



ACTIVOS MINEROS S.A.C

**INFORME TRIMESTRAL
DE GESTIÓN EMPRESARIAL
Y EVALUACION PRESUPUESTAL**

I TRIMESTRE DEL 2023

Informe Trimestral de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal

Introducción

I.	Objetivo	3
II.	Base Legal.....	3
III.	Aspectos Generales	3
IV.	Gestión Operativa.....	6
VI.	Balanced Scorecard – BSC.....	9
VII.	Gestión Financiera	9
VIII.	Gestión de Caja.....	11
X.	Hechos de Importancia	18
XI.	Conclusiones y Recomendaciones	18
XII.	Anexos.....	18

Informe Trimestral de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal

I. Objetivo

Evaluar el desempeño operativo, financiero y presupuestal de la empresa al I Trimestre con la finalidad de cumplir con las metas previstas por la empresa en su plan operativo y plan estratégico aprobado.

II. Base Legal

2.1 Directiva de Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE

2.2 Acuerdo de Directorio de Activos Mineros S.A.C. N° 01-501-2022 del 29.dic.2022, de aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2023. (Presupuesto Inicial)

III. Aspectos Generales

3.1 Naturaleza Jurídica y constitución

Activos Mineros S.A.C. (AMSAC) es una empresa del Estado de derecho privado bajo el ámbito de FONAFE, con personalidad jurídica, inscrita en la modalidad de sociedad anónima cerrada como consecuencia de la transformación societaria decidida mediante Acuerdo de Comité de PROINVERSIÓN356-02-2006-Minería del 11.jul.2006, que acordó modificar la denominación social de la Empresa Minera Regional Grau Bayóvar S.A. por la de Activos Mineros S.A.C, el domicilio y su objeto social..

En atención a los Acuerdos de Directorio de FONAFE 005-2007/009-FONAFE del 10.jul.2007 y 004-2008/019-FONAFE del 18.nov.2008, el 16.dic.2009 se realizó la fusión por absorción con la Empresa de Generación de Energía Eléctrica del Centro S.A. – EGECEEN.

3.2 Objeto Social

AMSAC tiene como objeto realizar actividades de remediación de pasivos ambientales mineros de alto riesgo para la salud y seguridad humana y para el ambiente, así como prestar apoyo a PROINVERSIÓN en las actividades que resulten necesarias para la ejecución de los procesos de promoción de la inversión privada, supervisar el cumplimiento de las obligaciones contractuales de los inversionistas y administrar los activos y pasivos que le sean encargados por las entidades del Sector Energía y Minas, FONAFE y PROINVERSIÓN.

3.3 Accionariado

El Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado – FONAFE es el titular del 100% de las acciones.

3.4 Directorio y Gerencia

N°	Apellidos y Nombres	Cargo	Situación*	Fecha de Designación**	Fecha de Culminación**
Directorio					
1	Maslo Luna, Karl Georg	Presidente del Directorio	Designado	21/10/2020	
2	Delgado Contreras, Gustavo	Director	Designado	16/09/2015	
3	Carreño Ferré, Patricia Cristina	Director	Designado	26/08/2020	
4	Castillo Pastor, Andrés Eduardo	Director Independiente	Designado	07/03/2021	

Gerencias					
1	Montenegro Criado, Antonio	Gerente General	Designado	14/08/2018	
2	Millones Soriano, Andrés	Gerente de Administración y Finanzas	Designado	05/12/2016	
3	Ormeño Zender, Oscar	Gerente de Operaciones	Designado	25/03/2022	
4	Aguilar Onofre, Dante	Gerente de Inversión Privada	Designado	09/05/2022	
5	Lecaros Jiménez, Oscar	Gerente Legal	Encargado	12/01/2023	

* *Designado, encargado, vacante, renunciante, etc.*

** *Para Directores fecha de JGA de designación. Para Gerentes, fecha de Acuerdo de Directorio u de otro órgano*

3.5 Marco Regulatorio

- Decreto Supremo N° 072-2000-EF, Reglamento de la Ley del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado.
- Decreto Legislativo N° 1031, Decreto que promueve la eficiencia de la actividad empresarial del Estado.
- Decreto Supremo N° 176-2010-EF, Reglamento del Decreto Legislativo N° 1031.
- Directiva de Gestión de FONAFE.
- Estatuto Social de Activos Mineros S.A.C.
- Ley N° 26887, Ley General de Sociedades.

Los encargos principales gestionados por la Empresa han sido dispuestos en el contexto de las siguientes normas:

- Decreto Legislativo N° 674, Ley de Promoción de la Inversión Privada de las Empresas del Estado.
- Decreto Supremo N° 022-2005-EM, que establece disposiciones aplicables a proyectos de remediación ambiental derivados de los PAMA y Planes de Cierre de empresas mineras del Estado.
- Decreto Supremo N° 058-2006-EF, que modifica el Decreto Supremo N° 022-2005-EM disponiendo que AMSAC asuma directamente la conducción de los proyectos de PAMA, planes de cierre y remediación ambiental de Centromin Perú S.A. y de otras empresas de propiedad del Estado.
- Resolución Ministerial N° 290-2007-MEM/DM que encarga a AMSAC la conducción de la remediación de cinco depósitos de relaves de El Dorado.
- Resolución Suprema N° 092-2010-EF, que ratifica el Plan de Promoción de la Inversión Privada en AMSAC
- Decreto Supremo N° 012-2012-EM que otorga a AMSAC el encargo especial temporal referido a la comercialización del oro proveniente de la actividad minera de pequeños productores mineros y productores mineros artesanales.
- Resolución Ministerial N° 482-2012-MEM/DM, que encarga a AMSAC ejecutar la remediación de los pasivos ambientales mineros calificados de muy alto riesgo y de alto riesgo ubicados en las regiones de Cajamarca, Puno, Ancash y Junín.

- Resolución Ministerial N° 094-2013-MEM/DM, que encarga a AMSAC ejecutar la remediación de los pasivos ambientales mineros de diversos proyectos ubicados en las regiones de Ancash, Lima, Cajamarca, Huancavelica, Pasco, Junín e Ica.
- Resolución Ministerial N° 252-2016-MEM/DM y Resolución Ministerial N° 320-2016-MEM/DM, que encargan a Activos Mineros S.A.C. ejecutar la remediación de pasivos ambientales e implementación de recomendaciones del OEFA, respectivamente, para proyectos en Puno y Cajamarca.
- Decreto de Urgencia N° 066-2021, que establece disposiciones para que el Ministerio de Energía y Minas encargue a Activos Mineros S.A.C. la ejecución de acciones inmediatas en la unidad minera Florencia-Tucari por peligro inminente ante contaminación hídrica.

Resolución Ministerial N° 159-2021-MINEM-DM, que establece disposiciones para que el Ministerio de Energía y Minas encarga a Activos Mineros S.A.C. la remediación de pasivos ambientales mineros de 28 proyectos que se ubican en las cuencas hidrográficas Alto Huallaga, Alto Marañón, Apurímac, Cabanillas, Crisnejas, Huaura, Locumba, Mantaro, Pativilca, Perené, Rímac y Santa.

3.6 Fundamentos Estratégicos

a. Visión

Ser la entidad especializada en remediación ambiental minera que mejora la calidad de vida de la población mediante la gestión efectiva de sus proyectos, articulando con los grupos de interés del sistema ambiental minero, en beneficio del país.

b. Misión

Contribuir al desarrollo sostenible del país a través de la recuperación de áreas impactadas por pasivos ambientales mineros; y del apoyo a la promoción y supervisión de los contratos de transferencia de concesiones mineras del Estado.

3.7 Área de Influencia de las operaciones de la empresa

Las actividades encargadas de remediación ambiental de AMSAC, a la fecha, se desarrolla en las regiones de Lima, Junín, Pasco, Cajamarca, Ancash, Huancavelica, Puno, La Libertad, Tacna, Apurímac; adicionalmente el encargo especial de intervención en la UM Florencia – Tucari, en la región de Moquegua.

La supervisión de los compromisos de inversión y otras actividades ligadas al apoyo a la promoción de la inversión privada y otros encargos especiales se desarrollan en diversas regiones del país.

3.8 Participación en el mercado

Dentro de las actividades de Activos Mineros S.A.C. se encuentra la remediación ambiental, para el beneficio de poblaciones que se han encontrado afectadas por un medio ambiente alterado por actividades mineras antiguas que han devenido en pasivos ambientales.

La participación de Activos Mineros S.A.C. en el mercado, como empresa ejecutora de proyectos de remediación de pasivos ambientales, está condicionada a los encargos que el Estado viene otorgándole en los últimos años. En el país es la única empresa del Estado que tiene encargos de este tipo.

Otras actividades de la empresa, como el apoyo a la inversión privada y la atención de encargos especiales, también están enmarcados en las disposiciones específicas del Estado para su cumplimiento

3.9 Líneas de negocio de la empresa

- Conducción, mantenimiento y ejecución oportuna y eficaz de los proyectos de remediación ambiental.
- Apoyo a la promoción de la inversión privada y supervisión de los compromisos de inversión de los proyectos y unidades transferidas.
- Gestión de encargos especiales del Estado, en el marco de lo establecido en el D.Leg 1031.

3.10 Logros

- La ejecución de inversiones en remediación ambiental al I trimestre 2023 de S/ 14.44 MM, lo que representa un 200% de cumplimiento de la proyección estimada al trimestre y un avance de ejecución anual de 11.6% del presupuesto inicial aprobado para el periodo anual de 2023.
- 100% de cumplimiento del plan de trabajo al I trimestre de la supervisión de inversión privada, lo que representa un 19.4% de avance anual; constituido por la ejecución de auditorías ambientales, financieras y contables.

3.11 Descripción del comportamiento de los principales indicadores macroeconómicos que impactaron en la gestión a la empresa en el año.

Según el INEI, el PBI en el mes de enero 2023 registró una disminución de 1.12%, resultado que tiene como base de comparación enero 2022, resultado que fue afectado por conflictos sociales en algunas zonas del país. La producción nacional durante los últimos doce meses, febrero 2022-enero 2023, presentó un incremento de 2.35%.

De acuerdo a las Notas del BCRP, la inflación interanual aumentó a 8.65 % en febrero de 2023, desde 8.45 % en diciembre de 2022, impulsada por el mayor precio de comidas fuera del hogar, transporte local, carne de pollo y productos para el cuidado personal. Las expectativas de inflación a doce meses se redujeron de 4.62 % en enero a 4.29 % en febrero, por encima del límite superior del rango meta de inflación. Los diferentes indicadores tendenciales de inflación se ubican por encima del rango meta.

IV. Gestión Operativa

La evaluación del plan operativo de la empresa al I Trimestre de 2023, resumido en los indicadores que se detallan en el Anexo N° 2, alcanzó un cumplimiento del 81.3%. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:

- 4.1. El Indicador Operativo N° 1 **Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación**, que registró un nivel de cumplimiento del 0% de su meta prevista, es explicado porque el avance de los hitos de los proyectos obtuvo un resultado de 0%, en el I Trimestre de 2023, menor a la meta establecida de 20% en el mismo periodo. En el I Trimestre de 2023 se retrasó la culminación del cierre del saldo del proyecto Los Negros (Cajamarca), debido a factores climatológicos que han derivado en la reducción del rendimiento de avance de obra; se tiene previsto su culminación en el mes de abril.
- 4.2. El Indicador Operativo N° 2 **Cumplimiento de monitoreo post cierre de proyectos**, que registró un nivel de cumplimiento del 4.0% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de 1% en el I Trimestre 2023, menor a la meta de 25 % del mismo periodo. En el I Trimestre 2023 se desarrolló el monitoreo de los puntos de control de PCPAM Esquilache.¹

¹ El área de DPCM actualizó la programación de los monitoreos postcierre, para adecuarlos a lo establecido en los Planes de Cierre aprobados. Según ello la meta al I Trimestre de 2023 es de 0.91%.

4.3. El Indicador Operativo N° 3 **EBITDA**, que registró un nivel de cumplimiento del 78.4% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor S/ 3.37 MM menor a la meta prevista de S/ 4.33 MM. El resultado se ve afectado con respecto al marco, principalmente por el menor devengue de ingresos por costo labor a marzo de 2023 y por la ejecución del proyecto Excélsior, el cual no se incluyó dentro del marco debido a que se consideró que los fondos de este proyecto provengan de transferencias al Fideicomiso Ambiental; acción que se encuentra en proceso.

Rubro	Importe (MM de S/)
Ingresos	6.95
Costo de Ventas	6.99
Utilidad / Pérdida Bruta	-0,04
Gastos de administración	6.14
Ingresos y gastos Operativos, Neto	4.99
Utilidad / Pérdida Operativa	-1.19
Depreciación	4.50
Amortización	0.06
EBITDA	3.37

4.4. El Indicador Operativo N° 4 **Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación**, que registró un nivel de cumplimiento del 120% de su meta prevista, es explicado porque se reportaron ingresos por costo labor ascendientes a S/ 12.9 MM, en tanto que los egresos de operación en el mismo periodo ascendieron a S/ 6.0 MM.

4.5. El Indicador Operativo N° 5 **Impactos mediáticos generados por AMSAC**, que registró un cumplimiento de 106.08% de su meta prevista, es explicado porque se lograron 534 impactos, superior a su meta prevista de 500, por la realización de 19 notas de prensa. Destacan las notas de prensa sobre la convocatoria a licitación pública para obras de remediación de suelos en La Oroya; y sobre la selección de AMSAC para la implementación de la metodología BIM, por parte del MEF.

4.6. El Indicador Operativo N° 6 **Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés**, que registró un cumplimiento de 106.04% de su meta prevista, es explicado porque se alcanzó un resultado de 100%, superior a la meta prevista establecida de 94%. En el I Trimestre de 2023 se recibieron 31 quejas o solicitudes de atención, las cuales fueron atendidas en el plazo previsto.

4.7. El Indicador Operativo N° 7 **Índice de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad**, que registró un nivel de desempeño del 100 % de su meta prevista, es explicado porque se logró un 100% de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad. En el I Trimestre se generaron 22 acuerdos en los proyectos Pushaquilca (Ancash), y Los Negros (Cajamarca) los cuales fueron atendidos y se cumplieron.

4.8. El Indicador Operativo N° 8 **Cumplimiento del plan de articulación con el sistema ambiental minero**, que registró un nivel de cumplimiento del 50% de su meta prevista, es explicado porque al I Trimestre de 2023 se obtuvo un nivel de avance de 10%, menor a la meta de 20%. Destacan los siguientes avances: la participación conjunta en eventos y programas de sensibilización y sostenibilidad, la participación en mesas de trabajo referidas a emergencias ambientales.

4.9. El Indicador Operativo N° 9 **Índice de calidad de obras y expediente técnico**, que registró un nivel de cumplimiento del 100% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de 50% al I Trimestre de 2023, logrando la meta de 50%. Al I Trimestre se cumplió con la meta de que las obras no presenten variación de costos mayores al 15%.

- 4.10. El Indicador Operativo N° 10 **Índice de procedimientos adjudicados en el año, según valor estimado del PAC**, que registró un nivel de cumplimiento del 9.1% de su meta prevista, es explicado porque el avance al I Trimestre de 2023, en las contrataciones del PAC 2023 (comparado con los importes del PAC inicial²) obtuvo un resultado de 0.91%, inferior a la meta establecida de 10%. En el I Trimestre de 2023 se adjudicaron 12 procesos de contratación por S/ 2.4 MM, de un total de S/ 264.3 MM.
- 4.11. El Indicador Operativo N° 11 **Índice de accidentabilidad**, que registró un cumplimiento del 48.21%, es explicado porque al I Trimestre de 2023 se alcanzó un valor de 0.29, con una meta de 0. El valor obtenido se explica porque en el mes de mayo de 2022 se registró un incidente puntual (caída a desnivel de un trabajador en la base operativa de Puno) sobre el cual se adoptaron las medidas correctivas y preventivas respectivas.
- 4.12. El Indicador Operativo N° 12 **Grado de Madurez del Sistema de Control Interno**, no tiene meta prevista al I Trimestre de 2023, por tanto, no se contabiliza en el cálculo de cumplimiento del periodo.
- 4.13. El Indicador Operativo N° 13 **Grado de Madurez del Sistema Integrado de Gestión**, no tiene meta prevista al I Trimestre de 2023, por tanto, no se contabiliza en el cálculo de cumplimiento del periodo.
- 4.14. El Indicador Operativo N° 14 **Cumplimiento del plan anual de comunicación institucional**, que registró un nivel de cumplimiento del 111% de su meta prevista, es explicado porque al I Trimestre de 2023 se obtuvo un nivel de avance de 30% , superior a la meta del 27%. Destacan los siguientes avances: Adhesión de AMSAC a la red de empresas Perú Sostenible, Elaboración y difusión de la memoria anual de AMSAC, Migración de contenidos de AMSAC en plataforma Gob.pe, elaboración de la propuesta de Reporte de Sostenibilidad.
- 4.15. El Indicador Operativo N° 15 **Cumplimiento del plan de optimización de normatividad**, que registró un nivel de cumplimiento del 120% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un nivel de avance de 40% al I Trimestre de 2023, superior a la meta de 20 %. Destaca la gestión y resultado de la solicitud de modificación de la medida administrativa respecto al plazo de ejecución en el proyecto 64 PAM El Dorado, así como la elaboración de las propuestas de modificación del Procedimiento de Contratación de Proinversión para proyectos de La Oroya y del Procedimiento de Contratación de Proinversión para Auditorías Contables Financieras y de Compromisos de Inversión Privada en Minería.
- 4.16. El Indicador Operativo N° 16 **Cumplimiento del plan anual de Gobierno Digital**, que registró un nivel de desempeño del 120 % de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un nivel de avance de 18 % al I Trimestre de 2023, superior a la meta del 15%. Destacan los avances en los siguientes sistemas: Gestión de Inversión Privada, seguimiento y control de procesos y procedimientos legales.
- 4.17. El Indicador Operativo N° 17 **Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC**, que registró un nivel de cumplimiento del 100.3% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un cumplimiento del 75.24% de los Niveles de Servicio (SLA), superior a la meta de 75%. Entre los meses de enero a marzo se reportaron 311 tickets de atención, de los cuales 234 fueron atendidos dentro de los tiempos establecidos en los SLA.
- 4.18. El Indicador Operativo N° 18 **Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitaciones**, que registró un desempeño de 120%, es explicado porque el resultado obtenido de 34.54% es superior a la meta establecida de 259, en el I Trimestre de 2023. El porcentaje de avance del número de capacitaciones fue de 31.7%, mientras que el avance en el

² PAC inicial aprobado mediante Resolución de Gerencia General 008-2023-AM-GG, en enero de 2023. Según PAC inicial la meta al I Trimestre es de 2.65%.

presupuesto de capacitaciones fue de 37.4%; con la realización de 13 capacitaciones, por un importe de S/ 56,050.

4.19. El Indicador Operativo N° 19 **Índice de rotación de personal CAP**, que registró un nivel de cumplimiento del 120% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un resultado de 0.97%, siendo la meta al I Trimestre de 2023 de 3%. Al cierre del mes de marzo, ha ocurrido 1 renuncia voluntaria en la organización, para un total de 103 trabajadores en planilla.

V. **Balanced Scorecard – BSC**

A la fecha de la elaboración del presente informe no se ha suscrito el Convenio de Gestión 2023 entre AMSAC y FONAFE.

VI. **Gestión Financiera**

6.1 **Estado de Situación Financiera**

Los activos al I trimestre (S/ 846.9 MM) disminuyó de manera neta en 3.0% respecto a la ejecución al mismo trimestre del año anterior (S/ 873.4 MM) debido principalmente a:

- ✓ Efectivo y Equivalente de Efectivo, aumenta en 55.0% debido principalmente a la cobranza de costo labor por S/ 12.9 MM con respecto al año anterior.
- ✓ Otras cuentas por Cobrar C.P., disminuyó 12.7% debido principalmente a la ejecución de 2 cartas fianzas por adelantos a Consorcio San Camilo por S/ 4.9 MM y a la aplicación de anticipo otorgado al proveedor Consorcio San Camilo por la Ejecución de Obra del Proyecto de remediación Ambiental Excélsior el cual va disminuyendo de acuerdo con la ejecución de valorizaciones.
- ✓ Otros Activos, disminuye en 59.0% de manera neta, debido principalmente por el encargo del proyecto Tucari por S/ 21 MM que se encontraba pendiente de transferir a su cuenta de fideicomiso, asimismo aumentó por la ejecución de Cartas Fianza del contratista Consorcio San Camilo por S/ 4.9 MM en noviembre del 2022.
- ✓ Otras cuentas por Cobrar L.P., disminuyó en 100%, debido principalmente a la utilización del crédito fiscal por las operaciones propias de AMSAC.
- ✓ Propiedad de Inversión y Propiedad Planta y Equipo, disminuyeron en 1.5% y 2.5%, debido a la depreciación normal de los activos fijos.

Los activos al I trimestre (S/846.9 MM) aumentó en 0.6% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/841.9 MM), debido principalmente al efecto neto:

- ✓ Efectivo y Equivalente de Efectivo, aumentó en 138.0% debido principalmente debido a los mayores ingresos de costo labor percibidos al cierre del año 2022 y S/ 12.9 MM percibidos en el primer trimestre 2023.
- ✓ Otras cuentas por cobrar C.P., disminuyó en comparación con el marco en 31.8% principalmente debido a la mayor cobranza de costo labor, por la ejecución de Cartas Fianza del contratista Consorcio San Camilo por S/ 4.9 MM, los cuales no fueron considerados en el marco y por la aplicación de anticipo otorgado al proveedor Consorcio San Camilo por la Ejecución de Obra del Proyecto de remediación Ambiental Excélsior el cual va disminuyendo de acuerdo a la ejecución de valorizaciones.
- ✓ Otros Activos aumentó en 47.7%, debido principalmente a la ejecución de Cartas Fianza del contratista Consorcio San Camilo por S/ 4.9 MM el cual no fue considerado en el marco.

Los pasivos al I trimestre (S/ 357.1 MM) disminuyó en 7.1% respecto a la ejecución del mismo trimestre del año anterior (S/ 384.1 MM) debido principalmente al efecto neto de:

- ✓ Otras Cuentas por Pagar, disminuyó en un 82.0 debido principalmente al encargo del proyecto Tucari inicial por S/ 21 MM que se encontraba pendiente de transferir a su cuenta de fideicomiso.
- ✓ Provisiones aumentaron un 79.6% debido principalmente debido principalmente a la mayor provisión de Contingencias Legales informadas por la Gerencia Legal al cierre del mes.
- ✓ Pasivo por I. a la Renta y Part. Diferidos, aumenta en 4.8% debido a la diferencia temporal de la de depreciación financiera y tributaria para el rubro de edificaciones.
- ✓ Ingresos Diferidos disminuye en 8.0%, la variación corresponde al saldo pendiente de devengue acumulado a cada periodo, se muestran para efectos de presentación en corriente y no corriente, de acuerdo a lo recomendado por la sociedad de Auditoría Caipo y Asociados SC.

Los pasivos al I trimestre (S/357.1 MM) aumentó en 1.6% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/ 351.6 MM), debido principalmente a:

- ✓ Otras cuentas por pagar, aumentó en un 135.5% debido principalmente a la mayor provisión de costo labor del proyecto Excelsior con respecto al marco.
- ✓ Provisiones aumentaron un 79.6% debido debido a las mayores provisiones de contingencias probables informadas por la Gerencia Legal con respecto al marco.
- ✓ Pasivo por I. a la Renta y Part. Diferidos, aumenta en 1.2% debido a la diferencia temporal de la de depreciación financiera y tributaria para el rubro de edificaciones.

El Patrimonio al I trimestre (S/ 489.8 MM) aumentó en 0.1% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 489.3 MM) debido principalmente:

- ✓ Capital Social, aumentó en 1.0% debido al aporte de Capital Social de FONAFE por S/ 9.0 MM
- ✓ El Rubro de Capital Adicional varía en 100.0%, debido a debido al Saneamiento Patrimonial realizado por la compañía el mes de diciembre 2022.
- ✓ Resultados Acumulados, la pérdida disminuye en 8.2% (37.9 MM), debido principalmente a la reclasificación del rubro Capital Adicional por S / 45.5 MM a rubro de Resultados acumulados, en la medida que el mismo, se dio en el marco de la promoción de la inversión privada, por lo que no corresponde a un aporte de capital social de FONAFE, por lo que se mantendrá en una cuenta especial hasta su disposición final. Asimismo, varía debido al movimiento de la pérdida desde abril del año 2022 hasta marzo 2023.

El Patrimonio (S/ 489.8 MM) al I trimestre disminuyó en 0.1% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/ 490.3 MM), la variación no es significativa.

6.2 Estado de Resultados Integrales

Los Resultados del Ejercicio (Pérdida) al I trimestre (S/ -2.6 MM) disminuyó en 27.5% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ -3.7 MM) debido principalmente a:

- ✓ Otros Costos Operacionales – Excelsior disminuye 81.5% principalmente debido a la menor ejecución del proyecto Excelsior con respecto al año anterior.

- ✓ Otros Ingresos, disminuyen en (19.8%) debido al menor devengue de costo labor, menor ingresos por penalidades y menor ingreso por reembolso de gastos con respecto al año anterior.
- ✓ La Diferencia de cambio neta corresponde a la conversión de partidas en dólares, la misma que no constituye un monto significativo.

Los Resultados del Ejercicio (Pérdida) al I trimestre (S/-2.6 MM) aumentó en 831.0% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/-0.3 MM), debido principalmente a:

- ✓ Gastos de Administración disminuye en 19.0% debido a la menor ejecución de gastos al mes de marzo de 2023 con respecto al marco previsto.
- ✓ Otros Ingresos, disminuyen en (34.6%) debido principalmente a la menor devengue de costo labor en S/ 2.3 MM con respecto al marco.
- ✓ La Diferencia de cambio neta corresponde a la conversión de partidas en dólares, la misma que no constituye un monto significativo.

ROE al I trimestre (-0.005), presenta variación de 27.6% con respecto al primer trimestre del año anterior (-0.007) debido principalmente al efecto neto de la menor determinación de Ingresos por costo Labor al primer trimestre 2023 y por la menor ejecución de gastos del Proyecto Excelsior.

Con relación a la meta al mismo Trimestre del presente año (-0.001), la variación del -832% se debe a los menores ingresos por costo labor.

EBITDA al mes (S/ 3,368.0 M), varió en -26.0 % respecto al mismo trimestre del año anterior (2,672.4 M) debido principalmente a la menor ejecución de gastos del proyecto Excelsior al cierre del primer trimestre 2023.

Con relación al marco al primer trimestre (S/ 4,328.5 M), la variación del 22.2% se debió principalmente al menor devengue de ingresos por costo labor y a la ejecución de gastos del proyecto Excelsior, los cuales no fueron incluidos en el marco.

- **Los Resultados Neto del ejercicio proyectado** al cierre del año en base a Resultados del mes de evaluación, se presenta principalmente una variación por el gasto por Impuesto a la renta Diferido que afecta a AMSAC hasta que se realice la Escisión de la CHYUNCAN

VII. Gestión de Caja

7.1 El rubro **ingresos operativos al I trimestre** (S/ 50.3 MM), aumentó en 74.6% respecto al I trimestre del año anterior (S/ 28.9 MM), debido básicamente al ingreso de S/ 30.0 MM para el cierre de las unidades mineras Tucari, Quiruvilca y Arasi, importe que ha sido transferido a un Fideicomiso, y la mayor ejecución de costo labor S/ 1.8 MM con respecto al 2022.

El rubro **ingresos operativos al I trimestre** (S/ 50.3 MM), aumentó en 509.1% respecto a su meta prevista al I trimestre del presente año (S/ 8.3 MM) básicamente por el ingreso de S/ 30.0 MM para el cierre de las unidades mineras Tucari, Quiruvilca y Arasi, importe que ha sido transferido a un Fideicomiso, y la mayor ejecución de costo labor S/ 7.9 MM con respecto a lo presupuestado.

7.2 El rubro *egresos operativos al I trimestre* (S/ 41.3 MM), aumentó en 125.4% respecto al I trimestre del año anterior (S/ 18.3 MM), debido principalmente a la transferencia de S/ 30.0 MM para el cierre de las unidades mineras Tucari, Quiruvilca y Arasi, al Fideicomiso aperturado para este fin.

El rubro ***egresos operativos al I trimestre*** (S/ 41.3 MM), aumentó en 273.0% respecto a su meta prevista al I trimestre del presente año (S/ 11.1 MM) debido principalmente a la transferencia de S/ 30.0 MM para el cierre de las unidades mineras Tucari, Quiruvilca y Arasi, al Fideicomiso aperturado para este fin.

7.3 El rubro *ingresos de capital al I trimestre* (S/ 0.0 MM), no presenta variación con respecto al I trimestre del año anterior (S/ 0.0 MM).

El rubro ***ingresos de capital al I trimestre*** (S/ 0.0 MM), no presenta variación con respecto a su meta prevista al I trimestre del presente año (S/ 0.0 MM).

7.4 El rubro *gastos de capital al I trimestre* (S/ 0.2 MM) aumentó en 21.1% respecto al I trimestre del año anterior (S/ 0.2 MM), debido a la adquisición de una plataforma para sistematizar los procesos de la Gerencia de Inversión Privado y la Gerencia Legal.

El rubro ***gastos de capital al I trimestre*** (S/ 0.2 MM) aumentó en 103.7% con respecto a su meta prevista al I trimestre del presente año (S/ 0.1 MM) debido a la adquisición de una plataforma para sistematizar los procesos de la Gerencia de Inversión Privado y la Gerencia Legal.

7.5 El rubro *transferencias netas* ha mostrado el siguiente comportamiento:

- Los ***Ingresos por transferencias al I trimestre*** (S/ 34.4 MM), disminuyó en -31.8% respecto al I trimestre del año anterior (S/ 50.4 MM) debido a menores ingresos por regalías de Minera Las Bambas y Minera Barrick, que son transferidos en su totalidad a Proinversión
- Los ***Ingresos por transferencias al I trimestre*** (S/ .34.4 MM), disminuyó en -14.1% respecto a la meta prevista al I trimestre del presente año (S/ 40.0 MM) debido principalmente a menores ingresos por regalías de Minera Las Bambas, que es transferido en su totalidad a Proinversión.
- Los ***Egresos por transferencias al I trimestre*** (S/ 34.4 MM), disminuyó en -31.7% respecto al I trimestre del año anterior (S/ 50.4 MM) debido a menores ingresos por regalías de Minera Las Bambas y Minera Barrick, que son transferidos en su totalidad a Proinversión.
- Los ***Egresos por transferencias del I trimestre*** (S/ 34.4 MM), disminuyó en -14.0% respecto a la meta del I trimestre del presente año (S/40.0 MM) debido principalmente a menores egresos por regalías de Minera Las Bambas, que es transferido en su totalidad a Proinversión.

TRANSFERENCIAS NETAS	EJECUCION 2022	EJECUCION 2023	DIFERENCIA
		29,177	-46,851
Ingresos por transferencias:	50,398,940	34,352,526	-16,046,414
Las Bambas	40,898,430	22,523,017	-18,375,414
Regalías Barrick Misquichilca (semestral)	8,753,064	10,443,695	1,690,630
Fosfato del Pacifico - Minera de Diatomitas	747,445	228,327	-519,118
Cementos Pacasmayo	-	399,439	399,439

American Potash	-	758,049	758,049
Egresos por Transferencia :	50,369,763	34,399,378	-15,970,385
Las Bambas	40,898,430	22,525,482	-18,372,948
Regalias Barrick Misquichilca (semestral)	8,723,888	10,487,599	1,763,712
Fosfato del Pacifico - Minera de Diatomitas	747,445	228,387	-519,058
Cementos Pacasmayo	-	396,059	396,059
American Potash		761,850	761,850

TRANSFERENCIAS NETAS	MARCO 2023	EJECUCION 2023	DIFERENCIA
		-	-46,851
Ingresos por transferencias:	40,000,000	34,352,526	5,647,474
Las Bambas	40,000,000	22,523,017	17,476,983
Regalias Barrick Misquichilca (semestral)	-	10,443,695	10,443,695
Fosfato del Pacifico - Minera de Diatomitas	-	228,327	228,327
Cementos Pacasmayo	-	399,439	399,439
American Potash		758,049	758,049
Egresos por Transferencia:	40,000,000	34,399,378	5,600,622
Las Bambas	40,000,000	22,525,482	17,474,518
Regalias Barrick Misquichilca (semestral)	-	10,487,599	10,487,599
Fosfato del Pacifico - Minera de Diatomitas	-	228,387	228,387
Cementos Pacasmayo	-	396,059	396,059
American Potash		761,850	761,850

7.6 El rubro *financiamiento neto al I trimestre* (S/ 0.0 MM), con respecto al I trimestre del año anterior (S/ 0.0 MM) no presenta variación.

El rubro *financiamiento neto al I trimestre* (S/ 0.0 MM), respecto a la meta del I trimestre del presente año (S/ 0.0 MM) no presenta variación.

7.7 El *saldo final de caja al I trimestre* es de S/ 34.0 MM, está totalmente comprometido por Activos Mineros S.A.C, para los pagos propios de servicios, personal, tributos y otros, no contando con saldo de libre disponibilidad al mes de marzo.

VIII. Gestión Presupuestal

8.1 Los **ingresos operativos al I trimestre** (S/ 19.7 MM), disminuyó en 26.8% (-S/ 7.2 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 26.9 MM), debido a los menores ingresos en el rubro **Otros (-S/ 8.2 MM)**, relacionado a la disminución de los alquileres diversos,

principalmente a que en el año 2022 se ha percibido ingresos por ENESUR por el importe de S/ 11.2 MM, compensado por los mayores ingresos en costo labor (+S/ 1.8 MM) y en el rubro de **Ingresos Financieros (+S/ 1.0 MM)** principalmente por el rendimiento de los depósitos a plazo e intereses.

Los **ingresos operativos al I trimestre** (S/ 19.7 MM), aumentó en 134.4% (+S/ 11.3 MM) respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 8.4 MM), debido a los mayores ingresos en el **rubro Otros (+S/ 10.6 MM)**, relacionado al costo labor (+S/ 7.9 MM), alquileres diversos por usufructo de Impala y Medlog (+S/ 1.2 MM) entre otros (S/ 1.5 MM), así como mayores **Ingresos Financieros (+S/ 0.7 MM)** relacionado al rendimiento de los depósitos a plazo e intereses a favor.

- 8.2 Los **egresos operativos al I trimestre** (S/ 9.3 MM), disminuyó en 27.2% (-S/ 3.5 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 12.8 MM), debido a los rubros de **gastos financieros (-S/ 2.7 MM)** producto de perdidas por diferencia de cambio, **servicio prestados por terceros (-S/ 1.0 MM)** debido a la menor ejecución en el rubro de auditoría correspondiente a la culminación de la SOA y a la implementación de un sistema contra incendio ejecutado el año 2022, así como menores gastos en el rubro de **tributos (-S/ 0.6 MM)** relacionado a los menores gastos de arbitrios e impuesto predial de Impala y Medlog, compensado con los mayores gastos de personal (+S/ 0.8 MM) relacionado al incremento del personal para los nuevos encargos.

Los **egresos operativos al I trimestre** (S/ 9.3 MM), disminuyó en 13.2% (-S/ 1.4 MM) respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 10.7 MM), debido a los menores gastos en los rubros de **Servicios Prestados por Terceros (-S/ 0.8 MM)** por la menor contratación de honorarios profesionales, principalmente a la reprogramación para el II trimestre en los servicios de auditoría de los proyecto Tambo Grande y la Granja, menores gastos en el rubro de **tributos (-S/ 0.6 MM)** relacionado al impuesto predial y arbitrios de los contratos de usufructo con las empresas Impala y Medlog, así como la reducción en el rubro de **gastos de personal (-S/ 0.5 MM)** debido a la menor contratación del personal y a la menor ejecución del bono de productividad, compensado con el incremento de **gastos financieros (+S/ 0.6 MM)** debido a la variación del tipo de cambio.

- 8.3 Los **gastos de personal al I trimestre** (S/ 4.7 MM), aumentó en 21.5% (+S/ 0.8 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 3.9 MM), debido principalmente a la contratación de 34 profesionales adicionales para el monitoreo y ejecución de los nuevos encargos, por otro lado, se ha registrado un incremento en el rubro de bonos de productividad el cual se encuentra asociado a cumplimiento del convenio de gestión del 2022.

Los **gastos de personal al I trimestre** (S/ 4.7 MM), disminuyó en 9.5% (-S/ 0.5 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 10.4 MM), debido principalmente a los menores gastos relacionados al bono de productividad, y a la menor contratación de personal a plazo fijo e indeterminado.

- 8.4 Los **egresos servicios de terceros al I trimestre** (S/ 1.7 MM), disminuyó en 36.6% (-S/ 1.0 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 2.8 MM), debido principalmente a los menores gastos en el rubro de Honorarios Profesionales (-S/ 0.2 MM), principalmente la menor ejecución de la auditoría relacionado, a la culminación de la SOA del año 2022 así como también menores gastos en el rubro de mantenimiento y reparación (-S/ 0.7 MM) asociado a la implementación de un sistema contra incendio en los archivos de AMSAC en el año 2022 y en el rubro de Otros (- S/ 0.2 MM) vinculado al

servicio de convocatoria para el proyecto Caridad efectuado por un organismo especializado.

Los **egresos servicios de terceros al I trimestre** (S/ 1.7 MM), disminuyó en 30.1% (-S/ 0.8 MM) respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 2.5 MM), debido a una menor ejecución en el rubro de honorarios profesionales (- S/ 0.6 MM) principalmente en el rubro de auditorías relacionado a la auditoria contable financiera en el proyecto minero la granja (S/ 50.0 M) la cual se encuentra en etapa de convocatoria y las auditorias de línea base ambiental del proyecto Tambo Grande (S/ 120.4 M) y la Granja (S/ 177.0 M) se encuentra reprogramadas para el II trimestre así como en el rubro de consultorías debido al diseño e implementación de la Oficina de Gestión de Proyectos – PMO (S/ 163.0 M) la cual se inició la fase de ejecución contractual, y al servicio para la elaboración del plan estratégico (S/ 31.0 M) reprogramado para el II Trimestre. Asimismo, menores gastos en rubro de vigilancia (-S/ 0.1 MM) que se encuentra pendiente la facturación de los meses de febrero y marzo por parte del proveedor.

- 8.5 Los **egresos por tributos al I trimestre** (S/ 52.0 M), disminuyó en 92.2% (-S/ 0.6 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.7 MM), debido a menores provisiones correspondiente al pago de arbitrios, impuesto predial a la municipalidad del Callao relacionados a los contratos de usufructúo con la empresa Impala y Medlog.

Los **egresos por tributos al I trimestre** (S/ 52.0 M), disminuyó en 92.2% (-S/ 0.6 MM) respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 0.7 MM), debido a que se encuentra pendiente los pagos de arbitrios e impuesto predial relacionado a los contratos de usufructúo con la empresa Impala y Medlog.

- 8.6 Los **egresos en gastos diversos de gestión al I trimestre** (S/ 0.3 MM), disminuyó en 8.4% (-S/ 27.1 M) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.3 MM), debido a los menores gastos en los rubros de seguros (- S/ 45.3 M) principalmente por el tratamiento contable los anticipos, y en el rubro de viáticos (- S/ 55.0 M) relacionado a la disminución de viajes en los proyectos asociados al Fideicomiso Ambiental, compensado con los mayores gastos en el rubro de Otros (+ S/ 70.0 M), debido a la ejecución del servicio de transporte para el personal de AMSAC así como mayores gastos en intangibles para la actualización de las PCs de los profesionales de los nuevos encargos.

Los **egresos en gastos diversos de gestión al I trimestre** (S/ 0.3 MM), disminuyó en 21.2% (- S/ 79.2 M) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 0.4 MM), debido a los menores gastos en los rubros de Seguros (- S/ 56.5 M) relacionado al tratamiento de anticipos, Viáticos (-S/ 19.5 M) por los menores viajes a los proyectos del Fideicomiso ambiental.

- 8.7 Los **egresos financieros al I trimestre** (S/ 2.5 MM), disminuyó en 52.3% (- S/ 2.7 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 5.1 MM), debido p a menores gastos financieros, principalmente relacionado a la perdida por diferencia de cambio de las cuentas corrientes del Fideicomiso Ambiental mantenidas en dólares el cual fue menor que el año anterior.

Los **egresos financieros al I trimestre** (S/ 2.5 MM), aumentó en 29.3% (+ S/ 0.6 MM) respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 1.9 MM), debido principalmente a mayores gastos financieros por diferencia de cambio de aquellos fondos del fideicomiso ambiental mantenidos en moneda extranjera.

- 8.8 Los **gastos de capital al I trimestre** (S/ 14.6 MM), disminuyó en 44.8.% (- S/ 11.9) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 26.5 MM), debido principalmente a la mayor ejecución del proyecto Caridad (PAR) ejecutado el año 2022.

Cuadro de los Gastos de Capital Fuente de Financiamiento

DETALLE	EJEC A MAR 2022	PIA 2023	PIA A MAR 2023	EJEC A MAR 2023	VAR %
			a	b	(b/a-1)
TOTAL FIDEICOMISO PAR	21,871	69,365	3,277	10,249	212.8%
TOTAL FIDEICOMISO AMBIENTAL	4,303	54,409	3,824	4,185	9.5%
TUCARI	271	1,183	102	5	-95.5%
EQUIPO PARA PROCESAMIENTO DE INFORMACION (COMPUTO), OTROS EQUIPOS	57	290	100	184	85.2%
TOTAL GASTOS DE CAPITAL	26,502	125,247	7,302	14,623	100.3%

Los **gastos de capital al I trimestre** (S/ 14.4 MM), aumentó en 100.3% (+S/ 7.3 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 7.3 MM), debido a una mayor ejecución en los proyectos de los Pasivos de Alto Riesgo (S/ 10.2 M) respecto a su marco (S/ 3.3 MM); entre los principales proyectos se encuentra el proyecto Pushaquilca con mayor ejecución.

INVERSIONES EN S/ MM

PROYECTOS	PIA 2023	PIA A MAR 2023	EJEC A MAR 2023	VAR %
CARIDAD	29,770	91	480	428.97
PUSHAQUILCA	16,189	364	6,177	1,598.71
HUAYNACANCHA	12,129			-
MARCAVALLE	9,982	7		-
AZULMINA 1 Y 2	8,136			-
QUIULACOCHA MITIGACIÓN	7,933	1,807	1,653	-8.54
CHUCCHIS	5,793			-
PUENTE CHUMPE Y TINCO EN YAURICOCHA	3,998		3	-
QUIULACOCHA-PLANTA DE TRATAMIENTO	3,705	618	1,464	137.04
CAUDALOSA 1	3,413			-
ESQUILACHE	2,525	1,012	1,346	32.96
EXCELSIOR	2,217	54	183	235.37
LA PASTORA	2,080	172		-
MARGEN IZQUIERDO	1,743			-
AZALIA Y PUCARA - MANTENIMIENTO	1,653	460	392	-14.82
OTROS	13,689	2,618	2,742	4.72
TOTAL	124,957	7,202	14,439	100.47

8.9 Los **ingresos de capital al I trimestre** (S/ 0.0 MM), no hay variación respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.0 MM).

Los **ingresos de capital al I trimestre** (S/ 0.0 MM), respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 17.0 MM), aún se encuentra pendiente por parte de FONAFE la transferencia de S/ 17.0 MM relacionado al aporte de capital para la culminación del proyecto Excelsior.

8.10 El rubro **transferencias netas** al I Trimestre (S/ 30.0 MM), aumentó en 102.6% (S/ 29.9 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 29.2 M), debido a los ingresos por transferencias percibidos de S/ 30.0 MM para la ejecución de los planes de Cierre de Minas de las unidades mineras "Florencia -Tucari", "Arasi" y "Quiruvilca"

El rubro **transferencias netas** al I Trimestre (S/ 30.0 MM), aumento en +S/ 30.0 MM respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 0.0 MM) principalmente a lo explicado en el párrafo anterior.

Detalle de Ingresos y egresos por Transferencia (En S/)

TRANSFERENCIAS (S/)	EJECUCION MES DE MARZO			TOTAL			2022
	MARCO MARZ	EJECUCIÓN MARZ	DIFERENCIA	MARCO A MARZ	EJEC A MARZ	DIFERENCIA	EJE A MARZ
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	10,000,000	5,809,774	4,190,226	40,000,000	64,352,526	-24,352,526	50,398,939
REGALIAS BARRICK MISQUICHILCA (I)	-	-	-	5,119,748	10,443,695	-5,323,947	8,753,064
FOSFATO DEL PACIFICO - MINERA DE DIATOMITAS (I)	-	-	-	111,931	228,327	-116,396	747,445
LAS BAMBAS (I)	10,000,000	5,051,726	4,948,274	34,572,506	22,523,017	12,049,489	40,898,430
CEMENTOS PACASMAYO	-	-	-	195,815	399,439	-203,624	-
TRANS- MINEM CIERRE DE MINAS UM FLORENCIA, TUCARI, ARASI Y QUIRUVILCA	-	-	-	-	30,000,000	-30,000,000	-
AMERICA POTASH	-	758,048	-758,048	-	758,048	-758,048	-
EGRESOS POR TRANSFERENCIAS	10,000,000	5,813,575	4,186,425	40,000,000	34,399,377	5,600,623	50,369,762
REGALIAS BARRICK MISQUICHILCA (I)	-	-	-	5,130,444	10,487,600	-5,357,156	8,723,887
FOSFATO DEL PACIFICO - MINERA DE DIATOMITAS (I)	-	-	-	111,725	228,387	-116,662	747,445
LAS BAMBAS (I)	10,000,000	5,051,726	4,948,274	34,564,082	22,525,482	12,038,600	40,898,430
CEMENTOS PACASMAYO	-	-	-	193,749	396,059	-202,310	-
AMERICA POTASH	-	761,849	-761,849	-	761,849	-761,849	-
TRANSFERENCIAS NETAS	-	-3,801	3,801	-	29,953,149	-29,953,149	29,177

El **resultado económico al I trimestre** (S/ 25.7 MM), presenta una variación de -S/ 38.1 MM, respecto al mismo trimestre del año anterior (- S/ 12.4 MM), debido a los mayores ingresos percibidos asociado a la transferencia de S/ 30.0 MM para la ejecución de los planes de Cierre de Minas de las unidades mineras “Florencia -Tucari”, “Arasi” y “Quiruvilca”.

El **resultado económico al I trimestre** (S/ 25.7 MM), aumentó en S/ 18.3 MM respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 7.4 MM), principalmente a mayores ingresos de operación relacionados a los mayores ingresos por costo labor, e ingresos percibidos por transferencias de S/ 30.0 MM para la ejecución la ejecución de los planes de Cierre de Minas de las unidades mineras “Florencia -Tucari”, “Arasi” y “Quiruvilca”, compensado con los mayores gastos de capital y las transferencia no efectuadas por el aporte de capital de S/ 17.0 MM para la culminación del proyecto Excélsior.

8.11 El **financiamiento neto al I trimestre** (S/ 0.0 MM), respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.0 MM), no presenta variación

El **financiamiento neto al I trimestre** (S/ 0.0 MM), respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 0.0 MM), no presenta variación.

8.12 El **resultado de ejercicios anteriores al I trimestre** (S/ 0.0 MM), respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 12.4 MM), disminuye en S/ 12.4 MM el cual corresponde al financiamiento de los saldos de caja del fideicomiso y pasivos de alto riesgo producto de la mayor ejecución de los gastos de capital el año 2022.

El **resultado de ejercicios anteriores al I trimestre** (S/ 0.0 MM), respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 0.0 MM), no presenta variación.

8.13 El **gasto integrado de personal al I trimestre** (S/ 5.4 MM), aumentó en 11.7% (S/ 0.6 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 4.8 MM), debido principalmente a los mayores gastos en el rubro de Gastos de personal (+S/ 0.8 MM) relacionado a la contratación de 34 profesionales adicionales para el monitoreo y ejecución de los nuevos encargos, así mismo se ha registrado un incremento en el rubro de bonos de

productividad el cual se encuentra asociado a cumplimiento del convenio de gestión del 2022, compensado a los menores gastos en el rubro de Honorarios Profesionales (-S/ 0.2 MM), principalmente la menor ejecución de la auditoria relacionado, a la culminación de la SOA del año 2022.

El **gasto integrado de personal al I trimestre** (S/ 5.4 MM), disminuyó en 20.0% (S/ 1.3 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 6.7 MM) debido a los menores gastos en el rubro de Gastos de Personal (-S/ 0.5 MM) principalmente a los menores gastos relacionados al bono de productividad, y a la menor contratación de personal a plazo fijo e indeterminado, así como a una menor ejecución en el rubro de honorarios profesionales (- S/ 0.6 MM) principalmente en el rubro de auditorías relacionado a la auditoria contable financiera en el proyecto minero la granja (S/ 50.0 M) la cual se encuentra en etapa de convocatoria y las auditorias de línea base ambiental del proyecto Tambo Grande (S/ 120.4 M) y la Granja (S/ 177.0 M) se encuentra reprogramadas para el II trimestre así como en el rubro de consultorías debido al diseño e implementación de la Oficina de Gestión de Proyectos – PMO (S/ 163.0 M) la cual se inició la fase de ejecución contractual, y al servicio para la elaboración del plan estratégico (S/ 31.0 M) reprogramado para el II Trimestre. Asimismo, menores gastos en rubro de vigilancia (-S/ 0.1 MM) que se encuentra pendiente la facturación de los meses de febrero y marzo por parte del proveedor.

IX. Hechos de Importancia

Al I Trimestre del 2023, no se registra hechos de importancia.

X. Conclusiones y Recomendaciones

- La evaluación del plan operativo de la empresa al I Trimestre de 2023, alineado a su plan estratégico y resumido en los indicadores, alcanzó un cumplimiento del 81.3%
- Los gastos de capital al I trimestre (S/ 14.6 MM), superaron en 100.3% respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 7.3 MM).

XI. Anexos

Anexo N° 1.- Data Relevante
Anexo N° 2.- Plan Operativo
Anexo N° 3.- Balanced Scorecard (No Aplica)
Anexo N° 4.- Informe de Seguimiento de las Inversiones FBK
Anexo N° 5.- Formatos Estados Financieros y Presupuestales
Anexo N° 6.- Declaración Jurada

Anexo N° 1
DATA RELEVANTE

RUBROS	Unidad de Medida	Real Año Anterior	Marco Inicial		Marco Actual		Real	Var %	Diferencia	Avance %
		Al I Trim 2022	Año 2023	Año 2023	Al I Trim 2023	Al I Trim 2023				
I. PERSONAL			a	b	c	d	d/c-1	d-c	d/b	
Planilla	Nº	84	103	103	115	103	-99.1	-12	100.0	
Gerente General	Nº	1	1	1	1	1	-99.0	0	100.0	
Gerentes	Nº	3	4	4	4	3	-99.3	-1	75.0	
Ejecutivos	Nº	70	81	81	92	83	-99.1	-9	102.5	
Profesionales	Nº	2	2	2	2	2	-99.0	0	100.0	
Técnicos	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Administrativos	Nº	8	15	15	16	14	-99.1	-2	93.3	
Locación de Servicios	Nº	5	4	4	4	3	-99.3	-1	75.0	
Servicios de Terceros	Nº	39	39	39	39	39	-99.0	0	100.0	
Personal de Cooperativas	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Personal de Servicios	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Otros	Nº	39	39	39	39	39	-99.0	0	100.0	
Pensionistas	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Regimen 20530	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Regimen	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Regimen	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Practicantes (Incluye Serum, Sesigras)	Nº	13	22	22	22	22	-99.0	0	100.0	
TOTAL	Nº	141	168	168	180	167	-99.1	-13	99.4	
Personal en Planilla	Nº	84	102	102	114	103	-99.1	-11	101.0	
Personal en CAP	Nº	74	76	76	76	69	-99.1	-7	90.8	
Personal Fuera de CAP	Nº	10	26	26	38	34	-99.1	-4	130.8	
Según Afiliación	Nº	84	102	102	114	103	-99.1	-11	101.0	
Sujetos a Negociación Colectiva	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
No Sujetos a Negociación Colectiva	Nº	84	102	102	114	103	-99.1	-11	101.0	
Personal Reincorporado	Nº	1	1	1	1	0	-100.0	-1	0.0	
Ley de Ceses Colectivos	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Derivados de Procesos de Despidos	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Otros	Nº	1	1	1	1	0	-100.0	-1	0.0	
Personal contratado a plazo fijo	Nº	10	26	26	38	34	-99.1	-4	130.8	
Autorizado por FONAFE	Nº	10	26	26	38	34	-99.1	-4	130.8	
No autorizado por FONAFE	Nº	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
II. INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES										
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/.	14,073,591	1,201,330	1,201,330	-2,351,221	10,354,543	-104.40	12,705,764	861.92	
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.	-12,399,570	147,367,072	147,367,072	7,371,602	25,684,872	-96.52	18,313,270	17.43	
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/.	57,330	290,016	290,016	99,504	184,296	-98.15	84,792	63.55	
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.	-2,549,191	-1,376,828	-1,376,828	-344,207	-40,334	-88.28	303,873	2.93	
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	-1,886,844	2,288,997	2,288,997	-273,179	-1,188,137	334.93	-914,958	-51.91	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	-3,653,349	2,243,312	2,243,312	-284,554	-2,649,221	831.01	-2,364,667	-118.09	
ACTIVO TOTAL	S/.	873,447,698	833,590,500	833,590,500	841,939,603	846,878,691	0.59	4,939,088	101.59	
ACTIVO CORRIENTE	S/.	92,086,542	83,918,853	83,918,853	78,687,632	83,680,071	6.34	4,992,439	99.72	
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	781,361,156	749,671,647	749,671,647	763,251,971	763,198,620	-0.01	-53,351	101.80	
PASIVO TOTAL	S/.	384,134,481	340,715,120	340,715,120	351,592,089	357,054,751	1.55	5,462,662	104.80	
PASIVO CORRIENTE	S/.	45,092,221	25,689,284	25,689,284	24,212,639	27,823,730	14.91	3,611,091	108.31	
PASIVO NO CORRIENTE	S/.	339,042,260	315,025,836	315,025,836	327,379,450	329,231,021	0.57	1,851,571	104.51	
PATRIMONIO	S/.	489,313,217	492,875,380	492,875,380	490,347,514	489,823,940	-0.11	-523,574	99.38	
ROA (Utilidad Neta / Activo)		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	825.58	0	-116.24	
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio)		-0.007	0.005	0.005	-0.001	-0.005	832.00	0	-118.83	
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Ing. Actividades Ordinarias)		0.87	0.92	0.92	1.20	0.88	-26.70	0	96.29	
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangibles)	S/.	2,672,435.00	20,695,835.00	20,542,598.00	4,328,531.00	3,368,009.00	-22.19	-960,522	16.40	
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.04	3.27	3.27	3.25	3.01	-7.46	0	92.07	
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)		0.79	0.69	0.69	0.72	0.73	1.66	0	105.45	
III. INDICADORES OPERATIVOS (Según Empresa)										
Inversión en remediación ambiental	Soles (S/)	26,445,008	124,956,648	124,956,648	7,202,383	14,438,522	-98.0	7,236,139	11.6	
Saldo Fideicomiso Pasivo Alto Riesgo	Soles (S/)	252,398,740	308,930,391	308,930,391	187,542,341	201,631,926	-98.9	14,089,585	65.3	
Saldo Fideicomiso Ambiental	Soles (S/)	50,486,651	65,688,153	65,688,153	62,525,288	92,269,953	-98.5	29,744,665	140.5	
Proyectos de remediación en etapa de cierre	Número	18	22	22	20	19	-99.1	-1	86.4	
Población beneficiada con las actividades de remediación	Número	237,477	235,338	235,338	235,338	235,338	-99.0	0	100.0	
Regalías, Contraprestaciones, Derechos y Otros de Inversión	Dólares (US \$)	24,532,083	95,085,666	95,085,666	25,561,768	24,355,430	-99.0	-1,206,338	25.6	
Ingreso por Costo Labor	Soles (S/)	11,122,945	24,636,209	24,636,209	5,000,000	12,907,059	-97.4	7,907,059	52.4	

Anexo N° 2

EVALUACION DEL PLAN OPERATIVO AL I TRIM DEL AÑO 2023

Objetivo Estratégico	Indicador Operativo	Formula	Unidad	Meta	Meta	Ejecución	Diferencia	Nivel de Cumplimiento
			de Medida	Anual	Al I Trim	Al I Trim		%
Incrementar el número de PAM remediados	Nivel de cumplimiento del Cronograma de Cierre de Fase de Proyectos de Remediación	Número de fases culminadas de los proyectos / Número de fases programadas de los proyectos según PIA x 100	Porcentaje	100	20	0.00	-20.00	0.0
Mejorar condiciones del ecosistema	Cumplimiento de monitoreo postcierre de proyectos	% Cumplimiento de monitoreo ambiental * 40% + % Cumplimiento de monitoreo de estabilidad física * 30% + % Cumplimiento de monitoreo biológico * 30%	Porcentaje	100.00	25.00	1.00	-24.00	4.0
Lograr la sostenibilidad social y financiera	EBITDA	Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización	MM de S/	20.7	4.3	3.37	-0.93	78.4
Lograr la sostenibilidad social y financiera	Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	(Ingresos por Costo Labor / Egresos de Operación) x 100	Porcentaje	100	100	288.00	188	288.0
Generar valor compartido desde el propósito: remediación	Impactos mediáticos generados por AMSAC	Nº de impactos mediáticos favorables (acumulado)	Número	2,000.0	500.0	534.00	34.0	106.8
Generar valor compartido desde el propósito: remediación	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención de los grupos de interés	(Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas en 7 días) / (Número Total de quejas y solicitudes de atención recibidas) x 100	Porcentaje	94	94	100.00	6.0	106.4
Generar valor compartido desde el propósito: remediación	Índice de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad	(Número de acuerdos cumplidos del mes anterior) / (Número total de acuerdos del mes anterior) x 100	Porcentaje	100	100.0	100.00	0.0	100.0
Generar valor compartido desde el propósito: remediación	Cumplimiento del plan de articulación con el sistema ambiental minero	(Porcentaje de avance real) / (Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo) x 100	Porcentaje	100	20	10.00	-10.0	50.0
Optimizar la efectividad operativa	Índice de calidad de obras y expediente técnico	(% de obras con recepción según lo programado * 50%) + (% de obras con variación de costos menor al 15% * 50%)	Porcentaje	100	50	50.00	0	100.0
Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	Índice de Procedimientos Adjudicados en el año, según Valor Estimado del PAC	(Valor Estimado de Procedimientos Adjudicados) / (Valor Estimado de Procedimientos Programados para Adjudicar en el año según PAC inicial) x 100	Porcentaje	93	10	0.91	-9.1	9.1
Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	Índice de accidentabilidad	IA = IF x IS / 1,000 Índice de Frecuencia (IF) = Número de accidentes mortales e incapacitantes x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas Índice de Severidad (IS) = Número de días perdidos o cargados x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas	Número	0	0	0.29	0.3	48.2
Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	Grado de madurez del Sistema de Control Interno	Según Herramienta Integrada de FONAFE	Porcentaje	100	-	-	-	-
Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Según Herramienta Integrada de FONAFE	Porcentaje	98	-	-	-	-
Optimizar la gestión comunicacional	Cumplimiento del plan anual de Comunicación Institucional	(Porcentaje de avance real) / (Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo) x 100	Porcentaje	100	27	30.00	3.0	111.1
Lograr un contexto favorable para el desarrollo	Cumplimiento del plan de optimización de normatividad	(Porcentaje de avance real) / (Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo) x 100	Porcentaje	100	20	40.00	20.0	200.0
Lograr un contexto favorable para el desarrollo	Cumplimiento del Plan Anual de Gobierno Digital	(Porcentaje de avance real) / (Porcentaje de avance anual programado del Plan de Trabajo) x 100	Porcentaje	100	15	18.00	3.0	120.0
Lograr un contexto favorable para el desarrollo	Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC	Número de incidentes atendidos conforme a plazos del SLA / Número total de incidentes x 100	Porcentaje	80	75	75.24	0.2	100.3
Fortalecer el clima laboral y capacidades	Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitaciones	(Cumplimiento de actividades de capacitación x 50%) + (Cumplimiento de presupuesto de capacitaciones x 50%) x 100	Porcentaje	100	25	34.54	9.5	138.2
Adecuar la estructura organizacional a los nuevos retos	Índice de rotación de personal CAP	(Número de profesionales que dejan de laborar en AMSAC) / (Número de colaboradores de la empresa) x 100	Porcentaje	8	4	0.97	-3	412.4
							Total	81.3

Anexo N° 3
BALANCED SCORECARD

NO APLICA PARA ESTE PERIODO

Anexo N° 4

INFORME DE SEGUIMIENTO DE LAS INVERSIONES FBK

NO APLICA PARA AMSAC

Anexo N° 5

FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Estado de Situación Financiera en Soles

RUBROS	Real al I Trim 2023	Real al I Trim 2022	Diferencia	Var %	Meta al I Trim 2023	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
ACTIVO											
ACTIVO CORRIENTE											
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	33,960,728	21,909,513	12,051,215	55.0%	14,269,354	19,691,374	138.0%	15,129,194	15,129,194	124.5%	124.5%
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	39,143,323	44,825,569	- 5,682,246	-12.7%	57,410,920	- 18,267,597	-31.8%	61,793,106	61,793,106	-36.7%	-36.7%
Gastos Pagados por Anticipado	248,518	114,430	134,088	117.2%	15,683	232,835	1484.6%	4,878	4,878	4994.7%	4994.7%
Otros Activos	10,327,502	25,237,030	- 14,909,528	-59.1%	6,991,675	3,335,827	47.7%	6,991,675	6,991,675	47.7%	47.7%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	83,680,071	92,086,542	- 8,406,471	-9.1%	78,687,632	4,992,439	6.3%	83,918,853	83,918,853	-0.3%	-0.3%
ACTIVO NO CORRIENTE											
Otras Cuentas por Cobrar	-	302,980	- 302,980	-100.0%	-	-	0.0%	-	-	0.0%	0.0%
Propiedad de Inversión	159,438,721	161,854,980	- 2,416,259	-1.5%	159,438,721	-	0.0%	157,626,528	157,626,528	1.1%	1.1%
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	603,093,211	618,506,798	- 15,413,587	-2.5%	603,365,442	- 272,231	0.0%	591,794,623	591,794,623	1.9%	1.9%
Activos Intangibles (Neto)	666,688	696,398	- 29,710	-4.3%	447,808	218,880	48.9%	250,496	250,496	166.1%	166.1%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	763,198,620	781,361,156	- 18,162,536	-2.3%	763,251,971	- 53,351	0.0%	749,671,647	749,671,647	1.8%	1.8%
TOTAL ACTIVO	846,878,691	873,447,698	- 26,569,007	-3.0%	841,939,603	4,939,088	0.6%	833,590,500	833,590,500	1.6%	1.6%
Cuentas de Orden	2,342,958,313	1,735,653,034	607,305,279	35.0%	1,864,072,403	478,885,910	25.7%	1,880,916,318	1,880,916,318	24.6%	24.6%
PASIVO Y PATRIMONIO											
PASIVO CORRIENTE											
Cuentas por Pagar Comerciales	271,325	254,382	16,943	6.7%	508,336	- 237,011	-46.6%	1,070,102	1,070,102	-74.6%	-74.6%
Otras Cuentas por Pagar	4,340,145	24,101,393	- 19,761,248	-82.0%	1,842,882	2,497,263	135.5%	3,407,095	3,407,095	27.4%	27.4%
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	50,224	-	50,224	0.0%	-	50,224	100.0%	-	-	0.0%	0.0%
Provisiones	5,008,487	2,788,276	2,220,211	79.6%	2,788,276	2,220,211	79.6%	2,788,276	2,788,276	79.6%	79.6%
Beneficios a los Empleados	1,682,064	1,445,643	236,421	16.4%	2,570,618	- 888,554	-34.6%	1,921,284	1,921,284	-12.5%	-12.5%
Otros Pasivos	16,471,485	16,502,527	- 31,042	-0.2%	16,502,527	- 31,042	-0.2%	16,502,527	16,502,527	-0.2%	-0.2%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	27,823,730	45,092,221	- 17,268,491		24,212,639	3,611,091	14.9%	25,689,284	25,689,284	8.3%	8.3%
PASIVO NO CORRIENTE											
Pasivo por impuesto a las Ganancias Diferidos	140,330,633	133,884,507	6,446,126	4.8%	138,718,434	1,612,199	1.2%	138,718,434	138,718,434	1.2%	1.2%
Provisiones	530,659	525,889	4,770	0.9%	500,637	30,022	6.0%	500,637	500,637	6.0%	6.0%
Ingresos Diferidos (Neto)	188,369,729	204,631,864	- 16,262,135	-7.9%	188,160,379	209,350	0.1%	175,806,765	175,806,765	7.1%	7.1%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	329,231,021	339,042,260	- 9,811,239	-2.9%	327,379,450	1,851,571	0.6%	315,025,836	315,025,836	4.5%	4.5%
TOTAL PASIVO	357,054,751	384,134,481	- 27,079,730	-7.0%	351,592,089	5,462,662	1.6%	340,715,120	340,715,120	4.8%	4.8%
PATRIMONIO											
Capital	912,891,201	903,866,997	9,024,204	1.0%	912,891,201	-	0.0%	912,891,201	912,891,201	0.0%	0.0%
Capital Adicional	-	46,425,474	- 46,425,474	-100.0%	-	-	0.0%	-	-	0.0%	0.0%
Reservas Legales	449,178	449,178	-	0.0%	449,178	-	0.0%	449,178	449,178	0.0%	0.0%
Resultados Acumulados	- 423,516,439	- 461,428,432	37,911,993	-8.2%	- 422,992,865	- 523,574	0.1%	- 420,464,999	- 420,464,999	0.7%	0.7%
TOTAL PATRIMONIO	489,823,940	489,313,217	510,723	0.1%	490,347,514	- 523,574	-0.1%	492,875,380	492,875,380	-0.6%	-0.6%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	846,878,691	873,447,698	- 26,569,007	-3.0%	841,939,603	4,939,088	0.6%	833,590,500	833,590,500	1.6%	1.6%
Cuentas de Orden	2,342,958,313	1,735,653,034	607,305,279	35.0%	1,864,072,403	478,885,910	25.7%	1,880,916,318	1,880,916,318	24.6%	24.6%

Estado de Resultados Integrales en Soles

RUBROS	Real al I Trim 2023	Real al I Trim 2022	Diferencia	Var %	Meta al I Trim 2023	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS											
Ventas Netas de Bienes											
Prestación de Servicios	6,951,552	6,154,089	797,463	13.0%	6,289,445	662,107	10.5%	27,577,614	27,577,614	-74.8%	-74.8%
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	6,951,552	6,154,089	797,463	13.0%	6,289,445	662,107	10.5%	27,577,614	27,577,614	-74.8%	-74.8%
Costo de Ventas	6,991,886	8,703,280	-1,711,394	-19.7%	6,633,652	358,234	5.4%	28,954,442	28,954,442	-75.9%	-75.9%
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	- 40,334	-2,549,191	2,508,857	-98.4%	- 344,207	303,873	-88.3%	- 1,376,828	- 1,376,828	-97.1%	-97.1%
Gastos de Ventas y Distribución	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de Administración	6,139,104	5,346,238	792,866	14.8%	7,577,371	- 1,438,267	-19.0%	25,292,738	25,292,738	-75.7%	-75.7%
Otros Ingresos Operativos	5,429,919	6,773,887	-1,343,968	-19.8%	8,298,399	- 2,868,480	-34.6%	30,399,563	30,399,563	-82.1%	-82.1%
Otros Gastos Operativos	438,618	765,302	- 326,684	-42.7%	650,000	- 211,382	-32.5%	1,441,000	1,441,000	-69.6%	-69.6%
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	- 1,188,137	-1,886,844	698,707	-37.0%	- 273,179	- 914,958	334.9%	2,288,997	2,288,997	-151.9%	-151.9%
Ingresos Financieros	412,381	37,610	374,771	996.5%	-	412,381	-	-	-	-	-
Diferencia de cambio (Ganancias)	335,915	1,221,835	- 885,920	-72.5%	1,250,000	- 914,085	-73.1%	6,850,000	6,850,000	-95.1%	-95.1%
Gastos Financieros	7,143	7,213	- 70	-1.0%	11,250	- 4,107	-36.5%	45,000	45,000	-84.1%	-84.1%
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	590,105	1,404,205	- 814,100	-58.0%	1,250,125	- 660,020	-52.8%	6,850,685	6,850,685	-91.4%	-91.4%
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	- 1,037,089	-2,038,817	1,001,728	-49.1%	- 284,554	- 752,535	264.5%	2,243,312	2,243,312	-146.2%	-146.2%
Gasto por Impuesto a las Ganancias	1,612,132	1,614,532	- 2,400	-0.1%	-	1,612,132	0.0%	-	-	0.0%	0.0%
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	- 2,649,221	-3,653,349	1,004,128	-27.5%	- 284,554	- 2,364,667	831.0%	2,243,312	2,243,312	0.0%	0.0%
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	- 2,649,221	-3,653,349	1,004,128	-27.5%	- 284,554	- 2,364,667	831.0%	2,243,312	2,243,312	0.0%	0.0%

Flujo de Caja en Soles S/

RUBROS	Real al I Trim 2023	Real al I Trim 2022	Diferencia	Var %	Meta al I Trim 2023	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
INGRESOS DE OPERACION	50,532,249	28,941,364	21,590,885	74.6%	8,296,054	42,236,195	509.1%	39,658,820	39,658,820	127.4%	127.4%
Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Financieros	485,413	104,157	381,256	366.0%	19,745	465,668	2358.4%	76,843	76,843	631.7%	631.7%
Ingresos por participacion o dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Complementarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retenciones de tributos	297,007	1,413,125	-1,116,118	-79.0%	499,776	-202,769	-40.6%	1,999,104	1,999,104	14.9%	14.9%
Otros	49,749,829	27,424,082	22,325,747	81.4%	7,776,533	41,973,296	539.7%	37,582,873	37,582,873	132.4%	132.4%
EGRESOS DE OPERACION	41,313,986	18,331,619	22,982,367	125.4%	11,077,070	30,236,916	273.0%	41,355,194	41,355,194	99.9%	99.9%
Compra de Bienes	8,698	2,149	6,549	304.7%	23,187	-14,489	-62.5%	101,657	101,657	8.6%	8.6%
Gastos de personal	3,616,984	2,759,224	857,760	31.1%	4,548,217	-931,233	-20.5%	16,488,924	16,488,924	21.9%	21.9%
Servicios prestados por terceros	3,229,910	3,712,573	-482,663	-13.0%	2,132,651	1,097,259	51.5%	6,602,029	6,602,029	48.9%	48.9%
Tributos	521,328	480,564	40,764	8.5%	1,323,800	-802,472	-60.6%	4,980,377	4,980,377	10.5%	10.5%
Por Cuenta Propia	521,328	480,564	40,764	8.5%	1,323,800	-802,472	-60.6%	4,980,377	4,980,377	10.5%	10.5%
Por Cuenta de Terceros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos diversos de Gestion	316,825	403,737	-86,912	-21.5%	261,432	55,393	21.2%	1,531,075	1,531,075	20.7%	20.7%
Gastos Financieros	389,224	434,167	-44,943	-10.4%	11,250	377,974	3359.8%	45,000	45,000	864.9%	864.9%
Otros	33,231,017	10,539,205	22,691,812	215.3%	2,776,533	30,454,484	1096.9%	11,606,132	11,606,132	286.3%	286.3%
FLUJO OPERATIVO	9,218,263	10,609,745	-1,391,482	-13.1%	-2,781,016	11,999,279	-431.5%	-1,696,374	-1,696,374	-543.4%	-543.4%
INGRESOS DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-	-	17,024,710	17,024,710	0.0%	0.0%
Aportes de Capital	-	-	-	-	-	-	-	17,024,710	17,024,710	0.0%	0.0%
Ventas de activo fijo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS DE CAPITAL	239,176	197,510	41,666	21.1%	117,414	121,762	103.7%	342,216	342,216	69.9%	69.9%
Presupuesto de Inversiones - FBK	239,176	197,510	41,666	21.1%	117,414	121,762	103.7%	342,216	342,216	69.9%	69.9%
Proyecto de Inversion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de capital no ligados a proyectos	239,176	197,510	41,666	21.1%	117,414	121,762	103.7%	342,216	342,216	69.9%	69.9%
Inversion Financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS NETAS	-46,851	29,177	-76,028	-260.6%	-	-46,851	-	214,387,700	214,387,700	0.0%	0.0%
Ingresos por Transferencias	34,352,526	50,398,939	-16,046,413	-31.8%	40,000,000	-5,647,474	-14.1%	517,387,700	517,387,700	6.6%	6.6%
Egresos por Transferencias	34,399,377	50,369,762	-15,970,385	-31.7%	40,000,000	-5,600,623	-14.0%	303,000,000	303,000,000	11.4%	11.4%
SALDO ECONOMICO	8,932,236	10,441,412	-1,509,176	-14.5%	-2,898,430	11,830,666	-408.2%	229,373,820	229,373,820	3.9%	3.9%
FINANCIAMIENTO NETO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Externo Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento corto plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Interno Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Largo PLazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Corto Plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUJO NETO DE CAJA	8,932,236	10,441,412	-1,509,176	-14.5%	-2,898,430	11,830,666	-408.2%	229,373,820	229,373,820	3.9%	3.9%
SALDO INICIAL DE CAJA	25,028,492	32,468,101	-7,439,609	-22.9%	17,167,784	7,860,708	45.8%	17,167,784	17,167,784	145.8%	145.8%
SALDO FINAL DE CAJA	33,960,728	42,909,513	-8,948,785	-20.9%	14,269,354	19,691,374	138.0%	246,541,604	246,541,604	13.8%	13.8%
SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADO PRIMARIO	8,932,236	10,441,412	-1,509,176	-14.5%	-2,898,430	11,830,666	-408.2%	229,373,820	229,373,820	3.9%	3.9%
PARTICIPACION TRABAJADORES D.LEGISLATIVO N° 892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Presupuesto de Ingresos y Egresos en S/

RUBROS	Real Al I Trim	Real Al I Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al I Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN											
1 INGRESOS	19,678,630	26,877,064	-7,198,434	-26.8	8,395,689	11,282,941	134.4	40,803,969	40,803,969	48.2	48.2
1.1 Venta de Bienes	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
1.2 Venta de Servicios	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
1.3 Ingresos Financieros	2,408,198	1,401,621	1,006,577	71.8	1,755,689	652,509	37.2	8,017,760	8,017,760	30.0	30.0
1.4 Ingresos por participacion o dividendos	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
1.5 Ingresos complementarios	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
1.6 Otros	17,270,432	25,475,443	-8,205,011	-32.2	6,640,000	10,630,432	160.1	32,786,209	32,786,209	52.7	52.7
2 EGRESOS	9,324,087	12,803,473	-3,479,386	-27.2	10,746,910	-1,422,823	-13.2	39,602,639	39,602,639	23.5	23.5
2.1 Compra de Bienes	71,897	44,835	27,062	60.4	110,953	-39,056	-35.2	277,900	277,900	25.9	25.9
2.1.1 Insumos y suministros	42,072	7,268	34,804	478.9	73,150	-31,078	-42.5	122,000	122,000	34.5	34.5
2.1.2 Combustibles y lubricantes	29,825	37,397	-7,572	-20.2	29,303	522	1.8	130,400	130,400	22.9	22.9
2.1.3 Otros	0	170	-170	0.0	8,500	-8,500	0.0	25,500	25,500	0.0	0.0
2.2. Gastos de personal (GIP)	4,702,600	3,871,239	831,361	21.5	5,197,551	-494,951	-9.5	16,488,925	16,488,925	28.5	28.5
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	2,610,014	2,117,576	492,438	23.3	2,754,159	-144,145	-5.2	10,657,503	10,657,503	24.5	24.5
2.2.1.1 Basica (GIP)	2,231,292	1,818,694	412,598	22.7	2,308,200	-76,908	-3.3	8,933,800	8,933,800	25.0	25.0
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	359,554	284,281	75,273	26.5	419,820	-60,266	-14.4	1,624,073	1,624,073	22.1	22.1
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	19,168	14,601	4,567	31.3	26,139	-6,971	-26.7	99,630	99,630	19.2	19.2
2.2.1.5 Horas Extras (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.1.6 Otros (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.2 Compensacion por tiempo de Servicio (GIP)	208,098	171,313	36,785	21.5	229,512	-21,414	-9.3	888,125	888,125	23.4	23.4
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	176,656	138,916	37,740	27.2	185,514	-8,858	-4.8	714,706	714,706	24.7	24.7
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	57,500	77,500	-20,000	-25.8	72,000	-14,500	-20.1	288,500	288,500	19.9	19.9
2.2.5 Capacitacion (GIP)	24,863	5,525	19,338	350.0	50,000	-25,137	-50.3	150,000	150,000	16.6	16.6
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	1,625,469	1,360,409	265,060	19.5	1,906,366	-280,897	-14.7	3,790,091	3,790,091	42.9	42.9
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	203,700	203,700	0.0	0.0
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	82,600	45,931	36,669	79.8	111,421	-28,821	-25.9	444,393	444,393	18.6	18.6
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	26,114	13,603	12,511	92.0	23,470	2,644	11.3	89,843	89,843	29.1	29.1
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	187,716	223,432	-35,716	-16.0	166,230	21,486	12.9	166,230	166,230	112.9	112.9
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	3,062	621	2,441	393.1	5,000	-1,938	-38.8	60,000	60,000	5.1	5.1
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	976,127	820,139	155,988	19.0	1,217,685	-241,558	-19.8	1,217,685	1,217,685	80.2	80.2
2.2.7.9 Participación de trabajadores (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.7.10 Otros (GIP)	349,850	256,683	93,167	36.3	382,560	-32,710	-8.6	1,608,240	1,608,240	21.8	21.8
2.3 Servicios prestados por terceros	1,747,458	2,757,705	-1,010,247	-36.6	2,501,245	-753,787	-30.1	8,726,943	8,726,943	20.0	20.0
2.3.1 Transporte y almacenamiento	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.3.2 Tarifas de servicios publicos	252,172	226,020	26,152	11.6	237,193	14,979	6.3	917,367	917,367	27.5	27.5
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	342,946	565,681	-222,735	-39.4	961,093	-618,147	-64.3	2,349,936	2,349,936	14.6	14.6
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	160,715	321,430	-160,715	-50.0	581,305	-420,590	-72.4	927,882	927,882	17.3	17.3
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	34,830	74,492	-39,662	-53.2	188,688	-153,858	-81.5	552,488	552,488	6.3	6.3
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	106,901	106,109	792	0.7	107,700	-799	-0.7	500,616	500,616	21.4	21.4
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	40,500	63,650	-23,150	-36.4	83,400	-42,900	-51.4	368,950	368,950	11.0	11.0
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	53,710	711,456	-657,746	-92.5	61,728	-8,018	-13.0	363,920	363,920	14.8	14.8
2.3.5 Alquileres	212,078	181,907	30,171	16.6	219,696	-7,618	-3.5	871,331	871,331	24.3	24.3
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	252,795	282,463	-29,668	-10.5	406,262	-153,467	-37.8	1,626,051	1,626,051	15.5	15.5
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	170,729	204,384	-33,655	-16.5	313,080	-142,351	-45.5	1,252,324	1,252,324	13.6	13.6
2.3.6.2 Guardiania (GIP)	0	900	-900	0.0	1,500	-1,500	0.0	7,000	7,000	0.0	0.0
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	82,066	77,179	4,887	6.3	91,682	-9,616	-10.5	366,727	366,727	22.4	22.4
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	57,468	43,281	14,187	32.8	96,300	-38,832	-40.3	263,500	263,500	21.8	21.8
2.3.8 Otros	576,289	746,897	-170,608	-22.8	518,973	57,316	11.0	2,334,838	2,334,838	24.7	24.7
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	6,207	1,797	4,410	245.4	1,600	4,607	287.9	6,400	6,400	97.0	97.0
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y services (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.3.8.3 Otros relacionados a GIP (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.3.8.4 Otros no relacionados a GIP	570,082	745,100	-175,018	-23.5	517,373	52,709	10.2	2,328,438	2,328,438	24.5	24.5

Presupuesto de Ingresos y Egresos en S/

RUBROS	Real Al I Trim	Real Al I Trim Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Al I Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
2.4 Tributos	52,002	663,473	-611,471	-92.2	663,800	-611,798	-92.2	1,520,000	1,520,000	3.4	3.4
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	10,367	9,639	728	7.6	9,000	1,367	15.2	50,000	50,000	20.7	20.7
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	41,635	653,834	-612,199	-93.6	654,800	-613,165	-93.6	1,470,000	1,470,000	2.8	2.8
2.5 Gastos diversos de Gestion	294,120	321,228	-27,108	-8.4	373,361	-79,241	-21.2	2,028,871	2,028,871	14.5	14.5
2.5.1 Seguros	0	45,300	-45,300	0.0	56,472	-56,472	0.0	224,491	224,491	0.0	0.0
2.5.2 Viaticos (GIP)	44,633	99,549	-54,916	-55.2	64,110	-19,477	-30.4	354,160	354,160	12.6	12.6
2.5.3 Gastos de Representacion	3,674	509	3,165	621.8	1,950	1,724	88.4	9,000	9,000	40.8	40.8
2.5.4 Otros	245,813	175,870	69,943	39.8	250,829	-5,016	-2.0	1,441,220	1,441,220	17.1	17.1
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	37,888	2,569	35,319	1,374.8	102,999	-65,111	-63.2	359,000	359,000	10.6	10.6
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	207,925	173,301	34,624	20.0	147,830	60,095	40.7	1,082,220	1,082,220	19.2	19.2
2.6 Gastos Financieros	2,456,010	5,144,993	-2,688,983	-52.3	1,900,000	556,010	29.3	10,060,000	10,060,000	24.4	24.4
2.7 Otros	0	0	0	0.0	0	0	0.0	500,000	500,000	0.0	0.0
RESULTADO DE OPERACION	10,354,543	14,073,591	-3,719,048	-26.4	-2,351,221	12,705,764	0.0	1,201,330	1,201,330	861.9	861.9
3 GASTOS DE CAPITAL	14,622,820	26,502,338	-11,879,518	-44.8	7,301,887	7,320,933	100.3	125,246,668	125,246,668	11.7	11.7
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	184,296	57,330	126,966	221.5	99,504	84,792	85.2	290,016	290,016	63.5	63.5
3.1.1 Proyecto de Inversion	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
3.1.2 Gastos de capital no ligados a proyectos	184,296	57,330	126,966	221.5	99,504	84,792	85.2	290,016	290,016	63.5	63.5
3.2 Inversion Financiera	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
3.3 Otros	14,438,524	26,445,008	-12,006,484	-45.4	7,202,383	7,236,141	100.5	124,956,652	124,956,652	11.6	11.6
4 INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0.0	17,024,710	-17,024,710	0.0	17,024,710	17,024,710	0.0	0.0
4.1 Aportes de Capital	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
4.2 Ventas de activo fijo	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
4.3 Otros	0	0	0	0.0	17,024,710	-17,024,710	0.0	17,024,710	17,024,710	0.0	0.0
5 TRANSFERENCIAS NETAS	29,953,149	29,177	29,923,972	102,560.1	0	29,953,149	0.0	254,387,700	254,387,700	11.8	11.8
5.1 Ingresos por Transferencias	64,352,526	50,398,939	13,953,587	27.7	40,000,000	24,352,526	60.9	517,387,700	517,387,700	12.4	12.4
5.2 Egresos por Transferencias	34,399,377	50,369,762	-15,970,385	-31.7	40,000,000	-5,600,623	-14.0	263,000,000	263,000,000	13.1	13.1
RESULTADO ECONOMICO	25,684,872	-12,399,570	38,084,442	0.0	7,371,602	18,313,270	248.4	147,367,072	147,367,072	17.4	17.4
6 FINANCIAMIENTO NETO	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
6.1 Financiamiento Externo Neto	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
6.1.1. Financiamiento largo plazo	0	0	0	0.0	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	0	0.0	0.0
6.2 Financiamiento Interno Neto	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
6.2.1. Financiamiento Largo PLazo	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0.0	0	0	0.0	67,020,628	67,020,628	0.0	0.0
SALDO FINAL	25,684,872	-12,399,570	38,084,442	0.0	7,371,602	18,313,270	248.4	214,387,700	214,387,700	12.0	12.0
GIP-TOTAL	5,387,069	4,823,298	563,771	11.7	6,733,615	-1,346,546	-20.0	21,184,472	21,184,472	25.4	25.4
Impuesto a la Renta	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0

Anexo N° 06

DECLARACIÓN JURADA

La empresa se exime de adjuntar en el presente informe los formatos que se detallan, en razón de haber sido remitidos por medio del Sistema de Información FONAFE con las especificaciones, cierre electrónico y dentro de los plazos establecidos en la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial.

- | | |
|----------------|--|
| 1. Formato 3E | : Estado de la situación financiera. |
| 2. Formato 4E | : Estado de resultados integrales. |
| 3. Formato 5E | : Presupuesto de ingresos y egresos. |
| 4. Formato 6E | : Flujo de Caja. |
| 5. Formato 8E | : Gastos de Capital. |
| 6. Formato 13E | : Saldo de Caja, Depósitos, Colocaciones e Inversiones |