



ACTIVOS MINEROS S.A.C

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

AÑO 2021

Informe Anual de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal

Introducción

I.	Objetivo	3
II.	Base Legal.....	3
III.	Aspectos Generales	3
IV.	Plan Estratégico	7
V.	Gestión Operativa.....	12
VI.	Gestión Financiera	22
VII.	Gestión de Caja.....	25
VIII.	Gestión Presupuestal	27
IX.	Resultado de la encuesta de clima organizacional	36
X.	Hechos de Importancia	37
XI.	Principales Logros	37
XII.	Conclusiones y Recomendaciones	37
XIII.	Anexos.....	38

Informe Anual de Gestión Empresarial y Evaluación Presupuestal

I. Objetivo

Evaluar el desempeño operativo, financiero y presupuestal de la empresa del año 2021 con la finalidad de cumplir con las metas previstas por la empresa 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° 03-451-2020 del 23.dic.2020, de aprobación del Plan Operativo y Presupuesto 2021. (Presupuesto Inicial)
- 2.3. Acuerdo de Directorio de Activos Mineros S.A.C. N° 01-476-2021 del 23.dic.2021, de aprobación de la Modificación del Plan Operativo y Presupuesto 2021. (Presupuesto modificado)
- 2.4. Acuerdo de Directorio N° 006-2017/016-FONAFE de aprobación del Plan Estratégico 2017-2021 de Activos Mineros S.A.C., comunicado mediante Oficio SIED N° 103-2017/GPE/FONAFE del 16.oct.2017, modificado mediante Resolución N° 055-2020/DE-FONAFE del 7.ago.2020.

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. – EGECEN.

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	Mora Bernasconi, Carlos	Director	Designado	26/09/2014	
3	Delgado Contreras, Gustavo	Director	Designado	16/09/2015	
4	Carreño Ferré, Patricia Cristina	Director	Designado	26/08/2020	
5	Castillo Pastor, Andrés Eduardo	Director Independiente	Designado	07/03/2021	

Gerencias					
1	Montenegro Criado, Antonio	Gerente General	Designado	14/08/2018	
3	Román Díaz, Edgar	Gerente de Inversión Privada	Designado	04/02/2013	23/12/2021
4	Millones Soriano, Andrés	Gerente de Administración y Finanzas	Designado	05/12/2016	
5	Barraza Lescano, Renato	Gerente Legal	Designado	03/12/2018	
6	Ormeño Zender, Oscar	Gerente de Operaciones (e)	Designado	01/11/2021	

* 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 Corporativa de Gestión Empresarial 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 empresa reconocida por sus logros en mejorar las condiciones de vida de las poblaciones expuestas a pasivos ambientales, y por asistir al desarrollo de la inversión minera en el país.

b. Misión

Contribuir al desarrollo sostenible del país, por medio de la recuperación ambiental de las áreas afectadas por la minería y el apoyo a la promoción de la inversión minera responsable en las concesiones del Estado.

3.7 Área de Influencia de las operaciones de la empresa

La actividad de remediación ambiental de Activos Mineros S.A.C., a la fecha, se desarrolla en los departamentos de Lima, Junín, Pasco, Cajamarca, Ancash, Huancavelica y Puno.

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 mineros, 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. N° 1031.

3.10 Logros

- Ejecución de inversiones en remediación ambiental al cierre de 2021 de S/ 99.36 MM, lo que representa un 106% del presupuesto aprobado para el periodo anual de 2021; destacando el avance de las obras de los proyectos Esquilache (Puno), Aladino VI (Puno), Los Negros (Cajamarca) y Excélsior (Pasco).
- Cumplimiento de 96.4% del plan de trabajo de la supervisión de inversión privada, al cierre del 2021, lo que representa un 100% de la meta anual del Plan Operativo modificado; constituido por auditorías ambientales, financieras y contables que aseguran el cumplimiento de los compromisos y obligaciones de los inversionistas con el Estado.
- Culminación de la ejecución de obras de remediación de la cartera de Pasivos de Alto Riesgo: proyecto San Antonio de Esquilache - 1° Etapa (Puno), Colqui Acobamba (Lima), Calioc y Chacrapuquio y Túpac Amaru (La Oroya, Junín).
- Suscripción del contrato para el inicio de las obras de remediación en el proyecto Caridad – 1° Etapa (Lima).
- Aprobación del Plan de Cierre del proyecto Santa Rosa 2 (Huancavelica).
- Acreditación de pagos de regalías, usufructo, contraprestaciones, derechos y otros de inversión privada, ascendente a US \$ 177.8 MM, superando la meta de US \$ 102 MM establecida en el Plan Estratégico Institucional 2017-2021.
- Culminación satisfactoria de la auditoría externa, y recomendación de la certificación del Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001:2015, estándar mundial que permite mejorar el desempeño ambiental y aportar valor al medio ambiente.
Obtención de la certificación Great Place to Work, que reconoce a AMSAC como una empresa que ofrece a sus colaboradores experiencias de trabajo con estándares mundiales

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 de octubre 2021 registró un crecimiento de 4.55% en comparación con similar mes del año anterior, como resultado del desenvolvimiento positivo de la mayoría de los sectores económicos, con excepción de Pesca, Construcción y Financiero; en tanto que, en el periodo enero-octubre de 2021 la producción nacional se incrementó en 16%.

De acuerdo a las Notas del BCRP, la inflación interanual pasó de 5.66% en noviembre de 2021 a 6.43% en diciembre de 2021, y las expectativas de inflación a 12 meses disminuyeron de 3.71% en noviembre a 3.68% en diciembre. Los indicadores tendenciales de inflación se ubicaron entre 4.23% y 4.53% interanual en diciembre, por encima del rango meta del BCRP.

IV. Plan Estratégico

4.1 La evaluación del Plan Estratégico de la empresa del año 2021, alineado al Plan Estratégico Corporativo de FONAFE y resumido en los indicadores que se detallan en el Anexo N° 2, alcanzó un cumplimiento del 101.58%. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:

4.1.1 El Indicador Déficit económico del Fondo Operativo, que registró un nivel de cumplimiento del 100% de su meta prevista, es explicado porque el valor del indicador fue 0, similar a la meta del año. En el año 2021 no se recibió aporte de capital de FONAFE para cubrir los egresos operativos, razón por la que se alcanzó un resultado de 0%, cumpliendo la meta establecida.

OEI AMSAC	N°	Indicador	Unidad	Metas	Ejecución	% Cumplimiento
				2021	2021	
OE1 Lograr el auto sostenimiento de AMSAC	1	Déficit económico del Fondo Operativo	%	0	0.00	100.00

El detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$\text{Déficit en el Fondo Operativo} = \text{Aportes de Capital de FONAFE} = 0$$

*Ejecución del Fondo Operativo*¹

$$= (\text{Egreso Total Neto} + \text{Inversión No Ligada a Proy.} - 70\% \text{ Gastos Financ.})$$

$$= 17.46 \text{ MM} + 0.13 \text{ MM} - 70\% * 0.63 \text{ MM} = 17.15 \text{ MM}$$

$$\text{Déficit económico del Fondo Operativo} = \frac{\text{Déficit en el Fondo Operativo}}{\text{Ejecución del Fondo Operativo}} = \frac{0}{17.15 \text{ MM}} * 100$$

$$= 0\%$$

4.1.2 El Indicador Índice de personas en áreas remediadas o en proceso de remediación, que registró un nivel de cumplimiento del 97.43%, debido a que se alcanzó el resultado de 97.43%, ligeramente inferior a la meta de 100%. Hasta el 2021 se calculan 237,4772 personas beneficiadas en las áreas remediadas o en proceso de remediación.

¹ En el cálculo de la Ejecución del Fondo Operativo se suma al Egreso Total Neto, la "Inversión No ligados a Proyectos (FBK)" y se resta el 70% de Gastos Financieros.

² La base de la población beneficiada se actualizó en la 2ª. Modificación del Plan Estratégico Institucional 2017-2021.

OEI AMSAC	N°	Indicador	Unidad	Metas	Ejecución	% Cumplimiento
				2021	2021	
OE2 Incrementar el número de pobladores beneficiados por la remediación de los PAM	2	Índice de Personas en áreas remediadas o en proceso de remediación	%	100	97.43	97.43

El detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$\text{Índice de personas en áreas remediadas o en proceso de remediación} = \frac{\text{N° de Personas en áreas remediadas o en proceso de remediación}}{\text{N° de Personas expuestas a riesgos de PAM encargados a AMSAC}} = \frac{237,477}{243,751} = 97.43\%$$

Cabe señalar, que se gestionó con la Dirección General de Minería (DGM) del MINEM el saneamiento que permita iniciar actividades en los proyectos de remediación de las siguientes ex unidades mineras y sus respectivos PAM: i) Sarmarica; ii) Pacococha, Silveria y Germanio; y iii) Venturosa; debido a la presencia de actividad minera en las citadas zonas (con conocimiento del MINEM), lo que imposibilita el desarrollo de los estudios. Asimismo, se gestionó la solicitud de saneamiento para continuar actividades en el proyecto Chugur, también por la imposibilidad de ejecutar estudios.

4.1.3 El Indicador Índice de percepción de AMSAC ante sus grupos de interés, que registró un nivel de cumplimiento del 103.63%, es explicado porque en el 2021 alcanzó un nivel de satisfacción de 82.9%, superior a la meta establecida en 80%. Este indicador se obtiene a través de un estudio y permite conocer el posicionamiento de AMSAC ante sus grupos de interés (comunidades, relacionados y proveedores)

OEI AMSAC	N°	Indicador	Unidad	Metas	Ejecución	% Cumplimiento
				2021	2021	
OE3 Consolidar la imagen de AMSAC como empresa eficiente de remediación del Estado	3	Índice de percepción de AMSAC ante sus grupos de interés	%	80	82.89	103.61

Los resultados del estudio de imagen se resumen en el cuadro seguido:

Grupos de Interés	Índice Parcial	Ponderación	Índice Final
Comunidades	72.4	60	43.44
Relacionados	99.0	30	29.70
Proveedores	97.5	10	9.75
Nivel de satisfacción de clientes		100	82.89

4.1.4 El Indicador Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de la inversión privada (SPI), que registró un nivel de cumplimiento del 96.4%, es explicado porque en el 2021 se alcanzó un resultado del SPI de 96.4%, ligeramente inferior a la meta prevista de 100%. Este indicador mide el avance de la ejecución de las auditorías y supervisión técnica que derivan del encargo de

coadyuvar a ProInversión en asegurar el cumplimiento de los compromisos de inversión y las obligaciones de las empresas privadas señalados en los contratos de transferencia.

OEI AMSAC	N°	Indicador	Unidad	Meta	Ejecución	% Cumplimiento
				2021	2021	
OE4 Gestionar eficientemente los encargos para la promoción de inversión privada	4	Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de la inversión privada (SPI)	%	100	96.4	96.4

De un total de 15 auditorías programadas para el año 2021, se concluyeron 14. La Auditoría en el proyecto Fosfatos de Bayóvar del primer semestre de 2021, que no se completó en el 2021, culminará en el primer trimestre de 2022. El retraso obedeció a la demora en la provisión de información necesaria para la ejecución de la auditoría, por parte de FERTECON (externo), atribuible a efectos de la pandemia COVID-19.

4.1.5 El Indicador Pagos acreditados por AMSAC de regalías y otros por parte de las empresas inversionistas, que registró un cumplimiento del 120%, es explicado porque se acreditó el 2021 a través de auditorías independientes, un importe de US\$ 177.9 MM, resultado superior a la meta establecida de US\$ 138 MM.

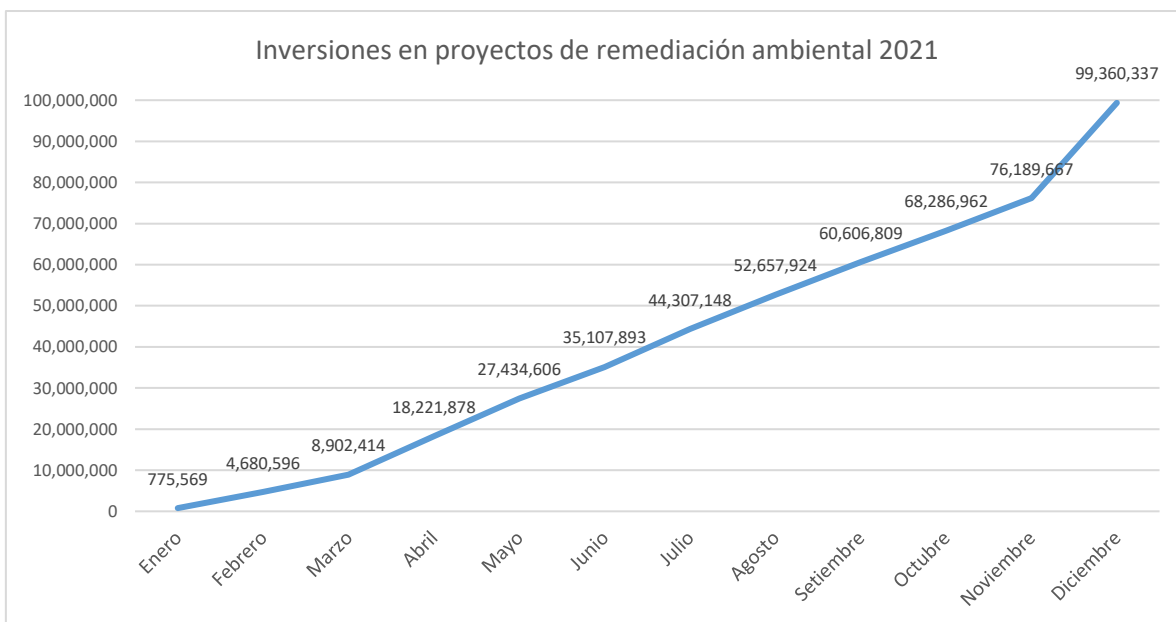
OEI AMSAC	N°	Indicador	Unidad	Metas	Ejecución	% Cumplimiento
				2021	2021	
OE4 Gestionar eficientemente los encargos para la promoción de la inversión privada	5	Pagos acreditados por AMSAC de regalías y otros por parte de las empresas inversionistas	MM de US \$	138	177.9	120

4.1.6 El Indicador Nivel de ejecución presupuestal de proyectos (gastos de capital), que registró un cumplimiento del 106.14% superior a la meta prevista, es explicado porque se logró una ejecución de inversiones (gasto de capital) en proyectos de remediación ambiental por el valor de S/. 99.36 MM en el 2021, resultado superior al presupuesto aprobado que ascendía a S/ 93.61 MM.

OEI AMSAC	N°	Indicador	Unidad	Metas	Ejecución	% Cumplimiento
				2021	2021	
OE2 Incrementar el número de pobladores beneficiados por la remediación de los PAMs	6	Nivel de ejecución presupuestal de proyectos (Gastos de Capital)	%	100	106.14	106.14

El nivel de inversión alcanzado obedece a la ejecución de proyectos como Aladino VI (Puno) con un monto ascendiente a S/ 15.5 MM; el cierre de depósito de desmontes de Excélsior (Pasco), con un monto ascendiente a S/ 14.6 MM; Caridad (Lima), con un monto ascendiente a S/ 14.1 MM; Los Negros (Cajamarca), con un monto ascendiente a S/ 13.1 MM; la remediación en San Antonio de Esquilache (Puno), con un monto ascendiente a S/ 5.8 MM; entre otros.

El comportamiento de la ejecución presupuestal del año se muestra en el siguiente cuadro:



4.1.7 El Indicador Índice de procedimientos adjudicados en el año, según valor estimado del PAC, que registró un cumplimiento del 92.2% de su meta prevista, es explicado porque se adjudicaron 54 procedimientos de selección por un valor estimado de S/ 90.0 MM; ello sobre una programación de 67 procesos por un monto de S/ 97.7 MM, dentro del marco del PAC 2021, 7.a modificación³.

OEI AMSAC	N°	Indicador	Unidad	Metas 2021	Ejecución 2021	% Cumplimiento
OE6 Optimizar la gestión logística de AMSAC	7	Índice de Procedimientos Adjudicados en el año, según Valor Estimado del PAC	%	100	92.16	92.2

El detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$\begin{aligned} & \text{Índice de Procedimientos Adjudicados en el año, según Valor Estimado del PAC} \\ & = \frac{90.03 \text{ MM} * 100}{97.69 \text{ MM}} = 92.2\% \end{aligned}$$

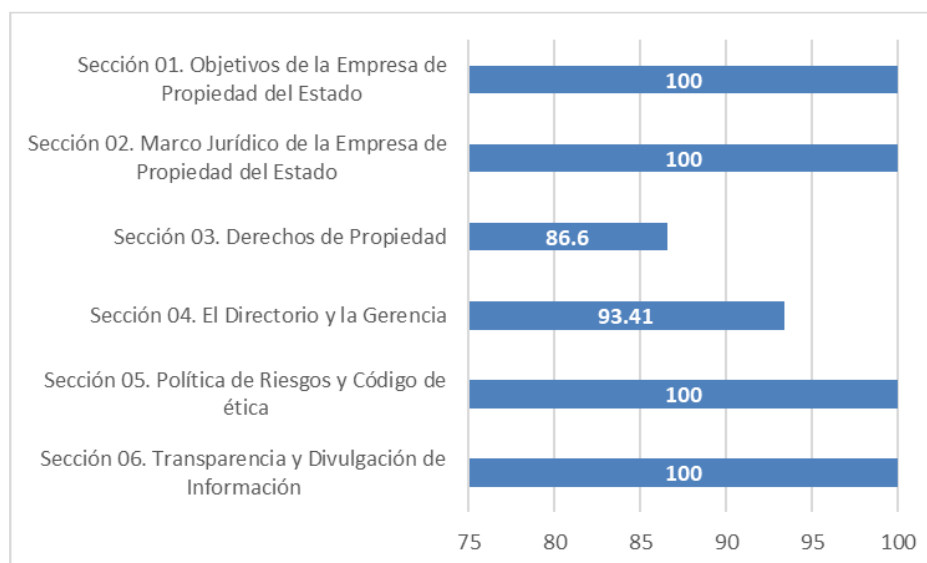
4.1.8 El Indicador Nivel de implementación del CBGC, que registró un cumplimiento del 114.124%, superior a su meta prevista, es explicado porque en el 2021 se obtuvo un valor de 94.26%, siendo la meta establecida de 82.6%.

OEI AMSAC	N°	Indicador	Unidad	Metas 2021	Ejecución 2021	% Cumplimiento
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	8	Nivel implementación de del CBGC	%	82.6	94.26	114.12

El detalle del grado de implementación del CBGC en sus 6 secciones se muestra a continuación:

³ Modificación del PAC aprobada el 22.dic.2021. Respecto del PAC inicial, el cumplimiento ascendió a 73%.

⁴ Resultado de la Autoevaluación 2021, registrado y documentado en el aplicativo SIS-MAD, que, a la fecha del presente informe, se encuentra en proceso de validación por la auditoría de FONAFE.



La autoevaluación de la implementación del CBGC se desarrolló usando el aplicativo SISMADE de FONAFE, conforme al Manual de Metodología integrada para la evaluación de cumplimiento de los sistemas de RSC, SCI, SIG, GCS, BGC y GIR de FONAFE.

- 4.1.9 El Indicador Proporción del personal abocado a las líneas de negocio, que registró un cumplimiento del 95.2 %, cercano a su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de 57.1% en el 2021, ligeramente por debajo de la meta establecida de 60%.

OEI AMSAC	N°	Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	% Cumplimiento
OE8 Implementar una gestión del rendimiento con orientación a competencias y resultados	9	Proporción de personal abocado a las líneas del negocio ⁵	%	60	57.14	95.23

El resumen del cálculo del indicador se muestra a continuación:

Personal	Ejecución 2021
Operativo	48
Administrativo	36
Total AMSAC	84
Proporción de personal abocado a las líneas del negocio (operativo)	57.14%

- 4.1.10 El Indicador Índice de clima laboral, que registró un cumplimiento del 98.8 %, ligeramente inferior a su meta prevista, es explicado porque se obtuvo un valor de 81%, cercano a la meta establecida de 82%. Este indicador se obtiene a través de un estudio que aplicó una encuesta a los colaboradores, siguiendo los lineamientos establecidos por FONAFE en el Modelo de Clima Laboral.

⁵ El indicador no incluye el personal del OCI, que en el CAP cuenta con 3 plazas.

OEI AMSAC	N°	Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	% Cumplimiento
OE8 Implementar una gestión del rendimiento con orientación a competencias y resultados	10	Índice de clima laboral	%	82	81	98.78

Los resultados del estudio fueron los siguientes:

N°	Factores	Satisfacción ISG
1	Identidad y Compromiso	87%
2	Compensación	85%
3	Cultura organizacional	84%
4	Equidad	83%
5	Servicio	82%
6	Organización del trabajo	81%
7	Relaciones interpersonales	81%
8	Formación	80%
9	Condiciones de trabajo	80%
10	Liderazgo	79%
11	Trabajo en equipo	79%
12	Reconocimiento	78%
13	Comunicación organizacional	74%
TOTAL		81%

V. Gestión Operativa

5.1 La evaluación del plan operativo de la empresa al cierre del año 2021, alineado al plan estratégico de la empresa y resumido en los indicadores que se detallan en el Anexo N° 3, alcanzó un cumplimiento del 100.0% conforme a la modificación del Plan Operativo y Presupuesto 2021 de fecha 23.dic.2021. El comportamiento de los indicadores se detalla a continuación:

5.1.1.El Indicador Operativo N° 1 Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación, que registró un nivel de cumplimiento del 101.3%, ligeramente superior a su meta prevista, es explicado porque se recaudaron ingresos por Costo Labor ascendientes a S/ 9.01 MM, y los Egresos de Operación ascendieron a S/ 17.45 MM.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	%	51	51.64	101.3

El Detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$\text{Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación} = \frac{\text{Ingresos por Costo labor}}{\text{Egresos de Operación}} = \frac{9.01 \text{ MM}}{17.45 \text{ MM}} = 51.64$$

Este indicador busca que AMSAC logre autofinanciar sus operaciones administrativas a través del cobro de los costos indirectos en los que se incurren en la gestión de los encargos.

Al cierre del año 2021, se obtuvieron ingresos por aplicación del Costo Labor de S/ 9,014,757, mientras que los egresos de operación fueron de S/ 17,455,500 (según el reporte de Flujo de caja).

5.1.2.El Indicador Operativo N° 2 Liquidez General, que registró un nivel de cumplimiento del 70.2%, es explicado porque se obtuvo un ratio de 1.70, resultado menor a la meta prevista de 2.42. El activo corriente ascendió a S/ 92.1 MM, y el pasivo corriente fue de S/ 54.3 MM.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Liquidez General	N°	2.42	1.70	70.2

El Detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$Liquidez\ General = \frac{Activo\ Corriente}{Pasivo\ Corriente} = \frac{92.06\ MM}{54.25\ MM} = 1.70$$

Este indicador de ejecución con respecto al Marco (PIM) se ha visto afectado principalmente al haber recibido AMSAC, en el mes de diciembre 2021 los encargos del MINEM por los importes de S/ 21'000,000 y S/ 7'888,958 los cuales quedaron al cierre del año 2021 en las cuentas operativas de AMSAC, las mismas que serán transferidas a un Fideicomiso Ambiental tan pronto se constituyan.

El monto total de S/ 28'888,958 incrementa tanto el activo corriente como el pasivo corriente generando una desviación en el indicador de liquidez.

5.1.3.El Indicador Operativo N° 3 Utilidad Neta, que registró un nivel de cumplimiento del 113.5%, es explicado porque se obtuvo una pérdida de S/ 23.1 MM, resultado menor a la meta prevista de pérdida de S/ 26.7 MM. Estos resultados en el contexto de que el fin de AMSAC es social, por tanto, su rentabilidad no se expresa necesariamente en términos económicos.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Utilidad Neta	MM de S/	-23.1	-26.7	113.5

El detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

Rubro	Importe (MM de S/)
Ingresos	30.26
Costo de Ventas	46.86
Utilidad / Pérdida Bruta	-16.60
Gastos de administración	-17.33
Otros ingresos y gastos operativos, Neto	16.88
Utilidad / Pérdida Operativa	-17.05
Ingresos y Gastos Financieros	0.36

Resultado antes de impuestos	-16.69
Impuestos	-6.46
Utilidad / Pérdida Neta	-23.15

Este indicador mejora, debido principalmente al ajuste en el Estado de Resultados Integrales en la partida de Ingresos Devengados del Contrato de Constitución de Usufructo CH. YUNCAN, por un monto de S/ 2.9 MM, el cual fue recomendado por la Sociedad Auditora Caipo y Asociados a efectos de cumplir con las NIIF y por el mayor devengue de Costo Labor al cierre del año 2021.

5.1.4.El Indicador Operativo N° 4 Nuevas fuentes de financiamiento implementadas, que registró un nivel de cumplimiento del 100 %, es explicado porque en julio y diciembre PROINVERSION efectuó transferencias al Fondo de Fideicomiso Ambiental por el importe de S/ 22.5 MM (distribución de fondos del Proyecto Toromocho); así como la transferencia al Fondo de PAR por el importe de S/ 100 MM, por el MINEM para la remediación de pasivos ambientales. Adicionalmente, cabe mencionar la transferencia de S/ 21 MM para el encargo especial de mitigación en la UM Florencia-Tucari.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Nuevas fuentes de financiamiento implementadas	N°	2	2	100

5.1.5.El Indicador Operativo N° 5 Índice de pasivos mineros remediados (pasivos que se encuentran encargados a AMSAC y que ya cuentan con obras concluidas o en post cierre), que registró un nivel de cumplimiento del 100 % de su meta modificada, es explicado porque se obtuvo un resultado de 40% al IV Trimestre de 2021. Ello se debe a la culminación de las obras del proyecto Colqui Acobamba en junio, y del proyecto Esquilache en agosto.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Índice de pasivos mineros remediados	%	40.0	40.0	100

El detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$\begin{aligned}
 & \text{Índice de Pasivos mineros remediados} \\
 & = \frac{\text{Número de PAMs y componentes con ejecución de obras concluidas o en post cierre}}{\text{Número de PAMs y componentes encargados a AMSAC}} \\
 & = \frac{430}{1,076} * 100 = 40.0 \%
 \end{aligned}$$

5.1.6.El Indicador Operativo N° 6 Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés, que registró un cumplimiento de 110% de su meta prevista, es explicado porque se alcanzó un resultado de 99%, superior a la meta prevista establecida de 90%. Hasta el IV Trimestre de 2021 se recibieron 196 quejas o solicitudes de atención, de las cuales 194 fueron atendidas en el plazo previsto, y los 2 restantes se atendieron en un plazo superior a 10 días.

Indicador	Unidad	Meta	Ejecución	Cumplimiento (%)
		2021	2021	2021
Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés	%	90	99	110

El detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$\begin{aligned}
 &\text{Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés} \\
 &= \frac{\text{Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas}}{\text{Número Total de quejas y solicitudes de atención}} = \frac{194}{196} * 100 \\
 &= 99 \%
 \end{aligned}$$

5.1.7.El Indicador Operativo N° 7 Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de la inversión privada (SPI), que registró un nivel de desempeño del 100% de su meta modificada, es explicado porque se obtuvo un valor de SPI 96.4% al IV Trimestre de 2021, igual a la meta del año 2021. La culminación de la auditoría contable financiera al proyecto Fosfatos Bayóvar prevista en el Plan Inicial en diciembre 2021 se postergó hasta febrero 2022, debido a la causa externa que representa la demora en la entrega de información de los precios promedio de Roca Fosfórica que brinda FERTECON.

Indicador	Unidad	Meta	Ejecución	Cumplimiento (%)
		2021	2021	2021
Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de la inversión privada (SPI)	%	96.4	96.4	100

5.1.8.El Indicador Operativo N° 8 Índice de cumplimiento del plan anual de remediación ambiental (SPI), que registró un nivel de desempeño del 106.1%. La ejecución real de inversiones al cierre de 2021 fue de S/ 99.4 MM, mientras la meta aprobada en el presupuesto fue de S/ 93.6 MM.

Indicador	Unidad	Meta	Ejecución	Cumplimiento (%)
		2021	2021	2021
Índice de cumplimiento del plan anual de remediación ambiental (SPI)	%	100	106.1	106.1

5.1.9.El Indicador Operativo N° 9 Ampliaciones de plazo por causa social, que registró un nivel de cumplimiento del 120% de su meta modificada, es explicado porque se reportaron 64 días de ampliaciones de plazo, siendo la meta de 150 días, según la modificación al IV Trimestre. Se consignaron 4 ampliaciones de plazo por causa social en los proyectos Excélsior (26 y 7 días), Los Negros (13 días), y Esquilache (18 días) hasta el IV Trimestre de 2021, en el contexto de reclamos excepcionales de las comunidades de Quiulacocha y La Tahona, así como a interferencias para acceso a zonas de trabajo de Esquilache, respectivamente.

Indicador	Unidad	Meta	Ejecución	Cumplimiento (%)
		2021	2021	2021
Ampliaciones de plazo por causa social	Días	150	64	120

5.1.10. El Indicador Operativo N° 10 Índice de cumplimiento de componente social de planes de cierre, que registró un nivel de cumplimiento del 88.4% de su meta prevista. Las causas del retraso en la ejecución de algunas de las actividades programadas se deben principalmente a restricciones derivadas de la pandemia COVID-19 en el primer semestre del año, al desfase en la ejecución de algunos proyectos y a dificultades en la coordinación fluida con las comunidades originadas por la situación político – social.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Índice de cumplimiento de componente social de planes de cierre	%	100	88.4	88.4

El detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$\begin{aligned} & \text{Índice de cumplimiento de componente social de planes de cierre} \\ & = \frac{\text{Número de actividades implementadas}}{\text{Número de actividades programadas}} = \frac{145}{164} * 100 = 88.4 \% \end{aligned}$$

5.1.11. El Indicador Operativo N° 11 Nivel de cumplimiento del plan de TIC relacionado al soporte a las líneas de negocio, que registró un nivel de desempeño del 92.9%, es explicado porque de los 7 proyectos para los sistemas Core, no se concluyó con el elemento relacionado a la validación de la implementación de base de datos y reporteria con enfoque de inteligencia de negocios para los proyectos de la Gerencia de Inversión Privada.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Nivel de cumplimiento del plan de TIC relacionado al soporte a las líneas de negocio	%	100	75	75

El detalle de los proyectos y su avance al cierre de 2021 se presenta en el cuadro seguido:

SISTEMAS CORE		Avance al cierre 2021
1	Implementación de mejoras en el SGPAM	100%
2	Implementación de Base de datos y reportería con enfoque de inteligencia de negocios para la Gerencia de Inversión Privada	0%
3	Implementación de automatización de reportes de la Gerencia de Operaciones para MINEM	100%
4	Implementación del sistema de supervisión de avance de obra	100%
5	Implementación de repositorio de imágenes satelitales para las zonas de proyectos de remediación de AMSAC	25%
6	Implementación de plataforma y ambientes colaborativos para la Gerencia de Operaciones	100%
7	Implementación del sistema de transferencia de archivos con capacidades ampliadas para reportes al MINEM	100%

5.1.12. El Indicador Operativo N° 12 Índice de eficacia de los procesos de contratación menores a 8 UIT, que registró un cumplimiento del 104%, es explicado porque se obtuvo un valor de 93.8%, resultado superior a la meta establecida de 90%. Al cierre de 2021 se presentaron 258 requerimientos de contratación por monto menor a 8 UIT, de los cuales 242 fueron atendidos en un plazo menor a 4 días⁶.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Índice de eficacia de los procesos de contratación menores a 8 UIT	%	90	93.8	104.2

El detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$\begin{aligned}
 &\text{Índice de eficacia de los procesos de contratación menores a 8 UIT} \\
 &= \frac{\text{Número requerimientos que no superen los 4 días hábiles}}{\text{Número total de requerimientos de selección presentados}} = \frac{242}{258} * 100 \\
 &= 93.8 \%
 \end{aligned}$$

5.1.13. El Indicador Operativo N° 13 Índice de reprogramaciones del PAC, que registró un cumplimiento del 120%, es explicado porque se obtuvo un resultado de 12.2% que no supera la meta de 20%. Al cierre de 2021, se realizaron reprogramaciones de 9 procesos, de un total de 74 procesos que componen el PAC⁷.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Índice de reprogramaciones del PAC	%	20	12	120

El detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$\begin{aligned}
 &\text{Índice de reprogramaciones del PAC} = \frac{\text{Número de procesos del PAC reprogramados}}{\text{Número total de procesos del PAC}} \\
 &= \frac{9}{74} * 100 = 12 \%
 \end{aligned}$$

5.1.14. El Indicador Operativo N° 14 Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno, que registró un desempeño del 100%, es explicado porque al cierre de 2021 se han concluido los 10 planes de acción del SCI programados para el año.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno	%	100	100	100

El detalle de los planes de acción que fueron aprobados por el Directorio para el ejercicio 2021 se presenta a continuación:

⁶ El plazo de 4 días es calculado desde la presentación validada del requerimiento de contratación hasta la adjudicación.

⁷ Valor calculado tomando como base los procesos considerados en el PAC modificado en diciembre.

N°	Plan de acción – detallado	% de avance
1	Actualizar el MOF de todo el personal, considerando las responsabilidades frente al control interno, y registrar la entrega del mismo.	100%
2	Establecer en la Metodología de la GIR la frecuencia de actualización de la declaración de apetito de riesgo de AMSAC.	100%
3	Incluir en el reporte de avance de los planes de la GIR, los planes de acción de los riesgos que superen el apetito de riesgo de AMSAC.	100%
4	Incluir en los Informes Semestral y Anual del SCI, el reporte sobre la evaluación de los cambios en factores internos y externos que puedan impactar el logro de objetivos.	100%
5	Presentar informes anuales a la Gerencia General sobre los controles relacionados a la integridad de la información recibida de los proveedores de servicios.	100%
6	Presentar informes semestrales sobre el cumplimiento del Plan de Gobierno Digital que incluya el funcionamiento y control de los sistemas informáticos existentes.	100%
7	Incluir en los Informes Semestral y Anual del SCI, la evaluación de control interno de los sistemas informáticos.	100%
8	Incluir en los Informes Semestral y Anual del SCI, el manejo de la información relevante para el funcionamiento del sistema de control interno.	100%
9	Programar en el Plan de capacitaciones de la empresa, cursos acerca de transparencia y acceso a la información pública, dirigida a los responsables designados.	100%
10	Presentar informes semestrales a la Gerencia General sobre la atención y respuesta a la información recibida de entidades externas.	100%

5.1.15. El Indicador Operativo N° 15 Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo, que registró un desempeño del 100%, es explicado porque al cierre de 2021 se han concluido los 5 planes de acción del BGC, uno de ellos actualizado en la modificación del Plan Operativo.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo	%	100	100	100

El detalle de los planes de acción para el ejercicio 2021 se presenta a continuación:

N°	Plan de acción – detallado	% de avance
1	Publicar en la Memoria Anual el cumplimiento de la Política de Dividendos	100%
2	Hacer pública la Política de Dividendos para el periodo 2021.	100%
3	Gestionar y obtener la aprobación del Reglamento del Directorio por la JGA.	100%
4	Realizar una evaluación de la Gobernanza Corporativa por una entidad externa independiente, bajo estándares internacionales, a fin de identificar e implementar oportunidades de mejora ⁸	100%
5	Realizar las coordinaciones con FONAFE para que AMSAC participe en el Convenio de Gestión 2021.	100%

⁸ Plan de acción modificado en el Informe de Modificación del Plan Operativo 2021, aprobado mediante Acuerdo de Directorio.

5.1.16. El Indicador Operativo N° 16 Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Sistema Integrado de Gestión, que registró un cumplimiento del 100%, es explicado porque al cierre de 2021 se han concluido las 15 actividades contempladas en el Plan de Trabajo del SIG para el año, aprobado por el Comité General del SIG.

Entre las actividades ejecutadas del Plan de Trabajo del SIG 2021, se destaca la culminación de la implementación del Sistema de Gestión Ambiental, con resultado satisfactorio en la auditoría externa de certificación ISO 14001, realizada por el organismo certificador TÜV Rheinland, según consta en la Carta GSG-066/2021 de recomendación de la certificación, de fecha 30.dic.2021.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Sistema Integrado de Gestión	%	100	100	100

El detalle de los planes de acción para el ejercicio 2021 se presenta a continuación:

N°	Actividad	% de avance
1	Realizar la evaluación y actualización de procedimientos de los procesos y del SIG, en coordinación con los dueños de procesos, según corresponda.	100%
2	Realizar la actualización del Manual de Gestión de Procesos y Procedimientos, y el Listado Maestro de Documentos Internos	100%
3	Realizar el seguimiento al avance del Plan de Trabajo Anual del SIG y reportar trimestralmente al Comité General SIG y al Directorio	100%
4	Promover la recolección y análisis de sugerencias de los colaboradores para la mejora de procesos y SIG, a través de círculos de calidad	100%
5	Reportar trimestralmente el estado de avance del Plan de Mejora Continua y anualmente los resultados de la mejora continua al Comité General SIG	100%
6	Realizar el seguimiento al cumplimiento del Programa de Objetivos del SIG y reportar trimestralmente al Comité General SIG	100%
7	Realizar el seguimiento a la Gestión de Riesgos y Oportunidades del SIG	100%
8	Realizar auditorías internas del SIG ISO 9001, ISO 45001 e ISO 14001	100%
9	Realizar el seguimiento a las acciones correctivas y de mejora generada en base a los resultados de las auditorías internas del SIG ISO 9001, ISO 45001 e ISO 14001	100%
10	Realizar la Revisión por la Dirección del SIG ISO 9001, ISO 45001 e ISO 14001	100%
11	Realizar las acciones de Comunicación del SIG ISO 9001, ISO 45001 e ISO 14001	100%
12	Realizar la implementación del Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001	100%
13	Realizar la implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo ISO 45001	100%
14	Realizar inducción general, incluyendo temas de gestión de procesos y SIG, e informar anualmente a la Gerencia General y a la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	100%
15	Realizar capacitación en gestión de procesos y SIG, según el Plan Anual de Capacitación, y remitir evidencias a la Oficina de Planeamiento y Mejora Continua	100%

5.1.17. El Indicador Operativo N° 17 Índice de accidentabilidad, que registró un cumplimiento del 100%, es explicado porque no se han registrado accidentes del personal de AMSAC al cierre de 2021.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Índice de accidentabilidad	N°	0	0	100

El detalle del cálculo del indicador se muestra a continuación:

$$\text{Índice de accidentabilidad} = [(\text{Índice de Frecuencia}) * (\text{Índice de Severidad})] / 1,000$$

$$\begin{aligned} \text{Índice de Frecuencia (IF)} &= \frac{\text{Número de accidentes mortales o incapacitantes}}{\text{Horas hombre trabajadas}} * 1,000,000 \\ &= \frac{0}{163,805} * 1,000,000 = 0 \end{aligned}$$

$$\begin{aligned} \text{Índice de Severidad (IS)} &= \frac{\text{Número de días perdidos o cargados}}{\text{Horas hombre trabajadas}} * 1,000,000 \\ &= \frac{0}{163,805} * 1,000,000 = 0 \end{aligned}$$

$$\text{Índice de accidentabilidad} = \frac{[(IF) * (IS)]}{1,000} = 0$$

5.1.18. El Indicador Operativo N° 18 Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitación, que registró un desempeño de 100%, es explicado porque al cierre de 2021, se desarrollaron en su integridad, todas las capacitaciones programadas en el año.

Indicador	Unidad	Meta 2021	Ejecución 2021	Cumplimiento (%) 2021
Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitación	%	100	100	100

El detalle del cálculo del indicador se muestra en el cuadro siguiente:

$$\begin{aligned} \text{Nivel de cumplimiento del Plan de capacitación} \\ &= \frac{\text{Número de actividades implementadas}}{\text{Número de actividades programadas}} * 100 = \frac{46}{46} * 100 = 100 \% \end{aligned}$$

5.1.19. El Indicador Operativo N° 19 Proporción de colaboradores con desempeño mejor o igual a "Buen rendimiento", que registró un desempeño de 103.4%, es explicado porque se alcanzó un resultado de 91%, superando la meta anual de 88%. El 91% de los colaboradores (71 personas) registran un nivel de desempeño calificado entre Efectivo y Altamente efectivo, según los resultados del estudio.

Indicador	Unidad	Meta	Ejecución	Cumplimiento (%)
		2021	2021	2021
Proporción de colaboradores con desempeño mejor o igual a “Buen rendimiento”	%	88	91	103.4

Los resultados de la Evaluación de desempeño se presentan a continuación:

Calificación	Escala de evaluación	Número de personas
No cumple	0% - 39%	0
En desarrollo	40% - 74%	7
Efectivo	75% - 94%	48
Altamente Efectivo	95% - 100%	23
TOTAL		78

El detalle del cálculo del indicador se muestra en el cuadro siguiente:

$$\begin{aligned}
 & \text{Proporción de colaboradores con desempeño mejor o igual a "Buen rendimiento"} \\
 &= \frac{\text{Número de colaboradores con desempeño mejor o igual a "Buen Rendimiento"}}{\text{Número de colaboradores evaluados}} * 100 \\
 &= \frac{71}{78} * 100 = 91.0 \%
 \end{aligned}$$

5.1.20. El Indicador Operativo N° 20 Índice de rotación de personal CAP, que registró un nivel de cumplimiento del 70.2% de su meta modificada, es explicado porque se obtuvo un resultado de 16.9%, siendo la meta del 2021 de 13%. Al cierre del mes de diciembre, han ocurrido 14 renuncias voluntarias en la organización, para un total de 83 trabajadores en planilla. La rotación se ha incrementado debido principalmente a que el mercado laboral presenta ofertas con una escala remunerativa superior a la que ofrece actualmente AMSAC. En ese sentido, en AMSAC se ha desarrollado la propuesta de Escala Remunerativa según la metodología de puntos por factor que establece el Ficha Técnica del Modelo Corporativo de Gestión Humana y se encuentra a la espera de ingresar al Directorio de FONAFE para su aprobación.

Indicador	Unidad	Meta	Ejecución	Cumplimiento (%)
		2021	2021	2021
Índice de rotación de personal CAP	%	13	16.9	70.2

El detalle del cálculo del indicador se muestra en el cuadro siguiente:

$$\begin{aligned}
 & \text{Índice de rotación de personal CAP} \\
 &= \frac{\text{Número de profesionales que dejan de laborar en AMSAC}}{\text{Número de colaboradores de la empresa}} * 100 = \frac{14}{83} * 100 \\
 &= 16.9 \%
 \end{aligned}$$

VI. Gestión Financiera

6.1. Los **Ingresos por Actividades Ordinarias** (S/ 30.3 MM) aumentaron en 8.0% respecto al año anterior (S/ 28.0 MM) debido principalmente a:

- ✓ Los mayores ingresos de Usufructos de los locales del Callao por S/ 1.3 MM, es producto de la actualización de la cuota de compensación trimestral por el IPC, además de la variación en tipo de cambio con respecto al año anterior.
- ✓ Los mayores ingresos por el devengue de Ingresos Contrato de Constitución de Usufructo CHYUNCAN que incluye diferencia de cambio.

Con relación a la meta del año (S/ 27.4), la variación del 10.4% se debió al ajuste de ingresos diferidos de la CH YUNCAN recomendado por la Sociedad Auditora Caipo y Asociados SC, realizados en diciembre 2021.

6.2. Los **Ingresos por intereses** (S/ 0.3 MM) disminuyeron en 68.8% respecto al año anterior (S/ 0.9 MM) debido principalmente a:

- ✓ Menores Ingresos Financieros al tener menores saldos en la cuenta restringida del Proyecto Excélsior con respecto al año anterior, así como la disminución de las tasas de intereses bancarias.

Con relación a la meta del año (S/ 0.3 MM), No hay variación.

6.3. El **costo de ventas** (S/46.9 MM) disminuyó en 4.1% respecto al mismo periodo del año anterior (S/ 48.9 MM) debido principalmente a:

- ✓ Otros costos operacionales disminuyeron en 5.3%, debido a la menor ejecución de obra del proyecto de remediación ambiental de Excélsior en S/ 1.0 MM y debido a la fluctuación de la diferencia de cambio con respecto al año anterior de las transferencias al Fondo de Fideicomiso Ambiental por S/ 1.0 MM.

Con relación a la meta del año (S/ 45.6), la variación del 2.7 % se debió a:

- ✓ Otros costos operacionales disminuyeron, debido a la menor ejecución de obra del proyecto de remediación ambiental de Excélsior por S/ 1.0 MM.

6.4. Los gastos por intereses (S/ 0.03 MM) disminuyeron en 96.9 % respecto al mismo periodo del año anterior (S/ 1.0 MM) debido principalmente a:

- ✓ La variación corresponde al ajuste de actualización del valor de las Obligaciones Financieras a Valor Actual por S/ 1.0 MM el cual se produjo sólo hasta el año 2020.

Con relación a la meta del año (S/ 0.03 MM), No hay variación.

6.5. La **pérdida** (S/-23.1 MM) disminuyó en 31.5% respecto al año anterior (S/ -33.8 MM) debido principalmente a:

- ✓ Disminuyó por el mayor cálculo por recuperación de gastos por Costo Labor durante el año 2021 en S/ 9.5 MM.

Con relación a la meta del año (S/ -26.7 MM), la variación del 13.2 % se debió a:

- ✓ Los ingresos diferidos de la CHYUNCAN aumentaron, debido principalmente al mayor devengue de ingresos de acuerdo a lo recomendado por la Sociedad Auditora Caipo y Asociados SC, realizado en el mes de diciembre del año 2021 por S/ 2.5 MM.

La **pérdida** en relación al IV Trimestre, presenta una variación del 17.4%, debido principalmente a:

- ✓ Los ingresos diferidos de la CHYUNCAN aumentaron, debido al mayor devengue de ingresos de acuerdo a lo recomendado por la Sociedad Auditadora Caipo y Asociados SC, realizado en el mes de diciembre del año 2021 por S/ 2.5 MM.
- ✓ Provisión de ingresos devengados Usufructos Locales del Callao diciembre 2021 por S/ 0.6 MM
- ✓ La mayor provisión de Costo labor asignada al mes de noviembre 2021.

6.6. Los **activos** (S/ 879.3 MM) disminuye en 0.9% respecto al mismo periodo del año anterior (S/ 887.3 MM) debido principalmente a:

- ✓ Efectivo y Equivalente de Efectivo, disminuye en 48.8% debido principalmente al monto de compensación trimestral de Impala Terminals SAC pendiente de transferencia al fondo de Fideicomiso Ambiental por S/ 1.2 MM y por la menor cobranza de costo labor con respecto al año anterior por S/ 2 MM.
- ✓ Otras Cuentas por Cobrar C.P., aumenta en 14.7% principalmente por el mayor costo labor pendiente de cobro por S/ 8.1 MM, reclamación por los pagos por concepto de gastos de Supervisión de Consorcio Cerro de Pasco SAC del proyecto Excélsior que según normativa de Contrataciones del Estado, será asumida por Consorcio San Camilo en su Liquidación Final de Obra por el monto de S/ 1.5 MM y disminuye por el efecto neto del pago de anticipos otorgados al proveedor Consorcio San Camilo del Proyecto de remediación Ambiental Excélsior, el cual va disminuyendo de acuerdo a la ejecución de valorizaciones por S/ 2.9 M.
- ✓ Otros Activos, aumenta en 50.8% de manera neta, debido principalmente a los encargos recibidos de MINEM y MEF para la ejecución del proyecto TUCARI y otros por un monto de S/ 28.9 MM los cuales serán transferidos a las cuentas de Fideicomisos tan pronto se aperturen y disminuyen producto del pago de valorizaciones por S/ 16.6 MM que corresponde a una cuenta restringida para el desarrollo del Proyecto de remediación de Excélsior creado mediante aporte de Capital de FONAFE.
- ✓ Otras cuentas por Cobrar L.P., disminuyó en 76.5%, debido principalmente a la utilización del crédito fiscal por las operaciones propias de AMSAC.
- ✓ Propiedad de Inversión y Propiedad Planta y Equipo, disminuyeron en 1.5% y 2.4%, debido a la depreciación normal de los activos fijos.

Con relación a la meta del año (S/ 850.4 MM), la variación del 3.4% se debió a:

- ✓ Efectivo y Equivalente de Efectivo, aumentó en 123.1% debido principalmente al monto trasferido por el Proyecto Salmueras Bayobar US\$ 354.8 M, el cual se encuentra pendiente la instrucción por parte de PROINVERSION del destino de los fondos.
- ✓ Otras cuentas por cobrar C.P., disminuyó en 2.2% principalmente debido a la mayor aplicación de anticipo otorgado al proveedor Consorcio San Camilo por la Ejecución de Obra del Proyecto de remediación Ambiental Excélsior el cual va disminuyendo de acuerdo a la ejecución de valorizaciones.
- ✓ Otros Activos aumentó en 386.3%, debido principalmente a los encargos recibidos de MINEM para la ejecución del proyecto TUCARI y otros ENCARGOS por un monto de S/ 28.9 MM los cuales serán transferidos a las cuentas de Fideicomisos tan pronto se aperturen.

6.7. Los **pasivos** (S/ 386.3 MM) aumentó en 4.5% respecto al mismo periodo del año anterior (S/ 369.8 MM) debido principalmente a:

- ✓ Obligaciones Financieras corto plazo, disminuyó en 100% debido a la amortización de deuda que se mantenía con el MEF, la última cuota fue realizada el 20.09.2021.
- ✓ Otras Cuentas por Pagar, aumentó en un 881.5% debido principalmente a los encargos recibidos de MINEM para la ejecución del proyecto TUCARI y otros por un monto de S/ 28.9 MM los cuales serán transferidos a las cuentas de Fideicomisos tan pronto se aperturen.

- ✓ Pasivo por I. a la Renta y Part. Diferidos, aumenta en 5.1% debido a la diferencia de tas de depreciación financiera y tributaria para el rubro de edificaciones.
- ✓ Ingresos diferidos L.P., aumentó de manera neta en 0.2% debido a los anticipos recibidos de ENGIE por el Contrato de Constitución de Usufructo en los meses de marzo y setiembre 2021 y su devengue correspondiente. De acuerdo a lo recomendado por la sociedad Auditora KPMG este rubro se presenta en parte corriente y no corriente.

Con relación a la meta del año (S/ 361.0 MM), la variación del 7.0% se debió a:

- ✓ Cuentas por pagar comerciales C.P., disminuye en 63.4% debido al mayor pago de servicios con respecto a su marco.
- ✓ Otras cuentas por pagar C.P., aumenta en 1378.5% debido principalmente a los encargos recibidos de MINEM para la ejecución del proyecto TUCARI y otros por un monto de S/ 28.9 MM los cuales serán transferidos a las cuentas de Fideicomisos tan pronto se aperturen.

6.8. El **Patrimonio** (S/493.0 MM) disminuyó en 4.8% respecto al mismo periodo del año anterior (S/ 517.5 MM) debido principalmente a:

- ✓ Capital Social, aumentó en 3.3% debido a la capitalización de 02 cuotas por amortización de deuda MEF (acciones para FONAFE) por S/ 29.1 MM según quinto Addendum.
- ✓ El Rubro de Capital Adicional varía en 38.0%, debido a la capitalización de 02 cuotas de amortización de deuda MEF (acciones para FONAFE) por S/29.1 MM según quinto Addendum y por ajuste del rubro al cancelar saldo de cuotas por deuda MEF que fueron pagadas parcialmente con cobranza del contrato de Usufructo firmado con la empresa ENGIE, así como por la capitalización de Intereses por deuda MEF.
- ✓ Resultados Acumulados, se incrementa la pérdida en 5.8% (-25.2 MM), debido principalmente al movimiento de la pérdida del ejercicio 2021, por los intereses que fueron capitalizados de Otras Reservas durante el año 2021 por S/ 2.2 MM.

Con relación la meta año (S/ 489.4 MM), la variación de 0.7% se debió a:

- ✓ Resultados Acumulados, la pérdida disminuye en 0.8%, debido principalmente a los mayores ingresos diferidos del Contrato de Constitución de Usufructo de acuerdo a recomendación de la sociedad auditora y por S/ 2.5 MM y por la mayor ejecución del Proyecto Excélsior por S/ 1.0 MM con respecto al marco.

6.9. La **rentabilidad sobre el patrimonio** (-0.05), varía en 28.6%, con respecto al mismo periodo del año anterior (-0.07), debido principalmente a la menor ejecución del Proyecto de remediación ambiental de Excélsior por S/ 1.0 MM y mayor devengue de ingresos por Costo labor por S/ 9.5 MM y ajuste de devengue de ingreso por usufructo por S/ 2.5 MM, de acuerdo a lo recomendado por la Sociedad Auditora.

Con relación al marco previsto (-0.05), no tiene variación.

6.10. **EI EBITDA** (S/ 1.2 MM), varía en 109.6% con respecto al mismo periodo del año anterior (S/ -12.5 MM) debido principalmente al mayor devengue del costo labor determinado para el año 2021 por S/ 9.5 MM.

Con relación al marco previsto (S/ -2.6 MM), mejoró en 146.2%, debido principalmente al mayor ingreso devengado por linealización del contrato de usufructo de la CHYUNCAN por S/ 2.5 MM de acuerdo a lo recomendado por la Sociedad de auditoría realizado en el mes de diciembre 2021.

- 6.11. El **índice de eficiencia de los gastos administrativos** (-0.57), respecto al año anterior (-0.60), presenta una mejora del 5% debido principalmente al mayor ingreso devengado por linealización del contrato de usufructo de la CHYUNCAN por S/ 2.5 MM de acuerdo a lo recomendado por la Sociedad de auditoría realizado en el mes de diciembre 2021.

Con relación a la meta del año (-0.67), la variación del 14.9% debido principalmente al mayor ingreso devengado por linealización del contrato de usufructo de la CHYUNCAN por S/ 2.5 MM de acuerdo a lo recomendado por la Sociedad de auditoría realizado en el mes de diciembre 2021.

- 6.12. El **índice de solvencia** (0.78), respecto al año anterior (0.71) presenta una variación del 9.9%, debido principalmente a los encargos recibidos de MINEM para la ejecución del proyecto TUCARI y otros encargos que aumentaron el pasivo en un monto de S/ 28.9 MM, los cuales serán transferidos a las cuentas de Fideicomisos tan pronto se aperturen.

Con relación a la meta del año (0.74), la variación del 5.4% se debió principalmente a la misma situación descrita en el párrafo anterior.

- 6.13. El **índice de liquidez** (1.70), respecto al año anterior (1.72) presenta una disminución del 1.2%, debido principalmente a los encargos recibidos de MINEM para la ejecución del proyecto TUCARI y otros encargos que aumentaron el activo y pasivo en un monto de S/ 28.9 MM, los cuales serán transferidos a las cuentas de Fideicomisos tan pronto se aperturen, sin embargo, causan la desviación en esta ratio.

Con relación a la meta del presente año (2.42), presenta una variación del 29.8% se debió principalmente a la misma situación descrita en el párrafo anterior.

VII. Gestión de Caja

- 13.1. El rubro **ingresos operativos** (S/ 88.3MM), respecto a la meta del año (S/ 57.8MM) fue mayor en S/30.5MM, debido al abono de MINEM de S/ 21.0MM para financiar actividades de atenuación inmediata y estudios para futuras acciones de mitigación en la UM Florencia Tucari, según convenio se debe constituir un nuevo Fideicomiso, el mismo que está en trámite al cierre de diciembre, S/ 7.9MM Convenio de transferencia financiera firmado entre MINEM y AMSAC para proyectos de remediación ambiental importe transferido en el mes de enero al Fideicomiso Pasivos de Alto riesgo que mantenemos en el BCP y el abono de USD 0.4 MM (S/ 1.4 MM) de Salmueras Bayobar para remediación ambiental (todos estos importes son fondos restringidos).

Con relación al año anterior (S/ 56.0 MM) fue mayor en S/ 32.4MM debido al abono de MINEM de S/ 21.0MM para financiar actividades de atenuación inmediata y estudios para futuras acciones de mitigación en la UM Florencia Tucari, según convenio se debe constituir un nuevo Fideicomiso, el mismo que está en trámite al cierre de diciembre, S/ 7.9MM Convenio de transferencia financiera firmado entre MINEM y AMSAC para proyectos de remediación ambiental transferido en el mes de enero al Fideicomiso Pasivos de Alto riesgo que mantenemos en el BCP y el abono de USD 0.4 MM (S/ 1.4 MM) de Salmueras Bayobar para remediación ambiental (todos estos importes son fondos restringidos).

- 13.2. Los egresos operativos (S/ 44.6 MM), respecto a la meta del año (S/44.6MM), fueron mayores en S/0.3MM debido al mayor pago de impuestos (renta no domiciliada).

Con relación al año anterior (S/ 35.8 MM), fueron mayores en S/8.8MM debido principalmente al pago de deducciones y/o retenciones a cuenta de los fideicomisos por S/ 2.0 MM que después son reembolsados, la diferencia de cambio generada por el alza del dólar por S/ 1.6 MM, y la transferencia que se realiza al Fideicomiso Ambiental por el alquiler de los locales del Callao S/ 3.6 MM.

13.3. El rubro ingresos de capital (S/ 29.1 MM), respecto a la meta del año (S/ 29.1 MM), no presenta variación.

Con relación al año anterior (S/ 53.0 MM), fueron menores en S/ -23.9MM debido principalmente al aporte de S/ 19.4M recibido en diciembre del 2020 para el Plan de Cierre Excélsior. Y según cronograma las cuotas de amortización de la deuda son decrecientes y van disminuyendo con relación al año anterior.

13.4. Los gastos de capital (S/ 0.1 MM) respecto a la meta del año (S/ 0.5 MM) fueron menores en S/ 0.4MM debido a que no se ejecutó las adquisiciones previstas.

Con relación al año anterior (S/ 19.6 MM), fueron menores en S/ 19.5MM, debido básicamente a la transferencia al Fideicomiso Ambiental del aporte de S/ 19.4M recibido en diciembre del 2020 para el Plan de Cierre Excélsior.

13.5. El rubro transferencias netas ha mostrado el siguiente comportamiento:

- Los **Ingresos por transferencias** (S/ 676.4 MM), respecto a la meta del año (S/ 643.5 MM) fueron mayores en S/32.9MM debido a mayores ingresos por regalías de Minera Las Bambas, que es transferido en su totalidad a Proinversión

Con relación al año anterior S/ 524.8MM fueron mayores en S/ 151.6MM debido al ingreso de S/ 92.1MM Convenio entre MINEM y AMSAC para gastos de remediación, transferidos al Fideicomiso PAR y mayores ingresos por regalías de Minera Las Bambas.

- Los **Egresos por transferencias** (S/ 674.1 MM), respecto a la meta del año (S/641.2 MM) fueron mayores en S/ 32.9MM debido a mayores egresos por regalías de Minera Las Bambas, que es transferido en su totalidad a Proinversión.

Con relación al año anterior (S/ 525.6 MM) fueron mayores en S/ 148.5MM debido a la transferencia al Fideicomiso PAR de S/ 92.1MM Convenio entre MINEM y AMSAC para gastos de remediación y mayores ingresos por regalías de Minera Las Bambas.

13.6. El saldo de caja operativa (S/ 43.8 MM), respecto a la meta del año (S/ 13.6MM) fue mayor en S/ 30.5MM debido al ingreso de S/ 1.4 MM (USD 0.4 MM) abonado por Salmueras Bayobar para remediación ambiental, S/ 21.0MM para financiar actividades de atenuación inmediata y estudios para futuras acciones de mitigación en la UM Florencia Tucari, según convenio se debe constituir un nuevo Fideicomiso, el mismo que está en trámite al cierre de diciembre y S/ 7.9MM Convenio de transferencia financiera firmado entre MINEM y AMSAC para proyectos de remediación ambiental transferido en el mes de enero al Fideicomiso Pasivos de Alto riesgo que mantenemos en el BCP

Con relación al año anterior (S/ 20.2MM) fue mayor en S/ 23.6MM debido al ingreso de S/ 1.4 MM (USD 0.4 MM) abonado por Salmueras Bayobar para remediación ambiental, S/ 21.0MM para financiar actividades de atenuación inmediata y estudios para futuras acciones de mitigación en la UM Florencia Tucari, según convenio se debe constituir un nuevo Fideicomiso, el mismo que está en trámite al cierre de diciembre y S/ 7.9MM Convenio de transferencia financiera firmado entre MINEM y AMSAC para proyectos de remediación ambiental transferido en el mes de enero al Fideicomiso Pasivos de Alto riesgo que mantenemos en el BCP, contrarrestado con el pago de detracciones y/o retenciones a cuenta de los fideicomisos por S/ 2.0 MM que después son reembolsados, la diferencia de cambio generada por el alza del dólar por S/ 1.6 MM, y la transferencia que se realiza al Fideicomiso Ambiental por el alquiler de los locales del Callao S/ 3.6 MM.

13.7. El flujo de caja económico (S/ 75.0MM) respecto a la meta del año (S/ 44.1MM), fue mayor en S/ 30.9MM debido al flujo operativo explicado anteriormente.

Con relación al año anterior (S/ 52.7MM) fue mayor en S/ 22.2MM debido también al comportamiento del flujo operativo explicado anteriormente.

13.8. El saldo neto de caja (S/ 25.5MM) respecto a la meta del año (S/ -5.4MM), fue mayor en S/ 30.9MM debido al flujo operativo explicado anteriormente.

Con relación al año anterior (S/0.3MM) fue mayor en S/ 25.1MM debido al flujo operativo explicado anteriormente.

13.9. El saldo de final de caja (S/ 32.5 MM), respecto a la meta del año (S/ 1.6MM) fue mayor en S/ 30.9MM debido a los fondos restringidos que se tiene al cierre del año:

- ✓ S/ 1.4 MM (USD 0.4 MM) abonado por Salmueras Bayobar para remediación ambiental.
- ✓ S/ 21.0MM para financiar actividades de atenuación inmediata y estudios para futuras acciones de mitigación en la UM Florencia Tucari, según convenio se debe constituir un nuevo Fideicomiso, el mismo que está en trámite al cierre de diciembre.
- ✓ S/ 7.9MM Convenio de transferencia financiera firmado entre MINEM y AMSAC para proyectos de remediación ambiental transferido en el mes de enero al Fideicomiso Pasivos de Alto riesgo que mantenemos en el BCP.

Con relación al año anterior S/ 7.0MM fue mayor en S/ 25.5MM, debido a los fondos restringidos que se tiene al cierre del año:

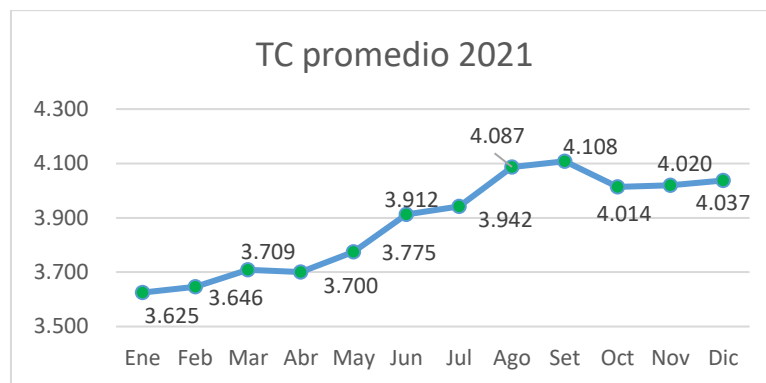
- ✓ S/ 1.4 MM (USD 0.4 MM) abonado por Salmueras Bayobar para remediación ambiental.
- ✓ S/ 21.0MM para financiar actividades de atenuación inmediata y estudios para futuras acciones de mitigación en la UM Florencia Tucari, según convenio se debe constituir un nuevo Fideicomiso, el mismo que está en trámite al cierre de diciembre.
- ✓ S/ 7.9MM Convenio de transferencia financiera firmado entre MINEM y AMSAC para proyectos de remediación ambiental transferido en el mes de enero al Fideicomiso Pasivos de Alto riesgo que mantenemos en el BCP.

El saldo de caja final, descontando los fondos restringidos es de S/ 2.2MM importe que se encuentra totalmente comprometido para pago a proveedores, no contando con saldo de libre disponibilidad al cierre del año 2021.

VIII. Gestión Presupuestal

8.1 Los **ingresos operativos** (S/ 36.5 MM), respecto a su meta del año aprobada (S/ 37.3 MM), fueron menores en S/ 0.8 MM, debido a la disminución en los ingresos financieros (-S/ 2.2 MM), el cual está relacionado a la caída en el T.C de S/ 4.108 (setiembre) a S/ 4.037 (diciembre) por dólar, compensado por el rubro de otros ingresos (+S/ 1.4 MM) relacionado al incremento en los alquileres por usufructúo entre otros.

Con relación al Presupuesto Inicial del año aprobado (S/ 28.6 MM) fueron mayores en S/ 7.9 MM debido a los mayores ingresos financieros el cual está relacionado a la Variación del tipo de cambio.



Fuente: BCRP

Con relación al año anterior (S/ 30.8 MM), fueron mayores en S/ 5.7 MM debido a los mayores ingresos financieros (+S/ 4.3 MM) derivados de la ganancia por tipo de cambio (+S/ 5.9 MM), compensado por la disminución en los intereses a favor (-S/ 1.0 MM) correspondiente a los intereses negociados mantenidos en la cuenta corriente de la empresa.

Con relación al IV Trimestre (S/ 35.9 MM) fueron mayores en S/ 0.6 MM debido al incremento en los ingresos correspondiente a la provisión del usufructú con la empresa Medlog Perú.

Cuadro N° 01: Variación del Tipo de cambio 2021 vs 2020

Año	2021	2020	Var%
TC BCR promedio	S/ 4.037	S/ 3.603	12.05%

Fuente: BCRP

8.2 Los **Ingresos financieros** (S/ 9.9 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 12.1 MM), fueron menores en S/ 2.2 MM debido a la caída en el T.C promedio de S/ 4.108 (setiembre) a S/ 4.037 (diciembre) por dólar, la cual está relacionado a la disminución en la ganancia por tipo de cambio principalmente en el último trimestre del presente año respecto a lo previsto.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 4.4 MM) fueron mayores en S/ 5.5 MM, debido al incremento en la ganancia por diferencia de cambio.

Con relación al año anterior (S/ 5.6 MM), fueron mayores en S/ 4.3 MM debido a lo explicado anteriormente.

Con relación al IV Trimestre (S/ 9.9 MM) no muestra variación.

8.3 Los **Otros Ingresos** (S/ 26.6 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 25.2 MM), fueron mayores en S/ 1.4 MM debido a los mayores ingresos en los conceptos relacionados al usufructú (+S/ 1.1 MM) y al aporte del clúster minero (+S/ 1.7 MM) compensado por los menores ingresos en el costo labor (-S/ 1.2 MM).

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 24.2 MM) fueron mayores en S/ 2.4 MM, debido a los mayores ingresos por usufructú (+2.6 MM) y otros (+ 2.0 MM) relacionado a cartas fianzas y penalidades, compensado por la disminución en los ingresos por costo labor (S/ -1.3 MM) y aportes al clúster minero (- S/ 1.0 MM).

Con relación al año anterior (S/ 25.2 MM), fueron mayores en S/ 1.4 MM debido al incremento en los ingresos relacionado al usufructú (+S/ 1.3 MM) entre Otros (+S/ 1.9

MM) la cual está asociado a las garantías y ejecución de carta fianzas e ingresos por penalidades, compensado por la disminución del aporte del clúster minero (- S/ 1.7 MM).

Con relación al IV Trimestre (S/ 26.0 MM) fueron mayores en S/ 0.6 MM debido incremento en los ingresos correspondiente a la provisión del usufructúo con la empresa Medlog Perú.

- 8.4 Los **egresos operativos** (S/ 34.8 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 38.4 MM), fueron menores en S/ 3.6 MM debido a una menor ejecución en servicios prestados por terceros (-S/ 1.9 MM) y tributos (-S/ 0.4 MM) el cual está relacionado a las recomendaciones de la SOA respecto al tratamiento de los desembolsos obtenidos de Proinversión, así como también una menor ejecución en gastos financieros (-S/ 1.0 MM).

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 34.4 MM) fueron mayores en S/ 0.4 MM debido principalmente a los mayores gastos financieros (+2.8 MM) relacionado al incremento en la variación del tipo de cambio, compensado con la reducción de los gastos en los rubros de servicios prestados por terceros (-S/ 1.1 MM) y tributos (- S/ 0.2 MM) asociado a las recomendaciones de la SOA respecto al tratamiento de los desembolsos provenientes de Proinversión.

Con relación al año anterior (S/ 25.6 MM), fueron mayores en S/ 9.2 MM debido a los mayores gastos en los rubros de gastos financieros (+ S/ 6.2 MM), servicios prestados por terceros (+S/ 1.8 MM), gastos de personal (+S/ 0.8 MM) y gastos diversos de gestión (+ S/ 0.8 MM) compensado por los menores gastos en tributos (- S/ 0.4 MM).

Con relación al IV Trimestre (S/ 34.7 MM), fueron mayores en S/ 0.1 MM debido a los ajustes en los servicios prestados por terceros, la cual está relacionado al incremento de las provisiones asociado al pago de servicio de choferes.

- 8.5 Los egresos por **compra de bienes** (S/ 276.2 M), respecto a la meta aprobada (S/ 334.7 M), fueron menores en S/ 58.4 M debido a los menores gastos en combustibles y lubricantes entre otros, la cual está relacionado al menor uso de transporte para el traslado y supervisión del personal en las operaciones de AMSAC.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 339.1 MM) fueron menores en S/ 62.9 M principalmente a la disminución de otras compras el cual está asociado a la menor adquisición de materiales y protectores médicos contra el Covid19, debido al trabajo remoto que viene desarrollando el personal.

Con relación al año anterior (S/ 250.1 M), fueron mayores en S/ 26.1 M principalmente en combustibles y lubricantes, debido a los al mayor uso de transporte y para labores de supervisión.

Con relación al IV Trimestre (S/ 276.2 M) no presenta variación.

- 8.6 Los **gastos de personal** (S/ 11.6 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 11.7 MM), fueron menores en S/ 61.1 M, no muestra variación significativa.

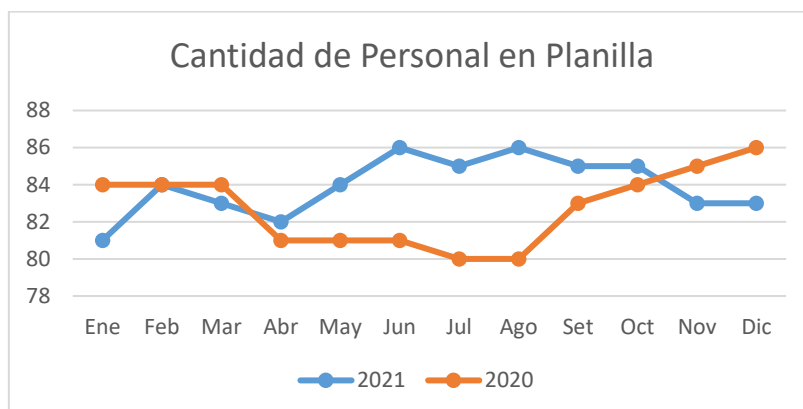
Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 11.6 MM), fueron menores mínimamente en S/ 38.4 M, no muestra variación significativa.

Con relación al año anterior (S/ 10.9 MM), fueron mayores en S/ 0.8 MM debido principalmente al incremento en la contratación de personal en planilla entre los meses de abril a octubre (ver cuadro 2) respecto al año anterior. Cabe recalcar, que, debido a

la situación de emergencia sanitaria el precio de seguros privados (EPS) así como también los seguros de alto riesgo (SCTR) tuvieron un incremento.

Con relación al IV Trimestre (S/ 11.6 MM) no presenta variación significativa.

Cuadro 2: Personal de Planilla (2021 vs 2020)



8.7 Los egresos **servicios de prestados por terceros** (S/ 8.4 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 10.3 MM), fueron menores en S/ 1.8 MM principalmente por la menor ejecución en las partidas de Honorarios Profesionales (-S/ 1.2 MM) relacionado a la ejecución de servicios de auditorías, consultorías y asesorías, servicio de vigilancia (-S/ 0.1 MM), el cual está relacionado principalmente a las recomendaciones de la SOA respecto al tratamiento de los reembolsos provenientes de Proinversión , así como también se evidencia que en el rubro de otros servicios no relacionados a GIP se reduce en S/ 0.3 MM principalmente porque los servicios del proceso convocatoria de los proyectos de Pushaquilca y Azulmina, realizado por UNOPS han sido declarado desierto, para lo cual se ha programado para el año 2022 su segunda convocatoria.

Es importante precisar que de acuerdo a la recomendación de auditoría externa (SOA) los servicios de auditorías, asesoría y otros servicios relacionados a Proinversión no han sido considerados como gasto, debido al tratamiento relacionado a la naturaleza del concepto de reembolso.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 9.6 MM), fueron menores en S/ 1.1 MM debido principalmente a las recomendaciones de la SOA descritas en el párrafo anterior.

Con relación al año anterior (S/ 6.7 MM), fueron mayores en S/ 1.8 MM debido al convenio con el Organismo Internacional especializado (UNOPS) encargado de adjudicar el proceso de tres proyectos Caridad, Azulmina y Pushaquilca, cabe señalar que en el año 2020 UNOPS fue encargado de adjudicar el proceso de un proyecto (Aladino VI).

Con relación al IV Trimestre (S/ 8.3 MM), en S/ 0.1 MM debido a los ajustes e incrementos relacionados a las provisiones del servicio de choferes.

8.8 Los egresos por **tributos** (S/ 1.3 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 1.7 MM), fueron menores en S/ 0.4 MM debido principalmente a las recomendaciones de la SOA expuestos en el segundo párrafo del punto 8.7.

Con relación al presupuesto inicial del año aprobado (S/ 1.5 MM), fueron menores en S/ 0.2 MM debido a las recomendaciones de la SOA expuestas en el segundo párrafo del punto 8.7.

Con relación al año anterior (S/ 1.7 MM), fueron menores en S/ 0.4 MM debido principalmente a la recomendación de la SOA, debido a las recomendaciones de la SOA expuestas en el segundo párrafo del punto 8.7

Con relación al IV Trimestre (S/ 1.3 MM), no presenta variación.

- 8.9 Los egresos en **gastos diversos de gestión** (S/ 1.6 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 1.7 MM), fueron menores en S/ 0.1 MM debido a una menor ejecución en seguros (-S/ 46.3 M) y Otros gastos relacionados a GIP (-S/ 53.7 M) asociado al menor uso del servicio de transporte para el traslado de materiales operativos.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 1.6 MM), no presenta variación significativa.

Con relación al año anterior (S/ 0.8 MM), fueron mayores en S/ 0.8 MM debido a mayores gastos en mantenimiento de intangibles, licencias en AUTODESK, MICROSOFT entre otros.

Con relación al IV Trimestre (S/ 1.5 MM), no presente variación significativa.

- 8.10 Los **egresos financieros** (S/ 11.6 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 12.7 MM), fueron menores en S/ 1.0 MM debido principalmente a la disminución del tipo de cambio a partir del mes de setiembre, siendo esto menor a lo previsto.

Con relación al presupuesto inicial del año aprobado (S/ 8.8 MM), fueron mayores en S/ 2.8 MM debido al aumento en la pérdida por diferencia de cambio principalmente por el incremento en la variación del mismo concepto.

Con relación al año anterior (S/ 5.4 MM), fueron mayores en S/ 6.2 MM debido principalmente a mayores gastos por la pérdida en la diferencia en el tipo de cambio.

Con relación al IV Trimestre (S/ 11.6 MM), no muestra variación significativa.

- 8.11 Los **otros egresos operativos** (S/ 21.7 M), respecto a la meta aprobada (S/ 105.3 M), fueron menores en S/ 83.6 M debido a los menores gastos por litigios judiciales.

Con relación al presupuesto inicial del año aprobado (S/ 1,000.0 M), fueron menores en S/ 978.3 M debido a los menores gastos relacionados a los litigios judiciales.

Con relación al año anterior (S/ 0.0), fueron mayores en S/ 21.7 M debido al pago por litigio judicial del Sr. Michel Loyola por reconocimiento de beneficios.

Con relación al IV Trimestre (S/ 21.7 MM), no muestra variación.

- 8.12 Los **gastos de capital** (S/ 99.4 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 94.1 MM), fueron mayores en S/ 5.4 MM debido a los mayores gastos en el rubro de otros (S/ + 5.7 MM) el cual está relacionado a las mayores inversiones de los Pasivos de Alto Riesgo (PAR) y Fideicomiso Ambiental (FA).

Gastos de Capital en S/ M

DETALLE	PIM 2021	EJEC A DIC 2021	VAR %
TOTAL FIDEICOMISO .PAAR	54,482	61,151	12.24%
TOTAL FIDEICOMISO AMBIENTAL	39,129	38,209	-2.35%
TOTAL EQUIPOS DIVERSOS, INFORMACION Y SOFTWARE	440	73	-83.50%
TOTAL GASTOS DE CAPITAL	94,051	99,433	5.72%

Con relación al presupuesto inicial del año aprobado (S/ 94.1 MM), fueron mayores en S/ 5.4 debido a lo mencionado en el párrafo anterior.

Con relación al año anterior (S/ 82.5 MM), fueron mayores en S/ 17.0 MM debido a los mayores gastos en el rubro de otros el cual está relacionado al incremento en las inversiones de los Pasivos de Alto Riesgo.

Castos de Capital en S/ M

DETALLE	EJEC A DIC 2020	EJEC A DIC 2021	VAR %	DIF
	a	B	(b/a)-1	b – a
TOTAL FIDEICOMISO .PAAR	46,657	61,151	31.1%	14,494
TOTAL FIDEICOMISO AMBIENTAL	35,569	38,209	7.4%	2,640
TOTAL EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE INFORMACION, DIVERSOS Y OTROS	227	73	-67.8%	-154
TOTAL GASTOS DE CAPITAL	82,454	99,433	20.6%	16,979

Con relación al IV Trimestre (S/ 95.3 MM) fueron mayores en S/ 4.2 MM debido al incremento de las provisiones como consecuencia de los reajustes en los servicios de los pasivos de alto riesgo (+S/ 3.7 MM).

- Los Otros Gastos de capital (S/ 99.4 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 93.6 MM) fueron mayores en S/ 5.7 MM debido a los mayores gastos en la ejecución de los pasivos de alto riesgo de Caridad y el proyecto Acobamba y Colqui.

Inversiones de Remediación en S/ M

PROYECTOS	PIM 2021	PIM A DIC 2021	EJEC A DIC 2021	VAR %
ALADINO VI	16,531	16,531	15,527	-6.07
EXCELSIOR-ABANDONO DESMONTE	14,324	14,324	14,565	1.68
CARIDAD	2,006	2,006	14,107	603.20
LOS NEGROS	13,271	13,271	13,075	-1.48
QUIULACOCHA MITIGACIÓN	7,851	7,851	7,962	1.41
ESQUILACHE	6,343	6,343	5,846	-7.84
ACOBAMBA Y COLQUI	3,518	3,518	4,493	27.70
AZALIA Y PUCARA - MANTENIMIENTO	4,537	4,537	4,191	-7.62
CALLES TUPAC AMARU	2,053	2,053	2,340	14.00
5 RELAVERAS	1,749	1,749	1,635	-6.47
CALIOC Y CHACRAPUQUIO	1,619	1,619	1,480	-8.57
RELAERA QUIULACOCHA	1,375	1,375	1,375	0.00
CASAPALCA - MANTENIMIENTO	902	902	1,179	30.66
SANTA ROSA 2	1,174	1,174	1,174	0.00
PUENTE CHUMPE Y TINCO EN YAURICOCHA	1,200	1,200	871	-27.42
OTROS	15,158	15,158	9,540	-37.06
TOTAL	93,611	93,611	99,360	6.14

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 93.6 MM) fueron mayores en S/ 5.7 MM, debido a lo explicado en el párrafo anterior.

Con relación al año anterior (S/ 82.2 MM), fueron mayores en S/ 17.1 MM debido principalmente el pasivo de alto riesgo relacionado al proyecto Caridad.

Con relación al VI Trimestre (S/ 95.2 MM), fueron mayores en S/ 4.2 MM debido a reajustes en las provisiones de los proyectos Acombamba y Colqui (+S/ 1.5 MM), Cleopatra (+S/ 0.1 MM), Los Negros (+S/ 0.7 MM), Aladino VI (+S/ 1.2 MM), Quiulacocha Mitigación (+ S/ 0.2 MM) y Casapalca Mantenimiento (+ S/ 0.2 MM)

8.13 Los **ingresos de capital** (S/ 29.1 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 38.1 MM), fueron menores en S/ 9.0 MM debido al aporte no recibido de S/ 9.0 MM principalmente para la continuación en la ejecución del proyecto Excélsior.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 48.9 MM), fueron menores en S/ 19.8 MM debido principalmente a los reajustes en la programación conformado por:

- i) Ingreso destinado a incrementar los fondos del Fideicomiso Ambiental, a fin de ejecutar proyectos de remediación ambiental del Depósito de Desmontes Excélsior en Cerro de Pasco, por S/ 9.0 MM;
- ii) Servicio de la Deuda que desembolsados por el MEF (S/29.1 MM), en aplicación del Convenio de Traspaso de Recursos.

Con relación al año anterior (S/ 53.0 MM), fueron menores en S/ 23.9 MM debido al aporte de S/ 19,350,000 percibido el año 2020 por parte de FONAFE para el proyecto "Cierre de depósito de Desmontes Excélsior.

Con relación al IV Trimestre (S/ 29.1 MM) no presenta variación.

8.14 Las **transferencias netas** (S/ 148.5 MM), por sus componentes mostraron el siguiente comportamiento:

- Los **Ingresos por transferencias** (S/ 171,9 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 127.6 MM), fueron mayores en S/ 44.3 MM debido principalmente a las mayores transferencias en el marco del D.U N°066-2021 (+S/ 21.0 MM) y al convenio de S/ 7.89 MM en el marco del artículo 16 de la Ley N°31085 – Ley de equilibrio financiero del presupuesto del sector público para el año fiscal 2021 para la ejecución de 28 nuevos proyectos de Pasivos de Alto Riesgo.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 34.8 MM), fueron mayores en S/ 137.1 MM debido a las transferencias financiera, a favor de Activos Mineros S.A.C. – AMSAC en relación a la RM N° 244 – 2021 – MINEM/DM, para financiar las acciones para la ejecución de las obras de remediación de pasivos ambientales mineros por la suma de S/ 92.1 MM así como también en el marco del D.U N°066-2021 (+S/ 21.0 MM) y al convenio de S/ 7.89 MM en el marco del artículo 16 de la Ley N°31085 – Ley de equilibrio financiero del presupuesto del sector público para el año fiscal 2021 para la ejecución de 28 nuevos proyectos de Pasivos de Alto Riesgo.

Con relación al año anterior (S/ 246.6 MM), fueron menores en S/ 74.7 MM debido principalmente a las transferencias percibidas en el año 2020 por el importe de S/ 80.0 MM y S/ 112 MM para la ejecución de obras de remediación de pasivos ambientales.

Con relación al IV Trimestre (S/ 171.9 MM) no presenta variación.

- Los **Egresos por transferencia** (S/ 23.4 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 23.4 MM) no presenta variación.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 21.4 MM), fueron mayores en S/ 2.0 MM debido a la variación del tipo de cambio.

Con relación al año anterior (S/ 21.5 MM), fueron mayores en S/ 1.9 MM debido al incremento del TC, aquí se considera los egresos transferidos al MEF el cual está asociado al contrato de constitución del usufructúo.

Con relación al IV Trimestre (S/ 23.4 MM), no presenta variación.

Concepto	Real "Año anterior"	Meta inicial	Meta Final	Real Anual	Var%	Diferencia
	a	b	c	d	(d/c)*100	d-c
5.1. Ingreso por Transferencia	246,592,636	34,798,174	127,583,354	171,925,064	134.8%	44,341,710
Contrato de Usufructuo con ENGIE	24,921,409	24,033,160	24,707,298	27,038,436	109.4%	2,331,138
Fideicomiso Ambiental	29,939,582	10,765,014	10,765,014	23,886,628	221.9%	13,121,614
DU N° 066-2021 (TUCARI)	-	-	-	21,000,000	0.0%	21,000,000
Pasivos de Alto Riesgo	191,731,645	-	92,111,042	100,000,000	108.6%	7,888,958
5.2 Egresos por Transferencias	21,538,265	21,373,730	23,392,193	23,392,193	0.0%	-
Derecho de usufructuo Transferido al MEF y Aportes Sociales	21,538,265	21,373,730	23,392,193	23,392,193	0.0%	-
Transferencias Netas	225,054,371	13,424,444	104,191,161	148,532,871	42.6%	44,341,710

8.15 El **resultado económico** (S/ 79.9 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 47.1 MM), fueron mayores en S/ 32.8 MM debido a la transferencia en el marco del DU N° 066-2021 (S/ 21 MM) y al convenio de S/ 7.9 MM para la ejecución de 28 nuevos proyectos de Pasivos de Alto Riesgo.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (- S/ 37.5 MM), fueron mayores en S/ 117.3 MM debido a las transferencias recibidas expuestas en el segundo párrafo del numeral 8.14

Con relación al año anterior (S/ 200.8 MM), fueron menores en S/ 120.9 MM debido a los ingresos por transferencia percibidos el año 2022 por los importes de S/ 80.0 MM y S/ 112.0 MM.

Con relación al IV Trimestre (S/ 83.5 MM), fueron menores en S/ 3.7 MM debido principalmente al incremento en los Gastos de Capital relacionado a los ajustes en las provisiones de los pasivos de alto riesgo y Fideicomiso ambiental.

8.16 Los **financiamientos netos** por sus componentes mostraron el siguiente comportamiento:

- Los **Egresos por desembolsos** (S/ 29.1 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 29.1 MM) no presenta variación.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 31.4 MM) fueron menores en S/ 2.3 MM debido a los ajustes por desembolso relacionado a la variación del tipo de cambio.

Con relación al año anterior (S/ 33.6 MM), fueron menores en S/ 4.6 MM esto se encuentra relacionado a los ajustes por la variación del T.C.

Con relación al IV trimestre (S/ 29.1 MM) no presenta variación.

2° Desembolso*	Marco 2021	Ejecutado 2021	Plazo (Cuotas Semestrales)
Ministerio de Economía y Finanzas	29,060,070	29,060,070	II Semestre 2021

*Prepago del saldo adeudado al 30.06.2017 del préstamo concertado con el JICA (DS N°130-96-EF) por un total de S/ 242,705,968.60

En S/

CUOTA	Servicios de la Deuda	Marco	Ejecución
1° Desembolso	Amortización	13,920,537	13,920,537
	Intereses y Comisiones de la Deuda	1,442,560	1,442,560
2° Desembolso	Amortización	12,963,738	12,963,738
	Intereses y Comisiones de la Deuda	733,235	733,235

8.17 El **saldo final** (S/ 50.8 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 18.0 MM), fueron mayores en S/ 32.8 MM debido a la transferencia en el marco del DU N° 066-2021 (S/ 21 MM) y al convenio de S/ 7.9 MM para la ejecución de 28 nuevos proyectos de Pasivos de Alto Riesgo.

Con relación al presupuesto inicial del año aprobado (S/ 40.0 M), fueron mayores en S/ 50.8 MM debido a las transferencias financiera, a favor de Activos Mineros S.A.C. – AMSAC en relación a la RM N° 244 – 2021 – MINEM/DM, para financiar las acciones para la ejecución de las obras de remediación de pasivos ambientales mineros por la suma de S/ 92.1 MM así como también en el marco del D.U N°066-2021 (+S/ 21.0 MM) y al convenio de S/ 7.89 MM en el marco del artículo 16 de la Ley N°31085 – Ley de equilibrio financiero del presupuesto del sector público para el año fiscal 2021 para la ejecución de 28 nuevos proyectos de Pasivos de Alto Riesgo.

Con relación al año anterior (S/ 167.1 MM), fueron menores en S/ 116.3 MM debido a los ingresos por transferencia percibidos el año 2020 por los importes de S/ 80.0 MM y S/ 112.0 MM.

Con relación al IV Trimestre (S/ 54.5 MM), fueron menores en S/ 3.7 MM debido principalmente al incremento en los Gastos de Capital relacionado a los ajustes en las provisiones de los pasivos de alto riesgo y Fideicomiso ambiental.

8.18 El **resultado de ejercicios anteriores** (S/ 0.0 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 0.0 MM) no presenta variación.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 68.9 MM), fueron menores en S/ 68.9 MM debido a los ingresos por transferencias recibidas, para financiar las acciones para la ejecución de las obras de remediación de pasivos ambientales mineros por la suma de S/ 92.1 MM así como también en el marco del D.U N°066-2021 (+S/ 21.0 MM) y al convenio de S/ 7.89 MM en el marco del artículo 16 de la Ley N°31085 – Ley de equilibrio financiero del presupuesto del sector público para el año fiscal 2021 para la ejecución de 28 nuevos proyectos de Pasivos de Alto Riesgo.

Con relación al año anterior (S/ 0.0 MM) no presenta variación.

Con relación al IV Trimestre (S/ 0.0 MM) no presenta variación.

8.19 El **gasto integrado de personal** (S/ 14.7 MM), respecto a la meta aprobada (S/ 16.2 MM), fueron menores en S/ 1.4 MM debido principalmente en los rubros de Honorarios profesionales (-S/ 1.2 MM), así como en el rubro de vigilancia, guardianía y limpieza (-S/ 0.2 MM) el cual está relacionado a las recomendaciones de la SOA, respecto a la naturaleza del gasto, como parte del tratamiento de los reembolsos provenientes de Pro inversión.

Con relación al Presupuesto inicial del año aprobado (S/ 15.9 MM), fueron menores en S/ 1.2 MM, principalmente en el rubro de honorarios profesionales (-S/ 1.1 MM), la cual está relacionado a lo descrito en el párrafo anterior.

Con relación al año anterior (S/ 14.1 MM), fueron mayores en S/ 0.7 MM debido al incremento en la contratación de personal en planilla entre los meses de abril a octubre (ver cuadro 2) respecto al año anterior. Cabe recalcar, que, debido a la situación de emergencia sanitaria el precio de seguros privados (EPS) así como también los seguros de alto riesgo (SCTR) tuvieron un incremento, así como también mayores gastos en viáticos para la inspección de las operaciones en las bases operativas compensado menores gastos en honorarios profesionales debido a las recomendaciones de la SOA respecto al tratamiento de los reembolsos provenientes de Pro inversión.

Con relación al IV Trimestre (S/ 14.7 MM), no presenta variación significativa.

IX. Resultado de la encuesta de clima organizacional

La evaluación de la encuesta de clima organizacional del año 2021, se realizó bajo enfoque del Componente de Clima laboral del Modelo Corporativo de Gestión Humana de FONAFE, donde se evaluaron 13 factores que permitieron conocer el nivel de percepción, valoración y nivel de satisfacción que tienen los colaboradores de Activos Mineros SAC. De ello, debemos mencionar que el resultado obtenido para el ejercicio 2021 registró el 81% del nivel de satisfacción laboral del personal dentro de la organización.

FACTORES	Riesgo	Mejora	Fortaleza
1. Formación	--	--	80%
2. Compensación	--	--	85%
3. Equidad	--	--	83%
4. Identidad y compromiso	--	--	87%
5. Comunicación organizacional	--	74%	--
6. Condiciones de trabajo	--	--	80%
7. Cultura organizacional	--	--	84%
8. Liderazgo	--	--	79%
9. Organización del trabajo	--	--	81%
10. Reconocimiento	--	--	78%
11. Relaciones Interpersonales	--	--	81%
12. Trabajo en equipo	--	--	79%
13. Servicio	--	--	82%
INDICE DE SATISFACCIÓN	--	--	81%

X. Hechos de Importancia

- **No se registraron hechos de importancia**

XI. Principales Logros

- La Ejecución de inversiones en remediación ambiental al cierre de 2021 fue de S/ 99.36 MM, lo que representa un 106% del presupuesto aprobado para el periodo anual de 2021.
- Cumplimiento del 100% de la meta anual del Plan Operativo modificado.
- Culminación de la ejecución de obras de remediación de la cartera de Pasivos de Alto Riesgo: proyecto San Antonio de Esquilache - 1° Etapa (Puno), Colqui Acobamba (Lima), Calioc y Chacrapuquio y Túpac Amaru (La Oroya, Junín).
- Culminación satisfactoria de la auditoria externa, y recomendación de la certificación del Sistema de Gestión Ambiental ISO 14001:2015, estándar mundial que permite mejorar el desempeño ambiental y aportar valor al medio ambiente.
- Obtención de la certificación Great Place to Work, que reconoce a AMSAC como una empresa que ofrece a sus colaboradores experiencias de trabajo con estándares mundiales

XII. Conclusiones y Recomendaciones

- La Ejecución de inversiones en remediación ambiental al cierre de 2021 es de S/ 99.36 MM, lo que representa un 106% del presupuesto aprobado modificado.
- El grado del cumplimiento del plan operativo es de 101.58%.

XIII. Anexos

Anexo N° 1.- Data Relevante

Anexo N° 2.- Evaluación del Plan Estratégico

Anexo N° 3.- Evaluación del Plan Operativo

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

Anexo N° 5.- Formatos Estados Financieros y Presupuestales

Anexo N° 6.- Declaración Jurada

Anexo N° 1 DATA RELEVANTE

RUBROS	Unidad de Medida	Real Año anterior 2018	Real Año anterior 2019	Real Año anterior 2020	Marco Inicial 2021	Marco Final 2021	Real 2021	Var %	Diferencia	Avance %
		a	b	c	d	e	f	(f-e)*100	f-e	(f-c)*100
I.- PERSONAL										
Planilla	N°	78	85	86	87	86	83	-3.5	-3	-3.5
Gerente General	N°	1	1	1	1	1	1	0.0	0	0.0
Gerentes	N°	4	4	4	4	4	3	-25.0	-1	-25.0
Ejecutivos	N°	8	8	8	9	8	8	0.0	0	0.0
Profesionales	N°	55	61	62	63	63	62	-1.6	-1	0.0
Técnicos	N°	2	2	2	2	2	2	0.0	0	0.0
Administrativos	N°	8	9	9	8	8	7	-12.5	-1	-22.2
Locación de Servicios	N°	7	10	10	10	10	6	-40.0	-4	-40.0
Servicios de Terceros	N°	40	36	36	36	36	39	8.3	3	8.3
Personal de Cooperativas	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Personal de Servicios	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Otros	N°	40	36	36	36	36	39	8.3	3	8.3
Pensionistas	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Regimen 20530	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Regimen	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Regimen	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Practicantes (Incluye Serum, Sesigras)	N°	10	14	17	0	6	6	0.0	0	-64.7
TOTAL	N°	135	145	149	133	138	134	-2.9	-4	-10.1
Personal en Planilla	N°	78	85	86	87	87	83	-4.6	-4	-3.5
Personal en CAP	N°	72	73	75	77	77	73	-5.2	-4	-2.7
Personal Fuera de CAP	N°	6	12	11	10	10	10	0.0	0	-9.1
Según Afiliación	N°	78	85	86	87	87	83	-4.6	-4	-3.5
Sujets a Negociación Colectiva	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
No Sujets a Negociación Colectiva	N°	78	85	86	87	87	83	-4.6	-4	-3.5
Personal Reincorporado	N°	1	1	1	1	1	1	0.0	0	0.0
Ley de Ceses Colectivos	N°	0	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Derivados de Procesos de Despidos	N°	1	0	0	0	0	0	0.0	0	0.0
Otros	N°	0	1	1	1	1	1	0.0	0	0.0
Personal contratado a plazo fijo	N°	6	12	11	10	10	10	0	0.0	-9.1
Autorizado por FONAFE	N°	6	12	11	10	10	10	0	0.0	-9.1
No autorizado por FONAFE	N°	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0

II.- INDICADORES FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES

RESULTADO DE OPERACION (Presupuesto)	S/.	7,821,201	-553,978	5,185,476	-5,739,332	-1,143,593	1,693,070	-248.0	2,836,663	-67.3
RESULTADO ECONOMICO (Presupuesto)	S/.	156,688,125	-10,106,040	200,754,177	-37,488,656	47,080,717	79,853,067	69.6	32,772,350	-60.2
INVERSIONES - Fbk (Presupuesto)	S/.	100,306	499,390	227,419	440,000	440,000	72,609	-83.5	-367,391	-68.1
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	S/.	-58,194,586	-62,930,769	-20,826,774	-54,409,251	-18,233,737	-16,598,746	-9.0	1,634,991	-20.3
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	S/.	-67,771,441	-74,129,340	-30,875,902	-67,099,658	-20,535,130	-17,050,191	-17.0	3,484,939	-44.8
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	S/.	-66,801,056	-81,230,063	-33,768,995	-74,086,818	-26,678,602	-23,145,978	-13.2	3,532,624	-31.5
ACTIVO TOTAL	S/.	948,019,202	933,849,932	887,310,484	815,260,977	850,421,864	879,286,942	3.4	28,865,078	-0.9
ACTIVO CORRIENTE	S/.	80,878,987	88,439,842	76,447,433	23,490,296	62,370,568	92,063,629	47.6	29,693,061	20.4
ACTIVO NO CORRIENTE	S/.	867,140,215	845,410,090	810,863,051	791,770,681	788,051,296	787,223,313	-0.1	-827,983	-2.9
PASIVO TOTAL	S/.	393,089,418	398,549,907	369,763,913	363,626,062	360,987,923	386,320,376	7.0	25,332,453	4.5
PASIVO CORRIENTE	S/.	33,922,350	47,265,934	44,523,181	11,504,002	25,815,085	54,251,580	110.2	28,436,495	21.9
PASIVO NO CORRIENTE	S/.	359,167,068	351,283,973	325,240,732	352,122,060	335,172,838	332,068,796	-0.9	-3,104,042	2.1
PATRIMONIO	S/.	554,929,784	535,300,025	517,546,571	451,634,915	489,433,941	492,966,566	0.7	3,532,625	-4.7
ROA (Utilidad Neta / Activo)		-0.07	-0.09	-0.04	-0.09	-0.03	-0.03	-16.1	0	-30.8
ROE (Utilidad Neta / Patrimonio)		-0.12	-0.15	-0.07	-0.16	-0.05	-0.05	-13.9	0	-28.0
EFICIENCIA GASTOS ADMINISTRATIVOS (Gastos de Administración / Ing. Actividades Ordinarias)		0.67	0.64	0.60	0.78	0.67	0.57	-14.4	0	-4.9
EBITDA (Utilidad Operativa + Depreciación + Amortización Intangibles)	S/.	-49,344,648	-55,855,010	-12,533,988.00	-48,621,940.00	-2,640,275.00	1,245,551.00	-147.2	3,885,826	-109.9
LIQUIDEZ (Activo Corriente / Pasivo Corriente)		2.38	1.87	1.72	2.04	2.42	1.70	-29.8	-1	-1.2
SOLVENCIA (Pasivo / Patrimonio)		0.71	0.74	0.71	0.81	0.74	0.78	6.3	0	9.7

III.- INDICADORES OPERATIVOS (Según Empresa)

Inversión en remediación ambiental	Soles (S/)	137,896,738	134,845,618	26,444,642	93,611,127	93,611,127	99,360,337	-98.9	5,749,210	106.1
Saldo Fideicomiso Pasivo Alto Riesgo	Soles (S/)	184,925,510.68	120,322,128.48	266,520,186.42	0	255,137,528	289,155,021	-98.9	34,017,493	0.0
Saldo Fideicomiso Ambiental	Soles (S/)	39,728,353.42	55,650,692.43	68,153,347.76	0	43,910,112	60,854,873	-98.6	16,944,761	0.0
Proyectos de remediación en etapa de cierre	Número	0	15	15	0	18	18	-99.0	0	0.0
Población beneficiada con las actividades de remediación	Número	115,662	236,546	117,158	118,430	237,477	237,477	-99.0	0	200.5
Regalías, Contraprestaciones, Derechos y Otros de Inve	Dólares (US \$)	149,842,069	109,333,622	72,673,360	94,861,185	177,789,394	170,843,394	-99.0	-6,946,000	180.1
Usufructo de Central Hidroeléctrica de Yuncán	Dólares (US \$)	7,479,000	7,301,000	7,123,000	6,946,000	6,946,000	6,946,000	-99.0	0	100.0
Ingreso por Costo Labor (*)	Soles (S/)	7,897,811	4,962,587	3,598,198	10,282,239	9,014,757	9,014,757	-99.0	0	87.7

Anexo N° 2

EVALUACION DEL PLAN ESTRATEGICO

Objetivo Estratégico PEC	Objetivo Estratégico PEI	Indicador	Fórmula	Unidad de Medida	Ponderación	Meta Año 2021	Ejecución Año 2021	Diferencia	Nivel de Cumplimiento %
Incrementar la creación de valor económico	OE1 Lograr el autosostenimiento de AMSAC	Déficit económico del Fondo Operativo	Aportes de Capital de FONAFE / (Egreso Total del Fondo Operativo + Inversión No Ligada a Proyectos - 70% Gastos Financieros) x 100	Porcentaje	15	0.00	0.00	0.00	100.00
Incrementar el valor social y ambiental	OE2 Incrementar el número de pobladores beneficiados por la remediación de los PAMs	Índice de Personas en áreas remediadas o en proceso de remediación	(Número de personas en áreas de intervención encargadas a AMSAC en proceso de atención) / (Número de personas del alcance de los encargos de AMSAC al 31.12.2016) x 100	Porcentaje	15	100	97.43	-3	97.43
Fortalecer la gestión de RSC	OE3 Consolidar la imagen de AMSAC como empresa eficiente de remediación del Estado	Índice de percepción de AMSAC ante sus grupos de interés	(0.6 X Índice Imagen frente a comunidades objetivo + 0.3 Índice Imagen frente a autoridades nacionales + 0.1 Índice Imagen frente a proveedores) x 100	Porcentaje	8	80.00	82.90	2.90	103.63
Incrementar la creación de valor económico	OE4 Gestionar eficientemente los encargos para la promoción de la inversión privada	Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de la Inversión Privada (SPI)	Monto acreditado por compromisos de inversión en los proyectos mineros de inversión privada bajo supervisión de AMSAC	Porcentaje	8	100	96.40	-4	96.40
Incrementar la creación de valor económico	OE4 Gestionar eficientemente los encargos para la promoción de la inversión privada	Pagos acreditados por AMSAC de regalías y otros por parte de las empresas inversionistas	Monto acreditado por regalías u otros de los proyectos mineros de inversión privada bajo supervisión de AMSAC	MM de US\$	8	138.00	177.78	39.78	120.00
Mejorar la calidad de bienes y servicios	OE5 Gestionar eficientemente los proyectos de remediación encargados a AMSAC	Nivel de ejecución presupuestal de proyectos (Gastos de Capital)	(Ejecución presupuestal de Gastos de Capital de Proyectos) / (Ejecución Planificada para cada año) x 100	Porcentaje	15	100	106.14	6	106.14

Objetivo Estratégico PEC	Objetivo Estratégico PEI	Indicador	Fórmula	Unidad de Medida	Ponderación	Meta Año 2021	Ejecución Año 2021	Diferencia	Nivel de Cumplimiento %
Mejorar la eficiencia operativa	OE6 Optimizar la gestión logística de AMSAC	Índice de Procedimientos Adjudicados en el año, según Valor Estimado del PAC	$(\text{Monto referencial de los procesos adjudicados}) / (\text{Monto de los procesos planeados para adjudicar en el año}) \times 100$	Porcentaje	10	100.00	92.18	-7.82	92.18
Fortalecer el gobierno corporativo	OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Nivel de implementación del CBGC	Porcentaje de cumplimiento de los principios del CBGC según herramienta de FONAFE	Porcentaje	5	82.6	94.26	12	114.12
Fortalecer la gestión del talento humano y organizacional en la Corporación	OE8 Implementar una gestión del rendimiento con orientación a competencias y resultados	Proporción de personal abocado a las líneas del negocio	$(\text{Puestos CAP de los órganos de línea}) / (\text{Puestos CAP de la empresa}) \times 100 (*)$	Porcentaje	8	60.00	57.14	-2.86	95.23
Fortalecer la gestión del talento humano y organizacional en la Corporación	OE8 Implementar una gestión del rendimiento con orientación a competencias y resultados	Índice de clima laboral	$(\text{Sumatoria de factores individuales evaluados}) / (\text{Factores del estudio}) \times 100$	Porcentaje	8	82	81	-1	98.78
								Total	101.58

Anexo N° 3

EVALUACION DEL PLAN OPERATIVO

Objetivo Estratégico	Indicador Operativo	Formula	Unidad	Meta	Ejecución	Diferencia	Nivel de Cumplimiento
			de Medida	Anual	Anual		%
OE1 Lograr el autosostenimiento de AMSAC	Cobertura de Costo Labor en Egresos de Operación	$(\text{Ingresos por Costo Labor} / \text{Egresos de Operación}) \times 100$	%	51	51.6	1	101.3
OE1 Lograr el autosostenimiento de AMSAC	Liquidez general	$(\text{Activo Corriente} / \text{Pasivo Corriente})$	N°	2.42	1.70	-0.72	70.2
OE1 Lograr el autosostenimiento de AMSAC	Utilidad Neta	Utilidad neta	MM de S/	-26.7	-23.10	3.60	113.5
OE1 Lograr el autosostenimiento de AMSAC	Nuevas fuentes de financiamiento implementadas	Número de nuevas fuentes de financiamiento implementadas para las líneas de negocio o las actividades administrativas	N°	2	2	0	100.0
OE2 Incrementar el número de pobladores beneficiados por la remediación de los PAMs	Índice de pasivos mineros remediados	$(\text{Número de PAMs y componentes con ejecución de obras concluidas o en post cierre} / (\text{Número de PAMs y componentes encargados a AMSAC})) \times 100$	%	40.0	40.0	0.0	100.0
OE3 Consolidar la imagen de AMSAC como empresa eficiente de remediación del Estado	Índice de atención de quejas y solicitudes de atención hacia los grupos de interés	$(\text{Número de quejas y solicitudes de atención gestionadas} / (\text{Número Total de quejas y solicitudes de atención})) \times 100$	%	90	99.0	9.0	110.0
OE4 Gestionar eficientemente los encargos para la promoción de la inversión privada	Índice de cumplimiento del plan de trabajo de la supervisión de la inversión privada (SPI)	$\text{SPI} = \text{Valor Ganado del Programa} / \text{Valor Planificado del Programa}$	%	96.4	96.4	0.0	100.0
OE5 Gestionar eficientemente los proyectos de remediación encargados a AMSAC	Índice de cumplimiento del plan anual de remediación ambiental (SPI)	$\text{SPI} = \text{Valor Ganado del Programa} / \text{Valor Planificado del Programa}$	%	100	106.1	6.1	106.1
OE5 Gestionar eficientemente los proyectos de remediación encargados a AMSAC	Ampliaciones de plazo por causa social	Número de días paralizados por aspectos sociales	Días	150	64	-86	120.0

Objetivo Estratégico	Indicador Operativo	Formula	Unidad	Meta	Ejecución	Diferencia	Nivel de Cumplimiento
			de Medida	Anual	Anual		%
OE5 Gestionar eficientemente los proyectos de remediación encargados a AMSAC	Índice de cumplimiento de componente social de planes de cierre	(Número de actividades implementadas / Número de actividades programadas) x 100	%	100	88.4	-11.6	88.4
OE5 Gestionar eficientemente los proyectos de remediación encargados a AMSAC	Nivel de cumplimiento del plan de TIC relacionado al soporte a las líneas de negocio	(Porcentaje ponderado de avance real / Porcentaje de avance programado del Plan de Trabajo) x 100	%	100	75.0	-25.0	75.0
OE6 Optimizar la gestión logística de AMSAC	Índice de eficacia de los procesos de contratación menores a 8 UIT	(Número requerimientos que no superen los 4 días hábiles, desde la presentación validada del requerimiento de contratación hasta la adjudicación / Número total de requerimientos de selección presentados) X 100	%	90	93.8	3.8	104.2
OE6 Optimizar la gestión logística de AMSAC	Índice de reprogramaciones del PAC	(Número de procesos del PAC reprogramados / Número total de procesos del PAC) x 100	%	20	12.2	-7.8	120.0
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Sistema de Control Interno	(Número de actividades implementadas / Número de actividades programadas) x 100	%	100	100.0	0.0	100.0
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Buen Gobierno Corporativo	(Número de actividades implementadas / Número de actividades programadas) x 100	%	100	100.0	0.0	100.0
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Nivel de cumplimiento del Plan para el fortalecimiento del Sistema Integrado de Gestión	(Número de actividades implementadas / Número de actividades programadas) x 100	%	100	100.0	0.0	100.0

Objetivo Estratégico	Indicador Operativo	Formula	Unidad	Meta	Ejecución	Diferencia	Nivel de Cumplimiento
			de Medida	Anual	Anual		%
OE7 Fortalecer la gobernanza corporativa de AMSAC	Índice de accidentabilidad	IA = IF x IS / 200 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	%	0	0	0.0	100.0
OE8 Implementar una gestión del rendimiento con orientación a competencias y resultados	Nivel de cumplimiento del Plan de Capacitación	(Número de actividades implementadas / Número de actividades programadas) x 100	%	100	100.0	0.0	100.0
OE8 Implementar una gestión del rendimiento con orientación a competencias y resultados	Proporción de colaboradores con desempeño mejor o igual a "Buen Rendimiento"	(Número de colaboradores con desempeño mejor o igual a "Buen Rendimiento") / (Número de colaboradores evaluados) x 100	%	88	91	0	103.4
OE8 Implementar una gestión del rendimiento con orientación a competencias y resultados	Índice de rotación de personal CAP	(Número de profesionales que dejan de laborar en AMSAC) / (Número de colaboradores de la empresa) x 100	%	13	16.9	4	70.2
						Total	100.0

Anexo N° 4

INFORME DE SEGUIMIENTO DE LAS INVERSIONES FBK

NO APLICA PARA AMSAC

Anexo N° 5

FORMATOS: ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTALES EN SOLES

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

RUBROS	Real Del Año	Real Del Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Del Año	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	3,579,143	6,989,015	- 3,409,872	-48.8%	1,604,356	1,974,787	123.1%	4,249,536	1,604,356	-15.8%	123.1%
Otras Cuentas por Cobrar (Neto)	51,903,029	45,256,197	6,646,832	14.7%	53,042,906	- 1,139,877	-2.1%	18,386,773	53,042,906	182.3%	-2.1%
Gastos Pagados por Anticipado	208,240	81,447	126,793	155.7%	243,695	- 35,455	-14.5%	122,585	243,695	69.9%	-14.5%
Otros Activos	36,373,217	24,120,774	12,252,443	50.8%	7,479,611	28,893,606	386.3%	731,402	7,479,611	4873.1%	386.3%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	92,063,629	76,447,433	15,616,196	20.4%	62,370,568	29,693,061	47.6%	23,490,296	62,370,568	291.9%	47.6%
ACTIVO NO CORRIENTE											
Otras Cuentas por Cobrar	1,663,189	7,072,058	- 5,408,869	-76.5%	2,129,143	- 465,954	-21.9%	5,578,031	2,129,143	-70.2%	-21.9%
Propiedad de Inversión	162,459,044	164,875,302	- 2,416,258	-1.5%	162,459,044	-	0.0%	-	162,459,044	0.0%	0.0%
Propiedades, Planta y Equipo (Neto)	622,346,032	637,931,205	-15,585,173	-2.4%	622,710,435	- 364,403	-0.1%	785,473,953	622,710,435	-20.8%	-0.1%
Activos Intangibles (Neto)	755,048	984,486	- 229,438	-23.3%	752,674	2,374	0.3%	718,697	752,674	5.1%	0.3%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	787,223,313	810,863,051	-23,639,738	-2.9%	788,051,296	- 827,983	-0.1%	791,770,681	788,051,296	-0.6%	-0.1%
TOTAL ACTIVO	879,286,942	887,310,484	- 8,023,542	-0.9%	850,421,864	28,865,078	3.4%	815,260,977	850,421,864	7.9%	3.4%
Cuentas de Orden	#####	1,832,646,553	42,529,664	2.3%	1,902,269,338	-27,093,121	-1.4%	1,449,563,022	1,902,269,338	29.4%	-1.4%
PASIVO Y PATRIMONIO											
PASIVO CORRIENTE											
Obligaciones Financieras	-	18,983,005	-18,983,005	-100.0%	-	-	0.0%	-	-	0.0%	0.0%
Cuentas por Pagar Comerciales	1,518,225	1,201,706	316,519	26.3%	4,145,330	- 2,627,105	-63.4%	2,923,801	4,145,330	-48.1%	-63.4%
Otras Cuentas por Pagar	31,853,116	3,245,343	28,607,773	881.5%	2,154,451	29,698,665	1378.5%	4,478,346	2,154,451	611.3%	1378.5%
Cuentas por Pagar a Entidades Relacionadas	66,313	91,752	- 25,439	-	-	66,313	100.0%	-	-	0.0%	0.0%
Provisiones	3,393,493	4,058,726	- 665,233	-16.4%	2,348,276	1,045,217	44.5%	2,535,045	2,348,276	33.9%	44.5%
Beneficios a los Empleados	917,906	881,915	35,991	4.1%	1,106,294	- 188,388	-17.0%	1,566,810	1,106,294	-41.4%	-17.0%
Otros Pasivos	16,502,527	16,060,734	441,793	2.8%	16,060,734	441,793	2.8%	-	16,060,734	0.0%	2.8%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	54,251,580	44,523,181	9,728,399	21.9%	25,815,085	28,436,495	110.2%	11,504,002	25,815,085	371.6%	110.2%
PASIVO NO CORRIENTE											
Pasivo por impuesto a las Ganancias Diferidos	132,269,975	125,811,848	6,458,127	5.1%	132,322,714	- 52,739	0.0%	135,126,560	132,322,714	-2.1%	0.0%
Provisiones	543,085	609,830	- 66,745	-10.9%	556,908	- 13,823	-2.5%	-	556,908	0.0%	-2.5%
Ingresos Diferidos (Neto)	199,255,736	198,819,054	436,682	0.2%	202,293,216	- 3,037,480	-1.5%	216,995,500	202,293,216	-8.2%	-1.5%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	332,068,796	325,240,732	6,828,064	2.1%	335,172,838	- 3,104,042	-0.9%	352,122,060	335,172,838	-5.7%	-0.9%
TOTAL PASIVO	386,320,376	369,763,913	16,556,463	4.5%	360,987,923	25,332,453	7.0%	363,626,062	360,987,923	6.2%	7.0%
PATRIMONIO											
Capital	903,866,997	874,806,925	29,060,072	3.3%	903,866,995	2	0.0%	525,272,555	903,866,995	72.1%	0.0%
Capital Adicional	46,510,441	74,978,651	-28,468,210	-38.0%	46,510,441	-	0.0%	-	46,510,441	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	- 457,860,050	- 432,688,183	-25,171,867	5.8%	- 461,392,673	3,532,623	-0.8%	- 74,086,818	- 461,392,673	518.0%	-0.8%
TOTAL PATRIMONIO	492,966,566	517,546,571	-24,580,005	-4.7%	489,433,941	3,532,625	0.7%	451,634,915	489,433,941	9.2%	0.7%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	879,286,942	887,310,484	- 8,023,542	-0.9%	850,421,864	28,865,078	3.4%	815,260,977	850,421,864	7.9%	3.4%
Cuentas de Orden	#####	1,832,646,553	42,529,664	2.3%	1,902,269,338	-27,093,121	-1.4%	1,449,563,022	1,902,269,338	29.4%	-1.4%

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES EN SOLES

RUBROS	Real Del Año	Real Del Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Del Año	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	30,263,612	28,034,189	2,229,423	8.0%	27,409,016	2,854,596	10.4%	26,905,668	27,409,016	12.5%	10.4%
TOTAL DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	30,263,612	28,034,189	2,229,423	8.0%	27,409,016	2,854,596	10.4%	26,905,668	27,409,016	12.5%	10.4%
Costo de Ventas	46,862,358	48,860,963	- 1,998,605	-4.1%	45,642,753	1,219,605	2.7%	81,314,919	45,642,753	-42.4%	2.7%
GANANCIAS (PÉRDIDA BRUTA)	- 16,598,746	- 20,826,774	4,228,028	-20.3%	-18,233,737	1,634,991	-9.0%	- 54,409,251	- 18,233,737	-69.5%	-9.0%
Gastos de Administración	17,332,229	16,883,777	448,452	2.7%	18,347,401	- 1,015,172	-5.5%	20,890,189	18,347,401	-17.0%	-5.5%
Otros Ingresos Operativos	20,218,690	9,814,648	10,404,042	106.0%	19,060,263	1,158,427	6.1%	11,717,990	19,060,263	72.5%	6.1%
Otros Gastos Operativos	3,337,906	2,979,999	357,907	12.0%	3,014,255	323,651	10.7%	3,518,208	3,014,255	-5.1%	10.7%
GANANCIA (PÉRDIDA) OPERATIVA	- 17,050,191	- 30,875,902	13,825,711	-44.8%	-20,535,130	3,484,939	-17.0%	- 67,099,658	- 20,535,130	-74.6%	-17.0%
Ingresos Financieros	274,736	880,560	- 605,824	-68.8%	280,279	- 5,543	-2.0%	46,485	280,279	491.0%	-2.0%
Diferencia de cambio (Ganancias)	8,975,077	3,103,511	5,871,566	189.2%	9,711,428	- 736,351	-7.6%	4,209,939	9,711,428	113.2%	-7.6%
Gastos Financieros	32,304	1,045,250	- 1,012,946	-96.9%	32,639	- 335	-1.0%	703,476	32,639	-95.4%	-1.0%
Diferencia de Cambio (Pérdidas)	8,855,169	2,907,282	5,947,887	204.6%	9,591,674	- 736,505	-7.7%	4,420,436	9,591,674	100.3%	-7.7%
RESULTADO ANTES DEL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	- 16,687,851	- 30,844,363	14,156,512	-45.9%	-20,167,736	3,479,885	-17.3%	- 67,967,146	- 20,167,736	-75.4%	-17.3%
Gasto por Impuesto a las Ganancias	6,458,127	2,924,632	3,533,495	120.8%	6,510,866	- 52,739	-0.8%	6,119,672	6,510,866	5.5%	-0.8%
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	- 23,145,978	- 33,768,995	10,623,017	-31.5%	-26,678,602	3,532,624	-13.2%	- 74,086,818	- 26,678,602	-68.8%	-13.2%
Ganancia (Pérdida) Neta de Impuesto a las Ganancias Procedente de Oper						-			-		
GANANCIA (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO	- 23,145,978	- 33,768,995	10,623,017	-31.5%	-26,678,602	3,532,624	-13.2%	- 74,086,818	- 26,678,602	-68.8%	-13.2%

FLUJO DE CAJA EN SOLES

RUBROS	Real Del Año	Real Del Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Del Año	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	88,342,768	55,963,776	32,378,992	57.9%	57,825,399	30,517,369	52.8%	44,719,329	57,825,399	197.5%	152.8%
Venta de Bienes y Servicios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Financieros	152,771	1,642,006	-1,489,235	-90.7%	152,915	-144	-0.1%	26,484	152,915	576.8%	99.9%
Ingresos por participacion o dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ingresos Complementarios	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Retenciones de tributos	4,086,010	3,628,576	457,434	12.6%	3,987,788	98,222	2.5%	4,932,871	3,987,788	82.8%	102.5%
Otros	84,103,987	50,693,194	33,410,793	65.9%	53,684,696	30,419,291	56.7%	39,759,974	53,684,696	211.5%	156.7%
EGRESOS DE OPERACION	44,579,539	35,786,624	8,792,915	24.6%	44,551,579	27,960	0.1%	33,688,713	44,551,579	132.3%	100.1%
Compra de Bienes	49,969	88,137	-38,168	-43.3%	114,445	-64,476	-56.3%	283,957	114,445	17.6%	43.7%
Gastos de personal	9,688,940	9,341,192	347,748	3.7%	9,829,556	-140,616	-1.4%	11,570,994	9,829,556	83.7%	98.6%
Servicios prestados por terceros	13,309,938	9,446,598	3,863,340	40.9%	13,083,842	226,096	1.7%	6,618,010	13,083,842	201.1%	101.7%
Tributos	4,162,658	4,118,903	43,755	1.1%	4,122,238	40,420	1.0%	3,505,907	4,122,238	118.7%	101.0%
Por Cuenta Propia	4,162,658	4,118,903	43,755	1.1%	4,122,238	40,420	1.0%	3,505,907	4,122,238	118.7%	101.0%
Por Cuenta de Terceros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos diversos de Gestion	2,093,680	1,482,116	611,564	41.3%	2,093,963	-283	0.0%	1,383,949	2,093,963	151.3%	100.0%
Gastos Financieros	2,388,705	717,926	1,670,779	232.7%	2,339,154	49,551	2.1%	45,000	2,339,154	5308.2%	102.1%
Otros	12,885,649	10,591,752	2,293,897	21.7%	12,968,381	-82,732	-0.6%	10,280,896	12,968,381	125.3%	99.4%
FLUJO OPERATIVO	43,763,229	20,177,152	23,586,077	116.9%	13,273,820	30,489,409	229.7%	11,030,616	13,273,820	396.7%	329.7%
INGRESOS DE CAPITAL	29,060,072	52,967,859	-23,907,787	-45.1%	29,060,072	-	0.0%	52,507,908	29,060,072	55.3%	100.0%
Aportes de Capital	29,060,072	52,967,859	-23,907,787	-45.1%	29,060,072	-	0.0%	52,507,908	29,060,072	55.3%	100.0%
Ventas de activo fijo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GASTOS DE CAPITAL	135,236	19,595,249	-19,460,013	-99.3%	506,871	-371,635	-73.3%	13,208,963	506,871	1.0%	26.7%
Presupuesto de Inversiones - FBK	135,236	245,249	-110,013	-44.9%	506,871	-371,635	-73.3%	554,210	506,871	24.4%	26.7%
Proyecto de Inversion	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gastos de capital no ligados a proyectos	135,236	245,249	-110,013	-44.9%	506,871	-371,635	-73.3%	554,210	506,871	24.4%	26.7%
Inversion Financiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	19,350,000	-19,350,000	-100.0%	-	-	-	12,654,753	-	0.0%	-
TRANSFERENCIAS NETAS	2,268,124	-820,732	3,088,856	-376.4%	2,265,423	2,701	0.1%	-	2,265,423	-	100.1%
Ingresos por Transferencias	676,393,653	524,806,660	151,586,993	28.9%	643,540,122	32,853,531	5.1%	-	643,540,122	-	105.1%
Egresos por Transferencias	674,125,529	525,627,392	148,498,137	28.3%	641,274,699	32,850,830	5.1%	-	641,274,699	-	105.1%
SALDO ECONOMICO	74,956,189	52,729,030	22,227,159	42.2%	44,092,444	30,863,745	70.0%	50,329,561	44,092,444	148.9%	170.0%
FINANCIAMIENTO NETO	-49,477,103	-52,402,074	2,924,971	-5.6%	-49,477,103	-	0.0%	-49,477,103	-49,477,103	100.0%	100.0%
Financiamiento Externo Neto	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financiamiento Interno Neto	-49,477,103	-52,402,074	2,924,971	-5.6%	-49,477,103	-	0.0%	-49,477,103	-49,477,103	100.0%	100.0%
Financiamiento Largo PLazo	-49,477,103	-52,402,074	2,924,971	-5.6%	-49,477,103	-	0.0%	-49,477,103	-49,477,103	100.0%	100.0%
Desembolsos	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Servicio de la Deuda	49,477,103	52,402,074	-2,924,971	-5.6%	49,477,103	-	0.0%	49,477,103	49,477,103	100.0%	100.0%
Amortizacion	47,301,308	47,301,308	-	0.0%	47,301,308	-	0.0%	47,301,308	47,301,308	100.0%	100.0%
Intereses y comisiones de la deuda	2,175,795	5,100,766	-2,924,971	-57.3%	2,175,795	-	0.0%	2,175,795	2,175,795	100.0%	100.0%
Financiamiento Corto Plazo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FLUJO NETO DE CAJA	25,479,086	326,956	25,152,130	7692.8%	-5,384,659	30,863,745	-573.2%	852,458	-5,384,659	2988.9%	-473.2%
SALDO INICIAL DE CAJA	6,989,015	6,662,059	326,956	4.9%	6,989,015	-	0.0%	3,397,078	6,989,015	205.7%	100.0%
SALDO FINAL DE CAJA	32,468,101	6,989,015	25,479,086	364.6%	1,604,356	30,863,745	1923.7%	4,249,536	1,604,356	764.0%	2023.7%
SALDO DE LIBRE DISPONIBILIDAD	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RESULTADO PRIMARIO	25,479,086	326,956	25,152,130	7692.8%	-5,384,659	30,863,745	-573.2%	852,458	-5,384,659	2988.9%	-473.2%

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS EN SOLES

RUBROS	Real Del Año	Real Del Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Del Año	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN											
1 INGRESOS	36,479,074	30,811,478	5,667,596	18.4	37,268,143	-789,069	-2.1	28,614,666	37,268,143	127.5	97.9
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	9,892,591	5,609,944	4,282,647	76.3	12,107,490	-2,214,899	-18.3	4,408,154	12,107,490	224.4	81.7
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	26,586,483	25,201,534	1,384,949	5.5	25,160,653	1,425,830	5.7	24,206,512	25,160,653	109.8	105.7
2 EGRESOS	34,786,004	25,626,002	9,160,002	35.7	38,411,736	-3,625,732	-9.4	34,353,998	38,411,736	101.3	90.6
2.1 Compra de Bienes	276,225	250,139	26,086	10.4	334,668	-58,443	-17.5	339,085	334,668	81.5	82.5
2.1.1 Insumos y suministros	109,789	121,880	-12,091	-9.9	116,291	-6,502	-5.6	116,291	116,291	94.4	94.4
2.1.2 Combustibles y lubricantes	107,403	84,443	22,960	27.2	137,826	-30,423	-22.1	115,394	137,826	93.1	77.9
2.1.3 Otros	59,033	43,816	15,217	34.7	80,551	-21,518	-26.7	107,400	80,551	55.0	73.3
2.2 Gastos de personal (GIP)	11,609,401	10,851,416	757,985	7.0	11,670,525	-61,124	-0.5	11,570,994	11,670,525	100.3	99.5
2.2.1 Sueldos y Salarios (GIP)	8,537,204	8,205,161	332,043	4.0	8,501,675	35,529	0.4	8,593,581	8,501,675	99.3	100.4
2.2.1.1 Basica (GIP)	7,235,473	6,919,461	316,012	4.6	7,199,945	35,528	0.5	7,200,600	7,199,945	100.5	100.5
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)	1,241,095	1,224,692	16,403	1.3	1,241,094	1	0.0	1,302,399	1,241,094	95.3	100.0
2.2.1.4 Asignaciones (GIP)	60,636	61,008	-372	-0.6	60,636	0	0.0	90,582	60,636	66.9	100.0
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)	673,765	665,137	8,628	1.3	678,872	-5,107	-0.8	686,274	678,872	98.2	99.2
2.2.3 Seguridad y prevision Social (GIP)	553,031	541,021	12,010	2.2	552,082	949	0.2	553,363	552,082	99.9	100.2
2.2.4 Dietas del Directorio (GIP)	276,500	178,000	98,500	55.3	273,000	3,500	1.3	264,000	273,000	104.7	101.3
2.2.5 Capacitacion (GIP)	80,542	79,946	596	0.7	80,000	542	0.7	80,000	80,000	100.7	100.7
2.2.6 Jubilaciones y Pensiones (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.7 Otros gastos de personal (GIP)	1,488,359	1,182,151	306,208	25.9	1,584,896	-96,537	-6.1	1,393,776	1,584,896	106.8	93.9
2.2.7.1 Refrigerio (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.7.2 Uniformes (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
2.2.7.3 Asistencia Medica (GIP)	212,301	169,893	42,408	25.0	219,855	-7,554	-3.4	193,323	219,855	109.8	96.6
2.2.7.4 Seguro complementario de alto riesgo (GIP)	81,614	47,716	33,898	71.0	80,388	1,226	1.5	66,563	80,388	122.6	101.5
2.2.7.5 Pago de indem. por cese de relac. lab. (GIP)	11,686	0	11,686	0.0	32,686	-21,000	-64.2	0	32,686	0.0	35.8
2.2.7.6 Incentivos por retiro voluntario (GIP)	24,400	0	24,400	0.0	87,230	-62,830	-72.0	0	87,230	0.0	28.0
2.2.7.7 Celebraciones (GIP)	9,071	220	8,851	4,023.2	15,000	-5,929	-39.5	15,000	15,000	60.5	60.5
2.2.7.8 Bonos de Productividad (GIP)	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
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)	1,149,287	964,322	184,965	19.2	1,149,737	-450	0.0	1,118,890	1,149,737	102.7	100.0
2.3 Servicios prestados por terceros	8,435,890	6,677,097	1,758,793	26.3	10,275,575	-1,839,685	-17.9	9,554,865	10,275,575	88.3	82.1
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	785,523	587,720	197,803	33.7	897,212	-111,689	-12.4	488,313	897,212	160.9	87.6
2.3.3 Honorarios profesionales (GIP)	1,602,703	1,820,950	-218,247	-12.0	2,774,157	-1,171,454	-42.2	2,693,310	2,774,157	59.5	57.8
2.3.3.1 Auditorias (GIP)	340,474	548,352	-207,878	-37.9	1,016,510	-676,036	-66.5	1,016,510	1,016,510	33.5	33.5
2.3.3.2 Consultorias (GIP)	427,900	392,297	35,603	9.1	573,773	-145,873	-25.4	500,000	573,773	85.6	74.6
2.3.3.3 Asesorias (GIP)	440,066	491,297	-51,231	-10.4	732,411	-292,345	-39.9	644,000	732,411	68.3	60.1
2.3.3.4 Otros servicios no personales (GIP)	394,263	389,004	5,259	1.4	451,463	-57,200	-12.7	532,800	451,463	74.0	87.3
2.3.4 Mantenimiento y Reparacion	258,377	203,097	55,280	27.2	274,176	-15,799	-5.8	303,714	274,176	85.1	94.2
2.3.5 Alquileres	528,592	473,541	55,051	11.6	567,800	-39,208	-6.9	587,800	567,800	89.9	93.1
2.3.6 Serv. de vigilancia, guardiana y limp. (GIP)	1,172,956	1,153,960	18,996	1.6	1,330,063	-157,107	-11.8	1,146,342	1,330,063	102.3	88.2
2.3.6.1 Vigilancia (GIP)	845,875	854,725	-8,850	-1.0	979,044	-133,169	-13.6	883,980	979,044	95.7	86.4
2.3.6.2 Guardiana (GIP)	7,514	8,024	-510	-6.4	17,238	-9,724	-56.4	9,180	17,238	81.9	43.6
2.3.6.3 Limpieza (GIP)	319,567	291,211	28,356	9.7	333,781	-14,214	-4.3	253,182	333,781	126.2	95.7

PRESUPUESTO DE INGRESOS Y EGRESOS EN SOLES

RUBROS	Real Del Año	Real Del Año Anterior	Diferencia	Var %	Meta Del Año	Diferencia	Var %	Meta Anual Inicial	Meta Anual Actual	Avance %	Avance %
	a	b	a-b	a/b-1	c	a-c	a/c-1	d	e	a/d	a/e
PRESUPUESTO DE OPERACIÓN											
2.3.7 Publicidad y Publicaciones	62,286	13,349	48,937	366.6	110,932	-48,646	-43.9	102,740	110,932	60.6	56.1
2.3.8 Otros	4,025,453	2,424,480	1,600,973	66.0	4,321,235	-295,782	-6.8	4,232,646	4,321,235	95.1	93.2
2.3.8.1 Servicio de mensajería y correspondencia (GIP)	7,632	7,664	-32	-0.4	12,605	-4,973	-39.5	29,076	12,605	26.2	60.5
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	4,017,821	2,416,816	1,601,005	66.2	4,308,630	-290,809	-6.7	4,203,570	4,308,630	95.6	93.3
2.4 Tributos	1,263,463	1,675,404	-411,941	-24.6	1,705,993	-442,530	-25.9	1,471,555	1,705,993	85.9	74.1
2.4.1 Impuesto a las Transacciones Financieras - ITF	74,049	65,914	8,135	12.3	74,980	-931	-1.2	50,537	74,980	146.5	98.8
2.4.2 Otros impuestos y contribuciones	1,189,414	1,609,490	-420,076	-26.1	1,631,013	-441,599	-27.1	1,421,018	1,631,013	83.7	72.9
2.5 Gastos diversos de Gestión	1,550,314	786,115	764,199	97.2	1,661,337	-111,023	-6.7	1,629,548	1,661,337	95.1	93.3
2.5.1 Seguros	177,946	158,408	19,538	12.3	224,213	-46,267	-20.6	156,044	224,213	114.0	79.4
2.5.2 Viáticos (GIP)	340,608	182,074	158,534	87.1	340,844	-236	-0.1	355,704	340,844	95.8	99.9
2.5.3 Gastos de Representación	592	1,775	-1,183	-66.6	15,000	-14,408	-96.1	15,000	15,000	3.9	3.9
2.5.4 Otros	1,031,168	443,858	587,310	132.3	1,081,280	-50,112	-4.6	1,102,800	1,081,280	93.5	95.4
2.5.4.1 Otros relacionados a GIP (GIP)	16,342	58,924	-42,582	-72.3	70,000	-53,658	-76.7	131,520	70,000	12.4	23.3
2.5.4.2 Otros no relacionados a GIP	1,014,826	384,934	629,892	163.6	1,011,280	3,546	0.4	971,280	1,011,280	104.5	100.4
2.6 Gastos Financieros	11,629,030	5,385,831	6,243,199	115.9	12,658,370	-1,029,340	-8.1	8,787,951	12,658,370	132.3	91.9
2.7 Otros	21,681	0	21,681	0.0	105,268	-83,587	-79.4	1,000,000	105,268	2.2	20.6
RESULTADO DE OPERACION	1,693,070	5,185,476	-3,492,406	-67.3	-1,143,593	2,836,663	0.0	-5,739,332	-1,143,593	0.0	0.0
3 GASTOS DE CAPITAL	99,432,946	82,453,529	16,979,417	20.6	94,051,127	5,381,819	5.7	94,051,127	94,051,127	105.7	105.7
3.1 Presupuesto de Inversiones - FBK	72,609	227,419	-154,810	-68.1	440,000	-367,391	-83.5	440,000	440,000	16.5	16.5
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	72,609	227,419	-154,810	-68.1	440,000	-367,391	-83.5	440,000	440,000	16.5	16.5
3.2 Inversión Financiera	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
3.3 Otros	99,360,337	82,226,110	17,134,227	20.8	93,611,127	5,749,210	6.1	93,611,127	93,611,127	106.1	106.1
4 INGRESOS DE CAPITAL	29,060,072	52,967,859	-23,907,787	-45.1	38,084,276	-9,024,204	-23.7	48,877,359	38,084,276	59.5	76.3
4.1 Aportes de Capital	29,060,072	33,617,859	-4,557,787	-13.6	29,060,072	0	0.0	39,853,155	29,060,072	72.9	100.0
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	19,350,000	-19,350,000	0.0	9,024,204	-9,024,204	0.0	9,024,204	9,024,204	0.0	0.0
5 TRANSFERENCIAS NETAS	148,532,871	225,054,371	-76,521,500	-34.0	104,191,161	44,341,710	42.6	13,424,444	104,191,161	1,106.4	142.6
5.1 Ingresos por Transferencias	171,925,064	246,592,636	-74,667,572	-30.3	127,583,354	44,341,710	34.8	34,798,174	127,583,354	494.1	134.8
5.2 Egresos por Transferencias	23,392,193	21,538,265	1,853,928	8.6	23,392,193	0	0.0	21,373,730	23,392,193	109.4	100.0
RESULTADO ECONOMICO	79,853,067	200,754,177	-120,901,110	-60.2	47,080,717	32,772,350	69.6	-37,488,656	47,080,717	0.0	169.6
6 FINANCIAMIENTO NETO	-29,060,070	-33,617,860	4,557,790	0.0	-29,060,070	0	0.0	-31,353,155	-29,060,070	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	-29,060,070	-33,617,860	4,557,790	0.0	-29,060,070	0	0.0	-31,353,155	-29,060,070	0.0	0.0
6.2.1. Financiamiento Largo Plazo	-29,060,070	-33,617,860	4,557,790	0.0	-29,060,070	0	0.0	-31,353,155	-29,060,070	0.0	0.0
6.2.1.1 Desembolsos	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
6.2.1.2 Servicio de la Deuda	29,060,070	33,617,860	-4,557,790	-13.6	29,060,070	0	0.0	31,353,155	29,060,070	92.7	100.0
6.2.1.2.1 Amortización	26,884,275	28,517,094	-1,632,819	-5.7	26,884,275	0	0.0	29,177,360	26,884,275	92.1	100.0
6.2.1.2.2 Intereses y comisiones de la deuda	2,175,795	5,100,766	-2,924,971	-57.3	2,175,795	0	0.0	2,175,795	2,175,795	100.0	100.0
6.2.2. Financiamiento Corto Plazo	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0.0	0	0	0.0	68,881,811	0	0.0	0.0
SALDO FINAL	50,792,997	167,136,317	-116,343,320	-69.6	18,020,647	32,772,350	181.9	40,000	18,020,647	126,982.5	281.9
GIP-TOTAL	14,749,642	14,074,988	674,654	4.8	16,198,194	-1,448,552	-8.9	15,926,946	16,198,194	92.6	91.1
Impuesto a la Renta	0	0	0	0.0	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0

Anexo N° 6

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