



Devolvemos vida al planeta

# ACTIVOS MINEROS S.A.C.

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

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

Carta N° 072-2023-AM/GG

San Juan de Miraflores, 16 de octubre de 2023

Señora  
**Betty Sotelo Bazán**  
Directora Ejecutiva  
**FONAFE**

Asunto: **Informe Ejecutivo de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal al III Trimestre 2023.**

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 III Trimestre del año 2023 de Activos Mineros S.A.C., el mismo que incluye lo siguiente:

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

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 16/10/2023 17:50:23. 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 4322 2300 0827





**ACTIVOS MINEROS S.A.C**

---

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

---

**III 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.	Balanced Scorecard – BSC.....	9
VI.	Gestión Financiera .....	10
VII.	Gestión de Caja.....	13
IX.	Hechos de Importancia .....	20
X.	Conclusiones y Recomendaciones .....	20
XI.	Anexos.....	20

---

# Informe Trimestral de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal

---

## I. Objetivo

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

## II. Base Legal

- 2.1 Directiva de Corporativa de Gestión Empresarial de FONAFE
- 2.2 Acuerdo de Directorio de Activos Mineros S.A.C. N° 01-501-2022 del 29.dic.2022, de aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2023. (Presupuesto Inicial).
- 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)
- 2.4 Acuerdo de Directorio de Activos Mineros S.A.C. N° 03-519-2023 del 21.set.2023, de aprobación de la segunda 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**
<b>Directorio</b>					
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	

<b>Gerencias</b>					
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 encargue 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 III trimestre 2023 de S/ 100.75 MM, lo que representa un 157% de cumplimiento de la proyección estimada al trimestre y un avance de ejecución anual de 80.6% del presupuesto inicial aprobado para el periodo anual de 2023.
- La utilidad neta al III Trimestre 2023 de S/ 4.08 MM debido principalmente a los mayores ingresos de por reconocimiento de los gastos de depreciación de los locales del callao, correspondiente a años 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 agosto 2023 registró una disminución de 0.63%, resultado que fue afectado por las condiciones de El Niño Costero que interrumpió el normal desarrollo de sectores primarios de la economía; así como por la recurrencia de conflictos de tipo socio ambiental y factores de carácter técnico y climático, que ocasionaron suspensiones temporales en las actividades productivas. La producción nacional durante los últimos doce meses, setiembre 2022- agosto 2023, presentó un incremento de 0.25%.

De acuerdo a las Notas del BCRP, la inflación interanual se redujo a 5.58 % en agosto de 2023, desde 7.89 % en mayo de 2023, debido a la corrección en algunos precios de alimentos como carne de pollo, pescado fresco y papa, a la caída interanual de los precios de la energía. Las expectativas de inflación a doce meses se redujeron de 3.83 % en junio a 3.36 % en agosto, acercándose al límite superior del rango meta de inflación. Los diferentes indicadores tendenciales de inflación mantuvieron una trayectoria decreciente, aunque se ubican por encima del rango meta.

## IV. Gestión Operativa

La evaluación del plan operativo de la empresa al III Trimestre de 2023, resumido en los indicadores que se detallan en el Anexo N° 2, alcanzó un cumplimiento del 93.84%. 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 35.75% de su meta prevista, es explicado porque el avance de los hitos de los proyectos obtuvo un resultado de 28.6%, en el III Trimestre de 2023, menor a la meta establecida de 80% en el mismo periodo. En el III Trimestre de 2023 se culminó la ejecución de las obras del proyecto Los Negros (Cajamarca) y con la aprobación del Expediente Técnico del proyecto Carhuacayán (Junín). Sin embargo, se retrasó la aprobación del expediente técnico del proyecto Caridad 2ª. Etapa (Lima), debido a mejora en el planteamiento de ingeniería; y la culminación de obras del proyecto La Pastora 2ª. Etapa (Cajamarca); debido al mayor tiempo empleado en la elaboración del expediente técnico del saldo de la obra.

- 4.2 El Indicador Operativo N° 2 Cumplimiento de monitoreo post cierre de proyectos, que registró un nivel de cumplimiento del 104.89% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de 78.67% en el III Trimestre 2023, superior a la meta de 75 % del mismo periodo.
- 4.3 El Indicador Operativo N° 3 EBITDA, que registró un nivel de cumplimiento del 120% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de S/ 20.99 MM superior a la meta prevista de S/ 13.50 MM.

Rubro	Importe (MM de S/ )
Ingresos	20.79
Costo de Ventas	14.99
<b>Utilidad / Pérdida Bruta</b>	<b>5.80</b>
Gastos de administración	16.67
Ingresos y gastos Operativos, Neto	18.27
<b>Utilidad / Pérdida Operativa</b>	<b>7.40</b>
Depreciación	13.42
Amortización	0.17
<b>EBITDA</b>	<b>20.99</b>

- 4.4 El Indicador Operativo N° 4 Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación, que registró un nivel de cumplimiento del 79% 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/ 16.4 MM. Se tiene previsto que el Comité de Fideicomiso Ambiental sesione en octubre para aprobar el cobro correspondiente al III Trimestre.
- 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 1888 impactos, superior a su meta prevista de 1500, por la realización de 32 notas de prensa. Destacan las notas de prensa sobre la obtención de la primera estrella del programa Huella de Carbono del MINAM, la delegación de PROINVERSIÓN y FONAFE que visitaron los proyectos de remediación de AMSAC, y la participación de AMSAC en PERUMIN 36.
- 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 98.29% de su meta prevista, es explicado porque se alcanzó un resultado de 92.39%, inferior a la meta prevista establecida de 94%. En el III Trimestre de 2023 se recibieron 92 quejas o solicitudes de atención, de las cuales 85 fueron atendidas en el plazo previsto.
- 4.7 El Indicador Operativo N° 7 Índice de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad, que registró un nivel de cumplimiento del 95.35% de su meta prevista, es explicado porque se logró un 95.35% de cumplimiento de acuerdos de las mesas de sostenibilidad inferior a la meta prevista establecida en 100%. Al III Trimestre se generaron 43 acuerdos en los proyectos Pushaquilca (Ancash), Puente Chumpe y Tinco (Lima), y Los Negros (Cajamarca) de los cuales 41 fueron atendidos en el plazo de 7 días.
- 4.8 El Indicador Operativo N° 8 Cumplimiento del plan de articulación con el sistema ambiental minero, que registró un nivel de cumplimiento del 105.71% de su meta prevista, es explicado porque al III Trimestre de 2023 se obtuvo un nivel de avance de 74%, superior a la meta de 70% destacando lo siguiente: participación en foros y eventos de alto impacto PERUMIN 36, Expo Agua y Sostenibilidad, PERU Sostenible, Congreso WISMUT (Alemania); visita técnica con FONAFE y PROINVERSION a proyectos de remediación del Fideicomiso Ambiental; elaboración de nota conceptual para Guía Turística de Circuito de PAM; avances en la elaboración de la metodología Obras por Impuestos para PAM; lanzamiento del curso de gestión de PAM a cargo de la UPCH, con participación de AMSAC.



- 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 III Trimestre de 2023, logrando la meta de 50%. Al III 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 107.1% de su meta prevista, es explicado porque el avance al III Trimestre de 2023, en las contrataciones del PAC 2023 (comparado con los importes del PAC inicial<sup>1</sup>) obtuvo un resultado de 64.26%, superior a la meta establecida de 60%. Al III Trimestre de 2023 se adjudicaron 43 procesos de contratación por S/ 169.8 MM, de un total de S/ 264.3 MM.
- 4.11 El Indicador Operativo N° 11 Índice de accidentabilidad, que registró un cumplimiento del 100%, es explicado porque al III Trimestre de 2023 se alcanzó un valor de 0, con una meta de 0.
- 4.12 El Indicador Operativo N° 12 Grado de Madurez del Sistema de Control Interno, no tiene meta prevista al III 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 III 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 97.47% de su meta prevista, es explicado porque al III Trimestre de 2023 se obtuvo un nivel de avance de 77%, menor a la meta del 79%. Destacan los siguientes avances: presencia y posicionamiento de marca AMSAC en PERUMIN 36 y EXTEMIN 36, migración de contenidos aprobados a perfil AMSAC en plataforma Gob.pe, realización de la escucha social en redes sociales en torno a palabras claves de interés para AMSAC.
- 4.15 El Indicador Operativo N° 15 Cumplimiento del plan de optimización de normatividad, que registró un nivel de cumplimiento del 112.50% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un nivel de avance de 78.75% al III Trimestre de 2023, superior a la meta de 70 %.
- 4.16 El Indicador Operativo N° 16 Cumplimiento del plan anual de Gobierno Digital, que registró un nivel de desempeño del 102.63% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un nivel de avance de 71.84 % al III Trimestre de 2023, superior a la meta del 70%. Destacan los siguientes avances: implementación de plataforma informática para matriz de cumplimiento de PCPAM, mejora en el cableado de la infraestructura de la red de la base Cerro de Pasco, implementación de servidor de cintas para respaldo.
- 4.17 El Indicador Operativo N° 17 Grado de cumplimiento de Niveles de Servicio en TIC, que registró un nivel de cumplimiento del 98.82% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un cumplimiento del 77.08% de los Niveles de Servicio (SLA), inferior a la meta de 78%. Entre los meses de enero a setiembre se reportaron 877 tickets de atención, de los cuales 676 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 91.37%, es explicado porque el resultado obtenido de 68.53% es inferior a la meta establecida de 75%, en el III Trimestre de 2023. El porcentaje de avance del número de capacitaciones ejecutadas fue de 73.17%, mientras que el avance en el presupuesto de capacitaciones ejecutado fue de 63.90%; con la realización de 30 capacitaciones, por un importe de S/ 95,845.
- 4.19 El Indicador Operativo N° 19 Índice de rotación de personal CAP, que registró un nivel de cumplimiento del 56.67% de su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un resultado

---

<sup>1</sup> PAC inicial aprobado mediante Resolución de Gerencia General 008-2023-AM-GG, en enero de 2023. Según PAC inicial la meta al I Trimestre es de 2.65%.

de 8.60%, siendo la meta al III Trimestre de 2023 de 6%. Al cierre del mes de setiembre, han ocurrido 8 renunciaciones voluntarias en la organización, para un total de 93 trabajadores en planilla.

## V. Balanced Scorecard – BSC

La evaluación del Balanced Scorecard de la empresa al III Trimestre, y resumido en los indicadores de su Matriz que se detalla en el Anexo N° 3, alcanzó un nivel de cumplimiento del 104.31% respecto a su meta del periodo. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:

5.1. El Indicador FI 1 EBITDA, que registró un nivel de cumplimiento del 120%, es explicado porque se obtuvo un valor de S/ 20.99 MM superior a la meta prevista de S/ 13.51 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 120%, es explicado porque se obtuvo una utilidad de S/. 4.08 MM, superior a la meta prevista de - S/. 0.33 MM.

Rubro	Importe (MM de S/ )
Ingresos	20.79
Costo de Ventas	14.99
<b>Utilidad / Pérdida Bruta</b>	<b>5.80</b>
Gastos de administración	16.67
Ingresos y gastos Operativos, Neto	18.27
<b>Utilidad / Pérdida Operativa</b>	<b>7.40</b>
Ingresos y gastos Financieros, Neto	1.54
<b>Resultado antes de impuestos</b>	<b>8.94</b>
Impuestos	4.86
<b>Utilidad / Pérdida Neta</b>	<b>4.08</b>

5.3. El Indicador FI 3 Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación, registró un nivel de cumplimiento del 79% de su meta prevista en 100%, es explicado porque se reportaron ingresos por costo labor ascendientes a S/ 12.9 MM, menores a los egresos de operación que ascendieron a S/ 16.4 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 85% de su meta prevista, es explicado porque se han culminado las obras del proyecto Los Negros, según lo programado al III 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 <sup>2</sup>	17	17
Excélsior	1	0
La Pastora 2da etapa	1	0
Puente Chumpe	1	0
<b>Total</b>	<b>20</b>	<b>17</b>

5.5. El Indicador GI 2 Nivel de satisfacción de clientes, no tiene meta prevista al III Trimestre de 2023, por tanto, no se contabiliza en el cálculo de cumplimiento del periodo.

<sup>2</sup> El proyecto Los Negros está conformado por 49 PAM, 32 de ellos fueron concluidos en el 2022.

5.6. El Indicador PR 1 Carga Administrativa, que registró un nivel de cumplimiento del 120%, es explicado porque se alcanzó un resultado de 16.54%, que superó la meta establecida en 26.00%. Ello, considerando que los gastos administrativos ascendieron a S/ 16.66 MM respecto de los gastos de capital de S/ 100.75 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/. 100.75 MM, superior a la meta establecida en S/. 64.08 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: Diagnóstico sin observaciones, evidenciado mediante su conformidad.

5.9. El Indicador AC 1 Gestión y Optimización del MGHC, no tiene meta prevista al III Trimestre de 2023, por tanto, no se contabiliza en el cálculo de cumplimiento del periodo.

El Indicador AC 2 Certificación de Componente del MGHC, no tiene meta prevista al III 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 III trimestre (S/ 847.6 MM) aumentó de manera neta en 0.60% respecto a la ejecución al mismo trimestre del año anterior (S/ 842.5 MM) debido principalmente a:

- ✓ Efectivo y Equivalente de Efectivo, aumenta en 29.9% debido principalmente a la cobranza de costo labor durante el primer trimestre 2023 por S/ 12.9 MM con respecto al año anterior.
- ✓ Otras cuentas por cobrar, aumenta 12.1% debido principalmente a la menor cobranza de costo labor por S/ 1.5 MM y por la transferencia de 1,4 MM al Instituto Geológico Minero y Metalúrgico – INGEMMET, por concepto de Derecho de Vigencia de las concesiones que tiene AMSAC, la cual será asumida por PROINVERSION y sigue pendiente de cobro.
- ✓ Otros Activos, aumenta en 11,985.0% 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.
- ✓ 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 III trimestre (S/847.6 MM) aumentó en 0.9% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/839.8 MM), debido principalmente al efecto neto:

- ✓ Efectivo y equivalente de efectivo disminuye 9.0% debido principalmente a la menor cobranza de costo labor con respecto a su meta prevista.
- ✓ Otras cuentas por cobrar corriente, aumentan con respecto a la meta en 12.9% debido la menor cobranza de costo labor por cobrar por 1.5 MM y por la transferencia de 1,4 MM al Instituto Geológico Minero y Metalúrgico – INGEMMET, por concepto de Derecho de Vigencia de las concesiones que tiene AMSAC, la cual será asumida por PROINVERSION y sigue pendiente de cobro.
- ✓ Otros activos, aumentó en 53.0% 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 III trimestre (S/ 351.1 MM) disminuyó en 2.7% respecto a la ejecución del mismo trimestre del año anterior (S/ 360.7 MM) debido principalmente al efecto neto de:

- ✓ Pasivo por I. a la Renta y Part. Diferidos, aumenta en 4.7% debido a la diferencia temporal de la depreciación financiera y tributaria para el rubro de edificaciones.
- ✓ Ingresos Diferidos, la disminución en 8.4% corresponde al saldo pendiente de devengue acumulado a cada periodo, se muestran para efectos de presentación en corriente y no corriente.

**Los pasivos** al III trimestre (S/351.1 MM) aumentó en 1.1% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/ 347.3 MM), debido principalmente a:

- ✓ Otras cuentas por pagar aumentan en 32.9% debido principalmente a la mayor provisión de costo labor con respecto al marco.
- ✓ Provisiones aumentan en 45.7% 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 1.9% debido a la diferencia temporal de la depreciación financiera y tributaria para el rubro de edificaciones con respecto al marco.

**El Patrimonio** al III trimestre (S/ 496.6 MM) aumentó en 3.1% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 481.8 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 11.1% (S/ 52.2 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, en consecuencia, se mantendrá en una cuenta especial hasta su disposición final. Asimismo, varía debido al movimiento de la pérdida desde octubre del año 2022 hasta setiembre 2023.

**El Patrimonio** (S/ 496.6 MM) al III trimestre varió en 0.8% respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/ 492.5 MM), la variación corresponde a los resultados del ejercicio 2023.

## 6.2 Estado de Resultados Integrales

**Los Resultados del Ejercicio (Pérdida)** al III trimestre (S/ 4.1 MM) varió en 136.5% respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ -11.2 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 disminuye S/ 6.4 MM debido principalmente al reconocimiento de gastos y depreciación de los locales del Callao, de los años 2007-2021, el mismo que se recuperará en un plazo de 5 años.
- ✓ Otros Costos Operacionales – Excelsior disminuye principalmente debido a la menor ejecución del proyecto Excelsior con respecto al año anterior en S/ 5.3 MM.
- ✓ Gastos de administración varían en 12.6 % con respecto al año anterior debido a la menor ejecución de gastos al mes de setiembre de 2023.

- ✓ Otros ingresos varían en 16.5 % debido principalmente a la mayor provisión de costo labor con respecto al año anterior, el cual proviene también, de los mayores gastos administrativos ejecutados.
- ✓ Ingresos financieros varían en S/ 1.3 MM debido principalmente a lo intereses generados por depósitos a plazo y cuentas corrientes mantenidas por la empresa.
- ✓ 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 III trimestre (S/ 4.1 MM) aumentó en 9,022.4 % respecto a su meta prevista al mismo trimestre del año (S/ 0.04 MM), debido principalmente a:

- ✓ Otros costos operacionales disminuyen S/ 6.5 MM con respecto al marco, debido principalmente al reconocimiento de gastos y depreciación de los locales del Callao, de los años 2007-2021, el mismo que se recuperará en un plazo de 5 años.
- ✓ Gastos administrativos disminuyen S/ 2.5 MM debido a la menor ejecución de gastos al mes de setiembre de 2023 con respecto al marco previsto.
- ✓ Otros ingresos disminuyen en S/ 3.2 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 126.1 % en la medida que se había proyectado la escisión de la CHYUNCAN para el mes de mayo 2023.

**ROE** al III trimestre (0.008), presenta variación de 135.4% con respecto al tercer trimestre del año anterior (-0.023) debido a la menor ejecución del proyecto Excelsior por S/ 5.3 MM y a los mayores ingresos por S/ 5.2 MM correspondientes al reconocimiento de gastos y depreciación de los locales del Callao, de los años 2007-2021, el mismo que se recuperará en un plazo de 5 años con respecto al año anterior.

Con relación a la meta al mismo trimestre del presente año (0.000), la variación del 8,948.2% se produce principalmente a los mayores ingresos por S/ 5.2 MM correspondientes al reconocimiento de gastos y depreciación de los locales del Callao, de los años 2007-2021, el mismo que se recuperará en un plazo de 5 años.

**EBITDA** al mes (S/ 20,993 M), varió en 221.6 % respecto al mismo trimestre del año anterior (6,527 M) se produce principalmente debido a la menor ejecución del proyecto Excelsior por S/ 5.3 MM y a los mayores ingresos por S/ 5.2 MM correspondientes al reconocimiento de gastos y depreciación de los locales del Callao, de los años 2007-2021, el mismo que se recuperará en un plazo de 5 años.

Con relación al marco al mismo trimestre (S/ 15,246 M), la variación del 37.7 % se produce principalmente por los mejores resultados operativos en S/ 5.2 MM correspondientes al reconocimiento de gastos y depreciación de los locales del Callao, de los años 2007-2021, el mismo que se recuperará en un plazo de 5 años. con respecto con respecto a su marco.

**Los Resultados Neto del ejercicio proyectado**, el resultado neto del ejercicio proyectado al cierre del año en base a los resultados al mes en evaluación es de (S/ 4.1 MM), el que aumentó en 254.7 % respecto a su meta del presente año (S/ 1.2 MM) debido a los mayores ingresos por reconocimiento de gastos y depreciación de los locales del Callao, de los años 2007-2021, el mismo que se recuperará en un plazo de 5 años.

## VII. Gestión de Caja

- 7.1 El rubro **ingresos operativos al III trimestre** (S/ 36.8 MM), disminuyó en -24.7% respecto al III trimestre del año anterior (S/ 48.8 MM), debido básicamente al ingreso en el 2022 de la última cuota por derecho de usufructo de Enersur por S/ 11.4 MM, y la diferencia de cambio por S/ 1.3 MM en el 2023 con respecto al 2022.

El rubro **ingresos operativos al III trimestre** (S/ 36.8 MM), aumentó en 2.1% respecto a su meta prevista al III trimestre del presente año (S/ 36.0 MM) básicamente por ingreso de diferencia de cambio S/ 0.8 MM.

- 7.2 El rubro **egresos operativos al III trimestre** (S/ 35.8 MM), disminuyó en -40.4% respecto al III trimestre del año anterior (S/ 60.0 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 III trimestre** (S/ 35.8 MM), aumentó en 13.5% respecto a su meta prevista al III trimestre del presente año (S/ 31.5 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/ 5.1 MM, contrarrestado con la transferencia de S/ 1.8 MM de los alquileres de locales del Callao a la cuenta del Fideicomiso Ambiental.

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

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

- 7.4 El rubro **gastos de capital al III trimestre** (S/ 0.4 MM) aumentó en 81.6% respecto al III 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 III trimestre** (S/ 0.4 MM) aumentó en 15.3% con respecto a su meta prevista al III 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 III trimestre** (S/ 386.6 MM), aumentó en 15.8% respecto al III trimestre del año anterior (S/ 333.8 MM) debido a mayores ingresos por regalías de Minera Las Bambas y Minera Chinalco, que son transferidos en su totalidad a Proinversión.

Los **ingresos por transferencias al III trimestre** (S/ .386.6 MM), aumentó en 72.6% respecto a la meta prevista al III trimestre del presente año (S/ 224.0 MM) debido principalmente a mayores ingresos por regalías de Minera Las Bambas y Minera Chinalco, que son transferidos en su totalidad a Proinversión.

Los **Egresos por transferencias al III trimestre** (S/ 385.7 MM), aumentó en 15.3% respecto al III trimestre del año anterior (S/ 334.4 MM) debido a mayores ingresos por regalías de Minera Las Bambas y Minera Chinalco, que son transferidos en su totalidad a Proinversión.

Los **Egresos por transferencias del III trimestre** (S/ 385.7 MM), aumentó en 72.2% respecto a la meta del III trimestre del presente año (S/224.0 MM) debido principalmente a mayores egresos por regalías de Minera Las Bambas y Minera Chinalco, que son transferidos en su totalidad a Proinversión.

TRANSFERENCIAS NETAS	EJECUCION 2022	EJECUCION 2023	DIFERENCIA
		-643,490	913,473
<b>Ingresos por transferencias:</b>	<b>333,761,423</b>	<b>386,621,213</b>	<b>52,859,790</b>
Las Bambas	161,869,659	273,568,026	111,698,368
Regalías Barrick Misquichilca (semestral)	17,833,720	20,274,536	2,440,816
Fosfato del Pacifico - Minera de Diatomitas	981,805	443,667	-538,138
Compañía Minera Miski Mayo	751,446	1,471,283	719,836
Cementos Pacasmayo	398,412	765,517	367,105
Minera Chinalco	70,127,847	59,340,135	-10,787,712
American Potash	775,254	758,049	-17,206
Pasivos de Alto Riesgo	46,873,535	-	-46,873,535
Otros ingresos por transferencia	34,149,744	30,000,000	-4,149,744
<b>Egresos por Transferencias:</b>	<b>334,404,913</b>	<b>385,707,740</b>	<b>51,302,826</b>
Las Bambas	161,869,659	273,570,492	111,700,833
Regalías Barrick Misquichilca (semestral)	17,991,388	20,172,719	2,181,330
Fosfato del Pacifico - Minera de Diatomitas	980,965	443,847	-537,118
Compañía Minera Miski Mayo	756,848	1,472,083	715,235
Cementos Pacasmayo	396,984	762,341	365,357
Minera Chinalco	70,608,935	58,524,408	-12,084,527
Pasivos de Alto Riesgo	46,873,535	-	-46,873,535
American Potash	776,855	761,850	-15,005
Otros ingresos por transferencia	34,149,744	30,000,000	-4,149,744

TRANSFERENCIAS NETAS	MARCO 2023	EJECUCION 2023	DIFERENCIA
		-46,851	913,473
<b>Ingresos por transferencias:</b>	<b>223,953,149</b>	<b>386,621,213</b>	<b>-162,668,063</b>
Las Bambas	182,123,640	273,568,026	-91,444,386
Regalías Barrick Misquichilca (semestral)	10,443,695	20,274,536	-9,830,842
Fosfato del Pacifico - Minera de Diatomitas	228,327	443,667	-215,340
Compañía Minera Miski Mayo	-	1,471,283	-1,471,283
Cementos Pacasmayo	399,439	765,517	-366,078
Minera Chinalco	-	59,340,135	-59,340,135
American Potash	758,049	758,049	-
Otros ingresos por transferencia	30,000,000	30,000,000	-
<b>Egresos por Transferencias:</b>	<b>224,000,001</b>	<b>385,707,740</b>	<b>-161,707,739</b>
Las Bambas	182,126,106	273,570,492	-91,444,386
Regalías Barrick Misquichilca (semestral)	10,487,599	20,172,719	-9,685,119
Fosfato del Pacifico - Minera de Diatomitas	228,387	443,847	-215,460
Compañía Minera Miski Mayo	-	1,472,083	-1,472,083
Cementos Pacasmayo	396,059	762,341	-366,282
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 III trimestre** (S/ 0.0 MM), con respecto al III trimestre del año anterior (S/ 0.0 MM) no presenta variación.

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

El **saldo final de caja al III trimestre** es de **S/ 26.5 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/ 9.1 MM (USD 2.4 MM).

El saldo neto de S/ 16.0 MM está totalmente comprometido por Activos Mineros S.A.C, para los pagos propios de servicios, personal, tributos y otros, no contando con saldo de libre disponibilidad al mes de setiembre 2023.

## VIII. Gestión Presupuestal

8.1 Los **ingresos operativos al III trimestre** (S/ 42.8 MM), aumentó en 2.1% (S/ 0.9 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 41.9 MM), principalmente en el rubro de **Ingresos Financieros (+S/ 11.7 MM)**, asociado al rendimiento de los depósitos mantenidos en las cuentas de ahorro y a plazo fijo provenientes de la fuentes externas, compensado con los menores ingresos en el **rubro Otros (-S/ 10.9 MM)** relacionado a la cobranza realizada de la en el mes de marzo 2022 la última cuota del contrato Usufructúo de la Central Hidroeléctrica Yuncán.

Los **ingresos operativos al III trimestre** (S/ 42.8 MM), aumentó en 36.0% (+S/ 11.3 MM) respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 31.5 MM), debido a los mayores **Ingresos Financieros (+S/ 11.3 MM)**, relacionado a la rentabilidad de las fuentes externas.

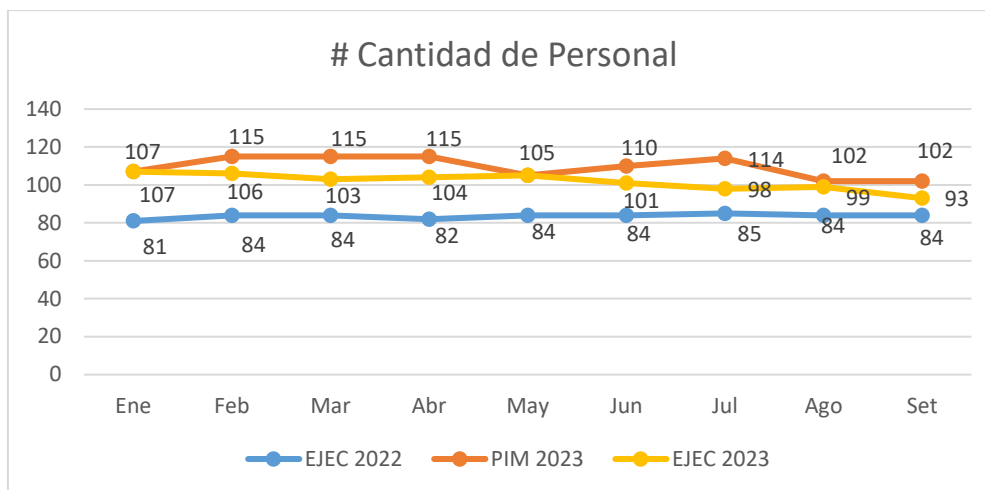
8.2 Los **egresos operativos al III trimestre** (S/ 30.5 MM), disminuyó en 0.3% (-S/ 93.1 M) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 30.6 MM), no presenta variación significativa.

Los **egresos operativos al III trimestre** (S/ 30.5 MM), aumentó en 3.0% (+S/ 0.9 MM) respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 29.6 MM), debido a los mayores **Gastos Financieros (+S/ 1.7 MM)** relacionado a la variación del tipo de cambio, **Servicios prestados por terceros (+S/ 0.4 MM)** principalmente a la contratación de mayores servicios asociado a los nuevos encargos, compensado a los menores **Gastos de personal (-S/ 0.6 MM)** relacionado a la menor contratación de personal a plazo fijo e indeterminado y el rubro de **Gastos diversos de gestión (- S/ 0.3 MM)** relacionado a los menores gastos en mantenimiento de intangibles.

8.3 Los **gastos de personal al III trimestre** (S/ 11.9 MM), aumentó en 19.7% (+S/ 2.0 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 9.9 MM), debido a la contratación de nueve (09) profesionales adicionales, principalmente relacionado a supervisión de los nuevos encargos.

Los **gastos de personal al III trimestre** (S/ 11.9 MM), disminuyó en 4.9% (-S/ 0.6 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 12.5 MM), debido principalmente a la menor contratación de personal a plazo indeterminado respecto a su meta.





Fuente: SISFONAFE

- 8.4 Los **egresos servicios de terceros al III trimestre** (S/ 6.9 MM), disminuyó en 4.6% (-S/ 3.0 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 7.2 MM), debido principalmente a los menores gastos en el rubro de Honorarios Profesionales (-S/ 0.2 MM), principalmente la menor ejecución de la auditoria relacionado, al saldo del anticipo del proceso de auditoria financiera y contable, así como también menores gastos en el rubro de mantenimiento y reparación (-S/ 0.6 MM) asociado a la implementación de un sistema contra incendio en los archivos de AMSAC en el año 2022, compensado con los rubros de Alquileres (+ S/ 0.3 MM) y Otros (+ S/ 0.2 MM) relacionado al arrendamiento operativo de vehículos con FONAFE y a los mayores gastos en servicios de arbitraje.

Los **egresos servicios de terceros al III trimestre** (S/ 6.9 MM), aumentó en 5.6% (S/ 0.4 MM) respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 6.5 MM), debido a mayor ejecución en el rubro otros (+S/ 0.7 MM) asociado a los mayores gastos en servicio de conductores relacionado al arrendamiento operativo con FONAFE, servicios de arbitraje, servicio de impresión y fotocopiado, entre otros, así como también mayores gastos en los servicios de alquileres (+S/ 0.2 MM), compensado con los menores gastos en el rubro de Honorarios profesionales (-S/ 0.3 MM) principalmente a que las auditorias contable financiera en el proyecto minero la granja y las auditorias de línea base ambiental del proyecto Tambo Grande han sido reprogramadas para el siguiente año 2024, así como también se observas menores gastos en el rubro Mantenimiento y reparación (-S/ 0.3 MM) relacionado al proyecto de mantenimiento interno asociado al alquiler de las nueva sede administrativa para AMSAC.

- 8.5 Los **egresos por tributos al III trimestre** (S/ 0.5 MM), disminuyo en 53.3% (-S/ 0.6 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 1.2 MM), debido a menores provisiones correspondiente al pago de arbitrios, impuesto predial con la municipalidad del Callao relacionados a los contratos de usufructú con la empresa Impala y Medlog.

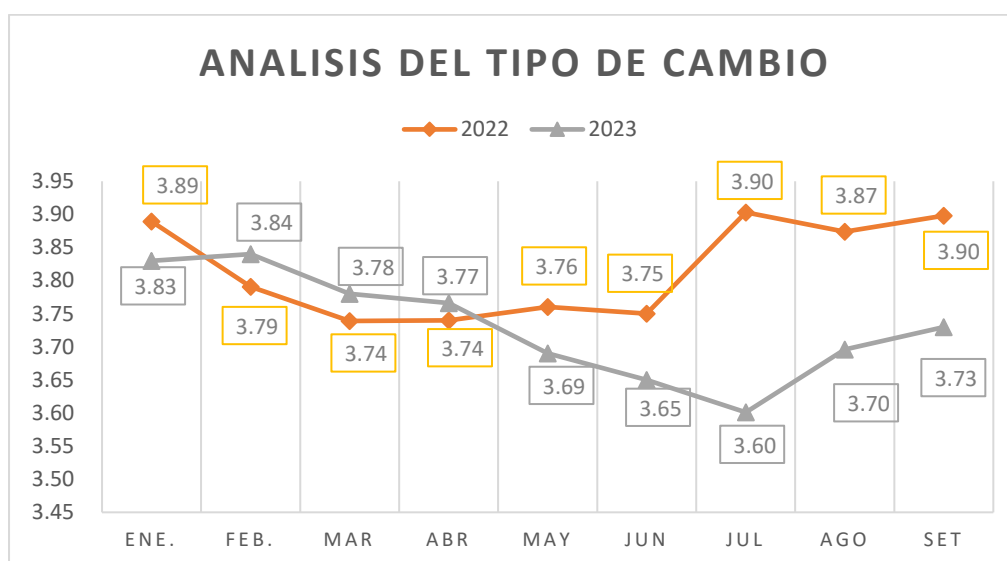
Los **egresos por tributos al III trimestre** (S/ 0.5 MM), disminuyó en 33.2% (-S/ 0.3 MM) respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 0.8 MM), debido a que se encuentra pendiente los pagos de arbitrios e impuesto predial relacionado a los contratos de usufructú y los derechos de vigencia.

- 8.6 Los **egresos en gastos diversos de gestión al III trimestre** (S/ 1.2 MM), disminuyó en 3.9% (-S/ 51.0 M) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 1.3 MM), no evidencia variación significativa.

Los **egresos en gastos diversos de gestión al III trimestre** (S/ 1.2 MM), disminuyó en 18.6% (- S/ 0.3 M) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 1.5 MM), debido a los menores gastos en el rubro otros no relacionados a GIP, principalmente por los menores gastos en mantenimiento de intangibles, dichos gastos se provisionan mensualmente sin embargo en la programación no se ha considerado dicho tratamiento.

- 8.7 Los **egresos financieros al III trimestre** (S/ 9.7 MM), disminuyó en 9.6% (- S/ 1.0 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 10.7 MM), debido a menores gastos financieros, principalmente relacionado a la perdida por diferencia de cambio.

Los **egresos financieros al III trimestre** (S/ 9.7 MM), aumentó en 21.0% (+ S/ 1.7 MM) respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 8.0 MM), debido principalmente a mayores gastos financieros por diferencia de cambio de aquellos fondos del fideicomiso ambiental mantenidos en moneda extranjera.



- 8.8 Los **gastos de capital al III trimestre** (S/ 101.1 MM), aumentó en 33.5 % (+ S/ 25.4) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 75.7 MM), debido principalmente a la mayor ejecución del Fideicomiso Ambiental y Pasivos de Alto Riesgo entre los que destaca es el proyecto Marcavalle y Pushaquilca respectivamente.

Cuadro de los Gastos de Capital/ Fuente de Financiamiento

DETALLE	EJEC A SETIEMBRE 2022	PIM 2023	a		VAR % (b/a-1)
			PIA A SET 2023	EJEC A SET 2023	
TOTAL FIDEICOMISO PAR	59,628	71,565	40,914	71,189	74.0%
TOTAL FIDEICOMISO AMBIENTAL	14,915	52,202	23,075	29,437	27.6%
TUCARI	1,077	1,190	90	129	43.6%
EQUIPO PARA PROCESAMIENTO DE INFORMACION (COMPUTO), OTROS EQUIPOS	83	290	290	320	10.4%
<b>TOTAL GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>75,703</b>	<b>125,247</b>	<b>64,369</b>	<b>101,075</b>	<b>57.0%</b>

Los **gastos de capital al III trimestre** (S/ 101.1 MM), aumentó en 57.0% (+S/ 36.7 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 64.4 MM), debido a una mayor ejecución en los proyectos de los Pasivos de Alto Riesgo (S/ 71,189 M) respecto a su marco (S/ 40,914 M); entre los principales proyectos de mayor ejecución es el proyecto Caridad.

INVERSIONES EN S/ MM

PROYECTOS	PIA 2023	PIA A SET 2023	EJEC A SET 2023	VAR %
CARIDAD	30,895	18,201	39,142	115.06
PUSHAQUILCA	22,002	14,171	24,783	74.89
HUAYNACANCHA	9,759	1,549	16	98.99
QUIULACOCHA MITIGACIÓN	9,253	7,182	7,666	6.74
MARCAVALLE	8,768	1,664	4,676	180.95
QUIULACOCHA-PLANTA DE TRATAMIENTO	4,437	2,584	4,391	69.92
PUENTE CHUMPE Y TINCO EN YAURICOCHA	4,002	3,050	2,160	29.19
MARGEN IZQUIERDO	3,743	9		-
CAUDALOSA 1	3,427	38	14	62.94
EXCELSIOR FA	3,002	2,104	4,873	131.63
AZULMINA 1 Y 2	2,777	40		-
ESQUILACHE	2,509	2,285	1,557	31.85
LOS NEGROS	2,354	1,680	1,376	18.06
CHUCCHIS	2,199	30	14	52.67
AZALIA Y PUCARA - MANTENIMIENTO	1,677	1,083	1,349	24.55
OTROS	14,153	8,410	8,738	3.90
<b>TOTAL</b>	<b>124,957</b>	<b>64,079</b>	<b>100,755</b>	<b>57.24</b>

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

Los **ingresos de capital al III trimestre** (S/ 0.0 MM), respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 0.0 MM), no presenta variación.

8.10 El rubro **transferencias netas** al III Trimestre (S/ 30.9 MM), disminuyó en 61.5% (S/ 49.5 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 80.4 M), debido a los menores ingresos por transferencias percibidos de S/ 30.0 MM para la ejecución de los planes de Cierre de Minas de las unidades mineras "Florencia -Tucari", "Arasi" y "Quiruvilca".

Cabe mencionar que, en el año 2022, mediante ley N° 31366 Ley del Equilibrio Financiero del Sector Público para el año Fiscal 2022, en su artículo 12 se autoriza la utilización de recursos mediante transferencia a favor de AMSAC para acciones de remediación por el importe de S/ 46,874 Mil y S/ 34,149 Mil transferido por Proinversión para alimentar el Fideicomiso Ambiental.

El rubro **transferencias netas** al III Trimestre (S/ 30.9 MM), aumento en +S/ 1.0 MM respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 30.0 MM) principalmente a los mayores ingresos relacionados a la recaudación de los ingresos provenientes de las concesiones mineras.

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

TRANSFERENCIAS (S/)	PIM 2023	EJECUCION MES DE SET			TOTAL		
		MARCO	EJECUCIÓN	DIFERENCIA	MARCO A SET	EJEC A SET	DIFERENCIA
<b>INGRESOS POR TRANSFERENCIAS</b>	<b>517,387,700</b>	<b>20,000,000</b>	<b>51,078,294</b>	<b>-31,078,294</b>	<b>223,953,149</b>	<b>386,621,213</b>	<b>-162,668,064</b>
REGALIAS BARRICK MISQUICHILCA	12,969,199	-	-	-	14,500,300	20,274,537	-5,774,237
FOSFATO DEL PACIFICO - MINERA DE DIATOMITAS	707,134	-	-	-	317,185	443,667	-126,482
LAS BAMBAS	157,832,784	20,000,000	50,336,251	-30,336,251	144,687,268	273,568,026	-128,880,758
CEMENTOS PACASMAYO	560,001	-	-	-	550,498	765,517	-215,019
AMERICA POTASH	1,516,096	-	-	-	758,048	758,048	-
MINERA CHINALCO	87,367,935	-	-	-	31,139,850	59,340,135	-28,200,285
COMP. MINERA MISKI MAYO	2,000,000	-	742,043	-742,043	2,000,000	1,471,282	528,718
FIDEICOMISO AMBIENTAL	65,845,067	-	-	-	-	-	-
ENCARGOS ESPECIALES (MINEM)	30,000,000	-	-	-	30,000,000	30,000,000	-
PASIVOS DE ALTO RIESGO (MINEM)	158,589,484	-	-	-	-	-	-
<b>EGRESOS POR TRANSFERENCIAS</b>	<b>263,000,000</b>	<b>20,000,000</b>	<b>51,079,095</b>	<b>-31,079,095</b>	<b>194,000,000</b>	<b>355,707,740</b>	<b>-161,707,740</b>
REGALIAS BARRICK MISQUICHILCA	12,835,699	-	-	-	14,544,205	20,172,719	-5,628,514
FOSFATO DEL PACIFICO - MINERA DE DIATOMITAS	706,647	-	-	-	317,245	443,847	-126,602
LAS BAMBAS	157,339,990	20,000,000	50,336,251	-30,336,251	144,689,733	273,570,491	-128,880,758
CEMENTOS PACASMAYO	792,118	-	-	-	547,118	762,342	-215,224
AMERICA POTASH	1,523,698	-	-	-	761,849	761,849	-
MINERA CHINALCO	87,801,848	-	-	-	31,139,850	58,524,408	-27,384,558
COMP. MINERA MISKI MAYO	2,000,000	-	742,844	-742,844	2,000,000	1,472,083	527,917
<b>TRANSFERENCIAS NETAS</b>	<b>254,387,700</b>	<b>-</b>	<b>-801</b>	<b>801</b>	<b>29,953,149</b>	<b>30,913,473</b>	<b>-960,324</b>

8.11 El **resultado económico al III trimestre** (-S/ 57.9 MM), presenta una disminución de S/ 73.9 MM, respecto al mismo trimestre del año anterior (- S/ 16.0 MM), debido a lo explicado en el punto (8.10).

El **resultado económico al III trimestre** (-S/ 57.9 MM), disminuye en S/ 25.3 MM respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (-S/ 32.6 MM), principalmente a la mayor ejecución de los proyectos de remediación ambiental entre lo que destacan Marcavalle y Pushaquilca.

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

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

8.13 El **resultado de ejercicios anteriores al III trimestre** (S/ 57.9 MM), respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 0.0 MM), aumentó en S/ 57.9 MM el cual corresponde al financiamiento de los saldos de caja del fideicomiso y pasivos de alto riesgo producto de la mayor ejecución de los gastos de capital.

El **resultado de ejercicios anteriores al III trimestre** (S/ 57.9 MM), respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 0.0 MM), no presenta variación, presenta una variación por el mismo importe principalmente por el uso de saldos de caja debido a la mayor ejecución de los gastos de capital.

8.14 El **gasto integrado de personal al III trimestre** (S/ 14.9 MM), aumentó en 14.5% (S/ 1.9 MM) respecto al mismo trimestre del año anterior (S/ 13.0 MM), debido a la contratación de nueve (09) profesionales adicionales, principalmente relacionado a supervisión de los nuevos encargos.

El **gasto integrado de personal al III trimestre** (S/ 14.9 MM), disminuyó en 4.8% (S/ 0.8 MM) respecto a su meta prevista al mismo trimestre del presente año (S/ 15.6 MM)

debido principalmente a la menor contratación de personal a plazo indeterminado, así como también menores gastos en Honorarios profesionales (-S/ 0.3 MM) principalmente a que las auditorías contable financiera en el proyecto minero la granja y las auditorías de línea base ambiental del proyecto Tambo Grande han sido reprogramadas para el siguiente año 2024.

#### **IX. Hechos de Importancia**

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

#### **X. Conclusiones y Recomendaciones**

- La evaluación del plan operativo de la empresa al III Trimestre de 2023, alineado a su plan estratégico y resumido en los indicadores, alcanzó un cumplimiento del 93.8%
- Los gastos de capital al III trimestre (S/ 101.1 MM), superaron 57.0 % respecto a su meta al mismo trimestre del presente año (S/ 64.4 MM).

#### **XI. Anexos**

Anexo N° 1.- Data Relevante

Anexo N° 2.- Plan Operativo

Anexo N° 3.- Balanced Scorecard (No Aplica)

Anexo N° 4.- Informe de Seguimiento de las Inversiones FBK

Anexo N° 5.- Formatos Estados Financieros y Presupuestales

Anexo N° 6.- Declaración Jurada

**Anexo N° 1**  
**DATA RELEVANTE**

RUBROS	Unidad de Medida	Real Año III TRIM 2022	MARCO Inicial 2023	MARCO Actual 2023	MARCO III TRIM 2023	EJECUCION III TRIM 2023	Var %	Diferencia	Avance %
		a	b	c	d	d/c-1	d-c	d/b	
<b>I.- PERSONAL</b>									
<b>Planilla</b>	N°	84	103	102	102	93	-99.1	-9	91.2
Gerente General	N°	1	1	1	1	1	-99.0	0	100.0
Gerentes	N°	4	4	4	4	2	-99.5	-2	50.0
Ejecutivos	N°	68	81	81	81	75	-99.1	-6	92.6
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°	9	15	14	14	13	-99.1	-1	92.9
<b>Locación de Servicios</b>	N°	4	4	4	4	4	-99.3	-1	75.0
<b>Servicios de Terceros</b>	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
<b>Pensionistas</b>	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
<b>Practicantes ( Incluye Serum, Sesigras )</b>	N°	19	22	22	22	22	-99.0	0	100.0
<b>TOTAL</b>	N°	146	168	167	167	158	-99.1	-10	94.0
<b>Personal en Planilla</b>	N°	84	103	102	102	93	-99.1	-9	91.2
<b>Personal en CAP</b>	N°	73	76	76	76	66	-99.1	-10	86.8
<b>Personal Fuera de CAP</b>	N°	11	27	26	26	27	-99.0	1	103.8
<b>Según Afiliación</b>	N°	84	102	102	105	93	-99.1	-9	91.2
Sujetos a Negociación Colectiva	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
No Sujetos a Negociación Colectiva	N°	84	102	102	105	93	-99.1	-9	91.2
<b>Personal Reincorporado</b>	N°	1	1	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	1	0	0	0	0.0	0	0.0
<b>Personal contratado a plazo fijo</b>	N°	11	27	26	26	27	-99.0	1	103.8
Autorizado por FONAFE	N°	11	27	26	26	27	-99.0	1	103.8
No autorizado por FONAFE	N°	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
<b>II.- INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES</b>									
RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/.	11,306,269	1,201,330	1,201,330	5,474,351	12,279,695	-97.76	6,805,344	1,022.18
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.	15,983,163	147,367,072	147,367,072	-917,958	-57,881,967	-36.94	-56,964,009	-39.28
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/.	83,458	290,016	290,016	280,133	320,222	-98.86	40,089	110.42
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.	-6,914,806	-1,376,828	-1,376,828	-1,032,620	5,799,254	-661.61	6,831,874	-421.20
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	-7,139,035	2,288,997	2,288,997	1,440,832	7,400,032	413.59	5,959,200	323.29
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	-11,177,381	2,243,312	1,150,693	44,745	4,081,807	9,022.38	4,037,062	354.73
ACTIVO TOTAL	S/.	842,523,800	833,590,500	846,488,483	839,804,281	847,620,286	0.93	7,816,005	100.13
ACTIVO CORRIENTE	S/.	70,550,528	83,918,853	96,816,836	85,605,859	93,284,549	8.97	7,678,690	96.35
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	771,973,272	749,671,647	749,671,647	754,198,422	754,335,737	0.02	137,315	100.62
PASIVO TOTAL	S/.	360,734,616	340,715,120	352,864,629	347,286,375	351,065,318	1.09	3,778,943	99.49
PASIVO CORRIENTE	S/.	26,526,814	25,689,284	35,689,284	25,993,158	26,845,966	3.28	852,808	75.22
PASIVO NO CORRIENTE	S/.	334,207,802	315,025,836	317,175,345	321,293,217	324,219,352	0.91	2,926,135	102.22
PATRIMONIO	S/.	481,789,184	492,875,380	493,623,854	492,517,906	496,554,968	0.82	4,037,062	100.59
ROA (Utilidad Neta / Activo)		-0.01	0.00	0.00	0.00	0.00	8,938.26	0	354.25
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio)		-0.023	0.005	0.002	0.000	0.008	8,948.21	0	352.63
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Ing. Actividades Ordinarias)		0.75	0.92	0.92	0.96	0.80	-16.14	0	87.41
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangibles)	S/.	6,527,309	20,695,835	20,542,598	15,245,960	20,992,997	38	5,747,037	102.19
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.66	3.27	2.71	3.29	3.47	5.51	0	128.09
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)		0.75	0.69	0.71	0.71	0.71	0.27	0	98.90
<b>III.- INDICADORES OPERATIVOS (Según Empresa)</b>									
Inversión en remediación ambiental	Soles (S/)	75,619,458	124,956,648	124,956,648	64,078,796	100,754,913	-98.4	36,676,117	80.6
Saldo Fideicomiso Pasivo Alto Riesgo	Soles (S/)	279,595,710	308,930,391	308,930,391	354,516,863	84,660,811	-99.8	-269,856,052	27.4
Saldo Fideicomiso Ambiental	Soles (S/)	80,628,088	65,688,153	65,688,153	57,826,361	64,211,875	-98.9	6,385,514	97.8
Proyectos de remediación en etapa de cierre	Número	20	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 \$)	93,039,672	95,085,666	95,085,666	73,104,601	144,469,742	-98.0	71,365,141	151.9
Ingreso por Costo Labor	Soles (S/)	14,430,870	24,636,209	24,636,209	18,000,000	12,907,059	-99.3	-5,092,941	52.4

## Anexo N° 2

### EVALUACION DEL PLAN OPERATIVO AL I TRIM DEL AÑO 2023

Objetivo Estratégico	Indicador Operativo	Formula	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta Al III Trim	Ejecución Al III Trim	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	100.0	80.0	28.6	-51.4	35.8
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	100.0	75.0	78.7	3.7	104.9
Lograr la sostenibilidad social y financiera	EBITDA	Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización	MM de S/	20.7	13.5	21.0	7.5	120.0
Lograr la sostenibilidad social y financiera	Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	(Ingresos por Costo Labor / Egresos de Operación) x 100	Porcentaje	100.0	100.0	79.0	-21.0	79.0
Generar valor compartido desde el propósito: remediación	Impactos mediáticos generados por AMSAC	Nº de impactos mediáticos favorables (acumulados)	Número	2,000.0	1,500.0	1,888.0	388.0	120.0
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	94.0	94.0	92.4	-1.6	98.3
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	100.0	100.0	95.4	-4.7	95.4
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	100.0	70.0	74.0	4.0	105.7
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	100.0	50.0	50.0	0.0	100.0
Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	Índice de Procedimientos Adjudicados en el año, según Valor Estimado del PAC	(Valor Estimado de Procedimientos Adjudicados) / (Valor Estimado de Procedimientos Programados para Adjudicar en el año según PAC inicial) x	Porcentaje	93.0	60.0	64.3	4.3	107.1
Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	Índice de accidentabilidad	IA = IF x IS / 1,000 Índice de Frecuencia (IF) = Número de accidentes mortales e incapacitantes x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas Índice de Severidad (IS) = Número de días perdidos o cargados x 1,000,000 / Horas-hombre trabajadas	Número	0.0	0.0	0.0	0.0	100.0
Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	Grado de madurez del Sistema de Control Interno	Según Herramienta Integrada de FONAFE	Porcentaje	100.0	-	-	-	-
Fortalecer la gobernanza y el control de gestión	Grado de madurez del Sistema Integrado de Gestión	Según Herramienta Integrada de FONAFE	Porcentaje	98.0	-	-	-	-
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	100.0	79.0	77.0	-2.0	97.5
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	100.0	70.0	78.8	8.8	112.5
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	100.0	70.0	71.8	1.8	102.6
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	80.0	78.0	77.1	-0.9	98.8
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	Porcentaje	100.0	75.0	68.5	-6.5	91.4
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	8.0	6.0	8.6	2.6	56.7
							<b>Total</b>	<b>93.8</b>

Anexo N° 3

BALANCED SCORECARD

Indicadores	Unidades	Peso (%)	Real al III Trim Año 2023	Meta al III Trim Año 2023	Ejecución (%)
<b>PERSPECTIVA FINANCIERA</b>					
EBITDA	MM S/	5%	20.99	13.51	120.00
Utilidad Neta	MM S/	5%	4.08	-0.33	120.00
Cobertura de Costo Labor en Egresos De Operación	%	15%	79	100.00	79.00
<b>PERSPECTIVA DE GRUPOS DE INTERÉS</b>					
Cump. de Metas Ambientales - Cartera de obras concluidas en el año	%	18%	85	90.00	94.44
Nivel de satisfacción de clientes	%	10%	-	-	-
<b>PERSPECTIVA DE CALIDAD Y PROCESOS</b>					
Carga Administrativa	%	8%	16.54	26.00	63.62
Inversión para Remediación Ambiental	%	20%	80.63	67.14	120.00
Implementación de PMO	N°	9%	1	1.00	100.00
<b>PERSPECTIVA DE GESTIÓN HUMANA</b>					
Gestión y Optimización del MGHC	Puntos	6%	-	-	-
Certificación de Componente del	N°	4%	-	-	-



Anexo N° 4

INFORME DE SEGUIMIENTO DE LAS INVERSIONES FBK

**NO APLICA PARA AMSAC**

Anexo N° 5

FORMATOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

Estado de Situación Financiera en Soles

RUBROS	Real al III Trim 2023	Real al III Trim 2022	Diferencia	Var %	Meta al III 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
<b>ACTIVO</b>											
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>											
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	26,509,576	20,412,109	6,097,467	29.9%	29,120,993	- 2,611,417	-9.0%	15,129,194	35,773,658	75.2%	-25.9%
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	55,820,096	49,806,484	6,013,612	12.1%	49,448,045	6,372,051	12.9%	61,793,106	54,046,625	-9.7%	3.3%
Gastos Pagados por Anticipado	254,855	243,395	11,460	4.7%	45,146	209,709	464.5%	4,878	4,878	5124.6%	5124.6%
Otros Activos	10,700,022	88,540	10,611,482	11985.0%	6,991,675	3,708,347	53.0%	6,991,675	6,991,675	53.0%	53.0%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>93,284,549</b>	<b>70,550,528</b>	<b>22,734,021</b>	<b>32.2%</b>	<b>85,605,859</b>	<b>7,678,690</b>	<b>9.0%</b>	<b>83,918,853</b>	<b>96,816,836</b>	<b>11.2%</b>	<b>-3.6%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>											
Propiedad de Inversión	158,308,158	160,646,850	- 2,338,692	-1.5%	158,230,592	77,566	0.0%	157,626,528	157,626,528	0.4%	0.4%
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	595,352,406	610,726,647	- 15,374,241	-2.5%	595,651,563	- 299,157	-0.1%	591,794,623	591,794,623	0.6%	0.6%
Activos Intangibles (Neto)	675,173	599,775	75,398	12.6%	316,267	358,906	113.5%	250,496	250,496	169.5%	169.5%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>754,335,737</b>	<b>771,973,272</b>	<b>- 17,637,535</b>	<b>-2.3%</b>	<b>754,198,422</b>	<b>137,315</b>	<b>0.0%</b>	<b>749,671,647</b>	<b>749,671,647</b>	<b>0.6%</b>	<b>0.6%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>847,620,286</b>	<b>842,523,800</b>	<b>5,096,486</b>	<b>0.6%</b>	<b>839,804,281</b>	<b>7,816,005</b>	<b>0.9%</b>	<b>833,590,500</b>	<b>846,488,483</b>	<b>1.7%</b>	<b>0.1%</b>
Cuentas de Orden	2,225,400,144	1,859,604,990	365,795,154	19.7%	1,875,284,836	350,115,308	18.7%	1,880,916,318	1,880,916,318	18.3%	18.3%
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>											
<b>PASIVO CORRIENTE</b>											
Cuentas por Pagar Comerciales	386,199	243,118	143,081	58.9%	897,484	- 511,285	-57.0%	1,070,102	1,070,102	-63.9%	-63.9%
Otras Cuentas por Pagar	4,325,627	4,191,114	134,513	3.2%	3,255,537	1,070,090	32.9%	3,407,095	13,407,095	27.0%	-67.7%
Provisiones	4,061,405	4,136,683	- 75,278	-1.8%	2,788,276	1,273,129	45.7%	2,788,276	2,788,276	45.7%	45.7%
Beneficios a los Empleados	1,601,250	1,484,414	116,836	7.9%	2,549,334	- 948,084	-37.2%	1,921,284	1,921,284	-16.7%	-16.7%
Otros Pasivos	16,471,485	16,471,485	-	0.0%	16,502,527	- 31,042	-0.2%	16,502,527	16,502,527	-0.2%	-0.2%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>26,845,966</b>	<b>26,526,814</b>	<b>319,152</b>	<b>1.2%</b>	<b>25,993,158</b>	<b>852,808</b>	<b>3.3%</b>	<b>25,689,284</b>	<b>35,689,284</b>	<b>4.5%</b>	<b>-24.8%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>											
Pasivo por impuesto a las Ganancias											
Diferidos	143,577,686	137,106,325	6,471,361	4.7%	140,867,943	2,709,743	1.9%	138,718,434	140,867,943	3.5%	1.9%
Provisiones	507,680	496,006	11,674	2.4%	500,637	7,043	1.4%	500,637	500,637	1.4%	1.4%
Ingresos Diferidos (Neto)	180,133,986	196,605,471	- 16,471,485	-8.4%	179,924,637	209,349	0.1%	175,806,765	175,806,765	2.5%	2.5%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>324,219,352</b>	<b>334,207,802</b>	<b>- 9,988,450</b>	<b>-3.0%</b>	<b>321,293,217</b>	<b>2,926,135</b>	<b>0.9%</b>	<b>315,025,836</b>	<b>317,175,345</b>	<b>2.9%</b>	<b>2.2%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>351,065,318</b>	<b>360,734,616</b>	<b>- 9,669,298</b>	<b>-2.7%</b>	<b>347,286,375</b>	<b>3,778,943</b>	<b>1.1%</b>	<b>340,715,120</b>	<b>352,864,629</b>	<b>3.0%</b>	<b>-0.5%</b>
<b>PATRIMONIO</b>											
Capital	912,891,201	903,866,997	9,024,204	1.0%	912,891,201	-	0.0%	912,891,201	912,891,201	0.0%	0.0%
Capital Adicional	-	46,425,474	- 46,425,474	-100.0%	-	-	0.0%	-	-	0.0%	0.0%
Reservas Legales	449,178	449,178	-	0.0%	449,178	-	0.0%	449,178	449,178	0.0%	0.0%
Resultados Acumulados	- 416,785,411	- 468,952,465	52,167,054	-11.1%	- 420,822,473	4,037,062	-1.0%	- 420,464,999	- 419,716,525	-0.9%	-0.7%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>496,554,968</b>	<b>481,789,184</b>	<b>14,765,784</b>	<b>3.1%</b>	<b>492,517,906</b>	<b>4,037,062</b>	<b>0.8%</b>	<b>492,875,380</b>	<b>493,623,854</b>	<b>0.7%</b>	<b>0.6%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>847,620,286</b>	<b>842,523,800</b>	<b>5,096,486</b>	<b>0.6%</b>	<b>839,804,281</b>	<b>7,816,005</b>	<b>0.9%</b>	<b>833,590,500</b>	<b>846,488,483</b>	<b>1.7%</b>	<b>0.1%</b>
Cuentas de Orden	2,225,400,144	1,859,604,990	365,795,154	19.7%	1,875,284,836	350,115,308	18.7%	1,880,916,318	1,880,916,318	18.3%	18.3%

## Estado de Resultados Integrales en Soles

RUBROS	Real al III Trim 2023	Real al III Trim 2022	Diferencia	Var %	Meta al III 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
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>											
Ventas Netas de Bienes											
Prestación de Servicios	20,787,791	19,771,340	1,016,451	5.1%	20,078,252	709,539	3.5%	27,577,614	27,577,614	-24.6%	-24.6%
<b>TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>20,787,791</b>	<b>19,771,340</b>	<b>1,016,451</b>	<b>5.1%</b>	<b>20,078,252</b>	<b>709,539</b>	<b>3.5%</b>	<b>27,577,614</b>	<b>27,577,614</b>	<b>-24.6%</b>	<b>-24.6%</b>
Costo de Ventas	14,988,537	26,686,146	- 11,697,609	-43.8%	21,110,872	- 6,122,335	-29.0%	28,954,442	28,954,442	-48.2%	-48.2%
<b>GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)</b>	<b>5,799,254</b>	<b>- 6,914,806</b>	<b>12,714,060</b>	<b>-183.9%</b>	<b>- 1,032,620</b>	<b>6,831,874</b>	<b>-661.6%</b>	<b>- 1,376,828</b>	<b>- 1,376,828</b>	<b>-521.2%</b>	<b>-521.2%</b>
Gastos de Administración	16,665,906	14,807,114	1,858,792	12.6%	19,194,529	- 2,528,623	-13.2%	25,292,738	25,292,738	-34.1%	-34.1%
Otros Ingresos Operativos	19,230,056	16,508,825	2,721,231	16.5%	22,418,981	- 3,188,925	-14.2%	30,399,563	30,399,563	-36.7%	-36.7%
Otros Gastos Operativos	963,372	1,925,940	- 962,568	-50.0%	751,000	212,372	28.3%	1,441,000	1,441,000	-33.1%	-33.1%
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA</b>	<b>7,400,032</b>	<b>- 7,139,035</b>	<b>14,539,067</b>	<b>-203.7%</b>	<b>1,440,832</b>	<b>5,959,200</b>	<b>413.6%</b>	<b>2,288,997</b>	<b>2,288,997</b>	<b>223.3%</b>	<b>223.3%</b>
Ingresos Financieros	1,552,410	209,400	1,343,010	641.4%	1,140,657	411,753			1,439,890		
Diferencia de cambio (Ganancias)	4,505,652	4,404,399	101,253	2.3%	4,697,000	- 191,348	-4.1%	6,850,000	6,667,000	-34.2%	-32.4%
Gastos Financieros	21,078	21,009	69	0.3%	33,750	- 12,672	-37.5%	45,000	45,000	-53.2%	-53.2%
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	4,496,025	3,794,787	701,238	18.5%	5,050,485	- 554,460	-11.0%	6,850,685	7,050,685	-34.4%	-36.2%
<b>RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>	<b>8,940,991</b>	<b>- 6,341,032</b>	<b>15,282,023</b>	<b>-241.0%</b>	<b>2,194,254</b>	<b>6,746,737</b>	<b>307.5%</b>	<b>2,243,312</b>	<b>3,300,202</b>	<b>298.6%</b>	<b>170.9%</b>
Gasto por Impuesto a las Ganancias	4,859,184	4,836,349	22,835	0.5%	2,149,509	2,709,675	126.1%	-	2,149,509	0.0%	126.1%
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS</b>	<b>4,081,807</b>	<b>- 11,177,381</b>	<b>15,259,188</b>	<b>-136.5%</b>	<b>44,745</b>	<b>4,037,062</b>	<b>9022.4%</b>	<b>2,243,312</b>	<b>1,150,693</b>	<b>82.0%</b>	<b>254.7%</b>
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper									-		
<b>GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>	<b>4,081,807</b>	<b>- 11,177,381</b>	<b>15,259,188</b>	<b>-136.5%</b>	<b>44,745</b>	<b>4,037,062</b>	<b>9022.4%</b>	<b>2,243,312</b>	<b>1,150,693</b>	<b>82.0%</b>	<b>254.7%</b>

## Flujo de Caja en Soles S/

RUBROS	Real al III Trim	Real al III Trim Año Ant	Diferencia	Var %	Meta al III 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
<b>INGRESOS DE OPERACION</b>	<b>36,753,614</b>	<b>48,809,524</b>	<b>-12,055,910</b>	<b>-24.7%</b>	<b>36,005,160</b>	<b>748,454</b>	<b>2.1%</b>	<b>39,658,820</b>	<b>45,204,808</b>	<b>92.7%</b>	<b>81.3%</b>
Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Financieros	2,075,031	2,489,494	-414,463	-16.6%	1,140,657	934,374	81.9%	76,843	1,439,890	2700.4%	144.1%
Ingresos por participacion o dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Complementarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retenciones de tributos	869,545	1,965,471	-1,095,926	-55.8%	1,296,559	-427,014	-32.9%	1,999,104	1,999,104	43.5%	43.5%
Otros	33,809,038	44,354,559	-10,545,521	-23.8%	33,567,944	241,094	0.7%	37,582,873	41,765,814	90.0%	80.9%
<b>EGRESOS DE OPERACION</b>	<b>35,779,837</b>	<b>59,998,417</b>	<b>-24,218,580</b>	<b>-40.4%</b>	<b>31,513,544</b>	<b>4,266,293</b>	<b>13.5%</b>	<b>41,355,194</b>	<b>44,150,428</b>	<b>86.5%</b>	<b>81.0%</b>
Compra de Bienes	52,024	14,439	37,585	260.3%	56,768	-4,744	-8.4%	101,657	70,890	51.2%	73.4%
Gastos de personal	10,162,917	7,879,608	2,283,309	29.0%	11,091,639	-928,722	-8.4%	16,488,924	16,474,425	61.6%	61.7%
Servicios prestados por terceros	12,377,594	10,417,509	1,960,085	18.8%	6,582,995	5,794,599	88.0%	6,602,029	8,941,117	187.5%	138.4%
Tributos	6,316,495	3,565,786	2,750,709	77.1%	4,158,664	2,157,831	51.9%	4,980,377	4,980,377	126.8%	126.8%
Por Cuenta Propia	6,316,495	3,565,786	2,750,709	77.1%	4,158,664	2,157,831	51.9%	4,980,377	4,980,377	126.8%	126.8%
Por Cuenta de Terceros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos diversos de Gestion	1,435,577	1,339,388	96,189	7.2%	1,237,851	197,726	16.0%	1,531,075	1,449,093	93.8%	99.1%
Gastos Financieros	2,045,783	1,075,411	970,372	90.2%	611,998	1,433,785	234.3%	45,000	628,394	4546.2%	325.6%
Otros	3,389,447	35,706,276	-32,316,829	-90.5%	7,773,629	-4,384,182	-56.4%	11,606,132	11,606,132	29.2%	29.2%
<b>FLUJO OPERATIVO</b>	<b>973,777</b>	<b>-11,188,893</b>	<b>12,162,670</b>	<b>-108.7%</b>	<b>4,491,616</b>	<b>-3,517,839</b>	<b>-78.3%</b>	<b>-1,696,374</b>	<b>1,054,380</b>	<b>-57.4%</b>	<b>92.4%</b>
<b>INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,024,710</b>	<b>17,024,710</b>	<b>0.0%</b>	<b>0.0%</b>
Aportes de Capital	-	-	-	-	-	-	-	17,024,710	17,024,710	0.0%	0.0%
Ventas de activo fijo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>406,166</b>	<b>223,608</b>	<b>182,558</b>	<b>81.6%</b>	<b>352,264</b>	<b>53,902</b>	<b>15.3%</b>	<b>342,216</b>	<b>352,264</b>	<b>118.7%</b>	<b>115.3%</b>
<b>Presupuesto de Inversiones - FBK</b>	<b>406,166</b>	<b>223,608</b>	<b>182,558</b>	<b>81.6%</b>	<b>352,264</b>	<b>53,902</b>	<b>15.3%</b>	<b>342,216</b>	<b>352,264</b>	<b>118.7%</b>	<b>115.3%</b>
Proyecto de Inversion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de capital no ligados a proyectos	406,166	223,608	182,558	81.6%	352,264	53,902	15.3%	342,216	352,264	118.7%	115.3%
Inversion Financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TRANSFERENCIAS NETAS</b>	<b>913,473</b>	<b>-643,491</b>	<b>1,556,964</b>	<b>-242.0%</b>	<b>-46,851</b>	<b>960,324</b>	<b>-2049.7%</b>	<b>214,387,700</b>	<b>224,387,700</b>	<b>0.4%</b>	<b>0.4%</b>
Ingresos por Transferencias	386,621,213	333,761,422	52,859,791	15.8%	223,953,149	162,668,064	72.6%	517,387,700	537,387,700	74.7%	71.9%
Egresos por Transferencias	385,707,740	334,404,913	51,302,827	15.3%	224,000,000	161,707,740	72.2%	303,000,000	313,000,000	127.3%	123.2%
<b>SALDO ECONOMICO</b>	<b>1,481,084</b>	<b>-12,055,992</b>	<b>13,537,076</b>	<b>-112.3%</b>	<b>4,092,501</b>	<b>-2,611,417</b>	<b>-63.8%</b>	<b>229,373,820</b>	<b>242,114,526</b>	<b>0.6%</b>	<b>0.6%</b>
<b>FINANCIAMIENTO NETO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Financiamiento Externo Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento largo plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento corto plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Interno Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Largo PLazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Corto Plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>DESAPORTE DE CAPITAL EN EFECTIVO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>FLUJO NETO DE CAJA</b>	<b>1,481,084</b>	<b>-12,055,992</b>	<b>13,537,076</b>	<b>-112.3%</b>	<b>4,092,501</b>	<b>-2,611,417</b>	<b>-63.8%</b>	<b>229,373,820</b>	<b>242,114,526</b>	<b>0.6%</b>	<b>0.6%</b>
<b>SALDO INICIAL DE CAJA</b>	<b>25,028,492</b>	<b>32,468,101</b>	<b>-7,439,609</b>	<b>-22.9%</b>	<b>25,028,492</b>	<b>-</b>	<b>0.0%</b>	<b>17,167,784</b>	<b>25,028,492</b>	<b>145.8%</b>	<b>100.0%</b>
<b>SALDO FINAL DE CAJA</b>	<b>26,509,576</b>	<b>20,412,109</b>	<b>6,097,467</b>	<b>29.9%</b>	<b>29,120,993</b>	<b>-2,611,417</b>	<b>-9.0%</b>	<b>246,541,604</b>	<b>267,143,018</b>	<b>10.8%</b>	<b>9.9%</b>
<b>SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTADO PRIMARIO</b>	<b>1,481,084</b>	<b>-12,055,992</b>	<b>13,537,076</b>	<b>-112.3%</b>	<b>4,092,501</b>	<b>-2,611,417</b>	<b>-63.8%</b>	<b>229,373,820</b>	<b>242,114,526</b>	<b>0.6%</b>	<b>0.6%</b>
<b>PARTICIPACION TRABAJADORES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>D.LEGISLATIVO N° 892</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## Presupuesto de Ingresos y Egresos en S/

RUBROS	Real al III Trim	Real al III Trim Año Ant	Diferencia	Var %	Meta al III 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
<b>PRESUPUESTO DE OPERACIÓN</b>											
<b>1 INGRESOS</b>	<b>42,793,100</b>	<b>41,912,790</b>	<b>880,310</b>	<b>2.1</b>	<b>31,468,158</b>	<b>11,324,942</b>	<b>36.0</b>	<b>40,803,969</b>	<b>40,803,969</b>	<b>104.9</b>	<b>104.9</b>
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	17,224,525	5,487,472	11,737,053	213.9	5,967,067	11,257,458	188.7	8,017,760	8,017,760	214.8	214.8
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	25,568,575	36,425,318	-10,856,743	-29.8	25,501,091	67,484	0.3	32,786,209	32,786,209	78.0	78.0
<b>2 EGRESOS</b>	<b>30,513,405</b>	<b>30,606,521</b>	<b>-93,116</b>	<b>-0.3</b>	<b>29,619,665</b>	<b>893,740</b>	<b>3.0</b>	<b>39,602,639</b>	<b>39,602,639</b>	<b>77.0</b>	<b>77.0</b>
<b>2.1 Compra de Bienes</b>	<b>225,237</b>	<b>244,531</b>	<b>-19,294</b>	<b>-7.9</b>	<b>209,273</b>	<b>15,964</b>	<b>7.6</b>	<b>277,900</b>	<b>251,825</b>	<b>81.0</b>	<b>89.4</b>
2.1.1 Insumos y suministros	105,768	110,695	-4,927	-4.5	95,850	9,918	10.3	122,000	122,000	86.7	86.7
2.1.2 Combustibles y lubricantes	119,469	128,151	-8,682	-6.8	104,923	14,546	13.9	130,400	114,825	91.6	104.0
2.1.3 Otros	0	5,685	-5,685	0.0	8,500	-8,500	0.0	25,500	15,000	0.0	0.0
<b>2.2 Gastos de personal (GIP)</b>	<b>11,906,924</b>	<b>9,945,433</b>	<b>1,961,491</b>	<b>19.7</b>	<b>12,518,817</b>	<b>-611,893</b>	<b>-4.9</b>	<b>16,488,925</b>	<b>16,474,425</b>	<b>72.2</b>	<b>72.3</b>
<b>2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)</b>	<b>7,673,555</b>	<b>6,429,381</b>	<b>1,244,174</b>	<b>19.4</b>	<b>7,961,575</b>	<b>-288,020</b>	<b>-3.6</b>	<b>10,657,503</b>	<b>10,657,503</b>	<b>72.0</b>	<b>72.0</b>
2.2.1.1 Basica (GIP)	6,525,753	5,465,153	1,060,600	19.4	6,695,252	-169,499	-2.5	8,933,800	8,933,800	73.0	73.0
2.2.1.2 Bonificaciones (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.1.3 Gratificaciones (GIP)	1,091,118	917,012	174,106	19.0	1,194,560	-103,442	-8.7	1,624,073	1,624,073	67.2	67.2
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	56,684	47,216	9,468	20.1	71,763	-15,079	-21.0	99,630	99,630	56.9	56.9
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)	611,318	511,699	99,619	19.5	658,726	-47,408	-7.2	888,125	888,125	68.8	68.8
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	512,813	419,284	93,529	22.3	533,998	-21,185	-4.0	714,706	714,706	71.8	71.8
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	169,000	216,000	-47,000	-21.8	199,060	-30,060	-15.1	288,500	274,000	58.6	61.7
2.2.5 Capacitacion (GIP)	78,839	60,400	18,439	30.5	95,033	-16,194	-17.0	150,000	150,000	52.6	52.6
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
<b>2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)</b>	<b>2,861,399</b>	<b>2,308,669</b>	<b>552,730</b>	<b>23.9</b>	<b>3,070,425</b>	<b>-209,026</b>	<b>-6.8</b>	<b>3,790,091</b>	<b>3,790,091</b>	<b>75.5</b>	<b>75.5</b>
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)	112,500	105,000	7,500	7.1	142,500	-30,000	-21.1	203,700	203,700	55.2	55.2
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	270,805	163,908	106,897	65.2	323,351	-52,546	-16.3	444,393	444,393	60.9	60.9
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	59,145	21,742	37,403	172.0	65,944	-6,799	-10.3	89,843	89,843	65.8	65.8
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)	373,494	343,432	30,062	8.8	407,788	-34,294	-8.4	166,230	407,788	224.7	91.6
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	26,640	34,088	-7,448	-21.8	33,062	-6,422	-19.4	60,000	60,000	44.4	44.4
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)	1,042,688	820,360	222,328	27.1	1,121,653	-78,965	-7.0	1,608,240	1,608,240	64.8	64.8
<b>2.3 Servicios prestados por terceros</b>	<b>6,914,377</b>	<b>7,249,021</b>	<b>-334,644</b>	<b>-4.6</b>	<b>6,548,978</b>	<b>365,399</b>	<b>5.6</b>	<b>8,726,943</b>	<b>8,836,995</b>	<b>79.2</b>	<b>78.2</b>
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	796,975	766,265	30,710	4.0	722,430	74,545	10.3	917,367	932,346	86.9	85.5
<b>2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)</b>	<b>1,197,746</b>	<b>1,399,863</b>	<b>-202,117</b>	<b>-14.4</b>	<b>1,479,812</b>	<b>-282,066</b>	<b>-19.1</b>	<b>2,349,936</b>	<b>2,031,734</b>	<b>51.0</b>	<b>59.0</b>
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	170,515	390,823	-220,308	-56.4	579,020	-408,505	-70.6	927,882	708,088	18.4	24.1
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	514,162	350,014	164,148	46.9	301,342	212,820	70.6	552,488	531,630	93.1	96.7
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	363,659	437,026	-73,367	-16.8	395,385	-31,726	-8.0	500,616	500,616	72.6	72.6
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	149,410	222,000	-72,590	-32.7	204,065	-54,655	-26.8	368,950	291,400	40.5	51.3
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	324,998	972,976	-647,978	-66.6	595,062	-270,064	-45.4	363,920	692,486	89.3	46.9
2.3.5 Alquileres	916,754	615,645	301,109	48.9	690,814	225,940	32.7	871,331	991,433	105.2	92.5
<b>2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)</b>	<b>1,217,386</b>	<b>1,231,790</b>	<b>-14,404</b>	<b>-1.2</b>	<b>1,183,321</b>	<b>34,065</b>	<b>2.9</b>	<b>1,626,051</b>	<b>1,626,051</b>	<b>74.9</b>	<b>74.9</b>
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	961,900	979,397	-17,497	-1.8	904,275	57,625	6.4	1,252,324	1,252,324	76.8	76.8
2.3.6.2 Guardiana (GIP)	0	900	-900	0.0	4,000	-4,000	0.0	7,000	7,000	0.0	0.0
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	255,486	251,493	3,993	1.6	275,046	-19,560	-7.1	366,727	366,727	69.7	69.7

## Presupuesto de Ingresos y Egresos en S/

RUBROS	Real al III Trim	Real al III Trim Año Ant	Diferencia	Var %	Meta al III 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
<b>PRESUPUESTO DE OPERACIÓN</b>											
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	130,279	100,472	29,807	29.7	200,100	-69,821	-34.9	263,500	263,500	49.4	49.4
<b>2.3.8 Otros</b>	<b>2,330,239</b>	<b>2,162,010</b>	<b>168,229</b>	<b>7.8</b>	<b>1,677,439</b>	<b>652,800</b>	<b>38.9</b>	<b>2,334,838</b>	<b>2,299,445</b>	<b>99.8</b>	<b>101.3</b>
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	22,319	4,837	17,482	361.4	10,407	11,912	114.5	6,400	11,007	348.7	202.8
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	2,307,920	2,157,173	150,747	7.0	1,667,032	640,888	38.4	2,328,438	2,288,438	99.1	100.9
<b>2.4 Tributos</b>	<b>548,239</b>	<b>1,172,921</b>	<b>-624,682</b>	<b>-53.3</b>	<b>821,193</b>	<b>-272,954</b>	<b>-33.2</b>	<b>1,520,000</b>	<b>1,520,000</b>	<b>36.1</b>	<b>36.1</b>
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	35,317	37,751	-2,434	-6.4	25,993	9,324	35.9	50,000	50,000	70.6	70.6
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	512,922	1,135,170	-622,248	-54.8	795,200	-282,278	-35.5	1,470,000	1,470,000	34.9	34.9
<b>2.5 Gastos diversos de Gestión</b>	<b>1,240,393</b>	<b>1,291,344</b>	<b>-50,951</b>	<b>-3.9</b>	<b>1,523,501</b>	<b>-283,108</b>	<b>-18.6</b>	<b>2,028,871</b>	<b>1,959,394</b>	<b>61.1</b>	<b>63.3</b>
2.5.1 Seguros	90,786	129,919	-39,133	-30.1	129,816	-39,030	-30.1	224,491	224,491	40.4	40.4
2.5.2 Viáticos (GIP)	308,696	336,464	-27,768	-8.3	247,851	60,845	24.5	354,160	334,683	87.2	92.2
2.5.3 Gastos de Representación	8,939	3,152	5,787	183.6	7,081	1,858	26.2	9,000	9,000	99.3	99.3
2.5.4 Otros	831,972	821,809	10,163	1.2	1,138,753	-306,781	-26.9	1,441,220	1,391,220	57.7	59.8
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	221,042	75,906	145,136	191.2	185,963	35,079	18.9	359,000	309,000	61.6	71.5
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	610,930	745,903	-134,973	-18.1	952,790	-341,860	-35.9	1,082,220	1,082,220	56.5	56.5
<b>2.6 Gastos Financieros</b>	<b>9,678,235</b>	<b>10,703,271</b>	<b>-1,025,036</b>	<b>-9.6</b>	<b>7,997,903</b>	<b>1,680,332</b>	<b>21.0</b>	<b>10,060,000</b>	<b>10,060,000</b>	<b>96.2</b>	<b>96.2</b>
<b>2.7 Otros</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>500,000</b>	<b>500,000</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>RESULTADO DE OPERACION</b>	<b>12,279,695</b>	<b>11,306,269</b>	<b>973,426</b>	<b>8.6</b>	<b>1,848,493</b>	<b>10,431,202</b>	<b>564.3</b>	<b>1,201,330</b>	<b>1,201,330</b>	<b>1,022.2</b>	<b>1,022.2</b>
<b>3 GASTOS DE CAPITAL</b>	<b>101,075,135</b>	<b>75,702,894</b>	<b>25,372,241</b>	<b>33.5</b>	<b>64,368,811</b>	<b>36,706,324</b>	<b>57.0</b>	<b>125,246,668</b>	<b>125,246,668</b>	<b>80.7</b>	<b>80.7</b>
<b>3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK</b>	<b>320,222</b>	<b>83,458</b>	<b>236,764</b>	<b>283.7</b>	<b>290,016</b>	<b>30,206</b>	<b>10.4</b>	<b>290,016</b>	<b>290,016</b>	<b>110.4</b>	<b>110.4</b>
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	320,222	83,458	236,764	283.7	290,016	30,206	10.4	290,016	290,016	110.4	110.4
<b>3.2 Inversión Financiera</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>3.3 Otros</b>	<b>100,754,913</b>	<b>75,619,436</b>	<b>25,135,477</b>	<b>33.2</b>	<b>64,078,795</b>	<b>36,676,118</b>	<b>57.2</b>	<b>124,956,652</b>	<b>124,956,652</b>	<b>80.6</b>	<b>80.6</b>
<b>4 INGRESOS DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>17,024,710</b>	<b>17,024,710</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
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
<b>5 TRANSFERENCIAS NETAS</b>	<b>30,913,473</b>	<b>80,379,788</b>	<b>-49,466,315</b>	<b>-61.5</b>	<b>29,953,149</b>	<b>960,324</b>	<b>3.2</b>	<b>254,387,700</b>	<b>254,387,700</b>	<b>12.2</b>	<b>12.2</b>
5.1 Ingresos por Transferencias	386,621,213	333,761,422	52,859,791	15.8	223,953,149	162,668,064	72.6	517,387,700	517,387,700	74.7	74.7
5.2 Egresos por Transferencias	355,707,740	253,381,634	102,326,106	40.4	194,000,000	161,707,740	83.4	263,000,000	263,000,000	135.3	135.3
<b>RESULTADO ECONOMICO</b>	<b>-57,881,967</b>	<b>15,983,163</b>	<b>-73,865,130</b>	<b>0.0</b>	<b>-32,567,169</b>	<b>-25,314,798</b>	<b>0.0</b>	<b>147,367,072</b>	<b>147,367,072</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>6 FINANCIAMIENTO NETO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>6.1 Financiamiento Externo Neto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>6.1.1. Financiamiento largo plazo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>6.1.2. Financiamiento corto plazo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>6.2 Financiamiento Interno Neto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>6.2.1. Financiamiento Largo PLazo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>6.2.2. Financiamiento Corto Plazo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>57,881,967</b>	<b>0</b>	<b>57,881,967</b>	<b>0.0</b>	<b>0</b>	<b>57,881,967</b>	<b>0.0</b>	<b>67,020,628</b>	<b>67,020,628</b>	<b>61.2</b>	<b>61.2</b>
<b>SALDO FINAL</b>	<b>0</b>	<b>15,983,163</b>	<b>-15,983,163</b>	<b>0.0</b>	<b>-32,567,169</b>	<b>32,567,169</b>	<b>0.0</b>	<b>214,387,700</b>	<b>214,387,700</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>
<b>GIP-TOTAL</b>	<b>14,874,113</b>	<b>12,994,293</b>	<b>1,879,820</b>	<b>14.5</b>	<b>15,626,171</b>	<b>-752,058</b>	<b>-4.8</b>	<b>21,184,472</b>	<b>20,786,900</b>	<b>70.2</b>	<b>71.6</b>
Impuesto a la Renta	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0

## **Anexo N° 06**

### **DECLARACIÓN JURADA**

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

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