

T.S.D.- 070- 1 -2024

SESIÓN DE DIRECTORIO No. 778 DEL 05.12.2024

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

CERTIFICA:

Que el Directorio de la Empresa, en su sesión No. 778 del 05.12.2024, llevada a efecto bajo la presidencia del Ingeniero Jorge Luis Sánchez Ayala, 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° 01.- APROBACIÓN PRIMERA MODIFICACIÓN AL PLAN OPERATIVO EMPRESARIAL Y PRESUPUESTO ANUAL 2024

El Directorio;

Considerando:

Que, el Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado mediante acuerdo de Directorio N° 004-2023/012-FONAFE, publicado el 21 de diciembre de 2023 en el Diario Oficial "El Peruano" aprobó el presupuesto consolidado de la Empresa de Generación Eléctrica Machupicchu S.A. - EGEMSA para el año 2024; el cual fue comunicado mediante el Oficio SIED N° 438-2023-GPC-FONAFE;

Que, mediante acuerdo de Junta General de Accionistas de la Empresa de Generación Eléctrica Machupicchu S.A., del 22 de diciembre de 2023, se ratificó el Presupuesto aprobado por FONAFE para el Ejercicio Económico 2024;

Que, el proyecto de primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto a nivel desagregado 2024 de EGEMSA fue aprobado en sesión de Directorio N° 773, del 26 de septiembre de 2024, y remitido a FONAFE mediante Oficio SIED N° 220-2024/G/EGEMSA del 27 de septiembre de 2024;

Que, mediante Oficio Nro. 0412-2024-GPC-FONAFE, del 07 de noviembre de 2024, se hizo conocer que el Directorio de FONAFE mediante acuerdo N° 001-2024/012-FONAFE, aprobó la primera modificación del Presupuesto de EGEMSA;

Que, la Sub Gerencia de Planeamiento y Control de Gestión mediante documento GP-145-2024 de fecha 27 de noviembre de 2024, presentó el informe de la primera modificación del Plan Operativo y el Presupuesto desagregado para el Ejercicio 2024 de la Empresa de Generación Eléctrica Machupicchu S.A.;

Que, con documento GL-101-2024 de fecha 28 de noviembre de 2024, la Sub Gerencia Legal, ha emitido la opinión legal favorable para la

aprobación de la primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto del Ejercicio Económico de 2024 de EGEMSA;

Que, la Gerencia General mediante documento G-748-2024 de fecha 29 de noviembre de 2024, ha puesto en consideración del Directorio la primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto para el Ejercicio 2024;

Que, en uso de las facultades establecidas en el Estatuto Social, corresponde al Directorio aprobar la primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto para el Ejercicio 2024;

Con las opiniones favorables del Sub Gerente de Planeamiento y Control de Gestión, de la Sub Gerencia Legal y de la Gerencia General;

ACORDÓ POR UNANIMIDAD:

Primero.- Aprobar la primera modificación del Plan Operativo Empresarial correspondiente al año 2024 como se detalla a continuación:

PLAN OPERATIVO 2024 MODIFICADO - EGEMSA

Objetivo operativo	Indicador operativo	Fórmula	Unidad de medida	Meta anual
Mantener la rentabilidad sobre los activos y patrimonio	Rentabilidad patrimonial - ROE	Ganancia (Pérdida) neta del ejercicio / patrimonio del ejercicio	Porcentaje	13.70
Incrementar nivel de ingresos	EBITDA	Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización	Millones de S/	175.97
Brindar una atención personalizada y oportuna a sus necesidades	Nivel de satisfacción de los clientes	Promedio ponderado de las encuestas de satisfacción a los clientes	Porcentaje	88.00
Adoptar una posición responsable frente a la comunidad del ámbito de concesión de Egemsa	Nivel de madurez en RSE	Autoevaluación validada	Porcentaje	83.00
Mantener la vigencia de los certificados	Certificaciones vigentes de las normas ISO	$(\sum \text{Certificaciones vigentes año actual}) / (\sum \text{Certificaciones vigentes año anterior})$	Número	100.00
Incrementar el nivel de ventas	Contribución comercial	EBITDA / MWh vendidos	S/ / MWh	139.92
Mejorar la eficiencia operativa	Disponibilidad operativa	$D = [1 - (HP + HF) / (HT \times N)] \times 100$	Porcentaje	96.14
Optimizar los gastos administrativos en relación a los ingresos operativos	Ratio de eficiencia administrativa	$(\text{Gastos de Administración} / \text{Ingresos Operativos}) \times 100$	Porcentaje	5.69
Optimizar los costos operativos en relación a los ingresos operativos	Ratio de eficiencia operativa	$(\text{Costo de ventas} / \text{Ingresos operativos}) \times 100$	Porcentaje	32.54
Implementar proyectos de Gobierno Digital	Nivel de implementación del Plan de Gobierno Digital 2022-2026	$(\text{Actividades cumplidas en el año} / \text{Actividades programadas en el año}) \times 100$	Porcentaje	45.00
Implementar instrumentos de gestión - Fonafe	Nivel de madurez del BGC	Autoevaluación validada	Porcentaje	91.03
	Nivel de madurez del SCI	Autoevaluación validada	Porcentaje	96.00
	Nivel de madurez de GIR	Autoevaluación validada	Porcentaje	94.00
	Nivel de madurez del SIG	Autoevaluación validada	Porcentaje	100.00
	Nivel de madurez del SIA	Autoevaluación validada	Porcentaje	61.00
Mejorar la gestión del portafolio de proyectos	Ejecución de Inversiones FBK	$(\text{Monto ejecutado FBK} / \text{Monto inicial aprobado FBK}) \times 100$	Porcentaje	100.00
Implementar los componentes del Modelo de Gestión Humana Corporativa	Índice de satisfacción del Clima Laboral	Promedio de resultados de las encuestas de Clima Laboral	Porcentaje	76.00
	Gestión y optimización del MGHC	$(\text{Actividades cumplidas en el año} / \text{Actividades programadas en el año}) \times 100$	Porcentaje	100.00
	Nivel de cumplimiento del Plan Anual de Capacitación PACA	$(0.7 N^{\circ} \times (\text{cursos realizados} / \text{total de cursos programados}) + 0.3 \times (\text{monto presupuesto ejecutado} / \text{monto presupuesto aprobado})) \times 100$	Porcentaje	100.00

Segundo.- Aprobar la primera modificación del Presupuesto a nivel desagregado correspondiente al Ejercicio 2024, conforme a la siguiente estructura y montos en Soles:

PARTIDAS Y RUBROS	MONTO
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	
1 INGRESOS	320,370,692
1.1 Venta de Bienes	-
1.2 Venta de Servicios	229,043,220
1.3 Ingresos Financieros	20,145,095
1.4 Ingresos por participación o dividendos	-
1.5 Ingresos Complementarios	66,868,469
1.6 Otros	4,313,908
2 EGRESOS	204,931,759
2.1 Compra de Bienes	20,892,129
2.1.1 Insumos y suministros	20,347,719
2.1.2 Combustibles y lubricantes	6,446
2.1.3 Otros	537,964
2.2. Gastos de personal (GIP)	20,736,250
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	9,970,866
2.2.1.1 Básica (GIP)	5,319,727
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	2,787,740
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	1,226,160
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	465,767
2.2.1.5 Horas Extra (GIP)	145,031
2.2.1.6 Otros (GIP)	26,441
2.2.2 Compensación por tiempo de Servicio (GIP)	684,240
2.2.3 Seguridad y previsión Social (GIP)	673,301
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	357,500
2.2.5 Capacitación (GIP)	181,345
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	-
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	8,868,998
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	36,409
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	205,000
2.2.7.3 Asistencia Médica (GIP)	201,773
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	78,983
2.2.7.5 Pago de indemnización por cese de relación laboral. (GIP)	-
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	-
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	-
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	976,828
2.2.7.9 Participación de trabajadores	6,927,943
2.2.7.10 Otros (GIP)	442,062

2.3 Servicios prestados por terceros	81,975,087
2.3.1 Transporte y almacenamiento	71,590,126
2.3.2 Tarifas de servicios públicos	231,698
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	2,396,056
2.3.3.1 Auditorías (GIP)	832,854
2.3.3.2 Consultorías (GIP)	-
2.3.3.3 Asesorías (GIP)	1,311,485
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	251,717
2.3.4 Mantenimiento y Reparación	2,137,628
2.3.5 Alquileres	336,525
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardianía y limpieza (GIP)	2,031,153
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	1,326,203
2.3.6.2 Guardianía (GIP)	-
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	704,950
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	7,461
2.3.8 Otros	3,244,440
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	3,182
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y services (GIP)	-
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	1,003,789
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	2,237,469
2.4 Tributos	64,940,907
2.4.1 Impuesto a las transacciones financieras	45,102
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	64,895,805
2.5 Gastos diversos de Gestión	3,345,702
2.5.1 Seguros	3,261,093
2.5.2 Viáticos (GIP)	40,750
2.5.3 Gastos de Representación	-
2.5.4 Otros	43,859
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	-
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	43,859
2.6 Gastos Financieros	13,041,684
2.7 Otros	-

RESULTADO DE OPERACIÓN	115,438,933
3 GASTOS DE CAPITAL	89,172,442
3.1 Presupuesto de Inversiones – FBK	5,019,657
3.1.1 Proyecto de Inversión	-
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	5,019,657
3.2 Inversión Financiera	-
3.3 Otros	84,152,785
4 INGRESOS DE CAPITAL	-
4.1 Aportes de Capital	-
4.2 Ventas de activo fijo	-
4.3 Otros	-
5 TRANSFERENCIAS NETAS	- 71,457
5.1 Ingresos por Transferencias	4,943,722
5.2 Egresos por Transferencias	5,015,179
RESULTADO ECONOMICO	26,195,034
6 FINANCIAMIENTO NETO	-
6.1 <i>Financiamiento Externo Neto</i>	-
6.1.1. Financiamiento largo plazo	-
6.1.1.1 Desembolsos	-
6.1.1.2 Servicios de Deuda	-
6.1.1.2.1 Amortización	-
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	-
6.1.2. Financiamiento corto plazo	-
6.1.2.1 Desembolsos	-
6.1.2.2 Servicio de la Deuda	-
6.1.2.2.1 Amortización	-
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	-
6.2 <i>Financiamiento Interno Neto</i>	-
6.2.1. Financiamiento Largo Plazo	-
6.2.1.1 Desembolsos	-
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	-
6.2.1.2.1 Amortización	-
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	-
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	-
6.2.2.1 Desembolsos	-
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	-
6.2.2.2.1 Amortización	-
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda	-
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
SALDO FINAL	26,195,034
GIP-TOTAL	19,283,237
Impuesto a la Renta	58,755,146

Tercero.- Encargar a la Gerencia General, el envío de la primera modificación del Plan Operativo y Presupuesto del año 2024, y el informe pertinente a FONAFE, de acuerdo a las adecuaciones, especificaciones y plazos establecidos en el marco de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE.

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

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

Cusco, 05 de diciembre de 2024.



Guadil Aragón Gibaja
Secretario del Directorio