

T.S.D.- 145-2018

SESIÓN DE DIRECTORIO No. 620 DEL 20.12.2018

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

**CERTIFICA:**

Que el Directorio de la Empresa, en su sesión No. 620 del 20.12.2018, llevada a efecto bajo la presidencia del Dr. Jesús Eduardo Guillén Marroquín, con la asistencia de los miembros que figuran en la relación pertinente y con el quórum necesario, han adoptado acuerdos que corren en el Acta, cuyo texto es el siguiente:

**ORDEN DEL DÍA N° 02.- PLAN OPERATIVO Y PRESUPUESTO EJERCICIO 2019**

**El Directorio;**

**Considerando:**

Que, mediante Acuerdo de Directorio N° 003-2018/006-FONAFE, de fecha 26 de junio del 2018 se aprobó la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial la cual comprende en su numeral 6.2.1 la normativa aplicable al Proceso de Programación, Formulación y Aprobación del Plan Operativo y Presupuesto para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE;

Que, mediante Oficio Circular SIED N° 014-2018/GPE-FONAFE, se dispuso que las Empresas bajo el ámbito de FONAFE, formulen sus proyectos de Plan Operativo y Presupuesto para el año 2019, tomando en consideración lo establecido en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial;

Que, mediante acuerdo adoptado en sesión N° 614 de fecha 24 de setiembre de 2018, el Directorio de EGEMSA aprobó la propuesta de plan operativo y presupuesto del año 2019, conforme a lo establecido en el numeral 6.2.1 de la Directiva de Gestión de FONAFE y los lineamientos aprobados mediante oficio circular SIED N° 014-2018/GPE-FONAFE;

Que, mediante Oficio Circular SIED N° 181-2018/GPE/FONAFE se comunicó que el presupuesto de la Empresa de Generación Eléctrica Machupicchu S.A., para el año 2019 ha sido aprobado mediante Acuerdo de Directorio N° 001-2018/011-FONAFE; y, que la aprobación del desagregado del Presupuesto, deberá tener en



PARTIDAS Y RUBROS	MONTO
<b>PRESUPUESTO DE OPERACIÓN</b>	
<b>1 INGRESOS</b>	<b>160,073,659.00</b>
1.1 Venta de Bienes	
1.2 Venta de Servicios	111,993,094.00
1.3 Ingresos Financieros	361,864.00
1.4 Ingresos por participación o dividendos	0.00
1.5 Ingresos complementarios	46,090,301.00
1.6 Otros	1,628,400.00
<b>2 EGRESOS</b>	<b>90,008,585.00</b>
<b>2.1 Compra de Bienes</b>	<b>2,812,152.00</b>
2.1.1 Insumos y suministros	2,498,802.00
2.1.2 Combustibles y lubricantes	21,000.00
2.1.3 Otros	292,350.00
<b>2.2. Gastos de personal (GIP)</b>	<b>16,079,100.00</b>
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	10,184,237.00
2.2.1.1 Básica (GIP)	5,364,773.00
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	2,916,333.00
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	1,297,741.00
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	487,663.00
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	117,727.00
2.2.1.6 Otros (GIP)	0.00
2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP)	756,392.00
2.2.3 Seguridad y previsión Social (GIP)	752,997.00
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	330,000.00
2.2.5 Capacitación (GIP)	218,021.00
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0.00
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	3,837,453.00
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	38,400.00
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	222,500.00
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	132,072.00



2.2.7.4	Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	84,465.00
2.2.7.5	Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	0.00
2.2.7.6	Incentivos por retiro voluntario (GIP)	0.00
2.2.7.7	Celebraciones (GIP)	39,000.00
2.2.7.8	Bonos de Productividad (GIP)	933,682.00
2.2.7.9	Participación de trabajadores (GIP)	1,993,814.00
2.2.7.10	Otros (GIP)	393,520.00
<b>2.3</b>	<b>Servicios prestados por terceros</b>	<b>62,620,895.00</b>
2.3.1	Transporte y almacenamiento	53,314,570.00
2.3.2	Tarifas de servicios públicos	89,800.00
2.3.3	Honorarios profesionales (GIP)	1,555,520.00
2.3.3.1	Auditorías (GIP)	430,000.00
2.3.3.2	Consultorías (GIP)	0.00
2.3.3.3	Asesorías (GIP)	905,380.00
2.3.3.4	Otros servicios no personales (GIP)	220,140.00
2.3.4	Mantenimiento y Reparación	1,876,996.00
2.3.5	Alquileres	218,380.00
2.3.6	Serv. de vigilancia, guardianía y limp. (GIP)	1,974,260.00
2.3.6.1	Vigilancia (GIP)	1,272,612.00
2.3.6.2	Guardianía (GIP)	0.00
2.3.6.3	Limpieza (GIP)	701,648.00
2.3.7	Publicidad y Publicaciones	39,200.00
2.3.8	Otros	3,552,169.00
2.3.8.1	Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	7,200.00
2.3.8.2	Prov. de personal por coop. y services (GIP)	0.00
2.3.8.3	Otros relacionados a GIP (GIP)	994,429.00
2.3.8.4	Otros no relacionados a GIP	2,550,540.00
<b>2.4</b>	<b>Tributos</b>	<b>3,721,618.00</b>
2.4.1	Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	21,600.00
2.4.2	Otros impuestos y contribuciones	3,700,018.00



<b>2.5 Gastos diversos de Gestión</b>	<b>4,236,980.00</b>
2.5.1 Seguros	3,999,360.00
2.5.2 Viáticos (GIP)	130,020.00
2.5.3 Gastos de Representación	2,400.00
2.5.4 Otros	105,200.00
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	1,400.00
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	103,800.00
<b>2.6 Gastos Financieros</b>	<b>537,840.00</b>
<b>2.7 Otros</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADO DE OPERACIÓN</b>	<b>70,065,074.00</b>
<b>3 GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>2,976,982.00</b>
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	2,976,982.00
3.1.1 Proyecto de Inversión	315,618.00
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	2,661,364.00
3.2 Inversión Financiera	0.00
3.3 Otros	0.00
<b>4 INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>0.00</b>
4.1 Aportes de Capital	0.00
4.2 Ventas de activo fijo	0.00
4.3 Otros	0.00
<b>5 TRANSFERENCIAS NETAS</b>	<b>0.00</b>
5.1 Ingresos por Transferencias	0.00
5.2 Egresos por Transferencias	0.00
<b>RESULTADO ECONÓMICO</b>	<b>67,088,092.00</b>
<b>6 FINANCIAMIENTO NETO</b>	<b>-255,353.00</b>
<b>6.1 Financiamiento Externo Neto</b>	<b>0.00</b>
<b>6.1.1. Financiamiento largo plazo</b>	<b>0.00</b>
6.1.1.1 Desembolsos	0.00
6.1.1.2 Servicios de Deuda	0.00



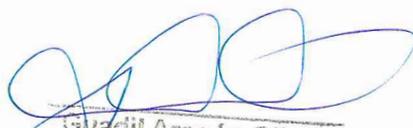
6.1.1.2.1	Amortización	0.00
6.1.1.2.2	Intereses y comisiones de la deuda	0.00
<b>6.1.2. Financiamiento corto plazo</b>		<b>0.00</b>
6.1.2.1	Desembolsos	0.00
6.1.2.2	Servicio de la Deuda	0.00
6.1.2.2.1	Amortización	0.00
6.1.2.2.2	Intereses y comisiones de la deuda	0.00
<b>6.2 Financiamiento Interno Neto</b>		<b>-255,353.00</b>
<b>6.2.1. Financiamiento Largo Plazo</b>		<b>0.00</b>
6.2.1.1	Desembolsos	0.00
6.2.1.2	Servicio de la Deuda	0.00
6.2.1.2.1	Amortización	0.00
6.2.1.2.2	Intereses y comisiones de la deuda	0.00
<b>6.2.2. Financiamiento Corto Plazo</b>		<b>-255,353.00</b>
6.2.2.1	Desembolsos	14,000,000.00
6.2.2.2	Servicio de la Deuda	14,255,353.00
6.2.2.2.1	Amortización	14,000,000.00
6.2.2.2.2	Intereses y comisiones de la Deuda	255,353.00
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
<b>SALDO FINAL</b>		<b>66,832,739.00</b>
<b>GIP-TOTAL</b>		<b>18,748,115.00</b>
Impuesto a la Renta		12,674,706.00

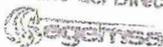
**Tercero.-** Encargar a la Gerencia General, la remisión del Proyecto de Plan Operativo y Presupuesto del año 2019, e informes pertinentes a FONAFE, de acuerdo a las adecuaciones, especificaciones y plazos establecidos por la Dirección Ejecutiva en el marco de la Directiva de Gestión Empresarial.

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

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

Cusco, 21 de diciembre de 2018.



Guadil Aragón Gibaja  
Secretario del Directorio  


**EL PERÚ PRIMERO**

## 4.2 Matriz del Plan Operativo 2019, según el Cuadro N° 2.

### Cuadro N° 2

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Indicador	Fórmula	Unidad de Medida	Ponderación (%)	Meta 2019				Presupuesto			
						AI I Trim	AI II Trim	AI III Trim	AI IV Trim	Monto (Soles)	Asignación por rubro (%)		
											Compra de Bienes	Gastos de Personal	Servicios prestados por Terceros
Incrementar el valor económico	Mantener la rentabilidad sobre los activos y patrimonio	Rentabilidad patrimonial - ROE	Ganancia (Pérdida) neta del ejercicio / patrimonio del ejercicio	Porcentaje	7.143	1.27	2.24	3.14	4.29	--	--	--	--
Incrementar el valor económico	Incrementar nivel de ingresos	EBITDA	Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización	MM S/	7.143	19.63	36.27	52.32	70.68	--	--	--	--
Incrementar la satisfacción de los clientes	Brindar una atención personalizada y oportuna a sus necesidades	Satisfacción de los clientes	Puntaje en la encuesta	Porcentaje	7.143		60.00		60.00	4,686		100.00%	
Incrementar el valor social y ambiental	Adoptar una posición responsable frente a la comunidad y el medioambiente.	Hallazgos de OEFA subsanados	(Hallazgos subsanados en el periodo / (Hallazgos pendientes al 31/12/18 + Hallazgos encontrados del 01/01/19 hasta el 31/10/19)) x 100	Porcentaje	7.143	20.00	40.00	60.00	85.00	100,000	50%	26.80%	23.20%
Fortalecer los sistemas de gestión	Implementar instrumentos de gestión- FONAFE	Niveles de implementación del SBGC y SCI	Nivel de implementación del CBGC y SCI	Porcentaje	7.143	60.00	61.00	62.00	63.00	55,926		79.50%	12.52%
Optimizar la gestión comercial	Incrementar nivel de ventas	Margen comercial por MWh producido	(Ingresos comerciales - egresos comerciales)/MWh producido	\$/MWh	7.143	21.94	23.05	24.67	24.15	--	--	--	--
Optimizar la eficiencia Técnico - Operativa	Mejorar la eficiencia operativa	Disponibilidad de los grupos de generación	$D = [1 - (HP + HF) / (HT \times N)] \times 100$	Porcentaje	7.143	95.78	93.85	91.54	92.62	914,469	26.52%	18.57%	54.91%
Mejorar el aprovechamiento hídrico y otras oportunidades de negocio	Optimizar el aprovechamiento hídrico	Factor de planta	Energía producida / (potencia efectiva x horas del período) x 100	Porcentaje	7.143	95.49	91.39	81.00	82.91	914,469	26.52%	18.57%	54.91%
Mejorar el aprovechamiento hídrico y otras oportunidades de negocio	Mejorar la gestión del Portafolio de Proyectos	Eficiencia de inversiones FBK	(Monto ejecutado FBK / Monto inicial aprobado FBK) x 100	Porcentaje	7.143	3.62	15.88	27.75	100.00	2,976,982	18.91%		81.09%
Generar nuevos ingresos	Generar nuevos ingresos, aprovechando los activos y capacidades	Nuevos ingresos por otras actividades	[Ingresos por otras actividades (alquiler y otros)] / S/ 2,000,000 constante	Porcentaje	7.143	20.36	40.71	61.07	81.42	--	--	--	--
Implementar Proyectos de impacto social y ambiental	Desarrollar proyectos que tengan impacto social y ambiental, para obtener la licencia social.	Grado de madurez de la gestión de Responsabilidad Social	Autoevaluación	Puntaje	7.143	2	2	2	2	248,926	80.35%	19.65%	
Fortalecer la gestión del talento humano y organizacional	Desarrollar las competencias del personal	Índice de desempeño	Resultado de la evaluación del desempeño de la empresa	Porcentaje	7.143				81	15,545		42.10%	57.90%
Fortalecer la gestión del talento humano y organizacional	Fortalecer el desarrollo del personal	Nivel de cumplimiento del PACA (Plan Anual de Capacitación).	$(0.7 N^{\circ} \times (\text{cursos realizados} / \text{total de cursos programados}) + 0.3 \times (\text{monto presupuesto ejecutado} / \text{monto presupuesto aprobado})) \times 100$	Porcentaje	7.143	15.41	45.32	84.59	100.00	227,817		4.31%	95.69%
Fortalecer la gestión del talento humano y organizacional	Desarrollar las competencias del personal y mejorar el clima laboral	Índice de clima laboral	Resultado de la evaluación del clima laboral de la empresa	Porcentaje	7.143				74.00	16,545		39.56%	60.44%
					100.000								