



ACTIVOS MINEROS S.A.C.

Prolongación Pedro Miotta 421, San Juan de Miraflores – Lima 29
Central: (+511) 2049000 / www.amsac.pe

Devolvemos vida al planeta

“Año de la Unidad, la Paz y el Desarrollo”

Carta 049-2023-AM/GG

San Juan de Miraflores, 14 de julio de 2023

Señora

Betty Sotelo Bazán

Directora Ejecutiva

FONAFE

Asunto: Informe Ejecutivo de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal al II Trimestre 2023

Ref.: Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE

De nuestra consideración:

Nos dirigimos a usted, a fin de remitir en cumplimiento de la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial del FONAFE, la información correspondiente al Informe Ejecutivo de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal al II Trimestre 2023 de Activos Mineros S.A.C., que incluye lo siguiente:

1. Anexo N° 1 Data Relevante.
2. Anexo N° 2 Evaluación del Plan Operativo.
3. Anexo N° 3 Evaluación del Balanced Scorecard.
4. Anexo N° 4 Informe de Seguimiento de las Inversiones FBK (No Aplica).
5. Anexo N° 5 Informe de Seguimiento del Sistema de Control Interno.
6. Anexo N° 6 Informe de Seguimiento de Responsabilidad Social.
7. Anexo N° 7 Evaluación de Cumplimiento Normativo de Gestión de Archivos.
8. Anexo N° 8 Evaluación de Implementación del Modelo de Gestión Documental.
9. Anexo N° 9 Formato de Estados Financieros y Presupuestales.
10. Anexo N° 10 Declaración Jurada.
11. Anexo N° 11 Informe Ejecutivo Seguimiento del Proceso de Implementación de la Gestión Integral de Riesgos (GIR).
12. Anexo N° 12 Informe Ejecutivo de la Evaluación del Sistema Integrado de Gestión (SIG).
13. Anexo N° 13. Informe de Evaluación del Proceso de Implementación del Sistema de Control Interno (SCI).

Sin otro particular, aprovechamos la oportunidad para reiterar los sentimientos de nuestra especial consideración.

Atentamente;

FIRMADO DIGITALMENTE

Antonio Montenegro Criado

Gerente General

Esta es una representación impresa cuya autenticidad puede ser contrastada con la representación imprimible localizada en la sede digital de la empresa:AM. La representación imprimible ha sido generada atendiendo lo dispuesto en la Directiva N° 003-2021-PCM/SGTD. La verificación puede ser efectuada a partir del 14/07/2023 17:32:55. Base Legal: Decreto Legislativo N° 1412, Decreto Supremo N° 029-2021-PCM y la Directiva N° 002-2021-PCM/SGTD.

URL: <https://sied.fonafe.gob.pe/visorSIEDWeb/>
CVD : 0064 2583 7500 0463



ISO 9001:2015
ISO 14001:2015
ISO 45001:2018
ISO 37001:2016

www.tuv.com
ID 1900005704



ACTIVOS MINEROS S.A.C

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

AL II 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
V.	Evaluación del Balanced Scorecard (BSC)	9
VI.	Gestión Financiera	10
VII.	Gestión de Caja.....	12
VIII.	Gestión Presupuestal	14
IX.	Sistema de Control Interno (SCI).....	20
X.	Responsabilidad Social (RS).....	20
XI.	Sistema Integrado de Gestión (SIG).....	21
XII.	Tecnología de Información y Comunicaciones (TIC).....	21
XIII.	Modelo de Gestión Documental (MGD).....	21
XIV.	Contingencias Legales	22
XV.	Hechos de Importancia.....	23
XVI.	Conclusiones y Recomendaciones.....	23
XVII.	Anexos	23

Informe Trimestral de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal

I. Objetivo

Evaluar el desempeño operativo, financiero y presupuestal de la empresa al II Trimestre con la finalidad de cumplir con las metas previstas en su plan operativo y 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)
- 2.3 Acuerdo de Directorio de Activos Mineros S.A.C. N° 01-510-2023 del 11.may.2023, de aprobación de modificación del Plan Operativo y Presupuesto 2023. (Presupuesto Modificado).

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	Ormeño Zender, Oscar	Gerente de Operaciones	Designado	25/03/2022	
3	Aguilar Onofre, Dante	Gerente de Inversión Privada	Designado	09/05/2022	
4	Lecaros Jiménez, Oscar	Gerente Legal	Encargado	12/01/2023	
5	Temple Aguilar, Julio	Gerente de Administración y Finanzas	Encargado	04/05/2023	

* 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 II trimestre 2023 de S/ 48.61 MM, lo que representa un 135% de cumplimiento de la proyección estimada al trimestre y un avance de ejecución anual de 38.9% del presupuesto inicial aprobado para el periodo anual de 2023.
- Está en ejecución los procesos de selección de obras con inversión significativa: Chucchis rural (Junín), Marcavalle rural (Junín), Margen izquierdo rural (Junín), Huaynacancha rural (Junín), Caudalosa 1 (Pasco), Azulmina 1 y 2 (Pasco), este último encargado a UNOPS.
- Ingresos por costo labor ascendientes a S/ 12.91 MM aplicados a los fideicomisos de los proyectos de remediación, cuya cobranza corresponde a las operaciones del presente año y de ejercicios anteriores.

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 abril 2023 registró un incremento interanual de 0.31%, resultado que fue impulsado por las tendencias positivas de los sectores Minería e Hidrocarburos, Comercio, Transporte, entre otros. La producción nacional en el periodo enero-abril 2023 disminuyó en 0.24%.

De acuerdo a las Notas del BCRP, la inflación interanual disminuyó de 8.45 % en diciembre de 2022 a 7.89 % en mayo de 2023, debido principalmente a la corrección de los precios de la energía, a un ritmo de incremento más lento en el rubro de comidas fuera del hogar y a la reducción de la inflación sin alimentos y energía. Las expectativas de inflación a doce meses se redujeron de 4.30 % en marzo a 4.21 % en mayo, por encima del límite superior del rango meta de inflación. Los diferentes indicadores tendenciales de inflación mantuvieron una trayectoria decreciente, aunque aún se ubican por encima del rango meta

IV. Gestión Operativa

La evaluación del plan operativo de la empresa al II Trimestre de 2023, alineado a su plan estratégico y resumido en los indicadores que se detallan en el Anexo N° 2, alcanzó un cumplimiento del 91.54%. 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 II Trimestre de 2023, menor a la meta establecida de 40% en el mismo periodo. En el II Trimestre de 2023 se retrasó la culminación de: saldo de obras del proyecto Los Negros (Cajamarca), debido a factores climatológicos y a otros atribuibles al contratista, y se tiene previsto su culminación en el mes de abril; La Pastora II, donde se ha considerado mejoras al Expediente Técnico del saldo de obra del proyecto a fin garantizar el buen funcionamiento de la infraestructura existente, se tiene

prevista el término de ejecución de obra en diciembre; respecto del expediente técnico del proyecto Carhuacayán, se precisa que se vienen realizando las gestiones para su aprobación a través de acto resolutivo.

- 4.2. El Indicador Operativo N° 2 **Cumplimiento de monitoreo post cierre de proyectos**, que registró un nivel de cumplimiento del 65.6% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de 32.8% en el II Trimestre 2023, menor a la meta de 50 % del mismo periodo. En el II Trimestre 2023 se desarrolló el monitoreo de los puntos de control de los PCPAM: Lichicocha, Huanchurina, Huamuyo, Colqui y Acobamba, La Pastora, Esquilache y Aladino VI.
- 4.3. El Indicador Operativo N° 3 **EBITDA**, que registró un nivel de cumplimiento del 106.9% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor S/ 9.41 MM superior a la meta prevista de S/ 8.8 MM.

Rubro	Importe (MM de S/)
Ingresos	13.87
Costo de Ventas	13.60
Utilidad / Pérdida Bruta	0.27
Gastos de administración	11.33
Ingresos y gastos Operativos, Neto	11.36
Utilidad / Pérdida Operativa	0.30
Depreciación	9.00
Amortización	0.11
EBITDA	9.41

- 4.4. El Indicador Operativo N° 4 **Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación**, que registró un nivel de cumplimiento del 116% 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/ 11.1 MM.

Indicador	Cálculo	Ejecución	Resultado
Cobertura de costo labor en egresos de operación	(Ingresos x costo labor) x 100	12,907,059	116%
	(Egresos de operación) *	11,130,814	

- 4.5. El Indicador Operativo N° 5 **Impactos mediáticos generados por AMSAC**, que registró un cumplimiento de 120% de su meta prevista, es explicado porque se lograron 1,257 impactos, superior a su meta prevista de 1,000, por la realización de 38 notas de prensa y publicaciones web. Destacan las notas de prensa sobre el estreno del documental sobre remediación en el Delta Upamayo, la recuperación de más de 2,800 hectáreas impactadas por pasivos mineros según el reporte de Sostenibilidad 2022, y los niveles de inversión en el proyecto minero La Granja.
- 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 102.7% de su meta prevista, es explicado porque se alcanzó un resultado de 96.5%, superior a la meta prevista establecida de 94%. Al II Trimestre de 2023 se recibieron 57 quejas o solicitudes de atención, de las cuales 55 fueron atendidas en el plazo previsto, y una se encuentra en proceso .
- 4.7. El Indicador Operativo N° 7 **Índice de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad**, que registró un nivel de desempeño del 94.7 % de su meta prevista, es explicado porque se logró un 94.7% de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad. Al II Trimestre se generaron 38 acuerdos en los proyectos Pushaquilca

(Ancash), Los Negros (Cajamarca) y Puente Chumpe (Lima), de los cuales 36 fueron atendidos y 2 se encuentran en proceso de atención .

- 4.8. El Indicador Operativo N° 8 **Cumplimiento del plan de articulación con el sistema ambiental minero**, que registró un nivel de cumplimiento del 115.8% de su meta prevista, es explicado porque al II Trimestre de 2023 se obtuvo un nivel de avance de 46.3%, superior a la meta de 40%. Destacan los siguientes avances: la participación en el programa de pasantías mineras organizada por el Ministerio de Energía y Minas, en el cual tuvo como público objetivo a los dirigentes y líderes de las regiones de Apurímac, Cusco, Piura y Moquegua; la presencia en medios de alcance masivo (televisivo y prensa escrita); el desarrollo de la Hackathon sostenible con la USIL; la confirmación de la participación de AMSAC en el Comité Organizador de la Feria Internacional del Agua, que se realizará en octubre; la publicación y difusión del Reporte de Sostenibilidad 2022.
- 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 II Trimestre de 2023, logrando la meta de 50%. Al II 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 45.3% de su meta prevista, es explicado porque el avance al II Trimestre de 2023, en las contrataciones del PAC 2023 (comparado con los importes del PAC inicial) obtuvo un resultado de 13.6%, inferior a la meta establecida de 30%. Al II Trimestre de 2023 se adjudicaron 23 procesos de contratación por S/ 35.9 MM, de un total de S/ 264.3 MM. La variación se debe a que algunos de los procesos relacionados a obras han sido declarados desiertos, no obstante, se vienen realizando las acciones para que su adjudicación se realice en el presente año.
- 4.11. El Indicador Operativo N° 11 **Índice de accidentabilidad**, que registró un cumplimiento del 100%, es explicado porque al II Trimestre de 2023 se alcanzó un valor de 0, alcanzando la meta del periodo.
- 4.12. El Indicador Operativo N° 12 **Grado de Madurez del Sistema de Control Interno**, no tiene meta prevista al II 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 II 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 87% de su meta prevista, es explicado porque al II Trimestre de 2023 se obtuvo un nivel de avance de 47%, menor a la meta del 54%. Destacan los siguientes avances: Adhesión de AMSAC a la red de empresas Perú Sostenible, elaboración y difusión de la memoria anual de AMSAC, elaboración, verificación externa y difusión del reporte de sostenibilidad 2022, difusión del documental Delta Upamayo, Migración de contenidos de AMSAC en plataforma Gob.pe. Las siguientes acciones tienen prevista su culminación en el III Trimestre: curso de especialización para periodistas en remediación ambiental minera, actualización del manual de comunicación en crisis, y rediseño de la web AMSAC.
- 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 61.3% al II Trimestre de 2023, superior a la meta de 40 %. 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 solicitud de modificación de instrumento ambiental de otros proyectos (Michiquillay, Azalia y Pucará, Vado y Malpaso), 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 105.9 % de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un nivel de avance de 42.4% al II Trimestre de 2023, superior a la meta de 40%. Destacan los avances en los siguientes sistemas: Gestión de Inversión Privada, seguimiento y control de procesos y procedimientos legales, App que facilita normas legales y ver documentos de plataforma legal, actualización de la mesa de partes virtual y sistema de trámite documentario, migración al centro de datos de FONAFE, migración de FileServer a la nube (archivos), y servicio de Ethical Hacking.
- 4.17. El Indicador Operativo N° 17 **Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC**, que registró un nivel de cumplimiento del 99.3% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un cumplimiento del 76.5% de los Niveles de Servicio (SLA), superior a la meta de 77%. Entre los meses de enero a junio se reportaron 565 tickets de atención, de los cuales 432 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 92.6%, es explicado porque el resultado obtenido de 46.3% es cercano a la meta establecida de 50%, al II Trimestre de 2023. El porcentaje de avance del número de capacitaciones fue 48.8%, mientras que el avance en el presupuesto de capacitaciones fue de 43.8%; con la realización de 20 capacitaciones, por un importe de S/ 65,670.
- 4.19. El Indicador Operativo N° 19 **Índice de rotación de personal CAP**, que registró un nivel de cumplimiento del 101% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un resultado de 4.95%, siendo la meta al II Trimestre de 2023 de 5%. Al cierre del mes de junio, han ocurrido 5 renuncias voluntarias en la organización, para un total de 101 trabajadores en planilla.

V. Evaluación del Balanced Scorecard (BSC)

La evaluación del Balanced Scorecard de la empresa al II Trimestre, y resumido en los indicadores de su Matriz que se detalla en el Anexo N° 3, alcanzó un nivel de cumplimiento del 86.3% respecto a su meta anual. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:

- 5.1. El Indicador FI 1 **EBITDA**, que registró un nivel de cumplimiento del 106.6%, es explicado porque se obtuvo un valor de S/ 9.41 MM superior a la meta prevista de S/ 8.83 MM, conforme se detalla en el numeral 4.3 del presente informe.
- 5.2. El Indicador FI 2 **Utilidad Neta**, que registró un nivel de cumplimiento del 73.8%, es explicado porque se obtuvo una pérdida de S/. 2.79 MM, menor a la meta prevista de S/. 0.40 MM. Este resultado se ve afectado principalmente, debido a la mayor provisión del impuesto a la renta diferido de la Central Hidroeléctrica de Yuncán, la cual no fue considerada en la meta.

Rubro	Importe (MM de S/)
Ingresos	13.87
Costo de Ventas	13.60
Utilidad / Pérdida Bruta	0.27
Gastos de administración	11.33
Ingresos y gastos Operativos, Neto	11.36
Utilidad / Pérdida Operativa	0.30
Ingresos y gastos Financieros, Neto	0.13
Resultado antes de impuestos	0.43
Impuestos	3.22

Utilidad / Pérdida Neta	-2.79
-------------------------	-------

- 5.3. El Indicador FI 3 **Cobertura de Costo Labor en Egresos** de Operación, que registró un nivel de cumplimiento del 116% de su meta prevista en 100%, es explicado porque se reportaron ingresos por costo labor ascendientes a S/ 12.91 MM, superiores a los egresos de operación que ascendieron a S/ 11.13 MM en el mismo periodo, conforme se detalla en el numeral 4.4 del presente informe.
- 5.4. El Indicador GI 1 **Cartera de obras concluidas en el año**, que registró un nivel de cumplimiento del 0% de su meta prevista, es explicado porque no se han culminado las obras del proyecto Los Negros, según lo programado al II Trimestre.

Obras a culminar en el 2023	N° de PAM y Componentes con Obras a concluir	N° de PAM y Componentes con Obras concluidas
Los Negros ¹	17	0
Excélsior	1	0
La Pastora 2da etapa	1	0
Puente Chumpe	1	0
Total	20	0

- 5.5. El Indicador GI 2 **Nivel de satisfacción de clientes**, no tiene meta prevista al II Trimestre de 2023, por tanto, no se contabiliza en el cálculo de cumplimiento del periodo.
- 5.6. El Indicador PR 1 **Carga Administrativa**, que registró un nivel de cumplimiento del 120%, es explicado porque se alcanzó un resultado de 43.43%, superior a la meta establecida en 23.31%. Ello, considerando que los gastos administrativos ascendieron a S/ 11.33 MM respecto de los gastos de capital de S/ 48.61 MM.
- 5.7. El Indicador PR 2 **Inversión para Remediación Ambiental**, que registró un nivel de cumplimiento del 120%, es explicado porque se alcanzó una ejecución de gastos de capital en los proyectos de remediación de S/. 48.61 MM, superior a la meta establecida en S/. 38.90 MM según el PIA.
- 5.8. El Indicador PR 3 **Implementación de PMO**, que registró un nivel de cumplimiento del 100%, es explicado porque se completó de manera satisfactoria el primer entregable de la consultoría de implementación de la PMO: Diagnostico sin observaciones, evidenciado mediante su conformidad.
- 5.9. El Indicador AC 1 **Gestión y Optimización del MGHC**, no tiene meta prevista al II Trimestre de 2023, por tanto, no se contabiliza en el cálculo de cumplimiento del periodo.
- 5.10 El Indicador AC 2 **Certificación de Componente del MGHC**, no tiene meta prevista al II Trimestre de 2023, por tanto, no se contabiliza en el cálculo de cumplimiento del periodo.

VI. Gestión Financiera

6.1 Estado de Situación Financiera

Los activos al II trimestre (S/ 846.5 MM) aumentó de manera neta en 0.04% respecto a la ejecución al mismo trimestre del año anterior (S/ 846.1 MM) debido principalmente a:

- ✓ Efectivo y Equivalente de Efectivo, aumenta en 48.9% debido principalmente a la cobranza de costo labor durante el primer trimestre 2023 por S/ 12.9 MM con respecto al año anterior.

¹ El proyecto Los Negros está conformado por 49 PAM, 32 de ellos fueron concluidos en el 2022.

- ✓ Otros Activos, aumenta en 695.4% de manera neta, debido principalmente a la ejecución de Cartas Fianza del contratista Consorcio San Camilo por S/ 4.9 MM, al aporte de FONAFE para remediación del proyecto Excelsior por S/ 9.0 MM y disminuye por el pago de valorizaciones desde julio 2022 hasta marzo 2023.
- ✓ 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 II trimestre (S/846.5 MM) aumentó en 0.6% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/841.6 MM), debido principalmente al efecto neto:

- ✓ Otras cuentas por cobrar corriente, aumentan con respecto a la meta en 2.4% debido principalmente a la transferencia de 1,4 MM al Instituto Geológico Minero y Metalúrgico – INGEMMET la cual será asumida por PROINVERSION y sigue pendiente de cobro.
- ✓ Otros activos, aumentó en 50.1% 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 II trimestre (S/ 356.8 MM) disminuyó en 1.3% respecto a la ejecución del mismo trimestre del año anterior (S/ 361.4 MM) debido principalmente al efecto neto de:

- ✓ Provisiones aumentaron un 156.7% principalmente por los ingresos por usufructo de los locales del Callao, que, al cierre del mes, quedaron pendientes de transferencia al Fondo de Fideicomiso Ambiental.
- ✓ Pasivo por I. a la Renta y Part. Diferidos, aumenta en 4.8% debido a la diferencia temporal de la depreciación financiera y tributaria para el rubro de edificaciones.
- ✓ Ingresos Diferidos, la disminución en 8.1% corresponde al saldo pendiente de devengue acumulado a cada periodo, se muestran para efectos de presentación en corriente y no corriente.

Los pasivos al II trimestre (S/356.8 MM) aumentó en 1.7% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/ 350.7MM), debido principalmente a:

- ✓ Otras cuentas por pagar aumentan en 68.1% debido principalmente a la mayor provisión de costo labor con respecto al marco.
- ✓ Provisiones aumentan en 156.7% principalmente por los ingresos por usufructo de los locales del Callao, que, al cierre del mes, quedaron pendientes de transferencia al Fondo de Fideicomiso Ambiental.

El Patrimonio al II trimestre (S/ 489.7 MM) aumentó en 1.0% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 484.7 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 al Saneamiento Patrimonial realizado por la compañía el mes de diciembre 2022.
- ✓ Resultados Acumulados, disminuye la pérdida en 9.1% (S/ 42.4 MM), debido principalmente a la reclasificación del rubro Capital Adicional por S / 45.5 MM al rubro de Resultados acumulados, en la medida que 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 julio del año 2022 hasta junio 2023.

El Patrimonio (S/ 489.7 MM) al II trimestre disminuyó en 0.2% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/ 490.9 MM), la variación no es significativa.

6.2 Estado de Resultados Integrales

Los Resultados del Ejercicio (Pérdida) al II trimestre (S/ -2.8 MM) disminuyó en 66.2% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ -8.2 MM) debido principalmente a:

- ✓ Otros ingresos operacionales aumentan S/ 1.0 MM debido al mayor devengue mensual de ingresos por usufructo con respecto al año anterior.
- ✓ Otros Costos Operacionales – Excelsior disminuye principalmente debido a la menor ejecución del proyecto Excelsior con respecto al año anterior en S/ 3.7 MM.
- ✓ 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 II trimestre (S/-2.8 MM) aumentó en 75.3% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/-1.6 MM), debido principalmente a:

- ✓ Gastos administrativos disminuyen S/ 2.3 MM debido a la menor ejecución de gastos al mes de junio de 2023 con respecto al marco previsto.
- ✓ Otros ingresos disminuyen en S/ 3.0 MM debido al menor devengue de ingresos por costo labor 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.
- ✓ Impuesto a la Renta Diferido aumenta en un 50% en la medida que se había proyectado la escisión de la CHYUNCAN para el mes de mayo 2023.

ROE al II trimestre (-0.006), presenta variación de 66.5% con respecto al segundo trimestre del año anterior (-0.017) debido al menor devengue de ejecución del proyecto Excelsior por S/ 3.7 MM con respecto al año anterior.

Con relación a la meta al mismo trimestre del presente año (-0.003), la variación del -75.7% se produce principalmente debido al mayor devengue de gasto por Impuesto a la Renta Diferido de la CHYUNCAN cuya escisión se había proyectado para el mes de mayo 2023.

EBITDA al mes (S/ 9,410 M), varió en 151.3% respecto al mismo trimestre del año anterior (3,744 M) debido a la menor ejecución de gastos del proyecto Excelsior por S/ 3.7 MM con respecto al año anterior.

Con relación al marco al mismo trimestre (S/ 9,365 M), la variación del 0.5% se produce principalmente por los mayores ingresos operativos con respecto a su marco.

Los Resultados Neto del ejercicio proyectado al cierre del año en base a Resultados del mes de evaluación, no se presenta variación.

VII. Gestión de Caja

7.1 El rubro **ingresos operativos al II trimestre** (S/ 26.6 MM), disminuyó en -27.7% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 36.8 MM), debido básicamente al ingreso en el 2022 de la última cuota por derecho de usufructo de Enersur por S/ 11.4 MM, contrarrestado con la mayor ejecución de costo labor S/ 1.1 MM en el 2023 con respecto al 2022.

El rubro **ingresos operativos al II trimestre** (S/ 26.6 MM), aumentó en 8.0% respecto a su meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 24.6 MM) básicamente por la mayor ejecución en reembolso por pago de detracciones de fuentes externas S/ 2.0 MM con respecto a lo presupuestado.

7.2 El rubro **egresos operativos al II trimestre** (S/ 25.1 MM), disminuyó en -50.3% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 50.5 MM), debido principalmente a que en el 2022 se

transfirió S/21.00 MM para el Fideicomiso Tucari y S/ 7.8 MM para 28 Encargos de Pasivos de Alto Riesgo.

El rubro **egresos operativos al II trimestre** (S/ 25.1 MM), aumentó en 12.1% respecto a su meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 22.4 MM) debido principalmente al pago por derecho de vigencia por S/ 1.3 MM y al reembolso de detracciones y/o retenciones de pagos externos por S/ 1.8 MM.

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

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

7.4 El rubro **gastos de capital al II trimestre** (S/ 0.4 MM) aumentó en 79.4% respecto al II 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 II trimestre** (S/ 0.4 MM) aumentó en 0.6% con respecto a su meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 0.4 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/ 233.5 MM), aumentó en 20.2% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 194.2 MM) debido a mayores ingresos por regalías de Minera Las Bambas y Minera Barrick, que son transferidos en su totalidad a Proinversión.

Los **Ingresos por transferencias al II trimestre** (S/ .233.5 MM), aumentó en 47.4% respecto a la meta prevista al II trimestre del presente año (S/ 158.4 MM) debido principalmente a mayores ingresos por regalías de Minera Las Bambas y Minera Barrick, que es transferido en su totalidad a Proinversión.

- Los **Egresos por transferencias al II trimestre** (S/ 232.7 MM), aumentó en 19.5% respecto al II trimestre del año anterior (S/ 194.7 MM) debido a mayores ingresos por regalías de Minera Las Bambas y Minera Barrick, que son transferidos en su totalidad a Proinversión.

Los **Egresos por transferencias del II trimestre** (S/ 232.7 MM), aumentó en 46.9% respecto a la meta del II trimestre del presente año (S/158.4 MM) debido principalmente a mayores egresos por regalías de Minera Las Bambas y Minera Barrick, que es transferido en su totalidad a Proinversión.

TRANSFERENCIAS NETAS	EJECUCION 2022	EJECUCION 2023	DIFERENCIA
		-457,313	768,875
Ingresos por transferencias:	194,234,844	233,452,125	39,217,281
Las Bambas	79,705,297	131,553,241	51,847,944
Regalías Barrick Misquichilca (semestral)	8,753,064	10,443,695	1,690,630
Fosfato del Pacífico - Minera de Diatomitas	747,445	228,327	-519,118
Compañía Minera Miski Mayo	751,446	729,239	-22,207
Cementos Pacasmayo	-	399,439	399,439
Minera Chinalco	70,127,847	59,340,135	-10,787,712
American Potash	-	758,049	758,049
Otros ingresos por transferencia	34,149,744	30,000,000	-4,149,744
Egresos por transferencia:	194,692,157	232,683,249	37,991,092

Las Bambas	79,705,297	131,555,707	51,850,410
Regalías Barrick Misquichilca (semestral)	8,723,888	10,487,599	1,763,712
Fosfato del Pacífico - Minera de Diatomitas	747,445	228,387	-519,058
Compañía Minera Miski Mayo	756,848	729,239	-27,609
Cementos Pacasmayo	-	396,059	396,059
Minera Chinalco	70,608,935	58,524,408	-12,084,527
American Potash		761,850	761,850
Otros ingresos por transferencia	34,149,744	30,000,000	-4,149,744

TRANSFERENCIAS NETAS	MARCO 2023	EJECUCION 2023	DIFERENCIA
		-46,851	768,875
Ingresos por transferencias:	158,352,526	233,452,125	-75,099,598
Las Bambas	116,523,017	131,553,241	-15,030,224
Regalías Barrick Misquichilca (semestral)	10,443,695	10,443,695	
Fosfato del Pacífico - Minera de Diatomitas	228,327	228,327	
Compañía Minera Miski Mayo	-	729,239	-729,239
Cementos Pacasmayo	399,439	399,439	
Minera Chinalco	-	59,340,135	-59,340,135
American Potash	758,049	758,049	
Otros ingresos por transferencia	30,000,000	30,000,000	
Egresos por transferencia:	158,399,378	232,683,249	-74,283,871
Las Bambas	116,525,483	131,555,707	-15,030,224
Regalías Barrick Misquichilca (semestral)	10,487,599	10,487,599	
Fosfato del Pacífico - Minera de Diatomitas	228,387	228,387	
Compañía Minera Miski Mayo	-	729,239	-729,239
Cementos Pacasmayo	396,059	396,059	
Minera Chinalco	-	58,524,408	-58,524,408
American Potash	761,850	761,850	
Otros egresos por transferencia	30,000,000	30,000,000	

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

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

El **saldo final de caja al II trimestre** es de S/ **26.9** MM, de este importe se tiene pendiente por transferir lo siguiente:

- ✓ Fondos restringidos, S/ 1.4 MM (USD 0.4 MM) abono de Salmueras Bayobar para remediación ambiental.

Transferir al fideicomiso ambiental por alquiler de locales del Callao S/ 3.9 MM (USD 1.1 MM).

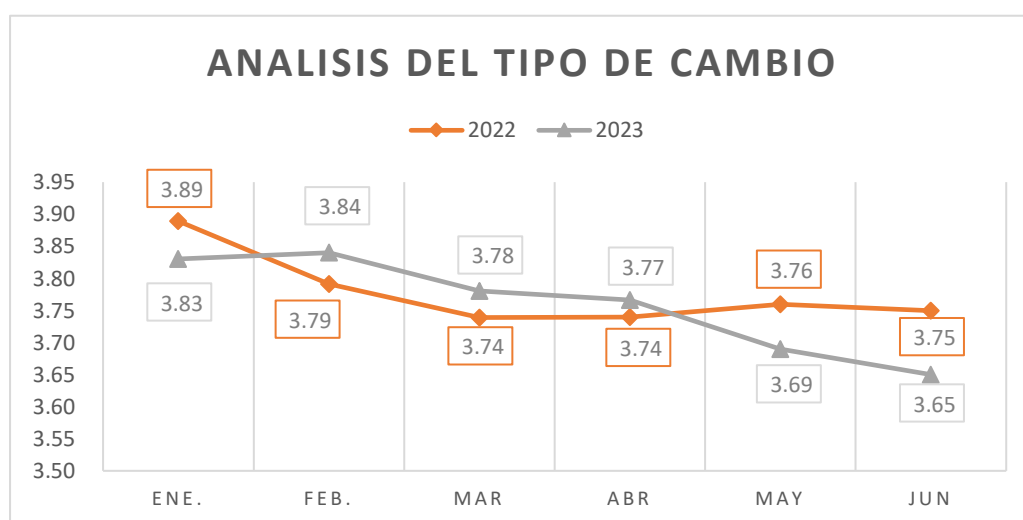
El saldo neto de S/ 21.6 MM está totalmente comprometido por Activos Mineros S.A.C, para los pagos propios de servicios, personal, tributos y otros, no contando con saldo de libre disponibilidad al mes de junio 2023.

VIII. Gestión Presupuestal

8.1 El rubro **ingresos operativos al II trimestre** (S/ 28.4 MM), disminuyó en 11.3% (- S/ 3.6 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 32.0 MM), debido principalmente en el rubro de "**Otros (-S/ 8.1 MM)**" relacionado a la cobranza en el mes de marzo 2022 de la última cuota del contrato de constitución de Usufructúo de la Central Hidroeléctrica Yuncán suscrito con ENGIE (antes ENESUR), compensado con los mayores "**Ingresos Financieros (+ S/ 4.5 MM)**" asociado al rendimiento de las cuentas de ahorro y a plazo, cuyas tasas de intereses han superado al año 2022.

El rubro **ingresos operativos al II trimestre** (S/28.4 MM), aumentó en 13.7% (+S/ 3.4 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 25.0 MM), debido principalmente en el rubro “**Ingresos Financieros (+S/ 3.2 MM)**” relacionado al rendimiento de las cuentas de ahorro y a plazo en moneda nacional y extranjera.

- 8.2 El rubro **egresos operativos al II trimestre** (S/ 21.6 MM), se incrementó en 0.1% (+S/ 15.6 M) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 21.6 MM), debido a los mayores gastos en el rubro de “**Gastos de Personal (+S/ 1.5 MM)**”, relacionado a la nueva contratación de personal para atender los encargos especiales, compensado por el rubro de “**Servicios prestados por terceros (-S/ 0.6 MM)**” principalmente por la menor contratación de honorarios profesionales y servicios de mantenimiento, así como también menores gastos en el rubro de “**Gastos Financieros (-S/ 0.4 MM)**” asociado a la reducción de en la variación del tipo de cambio y menores gastos en el rubro de “**Tributos (-S/ 0.3 MM)**” y “**Gastos diversos de gestión (-S/ 0.2 MM)**” relacionado la menor ejecución en impuesto predial y arbitrios, y a la restitución de penalidades respectivamente.



Fuente: BCRP TC Promedio

Los **egresos operativos al II trimestre** (S/ 21.6 MM), aumentó en 10.9% (+S/ 2.1 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 19.5 MM), debido principalmente al incremento en el rubro de “**Gastos Financieros (+S/ 2.1 MM)**”, relacionado a la variación del tipo de cambio.

- 8.3 El rubro de **compra de bienes al II trimestre (S/ 0.1 MM)**, disminuyó en 31.0% (-S/ 55 M) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.2 MM), debido a la menor adquisición de mobiliario, equipos, entre otros, para la implementación de la base en la unidad Florencia Tucari, cabe precisar que dicho mobiliario fue adquirido el mes de junio del año 2022.

Así mismo se registraron menores gastos en combustibles y lubricantes debido a la disminución de precios del lubricante (Inflación: Junio 2023).

Inflación: JUNIO 2023
Variaciones Porcentuales

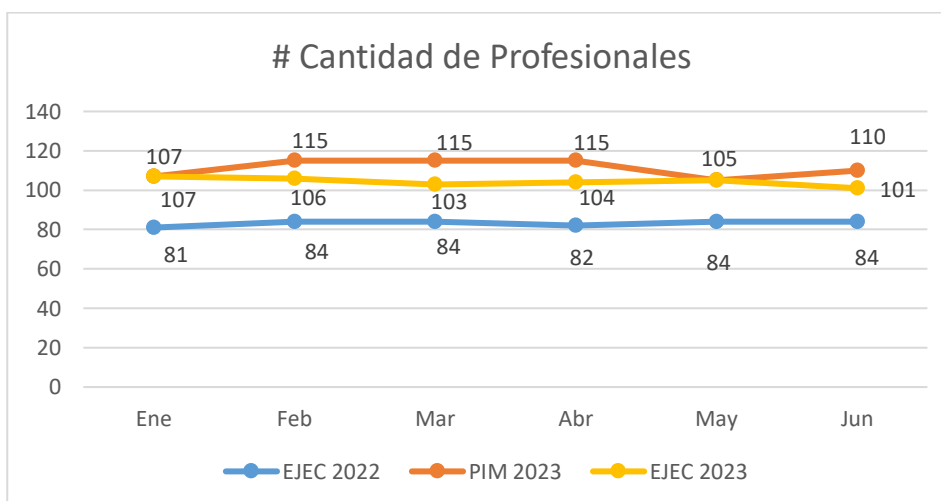
IPC	May-23		Jul-23	
	Mes	12 meses	Mes	12 meses
Combustible para vehículos	-2.5	-12.5	-3.6	-23.0

Fuente: Notas de Estudio del BCRP
No. 49 – 6 de julio de 2023

El rubro de **compra de bienes al II trimestre (S/ 0.1 MM)**, disminuyó en 11.8% (-S/ 16.4 M) respecto a su meta prevista al mismo trimestre (S/ 0.1 MM), debido principalmente a los menores gastos en combustible y lubricante relacionado a la reducción de precios.

- 8.4 El rubro de **gastos de personal al II trimestre (S/ 8.4 MM)**, aumentó en 21.6% (S/ 1.5 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 6.9 MM), debido principalmente a la contratación de 101 profesionales a plazo fijo e indeterminado, cabe señalar que a partir del mes de octubre 2022, AMSAC inicio la contratación de 28 profesionales para la atención de los encargos realizados por el MINEM, incrementándose para el año 2023 los gastos en el rubro de sueldos y salarios, así como sus partidas complementarias.

El rubro de **gastos de personal al II trimestre (S/ 8.4 MM)**, disminuyó en 1.8% (-S/ 0.2 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 8.5 MM), no presenta variación significativa.



Fuente: SISFONAFE

- 8.5 El rubro **servicios de terceros al II trimestre (S/ 4.3 MM)**, disminuyó en 12.3% (-S/ 0.6 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 4.9 MM) principalmente en el rubro **honorarios profesionales (-S/ 0.4 MM)**, asociado a los menores gastos en auditorías relacionado al saldo del anticipo del proceso de auditoría financiera y contable del año 2022, reducción de gastos en asesorías por patrocinio legales asociado al proyecto Excelsior y menores gastos en consultoría relacionado a servicios para las evaluaciones psicolaborales, para la selección del gerente de inversión privada y jefe de Logística cuyos procesos se llevaron a cabo el año 2022, entre otros servicios relacionados al desarrollo de la gestión humana. De la misma forma se han registrado menores gastos en el rubro de **Mantenimiento y Reparación (-S/ 0.7 MM)** debido a la implementación de un sistema contra incendios en los archivos de AMSAC el año 2022, compensado por los mayores gastos en el rubro de Alquileres (+ S/ 0.3 MM) debido al alquiler de edificaciones para el monitoreo de los proyectos Caridad, Pushaquilca, Tucari, entre

otros, así como alquileres de camionetas para la supervisión de los proyectos Tucari y los 28 nuevos encargos.

8.6 El rubro **servicios de terceros al II trimestre** (S/ 4.3 MM), aumentó en 8.3% (+S/ 0.3 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 4.0 MM), debido a los mayores gastos en el **rubro de Otros (+ S/ 0.4 MM)** relacionado al diagnóstico técnico social para la ejecución de los encargos especiales y los 28 nuevos proyectos, además del incremento en los servicios de choferes para el traslado de personal de supervisión e incremento de gastos en arbitraje, entre otros. Así mismo se observa mayores gastos en el **rubro de Alquileres (+ S/ 0.2 MM)** relacionado a los servicios de alquileres de camionetas e inmuebles para labores de monitoreo y supervisión en los proyectos descritos en el párrafo anterior, siendo compensado por los menores gastos en **Honorarios Profesionales (-S/ 0.3 MM)** principalmente a los menores gastos en auditoría debido a que la Auditoría ambiental de cierre proyecto la Granja y Tambo Grande su proceso de convocatoria se realizara el III Trimestre, así mismo los servicios de consultoría para el diagnóstico, diseño e implementación de la Oficina de Gestión de Proyectos (S/ 163,0 M), consentido el mes de abril, actualmente se encuentra en etapa de ejecución con un avance aproximado del 40%, en cuanto al servicio de asesoría de la supervisión de la operación y Mant. de la C.H. Yuncan (S/ 118.0 M) se encuentra para la firma de contrato.

8.7 El rubro **tributos al II trimestre** (S/ 0.5 MM), disminuyó en 36.8% (- S/ 0.3 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.8 MM), debido a los menores gastos de arbitrios e impuesto predial a la municipalidad del callao relacionado al usufructo con las empresas MEDLOG, IMPALA.

El rubro **tributos al II trimestre** (S/ 0.5 MM), aumentó en 54.5% (S/ 0.2 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 0.3 MM), debido principalmente al impuesto predial con la municipalidad de Paucartambo relacionado al usufructo con ENGIE (S/ 0.2 MM).

8.8 El rubro **gastos diversos de gestión al II trimestre** (S/ 0.8 MM), disminuyó en 16.5% (- S/ 0.2 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.9 MM), debido principalmente a los menores gastos en el rubro de Otros (- S/ 90 M) relacionado a los menores gastos por restitución de penalidades efectuadas el año 2022 al Consorcio San Camilo por conceptos de mora, así como menores gastos en las provisiones de seguros patrimoniales, compensado con mayores gastos en servicios de transporte para el personal administrativo.

El rubro **gastos diversos de gestión al II trimestre** (S/ 0.8 MM), disminuyó en 25.3% (- S/ 0.3 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 1.0 MM), debido principalmente en el rubro Otros (- S/ 0.3 MM) debido a los menores gastos en mantenimiento de intangibles relacionado al uso de licencia Microsoft lo cual se encuentra programada como un anticipo, sin embargo, de acuerdo al tratamiento contable las provisiones de licencias se manejan de manera mensual hasta la finalización del contrato.

8.9 El rubro **egresos financieros al II trimestre** (S/ 7.6 MM), disminuyó en 4.6% (- S/ 0.4 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 7.9 MM), debido principalmente a menores gastos por la pérdida en la diferencia de cambio de los fondos Operativos y fideicomiso ambiental.

Los **egresos financieros al II trimestre** (S/ 7.6 MM), aumentó en 37.4% (S/ 5.3 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 5.5 MM), debido a

una mayor pérdida por diferencia de cambio en el fondo del fideicomiso ambiental principalmente por las cuentas de ahorro mantenido en dólares y son afectas al tipo de cambio actual.

- 8.10 El rubro **gastos de capital al II trimestre** (S/ 48.9 MM), aumentó en 3.6% (+ S/ 1.7 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 47.2 MM), debido principalmente a la mayor ejecución en el proyecto Caridad y Pushaquilca relacionado a los pasivos de alto riesgo.

El rubro **gastos de capital al II trimestre** (S/ 48.9 MM), aumentó en 34.5% (+S/ 12.5 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 36.3 MM). debido al aumento en la ejecución en los proyectos de los Pasivos de Alto Riesgo principalmente en el proyecto Caridad.

Gastos de Capital en S/ M

DETALLE	EJEC A JUNIO 2022	PIA 2023	PIA A JUN 2023	EJEC A JUN 2023	VAR %
			a	b	(b/a-1)
TOTAL FIDEICOMISO PAR	35,799	71,565	22,936	30,711	33.9%
TOTAL FIDEICOMISO AMBIENTAL	10,446	52,202	13,039	17,808	36.6%
TUCARI	909	1,190	90	90	0.0%
EQUIPO PARA PROCESAMIENTO DE INFORMACION (COMPUTO), OTROS EQUIPOS	61	290	280	283	1.1%
TOTAL GASTOS DE CAPITAL	47,214	125,247	36,345	48,892	34.5%

El rubro **Otros al II trimestre** (S/ 48.6 MM), aumentó en 3.1% (+ S/ 1.5 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 47.2 MM), debido a los mayores gastos en los proyectos del Fideicomiso Ambiental.

El rubro **Otros al II trimestre** (S/ 48.6 MM), aumentó en 34.8% (+S/ 12.5 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 36.1 MM), debido a la mayor ejecución en los Pasivos de Alto Riesgo.

Ejecución de Inversiones de Mayor Impacto en S/ M

PROYECTOS	PIA 2023	PIA A JUN 2023	EJEC A JUN 2023	VAR %
CARIDAD	30,895	8,028	13,211	64.55
PUSHAQUILCA	22,002	9,251	12,930	39.77
HUAYNACANCHA	9,759			-
QUIULACOCHA MITIGACIÓN	9,253	5,562	6,726	20.93
MARCAVALLE	8,768			-
QUIULACOCHA-PLANTA DE TRATAMIENTO	4,437	1,967	4,391	123.26
PUENTE CHUMPE Y TINCO EN YAURICOCHA	4,002	3	251	7,555.54
MARGEN IZQUIERDO	3,743			-
CAUDALOSA 1	3,427	18	14	-19.31
EXCELSIOR FA	3,002	2,043	2,323	13.70
AZULMINA 1 Y 2	2,777	12		-
ESQUILACHE	2,509	1,270	1,450	14.22
LOS NEGROS	2,354	1,521	1,154	-24.15
CHUCCHIS	2,199		14	-
AZALIA Y PUCARA - MANTENIMIENTO	1,677	930	1,156	24.33
OTROS	14,153	5,462	4,989	-8.65
TOTAL	124,957	36,065	48,609	34.78

8.11 El rubro **Ingresos de Capital al II trimestre** (S/ 0.0 MM), no presenta variación respecto al mismo mes del año anterior (S/ 0.0 MM),

El rubro **Ingresos de Capital al II trimestre** (S/ 0.0 MM), no presenta variación respecto a su meta aprobada.

8.12 Las **transferencias netas** por sus componentes mostraron el siguiente comportamiento:

El rubro **Ingresos por transferencias** al II trimestre (S/ 233.5 MM), aumentó en 20.2% (S/ 39.2 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 194.2 MM), principalmente a los mayores ingresos de las transferencias para el cierre de minas de la UM Florencia, Tucari y Arasi, así como los ingresos por regalías de los Proyectos Las Bambas y Barrick Misquichilca, compensado con los menores ingresos de Minera Chinalco y del Fideicomiso Ambiental.

El rubro **Ingresos por transferencias** al II trimestre (S/ 233.5 MM), aumentó en 47.4% (S/ 75.1 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 158.4 MM), debido a los mayores ingresos correspondientes a las concesiones de los Proyectos Las Bambas y Minera Chinalco.

El rubro **Egresos por transferencias** al II trimestre (S/ 202.7 MM), aumentó en 26.2% (S/ 42.1 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 160.5 MM), el cual corresponde a las transferencias a Proinversión correspondiente a las regalías mineras de las Bambas.

El rubro **Egresos por transferencias** al II trimestre (S/ 202.7 MM), aumentó en S/ 57.9 MM respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 128.4 MM), correspondiente a las regalías mineras de Las bambas y Minera Chinalco y que posteriormente son transferidos a Pro Inversión.

TRANSFERENCIAS (S/)	2023			2022
	MARCO A JUN	EJEC A JUN	DIFERENCIA	EJEC A JUN
INGRESOS POR TRANSFERENCIAS	158,352,526	233,452,125	-75,099,599	194,234,843
REGALIAS BARRICK MISQUICHILCA (I)	10,443,695	10,443,695	-	8,753,064
FOSFATO DEL PACIFICO - MINERA DE DIATOMITAS (I)	228,327	228,327	-	747,445
LAS BAMBAS (I)	83,383,167	131,553,241	-48,170,074	79,705,296
CEMENTOS PACASMAYO	399,439	399,439	-	-
TRANS- MINEM CIERRE DE MINAS UM FLORENCIA, TUCARI, ARASI Y QUIRUVILCA	30,000,000	30,000,000	-	-
AMERICA POTASH	758,048	758,048	-	-
MINERA CHINALCO (I)	31,139,850	59,340,135	-28,200,285	70,127,847
COMP. MINERA MISKI MAYO (I)	2,000,000	729,239	1,270,761	751,447
FIDEICOMISO AMBIENTAL				34,149,744
EGRESOS POR TRANSFERENCIAS	128,399,377	202,683,249	-74,283,872	160,542,412
REGALIAS BARRICK MISQUICHILCA (I)	10,487,600	10,487,600	-	8,723,887
FOSFATO DEL PACIFICO - MINERA DE DIATOMITAS (I)	228,387	228,387	-	747,445
LAS BAMBAS (I)	83,385,632	131,555,706	-48,170,074	79,705,296
CEMENTOS PACASMAYO	396,059	396,059	-	-
AMERICA POTASH	761,849	761,849	-	-
MINERA CHINALCO (I)	31,139,850	58,524,408	-27,384,558	70,608,935
COMP. MINERA MISKI MAYO (I)	2,000,000	729,239	1,270,761	756,849
TRANSFERENCIAS NETAS	29,953,149	30,768,876	-815,727	33,692,431

8.13 El **resultado económico al II trimestre** (- S/ 11.4 MM), disminuyó en S/ 8.2 respecto al mismo trimestre del año anterior (- S/ 3.1 MM), debido a la disminución de los ingresos de operación relacionada a la cobranza de la última cuota del contrato de usufructo de la CH Yuncan suscrito con ENGIE, y la reducción de las transferencias netas asociado a la variación del tipo de cambio.

El **resultado económico al II trimestre** (- S/ 11.4 MM), disminuyó en S/ 10.4 MM respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (- S/ 0.9 MM), debido principalmente a los mayores Gastos Capital relacionados a los proyectos de remediación ambiental.

8.14 El **financiamiento neto al II trimestre** (S/ 0.0 MM), no presenta variación respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.4 MM).

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

8.15 El **saldo final al II trimestre** (S/ 0.0 MM), disminuyó en S/ 8.2 respecto al mismo trimestre del año anterior (- S/ 3.1 MM), cabe precisar que al presente periodo presupuestal debido al déficit económico se ha utilizado saldos de las transferencias de los pasivos de alto riesgo y fideicomiso ambiental.

8.16 El **gasto integrado de personal al II trimestre** (S/ 10.1 MM), aumentó en 13.8% (S/ 1.2 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 8.9 MM), debido al incremento en el rubro de **Gastos de Personal (+S/ 1.5 MM)**, el cual se encuentra relacionado a la contratación de 101 profesionales a plazo fijo e indeterminado, cabe señalar que a partir del mes de octubre 2022, AMSAC inicio la contratación de 28 profesionales para la atención de los encargos realizados por el MINEM, compensado con los menores gastos en **honorarios profesionales (-S/ 0.4 MM)**, asociado a los menores gastos en auditorias relacionado al saldo del anticipo del proceso de auditoria financiera y contable del año 2022, así como menores gastos en el relacionado al saldo del anticipo del proceso de auditoria financiera y contable del año 2022, menores gastos en asesorías legales en patrocinio asociado al proyecto Excelsior y menores gastos en consultoría relacionado a servicios para las evaluaciones psicolaborales, para la selección del gerente de inversión privada y jefe de Logística cuyos procesos se llevaron a cabo el año 2022 , entre otros servicios para el desarrollo de la gestión humana, así como menores gastos en consultorías en asuntos públicos entre otros.

El **gasto integrado de personal al II trimestre** (S/ 10.1 MM), disminuyó en 3.3% (S/ 0.3 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 9.9 MM), debido a los menores gastos en **Honorarios Profesionales (-S/ 0.3 MM)** principalmente a los menores en gastos en auditoria debido a que la Auditoria ambiental de cierre proyecto la Granja y Tambo Grande su proceso de convocatoria se realizara el III Trimestre, así mismo los servicios de consultoría para el diagnóstico, diseño e implementación de la Oficina de Gestión de Proyectos (S/ 163,0 M), consentido el mes de abril, actualmente se encuentra en etapa de ejecución con un avance aproximado del 40%, en cuanto al servicio de asesoría de la supervisión de la operación y Mant. de la C.H. Yuncan (S/ 118.0 M) se encuentra para la firma de contrato.

IX. Sistema de Control Interno (SCI)

Durante el II Trimestre se alcanzó el cumplimiento del 48% de las actividades programadas para el ejercicio 2023. Por otro lado, se adjunta en el Anexo 13 el Informe Ejecutivo para más detalle.

X. Responsabilidad Social (RS)

La evaluación del Plan de Responsabilidad Social de la empresa al segundo trimestre de 2023 alcanzó un cumplimiento del 65.%.

En el ejercicio 2023 los grupos de interés priorizados son: 1) Cliente: comunidades, 2) Proveedores y contratistas, 3) Estado: Autoridades y 4) Estado: MINEM. AMSAC continúa posicionándose en la implementación de los lineamientos de la Responsabilidad Social Corporativa, se tiene conformado el Comité de Responsabilidad Social y se vienen implementado lecciones aprendidas que encaminan la mejora continua; como algo relevante en el primer semestre se ha publicado el Reporte de Sostenibilidad 2022 bajo el enfoque del Global Reporting Initiative.

XI. Sistema Integrado de Gestión (SIG)

Durante el primer semestre se alcanzó el cumplimiento del 53% de las actividades programadas para el ejercicio 2023. Por otro lado, se adjunta en el Anexo 12 el Informe Ejecutivo para más detalle.

XII. Tecnología de Información y Comunicaciones (TIC)

La evaluación del Plan de Gestión del Departamento de Tecnología de la información y Comunicaciones de la empresa al II Trimestre 2023, tiene los siguientes avances en las actividades comprometidas como el servicio de Implementación de plataforma informática para matriz de cumplimiento de PCPAM al 65%, actualización del Sistema de Trámite Documentario al 100 %, Actualización de la App de Gestión de Obras al 100 %, Sistema de gestión de inversión privada y Legal al 95% de esta manera, se viene generando la mejora de procesos en las diferentes áreas de la empresa

XIII. Modelo de Gestión Documental (MGD)

La evaluación del nivel de implementación, seguimiento y mejoras del Modelo de Gestión Documental al II Trimestre 2023, reveló a través de los indicadores que se detallan en el Anexo N° 8, que el nivel de cumplimiento es del 55.38%.

La evaluación del nivel de cumplimiento de las normas dictadas por el Gobierno Central relacionadas a la Gestión de Archivos al II Trimestre 2023, reveló a través de sus indicadores que se detallan en el Anexo N° 7, que el nivel de cumplimiento es del 50%

XIV. Contingencias Legales

Las contingencias legales que se reportan al II Trimestre del 2023, de ACTIVOS MINEROS S.A.C., se detallan en los siguientes cuadros:

Tipo de Proceso	Fecha	N° Proceso	Abogado Encargado	Materia	Demandante	Demandado	Pretensión S/	Grado de contingencia 1, 2, 3	Observaciones
EN CONTRA JUDICIALES	28/08/2008	41837-2008-0-1801-JR-CI-30	Estudio Hernández & CIA	Civil	SKACOCHI	AMSAC	S/ 22,261,231.17	Remota	En trámite. / US\$ 6'115,722.85 (*)
	13/10/2020	00322-2020-0-3002-JP-CI-02	Gerencia Legal		José Luis Ramírez Castañeda	AMSAC	S/ 30,000.00	Remota	En trámite.
	6/10/2014	25970-2014-0-1801-JR-LA-16	Gerencia Legal	Laboral	Yurella Torres Quinto	AMSAC	S/ 200,000.00	Probable	En Trámite
	30/01/2017	00004-2017-0-3001-JR-LA-01	Gerencia Legal		Mauricio Mori	AMSAC	S/ 700,000.00	Remota	En Tramite
	30/11/2017	759-2017-0-3001-JR-LA-01	Gerencia Legal		Flor de Maria Huanay Bonilla	AMSAC	S/ 757,068.00	Remota	En Tramite
	12/04/2019	00530-2019-0-3001-JR-LA-01	Gerencia Legal		Romero Alvarez Nestor	AMSAC	S/ 147,557.29	Remota	En Tramite
	17/04/2019	00546-2019-0-3001-JR-LA-01	Gerencia Legal		Kenny Castro Quispe	AMSAC	S/ 108,566.67	Remota	En Tramite
	30/07/2018	974-2018-0-3001-JR-LA-02	Gerencia Legal		Pantoja Crespulo Ananias	AMSAC	S/ 203,901.11	Posible	En trámite
	30/10/2019	785-2019-0-3001-JR-LA-01	Gerencia Legal		Dennis Graus Arbildo	AMSAC	S/ 123,502.17	Remota	En Tramite
	27/08/2020	00265-2020-0-0601-JR-LA-03	Gerencia Legal		Segundo Salcedo Campos	AMSAC	S/ 158,429.92	Provisión	En trámite
	3/07/2009	00276-2009-0-1801-JR-LA-19	Gerencia Legal		Asociación Regional de Ex Trabajadores de Centromin	AMSAC	S/ 9,000,000.00	Remota	En trámite
	14/08/2020	06972-2020-0-1801-JR-LA-07	Gerencia Legal		Carlos Oliveros Ramírez	AMSAC	S/ 304,364.07	Posible	En trámite
	17/12/2021	00135-2021-0-2901-JR-LA-01	Gerencia Legal		Josué Leandro Matías	AMSAC	S/ 20,000.00	Remota	En trámite
	28/04/2022	00053-2022-0-2901-JR-LA-01	Gerencia Legal		Wilmer Córdova Inche	AMSAC	S/ 28,200.00	Remota	En trámite
	23/09/2010	6409-2010	Gerencia Legal		Contencioso Administrativo (**)	AMSAC	OSINERGMIN	S/ 495,000.00	Probable
	5/05/2015	4315-2015-0-1801-JR-CA-03	Gerencia Legal	AMSAC		OEFA	S/ 49,500.00	Probable	Provisión
	20/05/2015	4831-2015-0-1801-JR-CA-12	Gerencia Legal	AMSAC		OEFA	S/ 693,891.00	Probable	Provisión
	10/03/2015	2191-2015-0-1801-JR-CA-14	Gerencia Legal	AMSAC		OEFA	S/ 49,500.00	Probable	Provisión
	4/12/2012	7951-2012-0-1801-JR-CA-07	Gerencia Legal	AMSAC		OEFA	S/ 504,900.00	Probable	En trámite
	23/06/2014	5468-2014-0-1801-JR-CA-12	Gerencia Legal	AMSAC		OEFA	S/ 267,084.78	Probable	Provisión
	26/09/2014	8603-2014-0-1801-JR-CA-17	Gerencia Legal	AMSAC		OEFA	S/ 19,800.00	Probable	Provisión
	3/12/2021	08455-2021-0-1801-JR-CA-17	Gerencia Legal	AMSAC		OEFA	S/ 495,000.00	Probable	Provisión
	11/05/2022	00905-2022-0-1801-JR-CA-13	Gerencia Legal	AMSAC		OEFA	S/ 916,623.67	Probable	En trámite

ARBITRAJES	21/09/2021	0558-2021-CCL	Dra. Ana Velásquez de la Cruz	Ampliación de Plazo y Mayores Gastos Generales	Consortio San Camilo	AMSAC	S/ 15,755,808.18	Probable	En trámite
	31/03/2021	0203-2021-CCL	Gerencia Legal	Ampliación de Plazo N° 03	Consortio SAS	AMSAC	S/ 48,000.00	Probable	Concluido en contra de AMSAC
	13/12/2022	0701-2022-CCL	Gerencia Legal	Nulidad de Resolución de Contrato	AMSAC	Contratistas Minero Libra SAC		Probable	En trámite
	19/12/2022	0705-2022-CCL	Gerencia Legal	Ampliaciones de Plazo N° 16, 17 y 18, incorporación de 12 días al calendario y sobrecostos de obra	Consortio SAS	AMSAC	S/ 2,284,522.31	Probable	En trámite
	15/11/2022	0613-2022-CCL	Tafur Asesores y Consultores	Pago de valorizaciones e Indemnización	Consortio Pushaquilca	AMSAC	S/ 1,837,577.61	Remoto	En trámite
	17/01/2023	0037-2023-CCL	Gerencia Legal	Consentimiento de Liquidación de obra	Consortio Ejecutor Aries	AMSAC	S/ 365,268.91	Remoto	En trámite
	TOTALES							S/ 57,825,296.86	

XV. Hechos de Importancia

Al II trimestre del 2023, en la empresa no se ha registrado hechos de importancia.

XVI. Conclusiones y Recomendaciones

16.1 El nivel de avance en el cumplimiento del Plan Operativo Institucional 2021, al II trimestre, alcanza 92.8%.

16.2 El nivel de avance de los gastos de capital es de 34.4% respecto al año mismo trimestre del año anterior y 39.6% respecto a su meta.

XVII. Anexos

- Anexo N° 1.- Data Relevante
- Anexo N° 2.- Evaluación del Plan Operativo
- Anexo N° 3.- Evaluación del Balanced Scorecard
- Anexo N° 4.- Informe de Seguimiento de las Inversiones FBK
- Anexo N° 5.- Informe de Seguimiento del Sistema de Control Interno
- Anexo N° 6.- Informe de Seguimiento de Responsabilidad Social
- Anexo N° 7.- Evaluación de Cumplimiento Normativo de Gestión de Archivos
- Anexo N° 8.- Evaluación de Implementación de Modelo de Gestión Documental
- Anexo N° 9.- Formatos Estados Financieros y Presupuestales
- Anexo N° 10.- Declaración Jurada

Anexo N° 1 DATA RELEVANTE

RUBROS	Unidad de Medida	Real Año II TRIM 2022	MARCO Inicial 2023	MARCO Actual 2023	MARCO II TRIM 2023	EJECUCION II TRIM 2023	Var %	Diferencia	Avance %	
			a	b	c	d	d/c-1	d-c	d/b	
I.- PERSONAL										
Planilla	N°	84	103	102	105	101	-99.0	-4	99.0	
Gerente General	N°	1	1	1	1	1	-99.0	0	100.0	
Gerentes	N°	4	4	4	4	2	-99.0	0	50.0	
Ejecutivos	N°	69	81	81	85	82	-99.0	-3	101.2	
Profesionales	N°	2	2	2	2	2	-99.0	0	100.0	
Técnicos	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Administrativos	N°	8	15	14	15	14	-99.1	-1	100.0	
Locación de Servicios	N°	4	4	4	4	3	-99.3	-1	75.0	
Servicios de Terceros	N°	39	39	39	39	39	-99.0	0	100.0	
Personal de Cooperativas	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Personal de Servicios	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Otros	N°	39	39	39	39	39	-99.0	0	100.0	
Pensionistas	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Regimen 20530	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Regimen	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Regimen	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Practicantes (Incluye Serum, Sesigras)	N°	16	22	22	22	21	-99.0	-1	95.5	
TOTAL	N°	143	168	167	170	164	-99.0	-6	98.2	
Personal en Planilla	N°	84	102	102	105	101	-99.0	-4	99.0	
Personal en CAP	N°	74	76	76	68	67	-99.0	-1	88.2	
Personal Fuera de CAP	N°	10	26	26	37	34	-99.1	-3	130.8	
Según Afiliación	N°	74	102	102	105	101	-99.0	-4	99.0	
Sujetos a Negociación Colectiva	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
No Sujetos a Negociación Colectiva	N°	74	102	102	105	101	-99.0	-4	99.0	
Personal Reincorporado	N°	1	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Ley de Ceses Colectivos	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Derivados de Procesos de Despidos	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Otros	N°	1	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
Personal contratado a plazo fijo	N°	10	26	26	37	34	-99.1	-3	130.8	
Autorizado por FONAFE	N°	10	26	26	37	34	-99.1	-3	130.8	
No autorizado por FONAFE	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0	
II.- INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES										
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/.	10,411,955	1,201,330	1,201,330	5,474,351	6,766,586	-98.76	1,292,235	563.26	
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.	-3,109,817	147,367,072	147,367,072	-917,958	-11,356,688	-87.63	-10,438,730	-7.71	
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/.	61,297	290,016	290,016	280,133	283,312	-98.99	3,179	97.69	
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.	-4,990,047	-1,376,828	-1,376,828	-688,414	266,936	-138.78	955,350	-19.39	
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	-5,370,047	2,288,997	2,288,997	162,025	297,980	83.91	135,955	13.02	
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	-8,246,841	2,243,312	1,150,693	-1,592,479	-2,791,138	75.27	-1,198,659	-242.56	
ACTIVO TOTAL	S/.	846,109,146	833,590,500	846,488,483	841,563,011	846,452,269	0.58	4,889,258	100.00	
ACTIVO CORRIENTE	S/.	69,606,104	83,918,853	96,816,836	82,837,815	87,710,720	5.88	4,872,905	90.59	
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	776,503,042	749,671,647	749,671,647	758,725,196	758,741,549	0.00	16,353	101.21	
PASIVO TOTAL	S/.	361,389,421	340,715,120	352,864,629	350,682,329	356,770,247	1.74	6,087,918	101.11	
PASIVO CORRIENTE	S/.	24,873,739	25,689,284	35,689,284	25,271,241	30,076,653	19.02	4,805,412	84.27	
PASIVO NO CORRIENTE	S/.	336,515,682	315,025,836	317,175,345	325,411,088	326,693,594	0.39	1,282,506	103.00	
PATRIMONIO	S/.	484,719,725	492,875,380	493,623,854	490,880,682	489,682,022	-0.24	-1,198,660	99.20	
ROA (Utilidad Neta / Activo)		-0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	74.26	0	-242.57	
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio)		-0.017	0.005	0.002	-0.003	-0.006	75.70	0	-244.51	
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Ing. Actividades Ordinarias)		0.79	0.92	0.92	1.04	0.82	-21.19	0	89.07	
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangibles)	S/.	3,744,366.00	20,695,835.00	20,542,598.00	9,365,444.00	9,410,173.00	0.48	44,729	45.81	
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.80	3.27	2.71	3.28	2.92	-11.03	0	107.50	
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)		0.75	0.69	0.71	0.71	0.73	1.99	0	101.92	
III.- INDICADORES OPERATIVOS (Según Empresa)										
Inversión en remediación ambiental	Soles (S/)	47,152,906	124,956,648	124,956,648	36,065,325	48,608,837	-98.7	12,543,512	38.9	
Saldo Fideicomiso Pasivo Alto Riesgo	Soles (S/)	248,629,115	308,930,391	308,930,391	171,585,894	182,600,974	-98.9	11,015,080	59.1	
Saldo Fideicomiso Ambiental	Soles (S/)	81,527,127	65,688,153	65,688,153	72,274,451	75,689,940	-99.0	3,415,489	115.2	
Proyectos de remediación en etapa de cierre	Número	19	22	22	21	20	-99.0	-1	90.9	
Población beneficiada con las actividades de remediación	Número	235,338	235,338	235,338	235,338	235,338	-99.0	0	100.0	
Regalías, Contraprestaciones, Derechos y Otros de Inversión Privada	Dólares (US \$)	54,453,156	95,085,666	95,085,666	47,536,535	87,351,877	-98.2	39,815,342	91.9	
Ingreso por Costo Labor	Soles (S/)	11,812,945	24,636,209	24,636,209	12,000,000	12,907,059	-98.9	907,059	52.4	

Anexo N° 2

EVALUACION DEL PLAN OPERATIVO AL II TRIM DEL AÑO 2023

Objetivo Estratégico	Indicador Operativo	Formula	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta Al II Trím	Ejecución Al II Trím	Diferencia	Nivel de Cumplimiento %
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	40	0.00	-40.00	0.00
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	50.00	32.80	-17.20	65.60
Lograr la sostenibilidad social y financiera	EBITDA	Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización	MM de S/	20.7	8.8	9.41	0.61	106.93
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	116.00	16	116.00
Generar valor compartido desde el propósito: remediación	Impactos mediáticos generados por AMSAC	Nº de impactos mediáticos favorables (acumulado)	Número	2,000.0	1,000.0	1,257.00	257.0	120.00
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	96.50	2.5	102.66
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	94.70	-5.3	94.70
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	40	46.00	6.0	115.00
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	100.00
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	30	13.58	-16.4	45.27
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	0.00	0.0	100.00
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	54	47.00	-7.0	87.04
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	40	61.25	21.3	120.00
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	40	42.37	2.4	105.93
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	77	76.46	-0.5	99.30
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	50	46.28	-3.7	92.56
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	5	4.95	0	101.01
							Total	91.49

Objetivo Estratégico	Indicador Operativo	Formula	Unidad de Medida	Meta	Meta	Ejecución	Diferencia	Nivel de Cumplimiento
				Anual	Al II Trim	Al II Trim		%
Mejorar la situación financiera de la empresa	Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	$(\text{Ingresos por Costo Labor} / \text{Egresos de Operación}) \times 100$	Nº	100	100	126.0	26	126.00
Mejorar la situación financiera de la empresa	EBITDA	Utilidad operativa + Depreciación + Amortización	MM de S/	24.50	8.09	3.74	-4.35	46.23
Mejorar la situación financiera de la empresa	EBITDA Operación AMSAC	Utilidad de operación de AMSAC + Depreciación + Amortización	MM de S/	0.5	0.3	0.42	0.11	135.48
Mejorar la situación financiera de la empresa	ROA Operación AMSAC	$(\text{Resultados de Operación de AMSAC} / \text{Activos}) \times 100$	%	0	0	1.10	1	478.26
Asegurar los recursos financieros para la implementación de los proyectos de remediación	Nuevos fondos para continuidad de proyectos de remediación	Importe de transferencias para proyectos de remediación ambiental	MM de S/	61.0	46.0	0.0	-46.0	0.00
Mejorar la reputación de la empresa	Impactos mediáticos generados por AMSAC	Número de impactos mediáticos favorables (acumulado)	Número	500	250	1,318.0	1,068.0	527.20
Mejorar la reputación de la empresa	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés	$(\text{Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas en 7 días} / (\text{Número Total de quejas y solicitudes de atención})) \times 100$	%	90.0	90.0	93.1	3.1	103.44
Asegurar el cumplimiento de los compromisos de inversión y de la acreditación de pagos de las empresas que mantienen contratos	Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de inversión privada	$(\text{Porcentaje ponderado de avance real} / \text{Porcentaje de avance programado del Plan de Trabajo}) \times 100$	%	100	48	56.1	8.1	116.88
Asegurar la ejecución efectiva de los proyectos de remediación ambiental	Nivel de Ejecución de Inversiones en Remediación Ambiental	$(\text{Importe ejecutado de gastos de capital} / (\text{Importe presupuestado de gastos de capital})) \times 100$	%	100	37	43.6	6	117.2
Asegurar la ejecución efectiva de los proyectos de remediación ambiental	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	%	100	40	25.0	-15.0	62.50
Asegurar la ejecución efectiva de los proyectos de remediación ambiental	Índice de cumplimiento de estándares ambientales de proyectos en Post Cierre y Mantenimiento	$(\text{Número de monitoreos que cumplen los LMP, ECA y Estabilidad}) / (\text{Nº total de monitoreos del Programa}) \times 100$	%	100	37	54.0	17.0	145.95
Lograr la eficacia en los procesos de contratación	Nivel de ejecución del Plan Anual de Contrataciones	$(\text{Importe de procesos adjudicados}) / (\text{Importe de procesos programados en PAC inicial}) \times 100$	%	90	30	80.8	50.8	269.30
Prevenir la ocurrencia de accidentes y enfermedades ocupacionales	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	Nº	0	0	1.5	1.5	0.0
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Grado de madurez del Sistema de Control Interno	Según Herramienta Integrada	%	86	-	-	-	-
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Grado de madurez de la Gestión Integral de Riesgos	Según Herramienta Integrada	%	75	-	-	-	-
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Grado de madurez de la Responsabilidad Social Corporativa	Según Herramienta Integrada	%	75	-	-	-	-
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Según Herramienta Integrada	%	93	-	-	-	-
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Nivel de cumplimiento del plan de fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo	$(\text{Porcentaje de avance real} / \text{Porcentaje de avance programado del Plan de Trabajo}) \times 100$	%	100	50	43.0	-7.0	86.00
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Nivel de cumplimiento del plan de implementación del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001	Número de entregables realizados / Número de entregables programados x 100	%	100	54	54	0	99.26
Consolidar la Modernización de la Gestión de AMSAC	Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC	Número de tickets cerrados cumpliendo el SLA / Número total de tickets	%	85	85	99.0	14	116.47
Desarrollar y retener el talento humano de AMSAC	Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitaciones	$(\text{Cumplimiento de actividades de capacitación} \times 50\%) + (\text{Cumplimiento de presupuesto de capacitaciones} \times 50\%)$	%	100	52	56	4	106.85
Desarrollar y retener el talento humano de AMSAC	Índice de rotación de personal CAP	$(\text{Número de profesionales que dejan de laborar en AMSAC}) / (\text{Número de colaboradores de la empresa}) \times 100$	%	10	5	4.8	0	95.20
							Total	92.8

Anexo N° 3

EVALUACION DEL BALANCED SCORECARD AL II TRIM DEL AÑO 2023

Indicadores	Unidades	Peso (%)	Real al II Trim Año 2023	Meta al ... Trim Año 2023	Ejecución (%)
PERSPECTIVA FINANCIERA					
EBITDA	MM S/	5%	9.41	8.83	106.57
Utilidad Neta	MM S/	5%	-2.79	-0.40	73.79
Cobertura de Costo Labor en Egresos De Operación	%	15%	116	100.00	116.00
PERSPECTIVA DE GRUPOS DE INTERÉS					
Cump. de Metas Ambientales - Cartera de obras concluidas en el año	%	18%	0	85.00	0.00
Nivel de satisfacción de clientes	%	10%	-	-	-
PERSPECTIVA DE CALIDAD Y PROCESOS					
Carga Administrativa	%	8%	23.31	43.43	120.00
Inversión para Remediación Ambiental	%	20%	38.9	28.86	120.00
Implementación de PMO	N°	9%	1	0.00	100.00
PERSPECTIVA DE GESTIÓN HUMANA					
Gestión y Optimización del MGHC	Puntos	6%	-	-	-
Certificación de Componente del MGHC	N°	4%	-	-	-

Anexo N° 4

INFORME DE SEGUIMIENTO DE LAS INVERSIONES FBK

NO APLICA PARA AMSAC

Anexo N° 5

INFORME DE SEGUIMIENTO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

1. Objeto y periodo de la evaluación
2. Cumplimiento del Plan y actividades programadas
3. Uso de recursos
4. Desempeño del Equipo Implementador del SCI y participantes
5. Limitaciones y debilidades
6. Resultados obtenidos y nivel de implementación alcanzado
7. Conclusiones y recomendaciones

La información de la herramienta automatizada el SCI deberá reportarse adicionalmente en formato Excel y vía correo electrónico a la siguiente dirección electrónica infonafe@fonafe.gob.pe, dentro de los plazos establecidos por la Directiva Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE para la remisión de los Formatos a través del Sistema de Información FONAFE

Anexo N° 6
INFORME DE SEGUIMIENTO DE RESPONSABILIDAD SOCIAL

Contenido

1. Temas relevantes en el relacionamiento con sus grupos de interés priorizados de la gestión de RS

Los grupos de interés priorizados en el ejercicio 2023 son: 1) Comunidades, 2) Proveedores y contratistas, 3) Estado: Autoridades y 4) Estado: MINEM (alineado con el Plan Estratégico 2022-2026).

Las comunidades tienen un nivel de relevancia Alto para Activos Mineros, están ubicadas en el área de influencia de los proyectos de remediación ambiental, que según estimaciones actuales la cantidad de beneficiarios en el área de influencia directa supera 237 mil personas. Según el último estudio de imagen de Activos Mineros, efectuado por la empresa IMASEN, el nivel de conocimiento, entendimiento y opinión en los grupos de interés comunidades, proveedores y relacionados alcanza el 82.90%.

- **Tema 1:**
Brindar sostenibilidad a los proyectos de AMSAC con énfasis en el Grupo de Interés Comunidades.
- **Tema 2:**
Brindar sostenibilidad a los proyectos de AMSAC con énfasis en el Grupo de Interés Proveedores y contratistas
- **Tema 3:**
Brindar sostenibilidad a los proyectos de AMSAC con énfasis en el Grupo de Interés Autoridades.
- **Tema 4:**
Brindar sostenibilidad a los proyectos de AMSAC con énfasis en el Grupo de Interés MINEM

2. Actividades del Plan de RS

2.1. Actividades implementadas en el Grupo de Interés Comunidades

- **Actividad 1:**
Proyecto EUM Azulmina 1 y 2: Taller informativo dirigido a pobladores y autoridades del caserío de Machín, distrito de Santa Ana de Tus, provincia Daniel Alcides Carrión, región Pasco, con el objetivo de comunicar la situación actual del proyecto, en su etapa de estudios, acciones tomadas por AMSAC en los últimos meses y el proceso a continuar para la ejecución del proyecto. La actividad se realizó el 09 de abril del 2023.
- **Actividad 2:**
Proyecto Esquilache, ubicado en el distrito de San Antonio, provincia y región Puno. Desarrollo de la reunión con el presidente y representantes de la asociación de agricultores sin tierras, gestor social de AMSAC y el representante de la empresa Caldina. Esta actividad se realizó con el propósito de informar el inicio de los trabajos de gaviones en las bocaminas N° 8746 y 8766. La actividad se realizó el 15 de abril del 2023.
- **Actividad 3:**
Proyecto Esquilache, ubicado en el distrito de San Antonio, provincia y región Puno. Desarrollo de la reunión con el presidente y representantes de la asociación de

agricultores sin tierras y gestor social de AMSAC. Esta actividad se realizó con el propósito de informar que la empresa Consorcio Esquilache ya no continuara con el servicio de post cierre, y que el proyecto actualmente se encuentra en proceso de licitación para el segundo año de post cierre. La actividad se realizó el 02 de mayo del 2023.

- **Actividad: 4**
Proyecto La Pastora. Taller de sensibilización sobre cuidado de áreas remediadas en etapa de post cierre dirigido a pobladores del Caserio La Cuadratura, distrito y provincia Hualgayoc, región Cajamarca. Se tocaron temas como: Fines y objetivos de AMSAC, proyecto de AMSAC; Cuidado y conservación del proyecto La Pastora; Cuidado del Agua. manejo de los residuos sólidos, su clasificación y disposición y el manejo de la regla de las 3 R. La actividad se realizó el 12 de mayo del 2023.
- **Actividad 5:**
Proyecto Pushaquilca, ubicado en el distrito de Pampas, provincia de Pallasca, región Ancash. Desarrollo de una charla de sensibilización con la comunidad campesina de Pampas. Esta actividad se realizó con el propósito de informar y sensibilizar sobre la importancia de la remediación ambiental del Proyecto Pushaquilca. La actividad se realizó el 14 de mayo de 2023.
- **Actividad 6:**
Proyecto Lucero, ubicado en el distrito de Yanacancha, provincia de Pasco, región Pasco. Desarrollo de reunión con la comunidad campesina de la Quinua, para informar sobre los pasivos ambientales. Esta actividad se realizó con el propósito de informar a la población sobre los posibles trabajos que se realizara en el proyecto, importancia de la remediación de las PAM'S. La actividad se realizó el 27 de mayo de 2023.
- **Actividad 7:**
Proyecto 64 PAMS Ambientales - El Dorado. Taller de sensibilización por el día mundial del medio ambiente, denominado: Los residuos sólidos: Clasificación, disposición – La Regla de las tres R: Reducir, reutilizar y reciclar. Dirigido a estudiantes de los Caseríos Molino Pampa, del distrito y provincia Hualgayoc, región Cajamarca; I.E.I N° 687 “Nivel Inicial y I.E.N° 82870 – Nivel Primaria – Hualgayoc. Se le explicó sobre el manejo de los residuos sólidos, su clasificación y disposición y el manejo de la regla de las 3 R. La actividad se realizó el 05 de junio del 2023.
- **Actividad 8:**
Proyecto Pasivos Ambientales Mineros Michiquillay. Taller de sensibilización por el día mundial del medio ambiente, denominado: Los residuos sólidos: Clasificación, disposición – La Regla de las tres R: Reducir, reutilizar y reciclar. Dirigido a estudiantes y padres de familia los sectores Michiquillay, Quinuayoc y Pampa grande, de la comunidad Campesina Michiquillay del distrito la Encañada, Provincia y Región Cajamarca; I.E.I N° 907 Nivel Inicial y I.E.N° 82154 – Nivel Primaria – Michiquillay. Se le explicó sobre el manejo de los residuos sólidos, su clasificación y disposición y el manejo de la regla de las 3 R. La actividad se realizó el 06 y 08 de junio del 2023.
- **Actividad 9:**
Proyecto Cinco Relaveras El Dorado. Taller de sensibilización por el día mundial del medio ambiente, denominado: Los residuos sólidos: Clasificación, disposición – La Regla de las tres R: Reducir, reutilizar y reciclar. Dirigido a estudiantes de los Caseríos Tumbacucho, Chulipampa y Hualgayoc pueblo, del distrito y provincia Hualgayoc, región Cajamarca; I.E.N° 82679 “ Noe Salvador Zúñiga Gálvez” Nivel Primaria – Hualgayoc. Se

le explicó sobre el manejo de los residuos sólidos, su clasificación y disposición y el manejo de la regla de las 3 R. La actividad se realizó el 05 de junio del 2023.

- **Actividad 10:**
Proyecto Plan de Cierre Excélsior, ubicado en el distrito de Simón Bolívar, provincia y región de Pasco. Reunión informativa dirigido a los dirigentes del AA.HH Champamarca, esta actividad se desarrolló con la finalidad de informar el estado situacional de la obra, actividad desarrollada el 01 de junio del 2023. Reunión informativa dirigido a los representantes de trabajadores y dirigentes del AA.HH Champamarca con la finalidad de informar el estado situacional de la obra, actividad desarrollada el 03 de mayo del 2023, Feria informativa dirigido a las autoridades y pobladores del AA.HH Champamarca y otros, esta actividad se desarrolló con la finalidad de informar los temas del cuidado del medio ambiente, trabajos de Amsac, importancia de la obra de remediación ambiental Excélsior, actividad desarrollada el 05 de junio del 2023.
- **Actividad 11:**
Proyecto Pushaquilca, ubicado en el distrito de Pampas, provincia de Pallasca, región Ancash. Desarrollo de una reunión de información con la comunidad campesina de Pampas. Esta actividad se realizó con el propósito de informar sobre la situación y avance general de las obras del Proyecto Pushaquilca. La actividad se realizó el 13 de junio de 2023.
- **Actividad 12:**
Proyecto Pushaquilca, ubicado en el distrito de Pampas, provincia de Pallasca, región Ancash. Desarrollo de una reunión de información con el caserío de Conzuso de la comunidad campesina de Pampas. Esta actividad se realizó con el propósito de informar sobre la situación y avance general de las obras del Proyecto Pushaquilca. La actividad se realizó el 14 de junio de 2023.
- **Actividad 13:**
Proyecto EUM Santa Rosa 2: Taller informativo sobre situación actual del proyecto Santa Rosa 2, dirigido a padres de familia, docentes y alumnos de las instituciones educativas nivel primario y secundaria de la comunidad campesina de Carhuanchó, distrito de San Pedro de Coris, provincia de Churcampa, región Huancavelica, con el objetivo de comunicar sobre la situación del proyecto, en su etapa de estudios (expediente técnico), acciones tomadas por AMSAC en los últimos meses y el proceso a continuar para la ejecución del proyecto. La actividad se desarrolló el 23 de junio 2023.
- **Actividad 14:**
Proyecto Esquilache, ubicado en el distrito de San Antonio, provincia y región Puno. Desarrollo de la reunión con el presidente y representantes de la asociación de agricultores sin tierras y gestor social de AMSAC. Esta actividad se realizó con el propósito de informar el inicio de los trabajos de mantenimiento de los PAMs a cargo de la empresa ECOSAM. La actividad se realizó el 30 de junio del 2023.
- **Actividad 15:**
Proyecto Huacrish, ubicado en el distrito de Huaraz, provincia de Huaraz, región Ancash. Se desarrolló de reunión con las autoridades del CC. PP. San Nicolás y los propietarios de área superficial. Esta actividad se realizó con el propósito de informar sobre el estado actual d proyecto e importancia de la remediación del PAM. La actividad se realizó el 16 de marzo del 2023.

- **Actividad 16:**

Proyecto remediación de suelos La Oroya: Taller de sensibilización en manejo de biohuerto, dirigido a estudiantes, docentes y padres de familia de la I.E. del C.P Huari, con el objetivo de realizar el mantenimiento y control al biohuerto existente en su centro educativo. La actividad se realizó el 10 de junio del 2023.

2.2. Actividades implementadas en el Grupo de Interés Proveedores y contratistas

Activos Mineros, mediante personal en cada una de las sedes operativas, realiza el seguimiento de contratación de mano de obra local, el cual, tiene especial relevancia por el volumen de contratación los proyectos en la fase de ejecución de obra, entre los más importantes tenemos:

- Pasco: Proyecto Plan de Cierre Excelsior - Consorcio San Camilo
- Puno: Proyecto Aladino VI – Consorcio Santo Toribio
- Lima: Proyecto Caridad – Consorcio S&T
- Lima: Proyecto Puente Chumpe – Contratista Construmark
- Cajamarca: Proyecto Los Negros – Consorcio SAS

Activos Mineros, en coordinación con las autoridades y pobladores del Asentamiento Humano Agrupación Familiar Champamarca, comunidad Cari Cari, comunidad Santiago de Carampoma y caserío Los Negros, prioriza la contratación de mano de obra local, para los diferentes frentes de trabajo. Todo el personal recibe inducción al puesto, charlas en seguridad y capacitación constante de concientización en el cuidado del medio ambiente. El orden de participación de las comunidades mediante mano de obra en promedio supera el 80%

2.3. Actividades implementadas en el Grupo de Interés Autoridades

Actividad 1: Reunión con Autoridades del Gobierno Regional Junín

Autoridades de la Gerencia de medio ambiente, Dirección Regional de Energía Y Minas, consejero Regional Junín; fueron informados de los objetivos y fines de AMSAC, además se les dio a conocer las acciones que se viene realizando en el proyecto remediación de suelos La Oroya y el Plan de Cierre de Carhuacayán. Durante esta reunión se atendió las preguntas de autoridades presentes respecto a nuestra intervención en la Región Junín. La reunión se realizó el 15 de junio del 2022.

Actividad 2: Reunión con autoridades de la Municipalidad Distrital de Goyllarisquiza

Se desarrolló con la finalidad de informar el estado situacional de las obras Azalia y Pucara, trabajos de nuevos proyectos de AMSAC. La reunión se realizó el 19 de mayo del 2023.

Actividad 3: Reunión con las autoridades de la comunidad de Cari Cari

Autoridades de la comunidad de Cari Cari y el gestor social, sostuvieron una reunión informativa sobre el inicio de actividades de mantenimiento de los PAMs Durante la reunión se explicó los beneficios de la remediación ambiental y las actividades de mantenimiento post cierre que se realizaran mediante la contratista ESMIKATS S.C.R.L. La reunión se realizó el 27 de junio del 2023.

Actividad 4: Reunión con autoridades del proyecto caudalosa 1

En la oficina de AMSAC base Pasco, se ha desarrollado una reunión informativa, con el presidente del Caserío de Chagahuanusha Sr. Mauricio Deudor Vargas y el Sr. Nilton Calzada Chamorro, donde se ha informado la situación actual del proyecto Caudalosa 1 previo al inicio de obra. La reunión se desarrolló el 12 de mayo del 2023.

Actividad 5: Reunión con autoridades del proyecto Delta Upamayo

En la oficina de AMSAC base Pasco, se ha desarrollado una reunión informativa, con el presidente de la comunidad campesina de Vicco el Sr. Junior Romero para informar sobre los avances en los trabajos de mantenimiento del proyecto Delta Upamayo. La reunión se desarrolló el 05 de abril del 2023.

Actividad 6: Proyecto Gazuna Carbón y Nuevo Oyón

Reunión de autoridades y representantes de la comunidad de Quichas, provincia de Oyon, departamento de Lima, con la finalidad de informar sobre el estado actual del proyecto y la importancia de la remediación ambiental. La reunión se realizó el 28 de mayo del 2023.

Actividad 7: Proyecto Santa Rita: Reunión de autoridades y representantes de la comunidad de Andajes, provincia de Oyon, departamento de Lima.

Informar sobre el estado actual del proyecto y la importancia de la remediación ambiental. La reunión se realizó el 29 de mayo del 2023.

2.4. Actividades implementadas en el Grupo de Interés MINEM

Actividad 1: Reporte de avances proyectos de remediación ambiental

Durante el I y II trimestre del 2023 se realizaron los reportes de los avances de los proyectos de remediación ambiental minera al Ministerio de Energía y Minas, Dirección General de Minería, referido a avances de los proyectos en las siete regiones donde se concentran los encargos. Este flujo de información permite asegurar la sostenibilidad financiera, poner en conocimiento de la autoridad competente los avances, asimismo generar sinergias para abordar los aspectos sociales.

3. Metas del Plan de RS

Objetivo General	Brindar sostenibilidad a los proyectos	
Grupo de Interés	Meta	Indicador
Comunidades	Información y fortalecimiento de capacidades locales en área de influencia de proyectos (6% de beneficiarios)	N° de personas capacitadas por año
Proveedores	Facilitar el trabajo de contratistas mediante acuerdos con las comunidades para provisión de mano de obra y servicios	Acta de acuerdo mano de obra y bienes y servicios
Autoridades	Lograr involucrar en el proyecto autoridades de los tres niveles de gobierno.	N° de actividades ejecutadas con apoyo de autoridades.
MINEM	Involucrar al MINEM en la sostenibilidad de la remediación ambiental minera	N° de informes trimestrales/anuales

Elaboración: G-RSC

4. Logros del Plan de RS

Grupo de Interés	Meta	Indicador	Logro	Porcentaje de Avance
Comunidades	Fortalecimiento de capacidades locales en área de influencia de proyectos (6% de beneficiarios =14,220)	14,220	9,000	63.29%
Proveedores y contratistas	Facilitar el trabajo de contratistas mediante suscripción de acuerdos con las comunidades	06	05	83.33%
Autoridades	Lograr involucrar en el proyecto autoridades de los tres niveles de gobierno.	04	02	50.00%
MINEM	Involucrar al MINEM en la sostenibilidad de la remediación ambiental minera	20	20	100.00%

5. Incidencias de la gestión de RS, a quiénes y cómo se impactó.

Incidencia 1:

En el corto plazo, se logró trabajar en un clima de armonía social, las actividades permitieron un mayor acercamiento a los grupos de interés.

Incidencia 2:

En el largo plazo, las capacitaciones permitirán mejorar las capacidades locales en beneficio de los pobladores del área de influencia. Los proyectos de remediación ambiental minera contribuirán con el mejoramiento del ecosistema y la calidad de vida de los pobladores.

Incidencia 3:

Existe un mejor nivel de acercamiento y entendimiento con las autoridades de los tres niveles de gobierno.

Incidencia 4:

Existe coordinación cercana con los proveedores para contratación de bienes y servicios locales.

Incidencia 5:

La comunicación permanente con el MINEM permite asegurar el avance de los proyectos y las necesidades financieras para la sostenibilidad económica, social, y ambiental.

6. Lecciones aprendidas de la gestión de RS

- **Lección aprendida 1:**

La participación conjunta de empresa, contratista, y comunidad permite desarrollar los proyectos en un clima de armonía social.

- **Lección aprendida 2:**

La información oportuna y transparente es la clave para mantener la confianza con las autoridades que realizan encargos o financian proyectos de remediación ambiental minera.

- **Lección aprendida 3:**

La colaboración entre entidades, más allá de las obligaciones específicas que les corresponden, permite juntar sinergias en beneficio de la comunidad.

Anexo N° 7

EVALUACION DEL CUMPLIMIENTO NORMATIVO DE GESTION DE ARCHIVOS

Indicador	Detalle	Respuesta		Implementación							Sustento de Avance de implementación	Promedio	
		Si	No	Inicio (< 10%)	Planificación (>10%- < 20%)	Ejecución			Seguimiento (>80%- < 90%)	Mejora Continua (>90%- 100%)			
						Fase inicial (>20%- < 30%)	Fase Media (>30%- < 60%)	Fase Final (>60%- < 80%)					
Gestión de Archivos	1. La empresa ha implementado un Sistema Institucional de Archivo (SIA), que comprende el Archivo Central, archivos de gestión por unidad orgánica y archivos periféricos de corresponder de acuerdo con la Directiva 009-2019- AGN-DDPA	x							80		Con fecha 30.12.19 se aprobó la Directiva Sistema Institucional de Archivos S6.2.DR1. Asimismo, mediante memorando N°122-2022-DAL, se presentó la propuesta de actualización de la mencionada directiva y mediante memorando N° 305-2022-GAF se trasladó a OPMC para las mejoras respectivas.	80	
	2. La empresa ha elaborado e implementado su Plan Anual de Trabajo Archivístico y lo ha enviado al Archivo General de la Nación, dentro de los plazos establecidos de acuerdo con la Directiva 001-2019-AGN-DDPA	x									100	Carta N° 003-2022-AM-GAF, se remitió al AGN el plan de trabajo archivístico 2022. y mediante Carta N° 149-2022-GAF, se presentó a FONAFE y con Carta 150-2022-GAF al AGN.	100
	3. La empresa ha elaborado su Informe Técnico de Actividades Ejecutadas (ITEA) y lo ha enviado al Archivo General de la Nación, dentro de los plazos establecidos de acuerdo con la Directiva 001-2019-AGN-DDPA		x		0								0
	4. La empresa ha implementado su Cuadro de Clasificación de Fondo Documental. De acuerdo con la Directiva 010-2019-AGN-DDPA.	x									100	Aprobación del Procedimiento Código S6.2.P1 de Transferencia de Documentos de los Archivos de Gestión al Archivo Central y cuadro S6-2-P1.C1	100
	5. La empresa cuenta con Inventario de transferencia de documentos entre sus distintos niveles de Archivo. De acuerdo con la Directiva 002-2019-AGN-DDPA.	x									100	Procedimiento Código S6.2.P1 de Transferencia de Documentos de los Archivos de Gestión al Archivo Central	100

6. La empresa ha implementado su Comisión Evaluadora de Documentos (CED). De acuerdo con la Directiva 012-2019-AGN-DDPA	x				30				Mediante Informe N°049 -2022-GAF/DAL con fecha 06.10.2022 se informó a GAF la necesidad de conformar un Comité Evaluador de Documentos debido a la importancia para elaborar y aprobar el Programa de Control de Documentos Archivísticos de Activos Mineros S.A.C y designar a los responsables a evaluar los expedientes de propuesta de eliminación de documentos archivísticos antes de ser enviados al Archivo General de la Nación. Y mediante memorando 412-2022-GAF de fecha 22.11.2022 traslado el pedido a la GL el mismo que elaboro proyecto de resolución gerencial que aún está pendiente de la GL.	30
7. La empresa ha implementado Programa de Control de Documentos Archivísticos. De acuerdo con la Directiva 002-2019-AGN-DDPA	x				30				Mediante Informe N°049 -2022-GAF/DAL con fecha 06.10.2022 se informó a GAF la necesidad de conformar un Comité Evaluador de Documentos debido a la importancia para elaborar y aprobar el Programa de Control de Documentos Archivísticos de Activos Mineros S.A.C y designar a los responsables a evaluar los expedientes de propuesta de eliminación de documentos archivísticos antes de ser enviados al Archivo General de la Nación. Y mediante memorando 412-2022-GAF de fecha 22.11.22 traslado el pedido a la GL el mismo que elaboro proyecto de resolución gerencial que aún está pendiente de la GL.	30
8. La empresa ha implementado su Cronograma anual de transferencia de documentos. (Incluye nivel de Gestión, Periféricos y AGN). De acuerdo con la Directiva 002-2019-AGN-DDPA	x							80	Mediante Memorando N°150-2022-DA se presenta a GAF, el Cronograma Anual de Transferencia de Documentos el mismo que es puesto en conocimiento de las áreas mediante Memorando 382-2022-GAF,	80
9. La empresa ha implementado su Cronograma anual de documentos a eliminarse. De acuerdo con la Directiva 001-2018-AGN-DAI	x				30				Mediante Informe N°049 -2022-GAF/DAL con fecha 06.10.2022 se informó a GAF la necesidad de conformar un Comité Evaluador de Documentos para elaborar y aprobar el Programa de Control de Documentos Archivísticos de Activos Mineros S.A.C y sobre la eliminación de documentos. Y Mediante memorando 315-2022-GAF, Se solicito a OPMC, la revisión y/o aprobación del procedimiento de eliminación de documentos	30

10. La empresa cumple con lo señalado en la Directiva 01-2019- AGN- DC y cuenta con un local apropiado para el archivo central.	x								100	Contrato GL-C-020-2019 de arrendamiento de inmueble suscrito con FONAFE y con fecha 01.09.2022 se suscribió la segunda adenda por 9 meses	100
11. La empresa ha implementado mobiliario y equipos necesarios para la protección y conservación de los documentos. De acuerdo con la Directiva 001-2019-AGN-DC	x								80	Implementación en proceso de estantería metálica archimovil y se ha contratado los servicios de empastado 2 proveedores cuyas órdenes de servicios son OS 2021-044 y OS 2019-499, con el fin de salvaguardar y preservar el patrimonio documental de la empresa y su información contenida, con fecha 19.07.21 se suscribió el contrato GL-C-023-2021 con la empresa SERVICIOS DE ARCHIVOS FISICOS Y DIGITALES S.A.C y se dio inició el 04.08.21 al "Servicio de digitalización de documentos con valor legal del acervo documentario del archivo central de Activos Mineros S.A.C.". De la misma manera El 24.08.21 se suscribió el contrato GL-C-029-2021 con la empresa INFRELEC S.A.C inició el 04.10.21 el "Servicio de implementación del sistema de detección y respuesta contra incendios con agente limpio, y mejoramiento de sistema eléctrico e iluminación del Archivo Central de Activos Mineros S.A.C", actualmente este servicio se culminado.	80
12. La empresa ha implementado el servicio archivístico de los documentos que conserva. De acuerdo con la Directiva 01-2020-AGN- DDPA	x				30					Mediante MEMORANDO 315-2022-GAF de fecha 20.09.22, se solicitó a OPMC, la revisión y aprobación del procedimiento de servicios archivísticos	30
13. La empresa ha elaborado, aprobado e implementado su Plan de Implementación y Mejoramiento de Archivos (PIMA) de acuerdo con la Directiva 009-2019- AGN-DDPA		x	0								0
14. La empresa ha implementado su Comité de Implementación y Mejoramiento (CIM) de acuerdo con la Directiva 009-2019- AGN-DDPA		x	0								0
15. La empresa ha elaborado e implementado su norma para la Foliación de Documentos Archivísticos de acuerdo con la Directiva 006-2019-AGN-DDPA.	x								100	Con fecha 22.01.20 aprobó el Procedimiento de foliación de documentos archivísticos" Código S6.2.P2 de	100

16. La empresa ha elaborado e implementado con un programa de Descripción Archivística de acuerdo con la Directiva 011-2019-AGN- DDPA		X									0
17. La empresa cuenta con Guía, Inventarios y Catálogos Documentales de acuerdo con lo señalado en la Directiva 011-2019-AGN-DDPA	X						60			En diciembre del 2020 se ha culminado y decepcionado por parte del proveedor de la OS 267-2020 el entregable final de lo que sería el primer inventario descriptivo –con ubicación topográfica del fondo documental de Activos Mineros S.A.C.	60
18. La empresa ha implementado acciones para la preservación digital de acuerdo con lo señalado en la Directiva 001-2019-AGN-DC	X					30				Con la finalidad de salvaguardar y preservar el patrimonio documental de la empresa y su información contenida, en fecha 19.07.21 se suscribió el contrato GL-C-023-2021 con la empresa Servicios De Archivos Físicos Y Digitales S.A.C. En fecha 04.08.21 se inició el “Servicio de digitalización de documentos con valor legal del acervo documental del archivo central de Activos Mineros S.A.C.”, se digitalizó. Con fecha 10 de diciembre de 2021 presentan su ultimo entregable y culminan el servicio. Asimismo, con fecha 23.12.22 se dio inicio al servicio de digitalización con valor legal cuyo proveedor es SAFD, mediante OS-2022-403, por el plazo de 30 días, actualmente se viene ejecutando dicho servicio y cuya meta es alcanzar 275 000 imágenes.	30
19.La empresa ha implementado su Repositorio archivístico digital institucional de acuerdo con el Artículo 50 del Decreto Supremo N° 029-2021-PCM.		X	0							La empresa cuenta con repositorios para los archivos de todas las unidades organizadas	0

Leyenda:

Total (% Implementación) =

50

Anexo N° 8
EVALUACION DE IMPLEMENTACION DEL MODELO DE GESTION DOCUMENTAL

Indicador	Concepto	Respuesta		Implementación							Sustento de Avance de implementación	Promedio (c8+c9+.....c20/13)
		Si	No	Inicio (< 10%)	Planificación (>10%- < 20%)	Ejecución			Seguimiento (>80%- < 90%)	Mejora Continua (>90%- 100%)		
						Fase inicial (>20%- < 30%)	Fase Media (>30%- < 60%)	Fase Final (>60%- < 80%)				
Modelo de Gestión Documental (MGD)	1.La empresa ha implementado - Anexo 1,2 MGD Análisis de Contexto y Políticas de Estado relacionadas a la Gestión Documental.	X				30					Mediante memorando 133-2022-DAL, la jefatura de logística presenta a la GAF el plan de MGD Y con memorando N° 319-2022-GAF, de fecha 21.09.22 se solicitó al Grupo de trabajo del MGD la REVISION del Plan de trabajo del MGD, que incluye el anexo 1 y 2	30
	2.La empresa ha implementado- Anexo 3 MGD- Análisis de riesgos asociados a la Gestión Documental.	X				30					Mediante memorando 319-2022-GAF, de fecha 21.09.22 se solicitó al Grupo de trabajo del MGD la REVISION del Plan de trabajo del MGD, que incluye el anexo 3	30
	3.La empresa ha definido e implementado su Política de Gestión Documental	X								100	mediante Acuerdo de Directorio N° 01-436-2020 de fecha 21.05.2020 se aprobó la Política de Gestión Documental.	100
	4.La empresa ha definido e implementado sus Objetivos de Gestión Documental	X					30				Mediante memorando 133-2022-DAL, la jefatura de logística presenta a la GAF el plan de MGD Y con memorando N° 319-2022-GAF, de fecha 21.09.22 se solicitó al Grupo de trabajo del MGD la REVISION del Plan de trabajo del MGD, que incluye el objetivo	30

5.La empresa ha definido la designación de sus Responsables Directivos y Operativos	X							90	Resolución de Gerencia General N° 085-2019-AM/GG de fecha 29.11.2019 se designó al Responsable Directivo y Responsable Operativo de la Gestión Documental Institucional de Activos Mineros S.A.C. Actualmente Mediante Memorando N°171-2022-GAF, se solicitó a la Gerencia Legal la actualización de la Resolución N° 085-2019-AM/GG mediante el cual se designa al nuevo Representante Operativo para la implementación del MGD y del mismo modo mediante Memorando N°098-2022-GL, La Gerencia Legal remite el proyecto de resolución, actualmente se encuentra en trámite de toma de firmas.	90
6.La empresa ha evaluado el impacto del MGD en su TUPA		X			30				Mediante memorando 319-2022-GAF, de fecha 21.09.22 se solicitó al Grupo de trabajo del MGD la REVISION del Plan de trabajo del MGD, que incluye	30
7.La empresa ha elaborado, revisado y aprobado los lineamientos de Gestión y formalidad	X							90	Mediante Acuerdo de Directorio N° 01-436-2020 de fecha 21.05.2020 se aprobó la Política de Gestión Documental y plan.	90
8.La empresa ha implementado evaluaciones de desempeño del MGD y el grado de cumplimiento de sus objetivos		X			30				Mediante memorando 319-2022-GAF, de fecha 21.09.22 se solicitó al Grupo de trabajo del MGD la REVISION del Plan de trabajo del MGD, que incluye el anexo	30
9.La empresa ha implementado desviaciones o posibles desviaciones en el MGD y ha analizado las causas		X			30				Mediante memorando 319-2022-GAF, de fecha 21.09.22 se solicitó al Grupo de trabajo del MGD la REVISION del Plan de trabajo del MGD, que incluye el anexo	30
10.La empresa ha implementado sistemas o aplicaciones de gestión documental a fin de interoperar a través de la PIDE, utilizando certificados y firmas digitales		X						100	En junio del 2020 la empresa ha implementado mesa de partes virtual asimismo se ha implementado el uso de firma digital a través del software Rfirma del mismo modo desde el año 2010 se hace uso de la plataforma SIED (SISTEMA DE INTERCAMBIO ELECTRONICO DE DOCUMENTOS) y con fecha 23/12/2020 se actualizó la "Directiva para el uso del Sistema de Documentos (SIED) entre Activos Mineros S.A.C., FONAFE y	100

										Entidades con Interoperabilidad PIDE CODIGO S3.1.DR3	
11.La empresa ha implementado mejoras al MGD y al sistema	X					30				Con la finalidad de salvaguardar y preservar el patrimonio documental de la empresa y su información contenida, en fecha 19.07.21 se suscribió el contrato GL-C-023-2021 con la empresa Servicios De Archivos Físicos Y Digitales S.A.C. En fecha 04.08.21 se inició el "Servicio de digitalización de documentos con valor legal del acervo documentario del archivo central de Activos Mineros S.A.C.", se digitalizó. Con fecha 10 de diciembre de 2021 presentan su ultimo entregable y culminan el servicio... Asimismo, el 24.08.21 se suscribió el contrato GL-C-029-2021 del "Servicio de implementación del sistema de detección y respuesta contra incendios con agente limpio, y mejoramiento de sistema eléctrico e iluminación del Archivo Central de Activos Mineros S.A.C", con la empresa INFRELEC S.A.C, iniciando el mismo el 04.10.21.	30
12.La empresa ha implementado acciones llevadas al cambio organizacional en materia de Gestion documental.	X					50				Mediante Oficio SIED N°040-2022/GAF/AM, se requirió a FONAFE la inducción y/o capacitación virtual para el personal de AMSAC, Sobre implementación del Modelo de Gestión Documental en las empresas del Estado y con oficio 1022-GSC-FONAFE, confirma participación del Especialista Corporativo en Gestión Documental seguidamente el responsable directivo comunica mediante N° 312-2022-GAF, a la Oficina de Gestión Humana la programación de mencionada capacitación para el día 23.09.22. de la misma manera se ha coordinado mediante OFICIO SIED N° 039-2022/GAF/AM de fecha 01.09.2022 dirigido a la PCM y correo del 04.10.22 confirma la participación de la ponencia del representante de la secretaria de gobierno digital para el día 13.10.22	50

	13.La empresa ha presentado sus avances de implementación a la SEGDI	X							80	El Departamento de Administración y Logística, órgano encargado de las funciones, viene cumpliendo con lo establecido en el Modelo De Gestión Documental, que a su vez son reportados semestralmente a FONAFE, en mérito al cumplimiento del ítem 9.2. de la Directiva Corporativa de Gestión. En este sentido se presenta a la PCM mediante OFICIO SIED N° 039-2022/GAF/AM de fecha 01.09.2022, en el que se informa el avance de implementación del MGD; en el cual se aprecia La evaluación del nivel de implementación, seguimiento y mejoras del Modelo de Gestión Documental	80
Leyenda:										Total (% Implementación)=	55.38

Anexo N° 9

FORMATOS: ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES EN SOLES

RUBROS	Real al II Trim 2023	Real al II Trim 2022	Diferencia	Var %	Meta al II 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	26,932,667	18,093,322	8,839,345	48.9%	26,845,411	87,256	0.3%	15,129,194	35,773,658	78.0%	-24.7%
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	50,088,280	50,147,498	- 59,218	-0.1%	48,915,314	1,172,966	2.4%	61,793,106	54,046,625	-18.9%	-7.3%
Gastos Pagados por Anticipado	196,082	45,910	150,172	327.1%	85,415	110,667	129.6%	4,878	4,878	3919.7%	3919.7%
Otros Activos	10,493,691	1,319,374	9,174,317	695.4%	6,991,675	3,502,016	50.1%	6,991,675	6,991,675	50.1%	50.1%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	87,710,720	69,606,104	18,104,616	26.0%	82,837,815	4,872,905	5.9%	83,918,853	96,816,836	4.5%	-9.4%
ACTIVO NO CORRIENTE											
Otras Cuentas por Cobrar	-	-	-	-	-	-	0.0%	-	-	0.0%	0.0%
Propiedad de Inversión	158,834,657	161,250,915	- 2,416,258	-1.5%	158,834,657	-	0.0%	157,626,528	157,626,528	0.8%	0.8%
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	599,203,018	614,614,380	- 15,411,362	-2.5%	599,508,502	- 305,484	-0.1%	591,794,623	591,794,623	1.3%	1.3%
Activos Intangibles (Neto)	703,874	637,747	66,127	10.4%	382,037	321,837	84.2%	250,496	250,496	181.0%	181.0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	758,741,549	776,503,042	- 17,761,493	-2.3%	758,725,196	16,353	0.0%	749,671,647	749,671,647	1.2%	1.2%
TOTAL ACTIVO	846,452,269	846,109,146	343,123	0.0%	841,563,011	4,889,258	0.6%	833,590,500	846,488,483	1.5%	0.0%
Cuentas de Orden	2,185,037,960	1,818,744,779	366,293,181	20.1%	1,869,670,214	315,367,746	16.9%	1,880,916,318	1,880,916,318	16.2%	16.2%
PASIVO Y PATRIMONIO											
PASIVO CORRIENTE											
Cuentas por Pagar Comerciales	323,863	544,239	- 220,376	-40.5%	686,527	- 362,664	-52.8%	1,070,102	1,070,102	-69.7%	-69.7%
Otras Cuentas por Pagar	4,257,020	3,484,005	773,015	22.2%	2,532,985	1,724,035	68.1%	3,407,095	13,407,095	24.9%	-68.2%
Provisiones	7,156,439	2,788,276	4,368,163	156.7%	2,788,276	4,368,163	156.7%	2,788,276	2,788,276	156.7%	156.7%
Beneficios a los Empleados	1,820,765	1,554,693	266,072	17.1%	2,760,926	- 940,161	-34.1%	1,921,284	1,921,284	-5.2%	-5.2%
Otros Pasivos	16,471,485	16,502,526	- 31,041	-0.2%	16,502,527	- 31,042	-0.2%	16,502,527	16,502,527	-0.2%	-0.2%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	30,076,653	24,873,739	5,202,914	20.9%	25,271,241	4,805,412	19.0%	25,689,284	35,689,284	17.1%	-15.7%
PASIVO NO CORRIENTE											
Pasivo por impuesto a las Ganancias Diferidos	141,942,741	135,494,205	6,448,536	4.8%	140,867,943	1,074,798	0.8%	138,718,434	140,867,943	2.3%	0.8%
Provisiones	498,995	507,484	- 8,489	-1.7%	500,637	- 1,642	-0.3%	500,637	500,637	-0.3%	-0.3%
Ingresos Diferidos (Neto)	184,251,858	200,513,993	- 16,262,135	-8.1%	184,042,508	209,350	0.1%	175,806,765	175,806,765	4.8%	4.8%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	326,693,594	336,515,682	- 9,822,088	-2.9%	325,411,088	1,282,506	0.4%	315,025,836	317,175,345	3.7%	3.0%
TOTAL PASIVO	356,770,247	361,389,421	- 4,619,174	-1.3%	350,682,329	6,087,918	1.7%	340,715,120	352,864,629	4.7%	1.1%
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	-	46,425,475	- 46,425,475	-100.0%	-	-	0.0%	-	-	0.0%	0.0%
Reservas Legales	449,178	449,177	1	0.0%	449,178	-	0.0%	449,178	449,178	0.0%	0.0%
Resultados Acumulados	- 423,658,357	- 466,021,924	42,363,567	-9.1%	- 422,459,697	- 1,198,660	0.3%	- 420,464,999	- 419,716,525	0.8%	0.9%
TOTAL PATRIMONIO	489,682,022	484,719,725	4,962,297	1.0%	490,880,682	- 1,198,660	-0.2%	492,875,380	493,623,854	-0.6%	-0.8%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	846,452,269	846,109,146	343,123	0.0%	841,563,011	4,889,258	0.6%	833,590,500	846,488,483	1.5%	0.0%
Cuentas de Orden	2,185,037,960	1,818,744,779	366,293,181	20.1%	1,869,670,214	315,367,746	16.9%	1,880,916,318	1,880,916,318	16%	16%

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES EN SOLES

RUBROS	Real al II Trim 2023	Real al II Trim 2022	Diferencia	Var %	Meta al II 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	13,866,833	12,913,907	952,926	7.4%	13,183,848	682,985	5.2%	27,577,614	27,577,614	-49.7%	-49.7%
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	13,866,833	12,913,907	952,926	7.4%	13,183,848	682,985	5.2%	27,577,614	27,577,614	-49.7%	-49.7%
Costo de Ventas	13,599,897	17,903,954	- 4,304,057	-24.0%	13,872,262	- 272,365	-2.0%	28,954,442	28,954,442	-53.0%	-53.0%
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	266,936	- 4,990,047	5,256,983	-105.3%	- 688,414	955,350	-138.8%	- 1,376,828	- 1,376,828	-119.4%	-119.4%
Gastos de Administración	11,328,396	10,172,583	1,155,813	11.4%	13,666,859	- 2,338,463	-17.1%	25,292,738	25,292,738	-55.2%	-55.2%
Otros Ingresos Operativos	12,219,420	11,118,513	1,100,907	9.9%	15,268,298	- 3,048,878	-20.0%	30,399,563	30,399,563	-59.8%	-59.8%
Otros Gastos Operativos	859,980	1,325,930	- 465,950	-35.1%	751,000	108,980	14.5%	1,441,000	1,441,000	-40.3%	-40.3%
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	297,980	- 5,370,047	5,668,027	-105.5%	162,025	135,955	83.9%	2,288,997	2,288,997	-87.0%	-87.0%
Ingresos Financieros	972,247	94,276	877,971	931.3%	740,810	231,437			1,439,890		
Diferencia de cambio (Ganancias)	2,098,368	2,797,389	- 699,021	-25.0%	2,927,000	- 828,632	-28.3%	6,850,000	6,667,000	-69.4%	-68.5%
Gastos Financieros	14,039	14,217	- 178	-1.3%	22,500	- 8,461	-37.6%	45,000	45,000	-68.8%	-68.8%
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	2,921,455	2,530,012	391,443	15.5%	3,250,305	- 328,850	-10.1%	6,850,685	7,050,685	-57.4%	-58.6%
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	433,101	- 5,022,611	5,455,712	-108.6%	557,030	- 123,929	-22.2%	2,243,312	3,300,202	-80.7%	-86.9%
Gasto por Impuesto a las Ganancias	3,224,239	3,224,230	9	0.0%	2,149,509	1,074,730	50.0%		2,149,509	0.0%	50.0%
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	- 2,791,138	- 8,246,841	5,455,703	-66.2%	- 1,592,479	- 1,198,659	75.3%	2,243,312	1,150,693	-224.4%	-342.6%
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper									-		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	- 2,791,138	- 8,246,841	5,455,703	-66.2%	- 1,592,479	- 1,198,659	75.3%	2,243,312	1,150,693	-224.4%	-342.6%

FLUJO DE CAJA EN SOLES

RUBROS	Real Al II Trim	Real al II Trim Año Ant.	Diferencia	Var %	Meta al II 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
INGRESOS DE OPERACION	26,585,663	36,758,713	-10,173,050	-27.7%	24,608,628	1,977,035	8.0%	39,658,820	45,204,808	67.0%	58.8%
Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Financieros	863,481	1,387,225	-523,744	-37.8%	740,809	122,672	16.6%	76,843	1,439,890	1123.7%	60.0%
Ingresos por participacion o dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Complementarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retenciones de tributos	426,151	1,685,261	-1,259,110	-74.7%	796,783	-370,632	-46.5%	1,999,104	1,999,104	21.3%	21.3%
Otros	25,296,031	33,686,227	-8,390,196	-24.9%	23,071,036	2,224,995	9.6%	37,582,873	41,765,814	67.3%	60.6%
EGRESOS DE OPERACION	25,096,079	50,478,669	-25,382,590	-50.3%	22,392,594	2,703,485	12.1%	41,355,194	44,150,428	60.7%	56.8%
Compra de Bienes	31,269	11,465	19,804	172.7%	33,640	-2,371	-7.0%	101,657	70,890	30.8%	44.1%
Gastos de personal	6,775,533	5,212,847	1,562,686	30.0%	7,172,495	-396,962	-5.5%	16,488,924	16,474,425	41.1%	41.1%
Servicios prestados por terceros	7,092,653	6,793,202	299,451	4.4%	5,218,045	1,874,608	35.9%	6,602,029	8,941,117	107.4%	79.3%
Tributos	5,128,128	2,525,851	2,602,277	103.0%	3,413,205	1,714,923	50.2%	4,980,377	4,980,377	103.0%	103.0%
Por Cuenta Propia	5,128,128	2,525,851	2,602,277	103.0%	3,413,205	1,714,923	50.2%	4,980,377	4,980,377	103.0%	103.0%
Por Cuenta de Terceros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos diversos de Gestion	1,037,803	834,569	203,234	24.4%	957,365	80,438	8.4%	1,531,075	1,449,093	67.8%	71.6%
Gastos Financieros	1,799,676	821,728	977,948	119.0%	600,748	1,198,928	199.6%	45,000	628,394	3999.3%	286.4%
Otros	3,231,017	34,279,007	-31,047,990	-90.6%	4,997,096	-1,766,079	-35.3%	11,606,132	11,606,132	27.8%	27.8%
FLUJO OPERATIVO	1,489,584	-13,719,956	15,209,540	-110.9%	2,216,034	-726,450	-32.8%	-1,696,374	1,054,380	-87.8%	141.3%
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	354,285	197,510	156,775	79.4%	352,264	2,021	0.6%	342,216	352,264	103.5%	100.6%
Presupuesto de Inversiones - FBK	354,285	197,510	156,775	79.4%	352,264	2,021	0.6%	342,216	352,264	103.5%	100.6%
Proyecto de Inversion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de capital no ligados a proyectos	354,285	197,510	156,775	79.4%	352,264	2,021	0.6%	342,216	352,264	103.5%	100.6%
Inversion Financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TRANSFERENCIAS NETAS	768,876	-457,313	1,226,189	-268.1%	-46,851	815,727	-1741.1%	214,387,700	224,387,700	0.4%	0.3%
Ingresos por Transferencias	233,452,125	194,234,843	39,217,282	20.2%	158,352,526	75,099,599	47.4%	517,387,700	537,387,700	45.1%	43.4%
Egresos por Transferencias	232,683,249	194,692,156	37,991,093	19.5%	158,399,377	74,283,872	46.9%	303,000,000	313,000,000	76.8%	74.3%
SALDO ECONOMICO	1,904,175	-14,374,779	16,278,954	-113.2%	1,816,919	87,256	4.8%	229,373,820	242,114,526	0.8%	0.8%
FINANCIAMIENTO NETO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Externo Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Interno Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
DESAPORTE DE CAPITAL EN EFECTIVO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
PAGO DE DIVIDENDOS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUJO NETO DE CAJA	1,904,175	-14,374,779	16,278,954	-113.2%	1,816,919	87,256	4.8%	229,373,820	242,114,526	0.8%	0.8%
SALDO INICIAL DE CAJA	25,028,492	32,468,101	-7,439,609	-22.9%	25,028,492	-	0.0%	17,167,784	25,028,492	145.8%	100.0%
SALDO FINAL DE CAJA	26,932,667	18,093,322	8,839,345	48.9%	26,845,411	87,256	0.3%	246,541,604	267,143,018	10.9%	10.1%
SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADO PRIMARIO	1,904,175	-14,374,779	16,278,954	-113.2%	1,816,919	87,256	4.8%	229,373,820	242,114,526	0.8%	0.8%
PARTICIPACION TRABAJADORES	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D.LEGISLATIVO N° 892	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS EN SOLES

RUBROS	Real	Real al	Diferencia	Var	Meta	Diferencia	Var	Meta	Meta	Avance	Avance
	al II Trim	II Trim Año Ant		%	al II Trim		%	Anual Inicial		Anual Actual	%
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
1 INGRESOS	28,402,376	32,032,126	-3,629,750	-11.3	24,980,056	3,422,320	13.7	40,803,969	40,803,969	69.6	69.6
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	7,787,630	3,293,932	4,493,698	136.4	4,538,965	3,248,665	71.6	8,017,760	8,017,760	97.1	97.1
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	20,614,746	28,738,194	-8,123,448	-28.3	20,441,091	173,655	0.8	32,786,209	32,786,209	62.9	62.9
2 EGRESOS	21,635,790	21,620,171	15,619	0.1	19,505,705	2,130,085	10.9	39,602,639	39,602,639	54.6	54.6
2.1 Compra de Bienes	122,452	177,532	-55,080	-31.0	138,822	-16,370	-11.8	277,900	251,825	44.1	48.6
2.1.1 Insumos y suministros	57,786	92,404	-34,618	-37.5	63,888	-6,102	-9.6	122,000	122,000	47.4	47.4
2.1.2 Combustibles y lubricantes	64,666	79,443	-14,777	-18.6	74,934	-10,268	-13.7	130,400	114,825	49.6	56.3
2.1.3 Otros	0	5,685	-5,685	0.0	0	0	0.0	25,500	15,000	0.0	0.0
2.2 Gastos de personal (GIP)	8,368,842	6,884,767	1,484,075	21.6	8,523,956	-155,114	-1.8	16,488,925	16,474,425	50.8	50.8
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	5,195,749	4,252,137	943,612	22.2	5,265,646	-69,897	-1.3	10,657,503	10,657,503	48.8	48.8
2.2.1.1 Basica (GIP)	4,437,941	3,644,214	793,727	21.8	4,456,703	-18,762	-0.4	8,933,800	8,933,800	49.7	49.7
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)	719,779	577,518	142,261	24.6	765,047	-45,268	-5.9	1,624,073	1,624,073	44.3	44.3
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	38,029	30,405	7,624	25.1	43,896	-5,867	-13.4	99,630	99,630	38.2	38.2
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)	410,230	337,606	72,624	21.5	429,328	-19,098	-4.4	888,125	888,125	46.2	46.2
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	348,027	279,126	68,901	24.7	353,290	-5,263	-1.5	714,706	714,706	48.7	48.7
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	114,500	148,000	-33,500	-22.6	124,624	-10,124	-8.1	288,500	274,000	39.7	41.8
2.2.5 Capacitacion (GIP)	45,664	53,595	-7,931	-14.8	55,033	-9,369	-17.0	150,000	150,000	30.4	30.4
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)	2,254,672	1,814,303	440,369	24.3	2,296,035	-41,363	-1.8	3,790,091	3,790,091	59.5	59.5
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	105,000	-105,000	0.0	142,500	-142,500	0.0	203,700	203,700	0.0	0.0
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	177,544	96,146	81,398	84.7	197,793	-20,249	-10.2	444,393	444,393	40.0	40.0
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	58,392	13,603	44,789	329.3	43,444	14,948	34.4	89,843	89,843	65.0	65.0
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)	337,344	223,432	113,912	51.0	187,716	149,628	79.7	166,230	407,788	202.9	82.7
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	3,062	23,171	-20,109	-86.8	23,062	-20,000	-86.7	60,000	60,000	5.1	5.1
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	976,127	820,139	155,988	19.0	976,127	0	0.0	1,217,685	976,127	80.2	100.0
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)	702,203	532,812	169,391	31.8	725,393	-23,190	-3.2	1,608,240	1,608,240	43.7	43.7
2.3 Servicios prestados por terceros	4,322,692	4,931,266	-608,574	-12.3	3,992,609	330,083	8.3	8,726,943	8,836,995	49.5	48.9
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	541,072	455,921	85,151	18.7	492,505	48,567	9.9	917,367	932,346	59.0	58.0
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	639,731	1,034,253	-394,522	-38.1	950,657	-310,926	-32.7	2,349,936	2,031,734	27.2	31.5
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	160,715	321,430	-160,715	-50.0	319,020	-158,305	-49.6	927,882	708,088	17.3	22.7
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	162,397	240,085	-77,688	-32.4	202,342	-39,945	-19.7	552,488	531,630	29.4	30.5
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	229,444	335,588	-106,144	-31.6	312,569	-83,125	-26.6	500,616	500,616	45.8	45.8
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	87,175	137,150	-49,975	-36.4	116,726	-29,551	-25.3	368,950	291,400	23.6	29.9
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	206,025	865,190	-659,165	-76.2	230,970	-24,945	-10.8	363,920	692,486	56.6	29.8
2.3.5 Alquileres	590,798	321,925	268,873	83.5	427,371	163,427	38.2	871,331	991,433	67.8	59.6
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	722,958	701,436	21,522	3.1	669,414	53,544	8.0	1,626,051	1,626,051	44.5	44.5
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	560,067	536,132	23,935	4.5	491,195	68,872	14.0	1,252,324	1,252,324	44.7	44.7
2.3.6.2 Guardia (GIP)	0	900	-900	0.0	1,000	-1,000	0.0	7,000	7,000	0.0	0.0
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	162,891	164,404	-1,513	-0.9	177,219	-14,328	-8.1	366,727	366,727	44.4	44.4

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS EN SOLES

RUBROS	Real al II Trim	Real al II Trim Año Ant	Diferencia	Var %	Meta al II Trim	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	106,945	77,326	29,619	38.3	128,415	-21,470	-16.7	263,500	263,500	40.6	40.6
2.3.8 Otros	1,515,163	1,475,215	39,948	2.7	1,093,277	421,886	38.6	2,334,838	2,299,445	64.9	65.9
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	14,880	3,572	11,308	316.6	9,990	4,890	48.9	6,400	11,007	232.5	135.2
2.3.8.2 Prov. de personal por coop. y servicios (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	1,500,283	1,471,643	28,640	1.9	1,083,287	416,996	38.5	2,328,438	2,288,438	64.4	65.6
2.4 Tributos	495,830	784,460	-288,630	-36.8	320,991	174,839	54.5	1,520,000	1,520,000	32.6	32.6
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	32,323	23,829	8,494	35.6	17,793	14,530	81.7	50,000	50,000	64.6	64.6
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	463,507	760,631	-297,124	-39.1	303,198	160,309	52.9	1,470,000	1,470,000	31.5	31.5
2.5 Gastos diversos de Gestión	770,280	922,383	-152,103	-16.5	1,031,206	-260,926	-25.3	2,028,871	1,959,394	38.0	39.3
2.5.1 Seguros	47,802	90,654	-42,852	-47.3	49,890	-2,088	-4.2	224,491	224,491	21.3	21.3
2.5.2 Viáticos (GIP)	178,905	200,671	-21,766	-10.8	148,661	30,244	20.3	354,160	334,683	50.5	53.5
2.5.3 Gastos de Representación	5,620	2,540	3,080	121.3	5,231	389	7.4	9,000	9,000	62.4	62.4
2.5.4 Otros	537,953	628,518	-90,565	-14.4	827,424	-289,471	-35.0	1,441,220	1,391,220	37.3	38.7
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	157,839	34,506	123,333	357.4	123,464	34,375	27.8	359,000	309,000	44.0	51.1
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	380,114	594,012	-213,898	-36.0	703,960	-323,846	-46.0	1,082,220	1,082,220	35.1	35.1
2.6 Gastos Financieros	7,555,694	7,919,763	-364,069	-4.6	5,498,121	2,057,573	37.4	10,060,000	10,060,000	75.1	75.1
2.7 Otros	0	0	0	0.0	0	0	0.0	500,000	500,000	0.0	0.0
RESULTADO DE OPERACION	6,766,586	10,411,955	-3,645,369	-35.0	5,474,351	1,292,235	23.6	1,201,330	1,201,330	563.3	563.3
3 GASTOS DE CAPITAL	48,892,150	47,214,203	1,677,947	3.6	36,345,458	12,546,692	34.5	125,246,668	125,246,668	39.0	39.0
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	283,312	61,297	222,015	362.2	280,133	3,179	1.1	290,016	290,016	97.7	97.7
3.1.1 Proyecto de Inversión	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	283,312	61,297	222,015	362.2	280,133	3,179	1.1	290,016	290,016	97.7	97.7
3.2 Inversión Financiera	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
3.3 Otros	48,608,838	47,152,906	1,455,932	3.1	36,065,325	12,543,513	34.8	124,956,652	124,956,652	38.9	38.9
4 INGRESOS DE CAPITAL	0	0	0	0.0	0	0	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	0	0	0.0	17,024,710	17,024,710	0.0	0.0
5 TRANSFERENCIAS NETAS	30,768,876	33,692,431	-2,923,555	-8.7	29,953,149	815,727	2.7	254,387,700	254,387,700	12.1	12.1
5.1 Ingresos por Transferencias	233,452,125	194,234,843	39,217,282	20.2	158,352,526	75,099,599	47.4	517,387,700	517,387,700	45.1	45.1
5.2 Egresos por Transferencias	202,683,249	160,542,412	42,140,837	26.2	128,399,377	74,283,872	57.9	263,000,000	263,000,000	77.1	77.1
RESULTADO ECONOMICO	-11,356,688	-3,109,817	-8,246,871	0.0	-917,958	-10,438,730	0.0	147,367,072	147,367,072	0.0	0.0
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	11,356,688	0	0	0.0	0	0	0.0	67,020,628	67,020,628	0.0	0.0
SALDO FINAL	0	-3,109,817	-8,246,871	0.0	-917,958	-10,438,730	0.0	214,387,700	214,387,700	0.0	0.0
GIP-TOTAL	10,083,155	8,859,205	1,223,950	13.8	10,426,142	-342,987	-3.3	21,184,472	20,786,900	47.6	48.5
Impuesto a la Renta	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0

Anexo N° 10

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 1E : Perfil
- 2.- Formato 2E : Estado de la situación financiera.
- 3.- Formato 3E : Estado de resultados integrales.
- 4.- Formato 4E : Presupuesto de ingresos y egresos.
- 5.- Formato 5E : Flujo de Caja.
- 6.-Formato 6E : Endeudamiento.
- 7.- Formato 7E : Gastos de Capital
- 8.- Formato 9E : Saldo de Caja, Depósitos, Colocaciones e Inversiones
- 9.- Formato 10E : Plan Operativo
- 10.- Formato 11E : Dietas



Firmado digitalmente por:
ARAGON MENDIETA Amaru
Lenin FAU 20103030791 hard
Motivo: Soy el autor del
documento
Fecha: 03/07/2023 17:30:08-0500



Firmado digitalmente por:
TITO ASCUE Miguel Armando
FAU 20103030791 hard
Motivo: Doy V° B°
Fecha: 03/07/2023 17:32:19-0500



Devolvemos vida al planeta

INFORME EJECUTIVO

SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)

ACTIVOS MINEROS S.A.C.

PRIMER SEMESTRE 2023



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)

Informe Ejecutivo

1. Objetivo

Evaluar el avance en la implementación de la Gestión Integral de Riesgos (GIR) de Activos Mineros S.A.C. (en adelante, AMSAC) durante el primer semestre de 2023 y de los planes de acción aprobados, con el objeto de proponer acciones de mejora para fortalecer la GIR, en el marco del Lineamiento Corporativo: Lineamiento de Gestión Integral de Riesgos para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE.

La GIR promueve mecanismos para la prevención y gestión adecuada de eventos y situaciones que puedan afectar el cumplimiento de los objetivos de la empresa, así como del cumplimiento de obligaciones.

2. Alcance

La presente evaluación del nivel de madurez de la GIR 2023 se realizó aplicando el cuestionario de 28 preguntas relacionadas a la GIR, de la Herramienta Integrada para la Evaluación del nivel de madurez de los Sistemas BGC, GIR, RSC, SCI y SIG, establecida por FONAFE.

3. Antecedentes

- Mediante Resolución de Gerencia General 015-2016-AM/GG, se conformó el Comité de Gerentes, el mismo que asume las funciones asignadas al Comité de Riesgos.
- Mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 015-2022/DE-FONAFE del 9.feb.2022, FONAFE aprobó el Lineamiento Corporativo: “Lineamiento de Gestión Integral de Riesgos” y el Manual Corporativo: “Guía para la Gestión Integral de Riesgos”.
- Mediante Acuerdo 03-371-2017, de fecha 23.nov.2017, el Directorio de AMSAC aprobó la Política de Gestión de Riesgos, cuya última actualización dentro del Compendio de Políticas, fue aprobada mediante Acuerdo 01-498-2022, de fecha 10.nov.2022.
- Con fecha 23.nov.2022, la Gerencia General aprobó la actualización de la Metodología para la Gestión Integral de Riesgos.
- Con fecha 09.jun.2017, el Comité de Control Interno aprobó la Matriz de Riesgos de Fraude Corporativo de AMSAC, cuya última actualización se realizó el 31.may.2023.
- Con fecha 9.ene.2023, se emitió el Informe Ejecutivo 002-2023-GG, Informe Consolidado de la Evaluación del SCI, GIR y SIG de AMSAC al cierre del año 2022, el mismo que hace referencia al Informe de Evaluación del proceso de implementación de la GIR, que establece los planes de acción de la GIR para el 2022.
- Con fecha 29.mar.2023 se remitió a la Contraloría General de la República (CGR) la documentación de la Gestión de Riesgos: Metodología para la Gestión de Riesgos, Matriz de Riesgos nivel Entidad (estratégica), la actualización del apetito de riesgos, matrices de riesgos de procesos, y reportes de avance de los planes de



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)

acción de riesgos nivel entidad; mediante el aplicativo informático de la CGR, cumpliendo con lo dispuesto en la Directiva 011-2019-CG/INTEG.

- Mediante Memorando 038-2023-GG/OPMC, de fecha 5.may.2023, la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua reportó a la Gerencia General el avance de los planes de acción de la Matriz de Riesgos Nivel Entidad, que superan el nivel límite (apetito) del riesgo.

4. Resultados del proceso de seguimiento del plan

Los resultados del proceso de seguimiento del plan se presentan en:

4.1. Cumplimiento del plan y actividades programadas de la GIR

Durante el primer semestre se alcanzó el cumplimiento del 41% de las actividades programadas para el ejercicio 2023, con lo cual obtiene un nivel de cumplimiento de 93% respecto a la meta prevista del periodo (44%). A continuación, se muestra el nivel de avance alcanzado por cada plan de acción, indicando el puntaje obtenido:

N°	Actividad	Fecha de Término 2023	% Avance Ejecutado
1	Capacitación a todo el personal en temas de gestión de riesgos	Abr	100%
2	Informes semestrales de visitas a campo para validar la gestión de riesgos de los proyectos	Set	50%
3	Realización de ejercicios de continuidad operativa, de acuerdo con el Plan aprobado.	Ago	0%
4	Capacitación a todo el personal en temas de continuidad operativa	Jul	0%
5	Presentación de informes semestrales sobre el avance de la gestión de continuidad operativa, dirigida al Comité de Auditoría y Riesgos	Set	25%
6	Informe Semestral del Cumplimiento del Código de Ética al Directorio o Comité Especial	Nov	50%
7	Informes semestrales de la Gestión de Riesgos presentado al Directorio	Jun	75%
8	Informe respecto de las rotaciones de personal expuesto a riesgos de fraude, dirigida a la Gerencia General	Nov	25%

El sustento del avance de cada una de las actividades descritas obra en el Anexo 1 del presente documento.

5. Resultados obtenidos y nivel de implementación alcanzado

5.1. Cumplimiento a nivel empresa

El cumplimiento alcanzado en la GIR, aplicando la Herramienta Integrada de FONAFE, en el primer semestre es de 59.1%, en tanto se encuentran en desarrollo acciones para incrementar el nivel de cumplimiento en el año.



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)

A continuación, se grafica el avance del nivel de cumplimiento por cada una de las preguntas de la GIR en la Herramienta Integrada. Cabe señalar que el 82% de las preguntas tienen un avance igual o superior al 50%.

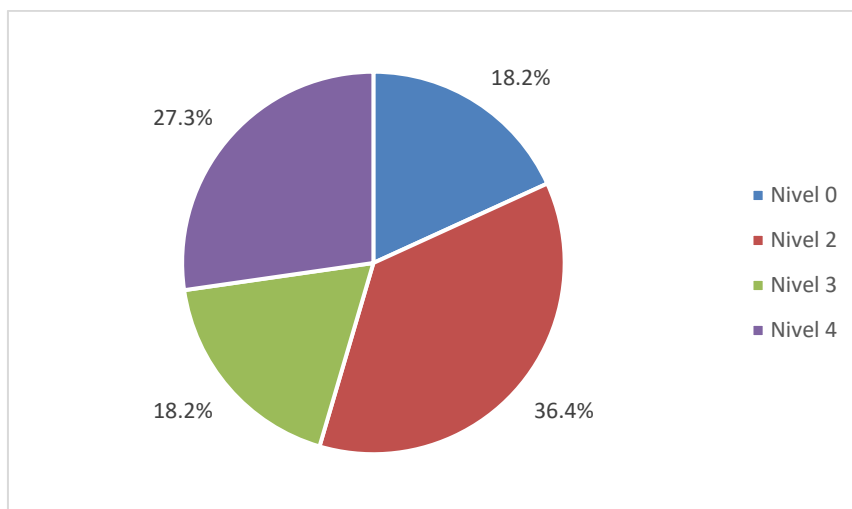


Ilustración 1. Nivel¹ de cumplimiento de la GIR por pregunta

6. Comentarios del tratamiento de la gestión riesgos en la empresa.

AMSAC ha determinado, conforme la Metodología para la Gestión Integral de Riesgos, matrices de riesgos y controles a nivel entidad y de procesos, las mismas que incluyen análisis de riesgo inherente (sin efecto de los controles) y riesgo residual (nivel de riesgo después de aplicar los controles).

6.1. Riesgos a Nivel Entidad

La Matriz de Gestión de Riesgos y Controles a Nivel Entidad, actualizada en diciembre de 2022 (Anexo 2), presenta 22 riesgos residuales, siendo 5 de ellos de riesgo residual “alto”, los que han significado mayor atención. Están relacionados con la disponibilidad de fondos para la ejecución de los proyectos, contingencias por incumplimiento normativo ante organismos como OEFA o ANA que consideran a AMSAC como empresa privada, la afectación al cumplimiento de objetivos por vacíos normativos para la remediación ambiental, la afectación a la imagen debido a Estados Financieros negativos por la naturaleza de los encargos recibidos, y con retrasos en los proyectos debido a demora propios del marco legal que aplica a procesos de contrataciones; mientras que 11 riesgos de riesgo residual “moderado” también ameritan un seguimiento continuo; y los 6 restantes (riesgo residual “bajo”) serán revisados en caso sea necesario. El análisis global del nivel de riesgo residual se presenta en el siguiente cuadro.

¹ Los niveles de cumplimiento de las preguntas de la Herramienta de FONAFE son los siguientes: 0. No iniciado; 1. Acciones iniciales; 2. Estandarizado; 3. Implementado; 4. Mejora Continua.



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)

Riesgos residuales a Nivel Entidad

Descripción	Riesgo residual			
	Bajo	Moderado	Alto	Extremo
Matriz Entidad	6	11	5	0

El seguimiento al estado de los planes de acción relacionados a los riesgos moderado y alto, que se encuentran por encima del nivel límite (apetito) de riesgo, fueron remitidos a la Gerencia General (Anexo 3) en el mes de mayo:

6.2. Riesgos a Nivel de Procesos

Las matrices de riesgos de todos los procesos de AMSAC han sido actualizados entre los meses de mayo y junio de 2023, actividad liderada por cada uno de los responsables (dueños) de proceso, conforme a lo establecido en la Metodología para la GIR. Entre todas las matrices, se identificaron 154 riesgos que vienen siendo gestionados por las diferentes áreas de AMSAC, según el cuadro siguiente:

PROCESO	Riesgo residual		
	Bajo	Medio	Alto
Procesos estratégicos			
Planeamiento	1	1	
Gobernanza	3	1	
Gestión de Excelencia Operacional	13	10	
Imagen Institucional	3		
Procesos operativos			
Elaboración de Estudios	5	4	2
Gestión de Obras	1	6	
Post Cierre y Mantenimiento	2	4	
Relaciones Comunitarias		7	
Gestión de Proyectos	1	4	1
Informe Técnico Social	4	2	1
Gestión de Proyectos de Inversión Privada	11	1	
Procesos de soporte			
Gestión Legal	2	7	



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)

PROCESO	Riesgo residual		
	Bajo	Medio	Alto
Gestión Financiera, Contable y Presupuestal	6	6	
Tecnología de la Información y Comunicaciones	13	2	
Gestión Logística	5	2	
Gestión Humana	15	1	
Gestión Documental	4	3	
TOTAL	89	61	4

Se identificaron 4 riesgos altos (Anexo 4), a los cuales se les hace un seguimiento y monitoreo permanente, y estos son:

- Eventos ambientales extraordinarios (lluvias, deslizamientos, etc.) en la zona de los proyectos, que puede generar modificaciones por atraso en los cronogramas.
- Existencia de actividades mineras vigentes (exploraciones artesanales, informales, etc.) que podría impedir elaborar los estudios de remediación o la intervención misma.
- Vacíos normativos en materia de planes de cierre para pasivos ambientales que puede generar postergación de proyectos de remediación ambiental encargados a AMSAC.
- Mayor número de proyectos encargados en más regiones del país, que impacta en la carga laboral del equipo de trabajo, lo que podría generar atraso en el cronograma y disminución de calidad del proyecto.

6.3. Riesgos de Fraude

La matriz de riesgos de fraude y corrupción de AMSAC (Anexo 5) ha sido actualizada en mayo de 2023, y presenta 30 riesgos residuales, todos en nivel bajo. Destacan los controles aplicados a los riesgos relacionados con eventual: i) soborno en los procesos de contrataciones y ejecución contractual; ii) soborno en la gestión de pagos a terceros; iii) fraude en los registros contables o financieros; iv) soborno en las operaciones de los proyectos de remediación ambiental minera, con las empresas contratistas o autoridades locales; v) soborno en la supervisión de obligaciones contractuales en minería; y vi) soborno en la supervisión en minería y/o generación eléctrica.

Riesgos de Fraude residuales

Descripción	Riesgo residual			
	Bajo	Moderado	Alto	Extremo
Matriz de Riesgos de Fraude	30	0	0	0



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)

6.4. Riesgos a Nivel Proyectos

Se destaca en el periodo que en abril de 2023 se realizó la visita de inspección al proyecto de remediación ambiental “Dorado y Barragán” (Cajamarca), en la que se identificaron riesgos relacionados al mantenimiento de la infraestructura y de las áreas revegetadas, y al cumplimiento de las obligaciones socioambientales. Asimismo, en junio de 2023 se realizó la visita de inspección al proyecto de remediación ambiental “Huamuyo” (Lima), en la que se identificaron riesgos relacionados a la infraestructura para el drenaje de los PAM, y al mantenimiento de la infraestructura de algunos PAM.

De manera oportuna se realizaron las coordinaciones con los responsables para que se efectúen los controles necesarios para asegurar el cumplimiento de los instrumentos ambientales.

Se tiene programado continuar con las inspecciones a los proyectos de remediación ambiental durante el segundo semestre.

7. Gestión de oportunidades

Conforme a lo establecido en la Metodología para la Gestión Integral de Riesgos de AMSAC, se han identificado y gestionado las oportunidades del Sistema Integrado de Gestión, destacando lo siguiente: las acciones para mejorar el desempeño de los contratistas, en materia de calidad y antisoborno, mediante la estandarización de los términos de referencia (TDR) y el monitoreo del mismo por parte de los administradores de contrato; la difusión de comunicaciones de los logros obtenidos para mejorar la reputación de AMSAC; entre otros (Anexo 6).

8. Anexos

Anexo 1. Avance del Plan de la GIR al I Semestre de 2022.

Anexo 2. Matriz de Riesgos a Nivel Entidad.

Anexo 3. Avance de planes de acción de Riesgos Nivel Entidad, a mayo 2022.

Anexo 4. Matrices de Riesgos de Procesos con Riesgos residuales altos

Anexo 5. Matriz de Riesgos de Fraude

Anexo 6. Matriz de Oportunidades del Sistema Integrado de Gestión

San Juan de Miraflores, julio de 2022

Miguel Tito Ascue

Jefe de la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua

Anexo N° 01: Detalle de cada Plan de Acción de la GIR

PLAN DE TRABAJO ANUAL						
Sistema: Gestión Integral de Riesgos			2023			
PLANIFICACIÓN				REPORTE DE AVANCE		
				Fecha de reporte: 22/06/2023		
N°	ACTIVIDAD	PREGUNTA ASOCIADA (*)	RESPONSABLE	% AVANCE PROGRAMADO	% AVANCE EJECUTADO	DETALLE EVIDENCIA AVANCE
1	Capacitación a todo el personal en temas de gestión de riesgos	GIR03	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	100%	100%	En mayo se realizó la capacitación en gestión de riesgos dirigida a todo el personal
2	Informes semestrales de visitas a campo para validar la gestión de riesgos de los proyectos	GIR05	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	50%	50%	Se realizó la visita e Informe de Supervisión Ambiental Interna a los proyectos Dorado y Barragán, en abril; y Huamuyo, en junio.
3	Realización de ejercicios de continuidad operativa, de acuerdo con el Plan aprobado.	GIR09	Gerencia de Administración y Finanzas	0%	0%	Se ha previsto su presentación para el segundo semestre del 2023.
4	Capacitación a todo el personal en temas de continuidad operativa	GIR10	Gerencia de Administración y Finanzas	0%	0%	Se ha previsto su presentación para el segundo semestre del 2023.
5	Presentación de informes semestrales sobre el avance de la gestión de continuidad operativa, dirigida al Comité de Auditoría y Riesgos	GIR10	Gerencia de Administración y Finanzas	50%	25%	En mayo se presentó al Comité de Auditoría el Reporte de acciones del SIG para la gestión de riesgos de procesos, continuidad operativa y mejora
6	Informe Semestral del Cumplimiento del Código de Ética al Directorio o Comité Especial	PC02	Oficina de Gestión Humana	50%	50%	En mayo se presentó al Comité de Auditoría y Riesgos, el Informe I Semestre del Cumplimiento del Código de Ética.



**SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA
GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)**

7	Informes semestrales de la Gestión de Riesgos presentado al Directorio	PC14	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	100%	75%	Informe Anual presentado en la sesión de Directorio 502 de 12.01.2023 El Informe de avance semestral se presentará al Directorio en la primera sesión de julio
8	Informe respecto de las rotaciones de personal expuesto a riesgos de fraude, dirigida a la Gerencia General	PC20	Oficina de Gestión Humana	0%	25%	Avance presentado mediante memorando 101-2023-GAF que comunica sobre la rotación de responsables de fondos fijos. Se culminará esta actividad en octubre según los siguientes documentos: Informe de rotación de personal en Riesgo de Fraude dirigido a la GG
% DE AVANCE TOTAL				44%	41%	

Anexo N° 02: Matriz de Riesgos a Nivel Entidad



**SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA
GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)**

Anexo N° 03: Avance de planes de acción de Riesgos a Nivel Entidad



**SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA
GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)**

Anexo 4. Matrices de Riesgos de Procesos con Riesgos residuales altos



**SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA
GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)**

Anexo 5. Matriz de Riesgos de Fraude



**SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LA
GESTIÓN INTEGRAL DE RIESGOS (GIR)**

Anexo 6. Matriz de Oportunidades del Sistema Integrado de Gestión



INFORME EJECUTIVO

EVALUACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (SIG)

ACTIVOS MINEROS S.A.C.

I SEMESTRE 2023



Informe Ejecutivo

1. Objetivo

Presentar los resultados de la evaluación del avance del Plan de Trabajo del Sistema Integrado de Gestión (en adelante SIG) 2023 de Activos Mineros S.A.C. (en adelante AMSAC), al I semestre, conforme a los lineamientos establecidos por FONAFE.

2. Antecedentes

- Mediante Acuerdo de Directorio N° 002-2018/011-FONAFE del 05.dic.2018, FONAFE aprobó la “Directiva Corporativa de Gestión Empresarial”, cuyo numeral 3.3 Sistemas Integrados de Gestión, señala que las empresas deben remitir a FONAFE, la evaluación semestral del Plan de trabajo anual del sistema integrado de gestión, como parte del informe trimestral de gestión empresarial y evaluación presupuestal para el segundo y cuarto trimestre.
- Mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 029-2018/DE-FONAFE de 23.abr.2018, FONAFE aprobó el “Manual para la Documentación de Procesos y Procedimientos”, el cual fue modificado mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 027-2020/DE-FONAFE del 16.abr.2020, como “Manual para la implementación del Sistema Integrado de Gestión bajo un enfoque basado en Procesos”.
- Mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 010-2022/DE-FONAFE de fecha 3.feb.2022, FONAFE aprobó el “Manual de Metodología Integrada para la Evaluación del Cumplimiento de los Sistemas de RSC, SCI, SIG, GCS, BGC y GIR”, el cual establece la aplicación de la herramienta integrada de evaluación del SIG, que considera 2 componentes: Gestión de Procesos y Sistema Integrado de Gestión.
- Mediante Acuerdo de Directorio N° 01-391-2018 del 13.ago.2018, el Colegiado de AMSAC aprobó la conformación del Comité General del SIG, el cual está compuesto por el Gerente General, el Gerente Legal, el Jefe de la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua, y el Especialista en Calidad y Mejora de Procesos.
- Mediante Acta de Reunión N° 09-2022/CSIG/AM, del 30.dic.2022, el Comité General del SIG aprobó el Plan de Trabajo del SIG 2023, el cual contemplaba 10 actividades centradas en el esfuerzo proactivo que AMSAC puede realizar para optimizar la implementación de la gestión de procesos y sistemas integrados de gestión, manteniendo en cumplimiento todos los aspectos avanzados.



INFORME DE EVALUACIÓN DEL SISTEMA INTEGRADO DE GESTIÓN (SIG)

3. Evaluación del Plan de Trabajo del SIG 2023

El nivel de avance del Plan de Trabajo del SIG 2023, al I semestre, es 53%, con lo cual obtiene un nivel de cumplimiento de 117% respecto a la meta prevista del periodo (45%).

Entre las actividades ejecutadas del Plan de Trabajo del SIG 2023, se destaca la ejecución de la auditoría interna y la revisión por la Dirección del Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001, la auditoría interna del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001, el seguimiento a las acciones correctivas y de mejora generadas como resultado de las auditorías, la optimización y alineamiento de procesos y procedimientos, la comunicación a las gerencias y jefaturas de los roles y responsabilidades de la gestión por procesos y SIG, así como las acciones de inducción, capacitación y difusión relacionadas.

En junio del 2023, AMSAC culminó exitosamente la auditoría externa de recertificación del Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001 por el organismo certificador Aenor. Asimismo, se vienen desplegando acciones de preparación para las auditorías externas de seguimiento de los Sistemas de Gestión Antisoborno ISO 37001, Seguridad y Salud en el Trabajo ISO 45001 y Ambiental ISO 14001, previstas para el II semestre del 2023.

Las actividades, responsables y porcentaje de avance ejecutado del Plan de Trabajo del SIG 2023, se muestran en el siguiente cuadro:

N°	Actividad	Pregunta asociada	Responsable	% Avance ejecutado
1	Reportar trimestralmente el avance del Plan de Trabajo SIG al Comité General SIG, así como mensualmente los indicadores de seguridad al Directorio	SIG01, SIG09	OPMC, SSOMA	50%
2	Comunicar los roles y responsabilidades de la gestión por procesos y SIG	SIG02	OPMC	100%
3	Evaluar y actualizar los procedimientos de los procesos y del SIG, así como el Manual de Gestión de Procesos y Procedimientos	SIG02, SIG03, SIG04	OPMC	50%
4	Ejecutar el Programa de Objetivos del SIG ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 e ISO 37001, y reportar trimestralmente al Comité General SIG	SIG11	OPMC, SSOMA	50%
5	Ejecutar el Programa de Auditorías del SIG ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 e ISO 37001	SIG13	OPMC, SSOMA	50%
6	Efectuar el seguimiento a las acciones correctivas y de mejora generadas como resultado de las auditorías del SIG	SIG13	OPMC, SSOMA	50%
7	Realizar la Revisión por la Dirección del SIG ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 e ISO 37001	SIG09	OPMC, SSOMA, OC	25%
8	Efectuar los procesos de inducción, incluyendo temas de gestión de procesos y SIG, e informar anualmente a la Gerencia General	SIG07	OGH	50%
9	Ejecutar las actividades de capacitación, incluyendo temas de gestión por procesos y SIG, según el Plan Anual de Capacitación, e informar trimestralmente a la Gerencia General	SIG12	OGH	50%
10	Efectuar las acciones de difusión del SIG ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 e ISO 37001, e informar anualmente a la Gerencia General	SIG14	SIC	50%

Leyenda:

- OPMC: Oficina de Planeamiento y Mejora Continua
- SSOMA: Área de Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente
- OGH: Oficina de Gestión Humana
- SIC: Supervisión de Imagen Corporativa
- OC: Oficial de Cumplimiento

El Reporte de Avance del Plan de Trabajo del SIG 2023 se adjunta en el Anexo N° 1.



4. Conclusiones

- AMSAC alcanzó un nivel de avance en la implementación del Plan de Trabajo de SIG 2023 al I semestre de 53%, obtiene un nivel de cumplimiento de 117%, superando la meta prevista del periodo de 45%.
- AMSAC culminó exitosamente la auditoría externa de recertificación del Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001, en junio del 2023.
- AMSAC viene desplegando acciones para optimizar la implementación de la gestión de procesos y sistemas integrados de gestión, manteniendo en cumplimiento todos los aspectos avanzados.

San Juan de Miraflores, julio de 2023.

Miguel Tito Ascue

Jefe de Planeamiento y Mejora Continua
Representante de la Dirección para el Sistema
Integrado de Gestión

ANEXO N° 1 REPORTE DE AVANCE DEL PLAN DE TRABAJO DEL SIG 2023 AL I SEMESTRE

N°	ACTIVIDAD	PREGUNTA ASOCIADA	RESPONSABLE	% AVANCE EJECUTADO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE
1	Reportar trimestralmente el avance del Plan de Trabajo SIG al Comité General SIG, así como mensualmente los indicadores de seguridad al Directorio	SIG01, SIG09	OPMC, SSOMA	50%	Se realizó el seguimiento al avance del Plan de Trabajo Anual del SIG 2023 y se reportó al Comité General SIG según consta en el Acta de Reunión N° 03-2023/CSIG/AM de fecha 3.jul.2023; así como se presentaron mensualmente los indicadores de seguridad al Directorio.
2	Comunicar los roles y responsabilidades de la gestión por procesos y SIG	SIG02	OPMC	100%	Se comunicaron los roles, responsabilidades y autoridades de la gestión por procesos y SIG, mediante Memorando 027-2023-GG/OPMC de fecha 29.mar.2023, así como mediante comunicado al personal de fecha 15.mar.2023.
3	Evaluar y actualizar los procedimientos de los procesos y del SIG, así como el Manual de Gestión de Procesos y Procedimientos	SIG02, SIG03, SIG04	OPMC	50%	Se aprobaron 6 procedimientos de los procesos y del SIG: Gestión de Proyectos de Remediación Ambiental Minera (4), Gestión Legal (1), Gestión Logística (1); según consta en la Lista Maestra de Documentos Internos (código E3.1.1.P2.F1) al 28.jun.2023.
4	Ejecutar el Programa de Objetivos del SIG ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 e ISO 37001, y reportar trimestralmente al Comité General SIG	SIG11	OPMC, SSOMA	50%	Se realizó el seguimiento al avance del Programa de Objetivos del SIG 2023 al II trimestre y se reportó al Comité General SIG según consta en el Acta de Reunión N° 03-2023/CSIG/AM de fecha 3.jul.2023.
5	Ejecutar el Programa de Auditorías del SIG ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 e ISO 37001	SIG13	OPMC, SSOMA	50%	Se realizaron las auditorías internas del SGC ISO 9001 y SGAS ISO 37001, conforme al Programa Anual de Auditorías del SIG 2023 al II trimestre y sus resultados se reportaron al Comité General SIG según consta en el Acta de Reunión N° 03-2023/CSIG/AM de fecha 3.jul.2023. Las auditorías internas del SGA ISO 14001 y del SGSST ISO 45001 se tienen previstas en el III trimestre.
6	Efectuar el seguimiento a las acciones correctivas y de mejora generadas como resultado de las auditorías del SIG	SIG13	OPMC, SSOMA	50%	Se realizó el seguimiento a las acciones correctivas y de mejora generadas al II trimestre 2023 en base a los resultados de las auditorías internas e externas del SIG; y se reportó al Comité General SIG según consta en el Acta de Reunión N° 03-2023/CSIG/AM de fecha 3.jul.2023.
7	Realizar la Revisión por la Dirección del SIG ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 e ISO 37001	SIG09	OPMC, SSOMA, OC	25%	Se realizó el Informe de Revisión por la Dirección del Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001 según consta en el Acta de Reunión N° 02-2022/CSIG/AM de fecha 10.may.2023; en el III trimestre 2023, se tiene prevista la Revisión por la Dirección del SGAS ISO 37001.
8	Efectuar los procesos de inducción, incluyendo temas de gestión de procesos y SIG, e informar anualmente a la Gerencia General	SIG07	OGH	50%	Se vienen efectuando los procesos de inducción, incluyendo temas de gestión de procesos, riesgos y SIG, conforme se establece en el Procedimiento S5.1.3.P1 Inducción de Personal; asimismo, se actualizó el material de inducción. El informe anual a la Gerencia General se tiene previsto para el IV trimestre 2023.

N°	ACTIVIDAD	PREGUNTA ASOCIADA	RESPONSABLE	% AVANCE EJECUTADO	DESCRIPCIÓN DEL AVANCE
9	Ejecutar las actividades de capacitación, incluyendo temas de gestión por procesos y SIG, según el Plan Anual de Capacitación, e informar trimestralmente a la Gerencia General	SIG12	OGH	50%	Se ejecutaron capacitaciones referidas a Gestión por Procesos y Sistema Integrado de Gestión, incluyendo Gestión Ambiental y Seguridad y Salud en el Trabajo, según el Plan Anual de Capacitación 2023, conforme se establece en el Procedimiento S5.2.2.P1 Capacitación de Personal.
10	Efectuar las acciones de difusión del SIG ISO 9001, ISO 14001, ISO 45001 e ISO 37001, e informar anualmente a la Gerencia General	SIG14	SIC	50%	Se ejecutaron acciones de difusión de la gestión por procesos y SIG, mediante comunicados referidos a la Gestión de la Calidad, Antisoborno y Seguridad y Salud en el Trabajo, conforme a lo previsto en el Programa de Difusión y Sensibilización del SIG 2023, así como en el Procedimiento E3.1.P3 Comunicación del SIG.
% AVANCE EJECUTADO				53%	



Firmado digitalmente por:
ARAGON MENDIETA Amaru
Lenin FAU 20103030791 hard
Motivo: Soy el autor del
documento
Fecha: 03/07/2023 16:39:50-0500



Firmado digitalmente por:
AGUILAR ONOFRE Dante FAU
20103030791 hard
Motivo: Soy el autor del
documento
Fecha: 03/07/2023 16:54:35-0500



Firmado digitalmente por:
TITO ASCUE Miguel Armando
FAU 20103030791 hard
Motivo: Doy V° B°
Fecha: 03/07/2023 17:26:30-0500



Devolvemos vida al planeta

INFORME

EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

ACTIVOS MINEROS S.A.C.

AL I SEMESTRE 2023



Informe de Seguimiento de Implementación del SCI

1. Objetivo

Evaluar el avance en la implementación de los planes de acción aprobados para el 2023 del Sistema de Control Interno (en adelante SCI) de Activos Mineros S.A.C. (en adelante AMSAC) y otras actividades de mejora durante el primer semestre 2023, con el objeto de identificar acciones que posibiliten alcanzar las metas propuestas, en un marco que permita el balance entre la gestión y su control, dentro del Lineamiento Corporativo del Sistema de Control Interno para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE y la Directiva del Sistema de Control Interno de AMSAC.

2. Alcance

La presente evaluación abarca los planes de acción 2023 definidos para la mejora en la implementación de los 5 componentes de control interno del modelo COSO y sus principios asociados. Para ello, se aplicó el cuestionario de 52 preguntas relacionadas al SCI, que son parte de la Herramienta Integrada para la Evaluación del cumplimiento de los Sistemas RSC, SCI, SIG, GCS, BGC y GIR.

3. Antecedentes

- Mediante Acuerdo de Directorio N° 015-2015/016-FONAFE de fecha 11.dic.2015, FONAFE se aprobó el “Lineamiento Corporativo del Sistema de Control Interno para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE”¹.
- Mediante Acuerdo de Directorio N° 003-2018/006-FONAFE de fecha 26.jun.2018, FONAFE se aprobó la “Directiva Corporativa de Gestión Empresarial”², en cuyo numeral 2.2.1 Sistema de Control Interno, señala que las empresas deben remitir a FONAFE, el informe de evaluación semestral del SCI que incluye un plan de trabajo, como parte del informe trimestral de gestión empresarial y evaluación presupuestal para el segundo y cuarto trimestre.
- Mediante Resolución N° 015-2016-AM/GG, se modificó la conformación del Comité de Control Interno de AMSAC y se establecieron las funciones del Equipo Implementador del SCI.
- Mediante Resolución N° 003-2023-AM/GG, se designó al Equipo Evaluador del SCI de AMSAC y CBGC por el plazo de 3 años, y se establecieron sus funciones conforme al Lineamiento Corporativo referido en el párrafo anterior.
- Mediante el Informe Ejecutivo N° 002-2023-GG de fecha 09.ene.2023, se presentó al Directorio el Informe Consolidado de la Evaluación Sistema de Control Interno (SCI), Gestión Integral de Riesgos (GIR) y Sistema Integrado de Gestión (SIG) de AMSAC al cierre del año 2022, el mismo que incluye los planes de acción 2023 aprobados por la Gerencia General.

¹ Modificado mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 009-2019/DE-FONAFE de fecha 15.ene.2019.

² Modificada mediante Acuerdo de Directorio N° 002-2018/011-FONAFE de fecha 05.dic.2018 y mediante Acuerdo de Directorio N° 003-2021/003-FONAFE de fecha 10.may.2021.



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

- Mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° 001-2023/DE-FONAFE de fecha 6.ene.2023, FONAFE aprobó el Manual de metodología integrada para la evaluación del nivel de madurez de los sistemas de BGC, GIR, RSC, SCI y SIG.
- Mediante Oficio N° 028-2023-OGR-FONAFE de fecha 06.mar.2023, FONAFE emitió el Informe de Resultados de la validación del Sistema Control Interno (SCI) del ejercicio, reafirmando el porcentaje de implementación de AMSAC al 100% (validado por la consultora Grant Thornton).
- Mediante Oficio Circular N° 003-2023-OGR-FONAFE de fecha 18.may.2023, FONAFE comunicó los resultados de las empresas de la corporación en la validación del SCI. Los resultados ubican a AMSAC como líder en el ranking del SCI (puesto 1 de 33).
- Adicionalmente a lo descrito, en cumplimiento de la Directiva 011-2019-CG/INTEG de la Contraloría General de la República, AMSAC presentó en oportunidad la Evaluación Anual de la Implementación del SCI (enero 2023).
- En junio de 2023, el Equipo Evaluador del SCI realizó la evaluación de la implementación del SCI de AMSAC al primer semestre 2023, mediante la aplicación de las preguntas relacionadas al SCI, del cuestionario de la Herramienta Integrada de FONAFE, la recopilación de evidencias documentales que sustenten su implementación y la identificación de oportunidades de mejora que puedan incidir en el fortalecimiento del SCI.

4. Resultados del proceso de seguimiento del plan

Los resultados del proceso de seguimiento del plan se presentan en:

4.1. Cumplimiento del plan y actividades programadas

El nivel de avance de las actividades programadas del SCI al primer semestre 2023 es de 48%, con lo cual obtiene un nivel de cumplimiento de 120% respecto a la meta prevista del periodo (40%). A continuación, se muestra el nivel de avance alcanzado por cada plan de acción, indicando el puntaje obtenido:

N°	ACTIVIDAD	Fecha de término 2023	% de avance
1	Informe Semestral del Cumplimiento del Código de Ética al Directorio o Comité Especial	Nov	50%
2	Programación de capacitaciones al Directorio y miembros de Comités Especiales	Mar	0%
3	Presentación de los avances del Plan de Sucesión al Directorio	Oct	0%
4	Informes de Comités Especiales presentados al Directorio	Nov	50%
5	Informes de la Gestión de Riesgos presentado al Directorio	Jul	75%
6	Informes semestrales sobre el control interno, respecto de cambios en las operaciones	Jul	75%



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

7	Informe respecto de las rotaciones de personal expuesto a riesgos de fraude, dirigida a la Gerencia General	Oct	25%
8	Informe al Directorio sobre la implementación de Seguridad de la Información	Jul	25%
9	Informes semestrales sobre los resultados de la auditoría a TIC	Jul	75%
10	Plan e Informes de Auditoría Interna (SIG y SCI) basada en riesgos	Set	100%

El sustento del avance descrito se detalla en el Anexo 1:

4.2. Uso de recursos

Todos los planes de acción descritos se desarrollarán con el personal y recursos internos de AMSAC, salvo se considere necesario realizar la reasignación presupuestal para impulsar el cumplimiento de algún plan específico. La ejecución del plan de acción 2 (capacitación a miembros del Directorio) se realizará con cargo al presupuesto institucional aprobado para tal fin.

4.3. Desempeño del Equipo Implementador del SCI y participantes

El Equipo Implementador del SCI para la ejecución de los planes de acción 2023 está conformado por los siguientes trabajadores:

Julio Temple Aguilar	Gerente de Administración y Finanzas (e)
Miguel Tito Ascue	Jefe de la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua
Raquel Mendoza Torres	Jefe de la Oficina de Gestión Humana
Henry Tornero Yaya	Jefe del Departamento de Tecnología de la Información y Comunicaciones (e)

Los resultados al primer semestre de 2023 muestran un avance del 48%, lo que evidencia el cumplimiento de las actividades previstas por las distintas áreas de la empresa. La Oficina de Planeamiento y Mejora Continua ha venido liderando el seguimiento de la implementación a través de la circulación de documentos y reuniones periódicas.

4.4. Oportunidades de mejora

En los planes de acción, se han identificado las siguientes oportunidades de mejora:

- La implementación de la Oficina de Gestión de Proyectos (PMO) permitirá establecer mejores controles para la gestión de los proyectos que aseguren el cumplimiento de los objetivos estratégicos y operativos de la empresa.

Asimismo, respecto al control de avance y evaluaciones periódicas, el tiempo que demanda el registro de información y documentación de la herramienta de monitoreo del SCI, por su amplitud, incide en un seguimiento menos ágil, por lo que se hace



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

necesario seguir impulsando la simplificación de requisitos, así como la mejora de las herramientas informáticas de soporte.

4.5. Plan de trabajo para la implementación del SCI

Los plazos estimados de los planes de acción se mantienen conforme a lo aprobado con el Informe de Evaluación Anual del SCI, salvo 1 plan: el relacionado a la programación de capacitaciones al Directorio (N° 2), cuyo término se ha reprogramado a julio, debido a que la priorización de las temáticas en materia ambiental, social y gobernanza (ESG) fueron propuestas en la sesión del Comité de Talento Humano y Gobierno Corporativo del 8.jun.

N°	ACTIVIDAD	Fecha de inicio 2023	Fecha de término 2023
2	Programación de capacitaciones al Directorio y miembros de Comités Especiales	Jul	Jul

5. Resultados obtenidos y nivel de implementación alcanzado

5.1. Cumplimiento a nivel empresa

El cumplimiento alcanzado, aplicando las preguntas de la Herramienta Integrada de FONAFE³, en el primer semestre de 2023 es de 61%, en tanto se encuentran en desarrollo acciones para incrementar el nivel de cumplimiento en el año.

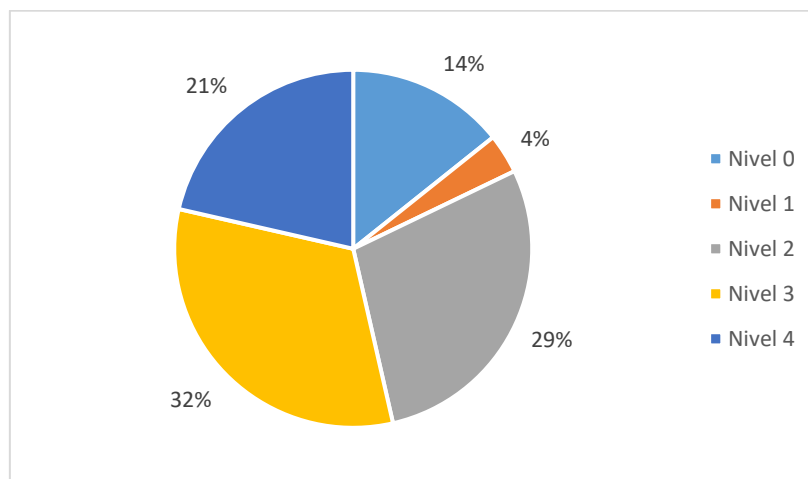


Ilustración 1. Nivel⁴ de cumplimiento del SCI por preguntas

En el gráfico anterior, se muestra el avance del nivel de cumplimiento por cada una de las preguntas del SCI en la Herramienta Integrada. Cabe señalar que el 82% de las preguntas tienen un avance igual o superior al 50%.

³ La plataforma informática SISMAD, a cargo de FONAFE, no se encuentra disponible a la fecha de elaboración del presente informe.

⁴ Los niveles de cumplimiento de las preguntas de la Herramienta de FONAFE son los siguientes: 0. No iniciado; 1. Acciones iniciales; 2. Estandarizado; 3. Implementado; 4. Mejora Continua.



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

6. Evaluación de los cambios en factores externos e internos (en las operaciones)

La evaluación general de cambios de factores internos y externos se realizó en junio del 2022, mediante la aprobación del Proyecto del Plan Estratégico Institucional de AMSAC periodo 2022-2026, que contempla el Análisis FODA de AMSAC. El citado Plan Estratégico Institucional (PEI) 2017-2021, fue aprobado por FONAFE mediante Acuerdo de Directorio N° 002-2022/011-FONAFE de noviembre de 2022.

El Análisis FODA presentado en el PEI 2022-2026 se complementa con la siguiente información relevante para el SCI:

N°	Cambios en cuestiones internas y externas	Consecuencias Potenciales	Seguimiento a Junio 2023
1	<p>Cambios en el marco normativo: Implementación del Sistema de Medición del Nivel de Madurez (SISMAD) de FONAFE</p> <p>En diciembre del 2021, FONAFE presentó el Sistema de Medición del Nivel de Madurez (SISMAD), herramienta integrada que define parámetros de evaluación de los sistemas de RSC, SCI, SIG, BGC y GIR, para la corporación y sus empresas, el mismo que fue modificado en enero de 2023.</p>	<p>- Adecuar la documentación del SCI y SGC a los parámetros de evaluación del SISMAD, según sea necesario</p>	<p>Se revisaron los parámetros de evaluación del SISMAD y se concluyó que no se requiere adecuar la documentación del SGC. Se da por concluido este cambio.</p>
2	<p>Cambios por implementación del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001</p> <p>En ene.2023, AMSAC obtuvo la certificación del Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001.</p>	<p>Adecuar la documentación del SGC para que se integre con el Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001</p>	<p>Se culminó la adecuación de la documentación general del SIG para que se integre con el Sistema de Gestión Antisoborno ISO 37001; dicha documentación fue revisada y actualizada con el soporte de una consultoría especializada.</p>
3	<p>Cambios en el alcance de las operaciones: Encargo especial del Decreto de Urgencia 066-2021, de atenuación y estudios de mitigación en la UM Florencia-Tucari (Moquegua)</p>	<p>- Contingencias legales y sociales respecto de un incumplimiento del encargo especial.</p>	<p>En abril de 2023 se remitió al MINEM los planes de trabajo de la UM Florencia Tucari, en el marco del D.U. 066-2021, y del D.S. 020-2022, en el que se detallan las acciones realizadas y los requerimientos para continuar con las actividades del encargo.</p>
4	<p>Cambios en el alcance de las operaciones: intervención en 28 nuevos proyectos de remediación ambiental, conforme a la R.M. 159-2021-MINEM-DM.</p>	<p>- Contingencias legales y sociales respecto de un posible retraso en la intervención en los proyectos.</p>	<p>En marzo de 2023 se remitió al MINEM, el Informe de Diagnostico Técnico Social de los 28 proyectos. Entre el 29 de mayo y 2 de junio se realizó la visita conjunta con MINEM a las EUM Santa Rita y Gazuna, estando a la espera de su pronunciamiento respecto de las diferencias identificadas.</p>
5	<p>Incremento de plazas a plazo fijo</p>	<p>- Incumplimiento de objetivos institucionales</p>	<p>AMSAC cuenta con 76 plazas CAP aprobadas; adicionalmente se aprobaron 38 plazas a plazo fijo de las cuales se</p>



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

N°	Cambios en cuestiones internas y externas	Consecuencias Potenciales	Seguimiento a Junio 2023
		debido a la falta de una adecuada asignación de responsabilidades y recursos.	han cubierto 36. Se prevé que en julio de 2023 serán cubiertas las posiciones restantes.

7. Control Interno y Riesgos en el ambiente de TIC

Dada la relevancia que adquieren las tecnologías de la información y comunicaciones en el contexto actual, descritas en el acápite precedente, en abril de 2023 se realizó la evaluación⁵ de control interno de los sistemas informáticos. El Departamento de Tecnologías de la Información ha implementado las siguientes acciones para atender las recomendaciones:

- Formulación del Plan de Trabajo de TIC 2023, alineado al Plan de Gobierno Digital 2022-2023, ha sido validado por la Gerencia de Administración y Finanzas.
- El Plan de Trabajo de TIC 2023 considera el inicio del diagnóstico de migración del ERP, en octubre de 2023, y tiene prevista su culminación en marzo de 2024.

Durante la auditoría externa del Sistema de Gestión de la Calidad ISO 9001, realizada en junio de 2023, se evaluaron las actividades del proceso de tecnologías de la información, y se evidenció conformidad con el sistema de gestión. Asimismo, se señala que se actualizó la matriz de riesgos y controles de los procesos de Gestión de infraestructura Tecnológica y Gestión de desarrollo y mantenimiento de software.

8. Reportes sobre el Sistema de Control Interno a la Contraloría General de la República

Se informa que, de conformidad con lo establecido en la Directiva 011-2019-CG/INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en el BCRP, Petroperú, SBS, FONAFE y las entidades que se encuentran bajo la supervisión de ambas", AMSAC ha cumplido con remitir en enero de 2023, el Informe de "Evaluación Anual de la Implementación del SCI al 2022" aprobado por el Presidente del Directorio, en el plazo y forma establecidos por las normas indicadas. Asimismo, en marzo de 2023 se reportó el Informe de "Documentos de Gestión de Riesgos".

9. Manejo de información relevante para el SCI

La información relevante para el funcionamiento y evaluación del SCI es solicitada formalmente por la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua, mediante memorandos y reportada mediante memorando o informes de los dueños de procesos que conforman el Equipo Implementador del SCI. Esta información es

⁵ Auditoría Interna del Sistema de Gestión de la Calidad.



SEGUIMIENTO DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

procesada para presentar a la Alta Dirección y FONAFE los reportes de avance de la implementación del SCI.

Asimismo, AMSAC dispone de sistemas informáticos para la gestión administrativa (financiera, contable, presupuestal), y para las operaciones de remediación ambiental, los que son auditados conforme a la normativa vigente.

Para el SCI de AMSAC, también es relevante la implementación del Código de Buen Gobierno Corporativo (CBGC), herramienta con la que se vincula, y con un nivel de avance de 55% del plan de acción, lo que representa un cumplimiento del 90% de la meta prevista⁶ (55%) se muestran en el Anexo 02.

10. Anexos

- Anexo N° 01: Detalle de Avances de cada Plan de Acción del Sistema de Control Interno.
- Anexo N° 02: Detalle de Avances de cada Plan de Acción del Código de Buen Gobierno Corporativo.

Atentamente,

Dante Aguilar Onofre
Gerente de Inversión Privada
Presidente del Equipo Evaluador del SCI

Esta Gerencia General hace suyo el informe que antecede.

Antonio Montenegro Criado
Gerente General

⁶ Esta meta será incluida en la modificación del Plan Operativo 2023.



EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

Anexo N° 01: Detalle de Cada Plan de Acción del SCI

PLAN DE TRABAJO ANUAL						
Sistema: Sistema de Control Interno			2023			
PLANIFICACIÓN				REPORTE DE AVANCE		
				Fecha de reporte: 22/06/2023		
N°	ACTIVIDAD	PREGUNTA ASOCIADA (*)	RESPONSABLE	% AVANCE PROGRAMADO	% AVANCE EJECUTADO	DETALLE EVIDENCIA AVANCE
1	Informe Semestral del Cumplimiento del Código de Ética al Directorio o Comité Especial	PC02	Oficina de Gestión Humana	50%	50%	En mayo se presentó al Comité de Auditoría y Riesgos, el Informe I Semestre del Cumplimiento del Código de Ética.
2	Programación de capacitaciones al Directorio y miembros de Comités Especiales	PC03	Oficina de Gestión Humana	100%	0%	Las temáticas del programa de capacitaciones fueron propuestas por los miembros del Comité de Talento Humano y Gobierno Corporativo realizado el 8.jun. Se ha reprogramado su aprobación al mes de julio.
3	Presentación de los avances del Plan de Sucesión al Directorio	PC22	Oficina de Gestión Humana	0%	0%	Se ha previsto su presentación para el segundo semestre del 2023.
4	Informes de Comités Especiales presentados al Directorio	PC04	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	50%	50%	Se presentó al Directorio en la primera sesión de junio
5	Informes de la Gestión de Riesgos presentado al Directorio	PC14	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	50%	75%	Informe Anual presentado en la sesión de Directorio 502 del 12.01.2023 El Informe de avance semestral se presentará al Directorio en la primera sesión de julio
6	Informes semestrales sobre el control interno, respecto de cambios en las operaciones	SCI08	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	50%	75%	Informe Anual presentado en la sesión de Directorio 502 de 12.01.2023 El Informe de avance semestral se presentará al Directorio en la primera sesión de julio



EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

7	Informe respecto de las rotaciones de personal expuesto a riesgos de fraude, dirigida a la Gerencia General	PC20	Gerencia de Administración y Finanzas	0%	25%	Avance presentado mediante memorando 101-2023-GAF que comunica sobre la rotación de responsables de fondos fijos. Se culminará esta actividad en octubre según los siguientes documentos: Informe de rotación de personal en Riesgo de Fraude dirigido a la GG
8	Informe al Directorio sobre la implementación de Seguridad de la Información	SCI17	Departamento de Tecnologías de la Información y Comunicaciones	0%	25%	Avance presentado en el Informe presentado en el Informe de cumplimiento de Políticas, en mayo
9	Informes semestrales sobre los resultados de la auditoría a TIC	SCI18	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	50%	75%	Avance presentado mediante Plan de Auditoría Interna del SGC y SGAS, que se realizó del 11 al 18 de abril. En junio de 2023 se realizó la Auditoría Externa del SGC, donde fue evaluado el proceso de TIC. El informe correspondiente será remitido por la empresa certificadora, en julio.
10	Plan e Informes de Auditoría Interna (SIG y SCI) basada en riesgos	PC23	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	50%	100%	Actividad culminada según los siguientes documentos: Plan e Informe de Auditoría Interna del SGC y SGAS, que se realizó del 11 al 18 de abril
% DE AVANCE TOTAL				40%	48%	



EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

Anexo N° 02: Detalle de Cada Plan de Acción del CBGC

PLAN DE TRABAJO ANUAL						
Sistema: Buen Gobierno Corporativo			2023			
PLANIFICACIÓN				REPORTE DE AVANCE		
				Fecha de reporte: 22/06/2023		
N°	ACTIVIDAD	PREGUNTA ASOCIADA (*)	RESPONSABLE	% AVANCE PROGRAMADO	% AVANCE EJECUTADO	DETALLE EVIDENCIA AVANCE
1	Informes de Optimización del Soporte Legal Preventivo	BGC02	Gerencia Legal	50%	50%	Avance presentado mediante Informes de nueva normativa legal según el Memorando(s)- Nota Informativa Legal en enero, febrero, abril y mayo
2	Revisión del Manual de JGA por el Directorio	BGC06	Secretaría del Directorio	100%	75%	Se presentó para revisión en la primera sesión de abril y fue ratificado en la segunda sesión de junio.
3	Programación de capacitaciones al Directorio y miembros de Comités Especiales	BGC12 / PC03	Oficina de Gestión Humana	100%	0%	Las temáticas del programa de capacitaciones fueron propuestas por los miembros del Comité de Talento Humano y Gobierno Corporativo realizado el 8.jun. Se ha reprogramado su aprobación a julio.
4	Informe de Cumplimiento de programa de capacitaciones al Directorio	BGC12	Oficina de Gestión Humana	0%	0%	
5	Revisión del Reglamento del Directorio por el Directorio	BGC13	Secretaría del Directorio	100%	75%	Se presentó para revisión en la primera sesión de abril y fue ratificado en la segunda sesión de junio.
6	Evaluación de desempeño del Directorio	BGC19	Secretaría del Directorio	0%	25%	En junio se realizó el proceso de evaluación de desempeño del Directorio, requerido por FONAFE



EVALUACIÓN DEL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

7	Informe de Gobierno Corporativo presentado al Directorio	BGC20	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	100%	100%	Informe presentado en la sesión de Directorio 502 de enero
8	Suscripción de Convenio de Gestión 2023 con FONAFE	BGC22	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	100%	100%	El Convenio de Gestión 2023 fue aprobado por el Directorio y suscrito a FONAFE según Oficio Nro. 182-2023-GPC-FONAFE EL 16/05/2023
9	Informe Semestral del Cumplimiento del Código de Ética al Directorio o Comité Especial	BGC23	Oficina de Gestión Humana	50%	50%	En mayo se presentó al Comité de Auditoría y Riesgos, el Informe I Semestre del Cumplimiento del Código de Ética.
10	Informe Semestral de Cumplimiento de Políticas Institucionales	BGC24	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	50%	50%	Informe de cumplimiento de Políticas presentado en mayo
11	Presentación de los avances de la Carta de Control Interno al Directorio o Comité de Auditoría	BGC26	Gerencia de Administración y Finanzas	25%	50%	Primer avance presentado: plan de implementación de las observaciones de la carta de control interno fue aprobada mediante AD 01-506-2023. Segundo avance presentado según el Acta de Comité de Auditoría y Riesgos 26.05.2023 (Reporte de Implementación de Recomendaciones de la Auditoría Externa 2022)
12	Informes de Comités Especiales presentados al Directorio	PC04	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	50%	50%	Se presentó al Directorio en la primera sesión de junio
13	Informes de la Gestión de Riesgos presentado al Directorio	PC14	Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	50%	75%	Informe Anual presentado en la sesión de Directorio 502 del 12.01.2023 El Informe de avance semestral se presentará al Directorio en la primera sesión de julio
14	Presentación de los avances del Plan de Sucesión al Directorio	PC22	Oficina de Gestión Humana	0%	0%	
% DE AVANCE TOTAL				55%	50%	