

Informe Ejecutivo

Grado de cumplimiento del Plan Operativo y Evaluación Presupuestal al cierre del año 2023 en HIDRANDINA S.A.

Resumen:

El presente informe ha sido elaborado con la finalidad de informar el grado de cumplimiento del Plan Operativo y evaluación presupuestal al cierre del año 2023 de la empresa Hidrandina S.A.

Los Indicadores del Plan Operativo registran el siguiente nivel de cumplimiento promedio, respecto a las metas establecidas al cierre del año 2023 (**Anexo N° 1**):

EMPRESA	% Promedio Cumplimiento
HIDRANDINA	101.85%

La evaluación del Presupuesto de Ingresos (efectivo) y Egresos (devengado) al cierre del año 2023 se resume a continuación (detalle en **Anexo N° 2**):

(En Millones de Soles)

RUBRO	PPO ANUAL MODIFICADO 2023	AÑO 2023		Variaciones (Ejec vs Meta)		% de avance anual
		Ejecución	Meta	%	S/	
Ingresos Operativos	1,397.16	1,383.29	1,397.16	-1%	-13.86	99%
Egresos Operativos	1,163.27	1,144.13	1,163.27	-2%	-19.14	98%
Resultado Operativo	233.89	239.17	233.89	2%	-5.27	102%
Gastos de Capital	273.01	258.45	273.01	-5%	-14.56	95%
Presupuesto de Inversiones-FBK	149.99	135.43	149.99	-10%	-14.56	90%
Dividendos	123.02	123.02	123.02	-	-	100%
Ingresos de Capital	29.19	22.07	29.19	-24%	-7.12	76%
Transferencias netas	-0.71	-0.70	-0.71	-1%	-0.01	99%
Financiamiento neto	62.44	-6.27	62.44	-110%	-68.71	-10%
Resultado Ejerc. Anter.	5.00	6.26	5.00	25%	1.26	125%
Saldo Final	56.81	2.09	56.81	-96%	-54.72	4%
Gasto Integrado de Personal (GIP)	138.94	136.63	138.94	-2%	-2.31	98%

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

(En Millones de Soles)

RUBRO	PPO ANUAL MODIFICADO 2023	AÑO 2023		Variaciones (Ejec vs Meta)		% de avance anual
		Ejecución	Meta	%	S/	
Ganancia Bruta	265.55	262.51	265.55	-1%	-3.04	99%
Ganancia Operativa	200.43	210.58	200.43	5%	10.16	105%
Ganancia antes de Impuestos	198.02	204.89	198.02	4%	6.86	104%
Ganancia Neta	138.36	140.50	138.36	2%	2.14	102%

Ricardo Arrese Perez
Gerente Regional

1. Objeto

El presente informe tiene por finalidad informar al Directorio acerca del grado de cumplimiento del Plan Operativo y la evaluación presupuestal al cierre del año 2023; es importante precisar que el Plan Operativo y el Presupuesto del año 2023 de HIDRANDINA S.A. fue aprobado mediante Acuerdo de Directorio N° 002-2022/013-FONAFE y comunicado con Oficio SIED Nro. 0440-2022-GPC-FONAFE de fecha 15 de diciembre del 2022 y Modificado mediante Acuerdo de Directorio N° 002-2023/010-FONAFE y comunicado con Oficio SIED Nro. 0359-2023-GPC-FONAFE de fecha 30 de octubre del 2023.

2. Cumplimiento del POI al cierre del año 2023

La evaluación del plan operativo de la empresa al cierre del año 2023, alineado a su plan estratégico y resumido en los indicadores que se detallan en el Anexo N° 1, alcanzó un nivel de cumplimiento del **101,85%**. El comportamiento de los indicadores que no cumplieron la meta, se detallan a continuación:

2.1 NIVEL DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL MODELO DE CUMPLIMIENTO

Meta: 90,0% Real: 74,7%

Alcanzó un nivel de cumplimiento de 83,00%, que es explicado por:

- En el transcurso del año 2023, se logró alcanzar un 74,7% en la implementación de las recomendaciones establecidas por el Modelo de Cumplimiento, cifra que se encuentra por debajo del objetivo esperado del 90%. Esta brecha se atribuye a que las áreas responsables no han definido ni informado sobre sus planes de acción y fechas de cierre para dichas recomendaciones ni han dispuesto medidas suficientes para la implementación.

Plan de acción:

- La Gerencia Regional disponga realizar la revisión de las fechas de implementación de todas las recomendaciones y establezca un nuevo plazo ajustado para la implementación de las mismas dentro del I Semestre 2024. En caso de incumplimiento se evalúe la responsabilidad del funcionario.
- La Gerencia Regional impulse las coordinaciones para la contratación del Sistema para la gestión de riesgos y que tiene funcionalidades para sistematizar el seguimiento de recomendaciones que desde el 2023 se viene solicitando su contratación.
- La Oficialía de Cumplimiento cuatrimestralmente realizará una reunión de revisión de recomendaciones con las áreas usuarias a fin de que las mismas reporten sus acciones (febrero, mayo, agosto).

2.2 NIVEL DE CUMPLIMIENTO DEL PROGRAMA DE CUMPLIMIENTO DEL SISTEMA DE GESTIÓN ANTISOBORNO

Meta: 100,00 % Real: 90,91%

Alcanzó un nivel de cumplimiento de 90,91%, que es explicado por:

- Insuficiente cantidad de recursos humanos para la realización de sus funciones.
- Demoras en los procedimientos de contratación por las áreas de logística.
- Incumplimiento y/o demora en la atención de requerimientos efectuados por parte de las gerencias y jefaturas, generando retraso y limitaciones en la ejecución de las actividades programadas por la Oficialía de Cumplimiento y en particular en los casos de servicios prestados por terceros.

Plan de acción:

- Mayor agilidad y cumplimiento de plazos por parte de las áreas que tienen que atender requerimientos efectuados por la Oficialía de Cumplimiento.
- Reporte de los avances en las actividades vinculadas al Plan de Cumplimiento en el Comité de Gestión GCDGC y OC.

2.3 NIVEL DE IMPLEMENTACIÓN DE COMPONENTES PIT

Meta: 100,00% Real: 50,00%

Alcanzó un nivel de cumplimiento de 50,00%, que es explicado por:

- Desfase en el inicio de ejecución de obra del proyecto "Reforzamiento de la LT Porvenir Trujillo Sur" que era nuestro segundo componente programado, debido a que el primer proceso de selección fue declarado desierto por la falta de participantes, esta falta de participantes se ha dado por que en el mercado son pocas las contratistas especializadas en proyectos de Sistemas de Transmisión y debido al alza de precios y plazos de entrega de los equipos importados producto del conflicto RUSIA UCRANIA, lo que causó incertidumbre en los posibles participantes.

Para el próximo año se tiene previsto la siguiente acción de mejora:

- Seguimiento permanente en los comités de inversiones con la finalidad de cumplir con las metas previstas.

2.4 EFICIENCIA DE INVERSIONES FBK

Meta: 100,00% Real: 90,29%

Alcanzó un nivel de cumplimiento de 90,29%, que es explicado por:

- Desfase en el inicio de ejecución de algunas obras, cuyas valorizaciones programadas no se ejecutaron, debido a que se existió reconvocatoria en sus procesos de concurso: Mejoramiento MT y BT San Pablo - Celendín y Cajabamba; Mejoramiento MT y BT 20 SED's Moche y Salaverry-Huaca del

Sol, Ampliación SET Virú 60/22.9/10 kV - 25 MVA y el montaje de las Celdas MT SET Pacasmayo, Paiján, Casagrande 1, Casagrande 2 que se resolvió el contrato inicial y se tuvo que realizar reconvocatoria.

- Desfase en el proceso de convocatoria y reconvocatoria, de los siguientes proyectos: Nueva Sede de la U.N. Chimbote, Ampliación Nueva SE Trujillo Centro 138/23/10 kV - 30 MVA, LT 138 kV SET Santiago de Cao - Nueva SET Malabrigo - Saldo de obra.
- No cumplieron con lo programado en los proyectos: Adquisición de los camiones con grúa articulada para trabajos de tensión, a cargo de la G. Técnica y la Implementación de Sistemas de Medición Inteligente AMI & MDM.
- Resolución de contratos de ejecución de obra: Mejoramiento del AMT CRZ261 SE Caraz y Mejoramiento de Redes de Distribución de Liberación Social.
- Demora en inicio de la formulación de estudios por falta de información técnica y comercial.
- Retraso en la formulación de estudios por causas atribuibles al Consultor, se han aplicado las penalidades correspondientes y en algunos casos se está resolviendo contratos.
- Desfase en contratación de personal a plazo fijo lo que impidió la continuidad de la gestión de inversiones.

Para el próximo año se tiene previsto la siguiente acción de mejora:

- Reforzamiento y seguimiento en los comités regiones de inversiones, y la coordinación permanente con Logística con la finalidad de cumplir con el programa de inversiones de acuerdo al marco planificado.

3. Evaluación Presupuestal al cierre del año 2023

3.1 Presupuesto de Ingresos y Egresos

La evaluación del Presupuesto de Ingresos (efectivo) y Egresos (devengado) al cierre del año 2023 se resume a continuación (ver detalle en el **Anexo N° 2**):

(En Millones de Soles)

RUBRO	PPO ANUAL MODIFICADO 2023	AÑO 2023		Variaciones (Ejec vs Meta)		% de avance anual
		Ejecución	Meta	%	S/	
Ingresos Operativos	1,397.16	1,383.29	1,397.16	-1%	-13.86	99%
Egresos Operativos	1,163.27	1,144.13	1,163.27	-2%	-19.14	98%
Resultado Operativo	233.89	239.17	233.89	2%	-5.27	102%
Gastos de Capital	273.01	258.45	273.01	-5%	-14.56	95%
Presupuesto de Inversiones-FBK	149.99	135.43	149.99	-10%	-14.56	90%
Dividendos	123.02	123.02	123.02	-	-	100%
Ingresos de Capital	29.19	22.07	29.19	-24%	-7.12	76%
Transferencias netas	-0.71	-0.70	-0.71	-1%	-0.01	99%
Financiamiento neto	62.44	-6.27	62.44	-110%	-68.71	-10%
Resultado Ejerc. Anter.	5.00	6.26	5.00	25%	1.26	125%
Saldo Final	56.81	2.09	56.81	-96%	-54.72	4%
Gasto Integrado de Personal (GIP)	138.94	136.63	138.94	-2%	-2.31	98%

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

Las principales variaciones al cierre del año 2023 se explican a continuación:

Resultado Operativo.- Resulta mayor en S/ 5,27 MM, por la disminución de los egresos de operación que disminuyen en S/ 19,14 MM (1,6%), debido principalmente a la menor ejecución en compra de bienes en S/ 5,69 MM (0,7%), con mayor incidencia de la compra de energía en S/ 4,33 MM cuyo volumen de energía adquirido fue menor en 10,5 Gwh (0,5%), los Servicios prestados por terceros disminuyen en S/ 3,32 MM (1,9%) incidiendo el rubro de mantenimiento y reparación de infraestructura eléctrica que disminuye en S/ 1,21 MM y el rubro de Otros relacionados a GIP que agrupa gastos por servicios comerciales en S/ 1,14 MM; asimismo disminuye el gasto en Tributos en S/ 5,93 MM (7,7%) y Gastos diversos de Gestión en S/ 4,00 MM (18,2%) que comprende al gasto por compensaciones de interrupciones por NTCSE y Ley. Por otro lado, los ingresos operativos disminuyen en el orden de S/ 13,86 MM (1,0%), debido principalmente a la menor venta de energía en S/ 13,76 MM (1,1%), el volumen de energía vendido fue menor en 4,1 Gwh (0,2%).

Gastos de capital.- comprende dos partidas i) Presupuesto de inversiones FBk y ii) Otros, que corresponde al pago de los dividendos del año anterior

- i) **Presupuesto de inversiones FBk;** con relación a la meta resulta menor en 9,7% (S/ 149,99 MM programado vs. S/ 135,43 MM ejecutado), esta menor ejecución se debe principalmente a la menor ejecución de los proyectos de inversión y de los gastos de capital no ligados a proyectos de inversión, por motivos externos presentados durante los procesos logísticos de contratación.

Obras concluidas en el periodo por S/ 64,3 MM, tales como; **1)** Mejoramiento de Redes Primarias, SED, Redes Secundarias y Alumbrado Público asociado a 7 SED's (CJ4045, CJ4046, CJ4048, CJ4051, CJ4052, CJ4053) en el (los) sector (es) Huambocancha del distrito de Cajamarca; con una inversión de S/ 4,6 MM, **2)** Mejoramiento de Redes de Distribución Primaria, Secundaria y Conexiones Domiciliarias de los sectores de Laredo - SET El Porvenir, con una inversión de S/ 5,2 MM, **3)** Mejoramiento de Redes de distribución primaria, secundaria asociada a 05 SED's (HI0074; HI0166; HI0340; MO1671; MO1673) de la SET Trujillo Sur, en los distritos de Moche y Víctor Larco Herrera de la Provincia de Trujillo, Departamento de la Libertad; con un monto de S/ 2,8 MM, **4)** Mejoramiento de Redes de Distribución de San Pedro y La Esperanza Alta del distrito de Chimbote, provincia de Santa; con una inversión de S/ 5,8 MM, **5)** Remodelación de Red Primaria en el AMT STA 122 13.8kV, tramo Ramal Valle El Progreso, distrito de Santa; con una inversión de S/ 0,9 MM, **6)** Ampliación de las Redes de Distribución Primaria y Secundaria para 6 sectores Porvenir: Armando Villanueva del Campo 5D, 6C, 2A, 6D, 7C y 7; 02 de Huanchaco: sector X Bella Santa Rosa y sector V-B Mz 43 y 87 El Milagro; 01 de Víctor



Larco: Las Palmeras de Santa Isabel y 01 de Moche: Jorge Basadre Grohman - sector II Miramar – Trujillo, con una inversión de S/ 5,4 MM, **7)** Mejoramiento de Redes de Distribución Primaria, Secundaria y Conexiones Domiciliarias de los Olivos, distrito de Nuevo Chimbote, Provincia de Santa, Departamento de Ancash; con un monto de S/ 0,6 MM, **8)** Creación del Nuevo Alimentador MT NEP073 - 22.9 KV (6.5 Km), con una inversión viable aprobada de S/ 1,5 MM, **9)** Rehabilitación SET Chimbote 2, con una inversión viable aprobada de S/ 22,4 MM, **10)** Renovación de Cerco Perimétrico en la SET Chimbote Norte, distrito de Chimbote, provincia Santa, departamento de Ancash, con una inversión aprobada de S/ 1,3 MM, **11)** Ampliación de redes de distribución primaria, secundaria en 8 sectores UN Huaraz, en los distritos de Huaraz e Independencia, con una inversión de S/ 3,0 MM, **12)** Ampliación del Servicio de Suministro Eléctrico mediante redes de distribución primaria y secundaria para la Urb. Los Incas, distrito de Pacasmayo, provincia de Pacasmayo, región La Libertad; con una inversión de S/ 1,2 MM, **13)** Mejoramiento del servicio de distribución de Energía Eléctrica en Redes Primarias y Secundarias en la localidad de Pacanguilla, con una inversión de S/ 4,6 MM, **14)** Mejoramiento de Redes de distribución Primaria y Secundaria en los distritos de Pacanga y Pueblo Nuevo de la provincia de Chepén, con una inversión de S/ 5,1 MM.

Principales proyectos en ejecución: **1)** Proyectos Grupo I: Rehabilitación L.T. 138kV SE Chimbote Sur - SE Nepeña, SE Nepeña - SE San Jacinto y SE Nepeña - SE Casma, incluye bahías, con una inversión aprobada de S/ 42,5 MM, **2)** Mejoramiento del servicio de distribución de energía eléctrica del AMT HRZ284 - SET Huaraz en los distritos de Independencia y Huaraz de la provincia de Huaraz - departamento de Ancash; con una inversión de S/ 2,3 MM, **3)** Mejoramiento de Redes de distribución de los sectores Los Olivos, Chúa, Cochac, Vista Alegre, Rosas Pampa, Villa Sol, Avitintel, Challhua y Quinuacocha, con una inversión de S/ 6,0 MM, **4)** Bahías 138kV en SET Sihuas, en el distrito y provincia de Sihuas, departamento de Ancash; con una inversión de S/ 7,9 MM (Convenio MEM), **5)** Mejoramiento LT 138kV SE El Porvenir - SE Trujillo Sur en los distritos de Laredo y Trujillo de la provincia de Trujillo, departamento La Libertad; con una inversión de S/ 4,5 MM, **6)** Mejoramiento de Redes de Distribución Primaria y Secundaria de los Barrios de Cullashpampa, San Pedro, Yuracoto, El Morro, Las Palmeras, Malambo, Los Ángeles, Pacchaparata, distrito de Caraz; con una inversión de S/ 3,9 MM, **7)** Ampliación de Redes de Media y Baja Tensión del AMT CHS201, Tierra Prometida, Portales del Sol, Los Jardines del Nuevo Chimbote, San Francisco de Asis, Las Praderas, Costa Blanca, José Sánchez Milla, Mirador del Sur y Ampliación de Constructores - 9 localidades del distrito de Nuevo Chimbote, con una inversión de S/ 8,1 MM, **8)** Remodelación de Red Primaria; en el (la) AMT TRA005 13.8kV, tramo Ramal P.J. San Juan, distrito de Chimbote, provincia Santa, departamento Ancash, con una inversión de S/ 0,6 MM, **9)** Ampliación de Subestación de Transmisión AT/MT Virú, transformador 60/22.9/10kV - 25MVA y Celdas asociadas, departamento La Libertad, con una inversión de S/ 6,9 MM, **10)** Mejoramiento de Redes de Distribución Primaria, Secundaria y Conexiones Domiciliarias en varios sectores de Virú - 11 SED´S distrito y provincia de Virú - departamento La Libertad, con una inversión de S/ 5,1 MM, **11)** Mejoramiento y Ampliación de Redes de distribución primaria, secundaria y alumbrado público asociado a 9 SED



(TY0021, TY0041, TY0042, TY0043, TY0051, TY0052, TY0053, TY0054 y TY0141) del Sistema Eléctrico de Tayabamba, ubicado en 04 distritos de la provincia de Patate - La Libertad, con una inversión de S/ 4,4 MM, **12**) Mejoramiento de las Redes de Distribución primaria, secundaria y conexiones domiciliarias San Pablo, Celendín y Cajabamba - departamento de Cajamarca; con una inversión de S/ 21,6 MM, **13**) Mejoramiento de Redes de Distribución Primaria y Secundaria y Conexiones Domiciliarias de los sectores de Moche y Salaverry, de los sectores Moche y Salaverry - 20 SED 's SET Huaca del Sol (II Etapa) con una inversión de S/ 12,1 MM.

Priorización de inversiones: Obras en proceso de liquidación contractual, proyectos de adquisiciones u otros que cuentan con contratos vigentes, consultorías comprometidas, etc.

- ii) **Otros;** en este rubro corresponde a los dividendos de los accionistas del periodo 2022, pagados en el mes de abril del presente año, los cuales ascendieron a S/ 123,02 MM.

Financiamiento Neto.- Al cierre de la año 2023 (S/ -6,27 MM), disminuyó en 110,0% (S/ -68,71 MM) con relación a la meta aprobada (S/ 62,44 MM), el marco modificado aprobado considera préstamos de largo plazo de S/ 103,00 MM con contratos mutuos con FONAFE, desembolsos concretados destinados a la restructuración de la deuda de corto plazo y proyectos de inversión, mientras que el financiamiento de corto plazo disminuye en S/ 68,65 MM, el total de desembolsos fue de S/ 325,50 MM (bancos privados); el servicio de la deuda (amortizaciones) asciende a S/ 433,93 MM principalmente corresponde a la deuda de corto plazo (incluido intereses).

RUBROS	Real Al mes de Diciembre del 2023	Meta Al mes de Diciembre del 2023	Diferencia	Var %
6 FINANCIAMIENTO NETO	-6,266,962	62,441,699	-68,708,661	-110.0
6.1 Financiamiento Externo Neto	0	0	0	0
6.1.1. Financiamiento largo plazo	0	0	0	0
6.1.1.1 Desembolsos	0	0	0	0
6.1.1.2 Servicios de Deuda	0	0	0	0
6.1.1.2.1 Amortización	0	0	0	0
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0
6.1.2. Financiamiento corto plazo	0	0	0	0
6.1.2.1 Desembolsos	0	0	0	0
6.1.2.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	0
6.1.2.2.1 Amortización	0	0	0	0
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0
6.2 Financiamiento Interno Neto	-6,266,962	62,441,699	-68,708,661	-110.0
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	102,162,839	102,216,667	-53,828	-
6.2.1.1 Desembolsos	103,000,000	103,000,000	0	0
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	837,161	783,333	53,828	-
6.2.1.2.1 Amortización	333,333	333,333	0	-
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	503,828	450,000	53,828	-
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	-108,429,801	-39,774,968	-68,654,833	172.6
6.2.2.1 Desembolsos	325,500,000	373,500,000	-48,000,000	-12.9
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	433,929,801	413,274,968	20,654,833	5.0
6.2.2.2.1 Amortización	414,821,179	392,805,301	22,015,878	5.6
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda	19,108,622	20,469,667	-1,361,045	-6.6

Saldo Final.- S/ 2,09 MM menor en 96,3% con relación a la meta programada de S/ 56,81 MM, debido principalmente al menor financiamiento neto obtenido que es menor en S/ 68,71 MM (110,0%) con respecto a su meta, sin embargo

cabe señalar, que el resultado operativo obtenido fue mayor en S/ 5,27 MM (2,3%) a pesar de que los ingresos operativos han sido impactado por el efecto tarifario (VAD) que ha disminuido los ingresos en los meses de noviembre y diciembre 2023.

Respecto al GIP, se reporta una ejecución del Gasto Integrado de Personal (GIP) menor a la meta aprobada, cumpliendo con los lineamientos establecidos en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE, al respecto.

3.2 Estado de Resultados Integrales

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

(En Millones de Soles)

RUBRO	PPO ANUAL MODIFICADO 2023	AÑO 2023		Variaciones (Ejec vs Meta)		% de avance anual
		Ejecución	Meta	%	S/	
Ganancia Bruta	265.55	262.51	265.55	-1%	-3.04	99%
Ganancia Operativa	200.43	210.58	200.43	5%	10.16	105%
Ganancia antes de Impuestos	198.02	204.89	198.02	4%	6.86	104%
Ganancia Neta	138.36	140.50	138.36	2%	2.14	102%

Ganancia Bruta.- disminuye en S/ 3,04 MM (1,1%), de S/ 265,55 MM programado a S/ 262,51 MM ejecutado, debido principalmente a la disminución de los Ingresos por Actividades ordinarias en S/ 9,27 MM (influenciado por la menor venta de energía, el volumen de energía vendido fue menor en 4,1 Gwh y el impacto de la regulación tarifaria VAD en los meses de noviembre y diciembre), mientras que el costo de ventas (que incluye la disminución de compra de energía – menor volumen adquirido en 10,5 Gwh) disminuyó en S/6,23 MM.

Ganancia Operativa.- mayor en S/ 10,16 MM, debido principalmente a la disminución de los gastos de Administración en S/ 9,02 MM debido a la menor ejecución del gasto administrativo en cargas de personal y servicios de terceros por el Control Concurrente.

En **Hidrandina S.A.**, se alcanzó una **ganancia neta de S/ 140,50 MM** mayor en 1,5% a la meta prevista (S/ 138,36 MM), cabe señalar que la provisión del impuesto a la renta del periodo se incrementa en S/ 4,73 MM.

4. Conclusiones

El nivel de cumplimiento del plan operativo al cierre del año 2023 alcanzo el 101,85%, la ganancia operativa del periodo resulta mayor en 5,1%, la ganancia neta del periodo resulta mayor en 1,5%, los indicadores que tuvieron un nivel de cumplimiento menor al 100% fueron; Nivel de implementación de las recomendaciones del Modelo de Cumplimiento (83,0%), Nivel de cumplimiento del programa de Cumplimiento del Sistema de Gestión Antisoborno (90,91%), Nivel de implementación de Componentes PIT (50,0%) y Eficiencia de inversiones FBK (90,29%).

Ricardo Arrese Pérez Gerente Regional	Emer Puscan Ubaldo Gerente de Administración y Finanzas (e)	Carlos Zavaleta Benites Responsable Presupuesto (e)
---	--	---

Trujillo, 03 de Abril de 2024

Anexos:

- Anexo 1: Evaluación del Plan Operativo al cierre del año 2023.
- Anexo 2: Presupuesto de Ingresos y Egresos.
- Anexo 3: Estado de Resultados Integrales.

ANEXO 01
Evaluación del Plan Operativo al cierre del año 2023

Objetivo Estratégico	Objetivo Operativo	Item	Indicador POI	Fórmula	Unidad de Medida	Meta Al mes Diciembre 2023	Ejecución Al mes Diciembre 2023	Diferencia	Nivel de cumplimiento
Incrementar el valor económico	Incrementar utilidades	1	Margen operativo	$(Utilidad\ operativa / Ingresos\ operativos\ totales) * 100$	%	14.53	14.93	0.40	102.73
Mejorar la Satisfacción de los clientes Mejorar la imagen y la reputación de la empresa Incrementar el valor social y ambiental	Mejorar resultados de la encuesta de satisfacción del cliente	2	Nivel de cumplimiento Plan de Mejora encuesta de satisfacción del cliente	$(Nro.\ de\ actividades\ ejecutadas / Número\ de\ actividades\ programadas) * 100$	%	100.00	100.00	0.00	100.00
Mejorar atención al cliente	Mejorar el nivel de atención del cliente	3	Nivel de satisfacción en la atención recibida	$(Total\ de\ Encuestas\ de\ Satisfacción / Total\ de\ Encuestas\ Realizadas) * 100$	%	82.73	83.40	0.67	100.81
Mejorar calidad del servicio eléctrico	Mejorar la calidad de los servicios eléctricos	4	Horas de interrupción en Sistemas Eléctricos Críticos	$\sum (Usuarios\ Afectados \times Duración\ de\ la\ Interrupción\ en\ Horas) / (Total\ Usuarios)$	Horas	9.00	7.12	-1.88	120.00
		5	Interrupciones en Sistemas Eléctricos Críticos	$\sum (Usuarios\ Afectados \times Número\ de\ Interrupciones) / (Total\ Usuarios)$	Veces	5.00	4.08	-0.92	118.40
		6	Atención de denuncias de AP	$(N^\circ\ de\ denuncias\ atendidas / N^\circ\ total\ de\ denuncias\ recibidas) * 100$	%	99.90	100.00	0.10	100.10
Mejorar la eficiencia operativa y administrativa	Eficiencia de gastos administrativos	7	Eficiencia administrativa	$(Gastos\ administrativos - control\ concurrente) / Ingresos\ por\ actividades\ ordinarias * 100$	%	4.35	3.70	-0.64	114.77
	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	0.56	0.56	0.00	100.00
	Asegurar el cumplimiento del Plan Anual de Seguridad y Salud en el Trabajo	9	Cumplimiento del PASST	$(N^\circ\ de\ actividades\ ejecutadas\ del\ PASST / Total\ de\ actividades\ programadas\ del\ PASST) * 100$	%	100.00	102.40	2.40	102.40
	Reducir las pérdidas de energía	10	Pérdidas de energía en distribución	$[(Energía\ Entregada\ en\ distribución - Energía\ consumida\ por\ clientes\ de\ la\ empresa\ y\ o\ terceros\ en\ la\ red\ de\ distribución) / Energía\ total\ Entregada] * 100$	%	10.98	10.89	-0.08	100.77
Implementar proyectos de modernización y transformación digital	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	0.00	100.00
Fortalecer los sistemas de gestión (Gobernanza)	Fortalecer el buen gobierno corporativo de la empresa	12	Cobertura de brechas plan integrado de CBGC, GIR y SCI	$(N^\circ\ de\ brechas\ implementadas / Número\ de\ brechas\ programadas) * 100$	%	100.00	100.00	0.00	100.00
	Fortalecer la Gestión de Riesgos de la empresa	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	74.70	-15.30	83.00
	Prevenir la existencia de actos de soborno	14	Nivel de cumplimiento del programa de Cumplimiento del Sistema de Gestión Antisoborno	$(Nro.\ de\ actividades\ ejecutadas\ SGA / Número\ de\ actividades\ programadas\ SGA) * 100$	%	100.00	90.91	-9.09	90.91
Aumentar la cobertura de las redes de distribución en el área de influencia	Incrementar el número de clientes	15	Variación neta del número de clientes	$Crecimiento\ porcentual\ neto\ (ingresos\ y\ salidas)\ de\ clientes\ regulados\ y\ libres$	%	3.57	3.88	0.31	108.68
Implementar proyectos de generación y transmisión (nuevos/reforzamiento)	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	0.00	0.00	0.00	NA
	Puesta en operación de componentes PIT	17	Nivel de implementación de Componentes PIT	$(N^\circ\ componentes\ instalados / N^\circ\ componentes\ programados) * 100$	%	100.00	50.00	-50.00	50.00
Mejorar la gestión del portafolio y de los proyectos	Optimizar la gestión de inversiones	18	Eficiencia de inversiones FBK	$(Monto\ ejecutado\ de\ Inversiones\ FBK / Monto\ programado\ de\ Inversiones\ Plan\ Inicial\ FBK) * 100$	%	100.00	90.29	-9.71	90.29
Incrementar servicios de valor agregado	Incrementar ingresos valor agregado	19	Contribución de ingresos extraordinarios	$(Otros\ ingresos\ operativos - subsidios / Ingresos\ totales) * 100$	%	2.80	3.47	0.67	120.00
Fortalecer la gestión de Responsabilidad Social y Ambiental	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	0.00	100.00
	Mejorar el manejo Ambiental	21	Cumplimiento Plan Anual Ambiental (PAA)	$(Actividades\ ejecutadas / actividades\ programadas) * 100$	%	100.00	101.90	1.90	101.90
Desarrollar el relacionamiento y comunicación con los grupos de interés	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	135.00	35.00	120.00
Fortalecer la estructura organizacional	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	0.00	100.00
Fortalecer el talento humano, clima y cultura organizacional	Mejorar la percepción de los colaboradores	24	Índice de Clima Laboral	Resultado de encuesta sobre clima laboral	%	75.00	80.00	5.00	106.67
	Desarrollar competencias en los colaboradores	25	Cumplimiento del Plan Anual de Capacitación (PACA)	$(N^\circ\ cursos\ ejecutados\ del\ PACA / N^\circ\ cursos\ programados\ del\ PACA) * 100$	%	100.00	100.00	0.00	100.00
Fortalecer los recursos para el Gobierno Digital	Fortalecer la disponibilidad y operatividad de la infraestructura	27	Nivel de disponibilidad del servicio TIC	$(Nivel\ de\ disponibilidad\ total\ NGC,\ SAP\ y\ Comunicaciones) / 3 * 100$	%	99.70	100.00	0.30	100.30
	Fortalecer las capacidades para gestionar la infraestructura	28	Nivel de implementación del sistema de gestión de activos	$(Nro.\ de\ actividades\ ejecutadas / Número\ de\ actividades\ programadas) * 100$	%	100.00	100.00	0.00	100.00
Fortalecer la capacidad financiera	Fortalecer la capacidad financiera	29	Reestructuración endeudamiento corto plazo	$Passivo\ Corriente / Passivo\ No\ Corriente - Ingresos\ Diferidos$	Veces	3.40	2.69	-0.71	120.00
Total								101.85	

ANEXO 02
HIDRANDINA S.A.
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS
En Soles

RUBROS	Real Al mes de Diciembre del 2023	Real Al mes de Diciembre del 2022	Diferencia	Var %	Meta Al mes de Diciembre del 2023	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance Actual %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/e
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN										
1 INGRESOS	1,383,292,825	1,295,730,926	87,561,899	6.8	1,397,157,358	-13,864,533	-1.0	1,347,686,420	1,397,157,358	99.0
1.1 Venta de Bienes	0	0	0		0	0		0	0	
1.2 Venta de Servicios	1,227,999,368	1,181,777,084	46,222,284	3.9	1,253,259,292	-25,259,924	-2.0	1,216,378,769	1,253,259,292	98.0
1.3 Ingresos Financieros	4,875,248	2,446,971	2,428,277	99.2	2,869,193	2,006,055	69.9	1,200,000	2,869,193	169.9
1.4 Ingresos por participacion o dividendos	3,664,062	4,955,665	-1,291,603	-26.1	3,199,393	464,669	14.5	1,010,102	3,199,393	114.5
1.5 Ingresos complementarios	97,055,677	86,961,297	10,094,380	11.6	96,771,644	284,033	0.3	85,168,775	96,771,644	100.3
1.6 Otros	49,698,470	19,589,909	30,108,561	153.7	41,057,836	8,640,634	21.0	43,928,774	41,057,836	121.0
2 EGRESOS	1,144,126,132	1,106,238,032	37,888,100	3.4	1,163,265,305	-19,139,173	-1.6	1,132,489,000	1,163,265,305	98.4
2.1 Compra de Bienes	804,479,279	797,467,152	7,012,127	0.9	810,173,695	-5,694,416	-0.7	816,966,514	810,173,695	99.3
2.1.1 Insumos y suministros	801,926,091	794,425,917	7,500,174	0.9	807,414,002	-5,487,911	-0.7	815,262,910	807,414,002	99.3
2.1.2 Combustibles y lubricantes	1,054,524	1,050,194	4,330	0.4	1,075,747	-21,223	-2.0	982,114	1,075,747	98.0
2.1.3 Otros	1,498,664	1,991,041	-492,377	-24.7	1,683,946	-185,282	-11.0	721,490	1,683,946	89.0
2.2 Gastos de personal (GIP)	76,466,442	66,240,804	10,225,638	15.4	76,752,091	-285,649	-0.4	76,794,168	76,752,091	99.6
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	47,767,331	43,327,570	4,439,761	10.2	47,585,813	181,518	0.4	48,760,875	47,585,813	100.4
2.2.1.1 Basica (GIP)	32,060,572	29,682,626	2,377,946	8.0	32,269,791	-209,219	-0.6	33,161,798	32,269,791	99.4
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	7,475,307	6,288,585	1,186,722	18.9	7,185,652	289,655	4.0	7,676,929	7,185,652	104.0
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	5,846,092	5,467,865	378,227	6.9	5,786,245	59,847	1.0	5,851,973	5,786,245	101.0
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	1,023,475	763,847	259,628	34.0	1,031,908	-8,433	-0.8	899,642	1,031,908	99.2
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	1,361,885	1,025,489	336,396	32.8	1,312,217	49,668	3.8	1,170,533	1,312,217	103.8
2.2.1.6 Otros (GIP)	0	99,158	-99,158	-	0	0	-	0	0	-
2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio (GIP)	3,612,043	3,269,000	343,043	10.5	3,511,955	100,088	2.8	3,610,510	3,511,955	102.8
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	3,942,915	3,382,608	560,307	16.6	3,795,163	147,752	3.9	3,882,060	3,795,163	103.9
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	388,500	388,500	0	0.0	393,000	-4,500	-1.1	408,000	393,000	98.9
2.2.5 Capacitacion (GIP)	750,169	593,166	157,003	26.5	750,000	169	0.0	750,000	750,000	100.0
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	212,296	79,729	132,567	-	79,729	132,567	-	75,901	79,729	266.3
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	19,793,188	15,200,231	4,592,957	30.2	20,636,431	-843,243	-4.1	19,306,822	20,636,431	95.9
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	416,256	0	416,256	0.0	386,212	30,044	0.0	0	386,212	
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	96,915	359,228	-262,313	-73.0	578,167	-481,252	-83.2	510,000	578,167	16.8
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	882,791	702,135	180,656	25.7	922,845	-40,054	-4.3	738,280	922,845	95.7
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	294,418	463,026	-168,608	-36.4	385,649	-91,231	-23.7	491,005	385,649	76.3
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	29,063	0	29,063	-	250,000	-220,937	-	300,000	250,000	11.6
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	521,972	901,949	-379,977	-	750,000	-228,028	-	900,000	750,000	69.6
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	558,642	203,202	355,440	174.9	600,000	-41,358	-6.9	395,000	600,000	93.1
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	5,511,140	2,550,382	2,960,758	116.1	5,511,140	0	0.0	5,560,139	5,511,140	100.0
2.2.7.9 Participacion de trabajadores (GIP)	10,670,632	9,351,462	1,319,170	14.1	10,670,632	0	0.0	9,774,973	10,670,632	100.0
2.2.7.10 Otros (GIP)	811,359	668,847	142,512	21.3	581,786	229,573	39.5	637,425	581,786	139.5
2.3 Servicios prestados por terceros	168,007,176	147,972,674	20,034,502	13.5	171,330,888	-3,323,712	-1.9	147,109,334	171,330,888	98.1
2.3.1 Transporte y almacenamiento	14,402,782	13,182,940	1,219,842	9.3	14,895,303	-492,521	-3.3	12,560,308	14,895,303	96.7
2.3.2 Tarifas de servicios publicos	3,770,510	3,330,925	439,585	13.2	3,692,601	77,909	2.1	3,690,641	3,692,601	102.1
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	8,151,582	9,067,865	-916,283	-10.1	8,143,959	7,623	0.1	11,875,987	8,143,959	100.1
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	2,048,105	3,661,408	-1,613,303	-44.1	3,032,022	-983,917	-32.5	5,937,489	3,032,022	67.5
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	2,254,308	1,794,574	459,734	25.6	1,553,264	701,044	45.1	2,509,850	1,553,264	145.1
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	3,198,671	3,099,730	98,941	3.2	2,928,053	270,618	9.2	2,926,136	2,928,053	109.2
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	650,498	512,153	138,345	27.0	630,620	19,878	3.2	502,512	630,620	103.2
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	71,559,662	60,013,086	11,546,576	19.2	72,767,014	-1,207,352	-1.7	54,651,334	72,767,014	98.3
2.3.5 Alquileres	2,894,995	5,012,391	-2,117,396	-42.2	2,865,742	29,253	1.0	5,083,836	2,865,742	101.0
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	9,370,388	9,375,920	-5,532	-0.1	10,213,714	-843,326	-8.3	9,549,777	10,213,714	91.7
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	7,297,056	7,358,321	-61,265	-0.8	8,133,342	-836,286	-10.3	6,932,821	8,133,342	89.7
2.3.6.2 Guardiania (GIP)	0	0	0	-	0	0	-	0	0	-
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	2,073,332	2,017,599	55,733	2.8	2,080,372	-7,040	-0.3	2,616,956	2,080,372	99.7
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	747,067	661,803	85,264	12.9	779,237	-32,170	-4.1	757,949	779,237	95.9
2.3.8 Otros	57,110,190	47,327,744	9,782,446	20.7	57,973,318	-863,128	-1.5	48,939,502	57,973,318	98.5
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	96,008	48,907	47,101	96.3	62,187	33,821	54.4	35,635	62,187	154.4
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y services (GIP)	2,050,782	1,739,147	311,635	17.9	2,385,272	-334,490	-14.0	1,715,234	2,385,272	86.0
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	49,414,285	41,310,051	8,104,234	19.6	50,556,378	-1,142,093	-2.3	44,558,295	50,556,378	97.7
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	5,549,115	4,229,639	1,319,476	31.2	4,969,481	579,634	11.7	2,630,338	4,969,481	111.7

HIDRANDINA S.A.
PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS
En Soles

RUBROS	Real Al mes de Diciembre del 2023	Real Al mes de Diciembre del 2022	Diferencia	Var %	Meta Al mes de Diciembre del 2023	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance Actual %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/e
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN										
2.4 Tributos	71,480,773	67,037,028	4,443,745	6.6	77,415,243	-5,934,470	-7.7	72,222,861	77,415,243	92.3
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	194,795	165,172	29,623	17.9	211,244	-16,449	-7.8	167,414	211,244	92.2
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	71,285,978	66,871,856	4,414,122	6.6	77,203,999	-5,918,021	-7.7	72,055,447	77,203,999	92.3
2.5 Gastos diversos de Gestion	17,991,652	20,229,663	-2,238,011	-11.1	21,992,986	-4,001,334	-18.2	12,772,175	21,992,986	81.8
2.5.1 Seguros	3,201,197	4,265,630	-1,064,433	-25.0	4,493,992	-1,292,795	-28.8	4,986,965	4,493,992	71.2
2.5.2 Viáticos (GIP)	1,754,410	931,122	823,288	88.4	1,499,426	254,984	17.0	834,211	1,499,426	117.0
2.5.3 Gastos de Representacion	0	0	0	-	0	0	-	0	0	0
2.5.4 Otros	13,036,045	15,032,911	-1,996,866	-13.3	15,999,568	-2,963,523	-18.5	6,950,999	15,999,568	81.5
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	0	163,025	-163,025	-100.0	0	0	#DIV/0!	157,226	0	#DIV/0!
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	13,036,045	14,869,886	-1,833,841	-12.3	15,999,568	-2,963,523	-18.5	6,793,773	15,999,568	81.5
2.6 Gastos Financieros	5,700,810	7,290,711	-1,589,901	-21.8	5,600,402	100,408	1.8	6,623,948	5,600,402	101.8
2.7 Otros	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0
RESULTADO DE OPERACION	239,166,693	189,492,894	49,673,799	26.2	233,892,053	5,274,640	2.3	215,197,420	233,892,053	102.3
3 GASTOS DE CAPITAL	258,449,295	193,530,123	64,919,172	33.5	273,009,881	-14,560,586	-5.3	270,165,534	273,009,881	94.7
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	135,426,859	90,057,917	45,368,942	50.4	149,987,445	-14,560,586	-9.7	149,987,444	149,987,445	90.3
3.1.1 Proyecto de Inversion	98,603,942	55,207,079	43,396,863	78.6	102,182,678	-3,578,736	-3.5	103,592,040	102,182,678	96.5
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	36,822,917	34,850,838	1,972,079	5.7	47,804,767	-10,981,850	-23.0	46,395,404	47,804,767	77.0
3.2 Inversion Financiera	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.3 Otros	123,022,436	103,472,206	19,550,230	0	123,022,436	0	0	120,178,090	123,022,436	100.0
4 INGRESOS DE CAPITAL	22,072,551	0	22,072,551	0.0	29,190,535	-7,117,984	-24.4	9,190,535	29,190,535	75.6
4.1 Aportes de Capital	20,968,188	0	20,968,188	0	20,000,000	968,188	5	0	20,000,000	104.8
4.2 Ventas de activo fijo	1,104,363	0	1,104,363	0	9,190,535	-8,086,172	-88	9,190,535	9,190,535	12
4.3 Otros	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 TRANSFERENCIAS NETAS	-697,040	-62,579	-634,461	1,013.9	-705,248	8,208	-1.2	14,000,000	-705,248	98.8
5.1 Ingresos por Transferencias	53,478,393	2,008,592	51,469,801	2,562.5	51,196,768	2,281,625	4.5	15,743,360	51,196,768	104.5
5.2 Egresos por Transferencias	54,175,433	2,071,171	52,104,262	2,515.7	51,902,016	2,273,417	4.4	1,743,360	51,902,016	104.4
RESULTADO ECONOMICO	2,092,909	-4,099,808	6,192,717	-151.0	-10,632,541	12,725,450	-119.7	-31,777,579	-10,632,541	-19.7
6 FINANCIAMIENTO NETO	-6,266,962	15,389,312	-21,656,274	-140.7	62,441,699	-68,708,661	-110.0	98,748,450	62,441,699	-10.0
6.1 Financiamiento Externo Neto	0	0	0	0	0	0	0	6,210,347	0	0
6.1.1. Financiamiento largo plazo	0	0	0	0	0	0	0	6,210,347	0	0
6.1.1.1 Desembolsos	0	0	0	0	0	0	0	6,210,347	0	0
6.1.1.2 Servicios de Deuda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1.1.2.1 Amortizacion	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1.2. Financiamiento corto plazo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1.2.1 Desembolsos	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1.2.2 Servicio de la Deuda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1.2.2.1 Amortizacion	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.1.2.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.2 Financiamiento Interno Neto	-6,266,962	15,389,312	-21,656,274	-140.7	62,441,699	-68,708,661	-110.0	92,538,103	62,441,699	-10.0
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	102,162,839	0	102,162,839	-	102,216,667	-53,828	-	0	102,216,667	-
6.2.1.1 Desembolsos	103,000,000	0	103,000,000	0	103,000,000	0	0	0	103,000,000	0
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	837,161	0	837,161	-	783,333	53,828	-	0	783,333	106.9
6.2.1.2.1 Amortizacion	333,333	0	333,333	-	333,333	0	-	0	333,333	-
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	503,828	0	503,828	-	450,000	53,828	-	0	450,000	112.0
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	-108,429,801	15,389,312	-123,819,113	-804.6	-39,774,968	-68,654,833	172.6	92,538,103	-39,774,968	272.6
6.2.2.1 Desembolsos	325,500,000	234,100,000	91,400,000	39.0	373,500,000	-48,000,000	-12.9	332,000,000	373,500,000	87.1
6.2.2.2 Servicio de la Deuda	433,929,801	218,710,688	215,219,113	98.4	413,274,968	20,654,833	5.0	239,461,897	413,274,968	105.0
6.2.2.2.1 Amortizacion	414,821,179	214,524,896	200,296,283	93.4	392,805,301	22,015,878	5.6	228,305,598	392,805,301	105.6
6.2.2.2.2 Intereses y comisiones de la Deuda	19,108,622	4,185,792	14,922,830	356.5	20,469,667	-1,361,045	-6.6	11,156,299	20,469,667	93.4
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,262,448	891,053	5,371,395	602.8	5,000,000	1,262,448	25.2	5,000,000	5,000,000	125
SALDO FINAL	2,088,395	12,180,557	-10,092,162	-82.9	56,809,158	-54,720,763	-96.3	71,970,871	56,809,158	3.7
GIP-TOTAL (Sin Participaciones a trabajadores)	136,633,265	119,525,379	17,107,886	14.3	138,942,395	-2,309,130	-1.7	135,745,560	138,942,395	98.3
Impuesto a la Renta	54,258,065	52,414,946	1,843,119	3.5	59,808,893	-5,550,828	-9.3	57,643,464	59,808,893	90.7

ANEXO 03
HIDRANDINA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
En Soles

RUBROS	Real	Real	Diferencia	Var	Meta	Diferencia	Var	Meta	Meta	Avance	Avance
	Al mes de Diciembre del 2023	Al mes de Diciembre del 2022		%	Al mes de Diciembre del 2023		%	Anual Inicial	Anual Actual	%	%
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS											
Ventas Netas de Bienes											
Prestación de Servicios	1,342,304,060	1,226,841,302	115,462,758	9.4	1,351,575,181	-9,271,121	-0.7	1,291,543,060	1,351,575,181	103.9	99.3
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1,342,304,060	1,226,841,302	115,462,758	9.4	1,351,575,181	-9,271,121	-0.7	1,291,543,060	1,351,575,181	103.9	99.3
Costo de Ventas	1,079,797,065	1,001,950,926	77,846,139	7.8	1,086,026,206	-6,229,141	-0.6	1,051,272,691	1,086,026,206	102.7	99.4
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	262,506,995	224,890,376	37,616,619	16.7	265,548,975	-3,041,980	-1.1	240,270,369	265,548,975	109.3	98.9
Gastos de Ventas y Distribución	71,677,098	48,422,201	23,254,897	48.0	71,750,904	-73,806	-0.1	64,211,518	71,750,904	111.6	99.9
Gastos de Administración	49,729,758	49,366,772	362,966	0.7	58,753,043	-9,023,285	-15.4	51,417,225	58,753,043	96.7	84.6
Ganancia (Pérdida) de la baja de Activos Financieros medidos al Costo	2,461,888	-3,565,615	6,027,503		-	2,461,888		-	-		
Otros Ingresos Operativos	68,511,028	70,257,625	-1,746,497	-2.5	66,474,752	2,036,276	3.1	67,522,457	66,474,752	101.5	103.1
Otros Gastos Operativos	1,490,782	642,291	848,491	132.1	1,093,041	397,741	36.4	183,543	1,093,041	812.2	136.4
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	210,582,273	193,151,022	17,431,251	9.0	200,426,739	10,155,534	5.1	191,980,540	200,426,739	109.7	105.1
Ingresos Financieros	15,563,981	13,320,628	2,243,353	16.8	14,951,334	612,647	4.1	10,788,587	14,951,334	144.3	104.1
Diferencia de cambio (Ganancias)	2,236,875	3,620,565	-1,383,690	-38.2	2,185,045	51,830	2.4	3,079,479	2,185,045	72.6	102.4
Gastos Financieros	20,962,171	9,396,002	11,566,169	123.1	17,952,859	3,009,312	16.8	8,689,811	17,952,859	241.2	116.8
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	2,535,668	3,744,799	-1,209,131	-32.3	1,589,171	946,497	59.6	3,467,144	1,589,171	73.1	159.6
Participación de los Resultados Netos de Asociadas y Negocios Conjuntos											
Ganancias (Pérdidas) que surgen de la Diferencia entre el Valor Libro											
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	204,885,290	196,951,414	7,933,876	4.0	198,021,088	6,864,202	3.5	193,691,651	198,021,088	105.8	103.5
Gasto por Impuesto a las Ganancias	64,388,552	60,259,819	4,128,733	6.9	59,660,970	4,727,582	7.9	58,107,496	59,660,970	110.8	107.9
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	140,496,738	136,691,595	3,805,143	2.8	138,360,118	2,136,620	1.5	135,584,155	138,360,118	103.6	101.5
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper											
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	140,496,738	136,691,595	3,805,143	2.8	138,360,118	2,136,620	1.5	135,584,155	138,360,118	103.6	101.5
Depreciación	85,397,532	81,561,399	3,836,133	4.7	82,791,108	2,606,424	3.1	81,811,792	82,791,108	104.4	103.1
Amortización	146,490	211,999	-65,509	-30.9	203,294	-56,804	-27.9	311,726	203,294	47.0	72.1