

Informe Ejecutivo

Grado de cumplimiento del Plan Operativo y Evaluación Presupuestal Al IV Trimestre 2024 en ELECTROCENTRO S.A.

Resumen:

El presente informe ha sido elaborado con la finalidad de informar al Directorio acerca del grado de cumplimiento del Plan Operativo y evaluación presupuestal del año 2024 de la empresa Electrocentro S.A., se reportan resultados preliminares con cifras sin auditar, ya que actualmente nos encontramos en pleno proceso de auditoría.

Los indicadores del Plan Operativo registran el siguiente nivel de cumplimiento promedio, respecto a las metas establecidas para el período (**ver Cuadro N° 1**):

EMPRESA	% Promedio de Cumplimiento
ELECTROCENTRO S.A.	101.86

La evaluación del Presupuesto de Ingresos (efectivo) y Egresos (devengado) del año 2024 se resume a continuación (detalle en **Cuadro N° 2**):

(En Millones de Soles)

RUBROS	PPO ANUAL MODIFICADO 2024	EJECUCION AL IV TRIMESTRE 2024	META DEL AÑO 2024	Variacion %	Variacion MM S/	AVANCE RESPECTO AL CIERRE ANUAL
Resultado Operativo	238.72	249.61	238.72	4.56%	10.89	104.56%
Gastos de Capital	265.34	265.34	265.34	0.00%	0.00	100.00%
Ingresos de capital	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Transferencias netas	0.00	10.26	0.00	0.00%	10.26	100.00%
Financiamiento Neto	82.02	24.70	82.02	-69.88%	-57.32	30.12%
Resultado Ejercicios Anteriores	20.38	21.08	20.38	3.45%	0.70	103.45%
Saldo Final	75.79	40.32	75.79	-46.80%	-35.47	53.20%
Gasto Integral de Personal (GIP)	123.12	116.69	123.12	-5.23%	-6.43	94.77%

El Estado de Resultados Integrales (Función) se resume a continuación (ver **Cuadro N° 3**):

(En Millones de Soles)

RUBROS	PPO ANUAL MODIFICADO 2024	EJECUCION AL IV TRIMESTRE 2024	META DEL AÑO 2024	Variacion %	Variacion MM S/	AVANCE RESPECTO AL CIERRE ANUAL
Ganancia Bruta	262.47	262.93	262.47	0.17%	0.46	100.17%
Ganancia Operativa	209.58	221.64	209.58	5.75%	12.06	105.75%
Ganancia Antes de Impuestos	204.62	217.96	204.62	6.52%	13.35	106.52%
Ganancia Neta	142.00	153.62	142.00	8.18%	11.62	108.18%

1. Objeto

El presente informe tiene por finalidad comunicar al Directorio acerca del grado de cumplimiento del Plan Operativo y la evaluación presupuestal del año 2024; es importante precisar que el Plan Operativo y el Presupuesto Modificado del año 2024 de Electrocentro S.A. fue aprobado mediante Acuerdo de Directorio

Nº 001-2024/012-FONAFE, comunicado con Oficio SIED Nº 0416-2024-GPC-FONAFE de fecha 07 de Noviembre 2024.

2. Cumplimiento del POI al IV Trimestre del año 2024

La evaluación del plan operativo de la empresa del año 2024, alineado a su plan estratégico y resumido en los indicadores que se detallan en el **Anexo Nº 1** y alcanzó un nivel de cumplimiento del 101.86%. El indicador que tuvo el mayor retraso en el cumplimiento de su meta correspondió a "Nivel de implementación de Componentes PIT", cuyo detalle a continuación se indica:

2.1 Nivel de Implementación de Componentes PIT **Meta: 100.00% - Real: 25%**

Al cierre del 2024, el resultado de este indicador fue de 25.00%, obteniendo un nivel de cumplimiento del 25.00%.

Causas:

Los factores que impactaron directamente en la implementación de estos elementos del PIT son los contratos para desarrollar los expedientes técnicos, administrar contratos de ejecución de obras, gestiones para la compra de elementos relevantes para las subestaciones, líneas de transmisión, adquisiciones de terrenos para su implementación de infraestructura eléctrica, obtención de permisología como estudios de impactos ambientales, certificados de inexistencia de restos arqueológicos, entre otros, para implementar las obras. La puesta en operación de estos elementos implica la culminación de las obras

Plan de acción:

- preparar los términos de referencias para contratar consultores para que desarrollen los expedientes de saldo de obra, contratar consultoría para la adquisición de los terrenos, seguimiento de los contratos de consultoría para que cumplan su objetivo final, etc. Seguimiento de los contratos de ejecución de obras, para que se ejecuten en el plazo.

Algunos proyectos que tienen retrasos en la implementación de elementos aprobados en los planes de inversiones en transmisión.

- Transformador Chupaca
- Saldo de obra SET Chanchamayo.
- Creación (enlace PI) dos salidas en 60 kV de la SET Orcotuna a Concepción – Jauja y al Parque Industrial.
- Saldo de obra SET Satipo.
- Saldo de obra SET Comas.

3 Evaluación Presupuestal al IV Trimestre del año 2024

3.1 Presupuesto de Ingresos y Egresos

La evaluación del Presupuesto de Ingresos (efectivo) y Egresos (devengado) del año 2024 se resume a continuación (ver detalle en el **Anexo N° 2**):

(Expresado en Millones de Soles)

RUBROS	PPO ANUAL MODIFICADO 2024	EJECUCION AL IV TRIMESTRE 2024	META DEL AÑO 2024	Variacion %	Variacion MM S/	AVANCE RESPECTO AL CIERRE ANUAL
Resultado Operativo	238.72	249.61	238.72	4.56%	10.89	104.56%
Gastos de Capital	265.34	265.34	265.34	0.00%	0.00	100.00%
Ingresos de capital	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Transferencias netas	0.00	10.26	0.00	0.00%	10.26	100.00%
Financiamiento Neto	82.02	24.70	82.02	-69.88%	-57.32	30.12%
Resultado Ejercicios Anteriores	20.38	21.08	20.38	3.45%	0.70	103.45%
Saldo Final	75.79	40.32	75.79	-46.80%	-35.47	53.20%
Gasto Integral de Personal (GIP)	123.12	116.69	123.12	-5.23%	-6.43	94.77%

Esta herramienta de gestión permite conocer el nivel de cobertura que tienen los ingresos de efectivo provenientes de actividades operativas (cobranza), de capital (aportes) y de financiamiento interno (préstamos bancarios corrientes y de largo plazo con FONAFE), respecto a los egresos (montos comprometidos o devengados) en actividades operativas, de capital (inversiones) y de financiamiento (servicio de deuda). No considera provisiones (depreciación y otras provisiones), dividendos, tampoco el impuesto a las ganancias.

Las principales variaciones del año 2024 se explican a continuación:

- El **Resultado Operativo** del año 2024 (S/ 249.61 MM) fue mayor en 4.56% respecto a su marco del año 2024 (S/ 238.72 MM) debido principalmente a una mayor recaudación de cobranza por la venta de energía.
- El rubro **Ingresos Operativos** del año 2024 (S/ 1019.90 MM) aumento en 0.13% respecto a su marco al mismo periodo del año en evaluación (S/ 1,018.58 MM) debido principalmente a una mayor recaudación de cobranza de la facturación, es importante indicar que la venta de energía fue mayor a la prevista, teniendo:

(Expresado en Soles)

RUBROS	Real Del Año 2024	Real Del Año 2023	Diferencia	Var %	Meta Del Año 2024	Diferencia	Var %
1 INGRESOS	1,019,898,780	1,047,961,487	-28,062,707	-2.68%	1,018,584,950	1,313,830	0.13%
1.1 Venta de Bienes	0	0	0		0	0	
1.2 Venta de Servicios	961,781,769	941,812,109	19,969,660	2.12%	960,103,842	1,677,927	0.17%
1.3 Ingresos Financieros	1,802,859	13,986,348	-12,183,489	-87.11%	2,474,223	-671,364	-27.13%
1.4 Ingresos por participacion o dividendos	0	0	0		0	0	
1.5 Ingresos complementarios	46,718,319	44,103,262	2,615,057	5.93%	46,498,365	219,954	0.47%
1.6 Otros	9,595,833	48,059,768	-38,463,935	-80.03%	9,508,520	87,313	0.92%

- c. Los **Gastos de Capital** del año 2024 (S/265.3 MM), respecto a la meta aprobada se cumplió al 100%:

- Inversiones – FBK se ejecutó en S/ 117.6 MM igual respecto a su marco al mismo periodo del año en evaluación

- d. El **Financiamiento Neto** del año 2024 (S/ 24.7 MM) aumento en 155.13% respecto a la ejecución al mismo periodo del año anterior (S/ -44.81 MM) y debido principalmente a un mayor financiamiento bancario para cubrir principalmente compra de energía, pago a proveedor y contratistas.

El financiamiento neto del año 2024 (S/ 24.7 MM) disminuyó en 69.88% respecto a su marco al mismo periodo del año en evaluación (S/ 82.02 MM), debido que los prestamos obtenidos en el presente año están siendo canceladas de forma trimestral y semestral.

(Expresado en Soles)

RUBROS	Real Del Año 2024	Real Del Año 2023	Diferencia	Var %	Meta Del Año 2024	Diferencia	Var %
6 FINANCIAMIENTO NETO	24,704,064	-44,810,263	69,514,327	-155.13%	82,023,270	-57,319,206	-69.88%
6.1 Financiamiento Externo Neto	0	0	0	0.00%	891,386	-891,386	0.00%
6.2 Financiamiento Interno Neto	24,704,064	-44,810,263	69,514,327	-155.13%	81,131,884	-56,427,820	-69.55%
6.2.1. Financiamiento Largo Plazo	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%
6.2.1.1 Desembolsos	0	0	0	0.00%	0	0	#!DN/O!
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%
6.2.1.2.1 Amortizacion	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	24,704,064	-44,810,263	69,514,327	-155.13%	81,131,884	-56,427,820	-69.55%
6.2.2.1 Desembolsos	237,000,000	209,000,000	28,000,000	13.40%	306,521,372	-69,521,372	-22.68%
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	212,295,936	253,810,263	-41,514,327	-16.36%	225,389,488	-13,093,552	-5.81%
6.2.2.2.1 Amortizacion	204,910,867	243,699,728	-38,788,861	-15.92%	217,104,029	-12,193,162	-5.62%
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda	7,385,069	10,110,535	-2,725,466	-26.96%	8,285,459	-900,390	-10.87%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	21,080,381	11,017,745	10,062,636	91.33%	20,377,567	702,814	3.45%
SALDO FINAL	40,319,330	7,451,621	32,867,709	441.08%	75,785,723	-35,466,393	-46.80%
GIP-TOTAL	116,686,362	111,048,261	5,638,101	5.08%	123,120,235	-6,433,873	-5.23%
Impuesto a la Renta	63,559,174	59,141,425	4,417,749	0.00%	62,574,130	985,044	0.00%

- e. El **Saldo Final** del año 2024 (S/ 40.3 MM) aumento en 441.08% respecto a la ejecución al mismo periodo del año anterior (S/ 7.45 MM) y disminuyó en 46.80% respecto a su marco al mismo periodo del año en evaluación (S/ 75.79 MM), de acuerdo al siguiente detalle:

(Expresado en Soles)

RUBROS	Real Del Año 2024	Real Del Año 2023	Diferencia	Var %	Meta Del Año 2024	Diferencia	Var %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1
1 INGRESOS	1,019,898,780	1,047,961,487	-28,062,707	-2.68%	1,018,584,950	1,313,830	0.13%
2 EGRESOS	770,284,136	740,141,625	30,142,511	4.07%	779,864,400	-9,580,264	-1.23%
RESULTADO DE OPERACION	249,614,644	307,819,862	-58,205,218	-18.91%	238,720,550	10,894,094	4.56%
3 GASTOS DE CAPITAL	265,335,664	272,881,865	-7,546,201	-2.77%	265,335,664	0	0.00%
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	117,646,177	138,579,153	-20,932,976	-15.11%	117,646,177	0	0.00%
3.2 Inversion Financiera	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%
3.3 Otros (Dividendos)	147,689,487	134,302,712	13,386,775	100.00%	147,689,487	0	100.00%
4 INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%
5 TRANSFERENCIAS NETAS	10,255,905	6,306,142	3,949,763	0.00%	0	10,255,905	0.00%
6 FINANCIAMIENTO NETO	24,704,064	-44,810,263	69,514,327	-155.13%	82,023,270	-57,319,206	-69.88%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	21,080,381	11,017,745	10,062,636	0.00%	20,377,567	702,814	0.00%
SALDO FINAL	40,319,330	7,451,621	32,867,709	441.08%	75,785,723	-35,466,393	-46.80%
GIP-TOTAL	116,686,362	111,048,261	5,638,101	5.08%	123,120,235	-6,433,873	-5.23%

ELECTROCENTRO S.A. registra un saldo final de (S/ 40.32 MM) y la ejecución del Gasto Integrado de Personal (GIP) fue menor a la meta aprobada, debido a una mayor ejecución en el rubro servicios comerciales principalmente en nuevas conexiones, en cortes y reconexiones y en atención al cliente (encuesta ISCAL), que se refleja en una mayor venta de energía, incremento de la cobranza y reducción de la morosidad principalmente.

3.2 Estado de Resultados Integrales

El Estado de Resultados Integrales se resume a continuación (detalle en **Anexo N° 3**):

(Expresado en Millones de Soles)

RUBROS	PPO ANUAL MODIFICADO 2024	EJECUCION AL IV TRIMESTRE 2024	META DEL AÑO 2024	Variacion %	Variacion MM S/	AVANCE RESPECTO AL CIERRE ANUAL
Ganancia Bruta	262.47	262.93	262.47	0.17%	0.46	100.17%
Ganancia Operativa	209.58	221.64	209.58	5.75%	12.06	105.75%
Ganancia Antes de Impuestos	204.62	217.96	204.62	6.52%	13.35	106.52%
Ganancia Neta	142.00	153.62	142.00	8.18%	11.62	108.18%

Electrocentro SA al año 2024 alcanzo una **Ganancia neta de S/153.62 MM** mayor en 8.18% respecto a la meta prevista (S/ 142.00 MM), resultado de la disminución de los ingresos por prestación de servicios en S/0.71 MM en relación a la meta.

Milko Zacarias Vega Gerente Regional (e)	Anthony Sosa Landeo Gerente de Administración y Finanzas (e)	Jéssica Romaní Bazán Jefe de Planeamiento Empresarial
--	---	--

Huancayo, 22 de enero del 2025

Anexos

Anexo 1: Evaluación del Plan Operativo Institucional al IV Trimestre 2024.

Anexo 2: Presupuesto de Ingresos y Egresos al IV Trimestre 2024.

Anexo 3: Estado de Resultados Integrales al IV Trimestre 2024.

ANEXO 01
Evaluación del Plan Operativo Institucional al IV Trimestre del año 2024

Objetivo Estratégico	Indicador Operativo	Formula	Unidad de Medida	Meta Anual 2024	Ejecución Anual 2024	Diferencia	Nivel de Cumplimiento %
Incrementar el valor económico	1. Margen operativo	(Utilidad operativa / ingresos operativos totales)*100	%	20.99	21.80	0.81	103.86
Mejorar la Satisfacción de los clientes	2. Nivel de cumplimiento Plan de Mejora encuesta de satisfacción del cliente	(Nro. de actividades ejecutadas / Número de actividades programadas) * 100	%	100.00	102.53	2.53	102.53
Mejorar la imagen y la reputación de la empresa							
Incrementar el valor social y ambiental							
Mejorar atención al cliente	3. Nivel de satisfacción en la atención recibida	(Total de Encuestas de satisfacción / Total de Encuestas Realizadas)*100	%	85.00	84.95	-0.05	99.94
Mejorar calidad del servicio eléctrico	4. Horas de interrupción en Sistemas Eléctricos Críticos.	$\sum$ (Usuarios Afectados x Duración de la Interrupción en Horas) / (Total Usuarios).	Horas	9.00	2.86	-6.14	120.00
	5. Interrupciones en Sistemas Eléctricos Críticos	$\sum$ (Usuarios Afectados x Número de Interrupciones) / (Total Usuarios).	Veces	5.00	3.18	-1.82	120.00
	6. Atención de denuncias de AP.	(N° de denuncias atendidas / N° total de denuncias recibidas) * 100	%	100.00	99.78	-0.22	99.78
Mejorar la eficiencia operativa y administrativa	7. Eficiencia administrativa	(Gastos administrativos - control concurrente) / Ingresos por actividades ordinarias)*100	%	4.87	4.67	-0.20	104.11
	8. Reducción de inventario inmovilizado	Monto de reducción de stock con antigüedad mayor a 3 años previsto (en S/ MM)	S/ MM	0.33	0.35	0.02	104.55
	9. Cumplimiento del PASST	(N° de actividades ejecutadas del PASST/Total de actividades programadas del PASST) x 100		100.00	100.00	0.00	100.00
	10. Pérdidas de energía en distribución	[(Energía Entregada en distribución - Energía consumida por clientes de la empresa y/o terceros en la red de distribución) / Energía total Entregada] x 100	%	10.79	10.72	-0.07	100.65
Implementar proyectos de modernización y transformación digital	11. Nivel de implementación del Plan de Gobierno y Transformación Digital	(Nro. de actividades ejecutadas / Número de actividades programadas) * 100	%	100.00	100.00	0.00	100.00
Fortalecer los sistemas de gestión (Gobernanza)	12. Cobertura de brechas plan integrado de CBGC, GIR y SCI	(N° de brechas implementadas / Número de brechas programadas) * 100	%	100.00	100.00	0.00	100.00
	13. Nivel de implementación de las recomendaciones del Modelo de Cumplimiento	Nivel de implementación oportuna de las recomendaciones emitidas como parte del Modelo de Cumplimiento (internos y externos)		95.00	82.30	-12.70	86.63
	14. Nivel de Implementación del programa de Gestión Antisoborno	(Nro. de actividades ejecutadas SGA / Número de actividades programadas SGA) * 100	%	100.00	100.00	0.00	100.00
Ampliar la cobertura de las redes de distribución en el área de influencia	15. Variación neta del número de clientes	Crecimiento porcentual neto (ingresos y salidas) de clientes regulados y libres	%	3.39	3.54	0.15	104.42
Implementar proyectos de generación y transmisión (nuevos/reforzamiento)	16. Recuperación e incremento de potencia en las centrales de generación	Potencia nominal (MW) recuperado y/o incorporado al sistema de generación	MW	0.58	1.30	0.72	120.00
	17. Nivel de implementación de Componentes PIT	(N° componentes instalados / N° componentes programados) * 100	%	100.00	25.00	-75.00	25.00
Mejorar la gestión del portafolio y de los proyectos	18. Eficiencia de inversiones FBK	(Monto ejecutado de Inversiones FBK / Monto programado de Inversiones Plan Inicial FBK) x 100	%	100.00	110.29	10.29	110.29
Incrementar servicios de valor agregado	19. Contribución de ingresos extraordinarios	(Otros ingresos operativos - subsidios / Ingresos totales)*100	%	5.35	5.53	0.18	103.36
Fortalecer la gestión de Responsabilidad Social y Ambiental	20. Cobertura de brechas plan de RSE	(Nro. De brechas RSE implementadas / Número de brechas RSE programadas) * 100	%	100.00	124.00	24.00	120.00
	21. Cumplimiento Plan Anual Ambiental (PAA)	(Actividades ejecutadas / actividades programadas) * 100	%	100.00	100.00	0.00	100.00
Desarrollar el relacionamiento y la comunicación con los grupos de interés	22. Cumplimiento del Plan de Comunicación e Imagen	(Actividades ejecutadas / actividades programadas) * 100	%	100.00	128.00	28.00	120.00
Fortalecer la estructura organizacional	23. Grado de implementación de la nueva estructura organizacional	(Nro. de actividades ejecutadas / Número de actividades programadas) * 100	%	100.00	100.00	0.00	100.00
Fortalecer el talento humano, clima y cultura organizacional	24. Índice de Clima Laboral	Resultado de encuesta sobre clima laboral	%	77.00	76.00	-1.00	98.70
Fortalecer el talento humano, clima y cultura organizacional	25. Cumplimiento del Plan Anual de Capacitación (PACA)	(N° cursos ejecutados del PACA / N° cursos programados del PACA) * 100	%	100.00	138.00	38.00	120.00
	26. Cumplimiento del plan de acción del modelo de cultura	(N° actividades ejecutadas del plan de acción del modelo de cultura / Nro. de actividades programadas en el mes del plan de acción del modelo de cultura) * 100	%	100.00	100.00	0.00	100.00
Fortalecer los recursos para el Gobierno Digital	27. Nivel de disponibilidad del servicio TIC	(Nivel de disponibilidad total NGC, SAP y Comunicaciones)/3) * 100	%	99.70	100.00	0.30	100.30
Fortalecer capacidades para gestionar la infraestructura eléctrica	28. Nivel de implementación del sistema de gestión de activos	(Nro. de actividades ejecutadas/ Número de actividades programadas) * 100	%	100.00	98.15	-1.85	98.15
Fortalecer la capacidad financiera	29. Reestructuración endeudamiento corto plazo	Pasivo Corriente / Pasivo No Corriente - Ingresos Diferidos	Veces	3.25	3.52	0.27	91.69
						Total	101.86

ANEXO 02

Presupuesto de ingresos y egresos al IV Trimestre 2024 (1/2)

RUBROS	Real	Real	Diferencia	Var	Meta	Diferencia	Var	Meta	Meta	Avance	Avance
	Del Año 2024	Del Año 2023		%	Del Año 2024		%	Anual Inicial	Anual Actual	%	%
1 INGRESOS	1,019,898,780	1,047,961,487	-28,062,707	-2.68%	1,018,584,950	1,313,830	0.13%	979,167,504	1,018,584,950	104.16%	100.13%
1.1 Venta de Bienes	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
1.2 Venta de Servicios	961,781,769	941,812,109	19,969,660	2.12%	960,103,842	1,677,927	0.17%	920,571,154	960,103,842	104.48%	100.17%
1.3 Ingresos Financieros	1,802,859	13,986,348	-12,183,489	-87.11%	2,474,223	-671,364	-27.13%	3,460,224	2,474,223	52.10%	72.87%
1.4 Ingresos por participacion o dividendos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
1.5 Ingresos complementarios	46,718,319	44,103,262	2,615,057	5.93%	46,498,365	219,954	0.47%	45,628,639	46,498,365	102.39%	100.47%
1.6 Otros	9,595,833	48,059,768	-38,463,935	-80.03%	9,508,520	87,313	0.92%	9,507,487	9,508,520	100.93%	100.92%
2 EGRESOS	770,284,136	740,141,625	30,142,511	4.07%	779,864,400	-9,580,264	-1.23%	753,008,312	779,864,400	102.29%	98.77%
2.1 Compra de Bienes	466,088,009	447,944,150	18,143,859	4.05%	460,280,236	5,807,773	1.26%	447,411,064	460,280,236	104.17%	101.26%
2.1.1 Insumos y suministros	465,438,809	447,254,439	18,184,370	4.07%	459,532,356	5,906,453	1.29%	446,663,184	459,532,356	104.20%	101.29%
2.1.2 Combustibles y lubricantes	617,310	689,711	-72,401	-10.50%	705,349	-88,039	-12.48%	747,880	705,349	82.54%	87.52%
2.1.3 Otros	31,890	0	31,890	100.00%	42,531	-10,641	-25.02%	0	42,531	100.00%	74.98%
2.2 Gastos de personal (GIP)	49,380,997	48,636,898	744,099	1.53%	55,223,116	-5,842,119	-10.58%	57,858,391	55,223,116	85.35%	89.42%
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	28,115,844	27,815,384	300,460	1.08%	30,456,124	-2,340,280	-7.68%	31,517,698	30,456,124	89.21%	92.32%
2.2.1.1 Basica (GIP)	21,444,597	20,840,864	603,733	2.90%	22,651,700	-1,207,103	-5.33%	23,649,844	22,651,700	90.68%	94.67%
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	2,568,160	3,318,168	-750,008	-22.60%	3,325,231	-757,071	-22.77%	3,325,231	3,325,231	77.23%	77.23%
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	3,535,388	3,268,302	267,086	8.17%	3,736,396	-201,008	-5.38%	3,929,528	3,736,396	89.97%	94.62%
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	439,235	272,772	166,463	61.03%	610,900	-171,665	-28.10%	481,198	610,900	91.28%	71.90%
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	128,464	115,278	13,186	11.44%	131,897	-3,433	-2.60%	131,897	131,897	97.40%	97.40%
2.2.1.6 Otros (GIP)	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio (GIP)	2,181,699	2,026,689	155,010	7.65%	2,418,748	-237,049	-9.80%	2,489,721	2,418,748	87.63%	90.20%
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	2,341,171	2,194,722	146,449	6.67%	2,133,785	207,386	9.72%	2,165,655	2,133,785	108.10%	109.72%
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
2.2.5 Capacitacion (GIP)	532,697	624,291	-91,594	-14.67%	600,000	-67,303	-11.22%	600,000	600,000	88.78%	88.78%
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	580,000	348,864	231,136	66.25%	1,254,618	-674,618	-53.77%	1,254,618	1,254,618	46.23%	46.23%
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	15,629,586	15,626,948	2,638	0.02%	18,359,841	-2,730,255	-14.87%	19,830,699	18,359,841	78.82%	85.13%
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	34,473	141,774	-107,301	-75.68%	92,847	-58,374	-62.87%	120,538	92,847	28.60%	37.13%
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	160,638	243,377	-82,739	-34.00%	280,605	-119,967	-42.75%	290,000	280,605	55.39%	57.25%
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	529,812	480,173	49,639	10.34%	481,720	48,092	9.98%	491,040	481,720	107.90%	109.98%
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	376,613	334,291	42,322	12.66%	401,058	-24,445	-6.10%	444,514	401,058	84.72%	93.90%
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	216,000	0	216,000	100.00%	400,000	-184,000	-46.00%	400,000	400,000	54.00%	54.00%
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	260,428	1,627,966	-1,367,538	-84.00%	2,000,000	-1,739,572	-86.98%	2,000,000	2,000,000	13.02%	13.02%
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	33,842	161,010	-127,168	-78.98%	135,325	-101,483	-74.99%	280,000	135,325	12.09%	25.01%
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	3,218,829	2,295,850	922,979	40.20%	3,218,829	0	0.00%	3,336,909	3,218,829	96.46%	100.00%
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	10,527,025	10,081,613	445,412	4.42%	10,527,025	0	0.00%	11,615,897	10,527,025	90.63%	100.00%
2.2.7.10 Otros (GIP)	271,926	260,894	11,032	4.23%	822,432	-550,506	-66.94%	851,801	822,432	31.92%	33.06%
2.3 Servicios prestados por terceros	158,028,640	153,772,361	4,256,279	2.77%	158,617,260	-588,620	-0.37%	141,594,634	158,617,260	111.61%	99.63%
2.3.1 Transporte y almacenamiento	838,754	841,652	-2,898	-0.34%	948,949	-110,195	-11.61%	948,949	948,949	88.39%	88.39%
2.3.2 Tarifas de servicios publicos	2,685,093	2,902,022	-216,929	-7.48%	2,996,267	-311,174	-10.39%	2,996,267	2,996,267	89.61%	89.61%
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	6,130,584	9,188,002	-3,057,418	-33.28%	8,188,823	-2,058,239	-25.13%	10,536,849	8,188,823	58.18%	74.87%
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	1,396,602	4,537,362	-3,140,760	-69.22%	3,737,060	-2,340,458	-62.63%	6,136,340	3,737,060	22.76%	37.37%
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	1,896,873	2,150,823	-253,950	-11.81%	1,905,841	-8,968	-0.47%	1,905,841	1,905,841	99.53%	99.53%
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	2,724,505	2,381,719	342,786	14.39%	2,370,390	354,115	14.94%	2,370,390	2,370,390	114.94%	114.94%
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	112,604	118,098	-5,494	-4.65%	175,532	-62,928	-35.85%	124,278	175,532	90.61%	64.15%
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	60,520,568	60,985,444	-464,876	-0.76%	61,401,133	-880,565	-1.43%	53,993,713	61,401,133	112.09%	98.57%
2.3.5 Alquileres	830,321	994,241	-163,920	-16.49%	1,127,939	-297,618	-26.39%	1,127,939	1,127,939	73.61%	73.61%
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	6,691,641	6,703,904	-12,263	-0.18%	7,158,732	-467,091	-6.52%	7,158,732	7,158,732	93.48%	93.48%
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	5,117,481	5,003,473	114,008	2.28%	5,306,955	-189,474	-3.57%	5,306,955	5,306,955	96.43%	96.43%
2.3.6.2 Guardiana (GIP)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%	0.00%
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	1,574,160	1,700,431	-126,271	-7.43%	1,851,777	-277,617	-14.99%	1,851,777	1,851,777	85.01%	85.01%
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	529,378	535,601	-6,223	-1.16%	827,335	-297,957	-36.01%	827,335	827,335	63.99%	63.99%
2.3.8 Otros	79,802,301	71,621,495	8,180,806	11.42%	75,968,082	3,834,219	5.05%	64,004,850	75,968,082	124.68%	105.05%
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	31,259	56,189	-24,930	-44.37%	100,678	-69,419	-68.95%	223,178	100,678	14.01%	31.05%
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y servicios (GIP)	2,612,625	2,990,289	-377,664	-12.63%	2,634,446	-21,821	-0.83%	2,286,325	2,634,446	114.27%	99.17%
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	60,817,907	52,124,098	8,693,809	16.68%	58,910,971	1,906,936	3.24%	49,522,150	58,910,971	122.81%	103.24%
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	16,340,510	16,450,919	-110,409	-0.67%	14,321,987	2,018,523	14.09%	11,973,197	14,321,987	136.48%	114.09%
2.4 Tributos	74,418,113	69,601,757	4,816,356	6.92%	83,223,015	-8,804,902	-10.58%	81,502,273	83,223,015	91.31%	89.42%
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	132,255	140,391	-8,136	-5.80%	212,927	-80,672	-37.89%	212,927	212,927	62.11%	62.11%
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	74,285,858	69,461,366	4,824,492	6.95%	83,010,088	-8,724,230	-10.51%	81,289,346	83,010,088	91.38%	89.49%
2.5 Gastos diversos de Gestion	17,949,257	15,302,032	2,647,225	17.30%	17,253,570	695,687	4.03%	17,755,807	17,253,570	101.09%	104.03%
2.5.1 Seguros	4,522,170	3,261,301	1,260,869	38.66%	4,668,902	-146,732	-3.14%	5,163,537	4,668,902	87.58%	96.86%
2.5.2 Viajeros (GIP)	1,548,374	1,430,494	117,880	8.24%	1,430,494	117,880	8.24%	1,038,096	1,430,494	149.16%	108.24%
2.5.3 Gastos de Representacion	169	12,100	-11,931	-98.60%	598	-429	-71.74%	598	598	28.26%	28.26%
2.5.4 Otros	11,878,544	10,598,137	1,280,407	12.08%	11,153,576	724,968	6.50%	11,553,576	11,153,576	102.81%	106.50%
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	11,878,544	10,598,137	1,280,407	12.08%	11,153,576	724,968	6.50%	11,553,576	11,153,576	102.81%	106.50%
2.6 Gastos Financieros	4,419,120	4,884,427	-465,307	-9.53%	5,267,203	-848,083	-16.10%	6,886,143	5,267,203	64.17%	83.90%
2.7 Otros	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
RESULTADO DE OPERACION	249,614,644	307,819,862	-58,205,218	-18.91%	238,720,550	10,894,094	4.56%	226,159,192	238,720,550	110.37%	104.56%

Presupuesto de ingresos y egresos al IV Trimestre 2024 (2/2)

RUBROS	Real Del Año 2024	Real Del Año 2023	Diferencia	Var %	Meta Del Año 2024	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
3 GASTOS DE CAPITAL	265,335,664	272,881,865	-7,546,201	-2.77%	265,335,664	0	0.00%	235,638,606	265,335,664	112.60%	100.00%
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	117,646,177	138,579,153	-20,932,976	-15.11%	117,646,177	0	0.00%	93,974,526	117,646,177	125.19%	100.00%
3.1.1 Proyecto de Inversion	64,679,089	51,039,907	13,639,182	26.72%	64,679,089	0	0.00%	72,942,050	64,679,089	88.67%	100.00%
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	52,967,088	87,539,246	-34,572,158	-39.49%	52,967,088	0	0.00%	21,032,476	52,967,088	251.83%	100.00%
3.2 Inversion Financiera	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
3.3 Otros	147,689,487	134,302,712	13,386,775	9.97%	147,689,487	0	0.00%	141,664,080	147,689,487	104.25%	100.00%
4 INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
4.1 Aportes de Capital	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
4.2 Ventas de activo fijo	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
4.3 Otros	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
5 TRANSFERENCIAS NETAS	10,255,905	6,306,142	3,949,763	62.63%	0	10,255,905	100.00%	0	0	100.00%	100.00%
5.1 Ingresos por Transferencias	77,445,608	72,045,477	5,400,131	7.50%	67,395,399	10,050,209	14.91%	60,362,442	67,395,399	128.30%	114.91%
5.2 Egresos por Transferencias	67,189,703	65,739,335	1,450,368	2.21%	67,395,399	-205,696	-0.31%	60,362,442	67,395,399	111.31%	99.69%
RESULTADO ECONOMICO	-5,465,115	41,244,139	-46,709,254	-113.25%	-26,615,114	21,149,999	-79.47%	-9,479,414	-26,615,114	57.65%	20.53%
6 FINANCIAMIENTO NETO	24,704,064	-44,810,263	69,514,327	-155.13%	82,023,270	-57,319,206	-69.88%	4,935,968	82,023,270	500.49%	30.12%
6.1 Financiamiento Externo Neto	0	0	0	0.00%	891,386	-891,386	-100.00%	2,531,400	891,386	0.00%	0.00%
6.1.1. Financiamiento largo plazo	0	0	0	0.00%	891,386	-891,386	-100.00%	2,531,400	891,386	0.00%	0.00%
6.1.1.1 Desembolsos	0	0	0	0.00%	1,041,644	-1,041,644	-100.00%	2,531,400	1,041,644	0.00%	0.00%
6.1.1.2 Servicios de Deuda	0	0	0	0.00%	150,258	-150,258	-100.00%	0	150,258	0.00%	0.00%
6.1.1.2.1 Amortizacion	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0.00%	150,258	-150,258	-100.00%	0	150,258	0.00%	0.00%
6.1.2. Financiamiento corto plazo	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.1.2.1 Desembolsos	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.1.2.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.1.2.2.1 Amortizacion	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.2 Financiamiento Interno Neto	24,704,064	-44,810,263	69,514,327	-155.13%	81,131,884	-56,427,820	-69.55%	2,404,568	81,131,884	1027.38%	30.45%
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.2.1.1 Desembolsos	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.2.1.2.1 Amortizacion	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0	0	0.00%	0.00%
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	24,704,064	-44,810,263	69,514,327	-155.13%	81,131,884	-56,427,820	-69.55%	2,404,568	81,131,884	1027.38%	30.45%
6.2.2.1 Desembolsos	237,000,000	209,000,000	28,000,000	13.40%	306,521,372	-69,521,372	-22.68%	271,506,859	306,521,372	87.29%	77.32%
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	212,295,936	253,810,263	-41,514,327	-16.36%	225,389,488	-13,093,552	-5.81%	269,102,291	225,389,488	78.89%	94.19%
6.2.2.2.1 Amortizacion	204,910,867	243,699,728	-38,788,861	-15.92%	217,104,029	-12,193,162	-5.62%	258,172,663	217,104,029	79.37%	94.38%
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda	7,385,069	10,110,535	-2,725,466	-26.96%	8,285,459	-900,390	-10.87%	10,929,628	8,285,459	67.57%	89.13%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	21,080,381	11,017,745	10,062,636	91.33%	20,377,567	702,814	3.45%	37,094,500	20,377,567	56.83%	103.45%
SALDO FINAL	40,319,330	7,451,621	32,867,709	441.08%	75,785,723	-35,466,393	-46.80%	32,551,054	75,785,723	123.86%	53.20%
GIP-TOTAL	116,686,362	111,048,261	5,638,101	5.08%	123,120,235	-6,433,873	-5.23%	117,007,824	123,120,235	99.73%	94.77%
Impuesto a la Renta	63,559,174	59,141,425	4,417,749	7.47%	62,574,130	985,044	1.57%	66,430,897	69,265,221	95.68%	91.76%

ANEXO 03

Estado de Resultados Integrales al IV Trimestre 2024

RUBROS	Real Año 2024	Real Año 2023	Diferencia	Var %	Meta Año 2024	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS											
Ventas Netas de Bienes											
Prestación de Servicios	977,159,040	945,062,877	32,096,163	3.40%	964,623,680	12,535,360	1.30%	920,586,876	964,623,680	106.15%	101.30%
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	977,159,040	945,062,877	32,096,163	3.40%	964,623,680	12,535,360	1.30%	920,586,876	964,623,680	106.15%	101.30%
Costo de Ventas	714,232,151	677,790,605	36,441,546	5.38%	702,154,303	12,077,848	1.72%	674,401,059	702,154,303	105.91%	101.72%
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	262,926,889	267,272,272	-4,345,383	-1.63%	262,469,377	457,512	0.17%	246,185,817	262,469,377	106.80%	100.17%
Gastos de Ventas y Distribución	27,022,442	30,847,118	-3,824,676	-12.40%	31,872,775	-4,850,333	-15.22%	35,484,220	31,872,775	76.15%	84.78%
Gastos de Administración	45,621,222	47,545,115	-1,923,893	-4.05%	46,977,173	-1,355,951	-2.89%	44,832,581	46,977,173	101.76%	97.11%
Ganancia (Pérdida) de la baja de Activos Financieros medidos al Costo	-6,891,647	-5,684,507	-1,207,140	21.24%	-5,934,696	-956,951	16.12%	-5,993,596	-5,934,696	114.98%	116.12%
Otros Ingresos Operativos	39,565,952	35,097,560	4,468,392	12.73%	33,800,469	5,765,483	17.06%	33,404,383	33,800,469	118.45%	117.06%
Otros Gastos Operativos	1,320,672	0	1,320,672	#DIV/0!	1,909,286	-588,614	-30.83%	1,601,058	1,909,286	82.49%	69.17%
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	221,636,858	218,293,092	3,343,766	1.53%	209,575,916	12,060,942	5.75%	191,678,745	209,575,916	115.63%	105.75%
Ingresos Financieros	5,775,192	18,856,883	-13,081,691	-69.37%	6,216,085	-440,893	-7.09%	6,216,085	6,216,085	92.91%	92.91%
Diferencia de cambio (Ganancias)	1,933,549	3,715,878	-1,782,329	-47.97%	2,277,841	-344,292	-15.11%	2,277,841	2,277,841	84.89%	84.89%
Gastos Financieros	8,083,222	9,935,949	-1,852,727	-18.65%	9,099,388	-1,016,166	-11.17%	10,412,885	9,099,388	77.63%	88.83%
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	3,300,080	3,664,148	-364,068	-9.94%	4,354,406	-1,054,326	-24.21%	2,932,020	4,354,406	112.55%	75.79%
Participación de los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjunto	0	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro	0	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	217,962,297	227,265,756	-9,303,459	-4.09%	204,616,048	13,346,249	6.52%	186,827,766	204,616,048	116.66%	106.52%
Gasto por Impuesto a las Ganancias	64,342,630	63,812,710	529,920	0.83%	62,612,511	1,730,119	2.76%	57,468,221	62,612,511	111.96%	102.76%
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	153,619,667	163,453,046	-9,833,379	-6.02%	142,003,537	11,616,130	8.18%	129,359,545	142,003,537	118.75%	108.18%
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper	0	0	0	0%	0	0	0%	0	0	0%	0%
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	153,619,667	163,453,046	-9,833,379	-6.02%	142,003,537	11,616,130	8.18%	129,359,545	142,003,537	118.75%	108.18%