,431	908,098	901,493	-99.0	-6,605	74.0
Hidráulica	MWh	930,380	1,218,431	1,218,431	908,098	901,493	-99.0	-6,605	74.0
C.H.Machupicchu I	MWh	334,355	493,775	493,775	343,693	430,939	-99.7	87,246	87.3
C.H.Machupicchu II	MWh	596,025	724,656	724,656	564,405	470,554	-99.2	-93,851	64.9
C.H.Santa Teresa	MWh	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Térmica	MWh	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
C.T. Dolorespata	MWh	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Compra (COES)	MWh	0	0	0	0	8,236	0.0	8,236	0.0
Distribución de la Energía (Activa y Reactiva)	MWh	930,379	1,218,432	1,218,432	908,098	909,729	-99.0	1,631	74.7
Consumo Propio	MWh	4,440	6,759	6,759	5,140	4,285	-99.2	-855	63.4
Pérdidas	MWh	4,784	12,306	12,306	9,172	4,255	-99.5	-4,917	34.6
Venta (Volumen)	MWh	921,155	1,199,367	1,199,367	893,786	901,189	-99.0	7,403	75.1
Cientes Libres (Volumen)	MWh	367,387	150,236	150,236	116,122	302,989	-97.4	186,867	201.7
INDUSTRIAL CACHIMAYO S.A.C (LIBRE)	MWh	120,875	0	0	0	0	0.0	0	0.0
ELECTRO PUNO S.A.A (LIBRE)	MWh	6,627	0	0	0	0	0.0	0	0.0
ELECTRO SUR ESTE S.A.A (LIBRE)	MWh	17,577	14,914	14,914	14,914	18,066	-98.8	3,152	121.1
ELOR (LIBRE)	MWh	63,331	73,452	73,452	54,934	74,720	-98.6	19,786	101.7
COELVISAC (LIBRE)	MWh	2,584	5,488	5,488	4,104	2,259	-99.4	-1,845	41.2
CALCESUR (LIBRE)	MWh	25,001	28,487	28,487	21,307	22,838	-98.9	1,531	80.2
SEAL (LIBRE)	MWh	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
SANTA ROSA (LIBRE)	MWh	96,364	0	0	0	0	0.0	0	0.0
CEPER (LIBRE)	MWh	25	30	30	22	23	-99.0	1	76.7
LIMA GOLF (LIBRE)	MWh	473	476	476	356	691	-98.1	335	145.2
KIMBERLY CLARK (LIBRE)	MWh	13,464	0	0	0	0	0.0	0	0.0
CONTILATIN (LIBRE)	MWh	2,038	2,716	2,716	2,031	2,445	-98.8	414	90.0
COMPANIA PESQUERA DEL PACIFICO CENTR	MWh	0	0	0	0	689	0.0	689	0.0
COMPANIA MINERA ANTAMINA S.A.	MWh	0	0	0	0	161,608	0.0	161,608	0.0
ENERGIGAS (LIBRE)	MWh	641	822	822	615	877	-98.6	262	106.7
MEDIFARMA S A (LIBRE)	MWh	18,387	23,851	23,851	17,839	18,773	-98.9	934	78.7
Otros	MWh	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Empresas Distribuidoras (Volumen)	MWh	81,781	104,144	104,144	75,059	273,667	-96.4	198,608	262.8
Con contrato (Volumen)	MWh	81,781	104,144	104,144	75,059	273,667	-96.4	198,608	262.8
CONSORCIO ELECTRICO VILACURI S.A.C	MWh	20,442	30,142	30,142	19,702	32,627	-98.8	3,925	78.4
LICITACIÓN DISTRILUZ + COELVISAC	MWh	61,339	74,002	74,002	55,357	58,021	-99.0	2,664	74.4
ELECTRO ORIENTE	MWh	0	0	0	0	107,242	0.0	107,242	0.0
ELECTRO PUNO	MWh	0	0	0	0	84,777	0.0	84,777	0.0
ELECTRODUNA S.S.A.A.	MWh	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Sin contrato (Volumen)	MWh	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Mercado Spot - Trans COES (Volumen)	MWh	471,987	944,987	944,987	702,605	324,533	-99.5	-378,072	34.3

Venta (Soles)	S/	72,822,501	111,085,379	111,085,379	82,529,635	111,594,566	-98.6	29,064,931	100.5
Cientes Libres (Soles)	S/	33,732,910	15,605,704	15,605,704	12,025,605	37,130,076	-96.9	25,104,471	237.9
INDUSTRIAL CACHIMAYO S.A.C (LIBRE)	S/	10,233,550	0	0	0	0	0.0	0	0.0
ELECTRO PUNO S.A.A (LIBRE)	S/	738,299	0	0	0	0	0.0	0	0.0
ELECTRO SUR ESTE S.A.A (LIBRE)	S/	1,908,070	1,585,546	1,585,546	1,585,546	2,380,754	-98.5	795,208	150.2
ELOR (LIBRE)	S/	6,711,507	7,535,238	7,535,238	5,623,195	9,489,990	-98.3	3,866,795	125.9
COELVISAC (LIBRE)	S/	296,978	631,655	631,655	472,099	284,008	-99.4	-188,091	45.0
CALCESUR (LIBRE)	S/	2,254,087	2,627,977	2,627,977	1,963,996	2,224,964	-98.9	260,968	84.7
SEAL (LIBRE)	S/	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
SANTA ROSA (LIBRE)	S/	10,133,846	0	0	0	0	0.0	0	0.0
CEPER (LIBRE)	S/	2,642	3,137	3,137	2,341	3,443	-98.5	1,102	109.8
LIMA GOLF (LIBRE)	S/	44,793	44,462	44,462	33,176	72,440	-97.8	39,264	162.9
KIMBERLY CLARK (LIBRE)	S/	1,135,556	0	0	0	0	0.0	0	0.0
CONTILATIN (LIBRE)	S/	210,436	349,650	349,650	260,812	376,442	-98.6	115,630	107.7
COMPANIA PESQUERA DEL PACIFICO CENTR	S/	0	0	0	0	86,671	0.0	86,671	0.0
COMPANIA MINERA ANTAMINA S.A.	S/	0	0	0	0	19,870,487	0.0	19,870,487	0.0
ENERGIGAS (LIBRE)	S/	63,146	79,258	79,258	59,134	97,735	-98.3	38,601	123.3
MEDIFARMA S A (LIBRE)	S/	0	2,748,781	2,748,781	2,025,306	2,243,142	-98.9	217,836	81.6
OTROS	S/	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Empresas Distribuidoras (Soles)	S/	17,211,536	22,236,362	22,236,362	16,117,230	48,451,522	-97.0	32,334,292	217.9
Con contrato (Soles)	S/	17,211,536	22,236,362	22,236,362	16,117,230	48,451,522	-97.0	32,334,292	217.9
CONSORCIO ELECTRICO VILACURI S.A.C	S/	3,462,959	5,029,071	5,029,071	3,276,424	4,762,705	-98.5	1,486,281	94.7
LICITACIÓN DISTRILUZ + COELVISAC	S/	13,748,577	17,207,291	17,207,291	12,840,806	14,973,797	-98.8	2,132,991	87.0
ELECTRO ORIENTE	S/	0	0	0	0	14,323,191	0.0	14,323,191	0.0
ELECTRO PUNO	S/	0	0	0	0	14,391,829	0.0	14,391,829	0.0
ELECTRODUNA S.S.A.A.	S/	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Sin contrato (Soles)	S/	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Mercado Spot - Trans COES (Soles)	S/	21,878,055	73,243,313	73,243,313	54,386,800	26,012,968	-99.5	-28,373,832	35.5

ANEXO N.º 2 EVALUACIÓN DEL PLAN OPERATIVO AL III TRIMESTRE DE 2022

Objetivo Estratégico	Indicador Operativo	Formula	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta Al III trimestre	Ejecución Al III trimestre	Diferencia	Nivel de Cumplimiento %
Incrementar el valor economico	Rentabilidad patrimonial - ROE	Ganancia (Pérdida) neta del ejercicio / patrimonio del ejercicio	Porcentaje	6.22	4.97	9.50	4.53	120.00%
	EBITDA	Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización	MM S/	90.71	70.73	116.28	45.55	120.00%
Incrementar la satisfacción de los clientes	Satisfacción de los clientes	Puntaje en la encuesta	Porcentaje	75.00	-	95.20	95.20	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	75.00	75.00	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	70.69	62.74	72.70	9.97	115.89%
	Niveles de implementación del Modelo de Gestión Documental Digital	Promedio Modelo de Gestión Documental Digital $\sum(\text{MOD} + \text{Arch})/2$	Porcentaje	66.44	65.38	65.50	0.12	100.18%
	Nivel de Implementación de Proyectos de Gobierno Digital	Nro. de Proyectos ejecutados / Total de Proyectos programados	Porcentaje	100.00	62.50	60.12	-2.38	96.19%
Optimizar la gestión comercial	Margen comercial por MWh producido	(Ingresos comerciales - egresos comerciales)/MWh producido	\$/MWh	27.56	27.51	38.98	11.47	120.00%
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	97.81	97.52	94.40	-3.12	96.80%
Mejorar el aprovechamiento hídrico y otras oportunidades de n	Factor de planta	Energía producida / (potencia efectiva x horas del periodo) x 100	Porcentaje	82.39	82.10	81.50	-0.61	99.26%
	Eficiencia de inversiones FBK	(Monto ejecutado FBK / Monto inicial aprobado FBK) x 100	Porcentaje	100.00	51.78	27.50	-24.28	53.11%
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	79.81	79.15	-0.65	99.18%
	Indice de clima laboral	Resultado de la evaluación del clima laboral de la empresa	Porcentaje	75.00	-	-	0.00	
TOTAL								103.38%

ANEXO N.º 3 EVALUACIÓN DEL BALANCED SCORECARD AL III TRIMESTRE DE 2022

BSC - EGEMSA/Base de Convenios de Gestión										
Código	Indicadores	Peso	Forma de cálculo	Fuente Auditable	Unidades	Meta Anual 2022	Meta Al III trimestre	Ejecución Al III trimestre	Evaluación Al III trimestre	Resultado Ponderado
PERSPECTIVA FINANCIERA		25%								30.00%
FI 1	EBITDA	9%	Util. Oper. + Depreciación + Amortización	EEFF Auditados	MM S/	105.220	82.193	116.284	● 120.00%	10.80%
FI 2	ROE	8%	(Utilidad Neta /Patrimonio Total)*100	EEFF Auditados	%	7.290	5.828	9.498	● 120.00%	9.60%
FI 3	ROA	8%	(Utilidad Operativa /Activo Total)*100	EEFF Auditados	%	5.670	6.919	10.126	● 120.00%	9.60%
PERSPECTIVA DE GRUPOS DE INTERÉS		16%								19.20%
GI 1	Nivel de Satisfacción de Clientes	8%	Resultado de la Encuesta Estandarizada	Reporte de resultados encuesta EPE	%	85.00	75.000	95.200	● 120.00%	9.60%
GI 2	Implementación de Actividades Priorizadas de RSC	8%	Sumatoria ponderada de cada actividad priorizada completada	Informe de cumplimiento	%	100.00	55.000	75.000	● 120.00%	9.60%
PERSPECTIVA DE CALIDAD Y PROCESOS		43%								38.18%
PR 1	Eficiencia Administrativa	9%	Gastos Administrativos / Ingresos por Actividades Ordinarias	EEFF Auditados - Formato 3C	%	7.750	6.860	5.800	● 115.46%	10.39%
PR 2	Ejecución de Inversiones FBK	10%	(Monto Ejecutado FBK / Monto Inicial Aprobado FBK) x100	Estados Presupuestales Auditados	%	100.000	51.782	27.498	● 53.10%	5.31%
PR 3	Contribución Comercial	10%	((Ingreso total - Egresos COES - Peajes Secundarios) / MWh Venta) / (Costo de Producción / MWh Producción)	Informe reportado por la empresa - EEFF Auditados (ERI)	Nº	6.700	7.050	8.012	● 113.65%	11.37%
PR 4	Cump. de Calidad Operativa - Disponibilidad de Grupos de Generación	7%	$D = [1 - (HP + HF) / (HT \times N)] \times 100$ (*)	Informe de Gestión Operativa de la EPE	%	93.980	92.258	94.399	● 102.32%	7.16%
PR 5	Cumplimiento del plan de mantenimiento de generación priorizado	7%	Sumatoria ponderada de cada actividad priorizada completada	Informe de cumplimiento	%	100.00	97.500	55.000	● 56.41%	3.95%
PERSPECTIVA DE GESTIÓN HUMANA		16%								10.00%
AC 1	Gestión y Optimización del MGHC	10%	Sumatoria del Puntaje Obtenido en cada Componente**	Informe Ejecutivo de GHC	Puntos	100.00	33.000	33.000	● 100.00%	10.00%
AC 2	Certificación de Componente del MGHC	6%	Verificación del mantenimiento y/u obtención de una Certificación y/o Acreditación de algún componente del MGHC.	Informe Ejecutivo de GHC	Nº	1.00	0.000	0.000	● 103.72%	● 97.38%
								TOTAL	● 103.72%	● 97.38%

ANEXO N.º 4 INFORME DE SEGUIMIENTO DE LAS INVERSIONES FBK

1. Construcción del edificio público de Egemsa

El nivel de ejecución del proyecto “Construcción de edificio público de Egemsa” respecto a su meta al III trimestre (S/0.8 MM) fue de 1.6 %, el mismo que es explicado por la dilación en la actualización de costos del expediente técnico. Al respecto, el Equipo de Seguimiento de Inversiones reformuló el periodo de ejecución de este proyecto para los años 2022, 2023 y 2024.

2. Adquisición de interruptor tripolar

El nivel de ejecución del proyecto “Adquisición de interruptor tripolar” respecto a su meta al III trimestre (S/0.5 MM) fue de 0.0 %, el mismo que es explicado por la escasez de proveedores. Se estima que la ejecución se realizará en el mes de octubre del presente año.

3. Renovación de cámaras de videovigilancia en la sede Dolorespata y en el Taller Central

El nivel de ejecución del proyecto “Renovación de cámaras de videovigilancia en la sede Dolorespata y en el Taller Central” respecto a su meta al III trimestre (S/0.4 MM) fue de 0.0 %, el mismo que es explicado por su exclusión del Plan de Gobierno Digital 2022. En la solicitud de modificación presupuestal 2022, se eliminó este proyecto para el presente año.

4. Reposición de transformadores de corriente para 138 kV de Egemsa

El nivel de ejecución del proyecto “Reposición de transformadores de corriente para 138 kV de Egemsa” respecto a su meta al III trimestre (S/0.4 MM) fue de 0.0 %, el mismo que es explicado por la escasez de proveedores y por los mayores plazos de entrega resultantes del estudio de mercado. Al respecto, el Equipo de Seguimiento de Inversiones reformuló el periodo de ejecución de este proyecto para el año 2023.

5. Adquisición de una solución backup Storage

El nivel de ejecución del proyecto “Adquisición de una solución backup Storage” respecto a su meta al III trimestre (S/0.3 MM) fue de 0.0 %, el mismo que es explicado por los mayores plazos de entrega resultantes del estudio de mercado. Al respecto, el Equipo de Seguimiento de Inversiones reformuló el periodo de ejecución para el año 2023.

6. Sistema de potabilización de agua potable para el campamento km 122

El nivel de ejecución del proyecto “Sistema de potabilización de agua potable para el campamento km 122” respecto a su meta al III trimestre (S/0.1 MM) fue de 0.0 %, el mismo que es explicado por la sustitución de la necesidad con la adquisición de un hipoclorador. En la solicitud de modificación presupuestal 2022, se eliminó este proyecto para el presente año.

7. Software Power Factory Digsilent

El nivel de ejecución del proyecto “Software Power Factory Digsilent” respecto a su meta al III trimestre (S/0.1 MM) fue de 0.0 %, el mismo que es explicado por la modificación en el tipo de proceso de selección, de adjudicación simplificada a contratación directa por proveedor único. Se estima que la ejecución se realizará en el mes de noviembre del presente año.

8. 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 al III trimestre (S/0.1 MM) fue de 0.0 %, el mismo que es explicado por los mayores plazos de entrega resultantes del estudio de mercado. Se estima que la ejecución se realizará en el mes de diciembre del presente año.

9. GAMS y CPLEX

El nivel de ejecución del proyecto “GAMS y CPLEX” respecto a su meta al III trimestre (S/0.1 MM) fue de 0.0 %, el mismo que es explicado por la dilación en el proceso de compra corporativa. Se estima que la ejecución se realizará en el mes de diciembre del presente año.

ANEXO N.º 5 - PARTE 1

FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Estado de Situación Financiera (aplicable a empresas no financieras)

RUBROS	Real 2022	Real 2021	Diferencia	Var	Meta 2022	Diferencia	Var	Meta 2022	Meta 2022	Avance	Avance
	Al III Trimestre	Al III Trimestre		%	Al III Trimestre		%	Inicial	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	151,740,393	111,691,579	40,048,814	35.9%	124,824,204	26,916,189	22%	135,900,512	135,900,512	112%	112%
Inversiones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	23,214,412	10,693,319	12,521,093	117%	12,897,940	10,316,472	80%	13,484,932	13,484,932	172%	172%
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	59,804,265	22,279,253	37,525,012	168%	18,719,459	41,084,806	219%	18,719,459	18,719,459	319%	319%
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	8,122,469	4,207,361	3,915,108	93%	4,744,400	3,378,069	71%	4,744,400	4,744,400	171%	171%
Inventarios	6,599,919	5,985,743	614,176	10%	5,632,904	967,015	17%	5,632,904	5,632,904	117%	117%
Activos Biológicos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos No Corrientes Mantenidos para la Venta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Activos por Impuestos a las Ganancias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos Pagados por Anticipado	429,259	59,702	369,557	619%	45,946	383,313	834%	45,946	45,946	934%	934%
Otros Activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	249,910,717	154,916,957	94,993,760	61%	166,864,853	83,045,864	50%	178,528,153	178,528,153	140%	140%
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)	728,615,607	749,048,803	-20,433,196	-3%	728,259,343	356,264	0%	725,542,004	725,542,004	100%	100%
Activos Intangibles (Neto)	189,947	515,289	-325,342	-63%	229,949	-40,002	-17%	156,830	156,830	121%	121%
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Activos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	728,805,554	749,564,092	-20,758,538	-3%	728,489,292	316,262	0%	725,698,834	725,698,834	100%	100%
TOTAL ACTIVO	978,716,271	904,481,049	74,235,222	8%	895,354,145	83,362,126	9%	904,226,987	904,226,987	108%	108%
Cuentas de Orden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PASIVO Y PATRIMONIO											
PASIVO CORRIENTE											
Sobregiros Bancarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Obligaciones Financieras	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Cuentas por Pagar Comerciales	5,970,432	4,601,939	1,368,493	30%	3,299,792	2,670,640	81%	3,299,792	3,299,792	181%	181%
Otras Cuentas por Pagar	32,426,193	33,257,754	-831,561	-3%	22,454,407	9,971,786	44%	21,757,502	21,757,502	149%	149%
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	-	12,914	-12,914	-100%	36,090	-36,090	-100%	36,090	36,090	0%	0%
Provisiones	48,857,291	19,066,770	29,790,521	156%	18,797,978	30,059,313	160%	18,797,978	18,797,978	260%	260%
Pasivos Mantenidos para la Venta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beneficios a los Empleados	9,201,782	8,275,572	926,210	11%	8,631,568	570,214	7%	9,081,568	9,081,568	101%	101%
Otros Pasivos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	96,455,698	65,214,949	31,240,749	48%	53,219,835	43,235,863	81%	52,972,930	52,972,930	182%	182%
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	106,463,421	103,651,823	2,811,598	3%	99,401,823	7,061,598	7%	98,651,823	98,651,823	108%	108%
Provisiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Beneficios a los Empleados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros Pasivos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Diferidos (Neto)	185,962	193,323	-7,361	-4%	185,713	249	0%	185,007	185,007	101%	101%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	106,649,383	103,845,146	2,804,237	3%	99,587,536	7,061,847	7%	98,836,830	98,836,830	108%	108%
TOTAL PASIVO	203,105,081	169,060,095	34,044,986	20%	152,807,371	50,297,710	33%	151,809,760	151,809,760	134%	134%
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%	63,666,371	1,360,598	2%	63,666,371	63,666,371	102%	102%
Otras Reservas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultados Acumulados	149,219,481	114,482,155	34,737,326	30%	117,515,663	31,703,818	27%	127,386,116	127,386,116	117%	117%
Otras Reservas de Patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO	775,611,190	735,420,954	40,190,236	5%	742,546,774	33,064,416	4%	752,417,227	752,417,227	103%	103%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	978,716,271	904,481,049	74,235,222	8%	895,354,145	83,362,126	9%	904,226,987	904,226,987	108%	108%
Cuentas de Orden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ANEXO N.º 5 - 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 2022	Meta 2022	Avance	Avance
	Al III Trimestre	Al III Trimestre		%	Al III Trimestre		%	Inicial	Actual	%	%
	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	144,966,207	99,208,687	45,757,520	46%	105,531,073	39,435,134	37%	141,534,531	141,534,531	102%	102%
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	144,966,207	99,208,687	45,757,520	46%	105,531,073	39,435,134	37%	141,534,531	141,534,531	102%	102%
Costo de Ventas	45,979,845	33,755,716	12,224,129	36%	40,537,634	5,442,211	13%	56,896,120	56,896,120	81%	81%
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	98,986,362	65,452,971	33,533,391	51%	64,993,439	33,992,923	52%	84,638,411	84,638,411	117%	117%
Gastos de Ventas y Distribución	2,369,839	4,355,579	-1,985,740	-46%	2,480,041	-110,202	-4%	3,461,097	3,461,097	68%	68%
Gastos de Administración	8,407,523	8,989,843	-582,320	-6%	7,839,791	567,732	7%	11,878,647	11,878,647	71%	71%
Ganancia (Pérdida) de la baja de Activos Financieros medidos al Valor Líquido	-	-	-		-	-		-	-		
Otros Ingresos Operativos	40,706,248	2,126,077	38,580,171	1815%	514,170	40,192,078	7817%	685,560	685,560	5938%	5938%
Otros Gastos Operativos	29,809,848	629,053	29,180,795	4639%	1,875,000	27,934,848	1490%	2,500,000	2,500,000	1192%	1192%
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	99,105,400	53,604,573	45,500,827	85%	53,312,777	45,792,623	86%	67,484,227	67,484,227	147%	147%
Ingresos Financieros	4,019,917	369,654	3,650,263	987%	763,209	3,256,708	427%	1,028,301	1,028,301	391%	391%
Diferencia de cambio (Ganancias)	1,192,337	4,195,303	-3,002,966	-72%	1,503,333	-310,996	-21%	2,004,444	2,004,444	59%	59%
Gastos Financieros	-	6,503	-6,503	-100%	55,125	-55,125	-100%	73,500	73,500	0%	0%
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	-	-	-		2,568,000	-2,568,000	-100%	3,324,000	3,324,000	0%	0%
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	104,317,654	58,163,027	46,154,627	79%	52,956,194	51,361,460	97%	67,119,472	67,119,472	155%	155%
Gasto por Impuesto a las Ganancias	30,653,938	19,236,636	11,417,302	59%	16,050,784	14,603,154	91%	20,343,609	20,343,609	151%	151%
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUAS	73,663,716	38,926,391	34,737,325	89%	36,905,410	36,758,306	100%	46,775,863	46,775,863	157%	157%
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Operaciones Continuas	-	-	-		-	-		-	-		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	73,663,716	38,926,391	34,737,325	89%	36,905,410	36,758,306	100%	46,775,863	46,775,863	157%	157%
Depreciación:	16,936,201	16,659,774	276,427	2%	17,197,857	-261,656	-2%	22,930,476	22,930,476	74%	74%
Amortización:	242,446	250,066	-7,620	-3%	219,357	23,089	11%	292,476	292,476	83%	83%

ANEXO N.º 5 - PARTE 3

FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Flujo de caja

RUBROS	Real 2022	Real 2021	Diferencia	Var	Meta 2022	Diferencia	Var	Meta 2022	Meta 2022	Avance	Avance
	Al III Trimestre	Al III Trimestre		%	Al III Trimestre		%	Inicial	Actual	%	%
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
INGRESOS DE OPERACION	197,901,987	133,154,998	64,746,989	49%	118,578,752	79,323,235	67%	159,285,281	159,285,281	124%	124%
Venta de Bienes y Servicios	132,911,399	94,379,907	38,531,492	41%	99,145,258	33,766,141	34%	133,303,507	133,303,507	100%	100%
Ingresos Financieros	15,912,962	3,720,396	12,192,566	328%	2,266,542	13,646,420	602%	3,032,745	3,032,745	525%	525%
Ingresos por participacion o dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Complementarios	47,957,213	33,234,209	14,723,004	44%	16,652,782	31,304,431	188%	22,263,469	22,263,469	215%	215%
Retenciones de tributos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	1,120,413	1,820,486	-700,073	-38%	514,170	606,243	118%	685,560	685,560	163%	163%
EGRESOS DE OPERACION	129,965,804	63,264,585	66,701,219	105%	65,325,209	64,640,595	99%	90,539,510	90,539,510	144%	144%
Compra de Bienes	1,240,187	699,702	540,485	77%	2,520,092	-1,279,905	-51%	2,582,092	2,582,092	48%	48%
Gastos de personal	11,407,867	10,649,473	758,394	7%	12,794,068	-1,386,201	-11%	18,030,931	18,030,931	63%	63%
Servicios prestados por terceros	68,324,178	32,379,701	35,944,477	111%	24,576,273	43,747,905	178%	36,156,847	36,156,847	189%	189%
Tributos	42,469,893	17,151,644	25,318,249	148%	20,212,616	22,257,277	110%	26,912,354	26,912,354	158%	158%
Por Cuenta Propia	39,729,672	15,784,764	23,944,908	152%	20,212,616	19,517,056	97%	26,912,354	26,912,354	148%	148%
Por Cuenta de Terceros	2,740,221	1,366,880	1,373,341	100%	-	2,740,221	-	-	-	-	-
Gastos diversos de Gestion	2,501,921	1,810,234	691,687	38%	2,599,035	-97,114	-4%	3,459,786	3,459,786	72%	72%
Gastos Financieros	4,021,758	573,143	3,448,615	602%	2,623,125	1,398,633	53%	3,397,500	3,397,500	118%	118%
Otros	-	688	-688	-100%	-	-	-	-	-	-	-
FLUJO OPERATIVO	67,936,183	69,890,413	-1,954,230	-3%	53,253,543	14,682,640	28%	68,745,771	68,745,771	99%	99%
INGRESOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportes de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ventas de activo fijo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS DE CAPITAL	1,668,614	2,716,373	-1,047,759	-39%	4,742,299	-3,073,685	-65%	9,158,219	9,158,219	18%	18%
Presupuesto de Inversiones - FBK	1,668,614	2,716,373	-1,047,759	-39%	4,742,299	-3,073,685	-65%	9,158,219	9,158,219	18%	18%
Proyecto de Inversion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de capital no ligados a proyectos	1,668,614	2,716,373	-1,047,759	-39%	4,742,299	-3,073,685	-65%	9,158,219	9,158,219	18%	18%
Inversion Financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS NETAS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos por Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egresos por Transferencias	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO ECONOMICO	66,267,569	67,174,040	-906,471	-1%	48,511,244	17,756,325	37%	59,587,552	59,587,552	111%	111%
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%	39,942,826	9,133,362	23%	39,942,826	39,942,826	123%	123%
Pago de Dividendos de Ejercicios Anteriores	49,076,188	36,667,758	12,408,430	34%	39,942,826	9,133,362	23%	39,942,826	39,942,826	123%	123%
Adelanto de Dividendos ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUJO NETO DE CAJA	17,191,381	30,506,282	-13,314,901	-44%	8,568,418	8,622,963	101%	19,644,726	19,644,726	88%	88%
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	151,740,393	111,691,579	40,048,814	36%	143,117,430	8,622,963	6%	154,193,738	154,193,738	98%	98%
SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADO PRIMARIO	66,267,569	67,174,040	-906,471	-1%	48,511,244	17,756,325	37%	59,587,552	59,587,552	111%	111%
PARTICIPACION TRABAJADORES D.LEGISLAT	3,842,635	2,208,093	1,634,542	74%	2,922,859	919,776	31%	2,922,859	2,922,859	131%	131%

ANEXO N.º 5 - PARTE 4.1

FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Presupuesto de Ingresos y Egresos

RUBROS	Real 2022 Al III Trimestre	Real 2021 Al III Trimestre	Diferencia	Var %	Meta 2022 Al III Trimestre	Diferencia	Var %	Meta 2022 Inicial	Meta 2022 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											
1 INGRESOS	197,292,402	133,155,332	64,137,070	48.2%	118,578,752	78,713,650	66.4%	159,285,281	159,285,281	123.9%	123.9%
1.1 Venta de Bienes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.2 Venta de Servicios	132,912,935	94,379,947	38,532,988	40.8%	99,145,258	33,767,677	34.1%	133,303,507	133,303,507	99.7%	99.7%
1.3 Ingresos Financieros	15,301,505	3,720,690	11,580,815	311.3%	2,266,542	13,034,963	575.1%	3,032,745	3,032,745	504.5%	504.5%
1.4 Ingresos por participacion o dividendo	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-
1.5 Ingresos complementarios	47,957,549	33,234,209	14,723,340	44.3%	16,652,782	31,304,767	188.0%	22,263,469	22,263,469	215.4%	215.4%
1.6 Otros	1,120,413	1,820,486	-700,073	-38.5%	514,170	606,243	117.9%	685,560	685,560	163.4%	163.4%
2 EGRESOS	119,624,865	69,297,584	50,327,281	72.6%	65,432,148	54,192,717	82.8%	84,707,294	84,707,294	141.2%	141.2%
2.1 Compra de Bienes	8,838,764	787,558	8,051,206	1022.3%	2,520,092	6,318,672	250.7%	2,582,092	2,582,092	342.3%	342.3%
2.1.1 Insumos y suministros	8,564,137	562,514	8,001,623	1422.5%	2,058,122	6,506,015	316.1%	2,078,672	2,078,672	412.0%	412.0%
2.1.2 Combustibles y lubricantes	8,444	6,528	1,916	29.4%	42,500	-34,056	-80.1%	48,200	48,200	17.5%	17.5%
2.1.3 Otros	266,183	218,516	47,667	21.8%	419,470	-153,287	-36.5%	455,220	455,220	58.5%	58.5%
2.2 Gastos de personal (GIP)	13,746,969	12,773,281	973,688	7.6%	13,139,428	607,541	4.6%	18,030,931	18,030,931	76.2%	76.2%
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	6,631,442	7,941,447	-1,310,005	-16.5%	7,202,999	-571,557	-7.9%	10,603,926	10,603,926	62.5%	62.5%
2.2.1.1 Basica (GIP)	3,840,283	4,046,972	-206,689	-5.1%	4,161,172	-320,889	-7.7%	5,655,098	5,655,098	67.9%	67.9%
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	1,480,507	2,501,580	-1,021,073	-40.8%	1,644,011	-163,504	-9.9%	3,074,510	3,074,510	48.2%	48.2%
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	861,557	945,431	-83,874	-8.9%	1,021,409	-159,852	-15.7%	1,372,971	1,372,971	62.8%	62.8%
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	314,127	375,270	-61,143	-16.3%	321,229	-7,102	-2.2%	426,631	426,631	73.6%	73.6%
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	89,553	55,831	33,722	60.4%	55,178	34,375	62.3%	74,716	74,716	119.9%	119.9%
2.2.1.6 Otros (GIP)	45,415	16,363	29,052	177.5%	-	45,415	-	-	-	-	-
2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio	500,617	518,349	-17,732	-3.4%	502,039	-1,422	-0.3%	674,686	674,686	74.2%	74.2%
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	488,367	513,234	-24,867	-4.8%	540,292	-51,925	-9.6%	726,272	726,272	67.2%	67.2%
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	227,500	270,000	-42,500	-15.7%	281,250	-53,750	-19.1%	375,000	375,000	60.7%	60.7%
2.2.5 Capacitacion (GIP)	93,004	59,725	33,279	55.7%	139,288	-46,284	-33.2%	194,576	194,576	47.8%	47.8%
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	5,806,039	3,470,526	2,335,513	67.3%	4,473,560	1,332,479	29.8%	5,456,471	5,456,471	106.4%	106.4%
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	16,841	11,468	5,373	46.9%	29,700	-12,859	-43.3%	39,700	39,700	42.4%	42.4%
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	130	-	130	-	130	-	-	215,000	215,000	0.1%	0.1%
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	109,175	113,547	-4,372	-3.9%	100,206	8,969	9.0%	134,166	134,166	81.4%	81.4%
2.2.7.4 Seguro complementario de salud	56,707	59,549	-2,842	-4.8%	62,433	-5,726	-9.2%	83,923	83,923	67.6%	67.6%
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de servicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario	-	594,934	-594,934	-100.0%	-	-	-	506,201	506,201	0.0%	0.0%
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	20,289	-	20,289	-	21,200	-911	-4.3%	33,200	33,200	61.1%	61.1%
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	969,083	-	969,083	-	1,233,932	-264,849	-21.5%	1,233,932	1,233,932	78.5%	78.5%
2.2.7.9 Participación de trabajadores	4,513,620	2,686,595	1,827,025	68.0%	2,922,859	1,590,761	54.4%	2,922,859	2,922,859	154.4%	154.4%
2.2.7.10 Otros (GIP)	120,194	4,433	115,761	2611.3%	103,230	16,964	16.4%	287,490	287,490	41.8%	41.8%
2.3 Servicios prestados por tercero	55,580,644	34,165,007	21,415,637	62.7%	24,576,273	31,004,371	126.2%	36,156,847	36,156,847	153.7%	153.7%
2.3.1 Transporte y almacenamiento	48,028,775	28,684,424	19,344,351	67.4%	17,299,671	30,729,104	177.6%	23,123,787	23,123,787	207.7%	207.7%
2.3.2 Tarifas de servicios publicos	116,754	90,557	26,197	28.9%	118,652	-1,898	-1.6%	156,536	156,536	74.6%	74.6%
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	1,394,618	1,094,907	299,711	27.4%	1,372,949	21,669	1.6%	2,050,012	2,050,012	68.0%	68.0%
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	535,474	463,401	72,073	15.6%	357,402	178,432	50.0%	591,105	591,105	90.6%	90.6%
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	777,536	559,767	217,769	38.9%	738,407	39,129	5.3%	1,170,907	1,170,907	66.4%	66.4%
2.3.3.4 Otros servicios no personal	81,608	71,739	9,869	13.8%	277,500	-195,892	-70.6%	288,000	288,000	28.3%	28.3%
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	2,998,787	778,164	2,220,623	285.4%	1,492,692	1,506,095	100.9%	5,113,137	5,113,137	58.6%	58.6%
2.3.5 Alquileres	98,854	135,551	-36,697	-27.1%	243,373	-144,519	-59.4%	312,964	312,964	31.6%	31.6%
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana	1,389,123	1,467,240	-78,117	-5.3%	1,561,107	-171,984	-11.0%	2,081,976	2,081,976	66.7%	66.7%
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	944,207	896,491	47,716	5.3%	976,707	-32,500	-3.3%	1,302,276	1,302,276	72.5%	72.5%
2.3.6.2 Guardiana (GIP)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	444,916	570,749	-125,833	-22.0%	584,400	-139,484	-23.9%	779,700	779,700	57.1%	57.1%
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	2,570	21,285	-18,715	-87.9%	38,000	-35,430	-93.2%	40,100	40,100	6.4%	6.4%
2.3.8 Otros	1,551,163	1,892,879	-341,716	-18.1%	2,449,829	-898,666	-36.7%	3,278,335	3,278,335	47.3%	47.3%
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correo	599	1,284	-685	-53.3%	6,300	-5,701	-90.5%	8,400	8,400	7.1%	7.1%
2.3.8.2 Prov. de personal por cooperativas	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	600,456	608,156	-7,700	-1.3%	726,714	-126,258	-17.4%	968,952	968,952	62.0%	62.0%
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	950,108	1,283,439	-333,331	-26.0%	1,716,815	-766,707	-44.7%	2,300,983	2,300,983	41.3%	41.3%

ANEXO N.º 5 - 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 2022	Meta 2022	Avance	Avance
	Al III Trimestre	Al III Trimestre		%	Al III Trimestre		%	Inicial	Actual	%	%
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
2.4 Tributos	29,272,809	18,186,026	11,086,783	61.0%	19,974,195	9,298,614	46.6%	21,080,138	21,080,138	138.9%	138.9%
2.4.1 Impuesto a las Transacciones F	20,162	12,655	7,507	59.3%	16,200	3,962	24.5%	21,600	21,600	93.3%	93.3%
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	29,252,647	18,173,371	11,079,276	61.0%	19,957,995	9,294,652	46.6%	21,058,538	21,058,538	138.9%	138.9%
2.5 Gastos diversos de Gestión	1,840,842	2,499,886	-659,044	-26.4%	2,599,035	-758,193	-29.2%	3,459,786	3,459,786	53.2%	53.2%
2.5.1 Seguros	1,808,511	2,392,538	-584,027	-24.4%	2,523,103	-714,592	-28.3%	3,363,304	3,363,304	53.8%	53.8%
2.5.2 Viajeros (GIP)	19,626	3,079	16,547	537.4%	50,400	-30,774	-61.1%	67,200	67,200	29.2%	29.2%
2.5.3 Gastos de Representación	-	-	-	-	582	-582	-100.0%	1,182	1,182	0.0%	0.0%
2.5.4 Otros	12,705	104,269	-91,564	-87.8%	24,950	-12,245	-49.1%	28,100	28,100	45.2%	45.2%
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (G	-	85	-85	-100.0%	600	-600	-100.0%	800	800	0.0%	0.0%
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	12,705	104,184	-91,479	-87.8%	24,350	-11,645	-47.8%	27,300	27,300	46.5%	46.5%
2.6 Gastos Financieros	10,344,837	885,826	9,459,011	1067.8%	2,623,125	7,721,712	294.4%	3,397,500	3,397,500	304.5%	304.5%
2.7 Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADO DE OPERACION	77,667,537	63,857,748	13,809,789	21.6%	53,146,604	24,520,933	46.1%	74,577,987	74,577,987	104.1%	104.1%
3 GASTOS DE CAPITAL	51,594,713	39,566,698	12,028,015	30.4%	44,685,125	6,909,588	15.5%	49,101,045	49,101,045	105.1%	105.1%
3.1 Presupuesto de Inversiones - FE	2,518,525	2,898,940	-380,415	-13.1%	4,742,299	-2,223,774	-46.9%	9,158,219	9,158,219	27.5%	27.5%
3.1.1 Proyecto de Inversion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.1.2 Gastos de capital no ligados a p	2,518,525	2,898,940	-380,415	-13.1%	4,742,299	-2,223,774	-46.9%	9,158,219	9,158,219	27.5%	27.5%
3.2 Inversion Financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.3 Otros	49,076,188	36,667,758	12,408,430	33.8%	39,942,826	9,133,362	22.9%	39,942,826	39,942,826	122.9%	122.9%
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	26,072,824	24,291,050	1,781,774	7.3%	8,461,479	17,611,345	208.1%	25,476,942	25,476,942	102.3%	102.3%
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 Amortizacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones c	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1.2. Financiamiento corto plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1.2.1 Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1.2.2 Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1.2.2.1 Amortizacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones c	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 Amortizacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones c	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2.2.1 Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2.2.2.1 Amortizacion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones c	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTER	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
SALDO FINAL	26,072,824	24,291,050	1,781,774	7.3%	8,461,479	17,611,345	208.1%	25,476,942	25,476,942	102.3%	102.3%
GIP-TOTAL	12,637,771	13,261,437	-623,666	-4.7%	13,934,639	-1,296,868	-9.3%	20,285,412	20,285,412	62.3%	62.3%
Impuesto a la Renta	25,298,840	15,208,764	10,090,076	66.3%	16,602,720	8,696,120	52.4%	16,602,720	16,602,720	152.4%	152.4%