



Lima, 30 de octubre del 2023

OFICIO N° 0368-2023-GPC-FONAFE

Señor
Javier Muro Rosado
Gerente General
ELECTRONORTE S.A.
Presente. -

Asunto : Modificación Presupuestal del año 2023

Estimado señor:

Me dirijo a usted con la finalidad de hacer de su conocimiento que el presupuesto de su representada para el año 2023, ha sido modificado mediante Acuerdo de Directorio N° 002-2023/010-FONAFE. Dicha modificación presupuestal considera los siguientes montos expresados en soles.

Ingresos	888,201,736
De Operación	600,887,604
De Capital	0
Transferencias (Ingresos)	30,804,424
Financiamiento (Desembolsos)	241,000,000
Resultado de Ejercicios Anteriores	15,509,708
Egresos	888,201,736
De Operación	505,969,165
Gasto Integrado de Personal	73,843,295
Gasto de Personal	38,375,790
Sueldos y Salarios	23,734,231
Indemnización por Cese de Relación Laboral	150,000
Incentivo por Retiro Voluntario	200,000
Participación de trabajadores	3,216,213
Tributos	24,437,532
De Capital	98,851,367
Transferencias (Egresos)	25,096,583
Financiamiento (Servicio de Deuda)	238,668,793
Saldo Final	19,615,828
Resultado Económico	1,774,913

En tal sentido, su representada deberá proceder a aprobar el Presupuesto desagregado elaborado a partir de los montos mencionados anteriormente; así como el correspondiente Plan Operativo, de conformidad con lo establecido en la "Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE".

Sin otro particular, quedo de usted.

Atentamente,

Documento Firmado Digitalmente
Héctor Buzaglo de Bracamonte
Gerente Corporativo de Planeamiento y Control de Gestión

Esta es una representación impresa cuya autenticidad puede ser contrastada con la representación imprimible localizada en la sede digital de FONAFE. La representación imprimible ha sido generada atendiendo lo dispuesto en la Directiva N° 003-2021-PCM/SGTD. La verificación puede ser efectuada a partir del 30/10/2023 10:38:52 a.m.. Base Legal: Decreto Legislativo N° 1412, Decreto Supremo N° 029-2021-PCM y la Directiva N° 002-2021-PCM/SGTD.

URL: <https://sied.fonafe.gob.pe/visorSIEDWeb/>
CVD: 0089 2031 7244 5045



Av. Paseo de la República 3121, San Isidro, Lima 15047, Perú

(511) 440 4222

www.fonafe.gob.pe





Ensa

**PLAN OPERATIVO Y PRESUPUESTO
MODIFICADO
AÑO 2023**

INFORME DE MODIFICACION DEL PLAN OPERATIVO Y PRESUPUESTO

I.- Aspectos Generales

1.1. Naturaleza Jurídica

Datos Generales

Empresa Regional de Servicio Público de Electricidad, ELECTRONORTE S.A. es la empresa encargada de brindar el servicio público de electricidad dentro de su zona de concesión, mediante la distribución y comercialización de energía eléctrica adquirida a empresas generadoras. ELECTRONORTE S.A. se encuentra establecida de acuerdo a las leyes de la República del Perú, y su domicilio legal es San Martín N° 250, Chiclayo, Departamento de Lambayeque. Su central telefónica es el N° 51-74-481210 y el servicio de fax en el anexo N° 21122. ELECTRONORTE S.A. cuenta con tres (03) unidades de negocio Chiclayo, Cajamarca Centro y Sucursales.

Constitución e Inscripción

Electronorte S.A., se constituyó el 21-12-83 mediante R.M. N° 321-83-EM-D.G.E.

1.2. Objeto Social

El Objeto Social de Electronorte S.A. es realizar con Autonomía, en su área de responsabilidad todas las actividades propias del Servicio Público de Electricidad, de conformidad a lo dispuesto por la Ley General de Electricidad su Reglamento y Disposiciones Modificadoras y Complementarias, podrá efectuar asimismo todos los Actos y Operaciones Civiles, Industriales y Comerciales relacionadas ó conducentes al Objeto Principal.

1.3. Área de Influencia

ELECTRONORTE S.A. tiene como actividad principal la distribución y comercialización de energía eléctrica dentro de las áreas de sus concesiones autorizadas comprendidas en las provincias de: Lambayeque, Ferreñafe, Chiclayo en el Departamento de Lambayeque; Chota, Cutervo, Santa Cruz, Hualgayoc en el Departamento de Cajamarca.

1.4. Fundamentos Estratégicos

a. Visión

Ser una empresa reconocida a nivel nacional e internacional por su buen desempeño y contribución al desarrollo económico, social y ambiental del país.

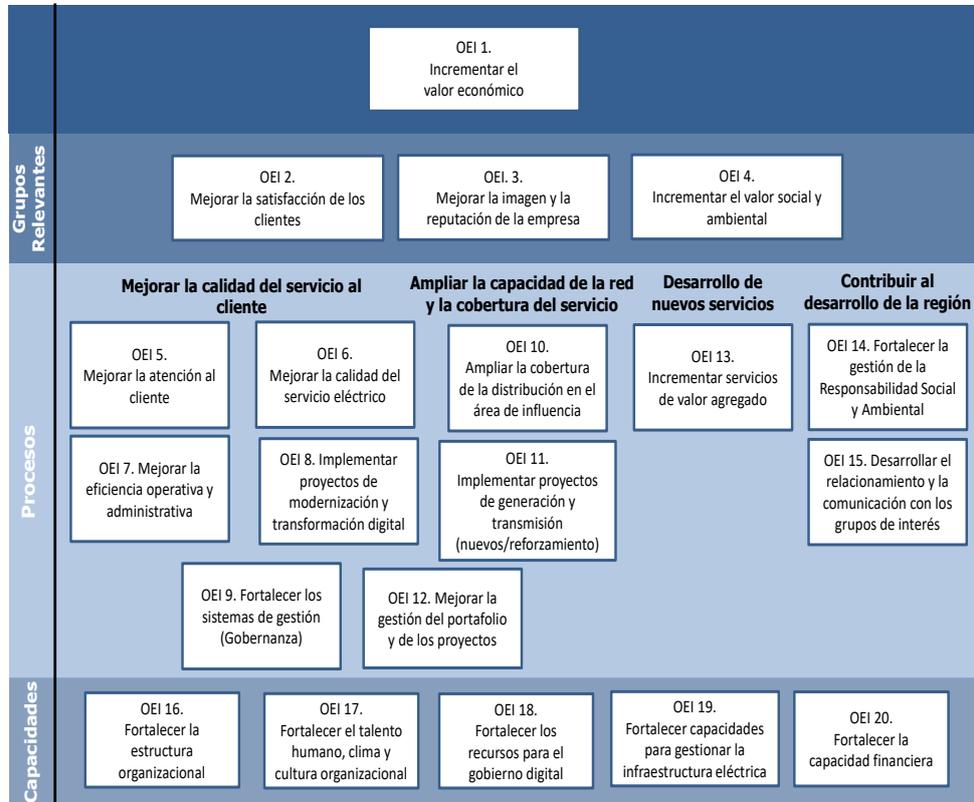
b. Misión

Somos una empresa del Grupo Distriluz que satisface las necesidades del servicio de energía eléctrica en nuestra área de influencia, con una gestión sostenible y equipo humano comprometido.

c. Horizonte del Plan Estratégico

El horizonte de aplicación del Plan Estratégico corresponde a un período de 5 años (2022-2026).

d. Objetivos Estratégicos



1.5. Descripción de las Líneas de negocio de la empresa

La línea de negocio de Electronorte S.A. es brindar el servicio público de electricidad dentro de su zona de concesión mediante la distribución y comercialización de energía eléctrica adquirida a empresas generadoras.

1.6. Información cuantitativa de líneas de negocio previstas para el cierre del año.

1.6.1 Aspectos Operativos

- ✓ La Llegada del Ciclón Yaku desde el mes de febrero 2023, ha ocasionado intensas lluvias que derivaron en inundaciones, desbordes de ríos y activaciones de quebradas en diferentes zonas de nuestra concesión, afectando nuestras redes, en muchos casos fueron derribados los postes de concreto afectado en el servicio a miles de usuarios; sí como la afectación de postes de alumbrado público y cableado aéreo principalmente en las provincias de Lambayeque, Chiclayo y Ferreñafe de la Región Lambayeque, es una de las regiones

donde se han presentado mayores interrupciones eléctricas ocasionando desbordes de ríos carreteras, caída de árboles, zonas inaccesibles, afectando la continuidad del servicio de electricidad, lo cual genera la incomodidad y descontento de nuestros clientes, reflejándose en reclamos por los tiempos que nos toma la reposición de servicio en varios sectores y en otros, por la necesidad de realizar cortes de servicio por Riesgo Eléctrico.

La capacidad operativa de la empresa estuvo al 100% destinada a las interrupciones de servicio, dejando de lado la instalación de servicios nuevos y reaperturas, con la finalidad atender el servicio de energía a nuestros clientes.

- ✓ Continuar ejecución de remodelaciones de redes a fin de superar tramos críticos en distribución por vida útil del activo, recuperando anillados y desarrollando redundancia de redes, así como atención del Procedimiento N° 228-2009 OS/CD - Seguridad Pública en las 03 Unidades Empresariales exigencia normativa y cumplimiento de metas.
- ✓ Continuar programa de instalación de luminarias led de alta potencia en las principales vías de las 03 Unidades Empresariales, se ha instalado a setiembre del año 2023 la cantidad de 28,513 unidades; se ha realizado la primera entrega de la adquisición del nuevo contrato GR 17-2023 el cual contempla la entrega de 40,000 unidades en potencias de 55w, 100w y 150w, vía FONAFE.

1.6.2 Aspectos Económicos

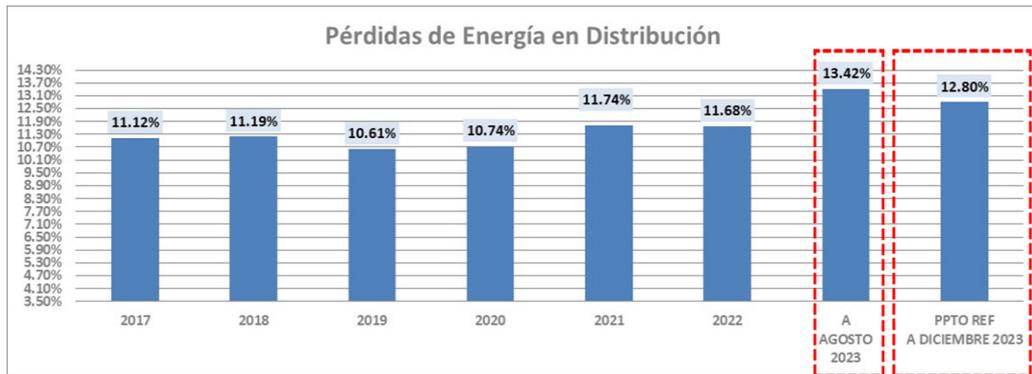
- ✓ Electronorte S.A. se encuentra dentro del ámbito de aplicación del DU 032-2023 para las contrataciones en el marco de la atención de la Declaratoria de Emergencia por el Fenómeno del Niño, según las condiciones del DS 072-2023-PCM y DS 089-2023-PCM. De acuerdo con el referido dispositivo precisa en su numeral 2.2: " (...) Las contrataciones de bienes, servicios y obras a realizarse bajo el procedimiento de selección previsto en el numeral precedente se incluyen en un listado, el cual puede ser modificado. Dicho listado y sus modificaciones son aprobados mediante Resolución del Titular de la Entidad, siendo esta facultad indelegable. Es condición para convocar la Adjudicación Simplificada con reglas especiales, que la prestación objeto de este procedimiento se encuentre previamente comprendida en el listado indicado (...)"

En consecuencia, se realizó el consolidado de requerimientos por las áreas usuarias con los que se establece medidas en materia de contrataciones del estado para la ejecución de acciones de prevención debido al peligro inminente ante intensas precipitaciones pluviales (periodo 2023 – 2024) y otros eventos asociados a la posible ocurrencia del fenómeno del niño.

1.6.3 Aspectos Financieros

- ✓ Nos afecta la falta de financiamiento de largo plazo, esta necesidad, nos obliga a seguir endeudándonos a corto plazo, no siendo la salida técnica más adecuada.

El siguiente cuadro, muestra la evolución de las pérdidas de energía. Se ha previsto variaciones del volumen de energía del presupuesto modificado con relación al marco aprobado del año 2023, considerando la ejecución real al mes de agosto, se estima una disminución del volumen de energía vendido de 22,7 GWH y el incremento de la pérdida de energía de 10,30% inicial a 12,80% modificado.



II.- Antecedentes

2.1 Presupuesto y Plan Operativo Inicial

El Presupuesto Inicial de la Empresa del presente año, fue aprobado por el Directorio de FONAFE mediante Acuerdo N° 002-2022/013-FONAFE, y aprobado a nivel desagregado mediante Sesión de Directorio 24-2022 llevada a cabo el día 29 de diciembre de 2022.

El Plan Operativo Inicial de la Empresa del presente año, fue aprobado por el Directorio mediante Acuerdo N°003/24-2022 de fecha 29 de diciembre de 2022.

2.2. Modificaciones del Presupuesto y Plan Operativo (Con aprobaciones de FONAFE y ratificaciones de la Empresa)

El Presupuesto y Plan Operativo de la Empresa, ha registrado en el transcurso del año las siguientes modificaciones:

2.2.1 La modificación presupuestal, fue aprobada por el Directorio de FONAFE mediante Acuerdo de Directorio N° 002-2023/010-FONAFE de fecha 30 de octubre de 2023.

2.3. Modificaciones del Presupuesto y Plan Operativo (Con aprobaciones sólo de la Empresa)

No Registra

III.- Plan Operativo

3.1. Objetivos del Plan Operativo Modificado

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Indicador	Formula de Cálculo	Unidad de Medida	Marco Inicial	Marco
					Año 2023	Modificado
					a.	c.
OEI1. Incrementar el valor económico	OEO1. Incrementar utilidades	1. Margen operativo	$(\text{Utilidad operativa} / \text{ingresos operativos totales}) * 100$	%	9.73	10.21
OEI2. Mejorar la Satisfacción de los clientes	OEO2. Mejorar resultados de la encuesta de satisfacción del cliente	2. Nivel de cumplimiento Plan de Mejora encuesta de satisfacción del cliente	$(\text{Nro. de actividades ejecutadas} / \text{Número de actividades programadas}) * 100$	%	100.00	100.00
OEI3. Mejorar la imagen y la reputación de la empresa						
OEI4. Incrementar el valor social y ambiental						
OEI5. Mejorar atención al cliente	OEO3. Mejorar el nivel de atención del cliente	3. Nivel de satisfacción en la atención recibida	$(\text{Total de Encuestas de satisfacción} / \text{Total de Encuestas Realizadas}) * 100$	%	51.00	50.39
OEI6. Mejorar calidad del servicio eléctrico	OEO4. Mejorar la calidad de los servicios eléctricos	4. Horas de interrupción en Sistemas Eléctricos Críticos	$\sum (\text{Usuarios Afectados} \times \text{Duración de la Interrupción en Horas}) / (\text{Total Usuarios})$	Horas	5.90	8.79
		5. Interrupciones en Sistemas Eléctricos Críticos	$\sum (\text{Usuarios Afectados} \times \text{Número de Interrupciones}) / (\text{Total Usuarios})$	Veces	4.50	4.60
		6. Atención de denuncias de AP	$(\text{N}^\circ \text{ de denuncias atendidas} / \text{N}^\circ \text{ total de denuncias recibidas}) * 100$	%	100.00	100.00
OEI7. Mejorar la eficiencia operativa y administrativa	OEO5. Eficiencia de gastos administrativos	7. Eficiencia administrativa	$(\text{Gastos administrativos}) / \text{Ingresos por actividades ordinarias} * 100$	%	3.95	3.87
	OEO6. Aumentar la eficiencia del uso de los activos	8. Reducción de inventario inmovilizado	$\text{Monto de reducción de stock con antigüedad mayor a 3 años previsto (en S/ MM)}$	S/ MM	0.26	0.26
	OEO7. Asegurar el cumplimiento del Plan Anual de Seguridad y Salud en el Trabajo	9.- Cumplimiento del PASST	$(\text{N}^\circ \text{ de actividades ejecutadas del PASST} / \text{Total de actividades programadas del PASST}) * 100$	%	NUEVO	100.00
	OEO8. Reducir las pérdidas de energía	10. Pérdidas de energía en distribución	$[(\text{Energía Entregada en distribución} - \text{Energía consumida por clientes de la empresa y/o terceros en la red de distribución}) / \text{Energía total Entregada}] * 100$	%	10.30	12.80
OEI8. Implementar proyectos de modernización y transformación digital	OEO9. Implementar Plan de Transformación y Gobierno Digital	11. Nivel de implementación del Plan de Gobierno y Transformación Digital	$(\text{Nro. de actividades ejecutadas} / \text{Número de actividades programadas}) * 100$	%	100.00	100.00
OEI9 Fortalecer los sistemas de gestión (Gobernanza)	OEO10. Fortalecer el Buen Gobierno Corporativo de la empresa	12. Cobertura de brechas plan integrado de CBGC, GIR y SCI	$(\text{N}^\circ \text{ de brechas implementadas} / \text{Número de brechas programadas}) * 100$	%	100.00	100.00
	OEO11. Fortalecer el modelo de cumplimiento	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)	%	90.00	90.00
	OEO12. Prevenir la existencia de actos de soborno	14. Nivel de cumplimiento del programa de Cumplimiento del Sistema de Gestión Antisoborno.	$(\text{Nro. de actividades ejecutadas SGA} / \text{Número de actividades programadas SGA}) * 100$	%	NUEVO	100.00
OEI10. Ampliar la cobertura de las redes de distribución en el área de influencia	OEO13. Incrementar el número de clientes	15. Variación neta del número de clientes	$\text{Crecimiento porcentual neto (ingresos y salidas) de clientes regulados y libres}$	%	4.21	3.54
OEI11. Implementar proyectos de generación y transmisión (nuevos/reforzamiento)	OEO14. Incrementar operatividad de las centrales de generación	16. Recuperación e incremento de potencia en las centrales de generación	$\text{Potencia nominal (MW) recuperado y/o incorporado al sistema de generación}$	MW	2.05	0.80
	OEO15. Puesta en operación de componentes PIT	17. Nivel de implementación de Componentes PIT	$(\text{N}^\circ \text{ componentes instalados} / \text{N}^\circ \text{ componentes programados}) * 100$	%	100.00	100.00
OEI12. Mejorar la gestión del portafolio y de los proyectos	OEO16. Optimizar la gestión de inversiones	18. Eficiencia de inversiones FBK	$(\text{Monto ejecutado de Inversiones FBK} / \text{Monto programado de Inversiones Plan Inicial FBK}) * 100$	%	100.00	100.00
OEI13. Incrementar servicios de valor agregado	OEO17. Incrementar ingresos valor agregado	19. Contribución de ingresos extraordinarios	$(\text{Otros ingresos operativos} - \text{subsídios} / \text{Ingresos totales}) * 100$	%	2.15	2.49
OEI14. Fortalecer la gestión de Responsabilidad Social y Ambiental	OEO18. Fortalecer la Responsabilidad Social empresarial	20. Cobertura de brechas plan de RSE	$(\text{Nro. De brechas RSE implementadas} / \text{Número de brechas RSE programadas}) * 100$	%	100.00	100.00
	OEO19. Mejorar el manejo Ambiental	21. Cumplimiento Plan Anual Ambiental (PAA)	$(\text{Actividades ejecutadas} / \text{actividades programadas}) * 100$	%	100.00	100.00
OEI15. Desarrollar el relacionamiento y la comunicación con los grupos de interés	OEO20. Mejorar el relacionamiento y comunicación con los grupos de interés	22. Cumplimiento del Plan de Comunicación e Imagen	$(\text{Actividades ejecutadas} / \text{actividades programadas}) * 100$	%	100.00	100.00
OEI16. Fortalecer la estructura organizacional	OEO21. Lograr una nueva estructura organizacional	23. Grado de implementación de la nueva estructura organizacional	$(\text{Nro. de actividades ejecutadas} / \text{Número de actividades programadas}) * 100$	%	100.00	100.00
OEI17. Fortalecer el talento humano, clima y cultura organizacional	OEO22. Mejorar la percepción de los colaboradores	24. Índice de Clima Laboral	Resultado de encuesta sobre clima laboral	%	80.00	80.00
	OEO23. Desarrollar competencias en los colaboradores	25. Cumplimiento del Plan Anual de Capacitación (PACA)	$(\text{N}^\circ \text{ cursos ejecutados del PACA} / \text{N}^\circ \text{ cursos programados del PACA}) * 100$	%	100.00	100.00
	OEO24. Fortalecer la cultura organizacional	26. Cumplimiento del plan de acción del modelo de cultura	$(\text{N}^\circ \text{ actividades ejecutadas del plan de acción del modelo de cultura} / \text{Nro. de actividades programadas en el mes del plan de acción del modelo de cultura}) * 100$	%	100.00	100.00
OEI18. Fortalecer los recursos para el Gobierno Digital	OEO25. Fortalecer la disponibilidad y operatividad de la infraestructura TIC	27. Nivel de disponibilidad del servicio TIC	$(\text{Nivel de disponibilidad total NGC, SAP y Comunicaciones}) / 3 * 100$	%	99.70	99.70
OEI19. Fortalecer capacidades para gestionar la infraestructura eléctrica	OEO26. Fortalecer capacidades para la gestión de la infraestructura eléctrica	28. Nivel de implementación del sistema de gestión de activos	$(\text{Nro. de actividades ejecutadas} / \text{Número de actividades programadas}) * 100$	%	100.00	100.00
OEI20. Fortalecer la capacidad financiera	OEO27. Fortalecer la capacidad financiera	29. Reestructuración endeudamiento corto plazo	$\text{Pasivo Corriente} / \text{Pasivo No Corriente} - \text{Ingresos Diferidos}$	Veces	1.54	1.52

3.2. La modificación del Plan Operativo de la Empresa considera los indicadores que se detallan en el Anexo N° 02, los mismos que se describen a continuación:

a. Indicador 1: Margen Operativo, tiene por finalidad es analizar el desempeño operativo de la empresa, es decir la capacidad que tiene la empresa para generar beneficios. Se toma en cuenta al momento de analizar la generación operativa de negocios de la empresa cuando se requiere de una importante inversión.

- ❑ Real Año 2022 : 9,55 %
- ❑ Meta Inicial : 9,73 %
- ❑ Meta Actual : 9,73 %
- ❑ Meta Modificada : 10,21 %
- ❑ Forma de Cálculo : $(\text{Utilidad operativa} / \text{ingresos operativos totales}) * 100$

b. Indicador 2: Nivel de cumplimiento Plan de Mejora encuesta de satisfacción del cliente, tiene por finalidad medir el grado satisfacción del servicio brindado en calidad de producto y calidad de servicio a fin de promocionar y desarrollar medios para mejorar dicho grado de satisfacción durante un período.

- ❑ Real Año 2022 : 100,00%
- ❑ Meta Inicial : 100,00%
- ❑ Meta Actual : 100,00%
- ❑ Meta Modificada : 100,00%
- ❑ Forma de Cálculo : $(\text{Nro. de actividades ejecutadas} / \text{Número de actividades programadas}) * 100$

c. Indicador 3: Nivel de satisfacción en la atención recibida, tiene por finalidad medir el grado satisfacción del servicio brindado en calidad de producto y calidad de servicio a fin de promocionar y desarrollar medios para mejorar dicho grado de satisfacción durante un período.

- ❑ Real Año 2022 : 50,50%
- ❑ Meta Inicial : 51,00%
- ❑ Meta Actual : 51,00%
- ❑ Meta Modificada : 50,39%
- ❑ Forma de Cálculo : $(\text{Total de Encuestas de satisfacción} / \text{Total de Encuestas Realizadas}) * 100$

d. Indicador 4: Horas de interrupción en Sistemas Eléctricos Críticos, tiene por finalidad, de medir el período de tiempo, que en promedio, cada suministro quedó interrumpido. Es un índice de performance del suministro eléctrico empleado en la empresa que permite medir la calidad y continuidad del producto y así monitorear los límites de tolerancia permitidos por la norma técnica de calidad de los servicios eléctricos (NCTSE).

- ❑ Real Año 2022 : 6,00 horas
- ❑ Meta Inicial : 5,90 horas

- ❑ Meta Actual : 5,90 horas
- ❑ Meta Modificada : 8,79 horas
- ❑ Forma de Cálculo : $\sum (\text{Usuarios Afectados} \times \text{Duración de la Interrupción en Horas}) / (\text{Total Usuarios})$.

e. Indicador 5: Interrupciones en Sistemas Eléctricos Críticos, tiene por finalidad, medir el número de interrupciones que en promedio afectó a cada suministro de la empresa en un período de tiempo. Es un índice de performance del suministro eléctrico que se emplea en Electronorte S.A., para medir la calidad del servicio prestado y monitorear los límites de tolerancia permitidos por la norma técnica de calidad de los servicios eléctricos (NCTSE), garantizando la calidad y continuidad del producto, en beneficio de nuestros clientes.

- ❑ Real Año 2022 : 3,50 veces
- ❑ Meta Inicial : 4,50 veces
- ❑ Meta Actual : 4,50 veces
- ❑ Meta Modificada : 4,60 veces
- ❑ Forma de Cálculo : $\sum (\text{Usuarios Afectados} \times \text{Número de Interrupciones}) / (\text{Total Usuarios})$.

f. Indicador 6: Atención de denuncias de AP, tiene por finalidad, monitorear el avance en la atención de denuncias recibidas.

- ❑ Real Año 2022 : 100,0 %
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : $(\text{N}^\circ \text{ de denuncias atendidas} / \text{N}^\circ \text{ total de denuncias recibidas}) * 100$

g. Indicador 7: Eficiencia administrativa, tiene por finalidad, controlar y reducir los gastos administrativos.

- ❑ Real Año 2022 : 3,69%
- ❑ Meta Inicial : 3,95%
- ❑ Meta Actual : 3,95 %
- ❑ Meta Modificada : 3,87 %
- ❑ Forma de Cálculo : $(\text{Gastos administrativos} / \text{Ingresos por Actividades ordinarias}) * 100$

h. Indicador 8: Reducción de inventario inmovilizado, tiene por finalidad, optimizar la gestión de los inventarios, reduciendo los inventarios inmovilizados con antigüedad mayor a 3 años.

- ❑ Real Año 2022 : 0,11 S/ MM
- ❑ Meta Inicial : 0,26 S/ MM
- ❑ Meta Actual : 0,26 S/ MM
- ❑ Meta Modificada : 0,26 S/ MM
- ❑ Forma de Cálculo: Monto de reducción de stock con antigüedad mayor a 3 años previsto (en S/MM)

i. Indicador 9: Cumplimiento del PASST, tiene por finalidad, mantener los riesgos laborables bajo control, en forma práctica y efectiva.

- ❑ Real Año 2022 : 100,00%
- ❑ Meta Inicial : SIN PROPUESTA
- ❑ Meta Actual : SIN PROPUESTA
- ❑ Meta Modificada : 100,00%
- ❑ Forma de Cálculo : $\frac{\text{N}^\circ \text{ de actividades ejecutadas PASST}}{\text{Total de actividades programadas en el PASST}} \times 100$

j. Indicador 10: Pérdidas de energía en distribución, tiene por finalidad, determinar y evaluar el grado de avance en la ejecución del Plan Anual de Reducción de Pérdidas de energía.

- ❑ Real Año 2022 : 11,68%
- ❑ Meta Inicial : 10,30%
- ❑ Meta Actual : 10,30%
- ❑ Meta Modificada : 12,80%
- ❑ Forma de Cálculo : $\frac{[(\text{Energía Entregada en distribución} - \text{Energía consumida por clientes de la empresa y/o terceros en la red de distribución}) / \text{Energía total Entregada}] \times 100}{100}$

k. Indicador 11: Nivel de implementación del Plan de Gobierno y Transformación Digital, tiene por finalidad, medir el nivel de cumplimiento del Plan Anual de Transformación Digital.

- ❑ Real Año 2022 : ND
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : $\frac{\text{Nro. de actividades ejecutadas}}{\text{Número de actividades programadas}} \times 100$

l. Indicador 12: Cobertura de brechas plan integrado de CBGC, GIR y SCI, tiene por finalidad, evaluar el grado de cumplimiento en la implementación, en la empresa, de los principios del Código del buen Gobierno Corporativo para las sociedades peruanas. Lo que permitirá garantizar la transparencia, el respeto y tratamiento equitativo de los derechos de propiedad, la delimitación y asignación de responsabilidades, la vigencia de esquemas de control cruzado, el cumplimiento cuidadoso de obligaciones y compromisos, la eficiencia en la asignación de recursos y la eficacia en la ejecución de procesos. Así como también, medir el avance en la implementación del Plan de Gestion de Riesgos. Por último, medir el grado de implementación y desarrollo del Sistema de control interno en la empresa adecuado a las Nomas de control Interno establecidas por la Contraloría General de la República, con el propósito de cautelar y fortalecer los sistemas administrativos y operativos con acciones y actividades de control previo, simultáneo y posterior, contra los actos y prácticas indebidas o de corrupción,

propendiendo al debido y transparente logro de los objetivos y metas empresariales.

- ❑ Real Año 2022 : 99,0 %
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : (N° de brechas implementadas / Número de brechas programadas) * 100

m. Indicador 13: Nivel de implementación de las recomendaciones del Modelo de Cumplimiento, tiene por finalidad, evaluar el grado de cumplimiento en la implementación de recomendaciones del Modelo de Cumplimiento que busca evitar toda mala práctica y promover un ambiente de ética, transparencia y cumplimiento con el fin de identificar y reducir los riesgos de infringir la Ley, remediar eventuales infracciones y generar una cultura de cumplimiento en la empresa.

- ❑ Real Año 2022 : 52,1 %
- ❑ Meta Inicial : 90,0 %
- ❑ Meta Actual : 90,0 %
- ❑ Meta Modificada : 90,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : Nivel de implementación oportuna de las recomendaciones emitidas como parte del Modelo de Cumplimiento (internos y externos).

n. Indicador 14: Nivel de cumplimiento del programa de Cumplimiento del Sistema de Gestión Antisoborno, tiene por finalidad, implementar la gestión de riesgos de soborno en espacios vulnerables que dan paso a la comisión de actos que afectan el cumplimiento de objetivos asociados con la promoción de la integridad y lucha contra la corrupción.

- ❑ Real Año 2022 : ND
- ❑ Meta Inicial : SIN PROPUESTA
- ❑ Meta Actual : SIN PROPUESTA
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : (Nro. de actividades ejecutadas SGA / Número de actividades programadas SGA)* 100

o. Indicador 15: Variación neta del número de clientes, tiene por finalidad generar futuros beneficios en el negocio, satisfaciendo sus necesidades y mantener una comunicación que permita conocer qué debemos cambiar e innovar.

- ❑ Real Año 2022 : 5,88 %
- ❑ Meta Inicial : 4,21 %
- ❑ Meta Actual : 4,21 %
- ❑ Meta Modificada : 3,54 %
- ❑ Forma de Cálculo: Crecimiento porcentual neto (ingresos y salidas) de clientes regulados y libres

p. Indicador 16: Recuperación e incremento de potencia en las centrales de generación, tiene por finalidad generar futuros beneficios en el negocio, es necesario incrementar la potencia en las centrales de generación para cubrir la demanda de nuestros clientes.

- ❑ Real Año 2022 : 0,70 %
- ❑ Meta Inicial : 2,05 %
- ❑ Meta Actual : 2,05 %
- ❑ Meta Modificada : 0,80 %
- ❑ Forma de Cálculo: Potencia nominal (MW) recuperado y/o incorporado al sistema de generación

q. Indicador 17: Nivel de implementación de Componentes PIT, tiene por finalidad, medir el número de elementos instalados del PIT.

- ❑ Real Año 2022 : 0,0 %
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : $(N^{\circ} \text{ componentes instalados} / N^{\circ} \text{ componentes programados}) * 100$

r. Indicador 18: Eficiencia de inversiones FBK, tiene por finalidad, medir a través de la contabilización de las valorizaciones de obra, la desviación del avance económico – físico de los proyectos de inversión que ejecuta la Empresa; para establecer medidas de corrección oportunamente, buscando, además optimizar la aplicación de recursos y de procesos.

- ❑ Real Año 2022 : 120,0 %
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : $(\text{Monto ejecutado de Inversiones FBK} / \text{Monto programado de Inversiones Plan Inicial FBK}) * 100$

s. Indicador 19: Contribución de ingresos extraordinarios, tiene por finalidad, obtener mayores ingresos diferentes del giro del negocio.

- ❑ Real Año 2022 : 2,76 %
- ❑ Meta Inicial : 2,15 %
- ❑ Meta Actual : 2,15%
- ❑ Meta Modificada : 2,49 %
- ❑ Forma de Cálculo : $(\text{Otros ingresos operativos} - \text{subsidios} / \text{Ingresos totales}) * 100$

t. Indicador 20: Cobertura de brechas plan de RSE, tiene por finalidad, medir el avance de actividades consideradas en el año del Programa de Responsabilidad Social Empresarial.

- ❑ Real Año 2022 : 100,0 %

- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : (Nro. de brechas RSE implementadas / Número de brechas RSE programadas) * 100

u. Indicador 21: Cumplimiento Plan Anual Ambiental (PAA), tiene por finalidad, monitorear el avance del cumplimiento de las actividades programadas en el Plan Anual ambiental.

- ❑ Real Año 2022 : 100,0 %
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : (Actividades ejecutadas / actividades programadas) * 100

v. Indicador 22: Cumplimiento del Plan de Comunicación e Imagen, tiene por finalidad, monitorear el avance del cumplimiento de las actividades programadas en el Plan de Comunicación e Imagen.

- ❑ Real Año 2022 : 100,0 %
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : (Actividades ejecutadas / actividades programadas) * 100

w. Indicador 23: Grado de implementación de la nueva estructura organizacional, tiene por finalidad, ordenar y dirigir los diferentes componentes de una organización para alcanzar los objetivos propuestos. Este sistema puede incluir normas, funciones y responsabilidades.

- ❑ Real Año 2022 : ND
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : (Actividades ejecutadas / actividades programadas) * 100

x. Indicador 24: Índice de Clima Laboral, tiene por finalidad, determinar los factores o variables internas del sistema organizacional que generan inciden en el comportamiento laboral de los colaboradores de la empresa.

- ❑ Real Año 2022 : 91,80%
- ❑ Meta Inicial : 80,00%
- ❑ Meta Actual : 80,00%
- ❑ Meta Modificada : 80,00%
- ❑ Forma de Cálculo : Resultado de encuesta sobre clima laboral

y. Indicador 25: Cumplimiento del Plan Anual de Capacitación (PACA), tiene por finalidad, medir el nivel de avance en la ejecución del Plan Anual de Capacitación- PACA.

- ❑ Real Año 2022 : 100,0 %
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : (Nº cursos ejecutados del PACA / Nº cursos programados del PACA) * 100

z. Indicador 26: Cumplimiento del plan de acción del modelo de cultura, tiene por finalidad, el nivel de avance del cumplimiento de actividades programados en el Plan de acción del modelo de cultura.

- ❑ Real Año 2022 : 100,0 %
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : (Nº actividades ejecutados del plan de acción del modelo de cultura / Nro. de actividades programadas en el mes del plan de acción del modelo de cultura) * 100

aa.Indicador 27: Nivel de disponibilidad del servicio TIC, tiene por finalidad asegurar la fiabilidad y el acceso oportuno a los datos y recursos que los soportan por parte de los colaboradores autorizados, es decir, que lo necesitan para desarrollar sus actividades.

- ❑ Real Año 2021 : 100,0 %
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : (Nivel de disponibilidad total NGC, SAP y Comunicaciones)/3) * 100

bb.Indicador 28: Nivel de implementación del sistema de gestión de activos, tiene por finalidad coordinar actividades financieras, operacionales, de mantenimiento, de riesgos y otras actividades relacionadas con los activos de la empresa para obtener el mayor rendimiento de los mismos.

- ❑ Real Año 2022 : 100,0 %
- ❑ Meta Inicial : 100,0 %
- ❑ Meta Actual : 100,0 %
- ❑ Meta Modificada : 100,0 %
- ❑ Forma de Cálculo : (Nro. de actividades ejecutadas/ Número de actividades programadas) * 100

cc. Indicador 29: Reestructuración endeudamiento corto plazo, tiene por finalidad disminuir el endeudamiento a corto plazo y lograr concretar endeudamiento a largo que financien nuestras inversiones.

- ❑ Real Año 2022 : 1,29 %
- ❑ Meta Inicial : 1,54 %
- ❑ Meta Actual : 1,54 %
- ❑ Meta Modificada : 1,52 %
- ❑ Forma de Cálculo : Pasivo Corriente / Pasivo No Corriente – Ingresos Diferidos

3.3. Las metas del Plan Operativo explicadas, se encuentran enmarcadas dentro de los Objetivos del Plan Estratégico de la Empresa, de FONAFE y del Sector de Energía.

Cod.	Objetivo Estratégico Institucional ENSA	Objetivo Estratégico Corporativo PEC 2022 - 2026	Objetivo Estratégico Sectorial OES - MINEM
OEI 1	Incrementar el valor económico	OEC 1. Incrementar el Valor Económico y reputacional.	OES I. Incrementar el desarrollo económico del país mediante el aumento de la competitividad del sector minero – energético
OEI 2	Mejorar la satisfacción de los clientes	OEC 3. Contribuir con el cierre de brechas de calidad y cobertura de los bienes y servicios dados a la población.	OES III. Contribuir al desarrollo humano y en las relaciones armoniosas de los actores del sector minero – energético.
OEI 3	Mejorar la imagen y la reputación de la empresa	OEC 1. Incrementar el Valor Económico y reputacional.	OES III. Contribuir al desarrollo humano y en las relaciones armoniosas de los actores del sector minero – energético.
OEI 4	Incrementar el valor social y ambiental	OEC 2. Incrementar el valor social y ambiental.	OES II. Disminuir el impacto ambiental de las operaciones minero – energéticas. OES III. Contribuir al desarrollo humano y en las relaciones armoniosas de los actores del sector minero – energético.
OEI 5	Mejorar atención al cliente	OEC 3. Contribuir con el cierre de brechas de calidad y cobertura de los bienes y servicios dados a la población.	OES III. Contribuir al desarrollo humano y en las relaciones armoniosas de los actores del sector minero – energético.
OEI 6	Mejorar calidad de servicio	OEC 3. Contribuir con el cierre de brechas de calidad y cobertura de los bienes y servicios dados a la población.	OES III. Contribuir al desarrollo humano y en las relaciones armoniosas de los actores del sector minero – energético.
OEI 7	Mejorar la eficiencia operativa y administrativa	OEC 10. Mejorar la efectividad operativa de las EPEs	OES I. Incrementar el desarrollo económico del país mediante el aumento de la competitividad del sector minero – energético. OES IV. Fortalecer la gobernanza y la modernización del sector minero-energético.

Cod.	Objetivo Estratégico Institucional ENSA	Objetivo Estratégico Corporativo PEC 2022 - 2026	Objetivo Estratégico Sectorial OES - MINEM
OEI 8	Implementar proyectos de modernización y transformación digital	OEC 17. Implementar procesos de transformación digital.	OES I. Incrementar el desarrollo económico del país mediante el aumento de la competitividad del sector minero – energético. OES IV. Fortalecer la gobernanza y la modernización del sector minero-energético.
OEI 9	Fortalecer los sistemas de gestión (Gobernanza)	OEC 5. Mejorar la Gobernanza de las empresas.	OES IV. Fortalecer la gobernanza y la modernización del sector minero-energético.
OEI 10	Ampliar la cobertura de las redes de distribución en el área de influencia	OEC 3. Contribuir con el cierre de brechas de calidad y cobertura de los bienes y servicios dados a la población.	OES III. Contribuir al desarrollo humano y en las relaciones armoniosas de los actores del sector minero – energético.
OEI 11	Implementar proyectos de generación y transmisión (nuevos/reforzamiento)	OEC 15. Impulsar la gestión de las inversiones en las EPE.	OES I. Incrementar el desarrollo económico del país mediante el aumento de la competitividad del sector minero – energético.
OEI 12	Mejorar la gestión del portafolio y de los proyectos	OEC 15. Impulsar la gestión de las inversiones en las EPE.	OES I. Incrementar el desarrollo económico del país mediante el aumento de la competitividad del sector minero – energético.
OEI 13	Incrementar servicios de valor agregado	OEC1. Incrementar el Valor Económico y reputacional.	OES I. Incrementar el desarrollo económico del país mediante el aumento de la competitividad del sector minero – energético.
OEI 14	Fortalecer la gestión de Responsabilidad Social y Ambiental	OEC2. Incrementar el valor social y ambiental.	OES III. Contribuir al desarrollo humano y en las relaciones armoniosas de los actores del sector minero – energético. OES II. Disminuir el impacto ambiental de las operaciones minero – energéticas.
OEI 15	Desarrollar el relacionamiento y la comunicación con los grupos de interés	OEC 1. Incrementar el valor económico y reputacional	OES III. Contribuir al desarrollo humano y en las relaciones armoniosas de los actores del sector minero – energético.
OEI 16	Fortalecer la estructura organizacional	OEC 16. Adecuar la estructura organizacional del Centro Corporativo y fortalecer capacidades para la nueva estrategia	OES IV. Fortalecer la gobernanza y la modernización del sector minero-energético.
OEI 17	Fortalecer el talento humano, clima y cultura organizacional	OEC 16. Adecuar la estructura organizacional del Centro Corporativo y fortalecer capacidades para la nueva estrategia OEC 18. Desarrollar el clima y cultura organizacional.	OES IV. Fortalecer la gobernanza y la modernización del sector minero-energético.
OEI 18	Fortalecer los recursos para el Gobierno Digital	OEC 17. Implementar procesos de transformación digital.	OES IV. Fortalecer la gobernanza y la modernización del sector minero-energético.

Cod.	Objetivo Estratégico Institucional ENSA	Objetivo Estratégico Corporativo PEC 2022 - 2026	Objetivo Estratégico Sectorial OES - MINEM
OEI 19	Fortalecer las capacidades para gestionar la infraestructura eléctrica	OEC 10. Mejorar la efectividad operativa de las EPEs	OES I. Incrementar el desarrollo económico del país mediante el aumento de la competitividad del sector minero – energético.
OEI 20	Fortalecer la capacidad financiera	OEC 15. Impulsar la gestión de las inversiones en las EPE.	OES I. Incrementar el desarrollo económico del país mediante el aumento de la competitividad del sector minero – energético.

IV.- Presupuesto

El Presupuesto modificado de la empresa y alineado a su Plan Operativo, tiene por finalidad cumplir con el objeto social de la empresa.

El Presupuesto Modificado es sustentado por cada uno de los rubros y partidas que lo componen, los cuales se detallan a continuación:

4.1 Ingresos

4.1.1 Ingresos Operativos

a) Venta de Bienes y Servicios

Los ingresos por venta de servicios del presupuesto modificado para el año 2023 ascienden a **S/ 557,84 millones** mayor en 6,2% respecto a lo aprobado en el presupuesto inicial debido a:

A nivel desagregado en la partida de Venta de Bienes y Servicios se muestra un incremento de S/ 32,72 millones considerando la ejecución al mes de agosto. Lo anterior, relacionado al incremento del precio medio de venta (de 56,90 a 64,20 Cts. S/. / kWh) e incremento previsto en el número de clientes. Es importante mencionar, que el volumen de venta en energía disminuye en 2,66% (22,67 GWh); esto debido al fenómeno Ciclón Yacu que afectó al sector agrícola y retrasos en el ingreso de clientes por la afectación que tuvieron sus terrenos.

b) Ingresos Financieros

Este rubro incrementa en S/ 1,31 millones respecto a lo previsto inicialmente, correspondiente a los intereses ganados por los depósitos a plazos procedentes de las colocaciones de equivalentes de efectivos (overnight) en las entidades financieras; éstas colocaciones se refiere a los saldos disponibles en caja que generan intereses y a la mejora de la tasa de rentabilidad de los fondos y/o excedentes que se mantiene en las cuentas bancarias de la Empresa (de 7,68% a 8,1%).

c) Ingresos por participación o dividendos

No Aplica

d) Ingresos complementarios

Corresponde al concepto de cargo fijo facturado al cliente, cortes reconexiones, conexiones nuevas, peaje de transmisión, venta de materiales, etc, el cual presenta una disminución en S/ 2,40 millones respecto a lo previsto en el presupuesto inicial, sincerando la proyección de acuerdo a la ejecución al mes de agosto; asimismo las actividades de cortes y reconexiones se redujeron en los meses de marzo a mayo, debido a que con la llegada del Ciclón Yaku, a capacidad operativa de la empresa estuvo al 100% destinada a las interrupciones de servicio, dejando de lado la instalación de servicios nuevos y reaperturas, con la finalidad atender el servicio de energía a nuestros clientes.

e) Otros

La proyección de la modificación del presupuesto en otros ingresos resulta mayor a los inicialmente previstos de S/ 7,13 millones a S/ 10,98 millones, debido principalmente al sinceramiento de los ingresos percibidos.

4.1.2. Ingresos de Capital.

No se estima recibir aportes de capital adicionales por parte de Fonafe.

4.1.3 Transferencias: Ingresos

Estos ingresos disminuyen en S/ 0,51 millones considerando la ejecución real al mes de agosto, de S/ 31,32 millones aprobados inicialmente a **S/ 30,84 millones**, e incluyen desembolsos provenientes del Fondo de Inclusión Social Energética (FISE) por conceptos de costos administrativos y operativos del FISE en sus actividades vinculadas con el descuento en la compra del balón de gas.

4.1.4. Ingresos por Financiamiento: Préstamos

Los ingresos por financiamiento incrementan en S/ 60,0 millones, es decir de S/ 181,00 millones previstos inicialmente a **S/ 241,00 millones** considerando la ejecución real al mes de agosto.

Solo se ha considerado financiamiento a corto plazo, provenientes de los préstamos bancarios corrientes. No se ha previsto financiamiento a largo plazo.

4.1.5. Recursos de Ejercicios Anteriores

Este rubro incrementa en S/ 10,10 millones, es decir, de S/ 5,40 millones previsto en el presupuesto inicial pasa a S/ 15,51 millones en el presupuesto modificado y corresponde al financiamiento para ejecución de obras de electrificación rural, que fuera otorgado con fondos transferidos a Electronorte S.A. por el Ministerio de Energía y Minas a través de la Dirección de Electrificación Rural durante los ejercicios 2017 y 2018.

4.2. Egresos

4.2.1 Egresos Operativos

a) Compra de Bienes

La modificación proyecta un incremento de S/ 34,13 millones, debido principalmente al mayor costo de la compra de energía, que resulta mayor en S/ 32,04 millones motivado por la reducción en la producción de las centrales de generación distribuida (Electro Zaña, Hydro Pátapo y Canteras), por la afectación de sus grupos hidráulicos. Adicionalmente, se ha tenido un mayor precio en el Peaje de Transmisión Principal e incremento de los costos marginales que impactan directamente en el costo de la energía de compra por el factor FTE.

Respecto del año 2022, la compra de energía incrementa en 8,2 % (de S/ 319,7 millones a S/ 345,9 millones), mientras que en volumen de energía incrementa en 3,0% (de 961,3 GWH a 990,2 GWH).

b) Gastos de Personal

Consideramos una disminución de S/ 0,28 millones, que representa el 0,7 % menos que el presupuesto inicial con el cual este rubro asciende a S/ 38,4 millones, principalmente en:

- Básica, disminución en S/ 0,70 millones.
- Incentivos por retiro voluntario, disminución en S/ 0,10 millones.

Por otro lado, la partida participación de trabajadores ha incrementado en S/ 0,79 millones al sincerarse con lo ejecutado al mes de agosto.

c) Servicios Prestados por Terceros

Las partidas presupuestarias de Servicios prestados por terceros han sido ajustadas considerando un incremento en conjunto de **S/**

7,80 millones o 11,6 %, con las siguientes variaciones relevantes: i) Mantenimiento y Reparación en S/ 8,62 millones (actividades técnicas en distribución, generación y transmisión) para atender los trabajos correctivos de Ciclón Yaku. Asimismo, en el año 2023 se ha realizado el reemplazo de aceite a los conmutadores de 20 transformadores de potencia (actividad que se realiza cada 05 años), además de trabajos de diagnóstico y reemplazo de relés de protección (actividad que se realiza cada 10 años), ii) Otros relacionados a GIP S/ 2,33 millones por mayores actividades comerciales como: atención al cliente, cobranza y toma de lectura. Por otro lado, también se han reducido la partida de honorarios profesionales en S/ 1,71 millones principalmente por la disminución de asesorías inicialmente previstas; además de menores transferencias correspondiente al financiamiento de control concurrente dispuesto por la Ley N° 31358.

c) Tributos

Se proyecta un ajuste de S/ 4,30 millones más, por el sinceramiento del pago anual del impuesto a la renta (S/ 18,03 millones) que corresponda a la renta obtenida por la realización de actividades empresariales del Año 2022, respecto a lo previsto (S/ 13,95 millones); al haberse presentado mayores adiciones al reparo tributario.

d) Gastos Diversos de Gestión

Esta partida considera un incremento de 65,9 % o S/ 3,47 millones respecto al presupuesto inicial 2023.

Este crecimiento se concentra en el rubro en el rubro Otros no relacionados a GIP (S/ 3,89 millones más), por el pago no previsto inicialmente, de multas por un total de S/ 1,2 millones; determinadas en fiscalizaciones por SUNAT correspondientes a los periodos 2018 y 2020 (exceso en provisiones de bonificaciones a trabajadores e intangibles) y Osinergmin debido a la determinación de mayores aportes a organismos reguladores; además de mayores compensaciones por interrupciones en S/ 2,7 millones.

e) Gastos Financieros

Se proyecta un ajuste de S/ 6,87 millones menos, ya que se ha venido considerando intereses de préstamos correspondiente a financiamientos a corto y largo plazo; sin embargo, el glosario de términos del presupuesto de ingresos y egresos no lo contempla.

f) Otros

No Aplica

4.2.2. Gastos de Capital.

a) Presupuesto de Inversiones – Fbk

Los egresos de capital incrementan en S/ 10,71 millones principalmente por la partida Gastos de capital no ligados a proyectos, teniendo en cuenta la ejecución al mes de agosto.

b) Inversión Financiera

No Aplica

c) Otros

Este rubro contiene exclusivamente el pago efectuado por concepto de 100% dividendos obtenidos en el año 2022; los mismos que se habían previsto en S/ 17,30 millones; sin embargo, se pagaron S/ 29,42 millones. Es preciso señalar que, en el presupuesto inicial se había contemplado la reinversión del 50% de dividendos lo cual no ha sido concretado.

4.2.3 Transferencias: Egresos

Los **egresos por transferencia** se han ajustado incrementando de S/ 17,32 millones a S/ 25,10 millones, considerando la ejecución real a agosto del presente año, y corresponde a los desembolsos efectuados para cubrir costos administrativos y operativos del FISE en sus actividades vinculadas con el descuento en la compra del balón de gas.

4.2.4. Egresos por Financiamiento: Préstamos

Los egresos por financiamiento se está efectuando un ajuste de S/ 44,75 millones más, considerando que fue necesario mayor endeudamiento a corto plazo para cumplir con nuestras obligaciones corrientes. Asimismo, FONAFE no aprobó inicialmente nuestra propuesta de capitalización de deuda a largo plazo ni reinversión de dividendos al 50%.

V.- Presupuesto y su relación con el Flujo de Caja, el Estado de Resultados Integrales y el Estado de Situación Financiera.

El Presupuesto Modificado de la Empresa, conlleva a tener los siguientes resultados en la liquidez y las utilidades de la empresa.

RUBROS	Marco Inicial Año 2023	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	a.	b.	c.		
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	101,981,453	101,981,453	94,918,439	-6.9	-7,063,014
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	39,959,361	39,959,361	35,158,454	-12.0	-4,800,907
SALDO FINAL (Presupuesto)	32,421,365	32,421,365	52,999,369	63.5	20,578,004
GIP (Presupuesto)	74,202,530	74,202,530	73,843,295	-0.5	-359,235
GANANCIA (PÉRDIDA BRUTA)	131,501,798	131,501,798	132,926,225	1.1	1,424,427
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	52,015,873	52,015,873	60,192,006	15.7	8,176,133
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA	35,702,092	35,702,092	36,443,132	2.1	741,040
ROA (Utilidad Neta / Activo)	3.88	3.88	3.80	-2.2	0
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio Año Anterior)	8.37	8.37	8.52	1.8	0
SALDO NETA CAJA (Flujo de Caja)	4,910,687	4,910,687	-18,087,415	-468.3	-22,998,102
SALDO FINAL DE CAJA (Flujo de Caja)	51,744,131	51,744,131	48,637,600	-6.0	-3,106,531

- 5.1 La variación negativa de 6,9% del Resultado de Operación, se explica principalmente por el incremento de los egresos de operación, en S/ 42,54 millones o 9,2%, al sincerarse los gastos al mes de agosto 2023, cuyo mayor impacto se debe al crecimiento de la compra de energía en S/ 32,04 millones e incremento en actividades técnico comerciales (S/ 8,6 millones) a consecuencia de atención de emergencias ocasionadas por el Ciclón Yaku.

En comparación con el crecimiento de los ingresos, el cual ha sido de S/ 35,48 millones ó 6,3% al sincerarse la proyección con la ejecución al mes de agosto. Asimismo, relacionado al incremento del precio medio de venta (de 56,90 a 64,20 Cts. S/. / kWh) e incremento previsto en el número de clientes.

- 5.2 La variación en -95,6% del Resultado Económico, se debe principalmente por la disminución en el rubro Resultado de Operación en S/ 7,06 millones explicados en el punto anterior, adicionalmente el incremento de la partida gastos de capital en S/ 22,83 millones, por mayor ejecución de inversiones al mes de agosto y mayor pago de dividendos.
- 5.3 La variación negativa de 39,5% del Saldo Final, se explica por el menor saldo económico y las amortizaciones de la deuda de corto y largo plazo.

Los ingresos por financiamiento se incrementan en S/ 60,0 millones, considerándose solo financiamiento a corto plazo, de acuerdo a lo ejecutado al mes de agosto.

Los egresos por financiamiento (amortización del Servicio de Deuda e intereses) se está efectuando un ajuste de S/ 44,73 millones más, considerando que fue necesario mayor endeudamiento a corto plazo para cumplir con nuestras obligaciones corrientes. Asimismo, FONAFE no aprobó inicialmente nuestra propuesta de capitalización de deuda a largo plazo ni reinversión de dividendos al 50%.

- 5.4 La variación negativa de 0,5% del GIP (retirando la participación de los trabajadores), se explica por la disminución en la partida gastos de personal

(S/ 0,28 millones menos) y los honorarios profesionales de S/ 1,71 millones principalmente por la disminución de asesorías inicialmente previstas; además de menores transferencias correspondiente al financiamiento de control concurrente dispuesto por la Ley N° 31358. Por otro lado, la partida otros relacionados a GIP incrementa en S/ 2,33 millones debido a mayores actividades comerciales considerando la ejecución real al mes de agosto del presente año donde se han incrementado las actividades para mejorar la atención a los clientes, reducir la morosidad e incrementar la recaudación.

- 5.5 La variación en 1,1% de la Ganancia (Pérdida) Bruta, se explica por el incremento en el volumen de ventas, resultan en un efecto positivo equivalente a S/ 47,57 millones por encima de lo proyectado inicialmente; obteniéndose un incremento en el precio medio de venta en 12,82%.
- 5.6 La variación en 15,7% o S/ 8,17 millones más de la Ganancia (Pérdida) Operativa, se explica por lo expuesto en el punto anterior (5.5). Además, por mayores ingresos complementarios (S/ 5,2 millones más) por peaje por uso de sistema de transmisión, así como otros ingresos relacionados a alquiler de postes (S/ 2,32 millones más). A pesar que el costo del servicio se incrementó en S/ 14,82 millones al contemplarse mayores gastos ocasionados por el Ciclón Yaku, mayores compensaciones por interrupciones y cobranza dudosa.
- 5.7 La variación en 2,1% de la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio, se explica por lo expuesto en los puntos 5.5 y 5.6 del presente informe. Además, de los mayores egresos financieros relacionado al incremento de la TEA por deuda a largo plazo que se mantiene con FONAFE, asimismo deducido el impuesto a las ganancias (S/ 15,25 millones), se estima obtener una ganancia neta (S/ 36,44 millones) mayor a la prevista inicialmente para el presente ejercicio (S/ 35,70 millones).
- 5.8 La variación negativa en 2,2% del ROA, (de 3,88 % aprobado a 3,80 % modificado), la variación se explica por el crecimiento del activo total en S/ 39,94 millones relacionado al crecimiento de obras.
- 5.9 La variación en 1,8% del ROE, se explica por el incremento de la utilidad neta en S/ 0,74 millones.
- 5.10 La variación de -468,3% (S/ 23,0 millones menos) del Saldo Neto de Caja, se explica principalmente por mayores egresos de operación y servicio de la deuda a corto plazo.
- 5.11 La variación en -6,0% del Saldo Final de Caja, se explica por lo expuesto en el punto anterior. El saldo final incluye la transferencia del MEM para la ejecución de obras de electrificación rural S/ 47,40 millones.

6. ANEXOS

- Anexo 1.- Data Relevante
- Anexo 2.- Plan Operativo
- Anexo 3.- Presupuesto de Ingresos y Egresos
- Anexo 4.- Flujo de Caja
- Anexo 5.- Estado de Resultados Integrales
- Anexo 6.- Estado de Situación Financiera
- Anexo 7.- Formato de las Inversiones Fbk

7. FUNCIONARIOS QUE ORIGINAN EL INFORME

 <p>Firmado digitalmente por PISCOYA SALAZAR Luis Eduardo FAU 20103117560 soft Fecha: 2023.11.20 15:25:44 -05'00'</p> <p>Luis Eduardo Piscoya Salazar Gerente Regional</p>	 <p>Firmado digitalmente por VALENCIA MARTINEZ Miguel Angel FAU 20103117560 soft Fecha: 2023.11.20 13:07:20 -05'00'</p> <p>Miguel Valencia Martinez Gerente de Administración y Finanzas</p>	 <p>Firmado digitalmente por CASTRO CORTEZ Marushka Ruchi FAU 20103117560 soft Fecha: 2023.11.20 12:10:31 -05'00'</p> <p>Marushka Castro Cortez Jefe de Planeamiento Empresarial</p>
---	---	---

ELECTRONORTE S.A.

Anexo N° 1

DATA RELEVANTE

Modificación (En Nuevos Soles)

RUBROS	Unidad de Medida	Marco Inicial Año 2023	Marco Actual	Marco Modificado 2023	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
I.- PERSONAL						
Planilla	N°	415	415	415	0.0	0
Gerente General	N°	0	0	0	-100.0	0
Gerentes	N°	5	5	5	0.0	0
Ejecutivos	N°	101	101	116	14.9	15
Profesionales	N°	37	37	44	18.9	7
Técnicos	N°	197	197	181	-8.1	-16
Administrativos	N°	75	75	69	-8.0	-6
Locación de Servicios	N°	0	0	0	-100.0	0
Servicios de Terceros	N°	82	82	73	-11.0	-9
Personal de Cooperativas	N°	0	0	0	-100.0	0
Personal de Servicios	N°	0	0	0	-100.0	0
Otros	N°	82	82	73	-11.0	-9
Pensionistas	N°	9	9	9	0.0	0
Regimen 20530	N°	9	9	9	0.0	0
Regimen	N°	0	0	0	-100.0	0
Regimen	N°	0	0	0	-100.0	0
Practicantes (Incluye Serum, Sesigras)	N°	15	15	15	0.0	0
TOTAL	N°	521	521	512	-1.7	-9

Personal en Planilla	N°	415	415	415	0.0	0
Personal en CAP	N°	209	209	206	-1.4	-3
Personal Fuera de CAP	N°	206	206	209	1.5	3
Según Afiliación	N°	415	415	415	0.0	0
Sujetos a Negociación Colectiva	N°	200	200	208	4.0	8
No Sujetos a Negociación Colectiva	N°	215	215	207		

Personal Reincorporado	N°	207	207	200	-3.4	-7
Ley de Ceses Colectivos	N°	17	17	17	0.0	0
Derivados de Procesos de Despidos	N°	0	0	0	-100.0	0
Otros	N°	190	190	183	-3.7	-7

Personal contratado a plazo fijo	N°	16	16	23	43.8	7
Autorizado por FONAFE	N°	16	16	23	43.8	7
No autorizado por FONAFE	N°	0	0	0	-100.0	0

II.- INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/.	101,981,453	101,981,453	94,918,439	-6.9	-7,063,014
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.	39,959,361	39,959,361	1,774,913	-95.6	-38,184,448
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/.	58,720,693	58,720,693	69,426,501	18.2	10,705,808
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.	131,501,798	131,501,798	132,926,225	1.1	1,424,427
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	52,015,873	52,015,873	60,192,006	15.7	8,176,133
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	35,702,092	35,702,092	36,443,132	2.1	741,040
ACTIVO TOTAL	S/.	920,131,175	920,131,175	960,069,014	4.3	39,937,839
ACTIVO CORRIENTE	S/.	145,164,072	145,164,072	165,357,541	13.9	20,193,469
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	774,967,103	774,967,103	794,711,473	2.5	19,744,370
PASIVO TOTAL	S/.	493,443,540	493,443,540	532,192,853	7.9	38,749,313
PASIVO CORRIENTE	S/.	218,883,744	218,883,744	254,016,037	16.1	35,132,293
PASIVO NO CORRIENTE	S/.	274,559,796	274,559,796	278,176,816	1.3	3,617,020
PATRIMONIO	S/.	426,687,635	426,687,635	427,876,161	0.3	1,188,526
INDICE DE MOROSIDAD	%	13.23	13.23	16.70	26.3	3
ROA (Utilidad Neta / Activo)	%	3.88	3.88	3.80	-2.2	0
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio año anterior)	%	8.37	8.37	8.52	1.8	0
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Inq. Actividades Ordinarias)	%	4.27	4.27	3.87	-9.2	0
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangible)	S/.	82,455,257	82,455,257	89,844,067	9.0	7,388,810
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)	Nro.	0.66	0.66	0.65	-1.8	0
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)	Nro.	1.16	1.16	1.24	7.6	0

III.- INDICADORES OPERATIVOS

ENERGÍA GENERADA	Mwh	14,500	14,500	16,825	16.0	2,325
Hidráulica	Mwh	14,500	14,500	16,788	15.8	2,288
Térmica	Mwh	0	0	37	-100.0	37
COMPRA DE ENERGÍA (Incluye COES)	Mwh	976,614	976,614	980,398	0.4	3,784
VENTA DE ENERGÍA	Mwh	851,508	851,508	828,833	-2.7	-22,674
Mercado Regulado	Mwh	718,645	718,645	703,792	-2.1	-14,853
Mercado Libre	Mwh	132,862	132,862	125,041	-5.9	-7,821
Mercado Spot - COES	Mwh				-100.0	0
CLIENTES	N°	468,327	468,327	468,278	0.0	-49
COEFICIENTE DE ELECTRIFICACIÓN	%	100.08	100.08	99.09	-1.0	-1
PERDIDAS DE TRANSMISIÓN Y TRANSFORMACIÓN Y DISTRIBUCIÓN	Mwh	29,112	29,112	27,812	-4.5	-1,299
PÉRDIDAS DE ENERGÍA ELÉCTRICA DISTRIBUCIÓN (Técnicas y no)	%	10.30	10.30	12.80	24.2	2
PRECIO MEDIO TARIFA	S/./Mwh	569.00	569.00	641.96	12.8	73
PEAJE (Ingreso)	S/.	16,153,880	16,153,880	19,866,350	23.0	3,712,470
PRECIO MEDIO COMPRA	S/./Mwh	321.35	321.35	352.78	9.8	31
PEAJE (Egreso)	S/.	11,400,000	11,400,000	11,071,773	-2.9	-328,227
POTENCIA INSTALADA	Mw	4.72	4.72	4.62	-2.1	0
POTENCIA EFECTIVA	Mw	2.80	2.80	2.10	-25.0	-1
SAIDI	Horas	6.70	6.70	11.30	68.7	5
SAIFI	Veces	3.25	3.25	4.55	39.8	1

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica irfonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

ELECTRONORTE S.A.
Anexo N° 2
PLAN OPERATIVO
Modificación (En Nuevos Soles)

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Indicador	Formula de Cálculo	Unidad de Medida	Marco Inicial	Marco	Marco	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
					Año 2023	Actual	Modificado		
					a.	b.	c.		
OE11. Incrementar el valor económico	OEO1. Incrementar utilidades	1. Margen operativo	(Utilidad operativa / ingresos operativos totales)*100	%	9.73	9.73	10.21	5	0.5
OE2. Mejorar la Satisfacción de los clientes	OEO2. Mejorar resultados de la encuesta de satisfacción del cliente	2. Nivel de cumplimiento Plan de Mejora encuesta de	(Nro. de actividades ejecutadas / Número de actividades programadas) * 100	%	100.00	100.00	100.00	0	0.0
OE3. Mejorar la imagen y la reputación de la empresa									
OE4. Incrementar el valor social y ambiental									
OE5. Mejorar atención al cliente	OEO3. Mejorar el nivel de atención del cliente	3. Nivel de satisfacción en la atención recibida	(Total de Encuestas de satisfacción / Total de Encuestas Realizadas)*100	%	51.00	51.00	50.39	-1	-0.6
OE16. Mejorar calidad del servicio eléctrico	OEO4. Mejorar la calidad de los servicios eléctricos	4. Horas de interrupción en Sistemas Eléctricos Críticos	Σ (Usuarios Afectados x Duración de la Interrupción en Horas) / (Total Usuarios).	Horas	5.90	5.90	8.79	49	2.9
		5. Interrupciones en Sistemas Eléctricos Críticos	Σ (Usuarios Afectados x Número de Interrupciones) / (Total Usuarios).	Veces	4.50	4.50	4.60	2	0.1
		6. Atención de denuncias de AP	(N° de denuncias atendidas / N° total de denuncias recibidas) * 100	%	100.00	100.00	100.00	0	0.0
OE17. Mejorar la eficiencia operativa y administrativa	OEO5. Eficiencia de gastos administrativos	7. Eficiencia administrativa	(Gastos administrativos) / Ingresos por actividades ordinarias)*100	%	3.95	3.95	3.87	-2	-0.1
	OEO6. Aumentar la eficiencia del uso de los activos	8. Reducción de inventario inmovilizado	Monto de reducción de stock con antigüedad mayor a 3 años previsto (en S/ MM)	S/ MM	0.26	0.26	0.26	0	0.0
	OEO7. Asegurar el cumplimiento del Plan Anual de Seguridad y Salud en el Trabajo	9.- Cumplimiento del PASST	(N° de actividades ejecutadas del PASST/Total de actividades programadas del PASST) x 100	%	NUEVO	NUEVO	100.00	NA	NA
	OEO8. Reducir las pérdidas de energía	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	%	10.30	10.30	12.80	24	2.5
OE18. Implementar proyectos de modernización y transformación digital	OEO9. Implementar Plan de Transformación y Gobierno 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	100.00	0	0.0
OE19 Fortalecer los sistemas de gestión (Gobernanza)	OEO10. Fortalecer el Buen Gobierno Corporativo de la empresa	12. Cobertura de brechas plan integrado de CBGC, GIR y SCI	(N° de brechas implementadas / Número de brechas programadas) * 100	%	100.00	100.00	100.00	100	0.0
	OEO11. Fortalecer el modelo de cumplimiento	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)	%	90.00	90.00	90.00	0	0.0
	OEO12. Prevenir la existencia de actos de soborno	14. Nivel de cumplimiento del programa de Cumplimiento del Sistema de Gestión Antisoborno.	(Nro. de actividades ejecutadas SGA / Número de actividades programadas SGA) * 100	%	NUEVO	NUEVO	100.00	NA	NA



ELECTRONORTE S.A.
Anexo N° 2
PLAN OPERATIVO
Modificación (En Nuevos Soles)

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Indicador	Formula de Cálculo	Unidad de Medida	Marco Inicial	Marco	Marco	Var %	Diferencia
					Año 2023	Actual	Modificado	(c / b)x100-100	c - b
					a.	b.	c.		
OEI10. Ampliar la cobertura de las redes de distribución en el área de influencia	OEO13. Incrementar el número de clientes	15. Variación neta del número de clientes	Crecimiento porcentual neto (ingresos y salidas) de clientes regulados y libres	%	4.21	4.21	3.54	-16	-0.7
OEI11. Implementar proyectos de generación y transmisión (nuevos/reforzamiento)	OEO14. Incrementar operatividad de las centrales de generación	16. Recuperación e incremento de potencia en las centrales de generación	Potencia nominal (MW) recuperado y/o incorporado al sistema de generación	MW	2.05	2.05	0.80	-61	-1.3
	OEO15. Puesta en operación de componentes PIT	17. Nivel de implementación de Componentes PIT	(N° componentes instalados / N° componentes programados) * 100	%	100.00	100.00	100.00	0	0.0
OEI12. Mejorar la gestión del portafolio y de los proyectos	OEO16. Optimizar la gestión de inversiones	18. Eficiencia de inversiones FBK	(Monto ejecutado de Inversiones FBK / Monto programado de Inversiones Plan Inicial FBK) x 100	%	100.00	100.00	100.00	0	0.0
OEI13. Incrementar servicios de valor agregado	OEO17. Incrementar ingresos valor agregado	19. Contribución de ingresos extraordinarios	(Otros ingresos operativos - subsidios / Ingresos totales)*100	%	2.15	2.15	2.49	16	0.3
OEI14. Fortalecer la gestión de Responsabilidad Social y Ambiental	OEO18. Fortalecer la Responsabilidad Social empresarial	20. Cobertura de brechas plan de RSE	(Nro. De brechas RSE implementadas / Número de brechas RSE programadas) * 100	%	100.00	100.00	100.00	0	0.0
	OEO19. Mejorar el manejo Ambiental	21. Cumplimiento Plan Anual Ambiental (PAA)	(Actividades ejecutadas / actividades programadas) * 100	%	100.00	100.00	100.00	0	0.0
OEI15. Desarrollar el relacionamiento y la comunicación con los grupos de interés	OEO20. Mejorar el relacionamiento y comunicación con los grupos de interés	22. Cumplimiento del Plan de Comunicación e Imagen	(Actividades ejecutadas / actividades programadas) * 100	%	100.00	100.00	100.00	0	0.0
OEI16. Fortalecer la estructura organizacional	OEO21. Lograr una nueva estructura organizacional	23. Grado de implementación de la nueva estructura organizacional	(Nro. de actividades ejecutadas / Número de actividades programadas) * 100	%	100.00	100.00	100.00	0	0.0
OEI17. Fortalecer el talento humano, clima y cultura organizacional	OEO22. Mejorar la percepción de los colaboradores	24. Índice de Clima Laboral	Resultado de encuesta sobre clima laboral	%	80.00	80.00	80.00	0	0.0
	OEO23. Desarrollar competencias en los colaboradores	25. Cumplimiento del Plan Anual de Capacitación (PACA)	(N° cursos ejecutados del PACA / N° cursos programados del PACA) * 100	%	100.00	100.00	100.00	0	0.0
	OEO24. Fortalecer la cultura organizacional	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	100.00	0	0.0
OEI18. Fortalecer los recursos para el Gobierno Digital	OEO25. Fortalecer la disponibilidad y operatividad de la infraestructura TIC	27. Nivel de disponibilidad del servicio TIC	(Nivel de disponibilidad total NGC, SAP y Comunicaciones)/3) * 100	%	99.70	99.70	99.70	0	0.0
OEI19. Fortalecer capacidades para gestionar la infraestructura eléctrica	OEO26. Fortalecer capacidades para la gestión de la infraestructura eléctrica	28. Nivel de implementación del sistema de gestión de activos	(Nro. de actividades ejecutadas/ Número de actividades programadas) * 100	%	100.00	100.00	100.00	0	0.0
OEI20. Fortalecer la capacidad financiera	OEO27. Fortalecer la capacidad financiera	29. Reestructuración endeudamiento corto plazo	Pasivo Corriente / Pasivo No Corriente - Ingresos Diferidos	Veces	1.54	1.54	1.52	-1	0.0

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica inonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

ELECTRONORTE S.A.

Anexo N° 3

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS

Modificación (En Nuevos Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2023	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a.	b.	c.		
1 INGRESOS	565,405,563	565,405,563	600,887,604	6.3	35,482,041
1.1 Venta de Bienes	0	0		-100	0
1.2 Venta de Servicios	525,125,462	525,125,462	557,843,747	6.2	32,718,285
1.3 Ingresos Financieros	204,700	204,700	1,517,577	641.4	1,312,877
1.4 Ingresos por participacion o dividendos	0	0	0	-100	0
1.5 Ingresos complementarios	32,945,859	32,945,859	30,546,487	-7	-2,399,372
1.6 Otros	7,129,542	7,129,542	10,979,793	54	3,850,251
2 EGRESOS	463,424,110	463,424,110	505,969,165	9.2	42,545,055
2.1 Compra de Bienes	320,047,287	320,047,287	354,178,023	11	34,130,736
2.1.1 Insumos y suministros	319,139,597	319,139,597	352,774,142	11	33,634,545
2.1.2 Combustibles y lubricantes	750,458	750,458	782,045	4	31,587
2.1.3 Otros	157,232	157,232	621,836	295	464,604
2.2 Gastos de personal (GIP)	38,660,744	38,660,744	38,375,790	-0.7	-284,954
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	24,554,381	24,554,381	23,734,231	-3	-820,150
2.2.1.1 Basica (GIP)	16,070,736	16,070,736	15,372,660	-4	-698,076
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	3,575,152	3,575,152	3,425,826	-4	-149,326
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	3,049,140	3,049,140	2,920,358	-4	-128,782
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	679,800	679,800	559,230	-18	-120,570
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	1,179,553	1,179,553	1,456,157	23	276,604
2.2.1.6 Otros (GIP)	0	0	0	-100	0
2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio (GIP)	1,732,596	1,732,596	1,774,162	2	41,566
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	1,868,372	1,868,372	2,003,624	7	135,252
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	0	0	0	-100	0
2.2.5 Capacitacion (GIP)	500,000	500,000	500,000	0	0
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	247,836	247,836	207,836	-16	-40,000
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	9,757,559	9,757,559	10,155,937	4	398,378
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	0	0	0	-100	0
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	383,229	383,229	333,229	-13	-50,000
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	2,340,883	2,340,883	2,192,885	-6	-147,998
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	304,800	304,800	211,285	-31	-93,515
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	150,000	150,000	150,000	0	0
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	300,000	300,000	200,000	-33	-100,000
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	370,800	370,800	377,800	2	7,000
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	2,644,195	2,644,195	2,538,450	-4	-105,745
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	2,421,771	2,421,771	3,216,213	33	794,442
2.2.7.10 Otros (GIP)	841,881	841,881	936,075	11	94,194
2.3 Servicios prestados por terceros	69,900,885	69,900,885	77,704,741	11.2	7,803,856
2.3.1 Transporte y almacenamiento	13,372,605	13,372,605	13,583,467	2	210,862
2.3.2 Tarifas de servicios publicos	1,279,320	1,279,320	1,463,574	14	184,254
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	5,817,111	5,817,111	4,104,591	-29	-1,712,520
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	2,469,353	2,469,353	1,908,618	-23	-560,735
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	1,737,004	1,737,004	1,249,069	-28	-487,935
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	1,472,154	1,472,154	804,873	-45	-667,281
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	138,600	138,600	142,031	2	3,431
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	10,000,609	10,000,609	18,618,703	86	8,618,094
2.3.5 Alquileres	2,113,800	2,113,800	1,517,733	-28	-596,067
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiania y limp. (GIP)	2,412,000	2,412,000	2,378,383	-1	-33,617
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	1,962,000	1,962,000	1,972,691	1	10,691
2.3.6.2 Guardiania (GIP)	0	0	0	-100	0
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	450,000	450,000	405,692	-10	-44,308
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	368,604	368,604	332,610	-10	-35,994
2.3.8 Otros	34,536,836	34,536,836	35,705,680	3	1,168,844
2.3.8.1 Servicio de mensajeria y correspondencia (GIP)	43,200	43,200	22,841	-47	-20,359
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y servicios (GIP)	570,000	570,000	613,013	8	43,013
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	28,771,766	28,771,766	31,104,352	8.1	2,332,586
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	5,151,870	5,151,870	3,965,474	-23	-1,186,396

ELECTRONORTE S.A.

Anexo N° 3

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS

Modificación (En Nuevos Soles)

RUBROS	Marco Inicial Año 2023	Marco Actual	Marco Modificado	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a.	b.	c.		
2.4 Tributos	20,141,162	20,141,162	24,437,532	21	4,296,370
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	80,400	80,400	94,029	17	13,629
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	20,060,762	20,060,762	24,343,503	21.3	4,282,741
2.5 Gastos diversos de Gestión	5,272,232	5,272,232	8,747,129	65.9	3,474,897
2.5.1 Seguros	2,314,200	2,314,200	1,779,478	-23	-534,722
2.5.2 Viaticos (GIP)	349,480	349,480	460,538	32	111,058
2.5.3 Gastos de Representacion	0	0	0	-100	0
2.5.4 Otros	2,608,552	2,608,552	6,507,113	149	3,898,561
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	0	0	0	-100	0
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	2,608,552	2,608,552	6,507,113	149	3,898,561
2.6 Gastos Financieros	9,401,800	9,401,800	2,525,950	-73	-6,875,850
2.7 Otros	0	0	0	-100	0
RESULTADO DE OPERACION	101,981,453	101,981,453	94,918,439	-6.9	-7,063,014
3 GASTOS DE CAPITAL	76,022,092	76,022,092	98,851,367	30	22,829,275
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	58,720,693	58,720,693	69,426,501	18	10,705,808
3.1.1 Proyecto de Inversion	39,165,484	39,165,484	33,383,541	-15	-5,781,943
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	19,555,209	19,555,209	36,042,960	84	16,487,751
3.2 Inversion Financiera	0	0	0	-100	0
3.3 Otros	17,301,399	17,301,399	29,424,866	70	12,123,467
4 INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	-100	0
4.1 Aportes de Capital	0	0	0	-100	0
4.2 Ventas de activo fijo	0	0	0	-100	0
4.3 Otros	0	0	0	-100	0
5 TRANSFERENCIAS NETAS	14,000,000	14,000,000	5,707,841	-59	-8,292,159
5.1 Ingresos por Transferencias	31,318,808	31,318,808	30,804,424	-2	-514,384
5.2 Egresos por Transferencias	17,318,808	17,318,808	25,096,583	45	7,777,775
RESULTADO ECONOMICO	39,959,361	39,959,361	1,774,913	-95.6	-38,184,448
6 FINANCIAMIENTO NETO	-12,943,507	-12,943,507	2,331,207	-82	15,274,714
6.1 Financiamiento Externo Neto	0	0	0	-100	0
6.1.1. Financiamiento largo plazo	0	0	0	-100	0
6.1.1.1 Desembolsos	0	0	0	-100	0
6.1.1.2 Servicios de Deuda	0	0	0	-100	0
6.1.1.2.1 Amortizacion	0	0	0	-100	0
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
6.1.2. Financiamiento corto plazo	0	0	0	-100	0
6.1.2.1 Desembolsos	0	0	0	-100	0
6.1.2.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	-100	0
6.1.2.2.1 Amortizacion	0	0	0	-100	0
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
6.2 Financiamiento Interno Neto	-12,943,507	-12,943,507	2,331,207	-118	15,274,714
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	-18,690,922	-18,690,922	-16,765,934	-10	1,924,988
6.2.1.1 Desembolsos	0	0	0	-100	0
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	18,690,922	18,690,922	16,765,934	-10	ñ
6.2.1.2.1 Amortizacion	12,340,244	12,340,244	11,281,236	-9	-1,059,008
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	6,350,678	6,350,678	5,484,698	-14	-865,980
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	5,747,415	5,747,415	19,097,141	232	13,349,726
6.2.2.1 Desembolsos	181,000,000	181,000,000	241,000,000	33	60,000,000
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	175,252,585	175,252,585	221,902,859	27	46,650,274
6.2.2.2.1 Amortizacion	159,555,844	159,555,844	212,453,722	33	52,897,878
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda	15,696,741	15,696,741	9,449,137	-40	-6,247,604
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,405,511	5,405,511	15,509,708	187	10,104,197
SALDO FINAL	32,421,365	32,421,365	19,615,828	-39.5	-12,805,537
GIP-TOTAL	74,202,530	74,202,530	73,843,295	-0.5	-359,235
Impuesto a la Renta	13,951,688	13,951,688	18,026,874	29	4,075,186

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica infonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

ELECTRONORTE S.A.

Anexo N° 4

FLUJO DE CAJA

Modificación (En Nuevos Soles)

RUBROS	Marco Inicial	Marco	Marco	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	Año 2023	Actual	Modificado		
	a.	b.	c.		
INGRESOS DE OPERACIÓN	660,709,738	660,709,738	700,232,853	6	39,523,115
Venta de Bienes y Servicios	525,125,462	525,125,462	557,843,747	6	32,718,285
Ingresos Financieros	204,700	204,700	1,517,577	641	1,312,877
Ingresos por participacion o dividendos	0	0	0	-100	0
Ingresos Complementarios	32,945,859	32,945,859	30,546,487	-7	-2,399,372
Retenciones de tributos	95,304,175	95,304,175	99,345,249	4	4,041,074
Otros	7,129,542	7,129,542	10,979,793	54	3,850,251
EGRESOS DE OPERACIÓN	570,027,727	570,027,727	627,644,032	10	57,616,305
Compra de Bienes	398,465,762	398,465,762	436,334,342	10	37,868,580
Gastos de personal	39,114,604	39,114,604	39,779,647	2	665,043
Servicios prestados por terceros	85,880,967	85,880,967	101,529,856	18	15,648,889
Tributos	34,624,734	34,624,734	38,500,635	11	3,875,901
Por Cuenta Propia	29,039,252	29,039,252	33,190,688	14	4,151,436
Por Cuenta de Terceros	5,585,482	5,585,482	5,309,947	-5	-275,535
Gastos diversos de Gestión	11,461,352	11,461,352	11,177,874	-2	-283,478
Gastos Financieros	480,308	480,308	321,678	-33	-158,630
Otros	0	0	0	-100	0
FLUJO OPERATIVO	90,682,011	90,682,011	72,588,821	-20	-18,093,190
INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	-100	0
Aportes de Capital	0	0	0	-100	0
Ventas de activo fijo	0	0	0	-100	0
Otros	0	0	0	-100	0
GASTOS DE CAPITAL	69,526,418	69,526,418	69,290,418	0	-236,000
Presupuesto de Inversiones - FBK	69,526,418	69,526,418	69,290,418	0	-236,000
Proyecto de Inversion	69,526,418	69,526,418	40,188,442	-42	-29,337,976
Gastos de capital no ligados a proyectos	0	0	29,101,976	-100	29,101,976
Inversion Financiera	0	0	0	-100	0
Otros	0	0	0	-100	0
TRANSFERENCIAS NETAS	14,000,000	14,000,000	5,707,841	-59	-8,292,159
Ingresos por Transferencias	31,318,808	31,318,808	30,804,424	-2	-514,384
Egresos por Transferencias	17,318,808	17,318,808	25,096,583	45	7,777,775
FLUJO ECONOMICO	35,155,593	35,155,593	9,006,244	-74	-26,149,349
FINANCIAMIENTO NETO	-12,943,507	-12,943,507	2,331,207	118	15,274,714
Financiamiento Externo Neto	0	0	0	-100	0
Financiamiento largo plazo				-100	0
Desembolsos	0	0	0	-100	0
Servicios de Deuda	0	0	0	-100	0
Amortizacion	0	0	0	-100	0
Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
Financiamiento corto plazo				-100	0
Desembolsos	0	0	0	-100	0
Servicio de la Deuda	0	0	0	-100	0
Amortizacion	0	0	0	-100	0
Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	-100	0
Financiamiento Interno Neto	-12,943,507	-12,943,507	2,331,207	118	15,274,714
Financiamiento Largo PLazo	-18,690,922	-18,690,922	-16,765,934	-10	1,924,988
Desembolsos	0	0	0	-100	0
Servicio de la Deuda	18,690,922	18,690,922	16,765,934	-10	-1,924,988
Amortizacion	12,340,244	12,340,244	11,281,236	-9	-1,059,008
Intereses y comisiones de la deuda	6,350,678	6,350,678	5,484,698	-14	-865,980
Financiamiento Corto Plazo	5,747,415	5,747,415	19,097,141	-232	13,349,726
Desembolsos	181,000,000	181,000,000	241,000,000	33	60,000,000
Servicio de la Deuda	175,252,585	175,252,585	221,902,859	27	46,650,274
Amortizacion	159,555,844	159,555,844	212,453,722	33	52,897,878
Intereses y comisiones de la Deuda	15,696,741	15,696,741	9,449,137	-40	-6,247,604
DESAPORTE DE CAPITAL EN EFECTIVO				-100	0
PAGO DE DIVIDENDOS	17,301,399	17,301,399	29,424,866	70	12,123,467
Pago de Dividendos de Ejercicios Anteriores	17,301,399	17,301,399	29,424,866	70	12,123,467
Adelanto de Dividendos ejercicio	0	0	0	-100	0
FLUJO NETO DE CAJA	4,910,687	4,910,687	-18,087,415	-468	-22,998,102
SALDO INICIAL DE CAJA	46,833,444	46,833,444	66,725,015	42	19,891,571
SALDO FINAL DE CAJA	51,744,131	51,744,131	48,637,600	-6	-3,106,531
SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD	1,121,793	1,121,793	1,238,841	10	117,048
RESULTADO PRIMARIO	35,155,593	35,155,593	9,006,244	-74	-26,149,349
PARTICIPACION TRABAJADORES D.LEGISLATIVO N° 892	2,054,764	2,054,764	2,722,345	32	667,581

La informacion del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y via correo electrónico a la siguiente dirección electrónica infonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

ELECTRONORTE S.A.

Anexo N° 5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Empresas No Financieras)

Modificación (En Nuevos Soles)

RUBROS	Marco Inicial	Marco	Marco	Var %	Diferencia
	Año 2023	Actual	Modificado	(c / b)x100-100	c - b
	a.	b.	c.		
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	51,744,131	51,744,131	48,637,600	-6	-3,106,531
Inversiones Financieras	0	0	0	-100	0
Cuentas por Cobrar Comerciales (Neto)	63,771,866	63,771,866	73,871,866	16	10,100,000
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	8,313,117	8,313,117	12,413,117	49	4,100,000
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	5,243,148	5,243,148	7,243,148	38	2,000,000
Inventarios (Neto)	14,431,082	14,431,082	19,431,082	35	5,000,000
Activos Biológicos	0	0	0	-100	0
Activos No Corrientes Mantenidos para la Venta	0	0	0	-100	0
Activos por Impuestos a las Ganancias	0	0	0	-100	0
Gastos Pagados por Anticipado	1,660,728	1,660,728	3,760,728	126	2,100,000
Otros Activos	0	0	0	-100	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	145,164,072	145,164,072	165,357,541	14	20,193,469
ACTIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por Cobrar Comerciales	912,142	912,142	51,515	-94	-860,627
Otras Cuentas por Cobrar	0	0	0	-100	0
Cuentas por Cobrar a Entidades Relacionadas	0	0	0	-100	0
Activos Biológicos	0	0	0	-100	0
Inversiones Mobiliarias (Neto)	0	0	0	-100	0
Propiedad de Inversión	0	0	0	-100	0
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	772,015,912	772,015,912	792,455,844	3	20,439,932
Activos Intangibles (Neto)	2,039,049	2,039,049	1,828,474	-10	-210,575
Activos por Impuestos a las Ganancias Diferidos	0	0	375,640	-100	375,640
Otros Activos	0	0	0	-100	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	774,967,103	774,967,103	794,711,473	3	19,744,370
TOTAL ACTIVO	920,131,175	920,131,175	960,069,014	4	39,937,839
Cuentas de Orden				-100	0
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
Sobregiros Bancarios	0	0	0	-100	0
Obligaciones Financieras	90,851,905	90,851,905	128,719,715	42	37,867,810
Cuentas por Pagar Comerciales	37,693,181	37,693,181	34,107,584	-10	-3,585,597
Otras Cuentas por Pagar	49,197,413	49,197,413	59,456,340	21	10,258,927
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	26,193,842	26,193,842	17,930,243	-32	-8,263,599
Provisiones	7,992,627	7,992,627	7,592,627	-5	-400,000
Pasivos Mantenidos para la Venta	0	0	0	-100	0
Pasivos por Impuestos a las Ganancias	0	0	0	-100	0
Beneficios a los Empleados	6,359,528	6,359,528	6,209,528	-2	-150,000
Otros Pasivos	595,248	595,248	0	-100	-595,248
TOTAL PASIVO CORRIENTE	218,883,744	218,883,744	254,016,037	16	35,132,293
PASIVO NO CORRIENTE					
Obligaciones Financieras	3,758,623	3,758,623	4,858,623	29	1,100,000
Cuentas Pagar Comerciales	0	0	0	-100	0
Otras Cuentas por pagar	93,090,686	93,090,686	112,209,479	21	19,118,793
Cuentas por pagar a Entidades Relacionadas	39,844,367	39,844,367	46,036,969	16	6,192,602
Pasivo por impuesto a las Ganancias Diferidos	1,964,011	1,964,011	0	-100	-1,964,011
Provisiones	0	0	0	-100	0
Beneficios a los Empleados	3,850,699	3,850,699	3,750,699	-3	-100,000
Otros Pasivos	0	0	0	-100	0
Ingresos Diferidos (Neto)	132,051,410	132,051,410	111,321,046	-16	-20,730,364
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	274,559,796	274,559,796	278,176,816	1	3,617,020
TOTAL PASIVO	493,443,540	493,443,540	532,192,853	8	38,749,313
PATRIMONIO					
Capital	361,381,756	361,381,756	361,652,511	0	270,755
Acciones de Inversión	0	0	0	-100	0
Capital Adicional	0	0	0	-100	0
Resultados no Realizados	0	0	0	-100	0
Reservas Legales	29,603,787	29,603,787	29,780,518	1	176,731
Otras Reservas	0	0	0	-100	0
Resultados Acumulados	35,702,092	35,702,092	36,443,132	2	741,040
Otras Reservas de Patrimonio	0	0	0	-100	0
TOTAL PATRIMONIO	426,687,635	426,687,635	427,876,161	0	1,188,526
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	920,131,175	920,131,175	960,069,014	4	39,937,839
Cuentas de Orden				-100	0

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica inforafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

ELECTRONORTE S.A.

Anexo N° 6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (Empresas No Financieras)

Modificación (En Nuevos Soles)

RUBROS	Marco Inicial	Marco	Marco	Var % (c / b)x100-100	Diferencia c - b
	Año 2023	Actual	Modificado		
	a.	b.	c.		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Ventas Netas de Bienes	0	0	0	-100	0
Prestación de Servicios	516,612,619	516,612,619	569,386,200	10	52,773,581
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	516,612,619	516,612,619	569,386,200	10	52,773,581
Costo de Ventas	385,110,821	385,110,821	436,459,975	13	51,349,154
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	131,501,798	131,501,798	132,926,225	1	1,424,427
Gastos de Ventas y Distribución	75,190,475	75,190,475	70,770,454	-6	-4,420,021
Gastos de Administración	22,036,922	22,036,922	22,053,944	0	17,022
Ganancia (Pérdida) de la baja de Activos Financieros medidos al Costo	0	0	0	-100	0
Otros Ingresos Operativos	17,741,472	17,741,472	20,090,179	13	2,348,707
Otros Gastos Operativos	0	0	0	-100	0
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	52,015,873	52,015,873	60,192,006	15.7	8,176,133
Ingresos Financieros	5,284,000	5,284,000	5,208,018	-1	-75,982
Diferencia de cambio (Ganancias)	2,160,000	2,160,000	1,557,772	-28	-602,228
Gastos Financieros	6,538,600	6,538,600	13,555,525	107	7,016,925
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	2,280,000	2,280,000	1,709,855	-25	-570,145
Participación de los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjunto	0	0	0	-100	0
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro	0	0	0	-100	0
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	50,641,273	50,641,273	51,692,416	2	1,051,143
Gasto por Impuesto a las Ganancias	14,939,181	14,939,181	15,249,284	2	310,103
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	35,702,092	35,702,092	36,443,132	2	741,040
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper				-100	0
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	35,702,092	35,702,092	36,443,132	2.1	741,040
Depreciación:	29,878,684	29,878,684	29,014,609	-3	-864,075
Amortización:	560,700	560,700	637,452	14	76,752

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica inonafe@fonafe.gov.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.

ELECTRONORTE S.A.

Anexo N° 7

PRESUPUESTO DE INVERSIONES - Fbk

Modificación (En Nuevos Soles)

RUBROS	Marco Inicial	Marco	Marco	Var %	Diferencia
	Año 2023	Actual	Modificado		
	a.	b.	c.		
I.- PROYECTOS	39,165,484	39,165,484	33,383,541	-15	-5,781,943
1 REMODELACIÓN DE REDES DE DISTRIBUCIÓN				-100	0
2 AMPLIACIÓN DE REDES DE DISTRIBUCIÓN				-100	0
3 REHABILITACIÓN DE CENTRALES ELÉCTRICAS	230,000	230,000		-100	-230,000
4 AMPLIACIÓN DE CENTRALES ELÉCTRICAS				-100	0
5 AMPLIACIÓN DE SISTEMAS DE TRANSMISIÓN				-100	0
6 SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES				-100	0
7 MONITOREO DE CALIDAD DEL PRODUCTO Y SUMINISTRO				-100	0
8 SEGURIDAD Y MEDIO AMBIENTE				-100	0
9 MAQUINARIA, EQUIPOS Y OTROS				-100	0
10 REMODELACIÓN DE REDES DE DISTRIBUCIÓN- Carry Over 2022	2,786,710	2,786,710	31,000	-99	-2,755,710
11 AMPLIACIÓN DE REDES DE DISTRIBUCIÓN- Carry Over 2022	840,140	840,140	270,500	-68	-569,640
12 REHABILITACIÓN DE CENTRALES ELÉCTRICAS - Carry Over 2022				-100	0
13 AMPLIACIÓN DE CENTRALES ELÉCTRICAS - Carry Over 2022	350,000	350,000	0	-100	-350,000
14 AMPLIACIÓN DE SISTEMAS DE TRANSMISIÓN - Carry Over 2022				-100	0
15 SISTEMAS DE INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN - Carry Over 2022				-100	0
16 MONITOREO DE CALIDAD DEL PRODUCTO Y SUMINISTRO - Carry Over 2022				-100	0
17 SEGURIDAD Y MEDIO AMBIENTE - Carry Over 2022				-100	0
18 MAQUINARIA, EQUIPOS Y OTROS - Carry Over 2022				-100	0
19 CARRY OVER 2021	1,525,472	1,525,472	306,102		
20 CARRY OVER 2020	6,159,608	6,159,608	1,002,473	-84	-5,157,135
21 CARRY OVER 2019	5,303,104	5,303,104	5,643,393	6	340,289
22 CARRY OVER 2018	17,138,420	17,138,420	19,209,936	12	2,071,516
23 CARRY OVER 2017	4,228,825	4,228,825	3,375,160	-20	-853,665
24 CARRY OVER 2016	70,000	70,000	0	-100	-70,000
25 CARRY OVER 2015	10,000	10,000	0	-100	-10,000
26 CARRY OVER 2014	523,205	523,205	3,544,976	578	3,021,771
II.- GASTOS NO LIGADOS A PROYECTOS	19,555,209	19,555,209	36,042,960	84	16,487,751
Gastos de Capital no Ligados a Proyectos	19,555,209	19,555,209	36,042,960	84	16,487,751
III.- OTROS	17,301,399	17,301,399	29,424,866	70	12,123,467
1 OTROS FINANCIADOS POR EL MEM				-100	0
2 Dividendos	17,301,399	17,301,399	29,424,866	70	12,123,467
TOTAL (I + II+III)	76,022,092	76,022,092	98,851,367	30	22,829,275

La información del Anexo deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica infonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva de Gestión de Fonafe.



ELECTRONORTE S.A.

Electronorte S.A.
Sesión de Directorio N° 24-2022



28 de diciembre de 2022

ELECTRONORTE S.A.

ACTA DE SESIÓN DE DIRECTORIO N° 24-2022

28 de diciembre de 2022

El 23 de diciembre de 2022, se convocó a los señores Directores a la realización de la presente Sesión de Directorio.

Estando a lo señalado, siendo las 18:50 horas del 28 de diciembre de 2022; en las Oficinas de la Sede Corporativa ubicada en Avenida Camino Real N° 348, Torre El Pilar, Piso 13, San Isidro, Lima; reunidos todos los directores, se procede a sentar el acta de la Sesión de Directorio de Electronorte S.A., en los términos siguientes:

Se contó con la participación presencial de los Directores de la Sociedad, de acuerdo al siguiente detalle:

- **Arturo Leonardo Vásquez Cordano**, representante del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado - FONAFE; en su calidad de Presidente del Directorio, quien preside la presente Sesión.
- **Mario Alfredo Arróspide Medina**, representante del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado – FONAFE; en su calidad de Director.
- **Daniel Carranza Montenegro**, representante del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado – FONAFE; en su calidad de Director.
- **Jesús Eduardo Guillén Marroquín**, representante del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado – FONAFE; en su calidad de Director.
- **Juan Pablo Bautista Ríos**, representante del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado – FONAFE; en su calidad de Director.

Asimismo, participaron presencialmente en la sesión el señor Javier Alexander Muro Rosado, Gerente General de la sociedad y el señor Giancarlo Pérez Salinas, Gerente Corporativo de Asesoría Legal y Secretario de Actas del Directorio de Electronorte S.A.

Previo al desarrollo de la agenda, el Colegiado reiteró su requerimiento para que las Gerencias Corporativas, Gerencias Regionales y Jefaturas Corporativas, alcancen los informes que serán incorporados en la carpeta de las sesiones de Directorio, de forma oportuna y completa.

En este acto y de conformidad con el artículo 55° del Reglamento del Registro de Sociedades, se dejó constancia que la convocatoria a la presente sesión efectuada a cada uno de los Directores, fue realizada según lo establecido en la Ley General de Sociedades y en el Estatuto de la Sociedad. Contando con el quorum necesario, se procede a llevar adelante la presente Sesión tratando la siguiente agenda, al estar presentes todos los miembros del Directorio.

AGENDA

1. **Actas**
Aprobación del acta de la Sesión N° 23-2022.
2. **Despacho**
 - 2.1. Oficio N° 990-2022-DE-FONAFE: Acreditación de representantes para Junta General de Accionistas.

1



ELECTRONORTE S.A.

Electronorte S.A.
Sesión de Directorio N° 24-2022



0354

28 de diciembre de 2022

3. Orden Del Día

- 3.1. Aprobación del Plan de Responsabilidad Social 2023 e Informe de avance de revisión de los planes de Responsabilidad Social.
- 3.2. Autorización para la renovación de contrato Jefe FISE.
- 3.3. Aprobación Programa Reformulado de Inversiones 2022.
- 3.4. Aprobación de Plan y Presupuesto Anual 2023 a nivel desagregado.
- 3.5. Aprobación del informe de evaluación del SGIR al cierre del año 2022, los resultados de madurez alcanzados así como del Plan de Acción 2023.
- 3.6. Pronunciamiento integral por aprobación de aplicación de resultados acumulados de ejercicios anteriores (2019) y reserva legal de ENSA.

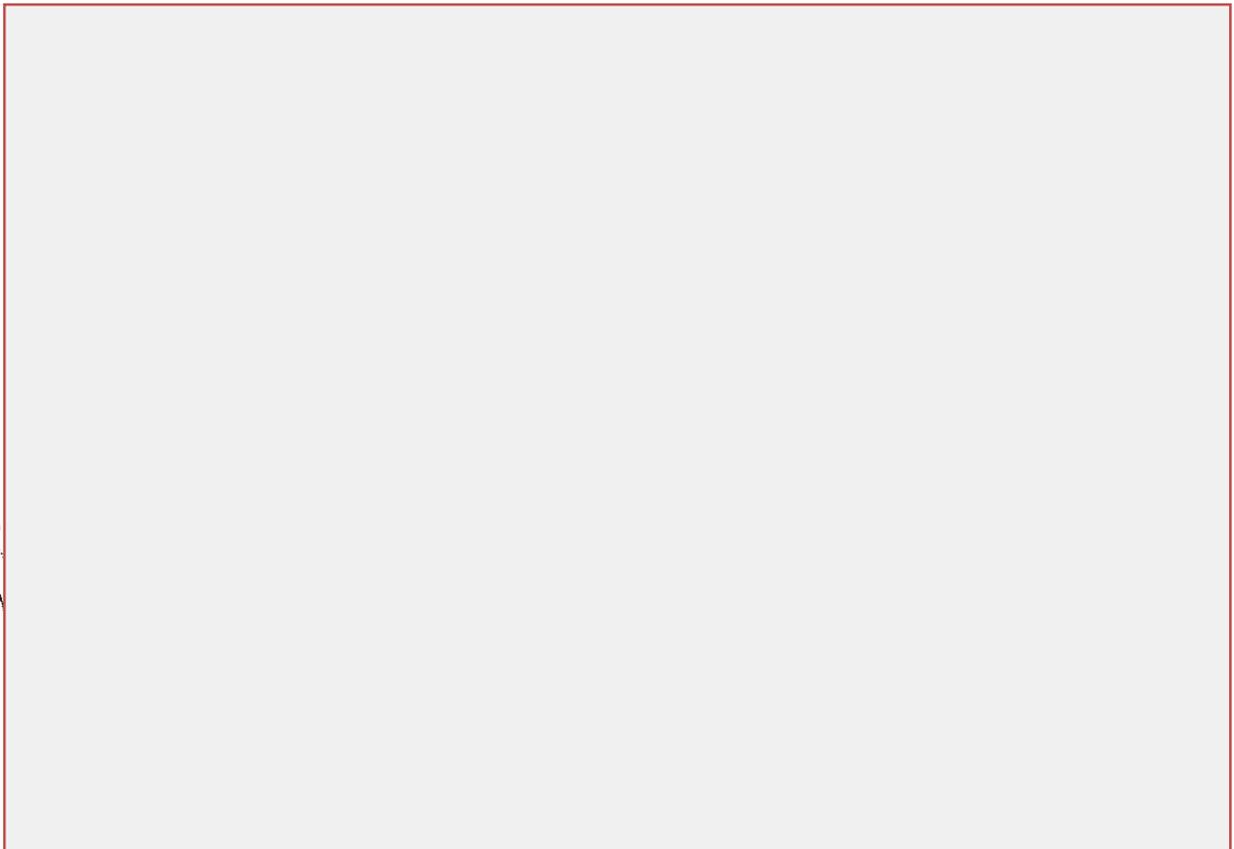
4. Informes

- 4.1. Evaluación de desempeño de la Gerencia
- 4.2. Informe de los Estados Financieros.
- 4.3. Revisión la información financiera de la EPE, que debe incluir las dificultades y contingencias que presenta la EPE, las operaciones no regulares, los riesgos financieros y no financieros, así como, transacciones con otras EPE y demás entidades del Estado.
- 4.4. Tomar conocimiento y evaluar las posibles desviaciones del cumplimiento de la Política de Endeudamiento.
- 4.5. Revisión y redefinición de los productos financieros.
- 4.6. Informe de avance del Plan Anual de Gestión TIC - Cuarto Trimestre.
- 4.7. Informe de Proyectos Estratégicos.
- 4.8. Informe de evaluación de cumplimiento de Implementación y actualización de los portales de Transparencia Estándar (PTE) de las empresas del grupo Distriluz.
- 4.9. Informe de la Gerencia General sobre el estado, cumplimiento o implementación de los Acuerdos y Pedidos de Directorio adoptados en el último trimestre.

DESARROLLO DE LA AGENDA

1. Actas

Se aprobó el proyecto de Acta de la Sesión 23-2022 celebrada el 14 de diciembre de 2022.





ELECTRONORTE S.A.

Electronorte S.A.
Sesión de Directorio N° 24-2022



presupuesto del año 2023, conforme a lo establecido en el numeral 6.2.1 de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial.

A través del Oficio N° 0433-2022-GPC-FONAFE, se comunicó que el presupuesto de la Empresa para el año 2023 ha sido aprobado mediante Acuerdo de Directorio N.° 002-2022/013-FONAFE; y, que se aprobar el Presupuesto Desagregado a partir de los montos aprobados por FONAFE.

De conformidad a lo establecido en la comunicación citada y la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE, la Empresa ha procedido a elaborar su Plan Operativo y Presupuesto Desagregado para año 2023.

Mediante informe presentado en esta sesión, la Gerencia General ha puesto en consideración del Directorio el Plan Operativo y Presupuesto Desagregado para el año 2023, el cual de conformidad a lo establecido en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial y a las facultades establecidas en el Estatuto Social, corresponde al Directorio su aprobación.

Con la opinión favorable de la Gerencia Corporativa de Desarrollo y Control de Gestión, Gerencia Corporativa de Administración y Finanzas, la Gerencia Corporativa de Asesoría Legal y la conformidad de la Gerencia General.

Acuerdo N° 004/24-2022

Primero.- Aprobar el Plan Operativo correspondiente al año 2023, que en anexo adjunto forma parte integrante del presente Acuerdo.

Segundo.- Aprobar el Presupuesto Desagregado correspondiente al año 2023, conforme a la siguiente estructura y montos en Soles:

ELECTRONORTE S.A.		PPO-2023 APROBADO POR FONAFE (1)
PARTIDAS Y RUBROS		
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN		
1. INGRESOS		565,405,563
1.1	Venta de bienes	0
1.2	Venta de servicios	525,125,462
1.3	Ingresos financieros	204,700
1.4	Ingresos por participaciones o dividendos	0
1.5	Ingresos Complementarios	32,945,859
1.6	Otros	7,129,542
2. EGRESOS		463,424,110
2.1 Compra de bienes		320,047,287
2.1.1	Insumos y suministros	319,139,597
2.1.2	Combustibles y lubricantes	750,458
2.1.3	Otros	157,232
2.2 Gastos de personal (GIP)		38,660,744
2.2.1	Sueldos y Salarios (GIP)	24,554,381
2.2.1.1	Básica (GIP)	16,070,736
2.2.1.2	Bonificaciones (GIP)	3,575,152



ELECTRONORTE S.A.

Electronorte S.A.

Sesión de Directorio N° 24-2022



0361

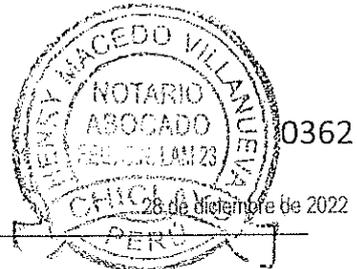
28 de diciembre de 2022

2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	3,049,140
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	679,800
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	1,179,553
2.2.1.6 Otros (GIP)	0
2.2.2 Compensación por Tiempo de Servicios (GIP)	1,732,596
2.2.3 Seguridad y previsión social (GIP)	1,868,372
2.2.4 Dietas del directorio (GIP)	0
2.2.5 Capacitación (GIP)	500,000
2.2.6 Jubilaciones y pensiones (GIP)	247,836
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	9,757,559
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	0
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	383,229
2.2.7.3 Asistencia Médica (GIP)	2,340,883
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	304,800
2.2.7.5 Pago de indemnizac. por cese de relac. laboral (GIP)	150,000
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	300,000
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	370,800
2.2.7.8 Bono de Productividad (GIP)	2,644,195
2.2.7.9 Participación de los Trabajadores (GIP)	2,421,771
2.2.7.10 Otros (GIP)	841,881
2.3 Servicios prestados por terceros	69,900,885
2.3.1 Transporte y almacenamiento	13,372,605
2.3.2 Tarifas de servicios públicos	1,279,320
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	5,817,111
2.3.3.1 Auditorías (GIP)	2,469,353
2.3.3.2 Consultorías (GIP)	1,737,004
2.3.3.3 Asesorías (GIP)	1,472,154
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	138,600
2.3.4 Mantenimiento y reparación	10,000,609
2.3.5 Alquileres	2,113,800
2.3.6 Servicio de vigilancia, guardianía y limp. (GIP)	2,412,000
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	1,962,000
2.3.6.2 Guardianía (GIP)	0
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	450,000
2.3.7 Publicidad y publicaciones	368,604
2.3.8 Otros	34,536,836
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	43,200
2.3.8.2 Provisión de personal por coop. y services (GIP)	570,000
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	28,771,766
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	5,151,870
2.4 Tributos	20,141,162



ELECTRONORTE S.A.

Electronorte S.A.
Sesión de Directorio N° 24-2022



2.4.2 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	80,400
2.4.3 Otros impuestos y contribuciones ⁽⁴⁾	20,060,762
2.5 Gastos diversos de gestión	5,272,232
2.5.1 Seguros	2,314,200
2.5.2 Viáticos (GIP)	349,480
2.5.3 Gastos de representación	0
2.5.4 Otros	2,608,552
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	0
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	2,608,552
2.6 Gastos financieros	9,401,800
2.7 Otros	0
RESULTADO DE OPERACIÓN	101,981,453
3. GASTOS DE CAPITAL	76,022,092
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	58,720,693
3.1.1 Proyectos de inversión	39,165,484
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	19,555,209
3.2 Inversión financiera	0
3.3 Otros ⁽⁵⁾	17,301,399
4. INGRESOS DE CAPITAL	0
4.1 Aportes de capital	0
4.2 Ventas de activo fijo	0
4.3 Otros	0
5. TRANSFERENCIAS NETAS	14,000,000
5.1 Ingresos por Transferencias	31,318,808
5.2 Egresos por Transferencias	17,318,808
RESULTADO ECONÓMICO⁽²⁾	39,959,361
6. FINANCIAMIENTO NETO	(12,943,507)
6.1 Financiamiento Externo Neto	0
6.1.1 Financiamiento largo plazo	0
6.1.1.1 Desembolsos	0
6.1.1.2 Servicio de la deuda	0
6.1.1.2.1 Amortización	0
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0
6.1.2 Financiamiento corto plazo	0
6.1.2.1 Desembolsos	0
6.1.2.2 Servicio de la deuda	0
6.1.2.2.1 Amortización	0
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0
6.2 Financiamiento Interno Neto	(12,943,507)
6.2.1 Financiamiento largo plazo	(18,690,922)
6.2.1.1 Desembolsos	0
6.2.1.2 Servicio de la deuda	18,690,922
6.2.1.2.1 Amortización	12,340,244
6.2.1.2.2 Intereses y	6,350,678

10



ELECTRONORTE S.A.

Electronorte S.A.

Sesión de Directorio N° 24-2022



comisiones de la deuda	
6.2.2 Financiamiento corto plazo	5,747,415
6.2.2.1 Desembolsos	181,000,000
6.2.2.2 Servicio de la deuda	175,252,585
6.2.2.2.1 Amortización	159,555,844
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	15,696,741
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	5,405,511
SALDO FINAL	32,421,365
GIP - TOTAL⁽²⁾	74,202,530
Impuesto a la renta	13,951,688

⁽¹⁾ Presupuesto para el año 2023 Aprobado mediante Acuerdo de Directorio n° 002-2022/013-FONAFE.

⁽²⁾ Ingresos de Operación + Ingresos de Capital - Egresos de Operación -Gastos de Capital + Ingresos por Transferencia - Egresos por Transferencias

Tercero.- Encargar a la Gerencia General u órgano equivalente, la remisión del Plan Operativo y Presupuesto Desagregado del año 2023 de Electronorte S.A., e informe pertinente a FONAFE, de acuerdo a las adecuaciones, especificaciones y plazos establecidos por la Dirección Ejecutiva en el marco de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial.

Cuarto.- Dispensar al presente Acuerdo del trámite de aprobación previa del Acta, para su inmediata implementación.

