

Informe Ejecutivo

1. Periodo de evaluación y responsables de elaboración

El presente informe corresponde a la evaluación del año 2016 y ha sido elaborado por el siguiente equipo:

Nombre	Rol asignado	Cargo	Unidad o área
Sofía Cortez Quispe	Equipo Evaluador	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	Departamento de Planeamiento y Control de Gestión
Mariela Jiménez Flores	Equipo Evaluador	Jefe de Asesoría Legal	Departamento de Asesoría Legal
Renato Paico Duran	Equipo Evaluador	Supervisor de planeamiento y Control de Gestión	Departamento de Planeamiento y Control de Gestión

2. Resultados del proceso de monitoreo

2.1. Cumplimiento a nivel empresa

De acuerdo a la evaluación realizada (periodo 2016), se ha identificado que la Empresa de Generación Eléctrica del Sur S.A. está ubicada en el nivel de Madurez 1, alcanzando un cumplimiento de 34,38%.

Con la finalidad de garantizar una correcta aplicación de la herramienta automatizada para la evaluación del CBGC, FONAFE desarrolló un taller de capacitación para las empresas conformantes a su holding los días 8 y 19 de enero del 2016, exponiéndose los criterios a tomar en cuenta para la autoevaluación del ejercicio 2015; así mismo mediante OFICIO SIED Nro. 128-2016/DE/FONAFE, FONAFE informó la necesidad de realizar una visita a nuestra empresa fin de validar la información presentada en el informe (evaluación del ejercicio 2015) y recomendar acciones de mejora para la efectiva implementación de prácticas de gobernanza corporativa, desarrollándose el 04 de mayo del 2016; al término de esta validación, FONAFE comunicó que al cierre del 2015 nuestra empresa alcanzó un nivel de cumplimiento de 28.63% real , reduciendo el puntaje de autoevaluación registrado (32.16%).

Cabe resaltar además que FONAFE a través del OFICIO CIRCULAR SIED Nro. 064-2014/DE/FONAFE hizo de conocimiento a las empresas de la corporación, que viene desarrollando una lista de lineamientos a fin de continuar con el proceso de adhesión del CBGC,

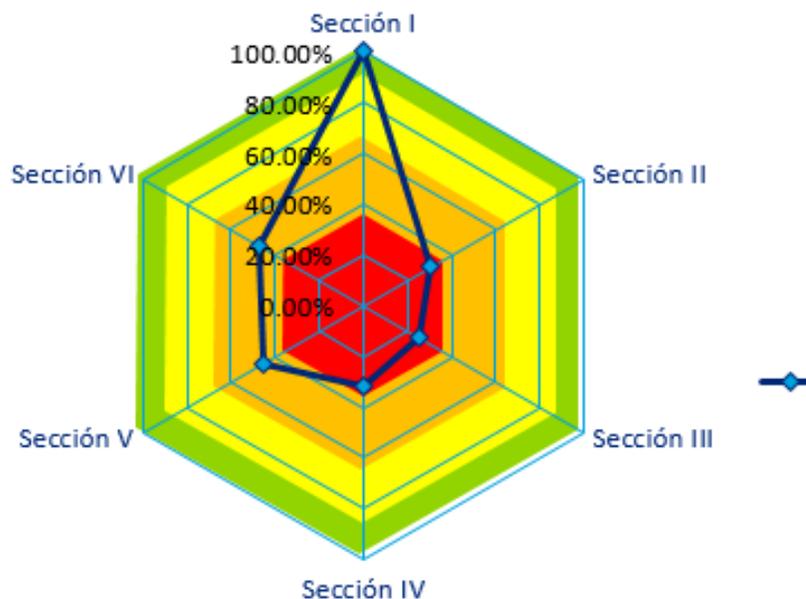
descartando la posibilidad de contratación de servicios de consultoría relacionados a los temas referidos.

2.2. Cumplimiento por secciones

El cuadro a continuación muestra el nivel de cumplimiento alcanzado por sección indicando la brecha existente entre el máximo valor de la sección:

Sección	Nombre	Puntaje Máximo	Puntaje Obtenido	Nivel de Cumplimiento	% de cumplimiento
Sección I	Objetivos de la Empresa de Propiedad del Estado (EPE)	6.00	6.00	Sección en cumplimiento	100.00%
Sección II	Marco Jurídico de la EPE	14.00	4.25	Cumplimiento parcial menor	30.36%
Sección III	Derechos de Propiedad	58.00	18.83	Cumplimiento parcial menor	27.30%
Sección IV	El Directorio y la Gerencia	128.00	41.45	Cumplimiento parcial menor	32.38%
Sección V	Política de Riesgos y Código de Ética	10.00	4.50	Cumplimiento parcial	45.00%
Sección VI	Transparencia y Divulgación de la Información	30.00	14.25	Cumplimiento parcial	47.50%
Total		246.00	89.28	Nivel de Madurez 1	36.29%

Gráfico de cumplimiento por secciones



A continuación una breve explicación de los niveles alcanzados por cada sección:

SECCIÓN I: EGESUR en este punto alcanzó la madurez completa, cumpliendo con todos los parámetros establecidos, siendo necesario mantenerse en el mismo nivel alcanzado.

SECCIÓN II: En este punto EGESUR registra un nivel de cumplimiento parcial menor, si bien es cierto que la empresa ya cuenta con políticas para la solución de conflictos y de endeudamiento; es necesario elaborar procedimientos para su aplicación.

SECCIÓN III: EGESUR se encuentra a un nivel de cumplimiento parcial menor, similar con respecto al 2015; las actividades identificadas en esta sección recaen en la Junta General de Accionistas principalmente, siendo necesaria la elaboración del Manual de la JGA, que incluya los criterios y procedimientos que garanticen su buen funcionamiento (mecanismos de convocatoria, ejercicio a voto, etc.); además de definir e implementar la Política de Aplicación de Utilidades.

SECCIÓN IV: EGESUR en esta sección se encuentra en un nivel de cumplimiento parcial menor, similar con respecto al 2015; ya se cuenta con el comité especial de auditoría debidamente conformado, sin embargo, se debe elaborar y aprobar su reglamento. De otro lado, se tiene planificado para el 2017 la elaboración del Reglamento de Directorio en base al lineamiento proporcionado por FONAFE el cual establecerá reglas claras para garantizar su funcionamiento.

SECCIÓN V: Para esta sección, EGESUR se encuentra en un nivel de cumplimiento parcial mejorando lo alcanzado en el año 2015; este punto va de la mano con la Implementación del Sistema de Control Interno Eficaz. Actualmente se viene trabajando en la implementación del Sistema Efectivo de Análisis de Riesgos, establecido por FONAFE en su primera versión, con la ejecución de estas actividades se garantizaría el logro de un mayor cumplimiento de los principios adheridos en esta sección.

SECCIÓN VI: En este punto EGESUR alcanzó un nivel de cumplimiento parcial, siendo necesario para mejorar, la implementación de estándares de auditoría interna y externa, así como el establecimiento de diversos mecanismos de información, entre los más importantes.

3. Comparativo entre evaluaciones por año

Sección	Nombre	Puntaje Máximo	Puntaje Obtenido año 2015 (Validado por FONAFE (*))	Puntaje Obtenido año 2016	Situación(**)
Sección I	Objetivos de la Empresa de Propiedad del Estado (EPE)	6	6.0	6.0	Igual
Sección II	Marco Jurídico de la EPE	14	4.25	4.25	Igual
Sección III	Derechos de Propiedad	58	11.67	18.83	Mejóro (*)
Sección IV	El Directorio y la Gerencia	128	34.75	41.45	Mejóro (*)
Sección V	Política de Riesgos y Código de Ética	10	3.5	4.50	Mejóro (*)
Sección VI	Transparencia y divulgación de información	30	10.25	14.25	Mejóro (*)

(*) Información actualizada tomando en cuenta la validación efectuada por FONAFE desarrollada el 04/05/2016.

(**) Como se observa en el cuadro comparativo, cuatro de las secciones cuentan con un puntaje superior con respecto al periodo 2015, alcanzando un nivel de cumplimiento de 36.29%, superior con respecto al año anterior (28.63% según validación de FONAFE).

4. Plan de trabajo de implementación para el cumplimiento de los principios del CBGC

Considerando las brechas identificadas en los 34 principios evaluados en la herramienta automatizada y considerando los recursos actuales con que se cuenta, se plantea el siguiente plan de trabajo para el periodo 2017.

Nombre Elemento	Nombre Principio asociado	Plan de acción - resumido	Fecha de inicio
Solución de Conflictos	Solución de Conflictos	Gestionar y obtener las evidencias de la aprobación y comunicación de la Política de solución de conflictos con terceros, entre accionistas y entre las distintas EPE así como procedimientos para su aplicación.	01/04/2017
Endeudamiento con la EPE	Endeudamiento con la EPE	Gestionar y obtener la Evidencia que acredite que la Gerencia General realiza revisiones trimestrales del cumplimiento de las obligaciones (deuda) contraídas.	01/06/2017
Cumplimiento de obligaciones y compromisos	Cumplimiento de obligaciones y compromisos	Gestionar y obtener la Política para el cumplimiento de obligaciones y compromisos con todos sus grupos de interés, así como sus respectivos procedimientos, todo ello, aprobado y difundido. Adicionalmente, evidencia que acredite que las obligaciones y compromisos respecto a cada grupo de interés se encuentran claramente identificadas y que las áreas competentes, tienen conocimiento del ello.	01/04/2017
Presidente del Directorio	Elección del Presidente del Directorio	Diseñar el Reglamento de Directorio que contenga reglas de nombramiento y funciones del Presidente de Directorio, asimismo criterios de Director Independiente.	01/07/2017
Presidente del Directorio	Elección del Presidente del Directorio	Gestionar y obtener la aprobación y difusión del Reglamento de Directorio que contenga reglas de nombramiento y funciones del Presidente de Directorio, asimismo criterios aplicados a los Directores Independientes.	01/07/2017
Presidente del Directorio	Elección del Presidente del Directorio	Gestionar y obtener evidencia que acredite que no existe superposición entre las funciones del Presidente de Directorio y del Gerente General: Reglamento de Directorio, MOF, ROF, entre otros.	01/03/2017
Titularidad de accionistas	Registro de titularidad de acciones	Gestionar y obtener las Actas del Directorio que acrediten que el Directorio realiza el análisis de la necesidad de delegar el registro en entidades especializadas (por ejemplo: Cavali, Credicorp Capital Servicios Financieros, entre otros).	01/04/2017
Aplicación de utilidades	Política sobre aplicación de utilidades	Gestionar y obtener la Memoria Anual, en la cual se cumpla con revelar el cumplimiento de la política de aplicación de utilidades.	01/12/2017
Evaluación de mecanismos de designación de Directores	Mecanismos de designación de Directores	Gestionar y obtener la aprobación y difusión del Reglamento de Directorio, en el que se define el proceso de designación de Directores, asimismo, hacer público las propuestas de candidatos.	01/03/2017

 <p>egesur Empresa de Generación Eléctrica del Sur S.A.</p>	INFORME ANUAL DE EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL CÓDIGO DE BUEN GOBIERNO CORPORATIVO PERIODO 2016
--	---

Evaluación de mecanismos de designación de Directores	Mecanismos de designación de Directores	Gestionar y obtener el Acta de designación de Directores de acuerdo al Reglamento de Directorio.	01/08/2017
Políticas relativas a independencia de los Directores	Políticas relativas a independencia de los Directores	Gestionar y obtener la aprobación del Reglamento de Directorio, con criterios para ser considerado Director Independiente.	01/07/2017
Funciones y responsabilidades	Funciones y responsabilidades del Directorio y los directores	Gestionar y obtener registro en el que se evidencie que los Directores carecen de vínculo laboral, relación comercial, patrimonial o similar con la EPE y/o cumplen con informar al momento de aceptar el cargo en los casos en que sean Directores en más de una EPE.	01/04/2017
Evaluación del desempeño	Funciones y responsabilidades del Directorio y los directores	Gestionar y obtener evidencias de las prácticas de evaluación anual del desempeño del Directorio. Recordar que se considera práctica a aquella acción que pese a no estar regulada formalmente, se realiza con cierta frecuencia y orden en la EPE.	01/09/2017
Comunicación con grupos de interés	Comunicación con grupos de interés	Gestionar y obtener la aprobación e implementación de los Procedimientos de comunicación con los grupos de interés. Asimismo evidencia de la designación de una instancia o funcionario a cargo.	01/07/2017
Conformación de comités especiales	Conformación de comités especiales	Gestionar y obtener el Acta de conformación de al menos un Comité especial con su reglamento interno de funcionamiento.	01/08/2017
Conformación de comités especiales	Conformación de comités especiales	Gestionar y obtener semestralmente, las Actas de reunión del Comité especial, el mismo que debe estar integrado por al menos un Director Independiente.	01/07/2017
Plan de continuidad del negocio	Plan de continuidad del negocio (plan de sucesión)	Gestionar y obtener el Plan de sucesión del personal directivo, definido por el Directorio.	01/08/2017
Sistema efectivo de análisis de riesgo	Sistema efectivo de análisis de riesgo	Gestionar y obtener semestralmente Actas del Directorio, que evidencien que el Directorio toma conocimiento y evalúa las políticas de seguimiento, control y manejo de riesgos.	01/07/2017
Código de ética	Código de ética	Gestionar y obtener la aprobación y evidencia de difusión a todos los grupos de interés del Código de ética de la EPE.	01/04/2017
Auditorías internas	Políticas sobre auditorías	Gestionar y obtener la aprobación y difusión de la Política de auditoría. Asimismo, Gestionar y obtener el Acta de constitución del Comité de Auditoría y su reglamento interno de funcionamiento aprobado y difundido.	01/07/2017

Para mayor detalle ver Anexo 01 – Detalle de cada plan de acción

Anexo 01

Detalle de cada plan de acción

#	N° Elemento	N° Principio asociado	Plan de acción - detallado	Responsable	Fecha de inicio	Fecha de término	% de avance
1	2.1	2	Gestionar y obtener las evidencias de la aprobación y comunicación de la Política de solución de conflictos con terceros, entre accionistas y entre las distintas EPE así como procedimientos para su aplicación.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/04/2017	31/07/2017	
2	3.2	3	Gestionar y obtener la Evidencia que acredite que la Gerencia General realiza revisiones trimestrales del cumplimiento de las obligaciones (deuda) contraídas.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/06/2017	Permanente	
	4.1	4	Gestionar y obtener la Política para el cumplimiento de obligaciones y compromisos con todos sus grupos de interés, así como sus respectivos procedimientos, todo ello, aprobado y difundido. Adicionalmente, evidencia que acredite que las obligaciones y compromisos respecto a cada grupo de interés se encuentran claramente identificadas y que las áreas competentes, tienen conocimiento del ello.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/04/2017	31/07/2017	
	7.1	7	Diseñar el Reglamento de Directorio que contenga reglas de nombramiento y funciones del Presidente de Directorio, asimismo criterios de Director Independiente.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/07/2017	31/12/2017	
	7.1	7	Gestionar y obtener la aprobación y difusión del Reglamento de Directorio que contenga reglas de nombramiento y funciones del Presidente de Directorio, asimismo criterios aplicados a los Directores Independientes.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/07/2017	31/12/2017	
	7.1	7	Gestionar y obtener evidencia que acredite que no existe superposición entre las funciones del Presidente de Directorio y del Gerente General: Reglamento de Directorio, MOF, ROF, entre otros.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/03/2017	31/07/2017	
	9.1	9	Gestionar y obtener las Actas del Directorio que acrediten que el Directorio realiza el análisis de la necesidad de delegar el registro en entidades especializadas (por ejemplo: Cavali, Credicorp Capital Servicios Financieros, entre otros).	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/04/2017	30/04/2017	
	10.1	10	Gestionar y obtener la Memoria Anual, en la cual se cumpla con revelar el cumplimiento de la política de aplicación de utilidades.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/12/2017	28/02/2018	
	15.1	15	Gestionar y obtener la aprobación y difusión del Reglamento de Directorio, en el que se define el proceso de designación de Directores, asimismo, hacer público las propuestas de candidatos.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/03/2017	31/07/2017	
	15.1	15	Gestionar y obtener el Acta de designación de Directores de acuerdo al Reglamento de Directorio.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/08/2017	31/08/2017	
	16.1	16	Gestionar y obtener la aprobación del Reglamento de Directorio, con criterios para ser considerado Director Independiente.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/07/2017	31/12/2017	

	17.2	17	Gestionar y obtener el registro en el que se evidencie que los Directores carecen de vínculo laboral, relación comercial, patrimonial o similar con la EPE y/o cumplen con informar al momento de aceptar el cargo en los casos en que sean Directores en más de una EPE.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/04/2017	30/04/2017	
	17.3	17	Gestionar y obtener evidencias de las prácticas de evaluación anual del desempeño del Directorio. Recordar que se considera práctica a aquella acción que pese a no estar regulada formalmente, se realiza con cierta frecuencia y orden en la EPE.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/09/2017	30/11/2017	
	18.1	18	Gestionar y obtener la aprobación e implementación de los Procedimientos de comunicación con los grupos de interés. Asimismo evidencia de la designación de una instancia o funcionario a cargo.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/07/2017	30/09/2017	
	19.1	19	Gestionar y obtener el Acta de conformación de al menos un Comité especial con su reglamento interno de funcionamiento.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/08/2017	30/11/2017	
	19.1	19	Gestionar y obtener semestralmente las actas de reunión del Comité especial, el mismo que debe estar integrado por al menos un Director Independiente.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/07/2017	31/12/2017	
	24.1	24	Gestionar y obtener el Plan de sucesión del personal directivo, definido por el Directorio.	Jefe de Personal	01/08/2017	31/12/2017	
	27.1	27	Gestionar y obtener semestralmente Actas del Directorio, que evidencien que el Directorio toma conocimiento y evalúa las políticas de seguimiento, control y manejo de riesgos.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/07/2017	31/12/2017	
	28.1	28	Gestionar y obtener la aprobación y evidencia de difusión a todos los grupos de interés del Código de ética de la EPE.	Comité de ética	01/04/2017	30/10/2017	
	32.1	32	Gestionar y obtener la aprobación y difusión de la Política de auditoría. Asimismo, Gestionar y obtener el Acta de constitución del Comité de Auditoría y su reglamento interno de funcionamiento aprobado y difundido.	Jefe de Planeamiento y Control de Gestión	01/07/2017	31/12/2017	